

**UCHWAŁA NR XXII/50/2016
RADY GMINY PRUSZCZ GDAŃSKI**

z dnia 27 lipca 2016 r.

**w sprawie zawarcia Porozumienia międzygminnego pomiędzy Gminą Pruszcz Gdański a
Gminą Miasta Gdańska w sprawie zagospodarowania przez Gminę Miasta Gdańska
frakcji energetycznej wysortowanej z odpadów komunalnych pochodzących z terenu
Gminy Pruszcz Gdański**

Na podstawie art. 10 ust. 1, art. 18 ust. 2 pkt. 12 i art. 74 ust. 1 i 2 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz.U. z 2016 r. poz. 446) uchwała się, co następuje:

§ 1. 1. Postanawia się zawrzeć Porozumienie Międzygminne pomiędzy Gminą Pruszcz Gdański a Gminą Miasta Gdańska w sprawie wykonania zadania publicznego zagospodarowania frakcji energetycznej wysortowanej z odpadów komunalnych pochodzących z terenu Gminy Pruszcz Gdański w ilości 5 000 Mg/rok przy średniej wartości opałowej frakcji 11 GJ/Mg.

2. Projekt Porozumienia Międzygminnego pomiędzy Gminą Pruszcz Gdański a Gminą Miasta Gdańska stanowi Załącznik Nr 1 do niniejszej Uchwały.

3. Porozumienie podlega opublikowaniu w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Pruszcz Gdański.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady

Marek Kowalski

PROJEKT POROZUMIENIA MIĘDZYGMINNEGO

POROZUMIENIE MIĘDZYGMINNE

zawarte w dniu _____ pomiędzy:

Gminą Miasta Gdańska, z siedzibą w Gdańsku, ul. Nowe Ogrody 8/12,
reprezentowaną przez :

.....

przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy -
zwaną dalej „**Miastem Gdańsk**”

a

Gminą Pruszcz Gdański, z siedzibą w Pruszczu Gdańskim, ul. Wojska Polskiego 30
reprezentowaną przez:

.....

przy kontrasygnacie Skarbnika Gminy -
zwaną dalej „**Gminą**”

zwanymi łącznie „**Stronami**”

Mając na uwadze:

- 1) uchwałę nr _____ Rady Miasta Gdańska z dnia _____ w sprawie zawarcia Porozumienia Międzygminnego pomiędzy Miastem Gdańsk i Gminą _____,
- 2) uchwałę nr _____ Rady _____ z dnia _____ w sprawie zawarcia Porozumienia Międzygminnego pomiędzy Miastem Gdańsk i Gminą _____,

a także to, że:

- 1) utrzymanie czystości i porządku w gminach oraz unieszkodliwianie odpadów komunalnych jest zadaniem własnym gminy,
- 2) gminy zapewniają budowę, utrzymanie i eksploatację własnych lub wspólnych z innymi gminami regionalnych instalacji do przetwarzania odpadów komunalnych (zwanymi dalej „RIPOK”),
- 3) gminy zobowiązane są do zorganizowania systemu gospodarowania odpadami komunalnymi zgodnie z ustawą z dnia 13 września 1996r. o utrzymaniu czystości i porządku w gminach (Dz. U. z 2016 r. poz. 250 z późn. zm.),
- 4) gminy zobowiązane są ograniczyć do 2020 r. masę odpadów komunalnych ulegających biodegradacji przekazywanych do składowania,
- 5) począwszy od dnia 1 stycznia 2016 roku zabronione jest składowanie odpadów komunalnych o cieple spalania przekraczającym 6 MJ/kg suchej masy, o których mowa w Rozporządzeniu Ministra Gospodarki z dnia 16 lipca 2015 r. w sprawie dopuszczania odpadów do składowania na składowiskach (Dz.U. z 2015 r. poz. 1277) ,

- 6) Miasto Gdańsk zamierza zlecić komunalnej spółce prawa handlowego (zwanej dalej „SPV”) zadanie zagospodarowania Frakcji energetycznej wysortowanej ze zmieszanych odpadów komunalnych, które to zadanie SPV będzie realizować poprzez zlecenie Partnerowi Prywatnemu zaprojektowania, budowy i eksploatacji Zakładu Termicznego Przetwarzania Opadów w Gdańsku (zwanego dalej „ZTPO”),
- 7) Miasto Gdańsk zapewnia, że koszty zagospodarowania niżej określonych Odpadów Umownych będą ustalone według tych samych zasad dla Miasta Gdańska oraz dla wszystkich gmin, które zawrą z nim porozumienia międzygminne w sprawie powierzenia do wykonania zadań własnych polegających na zagospodarowaniu w ZTPO frakcji energetycznej wysortowanej z odpadów komunalnych pochodzących z terenu danej gminy,

Strony postanawiają, co następuje:

§ 1. Przedmiot Porozumienia

1. Gmina powierza Miastu Gdańsk do wykonania zadanie publiczne polegające na zagospodarowaniu w ZTPO Frakcji energetycznej w ilości wskazanej w „Załączniku Technicznym” stanowiącym Załącznik nr 1 do niniejszego Porozumienia przy jej średniej wartości opałowej 11 GJ/Mg wysortowanej z odpadów komunalnych pochodzących z terenu Gminy (zwanej dalej „Odpadami Umownymi”), przygotowanych do odbioru we Właściwym RIPOK i zobowiązuje się ponosić koszty realizacji powierzonego zadania na zasadach określonych w niniejszym Porozumieniu.

2. Przez Frakcję energetyczną na gruncie niniejszego Porozumienia należy rozumieć wysortowaną część odpadów komunalnych pochodzących z terenu Gminy, która odpowiada wymaganiom opisanym w „Załączniku Technicznym”.

3. Strony ustalają, że miejscem odbioru Odpadów Umownych w celu ich zagospodarowania zgodnie z niniejszym Porozumieniem będzie RIPOK właściwy dla Gminy zgodnie z Wojewódzkim Planem Gospodarowania Odpadami lub innymi powszechnie obowiązującymi przepisami prawa, zwany dalej „Właściwym RIPOK”.

4. Szczegółowe warunki techniczne odbioru z Właściwego RIPOK Odpadów Umownych oraz szczegółowe wymagania odnoszące się do nich zostaną określone w Umowie Wykonawczej, o której mowa w §8 ust. 2 niniejszego Porozumienia.

§ 2. Zobowiązania Miasta Gdańska

1. Miasto Gdańsk zobowiązuje się zapewnić zagospodarowanie Odpadów Umownych na zasadach określonych w niniejszym Porozumieniu, w sposób zgodny z wymogami prawa.

2. Miasto Gdańsk zleci swojej spółce komunalnej (SPV) zagospodarowanie Odpadów Umownych w sposób opisany powyżej w punkcie 6) preambuły.

§ 3. Zobowiązania Gminy

1. Gmina zobowiązuje się do organizacji procesu przygotowania Odpadów Umownych i zapewnienia warunków ich odbioru w sposób zgodny z niniejszym Porozumieniem.

2. W celu zapewnienia realizacji niniejszego Porozumienia Gmina zobowiązana będzie organizować system zbiórki i zagospodarowania odpadów komunalnych ze swojego terenu w taki sposób, aby zapewnić wysortowanie Frakcji energetycznej składającej się na Odpady Umowne, w celu przekazania ich do zagospodarowania w ZTPO, w szczególności poprzez:

- 1) zlecenie lub powierzenie Właściwemu RIPOK, bezpośrednio lub pośrednio w ramach porozumienia międzygminnego z gminą będącą właścicielem RIPOK, zagospodarowania odpadów komunalnych z wyłączeniem Odpadów Umownych, przy czym Właściwy RIPOK będzie zobowiązany do wysortowania i przygotowania Odpadów Umownych do odbioru zgodnie z wymaganiami „Załącznika Technicznego” i Umowy Wykonawczej, oraz udzielanie zamówień na odbiór zmieszanych odpadów komunalnych, w ramach którego

odbiorca będzie zobowiązany do przetransportowania tych odpadów do Właściwego RIPOK lub

2) udzielanie zamówień na odbiór i zagospodarowanie odpadów komunalnych z określeniem sposobu ich zagospodarowania z wyłączeniem Odpadów Umownych, przy czym wykonawca zamówienia zobowiązany będzie do zapewnienia przygotowania wysortowanych z nich Odpadów Umownych przez Właściwy RIPOK zgodnie z wymaganiami „Załącznika Technicznego”.

3. Gmina ponosi wobec Miasta Gdańska odpowiedzialność za należyte wykonanie wszelkich obowiązków i spełnienie wszystkich wymagań wynikających z „Załącznika Technicznego” i Umowy Wykonawczej dotyczących właściwości Odpadów Umownych i ich przygotowania do odbioru.

§ 4. Zasady rozliczania kosztów realizacji przedmiotu Porozumienia

1. W związku z zapewnieniem wykonywania przez Miasto Gdańsk powyżej opisanego w § 1 ust. 1 niniejszego Porozumienia zadania publicznego, Gmina zobowiązuje się do zapłaty na rzecz Miasta Gdańska opłaty rocznej, stanowiącej dotację celową zgodnie z obowiązującym w dniu zawarcia niniejszego Porozumienia przepisem art. 46 ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2016 r., poz. 198), wyliczonej w sposób określony w „Mechanizmie obliczania opłaty rocznej”, stanowiącym Załącznik nr 2 do niniejszego Porozumienia. Opłata roczna będzie pokrywała koszty realizacji przez Miasto Gdańsk zadania powierzonego na podstawie niniejszego Porozumienia, w tym koszty wynagrodzenia Partnera Prywatnego, koszty finansowania projektowania i budowy ZTPO oraz koszty funkcjonowania SPV.

2. Miasto Gdańsk powiadomi Gminę o szacowanej wysokości opłaty rocznej na kolejny rok kalendarzowy do dnia 30 września roku poprzedzającego.

3. Miasto Gdańsk może dokonywać po zakończeniu każdego z pierwszych trzech kwartałów roku aktualizacji szacowanej wysokości opłaty rocznej, uwzględniając faktyczne ilości i jakość Odpadów Umownych dostarczanych do ZTPO oraz faktycznych kosztów i przychodów zgodnie z „Mechanizmem obliczania opłaty rocznej”.

4. Jeśli w wyniku aktualizacji prognozy, o której mowa w ust. 3. powyżej zmieni się szacowana wysokość opłaty rocznej, Gmina będzie zobowiązana do zapłaty pozostałej części opłaty rocznej w wysokości wynikającej z powiadomienia o dokonanej aktualizacji, począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym nastąpiło to powiadomienie.

5. Gmina będzie pokrywać koszty realizacji zadania przekazanego do realizacji Miastu Gdańsk na podstawie niniejszego Porozumienia w trakcie każdego roku kalendarzowego realizacji tego zadania, poprzez zapłatę na rzecz Miasta Gdańska opłaty rocznej, o której zostanie zawiadomiona zgodnie z ust. 2 lub odpowiednio ust. 4 niniejszego paragrafu, w równych ratach miesięcznych, płatnych do 25 dnia każdego miesiąca.

6. W przypadku, gdy obowiązek zapłaty opłaty rocznej powstanie w trakcie roku kalendarzowego jej wysokość zostanie obliczona proporcjonalnie do ilości miesięcy pozostałych do końca roku.

7. Gmina zapłaci Miastu Gdańsk opłatę roczną również w przypadku, gdy Właściwy RIPOK nie przygotuje do przekazania Odpadów Umownych w ilości wskazanej w niniejszym Porozumieniu lub przygotuje odpady inne niż Odpady Umowne w rozumieniu „Załącznika Technicznego”.

8. W razie opóźnienia w płatności rat miesięcznych Gmina będzie zobowiązana do zapłaty na rzecz Miasta Gdańska odsetek ustawowych za czas opóźnienia.

9. Ostateczną wysokość opłaty rocznej na pokrycie kosztów wykonania przez Miasto Gdańsk zadania będącego przedmiotem niniejszego Porozumienia w danym roku kalendarzowym Miasto Gdańsk ustali po zakończeniu roku, na podstawie faktycznie poniesionych kosztów zgodnie z „Mechanizmem obliczania opłaty rocznej”, w terminie do dnia 20 stycznia następnego roku i w tym terminie Gmina zostanie poinformowana o powstałej nadwyżce lub niedoborze środków.

10. W przypadku gdy ostateczna wysokość opłaty rocznej będzie wyższa od sumy zapłaconych przez Gminę w danym roku kalendarzowym rat miesięcznych, Gmina będzie zobowiązana do zapłaty niedoboru w terminie 15 dni od dnia powiadomienia Gminy o wskazanym niedoborze.

11. W przypadku, gdy ostateczna wysokość opłaty rocznej będzie niższa od sumy zapłaconych przez Gminę w danym roku kalendarzowym rat miesięcznych, powstała nadwyżka zostanie zwrócona Gminie przez Miasto Gdańsk w terminie do 31 stycznia następnego roku.

12. W razie zwłoki w płatnościach z tytułów określonych w ust. 10 i 11 Stronom należne będą odsetki za każdy dzień zwłoki w zapłacie w wysokości określonej jak dla zaległości podatkowych.

13. W przypadku, gdyby z przyczyn nie leżących po stronie Miasta Gdańsk z Właściwego RIPOK zostały przekazane do zagospodarowania odpady nie stanowiące Odpadów Umownych to koszt ich zagospodarowania zostanie uwzględniony w opłacie rocznej zgodnie z „Mechanizmem obliczania opłaty rocznej”.

§ 5. Sprawozdawczość

1. Gmina zobowiązana jest do przedstawiania Miastu Gdańsk kwartalnych sprawozdań obejmujących ilości Odpadów Umownych przekazanych do zagospodarowania przez ZTPO.

2. Gmina przekaze Miastu Gdańsk sprawozdania do 10 dnia miesiąca następującego po kwartale, którego dotyczy.

3. Załącznikiem do sprawozdania jest sprawozdanie, które Gmina otrzymuje od właściwego RIPOK.

4. W przypadku, gdy sprawozdanie nie zostało dostarczone w terminie opisanym w ust. 2 powyżej, lub było niekompletne Miasto Gdańsk wezwie Gminę do jego przedstawienia lub uzupełnienia w wyznaczonym terminie dodatkowym.

5. Gmina zobowiązuje się do zapłaty, w terminie 14 dni od dnia otrzymania wezwania do zapłaty, na rzecz Miasta Gdańskiego kary umownej w wysokości 0,1 % szacunkowej wysokości opłaty rocznej, o której mowa w § 4 ust. 2 niniejszego Porozumienia, ustalonej dla roku, w którym dopuściła się niewykonania lub nienależytego wykonania zobowiązania, za każdy przypadek:

- 1) nieprzedstawienia przez Gminę sprawozdania kwartalnego zgodnie z ust. 1 powyżej, mimo wezwania i wyznaczenia terminu dodatkowego do przedstawienia takiego sprawozdania lub
- 2) niedokonania uzupełnień sprawozdania w przedmiocie ilości Odpadów Umownych przekazanych do zagospodarowania przez ZTPO w terminie wyznaczonym przez Miasto Gdańsk zgodnie z ust. 4 powyżej.

§ 6. Okres obowiązywania Porozumienia

1. Niniejsze Porozumienie zawiera się na czas oznaczony odpowiadający okresowi obowiązywania umowy pomiędzy SPV a Partnerem Prywatnym na zaprojektowanie, budowę i eksploatację ZTPO, po upływie którego Porozumienie będzie się uważało za zawarte na czas nieokreślony.

2. Po zakończeniu obowiązywania umowy SPV z Partnerem Prywatnym, Porozumienie może być rozwiązane przez każdą ze Stron za jednorocznym wypowiedzeniem, ze skutkiem na koniec roku kalendarzowego.

3. Strony ustalają, że w przypadku rozwiązania umowy z Partnerem Prywatnym, odpowiednio zaktualizują załącznik „Mechanizm obliczania opłaty rocznej”.

§ 7. Wejście w życie Porozumienia

1. Porozumienie niniejsze wchodzi w życie po upływie 14 dni od dnia jego ogłoszenia w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego, z tym że zobowiązania Miasta Gdańska w zakresie zagospodarowania Odpadów Umownych i zobowiązania Gminy w zakresie zapłaty na rzecz Miasta Gdańska opłaty rocznej umożliwiającej pokrycie przez Miasto Gdańsk kosztów realizacji zadania powierzonego na podstawie niniejszego Porozumienia, wejdą w życie po rozpoczęciu eksploatacji ZTPO i łącznym spełnieniu się następujących warunków zawieszających:

- a) SPV zawrze z Partnerem Prywatnym umowę w celu zaprojektowania, budowy i eksploatacji ZTPO,
- b) cena jednostkowa zagospodarowania 1 Mg Odpadów Umownych dla średniej wartości opałowej 11 MJ/kg, określona zgodnie z „Mechanizmem obliczania opłaty rocznej” (załącznik Nr 2), ustalona na podstawie najkorzystniejszej oferty Partnera Prywatnego, możliwych do uzyskania przychodów i pozostałych kosztów związanych z zaprojektowaniem, finansowaniem i eksploatacją ZTPO, nie będzie wyższa niż kwota 300,00 zł netto z uwzględnieniem jej aktualizacji przy użyciu wskaźników cen towarów i usług konsumpcyjnych publikowanych przez Główny Urząd Statystyczny, za okres począwszy od miesiąca następującego po miesiącu, w którym zawarte zostało Porozumienie do miesiąca poprzedzającego pisemne powiadomienie, o którym mowa w ustępie 2. poniżej.

2. Miasto Gdańsk powiadomi pisemnie Gminę o cenie jednostkowej zagospodarowania 1 Mg Odpadów Umownych, obliczonej zgodnie ze sposobem, o którym mowa w ust. 1 lit. b) powyżej, po zawarciu umowy przez SPV i Partnera Prywatnego na zaprojektowanie, budowę i eksploatację ZTPO oraz po pozyskaniu przez SPV całości finansowania dla projektowania, budowy i eksploatacji ZTPO.

3. Warunek wskazany w ust. 1 lit. b) powyżej uważa się za niezastrzeżony, o ile Gmina w ciągu 30 dni od uzyskania powiadomienia dokonanego zgodnie z ust. 2 powyżej o cenie jednostkowej zagospodarowania 1 Mg Odpadów Umownych przewyższającej kwotę 300 zł netto z uwzględnieniem jej aktualizacji obliczonej zgodnie z § 7 ust. 1 pkt b), nie odstąpi na piśmie od niniejszego Porozumienia.

§ 8. Postanowienia końcowe

1. Zmiana postanowień niniejszego Porozumienia, jak również zmiana „Załącznika Technicznego” oraz treści „Mechanizmu obliczania opłaty rocznej” wymaga zachowania formy pisemnej pod rygorem nieważności.

2. Ustalenie szczegółowych zasad realizacji Porozumienia nastąpi poprzez zawarcie przez organy wykonawcze Stron Umowy Wykonawczej do niniejszego Porozumienia.

3. Gdańsk prześle treść niniejszego Porozumienia w celu jego publikacji w Dzienniku Urzędowym Województwa Pomorskiego.

4. Wszelkie spory będą przez strony rozwiązywane w pierwszej kolejności w drodze negocjacji celem polubownego ich zakończenia.

5. Sądem właściwym do rozstrzygania sporów majątkowych wynikających z niniejszego Porozumienia jest sąd właściwy dla Miasta Gdańska.

Załączniki:

1. Załącznik Techniczny
2. Mechanizm obliczania opłaty rocznej

GMINA:

MIASTO GDAŃSK:

ZAŁĄCZNIK TECHNICZNY**1. WŁAŚCIWY RIPOK**

NAZWA: Zakładu Utylizacyjny Sp. z o.o.

ADRES: ul. Jabłoniowa 55, 80-180 Gdańsk

2. Wymagania dotyczące Odpadów Umownych i ich odbioru

Tabela 0-1 Odpady Umowne Gminy

Parametry Umowne	Index	Jedn.	Wartość	Wyjaśnienia
Dek. masa	A	Mg/rok	5 000	Masa Odpadów Umownych o deklarowanej wartości opałowej, które Gmina zobowiązana jest udostępnić Miastu Gdańsk a Miasto Gdańsk zobowiązane jest odebrać i zagospodarować.
Dek. WO	B	GJ/Mg	11	Wartość opałowa prognozowana przez RIPOK dla Dek. masy Odpadów Umownych, którą zobowiązuje się zapewnić Gmina
Deklarowana wartość ładunku cieplnego OU	$C=A*B$	GJ/rok	55 000	Energia zawarta w Odpadach Umownych, które zobowiązuje się zapewnić Gmina
Max. masa OU dla Max. WO	$D=C/16$	Mg/rok	3 437,5	Maksymalna masa Odpadów Umownych do odbioru i zagospodarowania której będzie zobowiązane Miasto Gdańsk przy maksymalnej granicznej wartości opałowej wynikającej z wykresu spalania ZTPO zgodnie z Ofertą Partnera Prywatnego (nie więcej niż 16 GJ/Mg)
Max. masa OU dla. GWO#	$E=C/11$	Mg/rok	5 000	Maksymalna masa Odpadów Umownych do odbioru i zagospodarowania, której będzie zobowiązane Miasto Gdańsk
Min. WO	F	GJ/Mg	9	Minimalna dopuszczalna wartość opałowa, którą zobowiązuje się zapewnić Gmina
ŚWO	G	GJ/Mg	11	Średnia Wartość Opałowa, o której mowa w Par. 1 Porozumienia
Masa OU dla ŚWO	$H=C/G$	Mg/rok	5 000	Masa Odpadów Umownych przeliczona dla ŚWO

Gdzie:

OU Odpady Umowne

WO Wartość Opałowa GJ/Mg

MECHANIZM KALKUACJI I ROZLICZANIA OPŁATY ROCZNEJ

SPIS TREŚCI

1. WSKAZÓWKI INTERPRETACYJNE
 - 1.1 Symbole i oznaczenia
 - 1.2 Zaokrąglenia
 - 1.3 Definicje i skróty
- 2 KONCEPCJA KALKULACJI OPŁATY ROCZNEJ
- 3 OBLICZENIE PROGNOZOWANEJ OPŁATY ROCZNEJ
 - 3.1 Koncepcja Prognozowanej Opłaty Rocznej
 - 3.2 Ustalenie niezbędnych przychodów SPV
 - 3.2.1 Prognoza kosztów operacyjnych SPV
 - 3.2.2 Pozycje związane z obsługą zadłużenia finansowego
 - 3.2.3 Pomniejszenie o rozliczenie dotacji ze środków UE
 - 3.2.4 Należności nieregularne
 - 3.2.5 Pomniejszenie o przychody ze sprzedaży energii cieplnej i elektrycznej
 - 3.2.6 Pomniejszenie o inne przychody SPV
 - 3.2.7 Marża zysku
 - 3.2.8 Wynagrodzenie Partnera Prywatnego
 - 3.3 Prognozowana Opłata Roczna
4. USTALENIE PROGNOZY CENY JEDNOSTKOWEJ
 - 4.1 Formuła kalkulacji Ceny Jednostkowej
 - 4.2 Ustalenie Ceny Jednostkowej na etapie wyboru Partnera Prywatnego
 - 4.3 Weryfikacja Ceny Jednostkowej na etapie wydawania pozwolenia Partnerowi Prywatnemu na rozpoczęcie robót budowlanych
5. OPŁATY ZA ODPADY NIEUMOWNE i NADWYŻKOWE
 - 5.1 Określenie Odpadów Nieumownych
 - 5.1.1 Opłata za Odpady Nieumowne
 - 5.2 Określenie Odpadów Nieumownych Nadwyżkowych
 - 5.2.1 Opłata za Odpady Nieumowne Nadwyżkowe
6. ROZLICZENIE OPŁATY ROCZNEJ

1. WSKAZÓWKI INTERPRETACYJNE

Niniejszy załącznik jest podstawą do określenia Opłaty Rocznej płaconej przez Gminy na rzecz Miasta Gdańsk w związku z Umową Powierzenia.

Opłata Roczna będzie przekazywana do Miasta Gdańska jako dotacja celowa w rozumieniu Art. 46, 47 i 48 Ustawy z dnia 13 listopada 2003 r. o dochodach jednostek samorządu terytorialnego (Dz. U. z 2015 r. poz. 513 z późn. zm.). Niniejszy załącznik powinien być czytany łącznie z Porozumieniem oraz innymi załącznikami do Porozumienia.

Jeśli w dokumencie znajduje się odniesienie do wartości wyrażonych w PLN, to dotyczy to wartości netto (bez podatku VAT).

1.1 Symbole i oznaczenia

Indeks „rp” użyty w niniejszym załączniku oznacza, iż parametr odnosi się do wartości prognozowanych w ujęciu rocznym (dla roku r).

Indeks „r,g” użyty w niniejszym załączniku oznacza wartość parametru w ujęciu rocznym (dla roku r) dla Gminy.

Symbol Σ oznacza sumę.

1.2 Zaokrąglenia

Wartości wyrażone w PLN należy zaokrąglać z dokładnością do pełnego grosza.

Wartości wyrażone w MWh oraz GJ należy zaokrąglać w dół z dokładnością do jedności.

Wartości wskaźników indeksacyjnych należy zaokrąglać z dokładnością do czterech miejsc po przecinku.

Wartości wyrażone w Mg należy zaokrąglać z dokładnością do jedności.

Jeśli kalkulacja określona w niniejszym dokumencie wymaga użycia wartości w ujęciu procentowym, należy zaokrąglać je z dokładnością do dwóch miejsc po przecinku.

1.3 Definicje i skróty

Cena Jednostkowa	Cena jednostkowa zagospodarowania 1 Mg Odpadów Umownych obliczana zgodnie z podrozdziałem
Cena Kontraktowa	Cena, określona w Artykule 14.1 [<i>Cena Kontraktowa</i>] Umowy PPP i obejmuje korekty dokonane na mocy Umowy PPP
Fracja energetyczna	Odpady wysegregowane ze zmieszanych odpadów komunalnych kwalifikujące się do zagospodarowania w ZTPO o parametrach określonych w Załączniku Technicznym
Fundusz Odtworzeniowy	Fundusz utworzony w celu zapewnienia koniecznych środków dla wymiany środków trwałych, wymaganych dla ciągłego działania ZTPO, w ciągu trwania Okresu Obsługi, przewidziany na mocy Artykułu 14.18 [<i>Fundusz Odtworzeniowy</i>] Umowy PPP.
GJ	Gigadzul
Gmina	Gmina, która przystąpiła do Porozumienia, oraz w zależności od użytego kontekstu Gmina Miasta Gdańska
GUS	Główny Urząd Statystyczny
Gwarantowana Dostępność ZTPO	Gwarantowany przez Partnera Prywatnego w ramach Umowy PPP roczny czas pracy ZTPO określony w Wymaganiach Zamawiającego stanowiących Załącznik do Umowy PPP
Mechanizm Wynagradzania w Okresie Obsługi	Załącznik do Umowy PPP opisujący sposób ustalania wynagrodzenia Partnera Prywatnego w Okresie Obsługi na podstawie jego oferty.
Miasto, Miasto Gdańsk	Gmina Miasta Gdańsk
MWh	Megawatogodzina
Niezbędne Przychody SPV	Niezbędne Przychody SPV, do których zapewnienia zobowiązane jest

Odpady Nieumowne Nadwyżkowe	Miasto Gdańsk w ramach Umowy Powierzenia po uwzględnieniu przychodów uzyskiwanych przez SPV ze sprzedaży energii cieplnej i elektrycznej (w tym praw majątkowych), surowców wtórnych lub produktów z przerobu żużla oraz z innych tytułów o ile takowe wystąpią Nadwyżka (wyrażona w masie lub w ciepłe) Odpadów Przekazanych w roku r w stosunku do masy i/lub ilości ciepła Odpadów Umownych deklarowanej w porozumieniach międzygminnych łącznie przez wszystkie Gminy, szczegółowo zdefiniowana w rozdziale
Odpady Przekazane	Faktyczna masa Frakcji energetycznej przekazanej Miastu Gdańsk przez Gminę do zagospodarowania przez SPV w ramach realizacji Zadania Własnego
Odpady Nieumowne	Nadwyżka (wyrażona w masie lub w ciepłe) Odpadów Przekazanych w roku r w stosunku do masy i/lub ilości ciepła Odpadów Umownych deklarowanej w porozumieniu międzygminnym przez daną Gminę, szczegółowo zdefiniowana w rozdziale
Odpady Umowne	Masa Frakcji energetycznej, której zagospodarowanie powierzono Miastu Gdańsk w ramach Porozumienia międzygminnego, szczegółowo określona w Załączniku Technicznym
Oferta Partnera Prywatnego, Oferta	Oferta wybrana przez zamawiającego w postępowaniu na wybór partnera prywatnego dla inwestycji zaprojektowania, budowy i eksploatacji Zakładu Termicznego Przetwarzania Opadów w Gdańsku o nominalnej wydajności przetwarzania odpadów komunalnych do 250 000 Mg/rok w technologii rusztowej” na potrzeby realizacji projektu „System gospodarki odpadami dla metropolii trójmiejskiej”
Okres Obsługi	Okres, rozpoczynający się z dniem ustalonym w Świadectwie Rozruchu wystawionym na mocy Artykułu 10.2 [Rozpoczęcie Obsługi] Umowy PPP i trwający do dnia ustalonego w Świadectwie Ukończenia Kontraktu zgodnie z Artykułem 8.6 [Świadectwo Ukończenia Kontraktu] Umowy PPP
Oplata Roczna	Rzeczywista wartość dotacji celowej, do której Gmina jest corocznie zobowiązana do przekazania na rzecz Miasta Gdańska, obliczana zgodnie z rozdziałem 2
OZE Partner Prywatny	Odnawialne Źródła Energii Podmiot, któremu została powierzona realizacja projektu zaprojektowania, budowy i eksploatacji Zakładu Termicznego Przetwarzania Opadów w Gdańsku, w zakresie opisanym Umową PPP
Porozumienie, Porozumienie międzygminne	Porozumienie zawarte pomiędzy Gminą a Miastem Gdańsk dotyczące powierzenia przez Gminę Miastu Gdańsk zadania publicznego polegającego na zagospodarowaniu w ZTPO Frakcji energetycznej w ilości wskazanej w „Załączniku Technicznym”
Prognozowana Oplata Roczna RIPOK	Dotacja celowa roczna prognozowana do przekazania przez Gminę, ustalana zgodnie z rozdziałem niniejszego dokumentu Którakolwiek lub wszystkie Regionalne Instalacje Przetwarzania Odpadów Komunalnych, z których Frakcja energetyczna będzie zagospodarowywana w ZTPO
Rok Bazowy Rozliczenie Okresowe	Pierwszy pełny rok kalendarzowy wchodzący w skład Okresu Obsługi Rozliczenie następujące na koniec każdego roku kalendarzowego r na zasadach określonych w rozdziale niniejszego dokumentu
Spółka, SPV	Spółka komunalna dedykowana do realizacji Zadań własnych Gmin polegających na zagospodarowaniu w ZTPO Frakcji energetycznej w ilości wskazanej w „Załączniku Technicznym”
ŚWO Umowa Powierzenia	Średnia Wartość Opałowa zgodnie z „Załącznikiem Technicznym” Umowa zawarta przez Miasto Gdańsk z SPV, na mocy której Miasto Gdańsk zleci SPV zagospodarowanie w ZTPO Frakcji energetycznej w ilości wskazanej w „Załączniku Technicznym”
Umowa PPP	Umowa w sprawie zaprojektowania, budowy, utrzymania i eksploatacji Instalacji Termicznego Przekształcania Odpadów Komunalnych w Gdańsku zawarta pomiędzy Partnerem Prywatnym a SPV
Umowa TPA	Umowa zawarta pomiędzy SPV a odbiorcą energii elektrycznej

Wieloletni Plan Finansowy SPV	Wieloletni plan zakładający koszty funkcjonowania SPV w okresie trwania Umowy PPP związane z zarządzaniem Umową PPP oraz świadczeniem dodatkowych usług przez SPV zgodnie z założonym podziałem zadań i ryzyk
Wynagrodzenie Partnera Prywatnego	Wynagrodzenie płacone przez SPV na rzecz Partnera Prywatnego zgodnie z Mechanizmem Wynagradzania w Okresie Obsługi.
Załącznik Techniczny	Załącznik nr 1 do Porozumienia międzygminnego.
Zadanie Własne,	Zadania publiczne powierzone SPV do realizacji przez Miasto Gdańsk, określone w Porozumieniu.
ZTPO	Zakład Termicznego Przekształcania Odpadów w Gdańsku planowany do wybudowania w ramach projektu zaprojektowania, budowy i eksploatacji Zakładu Termicznego Przetwarzania Opadów w Gdańsku.

2. KONCEPCJA KALKULACJI OPŁATY ROCZNEJ

Opłata Roczna płatna przez Gminę na rzecz Miasta Gdańsk w roku r obejmuje zagospodarowanie Odpadów Umownych w masie zadeklarowanej w Porozumieniu. Jest ona naliczana dla każdego roku kalendarzowego Okresu Obsługi zgodnie z poniższym wzorem. Należy zaznaczyć, iż do wartości Opłaty Rocznej obliczonej zgodnie z poniższym wzorem należy doliczyć podatek VAT.

$$OR_{r,g} = PO_{r,g} + RO_{r,g}$$

gdzie:

OR_{r,g}	Opłata Roczna w roku r ponoszona przez Gminę g [PLN]
PO_{r,g}	Prognozowana Opłata Roczna w roku r ponoszona przez Gminę g obliczana zgodnie z podrozdziałem [PLN]

Prognozowana Opłata Roczna jest wyliczana na bazie prognozowanych kosztów związanych z realizacją Zadania Własnego, założeń dotyczących masy Odpadów Umownych oraz ich parametrów technicznych na zasadach określonych w rozdziale 3 niniejszego dokumentu. Prognozowana Opłata Roczna ustalana jest dla każdego roku kalendarzowego i obowiązuje od 1 stycznia roku r i przekazywana do Gminy o szacowanej wysokości opłaty rocznej na kolejny rok kalendarzowy do dnia 30 września roku poprzedzającego (r-1).

RO_{r,g}	wynik rozliczenia okresowego dotyczącego roku r dla Gminy g obliczany zgodnie z rozdziałem [PLN]
-------------------------	--

Po zakończeniu każdego roku kalendarzowego r, bazując na Skorygowanych kosztach własnych SPV dotyczących realizacji Zadania Własnego, rzeczywistym Wynagrodzeniu Partnera Prywatnego oraz opłatach za zagospodarowanie Odpadów Nieumownych i Nadwyżkowych w trakcie roku r, następuje rozliczenie końcowe na zasadach określonych w rozdziale niniejszego dokumentu. Miasto Gdańsk może dokonywać po zakończeniu każdego z pierwszych trzech kwartałów roku aktualizacji szacowanej wysokości opłaty rocznej, uwzględniając faktyczne ilości i jakość Odpadów Umownych dostarczanych do ZTPO oraz faktycznych kosztów i przychodów SPV.

3. OBLICZENIE PROGNOZOWANEJ OPŁATY ROCZNEJ

3.1 Koncepcja Prognozowanej Opłaty Rocznej

Poziom Prognozowanej Opłaty Rocznej ustalany jest na podstawie prognozowanego dla roku r poziomu przychodów niezbędnych do osiągnięcia przez SPV w celu pokrycia wszystkich niezbędnych kosztów na realizację zadania publicznego określonego w Porozumieniu w roku r Okresu Obsługi oraz deklarowanej przez Gminę w Porozumieniu masie Odpadów Umownych.

Metodologia ustalenia poziomu przychodów niezbędnych do uzyskania przez SPV w postaci opłat rocznych od Gmin została przedstawiona poniżej.

3.2 Ustalenie niezbędnych przychodów SPV

Przychody SPV pokrywają:

- koszty własne SPV (z wyłączeniem wynagrodzenia Partnera Prywatnego);
- wynagrodzenie płacone na rzecz Partnera Prywatnego.

Niezbędny poziom przychodów SPV w roku r jest prognozowany uwzględniając następujące pozycje kosztów SPV:

1. koszty operacyjne (eksploatacji i utrzymania) SPV, w tym:

I. Amortyzacja

II. Zużycie materiałów i energii

III. Usługi obce w tym

- a. Wynagrodzenie Partnera Prywatnego;
- b. Usługi doradztwa;
- c. Zagospodarowanie zużła;
- d. Pozostałe usługi obce.

IV. Podatki i opłaty, w tym:

- a. podatek akcyzowy,
- b. opłaty za korzystanie ze środowiska;
- c. podatek od nieruchomości;
- d. inne obciążenia publiczno-prawne.

V. Wynagrodzenia

VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

VII. Pozostałe koszty rodzajowe

VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów

- 2. koszty finansowania dłużnego budowy ZTPO i działalności SPV;
- 3. pomniejszenie o rozliczenie dotacji ze środków UE;
- 4. korektę równą różnicy pomiędzy wysokością spłat rat zaciągniętych kredytów i pożyczek a wartością amortyzacji z uwzględnieniem rozliczenia dotacji;
- 5. należności nieregularne;
- 6. pomniejszenie o przychody ze sprzedaży energii cieplnej i elektrycznej;
- 7. pomniejszenie o inne przychody SPV;
- 8. marżę zysku.

Prognozowana Opłata Roczna jest ustalana w oparciu o przyjęte założenia dotyczące prognozowanych rocznych wartości wyżej wymienionych elementów.

Podstawą do określenia rocznych kosztów SPV w celu kalkulacji niezbędnego poziomu przychodów i Prognozowanej Opłaty Rocznej dla Gminy jest:

plan finansowo-rzeczowy SPV na każdy rok oraz Wieloletni Plan Finansowy SPV z uwzględnieniem zakładanego Wynagrodzenia Partnera Prywatnego w ramach Umowy PPP oraz aktualnych na dzień sporządzenia prognoz wskaźników makroekonomicznych;

plan odtworzeń aktywów trwałych ZTPO przyjęty dla roku r;

harmonogram spłat rat zadłużenia i płatności kosztów finansowych;

wymagania instytucji finansowych wynikające z zawartych umów finansowania nakładów inwestycyjnych ponoszonych na zaprojektowanie i budowę ZTPO.

W przypadku, gdy SPV prowadzić będzie dodatkową działalność niezwiązaną z funkcjonowaniem ZTPO, dla tej działalności prowadzona będzie oddzielna ewidencja, która będzie wyłączona z kalkulacji mającej na celu określenie niezbędnego poziomu przychodów SPV.

3.2.1 Prognoza kosztów operacyjnych SPV

Koszty operacyjne prognozuje się w oparciu o:

szacunki w zakresie kosztów niezbędnych dla funkcjonowania SPV dla poszczególnych lat;

wskaźniki makroekonomiczne odzwierciedlające przewidywane zmiany warunków ekonomicznych (wskazane w dalszej części niniejszego podrozdziału);

specyficzne założenia w zakresie zmian poziomu kosztów jednostkowych i przewidywanych zdarzeń jednorazowych (odzwierciedlające zmiany na rynku, zmiany regulacji prawnych itp.).

Dla pierwszego roku Okresu Obsługi (zarówno w sytuacji gdy obejmuje on pełen rok kalendarzowy jak również niepełny rok kalendarzowy), a także dla drugiego roku Okresu Obsługi w sytuacji gdy następuje po niepełnym roku kalendarzowym, koszty operacyjne niezbędne dla funkcjonowania SPV prognozuje się na podstawie szacowanych wartości tych kosztów przyjętych w budżecie na ten rok. Dla pozostałych lat Okresu Obsługi koszty operacyjne SPV określane są w oparciu o koszty w roku obrachunkowym (tj. Roku Bazowego oznaczonego jako pierwszy pełny rok kalendarzowy wchodzący w skład Okresu Obsługi) poprzedzającym rok, dla którego obliczana jest Prognozowana Opłata Roczna, ustalone na podstawie ewidencji księgowej kosztów przeprowadzonej zgodnie z zasadami rachunkowości, przy uwzględnieniu założeń specyficznych i odpowiednich korekt uwzględniających przewidywane zmiany ekonomiczne w zakresie cen oraz realnego poziomu kosztów jednostkowych.

Koszty zmienne określane są w oparciu o prognozowany dla Roku Bazowego koszt jednostkowy związany z zagospodarowaniem przez Spółkę 1 Mg Odpadów Umownych (z wyłączeniem opłaty zmiennej płaconej w ramach Wynagrodzenia Partnera Prywatnego) i są obliczane dla zadeklarowanego poziomu Odpadów Umownych, przy uwzględnieniu odpowiednich korekt opisanych poniżej w kolejnych latach.

Dla poszczególnych kategorii kosztów operacyjnych stosuje się następujące zasady prognozowania:

Amortyzacja

Dla całego Okresu Obsługi prognozowane na podstawie okresów ekonomicznej użyteczności aktywów przyjęte dla poszczególnych elementów wchodzących w skład inwestycji.

Materiały i energia

Dla drugiego oraz kolejnych lat Okresu Obsługi prognozowane na podstawie pozycji z roku poprzedniego indeksowanej rocznym wskaźnikiem cen produkcji sprzedanej przemysłu

obliczonym na podstawie danych kwartalnych dostępnych dla czterech ostatnich kwartałów według stanu na dzień, w którym sporządzona została prognoza. Przedmiotowy wskaźnik obliczany jest na podstawie dokumentu GUS „Kwartałne wskaźniki makroekonomiczne”, aktualizowanego okresowo.

Wynagrodzenia oraz ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia

Dla drugiego oraz kolejnych lat Okresu Obsługi prognozowane na podstawie pozycji z Roku Bazowego indeksowanej wskaźnikiem nominalnego wzrostu przeciętnego wynagrodzenia brutto w sektorze przedsiębiorstw publikowanym corocznie w założeniach do budżetu Państwa na dany rok.

Usługi obce

Dla wszystkich pozycji z wyjątkiem Wynagrodzenia Partnera Prywatnego (ustalanego zgodnie z podrozdziałem), dla drugiego oraz kolejnych lat Okresu Obsługi prognozowane na podstawie pozycji z Roku Bazowego indeksowanej wskaźnikiem cen produkcji sprzedanej przemysłu obliczonym na podstawie danych kwartalnych dla czterech ostatnich kwartałów według stanu na dzień, w którym sporządzona została prognoza. Przedmiotowy wskaźnik obliczany jest na podstawie dokumentu GUS „Kwartałne wskaźniki makroekonomiczne”, aktualizowanego okresowo.

Podatki i opłaty

Podstawę do określenia prognozowanej wartości pozycji stanowią będą obowiązujące przepisy prawa oraz Umowa PPP.

3.2.2 Pozycje związane z obsługą zadłużenia finansowego

Podstawę do określenia wartości pozycji stanowią harmonogramy obsługi zadłużenia wynikające z zawartych umów finansowania.

3.2.3 Pomniejszenie o rozliczenie dotacji ze środków UE

Podstawę do określenia wartości pozycji stanowią odpisy amortyzacyjne aktywów trwałych w wysokości równej iloczynowi udziału środków UE w finansowaniu aktywów i wartości odpisu amortyzacyjnego.

3.2.4 Należności nieregularne

Należności nieregularne prognozowane są na podstawie odpisów aktualizujących. Wartość należności nieregularnych powinna być uprawdopodobniona zgodnie z zapisami ustawy z dnia 29 września 1994 r. o rachunkowości (Dz. U. z 2002 r. Nr 76, poz. 694, z późn. zm.).

3.2.5 Pomniejszenie o przychody ze sprzedaży energii cieplnej i elektrycznej

Wielkości produkcji energii cieplnej i elektrycznej, są ustalane na poziomie określonym w Ofercie Partnera Prywatnego dla zadeklarowanej masy Odpadów Umownych.

Przychody ze sprzedaży energii cieplnej wynikają z Umowy sprzedaży ciepła z odbiorcą tej energii. Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej wynikają z bieżących cen rynkowych lub Umów TPA podpisanych przez SPV.

3.2.6 Pomniejszenie o inne przychody SPV

Pozycja obejmuje inne przychody SPV niż wymienione w pkt. 3.2.5 Przychody ze sprzedaży energii cieplnej i elektrycznej. Pozycja ta może obejmować między innymi takie przychody jak przychody ze sprzedaży praw majątkowych, surowców wtórnych lub produktów z przerobu żużla oraz z innych tytułów o ile takowe wystąpią.

Przychody ze sprzedaży praw majątkowych, surowców wtórnych lub produktów z przerobu żużla oraz z innych tytułów o ile takowe wystąpią, wynikają z bieżących cen rynkowych lub Umów podpisanych przez SPV.

3.2.7 Marża zysku

Pozycja ustalana jest przy uwzględnieniu planowanych rocznych wydatków na fundusz odtworzeniowy (wynikających z oferty Partnera Prywatnego) oraz płatności z tytułu podatku dochodowego określonych w Wieloletnim Planie Finansowym SPV. Marża zysku ustalana będzie w taki sposób, aby zapewnić uzyskanie przez SPV jedynie niezbędnego poziomu przychodów pozwalającego na realizację zadania publicznego określonego w Porozumieniu z uwzględnieniem wskaźników finansowych wymaganych przez instytucje udzielające finansowania dłużnego.

3.2.8 Wynagrodzenie Partnera Prywatnego

Wynagrodzenie Partnera Prywatnego ustalane i rozliczane jest na podstawie *Mechanizmu Wynagradzania w Okresie Obsługi* stanowiącego załącznik do Umowy PPP.

3.3 Prognozowana Opłata Roczna

Prognozowana Opłata Roczna obliczana jest zgodnie z następującym wzorem:

$$POr,g = (SPVKrp + Brp + Zrp + EPrp) * UTdg - (ECrp + EErp + ZCrp) * UCdg$$

Parametry uwzględnione w powyższym wzorze odnoszą się do wartości prognozowanych w ujęciu rocznym, co zostało oznaczone poprzez indeks „rp”. Każdy z parametrów jest mnożony przed odpowiedni współczynnik udziału Gminy odnoszący się do masy Odpadów Umownych zadeklarowanych w Porozumieniu, co zostało oznaczone poprzez indeks „dg”.

Poniżej zawarto opis współczynników udziału zawartych we wzorze:

- UTdg** stosunek masy Odpadów Umownych dla ŚWO# zadeklarowanych przez Gminę g do łącznej masy Odpadów Umownych [%]
- UCdg** stosunek ilości ciepła (rozumianego jako iloczyn kaloryczności i masy odpadów) zawartego w zadeklarowanej przez Gminę g masie Odpadów Umownych do ilości ciepła zawartego w całkowitej masie Odpadów Umownych [%]

Opis parametrów wykorzystanych we wzorze został zamieszczony w poniższej tabeli.

Nazwa oznaczenia	Opis	Podstawa kalkulacji	Przyjęty współczynnik udziału
SPVKrp	Prognozowane niezbędne przychody SPV (z wyłączeniem wynagrodzenia Partnera Prywatnego) obliczane dla zadeklarowanego przez Gminy łącznego poziomu Odpadów Umownych [PLN]	Metodologia dotycząca określenia poziomu niezbędnych przychodów SPV opisana w podrozdziale 3.2	UTdg
Brp	Prognozowana roczna opłata bazowa (<i>element Wynagrodzenia Partnera Prywatnego</i>) [PLN]	Oferta Partnera Prywatnego Mechanizm Wynagradzania w Okresie Obsługi	UTdg
Zrp	Prognozowana roczna opłata zmienna obliczana dla zadeklarowanego przez Gminy łącznego poziomu Odpadów Umownych (<i>element Wynagrodzenia Partnera Prywatnego</i>) [PLN]	Oferta Partnera Prywatnego Mechanizm Wynagradzania w Okresie Obsługi	UTdg
EPrp	Prognozowana roczna wartość elementów przenoszonych na Miasto lub współdzielonych z Miastem obliczana dla zadeklarowanego przez gminy łącznego poziomu Odpadów Umownych (<i>element Wynagrodzenia Partnera Prywatnego</i>) [PLN]	Oferta Partnera Prywatnego Mechanizm Wynagradzania w Okresie Obsługi	UTdg
ECrp	Prognozowana roczna wartość przychodów z tytułu sprzedaży energii cieplnej obliczana dla zadeklarowanego przez gminy łącznego poziomu Odpadów Umownych [PLN]	Oferta Partnera Prywatnego Wielkość ustalana jako ilość i cena ciepła planowanego do sprzedaży w danym roku zgodnie z umową sprzedaży podpisana z GPEC	UCdg

EErp	Prognozowana roczna wartość przychodów z tytułu sprzedaży energii elektrycznej obliczana dla zadeklarowanego przez gminy łącznego poziomu Odpadów Umownych [PLN]	Oferta Partnera Prywatnego Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej wynikają z Umowy PPP, a także bieżących cen rynkowych lub Umów TPA podpisanych przez SPV.	UCdg
ZCrp	Prognozowana roczna wartość przychodów z tytułu sprzedaży energii elektrycznej z OZE obliczana dla zadeklarowanego przez gminy łącznego poziomu Odpadów Umownych [PLN]	Oferta Partnera Prywatnego Przychody ze sprzedaży energii elektrycznej z OZE wynikają z Umowy PPP, a także bieżących cen rynkowych lub Umów TPA podpisanych przez SPV.	UCdg

4. USTALENIE PROGNOZY CENY JEDNOSTKOWEJ

4.1 Formuła kalkulacji Ceny Jednostkowej

Na podstawie wyliczonej Prognozowanej Opłaty Rocznej ustalana jest cena jednostkowa zagospodarowania 1 tony Odpadów Umownych dla roku obowiązywania przyjętej Prognozowanej Opłaty Rocznej, obliczona zgodnie z następującym wzorem:

$$CJdg = POr,g / OU_DIg$$

gdzie:

CJdg	cena jednostkowa zagospodarowania 1 Mg Odpadów Umownych [PLN]
POr,g	Prognozowana Opłata Roczna wyliczona zgodnie z podrozdziałem [PLN]
OU_DIg	Masa zadeklarowanych przez Gminę g Odpadów Umownych [Mg]

Zgodnie z przyjętą formułą kalkulacji Prognozowanej Opłaty Rocznej przedstawioną w podrozdziale oraz wyżej zaprezentowanym wzorem, cena jednostkowa wyliczona w oparciu o Prognozowaną Opłatę Roczną jest jednakowa dla wszystkich Gmin.

4.2 Ustalenie Ceny Jednostkowej na etapie wyboru Partnera Prywatnego

Po raz pierwszy prognoza Ceny Jednostkowej dla pierwszego roku Okresu Obsługi zostanie ustalona na etapie oceny i wyboru ofert Partnerów Prywatnych w oparciu o:

- najkorzystniejszą ofertę Partnera Prywatnego;
- Wieloletni Plan Finansowy SPV aktualny na dzień ustalania ceny jednostkowej.

Pierwszym krokiem do ustalenia ceny jednostkowej jest określenie niezbędnych przychodów SPV zgodnie z metodologią przedstawioną w podrozdziale .

Poniżej przedstawiono sposób ustalenia poszczególnych elementów niezbędnych przychodów SPV wraz ze wskazaniem obszarów, które mogą ulec zmianie na moment ponownego ustalania ceny jednostkowej.

Wynagrodzenie Partnera Prywatnego

Oferta Partnera Prywatnego przedstawia Wynagrodzenie Partnera Prywatnego w ujęciu rocznym w Okresie Obsługi. Elementy Wynagrodzenia Partnera Prywatnego będą podlegały indeksacji w oparciu o wskaźniki makroekonomiczne oraz korektom wynikającym ze zmian cen rynkowych energii.

Koszty operacyjne SPV (z wyłączeniem Wynagrodzenia Partnera Prywatnego)

Wartość kosztów operacyjnych SPV przyjmowana jest na podstawie Wieloletniego Planu Finansowego SPV obowiązującego na dzień pierwszego ustalenia ceny jednostkowej, podlegająca aktualizacji w kolejnych latach.

Koszty finansowania i spłat rat zadłużenia finansowego

Wartość pozycji określana jest na podstawie założeń w zakresie wielkości, struktury i kosztów finansowania w oparciu o ceny rynkowe podobnych usług (do momentu zamknięcia finansowego, tj. podpisania wszystkich umów finansowych i pozyskania dotacji UE) i/lub w oparciu o faktyczne koszty wynikające z umów dotychczas podpisanych przez SPV z instytucjami finansującymi. Pozycja ta podlega aktualizacji w momencie, gdy zawarte zostaną ostateczne umowy w zakresie finansowania nakładów inwestycyjnych na budowę ZTPO i działalności SPV.

Rozliczenie dotacji ze środków UE

Wartość pozycji określana jest na podstawie założeń dotyczących przewidywanego do uzyskania ze środków UE poziomu dofinansowania nakładów inwestycyjnych na budowę

ZTPO. Niniejsza wartość może ulec zmianie zgodnie z faktycznym poziomem uzyskanego dofinansowania.

Należności nieregularne

Pozycja określana na podstawie Wieloletniego Planu Finansowego SPV podlegająca aktualizacji w kolejnych latach.

Przychody ze sprzedaży energii cieplnej i elektrycznej

Wartość pozycji określana jest na poziomie przyjętym w Ofercie Partnera Prywatnego i może ulec zmianie w przypadku zmian rynkowych cen energii cieplnej oraz elektrycznej.

Pomniejszenie o inne przychody SPV

Wartość pozycji określana jest na poziomie przyjętym w Ofercie Partnera Prywatnego i może ulec zmianie w przypadku zmian rynkowych cen praw majątkowych, surowców wtórnych lub produktów z przerobu żużla oraz z innych tytułów o ile takowe wystąpią.

Marża zysku

Pozycja określana jest zgodnie z pkt. 3.2.6.

Na podstawie określonej zgodnie z wyżej przedstawioną metodologią wartości niezbędnych przychodów SPV wyliczana jest Prognozowana Opłata Roczna, a na jej podstawie cena jednostkowa dla pierwszego roku Okresu Obsługi na moment wyboru Oferty Partnera Prywatnego.

4.3 Weryfikacja Ceny Jednostkowej na etapie wydawania pozwolenia Partnerowi Prywatnemu na rozpoczęcie robót budowlanych

Przed wydaniem zgody Partnerowi Prywatnemu na rozpoczęcie robót budowlanych a po zapewnieniu zewnętrznych środków finansowych na ich realizację (m.in. środków bezzwrotnych z funduszy UE), zostanie zweryfikowany poziom Ceny Jednostkowej dla pierwszego roku Okresu Obsługi, o którym mowa w art. 7 ust. 1 Porozumienia.

Poziom Ceny Jednostkowej zostanie ustalony w oparciu o metodologię opisaną w podrozdziale z uwzględnieniem aktualizacji stosownych parametrów na dzień sporządzanie przedmiotowej analizy.

5. OPŁATY ZA ODPADY NIEUMOWNE I NADWYŻKOWE

5.1 Określenie Odpadów Nieumownych

Aby określić, czy Odpady Przekazane przez Gminę g przekraczają zadeklarowaną przez Gminę g masę Odpadów Umownych należy wykonać następujące kroki:

- 1) Przeliczyć różnicę pomiędzy ilością ciepła zawartego w Odpadach Przekazanych przez Gminę g a ilością ciepła zadeklarowanego w ramach Odpadów Umownych Gminy na masę odpadów w oparciu o ŚWO, zgodnie z poniższym wzorem:

$$R_{Cr,g} = (OP_{Cr,g} - OD_{Cr,g}) / Cd$$

gdzie :

R_{Cr,g}	różnica pomiędzy masą Opadów Przekazanych przez Gminę g a masą Odpadów Umownych Gminy przy założeniu kaloryczności odpadów równej Cd [Mg]
OP_{Cr,g}	ilość ciepła zawartego w Odpadach Przekazanych przez Gminę g w roku r [GJ]
OD_{Cr,g}	ilość ciepła zadeklarowanego w ramach Odpadów Umownych Gminy g [GJ]
Cd	ŚWO Odpadów Umownych wynosząca zgodnie z Porozumieniem 11 [GJ/Mg]

- 2) Obliczyć różnicę pomiędzy rzeczywistą masą Opadów Przekazanych przez Gminę g a deklarowaną masą Odpadów Umownych Gminy zgodnie z poniższym wzorem :

$$R_{Mr,g} = OP_{Mr,g} - OD_{Mr,g}$$

gdzie :

R_{Mr,g}	różnica pomiędzy rzeczywistą masą Opadów Przekazanych przez Gminę g a masą Odpadów Umownych Gminy [Mg]
OP_{Mr,g}	rzeczywista masa Odpadów Przekazanych przez Gminę g w roku r [Mg]
OD_{Mr,g}	deklarowana masa Odpadów Umownych Gminy zgodna z Porozumieniem [Mg]

- 3) Nadwyżka bądź niedobór Odpadów Przekazanych przez Gminę g w roku r w stosunku do zadeklarowanej masy Odpadów Umownych [Mg] stanowi większą z wyżej obliczonych wartości i jest obliczana zgodnie z poniższym wzorem:

$$R_{Nr,g} = \text{MAX}(R_{Cr,g}; R_{Mr,g})$$

- 4) Masa Odpadów Nieumownych przekazanych przez Gminę g w roku r [Mg] jest równa wartości $R_{Nr,g}$ w przypadku, gdy jest ona wartością dodatnią. W przeciwnym razie wynosi 0, zgodnie z poniższym wzorem:

$$O_{Nur,g} = \text{MAX}(R_{Nr,g}; 0)$$

5.1.1 Opłata za Odpady Nieumowne

W przypadku przekazania przez Gminę Odpadów Nieumownych, Miasto Gdańsk upoważnione jest do pobierania opłaty za zagospodarowanie Odpadów Nieumownych [PLN]. Opłata należna do zapłaty przez Gminę g za zagospodarowanie Odpadów Nieumownych ustalana jest zgodnie z poniższym wzorem:

$$O_{Nr,g} = C_{Jdg} * W_{kor} * O_{Nur,g}$$

gdzie:

C_{Jdg}	cena jednostkowa zagospodarowania 1 Mg Odpadów Umownych [PLN]
W_{kor}	współczynnik korygujący wynoszący 1,1
O_{Nur,g}	masa Odpadów Nieumownych przekazanych przez Gminę g w roku r [Mg]

Płatność Opłaty za Odpady Nieumowne następuje po zakończeniu roku kalendarzowego r w ramach Rozliczenia Opłaty Rocznej, którego zasady opisane zostały w rozdziale . W przypadku, gdy w wyniku płatności Opłaty za Odpady Nieumowne w SPV powstanie nadwyżka środków finansowych w stosunku do całkowitych wydatków poniesionych przez SPV

na realizację Zadania Własnego w danym roku, kwota ta zostanie przeznaczona na wcześniejszą spłatę zobowiązań finansowych Spółki.

5.2 Określenie Odpadów Nieumownych Nadwyżkowych

W przypadku, gdy suma Odpadów Przekazanych (wyrażona w masie lub w ciepłe) przez wszystkie Gminy w roku r jest większa od całkowitej, zadeklarowanej w porozumieniach międzygminnych masy i/lub ilości ciepła Odpadów Umownych, to część Odpadów Nieumownych zwana dalej Odpadami Nieumownymi Nadwyżkowymi, stanowiąca nadwyżkę Odpadów Przekazanych w stosunku do Odpadów Umownych nie może być zagospodarowana w ramach gwarantowanej dostępności ZTPO.

Masa Odpadów Nieumownych Nadwyżkowych [Mg] obliczana jest zgodnie z poniższym wzorem:

$$\text{NadOr} = \sum \text{O_Rnr,g}$$

Udział w masie Odpadów Nieumownych Nadwyżkowych alokowany na Gminę g obliczany jest w oparciu o stosunek masy Odpadów Nieumownych przekazanych przez Gminę g do całkowitej masy Odpadów Nieumownych [%], obliczany zgodnie z poniższym wzorem:

$$\text{Nad_Ur,g} = \text{O_Nur,g} / \sum \text{O_Nur,g}$$

5.2.1 Opłata za Odpady Nieumowne Nadwyżkowe

W przypadku wystąpienia Odpadów Nieumownych Nadwyżkowych Miasto Gdańsk ma obowiązek ich zagospodarowania, co może nastąpić poprzez ich zagospodarowanie przez SPV we własnym zakresie bądź ich przekazanie Partnerowi Prywatnemu do zagospodarowania w ramach dodatkowej dostępności ZTPO, którą Partner Prywatny może, ale nie musi zapewnić. Opłata za Opady Nieumowne Nadwyżkowe należna do zapłaty przez Gminę g stanowi różnicę pomiędzy rzeczywistym kosztem zagospodarowania Odpadów Nieumownych Nadwyżkowych w roku r alokowanym na Gminę g a wysokością Opłaty za Odpady Nieumowne Gminy w roku r i obliczana jest zgodnie z poniższym wzorem, przy czym występuje ona jedynie w przypadku, gdy Nad_OPr,g > 0:

$$\text{Nad_OPr,g} = (\text{DDr} + \text{Nad_SPVr}) * \text{Nad_Ur,g} - \text{ONr,g}$$

gdzie:

Nad_OPr,g	Opłata za Odpady Nieumowne Nadwyżkowe należna do zapłaty przez Gminę g za rok r [PLN]
DDr	powiększenia Ceny Kontraktowej z tytułu Odpadów Nieumownych Nadwyżkowych w roku r (element Wynagrodzenia Partnera Prywatnego) [PLN]
Nad_SPVr	koszt zagospodarowania Odpadów Nieumownych Nadwyżkowych przez SPV we własnym zakresie poniesiony w roku r [PLN]
Nad_Ur,g	udział Gminy g w roku r w wartości Opłaty za Odpady Nieumowne Nadwyżkowe [PLN]
ONr,g	Opłata za Odpady Nieumowne należna do zapłaty przez Gminę g za rok r [PLN]

Płatność Opłaty za Odpady Nieumowne Nadwyżkowe następuje po zakończeniu roku kalendarzowego r w ramach Rozliczenia Opłaty Rocznej, którego zasady opisane zostały w rozdziale .

6. ROZLICZENIE OPŁATY ROCZNEJ

Po zakończeniu każdego z pierwszych trzech kwartałów roku bieżącego oraz każdego roku kalendarzowego r dokonywane jest rozliczenie kosztów realizacji Zadania Własnego służące rozliczeniu różnic pomiędzy prognozowanymi przychodami SPV przyjętymi dla potrzeb oszacowania Prognozowanej Opłaty Rocznej (zgodnie z rozdziałem) a sumą Skorygowanych wydatków własnych SPV i rzeczywistego poziomu Wynagrodzenia Partnera Prywatnego oraz służące uwzględnieniu opłat za zagospodarowanie Odpadów Nieumownych i Nadwyżkowych alokowanych na Gminę g w roku r. W terminie do dnia 20 stycznia roku r+1 Gmina zostanie poinformowana o powstałej nadwyżce lub niedoborze środków zgodnie z §4 ust. 9 Porozumienia międzygminnego.

Skorygowane wydatki własne SPV stanowią rzeczywiste wydatki SPV (z wyłączeniem Wynagrodzenia Partnera Prywatnego) poniesione w celu realizacji Zadań Własnych obejmujące stałe oraz zmienne wydatki własne SPV (obliczone w odniesieniu do masy Odpadów Przekazanych), przy czym ich poziom ograniczony jest poprzez wartość poszczególnych pozycji kosztów przyjętych do prognozy (zgodnie z punktem) skorygowaną o rzeczywiste wskaźniki indeksacji dla roku, w którym poniesiono koszty. W obszarze innym niż dotyczącym wartości wskaźników indeksacji, wydatki własne SPV mogą zostać zwiększone jedynie w przypadku wzrostu kosztów SPV wynikającego ze zdarzeń niezależnych od Spółki.

Podstawą do rozliczenia będą:

Kwartalne Sprawozdanie finansowe SPV oraz dla rozliczenia końcowego zatwierdzone Sprawozdanie finansowe SPV za rok kalendarzowy r z wydzieleniem rachunku kosztów na dodatkową działalność niezwiązaną z funkcjonowaniem ZTPO, dla której SPV prowadzić będzie oddzielną ewidencję zgodnie z punktem niniejszego dokumentu;

Sprawozdania przekazane przez poszczególne Gminy w zakresie masy Frakcji energetycznej, przygotowane w oparciu o sprawozdania z RIPOK-ów;

Masa Odpadów Przekazanych w roku kalendarzowym r oraz ich parametry techniczne (na podstawie raportu Partnera Prywatnego dotyczącego masy Odpadów Przekazanych oraz ciepła spalania oznaczonego w piecu i sprawozdania wykonanych przez Partnera Prywatnego badań wartości opałowej Odpadów Przekazanych odbieranych z RIPOK).

$$ROr,g = KSr,g - POr,g + ONr,g + Nad_OPr,g$$

gdzie:

1) w przypadku wystąpienia Odpadów Nieumownych Nadwyżkowych:

$$KSr,g = (SPVSr + Br + EPr) * UTdg + (Zr + SPVZr) * UTg - (ECr + EEr + ZCr) * UCdg$$

2) w przypadku braku Odpadów Nieumownych Nadwyżkowych:

$$KSr,g = (SPVSr + Br + EPr) * UTdg + (Zr + SPVZr) * UTg - (ECr + EEr + ZCr) * UCg$$

ROr,g	Rozliczenie Okresowe dla Gminy g w roku r [PLN]
POr,g	Prognozowana Opłata Roczna w roku r ponoszona przez Gminę g [PLN]
KSr,g	koszty systemu obejmujące Skorygowane koszty własne SPV oraz Wynagrodzenie Partnera Prywatnego w roku r alokowane na Gminę g [PLN]
ONr,g	Opłata za Odpady Nieumowne należna do zapłaty przez Gminę g za rok r [PLN]
Nad_OPPr,g	Opłata za Odpady Nieumowne Nadwyżkowe należna do zapłaty przez Gminę g za rok r [PLN]

W przypadku, gdy $ROr,g > 0$, Gmina będzie zobowiązana do zapłaty różnicy. W przypadku, gdy $ROr,g < 0$, Gminie należny będzie zwrot nadpłaty.

Parametry uwzględnione we wzorze dotyczącym rzeczywistych kosztów systemu odnoszą się do wartości rzeczywistych w ujęciu rocznym, co zostało oznaczone poprzez indeks „r”. Każdy z parametrów jest mnożony przed odpowiedni współczynnik udziału Gminy odnoszący się do masy Odpadów Umownych zadeklarowanych w Porozumieniu międzygminnym (co zostało oznaczone poprzez indeks „dg”) lub masy Odpadów Przekazanych (co zostało oznaczone poprzez indeks „g”). Poniżej zawarto opis współczynników udziału przyjętych we wzorze:

- UTdg** stosunek masy Odpadów Umownych dla ŚWO[#] zadeklarowanych przez Gminę g do całkowitej masy Odpadów Umownych wyrażonych w tonach [%]
- UTg** stosunek masy Odpadów Przekazanych przez Gminę g w roku r do całkowitej masy Odpadów Przekazanych do ZTPO wyrażonych w tonach [%]
- UCdg** stosunek ilości ciepła zawartego w Odpadach Umownych zadeklarowanych przez Gminę g do ilości ciepła zawartego w całkowitej masie Odpadów Umownych [%]
- UCg** stosunek ilości ciepła zawartego w Odpadach Przekazanych przez Gminę g do ilości ciepła zawartego w całkowitej masie Odpadów Przekazanych do ZTPO w roku r [%], przy czym wartość opałowa Odpadów Przekazanych z terenu Gminy ustala się na tym samym poziomie dla wszystkich Gmin obsługiwanych przez dany RIPOK.

Opis parametrów wykorzystanych we wzorze został zamieszczony w poniższej tabeli.

Nazwa oznaczenia	Opis	Podstawa kalkulacji	Przyjęty współczynnik udziału
SPVsr	Stałe koszty własne SPV (z wyłączeniem wynagrodzenia Partnera Prywatnego) [PLN]	Sprawozdanie finansowe SPV. Sposób uwzględnienia poszczególnych kosztów pozostaje zgodny z opisem zawartym w podrozdziale	UTdg
SPVZr	Zmienne koszty własne SPV (z wyłączeniem wynagrodzenia Partnera Prywatnego) [PLN]	Sprawozdanie finansowe SPV. Sposób uwzględnienia poszczególnych kosztów pozostaje zgodny z opisem zawartym w podrozdziale	UTg
Br	Rzeczywista roczna opłata bazowa (<i>element Wynagrodzenia Partnera Prywatnego</i>) [PLN]	Miesięczne sprawozdania i faktury Partnera Prywatnego	UTdg
Zr	Rzeczywista roczna opłata zmienna (<i>element Wynagrodzenia Partnera Prywatnego</i>) [PLN]	Miesięczne sprawozdania i faktury Partnera Prywatnego	UTg
EPr	Rzeczywista roczna wartość elementów przenoszonych na Miasto lub współdzielonych z Miastem obliczana dla zadeklarowanego przez gminy łącznego poziomu Odpadów Umownych (<i>element Wynagrodzenia Partnera Prywatnego</i>) [PLN]	Miesięczne sprawozdania i faktury Partnera Prywatnego	UTdg
ECr	Rzeczywista roczna wartość pomniejszych z tytułu sprzedaży energii cieplnej [PLN]	Miesięczne sprawozdania i faktury podmiotu prowadzącego sprzedaż energii (zgodnie z ustaleniami Umowy PPP)	UCg
EEr	Rzeczywista roczna wartość pomniejszych z tytułu sprzedaży energii elektrycznej [PLN]	Miesięczne sprawozdania i faktury podmiotu prowadzącego sprzedaż energii (zgodnie z ustaleniami Umowy PPP)	UCg
ZCr	Rzeczywista roczna wartość pomniejszych z tytułu sprzedaży energii elektrycznej z OZE [PLN]	Miesięczne sprawozdania i faktury podmiotu prowadzącego sprzedaż energii (zgodnie z ustaleniami Umowy PPP)	UCg

Uzasadnienie

Utrzymanie czystości i porządku oraz unieszkodliwianie odpadów komunalnych jest zadaniem własnym gminy określonym w art. 7 ust. 1 pkt 3) ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity: Dz.U. z 2016 r., poz. 446). Gminy zobowiązane są do objęcia wszystkich właścicieli nieruchomości na terenie gminy systemem gospodarowania odpadami komunalnymi. Gminy zobowiązane są zapewnić osiągnięcie ograniczenia masy odpadów komunalnych ulegających biodegradacji przekazywanych do składowania. Poczawszy od 1 stycznia 2016 roku zabronione jest składowanie odpadów komunalnych o cieple spalania przekraczającym 6 MJ/kg suchej masy, o których mowa w Rozporządzeniu Ministra Gospodarki z dnia 16 lipca 2015 r. w sprawie dopuszczania odpadów do składowania na składowiskach (Dz.U. z 2015 r. poz. 1277 ze zm.) . Gmina Miasta Gdańska zamierza realizować z udziałem spółki prawa handlowego budowę, utrzymanie i eksploatację Zakładu Termicznego Przetwarzania Opadów w Gdańsku („ZTPO”). Mając to na uwadze, Gmina Pruszcz Gdański powierza Gminie Miasta Gdańska zadanie zagospodarowania w ZTPO frakcji energetycznej wysortowanej z odpadów komunalnych pochodzących z terenu Gminy Pruszcz Gdański w określonej ilości.