

**WNIOSEK O ZATWIERDZENIE TARYF
DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW**

Janowice Wielkie 20 grudnia 2012 r.

Rada Gminy Janowice Wielkie
Wójt Gminy Janowice Wielkie

**WNIOSEK O ZATWIERDZENIE
TARYF DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW**

Urząd Gminy Janowice Wielkie przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Janowice Wielkie na okres od dnia 1 marca 2013 r. do dnia 28 lutego 2014 r.

Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity: Dz. U. z 2006 r. nr 123 poz. 858) oraz z przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfach określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Janowice Wielkie.

Spis treści:

INFORMACJE OGÓLNE.....	3
TARYFA DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW	4
1. RODZAJE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.....	4
2. RODZAJ I STRUKTURA TARYFY.....	4
3. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG.	5
4. RODZAJE I WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT.	7
5. WARUNKI ROZLICZEŃ Z UWZGLĘDNIENIEM WYPOSAŻENIA NIERUCHOMOŚCI W PRZYRZĄDY I URZĄDZENIA POMIAROWE.....	9
6. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPŁAT.....	9
UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF.....	11
INFORMACJA O ILOŚCI I CENIE ZA ZAKUP WODY ORAZ O ILOŚCI I CENIE ZA WPROWADZENIE ŚCIEKÓW	15
ZAŁĄCZNIK. INFORMACJE EKONOMICZNO-FINANSOWE.....	15

Informacje ogólne.

Urząd Gminy Janowice Wielkie przedstawia niniejszym propozycję taryfy zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, w tym wysokość cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, obowiązujące na terenie Gminy Janowice Wielkie na okres od dnia 1 marca 2013 r. do dnia 28 lutego 2014 r.

Taryfy oraz niniejszy wniosek taryfowy zostały przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, zwanej dalej ustawą oraz rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, zwanego dalej rozporządzeniem. Wszelkie określenia odnoszące się do struktur taryfowych, rodzajów taryf i metodologii niezbędnych przychodów, użyte w tekście pochodzą z tej ustawy lub rozporządzenia.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych świadczonych przez Urząd Gminy Janowice Wielkie.

Ze względu na brak inwentaryzacji dostawców ścieków opadowych i roztopowych, niniejszy wniosek taryfowy nie obejmuje usług w zakresie odbioru ścieków opadowych i roztopowych.

Taryfa dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków

1. Rodzaje prowadzonej działalności.

Na terenie gminy Janowice Wielkie działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków prowadzi Urząd Gminy Janowice Wielkie. Poza gospodarką wodociągowo-kanalizacyjną Urząd prowadzi także inne rodzaje działalności, nie będące przedmiotem wniosku. Koszty pozostałej działalności nie obciążają kosztów dostarczania wody i odbioru ścieków.

Przedmiot działania Urzędu – w zakresie objętym ustawą – stanowi produkcja i dostawa wody oraz odprowadzanie i oczyszczanie ścieków na terenie gminy Janowice Wielkie, za pomocą urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych, będących własnością Gminy.

Przedmiotem działania Urzędu w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków jest:

- ujmowanie i uzdatnianie wody,
- rozprowadzanie wody,
- odprowadzanie ścieków,
- oczyszczanie ścieków.

2. Rodzaj i struktura taryfy.

Obecnie wnioskowaną kalkulację cen i stawek opłat – zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków – oparto na wartości niezbędnych przychodów. Uzyskanie niezbędnych przychodów z opłat jest niezbędne do pokrycia zarówno kosztów bieżącej eksploatacji jak i kosztów utrzymania. Szczegóły kalkulacji przedstawiono w tabeli C „Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów” oraz tabeli F „Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i ścieki metodą alokacji prostej.”

Zgodnie z ustawą, taryfy zostały zaprojektowane w sposób zapewniający:

- uzyskanie niezbędnych przychodów,
- ochronę odbiorców usług przed nieuzasadnionym wzrostem opłat i cen,
- eliminowanie subsydiowania skrośnego,
- motywowanie odbiorców usług do racjonalnego użytkowania wody i ograniczania zanieczyszczenia ścieków,
- łatwość obliczania opłat i sprawdzania przez odbiorców usług wysokości opłat i cen ich

dotyczących.

Uwzględniając powyższe, w zakresie:

- zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono **taryfę niejednolitą dwuczłonową, o zróżnicowanych cenach dla poszczególnych grup odbiorców składająca się z:**

- 1) ceny - wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody
- 2) stawki opłaty abonamentowej – niezależnej od ilości dostarczonej wody, płaconej za każdy miesiąc bez względu na rozmiary dokonanego poboru wody (lub też całkowitego jego braku) wyrażonej w zł/odbiorcę/miesiąc.

Stawki opłaty abonamentowej obowiązują we wszystkich grupach taryfowych

- zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono **taryfę niejednolitą dwuczłonową, o zróżnicowanych cenach dla poszczególnych grup odbiorców składająca się z:**

- 1) ceny - wyrażonej w złotych za m³ odebranych ścieków,
- 2) stawki opłaty abonamentowej – niezależnej od ilości odebranych ścieków, płaconej za każdy miesiąc bez względu na rozmiary dokonanego odbioru ścieków (lub też całkowitego jego braku) wyrażonej w zł/odbiorcę/miesiąc.

Stawki opłaty abonamentowej obowiązują we wszystkich grupach taryfowych

3. Taryfowe grupy odbiorców usług.

Zgodnie z rozporządzeniem, przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne dokonuje alokacji kosztów na taryfowe grupy odbiorców usług, uwzględniając lokalne uwarunkowania, w szczególności:

- wielkość zróżnicowania kosztów świadczenia usług w poszczególnych taryfowych grupach odbiorców usług, mierzona kosztami jednostkowymi,
- dostępność danych odnoszących się do poszczególnych rodzajów kosztów,
- strukturę planowanych taryf,
- spodziewane korzyści ekonomiczne z wprowadzenia nowych metod alokacji, w porównaniu z kosztem ich wdrożenia,
- stabilność stosowanych metod alokacji kosztów,
- wyposażenie w wodomierze i urządzenia pomiarowe.

Uwzględniając powyższe, w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono **jedną taryfową grupę odbiorców usług**, obejmującą wszystkich odbiorców usług.

Ze względu na brak inwentaryzacji dostawców ścieków opadowych i roztopowych, niniejszy wniosek taryfowy nie obejmuje (w cenie 1 m³ ścieków) usług w zakresie odbioru ścieków opadowych i roztopowych.

4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat.

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla wszystkich odbiorców usług obowiązuje taryfa dwuczłonowa składająca się z:

- ceny wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody oraz
- stawki opłaty abonamentowej, niezależnej od ilości dostarczonej wody, naliczanej comiesięcznie.

Stawka opłaty abonamentowej wyrażana jest w złotych na odbiorcę na miesiąc, i jest stosowana za rozliczanie należności za ilość dostarczonej wody.

Przy rozliczeniach za odprowadzone ścieki dla odbiorców usług obowiązuje taryfa dwuczłonowa składająca się z:

- ceny wyrażonej w złotych za m³ odprowadzonych ścieków oraz
- stawki opłaty abonamentowej, niezależnej od ilości odprowadzonych ścieków, naliczanej comiesięcznie.

Każdy z odbiorców płaci wyłącznie jedną opłatę abonamentową. W przypadku odbiorców wody, którzy równocześnie odprowadzają ścieki, naliczana jest tylko jedna opłata abonamentowa.

W związku z powyższym, Urząd Gminy Janowice Wielkie wnioskuję o ustalenie taryfy cen i stawek opłat za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków na okres od dnia **1 marca 2013 r. do dnia 28 lutego 2014 r.** w następujący sposób (w złotych, netto):

Tabela 1. Wysokość cen i stawek za dostarczoną wodę i odebrane ścieki dla Gminy Janowice Wielkie bez miejscowości Komarno, która posiada odrębne przyłącze i dla którego zakupywana jest woda i odprowadzenie ścieków z PWiK Wodnik Sp. z o.o. w Jeleniej Górze

Za wodę:	2012/2013 - opłaty obecne	2013/2014 - opłaty wnioskowane
1. Wszyscy odbiorcy – cena wody:	3,44 zł/m ³	3,49 zł/m ³
2. Wszyscy odbiorcy – stała opłata abonamentowa:	4,24 zł/odb./m-c	4,24 zł/odb./m-c
Za ścieki:	2012/2013 - opłaty obecne	2013/2014 - opłaty wnioskowane
3. Wszyscy odbiorcy – cena ścieków	5,90 zł/m ³	6,02 zł/m ³
4. Wszyscy odbiorcy – stała opłata abonamentowa:	4,24 zł/odb./m-c	4,24 zł/odb./m-c

oraz

**Tabela 2. Wysokość cen i stawek za dostarczoną wodę i odebrane ścieki dla miejscowości
Komarno**

Za wodę:	2012/2013 - opłaty obecne	2013/2014 - opłaty wnioskowane
1. Wszyscy odbiorcy – cena wody:	3,44 zł/m ³	34,19 zł/m ³
2. Wszyscy odbiorcy – stała opłata abonamentowa:	4,24 zł/odb./m-c	4,24 zł/odb./m-c
Za ścieki:	2012/2013 - opłaty obecne	2013/2014 - opłaty wnioskowane
3. Wszyscy odbiorcy – cena ścieków	5,90 zł/m ³	19,16 zł/m ³
4. Wszyscy odbiorcy – stała opłata abonamentowa:	4,24 zł/odb./m-c	4,24 zł/odb./m-c

Do cen i stawek opłat określonych w taryfie dolicza się podatek od towarów i usług, zgodnie z par. 2, pkt. 9) 10) oraz 11) rozporządzenia.

5. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe.

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy i rozporządzenia wymienionych w pkt. 1 niniejszego wniosku taryfowego, zgodnie z zawartymi umowami na dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków, a także zgodnie z regulaminem dostarczania wody i odprowadzania ścieków uchwalonego uchwałą Nr V/20/2003 Rady Gminy w Janowicach Wielkich z dnia 3 marca 2003r.

Rozliczenia prowadzone są na podstawie określonych w taryfie cen i stawek opłat oraz ilości dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków.

Ilość wody dostarczonej ustala się na podstawie wskazania wodomierza głównego. W przypadku jego braku, ilość dostarczonej wody ustala się w oparciu o przeciętne normy zużycia wody – zgodnie z obowiązującym rozporządzeniem w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody.

Ilość odprowadzanych ścieków ustala się na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych, które instaluje i utrzymuje dostawca ścieków. W razie braku urządzeń pomiarowych ilość odprowadzanych ścieków ustala się jako równą ilości dostarczonej wody przez Urząd z uwzględnieniem poboru wody z innych źródeł.

Strony określają w umowie okres obrachunkowy oraz skutki niedotrzymania terminu zapłaty, jak również sposób uiszczania opłat.

Pozostałe szczegółowe zasady rozliczeń precyzuje ustawa o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków oraz rozporządzenie, wymienione w punkcie 1. niniejszego wniosku.

6. Warunki stosowania cen i stawek opłat.

6.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę dokonywane jest przez Urząd Gminy dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne.

Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, przeznaczonych na cele usługowo-handlowe i innych odbiorców. Woda poddawana jest tym samym procesom technologicznym dla wszystkich odbiorców usług.

W zakresie dostawy wody Urząd ponosi koszty stałe obsługi swoich klientów, co uzasadnia wprowadzenie stawek opłaty abonamentowej. Koszty te ponosi niezależnie od tego, czy poszczególne odbiorca w danym okresie będzie faktycznie pobierał wodę czy też nie, a ponoszenie ich wymusza proces produkcji wody i gotowość do jej dostarczania, a także obowiązujące przepisy.

Ze względu na brak inwentaryzacji dostawców ścieków opadowych i roztopowych, niniejszy wniosek taryfowy nie obejmuje usług w zakresie odbioru ścieków opadowych i roztopowych.

6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

Określone w taryfie ceny i stawki opłat stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych i które zostały określone w regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

W zakresie jakości świadczonych usług Urząd Gminy realizuje zadania określone w :

- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie jej działania,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych,
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska.

Jakość wody produkowanej przez Urząd jest zgodna z normami krajowymi, określonymi w rozporządzeniu Ministra Zdrowia. Badania wody wykonywane są okresowo przez Powiatową Stację Sanitarno-Epidemiologiczną.

Urząd zapewnia całodobową obsługę w zakresie prawidłowego funkcjonowania urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych, zgodnie z postanowieniami regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf.

1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.

Urząd Gminy Janowice Wielkie prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia przez ludzi oraz zbiorowego odprowadzania ścieków. Zobowiązany jest do zapewnienia ciągłości dostaw i odpowiedniej jakości wody oraz niezawodnego odprowadzania ścieków, mając na uwadze ochronę interesów odbiorców usług, wymagania ochrony środowiska, a także optymalizację kosztów.

Przedmiotem działania Urzędu w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków jest:

- ujmowanie i uzdatnianie wody,
- rozprowadzanie wody,
- odprowadzanie ścieków,
- oczyszczanie ścieków.

Ze względu na brak inwentaryzacji dostawców ścieków opadowych i roztopowych, niniejszy wniosek taryfowy nie obejmuje usług w zakresie odbioru ścieków opadowych i roztopowych.

2. Standardy jakościowe usług, wpływ ustalonych taryf na ich poprawę.

Celem Urzędu Gminy jest poprawa jakości usług, pozwalająca na niezwłoczne reagowanie i likwidację zakłóceń procesów produkcyjnych, a także na stałą kontrolę parametrów jakościowych.

W zakresie jakości świadczonych usług Urząd realizuje zadania określone w :

- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie jej działania,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych,
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska.

Ponoszone przez odbiorców opłaty pozwalają Urzędowi na zapewnienie bieżącej obsługi urządzeń, szybkie usuwanie awarii sieci wodociągowo-kanalizacyjnych, zapewnienie ciągłości świadczenia usług. Jednocześnie Urząd przygotowuje się do poniesienia znacznych nakładów inwestycyjnych w zakresie budowy sieci wodociągowych i kanalizacyjnych.

3. Spodziewane korzyści ekonomiczne przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów

Wprowadzone rozporządzeniem zasady alokacji kosztów, powiązane z istniejącą strukturą organizacyjną w Urzędzie pozwalają na sprawiedliwy podział kosztów pomiędzy poszczególne rodzaje działalności, czyli na eliminację subsydiowania skrośnego¹.

Proponowane zmiany w wysokości opłat mają na celu nie tylko pełne pokrycie wszystkich kosztów funkcjonowania Urzędu jako przedsiębiorstwa wodociągowego, ale również urealnienie struktury opłat tak, aby pokrywały one koszty zgodnie z miejscem ich powstawania.

Istotnym elementem ustawy jest możliwość stosowania różnych struktur taryfowych, w tym taryfy dwuczłonowej. Taryfy dwuczłonowe w większym stopniu spełniają ww. postulaty niż taryfy jednoczłonowe. Decydują o tym również względy ekonomiczne – zastosowanie opłaty stałej zapewnia większą stabilność funkcjonowania przedsiębiorstw. Należy przy tym pamiętać, że znaczna część kosztów ogółem przedsiębiorstw wodociągowo-kanalizacyjnych to koszty stałe i półstałe (koszty wynagrodzeń, materiałów i inne). Oznacza to, że nawet jeżeli w przedsiębiorstwie nie występuje sprzedaż i nie ma związanych z tym przychodów (ograniczanie spożycia w gospodarstwach domowych i wśród innych odbiorców), Urząd ponosi znaczne koszty związane z tym, że w każdej chwili jest on w stanie dostarczyć wodę w te rejony i odprowadzić ścieki z miejsc, gdzie obecne są jego urządzenia. Dlatego przedmiotem niniejszego wniosku są również stałe opłaty abonamentowe na jednego odbiorcę na miesiąc.

4. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf

Kalkulację opłat – zgodnie z przepisami rozporządzenia z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków – oparto na wartości niezbędnych przychodów. Uzyskanie niezbędnych przychodów z opłat jest niezbędne do pokrycia wszystkich kosztów bieżącej eksploatacji, utrzymania, jak i niezbędnych remontów urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych. Szczegóły kalkulacji przedstawiono w tabeli nr C „Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów”.

¹ Zgodnie z rozporządzeniem w sprawie określania taryf, subsydiowanie skrośne to pokrywanie kosztów dotyczących jednego rodzaju prowadzonej przez przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne działalności gospodarczej lub jednej z grup taryfowych odbiorców usług przychodami pochodzącymi z innego rodzaju prowadzonej działalności gospodarczej lub od innej taryfowej grupy odbiorców.

Kalkulacja opłat przedstawiona jest szczegółowo w załączniku do wniosku, zawierającym informacje ekonomiczno-finansowe, w tabeli F „Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków”.

Prognoza sprzedaży.

Do prognozy sprzedaży na okres obowiązywania nowych taryf przyjęto następujące ilości wody i ścieków:

Planowana sprzedaż wody – 98 800 m³.

Planowana sprzedaż ścieków – 60 730 m³

Koszty działalności.

Prognoza kosztów eksploatacyjnych związanych ze świadczeniem usług wodociągowo – kanalizacyjnych oparta jest na :

- Zestawie założeń makro – i mikroekonomicznych,
- Prognozie zmiany warunków ekonomicznych oraz wielkości usług i warunków ich świadczenia

Założenia te oraz prognozy zostały przedstawione poniżej.

Średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 2,7% oraz średnioroczny wskaźnik cen produkcji sprzedanej przemysłu na poziomie 2,3% zaplanowane wg projektu ustawy budżetowej na 2013 rok.

Amortyzacja

Amortyzacja stanowi znaczący składnik kosztów eksploatacji zarówno w działalności zaopatrzenia w wodę jak i odprowadzania ścieków. Amortyzacja została uwzględniona w niezbędnych przychodach stanowiących podstawę do ustalania cen i stawek opłat i stanowić będzie wyłącznie źródło finansowania modernizacji i odtworzenia środków trwałych oraz spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych na sfinansowanie inwestycji. W przypadku działalności zaopatrzenia w wodę amortyzacja wzrosła o kwotę 270 090,70zł (nowy wodociąg w Komarnie), a w działalności zbiorowego odprowadzania ścieków o kwotę 253 808,26zł (nowa sieć kanalizacyjna w Komarnie).

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Koszty wynagrodzeń ustalono na poziomie kosztów roku obrachunkowego oraz średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

Materiały, energia i usługi.

Zużycie materiałów zaplanowano na podstawie wykonania okresu obrachunkowego i powiększono o średnioroczny wskaźnik cen produkcji sprzedanej przemysłu równy 2,3%.

Energia elektryczna zaplanowana została zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na poziomie roku obrachunkowego. Uwzględniono wzrost cen na poziomie wskaźnika inflacji.

Usługi remontowe i pozostałe zaplanowano na podstawie wykonania i wskaźnika inflacji 2,7%.

Informacja o ilości i cenie za zakup wody oraz o ilości i cenie za wprowadzenie ścieków

Zakup wody

W okresie od września do października 2012 roku Urząd Gminy dokonał hurtowego zakupu wody od Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji „WODNIK” Sp. z o.o. w Jeleniej Górze w ilości 800m³ w cenie 3,26zł/m³ netto. Dodatkowo, zgodnie z zawartą z umową nr 727/2012, pobierana jest miesięczna opłata w wysokości 232,00zł netto. Umowa na rok 2013 przewiduje cenę za m³ wody – 4,94 zł. netto oraz abonament miesięczny w wysokości 500,00 zł. netto. Nadto przedsiębiorstwo to planuje dostawy wody w 2013 roku na poziomie 10 000 m³.

W roku obowiązywania nowych taryf planuje się zakup wody na podobnym miesięcznym poziomie.

Odprowadzanie ścieków

Urząd w okresie obowiązywania nowych taryf będzie odprowadzał ścieki do urządzeń kanalizacyjnych należących do Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji „WODNIK” Sp. z o.o. w prognozowanej ilości 2000m³ na miesiąc. Skalkulowane przez to przedsiębiorstwo opłaty to 5,21zł netto za jeden m³ odebranych ścieków plus miesięczna opłata abonamentowa w wysokości 500,00zł netto.

Załącznik. Informacje ekonomiczno-finansowe.

Przedstawione dalej tabele i informacje są zgodne ze wzorem wniosku o zatwierdzenie taryf, będącym załącznikiem do rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

Do wniosku załączono tabele będące szczegółową kalkulacją cen i stawek opłat:

- A) porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę,
- B) porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków,
- C) ustalenie poziomu niezbędnych przychodów,
- D) alokację niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf,

- E) współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf,
- F) kalkulację cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej,
- G) zestawienie przychodów według taryfowych grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych,
- H) skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków.

Tabela A. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			
	wielkość cen i stawek opłat				
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena wody (zł/m ³)	3,44	3,49	1,45%
		- stawka opłaty abonamentowej	4,24	4,24	0,00%
		- cena wskaźnikowa	3,96	3,75	-5,37%
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³)	3,44	34,19	893,90%
		- stawka opłaty abonamentowej	4,24	4,24	0,00%
		- cena wskaźnikowa	3,96	34,46	770,20%

Tabela B. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			
	wielkość cen i stawek opłat				
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena usługi odprowadzania ścieków	5,90	6,02	1,98%
		- stawka opłaty abonamentowej	4,24	4,24	0,00%
		- cena wskaźnikowa	5,90	6,65	12,75%
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków	5,90	19,16	224,71%
		- stawka opłaty abonamentowej	4,24	4,24	0,00%
		- cena wskaźnikowa	5,90	19,20	225,43%

WNIOSEK O ZATWIERDZENIE TARYF
DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Niezbędne przychody wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1. koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	349 999,62	677 358,57
	a. amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	163 081,07	433 171,81
	b. koszty zakupionej przez siebie wody	3 072,00	57 322,04
	2. Raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3. Odsetki		
	4. Należności nieregularne		
	5. Marża zysku		
	6. Wartość niezbędnych przychodów	349 999,62	677 358,57
2	Odprowadzanie ścieków		
	1. Koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	315 319,61	705 160,30
	a. amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	128 088,05	381 896,31
	b. koszty odprowadzania ścieków do urządzeń nie będących w posiadaniu przedsiębiorstwa	0,00	131 040,00
	2. Raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3. Odsetki		
	4. Należności nieregularne		
	5. Marża zysku		
	6. Wartość niezbędnych przychodów	315 319,61	705 160,30
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	93,53%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	123,63%

WNIOSEK O ZATWIERDZENIE TARYF
DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

Tabela D. Allokacja niezbędnych przychodów wg taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli 5	Taryfowa grupa odbiorców usług		
			grupa 1	grupa 2	ogółem
			zł	zł	zł
0	1	2	3	4	6
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1. koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		332 759,86	344 598,71	677 358,57
	a. koszty bezpośrednie		308 100,41	341 821,75	649 922,15
	- amortyzacja	A	163 081,07	270 090,74	433 171,81
	- wynagrodzenia z narzutami	A	51 547,56	5 804,91	57 352,47
	- pozostałe świadczenia należne prac.	A	3 797,35	427,63	4 224,98
	- materiały	A	1 831,12	206,21	2 037,32
	- znaki pocztowe	A	3 604,27	405,89	4 010,16
	- energia	A	55 861,78	6 290,74	62 152,52
	- zakup usług obcych	A	1 893,77	213,26	2 107,03
	- usługi telefoniczne	A	387,68	43,66	431,34
	- badanie wody	A	1 016,47	114,47	1 130,93
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	25 079,34	2 824,25	27 903,59
	- hurtowy zakup wody	A	0,00	55 400,00	55 400,00
	b. alokacja - koszty pośrednie		24 659,45	2 776,97	27 436,42
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	24 659,45	2 776,97	27 436,42
	- alokowane koszty ogólne	A	0,00	0,00	0,00
	2. raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0,00	0,00	0,00
	3. odsetki	A	0,00	0,00	0,00
	4. należności nieregularne	A	0,00	0,00	0,00
	5. marża zysku	A	0,00	0,00	0,00
	6. razem wartość niezbędnych przychodów		332 759,86	344 598,71	677 358,57
2	Odprowadzanie ścieków				
	1. koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		244 346,69	460 813,61	705 160,30
	a. koszty bezpośrednie		234 146,90	454 148,90	688 295,79
	- amortyzacja	C	128 088,05	253 808,26	381 896,31
	- wynagrodzenia z narzutami	C	39 621,98	25 889,67	65 511,65
	- pozostałe świadczenia należne prac.	C	1 019,12	665,91	1 685,03
	- materiały	C	9 716,72	6 349,07	16 065,79
	- energia	C	32 640,53	21 327,87	53 968,40
	- zakup usług obcych	C	19 462,25	12 716,96	32 179,22
	- usługi telefoniczne	C	559,67	365,70	925,37
	- analiza ścieków	C	1 795,80	1 173,41	2 969,21
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	1 242,77	812,05	2 054,82
	- odprowadzanie ścieków do obcych urządzeń	C		131 040,00	131 040,00
	b. alokacja - koszty pośrednie		10 199,79	6 664,72	16 864,51
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	10 199,79	6 664,72	16 864,51
	- alokowane koszty ogólne	C	0,00	0,00	0,00
	2. raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	0,00	0,00	0,00
	3. odsetki	C	0,00	0,00	0,00
	4. należności nieregularne	C	0,00	0,00	0,00
	5. marża zysku	C	0,00	0,00	0,00
	6. razem wartość niezbędnych przychodów		244 346,69	460 813,61	705 160,30

WNIOSEK O ZATWIERDZENIE TARYF
DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	j.m.	Taryfowa grupa odbiorców usług		
				grupa 1	grupa 2	ogółem
0	1	2	3	4	5	7
1		Sprzedaż roczna wody	m ³	88 800,00	10 000,00	98 800,00
2	A	Sprzedaż roczna wody	%	89,88%	10,12%	100,00%
3		przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska-usługi zaopatrzenia w wodę	zł	25 079,34	2 824,25	27 903,59
4	B	przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska-usługi zaopatrzenia w wodę	%	89,88%	10,12%	100,00%
5		Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	36 730,00	24 000,00	60 730,00
6	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	%	60,48%	39,52%	100,00%
7		przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska-usługi odprowadzania ścieków	zł	1 242,77	812,05	2 054,82
8	D	przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska-usługi odprowadzania ścieków	%	60,48%	39,52%	100,00%

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		grupa 1	grupa 2	grupa 3
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1. wartość niezbędnych przychodów w zł/rok ogółem	332 759,86	344 598,71	0,00
	a. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	22 896,00	2 747,52	0,00
	b. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczanej wody	309 863,86	341 851,19	0,00
	2. zużycie wody w m ³ /rok	88 800,00	10 000,00	0,00
	3. cena 1m ³ wody w zł/m ³	3,49	34,19	
	4. liczba odbiorców	450,00	54,00	
	5. stawka opłaty abonamentowej w zł/odb./m-c	4,24	4,24	
2	Odprowadzanie ścieków			
	1. wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	244 346,69	460 813,61	0,00
	a. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	23 353,92	1 017,60	0,00
	b. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odebranych ścieków	220 992,77	459 796,01	0,00
	2. odprowadzone ścieki w m ³ /rok	36 730,00	24 000,00	0,00
	3. cena 1m ³ ścieków w zł/m ³	6,02	19,16	
	4. liczba odbiorców	459,00	20,00	
	5. stawka opłaty abonamentowej w zł/odb./m-c	4,24	4,24	

WNIOSEK O ZATWIERDZENIE TARYF
DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

Tabela G. Zestawienie przychodów wg taryfowych grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych.

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		grupa 1	grupa 2	ogółem
0	1	2	3	5
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1. zużycie wody w m3/rok	88 800,00	10 000,00	98 800,00
	2. cena za m3 wody w zł/m3	3,49	34,19	-
	3. stawka opłaty abonamentowej	4,24	4,24	-
	4. przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	309 863,86	341 851,19	651 715,05
	5. przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	22 896,00	2 747,52	25 643,52
	Wartość przychodów w zł/rok	332 759,86	344 598,71	677 358,57
2	Odprowadzanie ścieków			
	1. ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m3/rok	36 730,00	24 000,00	60 730,00
	2. cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m3	6,02	19,16	-
	3. stawka opłaty abonamentowej	4,24	4,24	-
	4. przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	220 992,77	459 796,01	680 788,78
	5. przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	23 353,92	1 017,60	24 371,52
	Wartość przychodów w zł/rok	244 346,69	460 813,61	705 160,30

Tabela H. Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		grupa 1	grupa 2	ogółem
0	1	2	3	5
1	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów			
	1. w roku obowiązywania nowych taryf	332 759,86	344 598,71	677 358,57
	2. w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	314 574,56	35 425,06	349 999,62
	Wzrost przychodów ¹	105,78%	972,75%	193,53%
2	Odprowadzanie ścieków			
	Wartość przychodów			
	1. w roku obowiązywania nowych taryf	244 346,69	460 813,61	705 160,30
	2. w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	283 404,67	185 201,48	283 404,67
	Wzrost przychodów ²	86,22%	248,82%	248,82%

1) $\frac{[(\text{wartość z wiersza 1.1}) - (\text{wartość z wiersza 1.2})]}{(\text{wartość z wiersza 1.2})} \times 100\%$

2) $\frac{[(\text{wartość z wiersza 2.1}) - (\text{wartość z wiersza 2.2})]}{(\text{wartość z wiersza 2.2})} \times 100\%$