



תחשיב כלכלי לקביעת תעריף תשלום שירותי ביוב (אגרת ביוב)

מרץ 2023

נערך ע"י אורבניקס בע"מ



קולחי גולן – מ. א. גולן תחשיב כלכלי לקביעת תעריף עבור תשלום שירותי ביוב (אגרת ביוב)

1. רקע כללי – מ. א. גולן

מועצה אזורית גולן היא מועצה אזורית הממוקמת בצפון מזרח מדינת ישראל, ממזרח לכנרת, ברמת הגולן. המועצה קבלה מעמד מוניציפלי בשנת 1979. שטח שיפוט המועצה משתרע על פני כ-1,100,000 דונם, מהחרמון בצפון ועד חמת גדר בדרום. בתחום המועצה ישנם 33 יישובים, מתוכם 9 קיבוצים, 13 מושבים חמישה מושבים שיתופיים וחמישה יישובים קהילתיים. ממוצע המרחקים בין כל יישובי המועצה הוא 28.3 ק"מ. בתחומי המועצה עשרה בתיספר. במועצה חברים 32 חברי מועצה, ובראשה עומד חיים רוקח.

אוכלוסייה

לפי נתוני הלשכה המרכזית לסטטיסטיקה (הלמ"ס) נכון לסוף נובמבר 2022 (אומדן), מתגוררים במועצה אזורית גולן 20,021 תושבים (מקום 112 בדירוג רשויות מקומיות בישראל). האוכלוסייה גדלה בקצב גידול שנתי של 4.1%. אחוז הזכאים לתעודת בגרות מבין תלמידי כיתות י"ב בשנת ה'תש"ף (2019-2020) היה 85.9%. השכר החודשי הממוצע של שכיר במשך שנת 2019 היה 8,618 ש"ח (ממוצע ארצי: 9,745 ש"ח). [7]

גאוגרפיה

גבולות שטח השיפוט של המועצה הם:
בצפון: גבול סוריה, הר החרמון.
בדרום: גבול ירדן, נחל הירמוך.
במזרח: גבול סוריה.
במערב: הכנרת, נהר הירדן

2. כללי

מצ"ב תחשיב כלכלי לקביעת תעריף בגין תשלום שירותי ביוב (אגרת ביוב) עבור המועצה האזורית גולן באמצעות תאגיד קולחי גולן.
תחשיב זה מעדכן תחשיב קודם שנערך לפני כ- 6 שנים.
התחשיב מתייחס לכלל תחום שטח שיפוט המועצה, וכלל הצרכנים המזרימים למערכת הביוב.

הערות כלליות:

- נתוני כמויות שפכים התקבלו מתאגיד הביוב של המועצה (חברה עירונית), כל כמויות השפכים בתחשיב הינן כמויות השפכים המחויבות בשירותי ביוב, על בסיס קריאות שעונים של שפכים בכניסה למט"שים השונים. הכמויות כוללות את כלל כמויות השפכים כולל מבני ציבור, תעשייה, קהילה, עסקים ורפתות וכן מחנות צבא.
כל ההוצאות שנכללו בתחשיב הינן הוצאות שוטפות לביוב ונגרעו מההוצאות שנכללו בתחשיב ההוצאות בגין מים וההוצאות בגין פיתוח מערכות ביוב, על בסיס הערכה של התאגיד.
- המועצה מחייבת בפועל על פי מנגנון "חורף – קיץ" את צרכני המגורים.
- לצרכנים הגדולים קוזז התעריף ב- 30 אג' למ"ק ע"פ הכללים .
- יחס המרה מים – שפכים נבחן ונקבע לפי 0.7 כמקובל.

3. הוצאות הוצאות שוטפות

- א. ההוצאות השוטפות לצורך תחשיב תשלום שירותי הביוב נקבעו על בסיס ההוצאות בשנת 2021 אשר הינה שנה מייצגת.
- ב. בנוסף לתעריף בגין התפעול השוטף חושב תעריף לרכיב השיקום שנקבע לפי 1.2% מסך שווי הנכסים הקבועים הכוללים מערכות ביוב בלבד וזאת בהתאם לדוח הכספי המבוקר לשנת 2021. מסכום זה קוזזו 200 אלף ₪ לשנה בגין עודפים בקרן השיקום.
- ג. ההכנסות בגין שפכים חריגים הופחתו בתחשיב ונקבעו על בסיס ממוצע 3 השנים האחרונות.
- ד. לצורך התחשיב נקבע כי שיעור הגידול השנתי בהוצאות תפעול ואחזקת מערכות הביוב מהווה מחצית משעור גידול השפכים השנתי.

ריכוז הוצאות לאגרה שוטפת

2021	סה"כ לתחשיב
₪ 8,670,768	ישירות
₪ 4,792,896	מתוך זה תפעול
₪ 3,877,872	מתוך זה מט"ש
45%	חלק יחסי מט"ש
₪ 2,105,431	משותפות - ביוב בלבד (89%)
₪ 1,163,808	מתוך זה תפעול
₪ 941,622	מתוך זה מט"ש
₪ 10,776,199	סה"כ לתחשיב

קרן שיקום

קרן השיקום חושבה כאחוז (1.2%) משווי הרכוש הקבוע ע"פ הדו"ח הכספי של שנת 2021, הכולל מערכות ביוב בלבד. מעלות זו קוזזו 200 אלף ₪ / שנה בגין עודפים מצטברים בקרן השיקום.

יצויין כי קיימת תכנית שיקום מסודרת אשר תואמה עם משרדי הממשלה השונים ורשות המים ועל פיה למועצה תכנית שיקום בהיקפים משמעותיים.

31 בדצמבר		ביאור	
2020	2021		
אלפי ש"ח	אלפי ש"ח		
2,508	8,221	(3)	רכוש שוטף מזומנים ושווי מזומנים מועצה אזורית גולן – בעלת עניין חייבים ויתרות חובה
4,694	5,610		
8,239	2,366	(4)	
<u>15,441</u>	<u>16,197</u>		
1,083	667	(5)	חייבים לזמן ארוך
		(6)	רכוש קבוע, נטו עלות בניכוי - פחת שנצבר
175,918	181,901		
(44,614)	(49,563)		
<u>131,304</u>	<u>132,338</u>		
הרכוש הקבוע כולל רק מערכות ביוב ואינו כולל מערכות מים			
		1.20%	אחוז השיקום
	₪ 181,901,000		שווי רכוש קבוע
	₪ 1,982,812		לקרן שיקום לשנה
	הופחת 200,000 ₪ לשנה בגין עודפים		

ממוצע שיקום שנתי – 1,982,812 ₪

4. כמויות שפכים

להלן מובא ריכוז השפכים כפי שחוייבו בשנת 2021. נתוני כמויות השפכים למגורים מבוססים על מנגנון חורף קיץ ונקבעו על פי כמויות השפכים שחויבו בפועל בתעריפי שירותי ביוב. שיעור הגידול בכמויות השפכים בשנים האחרונות היה אפסי, לצורך הזהירות הונח כי הגידול השנתי הינו 1.5% בממוצע.

סה"כ כמות שפכים מגורים + לא למגורים (בקובים)	שנה
0	2016
0	2017
0	2018
2,079,647	2019
2,063,905	2020
2,075,534	2021
2,075,534	שנה אחרונה מייצגת לתחשיב
3	מספר שנים לחישוב השינוי הממוצע
-0.07%	אחוז השינוי השנתי הממוצע

שנה	כמות שפכים לתחשיב (בקובים)	אחוז קידום שנתי
2022	2,106,667	1.50%
2023	2,138,267	1.50%
2024	2,170,341	1.50%
2025	2,202,896	1.50%
2026	2,235,940	1.50%
2027	2,269,479	1.50%
ממוצע	2,203,384	1.50%

5. הנחות כלליות

- א. אחוז הגבייה שנלקח לצורך התחשיב – 100%.
- ב. התעריפים נכונים למדד 11/2022
- ג. יחס המרה מים / שפכים – 70%.
- ד. כמויות השפכים שבבסיס התחשיב הינן הכמויות שחויבו בפועל – שפכים נטו.
מאחר וכיום המועצה מחייבת בגין תפעול הכולל ביב ציבורי וביב מאסף. חלוקת הוצאות התפעול בין ביב ציבורי וביב מאסף לצורך קביעת תעריפים נפרדים נקבע על ידי קולחי גולן לפי 2/3 ביב ציבורי ו- 1/3 ביב מאסף, על בסיס ניתוח עלויות שבוצע ע"י התאגיד.

6. תעריפי האגרה – במחירי 11/22

תעריף מוצע בש"ח – חיוב לפי מטר מעוקב שפכים	תעריף מוצע בש"ח – חיוב לפי מטר מעוקב מים	סוג התעריף
2.02	1.41	ביב ציבורי
1.00	0.70	ביב מאסף
2.10	1.47	מכון לטיפול בשפכים
0.90	0.63	שיקום
6.02	4.21	סך תעריף לחיוב