

UCHWAŁA NR
Rady Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego
z dnia

w sprawie zatwierdzenia taryf na zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt. 3 i art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001 r. Nr 142, poz. 1591, z 2002 r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz.1271, Nr 214, poz.1806, z 2003 r. Nr 80, poz.717 i Nr 162, poz.1568, z 2004 r. Nr 102, poz. 1055 i Nr 116, poz.1203 i Nr 167 poz.1759, z 2005 r. Nr 172, poz.1441 i Nr 175, poz.1457, z 2006 r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz.1337 i z 2007 r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218) oraz art. 24 ust. 1 i 5 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858 oraz z 2007 r. Nr 147 poz. 1033) Rada Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się taryfy na zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków określone w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2. Taryfy określone w § 1 mają zastosowanie do dostaw wody i odbioru ścieków w okresie od dnia 01 maja 2008 r. do 30 kwietnia 2009 r.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Zarządowi Spółki Miejskie Wodociągi i Kanalizacja w Ostrowcu Świętokrzyskim Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością.

§ 4. Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością ogłosi zatwierdzone taryfy w miejscowej prasie w terminie 7 dni od daty podjęcia niniejszej uchwały.

§ 5. Uchwałą wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Projektodawca: Prezydent Miasta

Przedstawiający w imieniu projektodawcy:
Prezes Zarządu MWiK - Z. Foremniak

Ostrowiec Świętokrzyski, dn. 20.02.2008 r.

MIEJSKIE WODOCIĄGI I KANALIZACJA

Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim

Prezydent Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego

Rada Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego

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

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim przekłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Ostrowiec Świętokrzyski na okres od dnia 01.05.2008 r. do dnia 30.04.2009 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 z późn. zm.) oraz 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 Ostrowiec Świętokrzyski.

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	4
4. RODZAJE I WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT	5
5. WARUNKI ROZLICZEŃ ZA ZAOPATRZENIE W WODĘ I ODPROWADZANIE ŚCIEKÓW	7
6. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPŁAT	8
6.1. ZAKRES ŚWIADCZONYCH USŁUG DLA POSZCZEGÓLNYCH TARYFOWYCH GRUP ODBIORCÓW	8
6.2. STANDARDY JAKOŚCIOWE OBSŁUGI ODBIORCÓW USŁUG	8
UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF	9
1. ZAKRES ŚWIADCZONYCH USŁUG I LOKALNYCH UWARUNKOWAŃ ICH ŚWIADCZENIA	9
2. STANDARDY JAKOŚCIOWE USŁUG, WPŁYW USTALONYCH TARYF NA ICH POPRAWĘ	9
3. SPODZIEWANE KORZYŚCI EKONOMICZNE PRZY WPROWADZENIU NOWYCH METOD ALOKACJI KOSZTÓW	10
4. ZMIANY WARUNKÓW EKONOMICZNYCH W ROKU OBOWIĄZYWANIA TARYF	11
ZAŁĄCZNIK. INFORMACJE EKONOMICZNO – FINANSOWE	14

INFORMACJE OGÓLNE

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim przedstawia 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 Ostrowiec Świętokrzyski na okres od 01.05.2008 r. do dnia 30.04.2009 r.

Taryfy oraz niniejszy wniosek cenowy 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 Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim, z wyłączeniem odbiorców hurtowych i ścieków dowożonych. Zgodnie z ustawą, hurtowe dostarczanie wody i hurtowe odprowadzanie ścieków nie stanowi zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków i nie jest przedmiotem wniosku.

Zgodnie z art. 22 ustawy, niniejszym proponuje się, aby taryfa objęła także cenę za wodę pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych, wodę zużytą do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i terenów zielonych.

TARYFA DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

1. RODZAJE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego przez Prezydenta Miasta z dnia 23.12.2002 r.

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

- działalność usługowa w zakresie rozprowadzania wody,
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków,

Poza gospodarką wodociągowo-kanalizacyjną Spółka prowadzi także inną działalność gospodarczą, nie będącą przedmiotem wniosku. Koszty pozostałej działalności nie obciążają kosztów dostarczania wody i odbioru ścieków.

2. RODZAJ I STRUKTURA TARYFY

Poniższa kalkulacja cen i stawek opłat – zgodnie z przepisami rozporządzenia z dnia 28 czerwca 2006 roku w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków – oparta jest na wartości niezbędnych przychodów. Uzyskanie niezbędnych przychodów z opłat jest niezbędne do pokrycia zarówno kosztów bieżącej eksploatacji i utrzymania.

Zgodnie z ustawą, taryfy zostały zaprojektowane w sposób zapewniający:

- uzyskanie niezbędnych przychodów,
- ochronę odbiorców usług przed nieuzasadnionym wzrostem opłat i cen,
- eliminowanie subsydiowania skróśnego,
- 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 wieloczonową**,
- zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono **taryfę niejednolitą wieloczonową**.

3. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG

Uwzględniając sposób korzystania z urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych, w Spółce dokonano podziału odbiorców usług na taryfowe grupy. Spółka stosuje alokację kosztów na grupy odbiorców głównie w oparciu o stopień obciążenia urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, tj. w oparciu o współczynniki alokacji kosztów wyliczone na podstawie udziałów poszczególnych taryfowych grup odbiorców usług w całkowitej ilości dostarczonej wody lub całkowitej ilości odebranych ścieków. Dodatkowo wykorzystano alokację opartą

o ilość odbiorców. Z tego powodu ustalono: jednakową wysokość ceny za wodę i ścieki dla obu grup gospodarstw domowych i jednakową dla obu grup pozostałych odbiorców oraz różną wysokość stałej opłaty abonamentowej.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono cztery taryfowe grupy odbiorców usług. Obejmują one:

Grupa I. ZWLiB I:
Ludność i jednostki budżetowe, których przyłącza są na konserwacji Spółki
Grupa II. ZWLiB II:
Ludność i jednostki budżetowe, których przyłącza są na konserwacji odbiorców
Grupa III. ZWPiU I:
Przemysł, usługi i pozostałe podmioty gospodarcze, których przyłącza są na konserwacji Spółki
Grupa IV. ZWPiU II:
Przemysł, usługi i pozostałe podmioty gospodarcze, których przyłącza są na konserwacji odbiorców.

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono analogicznie cztery taryfowe grupy odbiorców usług. Obejmują one:

Grupa I. OŚLiB I:
Ludność i jednostki budżetowe, których przyłącza są na konserwacji Spółki
Grupa II. OŚLiB II:
Ludność i jednostki budżetowe, których przyłącza są na konserwacji odbiorców.
Grupa III. OŚPiU I:
Przemysł, usługi i pozostałe podmioty gospodarcze, których przyłącza są na konserwacji Spółki.
Grupa IV. OŚPiU II:
Przemysł, usługi i pozostałe podmioty gospodarcze, których przyłącza są na konserwacji odbiorców.

Na podstawie niniejszej taryfy rozliczana będzie także gmina za ilość wody pobranej z publicznych studni i źródeł ulicznych, do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych.

4. RODZAJE I WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT

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

- ceny wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody oraz
- stawki opłaty abonamentowej, nie zależnej od ilości dostarczonej wody, płaconej comiesięcznie.

Stawka opłaty abonamentowej wyrażana jest w złotych na odbiorcę na miesiąc, i pokrywa koszty utrzymania w gotowości urządzeń wodociagowych, prowadzenia odczytów i rozliczeń.

W rozliczaniach z gminą za wodę pobraną za cele określone w art. 22 ustawy obowiązują ceny wyrażone w złotych za m³ oraz opłata abonamentowa w wysokości ustalonej, jak dla grupy I.

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

- ceny wyrażonej w złotych za m³ odprowadzonych ścieków oraz
- stawki opłaty abonamentowej, płaconej comiesięcznie.

Stawka opłaty abonamentowej wyrażana jest w złotych na odbiorcę na miesiąc, i pokrywa koszty utrzymania w gotowości urządzeń wodociagowych, prowadzenia odczytów i rozliczeń

W związku z powyższym, Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim wnioskuje o ustalenie taryfy cen i stawek opłat za dostarczenie wody i odprowadzanie ścieków na okres od dnia **01.05.2008 r.** do dnia **30.04.2009 r.** w następujący sposób (w złotych, netto):

Za wodę:	2008/2009
1. Grupa I – cena wody:	2,19 zł/m ³
2. Grupa I – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	3,35 zł/odb./m-c
3. Grupa II – cena wody:	2,19 zł/m ³
4. Grupa II – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	1,81 zł/odb./m-c
5. Grupa III – cena wody:	2,69 zł/m ³
6. Grupa III – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	4,20 zł/odb./m-c
7. Grupa IV – cena wody:	2,69 zł/m ³
8. Grupa IV – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	2,74 zł/odb./m-c
Za ścieki:	2008/2009
9. Grupa I – cena ścieków:	2,59 zł/m ³
10. Grupa I – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	3,54 zł/odb./m-c
11. Grupa II – cena ścieków:	2,59 zł/m ³
12. Grupa II – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	2,94 zł/odb./m-c
13. Grupa III – cena ścieków:	2,69 zł/m ³
14. Grupa III – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	3,66 zł/odb./m-c
15. Grupa IV – cena ścieków:	2,69 zł/m ³
16. Grupa IV – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	3,42 zł/odb./m-c

Średni koszt jednostkowy dostarczenia wody wynosi dla wszystkich grup odbiorców 2,35 zł/m³, a dla odprowadzania ścieków 2,69 zł/m³. Wprowadzenie stałej opłaty abonamentowej za 1 odbiorcę na 1 miesiąc umożliwia wyznaczenie niższej opłaty zmiennej, ponieważ opłaty stałe pokrywają część kosztów stałych prowadzenia działalności, odpowiednio:

- woda: ZWLiB I 5,3%, ZWLiB II 2,9%, ZWPiU I 5,1%, ZWPiU II 3,3%
- ścieki: OŚLiB I 3,4%, OŚLiB II 2,8%, OŚLiU I 1,8%, OŚLiU II 1,6%,

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

5. WARUNKI ROZLICZEŃ ZA ZAOPATRZENIE W WODĘ I ODPROWADZANIE ŚCIEKÓW

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy oraz rozporządzenia określających warunki i sposoby prowadzenia rozliczeń.

O ile umowa nie stanowi inaczej, opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków pobierane są za każdy miesiąc, w którym były świadczone usługi.

Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki w terminie 14 dni od dnia wystawienia faktury.

Zgłoszenie przez odbiorcę usług zastrzeżeń do wysokości rachunku nie wstrzymuje jego zapłaty.

W przypadku stwierdzenia nadpłaty, jest ona zaliczana na poczet przyszłych należności, a na żądanie odbiorcy usług jej zwrot następuje w ciągu 14 dni od daty złożenia wniosku w tej sprawie.

W przypadku niesprawności wodomierza, rozliczenia prowadzone są w oparciu o średnie zużycie wody w okresie 3 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności.

MWiK Sp. z o.o. na wniosek odbiorcy usług dokonuje sprawdzenia prawidłowości działania wodomierza.

W przypadku, gdy nie stwierdzono błędu wskazań wodomierza większego od określonego w odrębnych przepisach oraz wad powodujących nieprawidłowość wskazań, odbiorca wnioskujący sprawdzenie prawidłowości działania wodomierza pokrywa koszt sprawdzenia – wg regulaminu.

W przypadku braku wodomierza, ilość dostarczonej wody do nieruchomości ustala się w oparciu o przeciętne normy zużycia wody określone w odpowiednich przepisach w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody.

Ilość odprowadzanych ścieków ustala się na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych.

W razie braku urządzeń pomiarowych ilość odprowadzonych ścieków ustala się jako ilość pobranej wody.

W rozliczeniach ilości odprowadzonych ścieków, ilość bezpowrotnie zużytej wody uwzględnia się w oparciu o wskazania dodatkowego wodomierza zainstalowanego na koszt odbiorcy usług.

Wysokość opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, odbiorców usług zaliczanych do poszczególnych grup taryfowych, ustala się jako iloczyn taryfowych cen i stawek opłat odpowiadającym tym grupom oraz ilości świadczonych usług.

Karze grzywny do 5000 zł podlega ten kto pobiera wodę z urządzeń wodociągowych bez uprzedniego zawarcia umowy, kto zrywa lub uszkadza plomby umieszczone na urządzeniach pomiarowych lub zaworze odcinających, kto nie dopuszcza upoważnionego przedstawiciela MWiK Sp. z o.o. na teren nieruchomości lub do pomieszczeń każdego kto korzysta z usług, w celu przeprowadzenia kontroli urządzenia pomiarowego, wodomierza głównego lub wodomierzy zainstalowanych w lokalu i urządzeń posiadanych przez przedsiębiorstwo wodno-kanalizacyjne, a także sprawdzenia ilości i jakości ścieków wprowadzanych do sieci.

Karze grzywny do 10.000 zł podlega ten, kto bez uprzedniego zawarcia umowy wprowadza ścieki do urządzeń kanalizacyjnych.

Obok orzeczenia kary, o której mowa powyżej organ orzekający może nałożyć obowiązek zapłaty nawiazki na rzecz przedsiębiorstwa wodno-kanalizacyjnego, w wysokości 1000 zł za każdy miesiąc, w którym nastąpiło bezumowne pobieranie wody z urządzeń wodociagowych lub wprowadzanie ścieków do urządzeń kanalizacyjnych przedsiębiorstwa.

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 STOSOWANIE CEN I STAWEK OPŁAT

6.1. ZAKRES ŚWIADCZONYCH USŁUG DLA POSZCZEGÓLNYCH TARYFOWYCH GRUP ODBIORCÓW

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę dokonywane jest przez Spółkę dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Zróżnicowanie pod względem ilości poboru wody uzasadniona taryfa obejmująca cenę za każdy dostarczony jej m³. Woda poddawana jest tym samym procesom technologicznym dla wszystkich odbiorców usług.

Zarówno w zakresie dostawy wody jak i odbioru ścieków Spółka ponosi koszty stałe obsługi swoich klientów, co uzasadnia wprowadzenie stawek opłaty abonamentowej. Koszty te ponosi niezależnie od tego, czy poszczególny odbiorca w danym okresie będzie faktycznie pobierał wodę lub odprowadzał ścieki czy też nie, a ponoszenie ich wymusza proces produkcji wody, oczyszczania ścieków oraz gotowości świadczenia usługi, a także obowiązujące przepisy.

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 dostarczenia wody i odprowadzania ścieków.

W zakresie jakości świadczonych usług Spółka realizuje zadania określone w :

- zezwoleniu wydanym na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie jej działania,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociagowo-kanalizacyjnych,
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska.

Jakość wody produkowanej przez Spółkę jest zgodna z normami krajowymi, określonymi w rozporządzeniu Ministra Zdrowia. Badania wody wykonywane są okresowo przez Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego.

W razie przerwy w dostawie wody, zgodnie z regulaminem, Spółka zapewnia zastępczy punkt poboru wody i informuje odbiorcę o jego lokalizacji poprzez ogłoszenie w formie pisemnej

bądź innej w zależności od usytuowania punktu. Spółka zapewnia ciągłą dostawę wody do tego punktu, jak też odpowiada za jej jakość.

Spółka zapewnia całodobową obsługę w zakresie prawidłowego funkcjonowania urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych, zgodnie z postanowieniami regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków. Dla zapewnienia dobrej jakości obsługi klienta funkcjonuje Dział Obsługi Klienta.

UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF

1. ZAKRES ŚWIADCZONYCH USŁUG I LOKALNYCH UWARUNKOWAŃ ICH ŚWIADCZENIA.

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim 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 Spółki w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków jest:

- działalność usługowa w zakresie rozprowadzania wody (PKD 41.00.B),
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków (PKD 90.01.Z).

Ponadto Spółka prowadzi też działalność obejmującą:

- budownictwo (PKD 45),
- projektowanie budowlane, urbanistyczne, technologiczne (PKD 74.20.A),
- badania i analizy techniczne (PKD 74.30.Z),
- wynajem samochodów ciężarowych z kierowcą (PKD 60.24.C),
- wynajem nieruchomości na własny rachunek (PKD 72.20.Z),
- wytwarzanie energii elektrycznej (PKD 40.11),
- dystrybucję i sprzedaż energii elektrycznej (PKD 40.13).

2. STANDARDY JAKOŚCIOWE USŁUG, WPŁYW USTALONYCH TARYF NA ICH POPRAWĘ

Celem Spółki 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 Spółka realizuje zadania określone w :

- zezwoleniu wydanym na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
- regulaminie dostarczenia wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie jej działania,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych,
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska.

Celem poprawy jakości usług Spółka wykonała nowoczesny monitoring procesów produkcyjnych. Wpłynęło to na szybkie zapobieganie i wykrywanie zakłóceń i niepoprawności w procesie produkcyjnym, a także na stałą kontrolę parametrów jakościowych. Bieżące analizy jakości wody i zanieczyszczeń w ściekach prowadzone są przez dwa wydzielone w tym celu laboratoria własne w Dziale Kontroli Jakości, wyposażone w wymagany sprzęt.

Dla poprawy jakości obsługi klienta wydzielono organizacyjne stanowiska pracy zajmujące się sprawami wnoszonymi przez klientów. Całą dobę czynny jest telefon pogotowia wodociągowego o nr 994 gdzie można zgłaszać wszystkie awarie.

Zmiany organizacyjne pozwoliły ponadto na wdrożenie w taryfach opłaty abonamentowej, która obejmuje koszty ponoszone niezależnie od ilości pobieranej wody przez poszczególnych klientów.

Spółka zobowiązana jest do zachowania ciągłości dostaw, a co za tym idzie, do stałej gotowości do świadczenia usług. Istnienie takiej taryfy gwarantuje środki na pokrycie minimalnego poziomu kosztów bieżącego utrzymania ciągłości dostaw i pozwala prawidłowo rozliczyć koszty obsługi klienta na poszczególne grupy odbiorców.

3. SPODZIEWANE KORZYŚCI EKONOMICZNE PRZY WPROWADZENIU NOWYCH METOD ALOKACJI KOSZTÓW

Wprowadzone rozporządzeniem zasady alokacji kosztów, powiązane z istniejącą strukturą organizacyjną w Spółce 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 Spółki, 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). Są one dodatkowo obciążane wysokimi kosztami produkcji wody i oczyszczania ścieków. Oznacza to, że nawet jeżeli w Spółce nie występuje sprzedaż i nie ma związanych z tym przychodów (ograniczania spożycia w gospodarstwach domowych i wśród innych odbiorców), Spółka 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 1 odbiorcę na miesiąc.

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

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 na 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”.

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

W przedstawionej kalkulacji Spółka przewiduje osiągnięcie dodatniej rentowności na działalności wodociągowo-kanalizacyjnej. Przedstawiono pełne pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania. Do kalkulacji przyjęto praktycznie identyczny poziom sprzedaży - ilości dostarczonej wody i odprowadzonych ścieków - jak w 2007 roku.

Bazując na zbiorczych danych uśrednionych, taryfy proponowane na 2008/2009 rok w porównaniu z obecnie obowiązującymi:

- wzrosną o 0,18 zł (tj. o 9,0%) na 1 m³ dostarczonej wody dla ZWLiB,
- wzrosną o 0,12 zł (tj. o 4,7%) na 1 m³ dostarczonej wody dla ZWPiU,
- wzrosną o 0,30 zł (tj. o 13,1%) na 1 m³ odebranych ścieków od OŚLiB,
- wzrosną o 0,30 zł (tj. o 12,6%) na 1 m³ odebranych ścieków od OŚPiU,

Wpływ wzrostu opłat za wodę i ścieki (razem) na koszty utrzymania rodzin przyjmując statystycznie 4 osoby w rodzinie, z uwzględnieniem podatku VAT jest następujący:

Dom jednorodzinny, 4 osoby x 2,5 m³/m-c = 10 m³/m-c

Aktualnie:

Cena: [10m³/m-c x (2,01 zł/m³ + 2,29 zł/m³)] + 7% VAT = 46,01 zł/m-c

Opłata stała: (3,14 zł + 3,25 zł + 7% VAT) = 6,84 zł/m-c

Razem: 52,85 zł/m-c

Po zmianie od 01.05.2008 r.:

Cena: [10m³/m-c x (2,19 zł/m³ + 2,59 zł/m³)] + 7% VAT = 51,15 zł/m-c

Opłata stała: (3,35 zł + 3,54 zł + 7% VAT) = 7,37 zł/m-c

Razem: 58,52 zł/m-c

Wzrost: 58,52 zł/m-c – 52,85 zł/m-c = 5,67 zł/m-c na 1 rodzinę, tj. 1,42 zł/m-c na 1 osobę

Dom jednorodzinny z szambem, 4 osoby x 2,5 m³/m-c = 10 m³/m-c

Aktualnie:

Cena: (10m³/m-c x 2,01 zł/m³) + 7% VAT = 21,51 zł/m-c

Opłata stała: (3,14 zł + 7% VAT) = 3,36 zł/m-c

Razem: 24,87 zł/m-c

Po zmianie od 01.05.2008 r.:

Cena: $(10\text{m}^3/\text{m-c} \times 2,19 \text{ zł}/\text{m}^3) + 7\% \text{ VAT} = 23,43 \text{ zł}/\text{m-c}$

Opłata stała: $(3,35 \text{ zł} + 7\% \text{ VAT}) = 3,58 \text{ zł}/\text{m-c}$

Razem: 27,01 zł/m-c

Wzrost: $27,01 \text{ zł}/\text{m-c} - 24,87 \text{ zł}/\text{m-c} = 2,14 \text{ zł}/\text{m-c}$ na 1 rodzinę, tj. 0,54 zł/m-c na osobę

Budownictwo wielorodzinne, 4 osoby x 2,5 m³/m-c = 10m³/m-c

Aktualnie:

Cena: $[10\text{m}^3/\text{m-c} \times (2,01 \text{ zł}/\text{m}^3 + 2,29 \text{ zł}/\text{m}^3)] + 7\% \text{ VAT} = 46,01 \text{ zł}/\text{m-c}$

Opłata stała: $(3,14 \text{ zł} + 3,25 \text{ zł} + 7\% \text{ VAT}) : 100 = 0,07 \text{ zł}/\text{m-c/osobę}$

Razem: 46,29 zł/m-c

Po zmianie od 01.05.2008 r.

Cena: $[10\text{m}^3/\text{m-c} \times (2,19 \text{ zł}/\text{m}^3 + 2,59 \text{ zł}/\text{m}^3)] + 7\% \text{ VAT} = 51,15 \text{ zł}/\text{m-c}$

Opłata stała: $(3,35 \text{ zł} + 3,54 \text{ zł} + 7\% \text{ VAT}) : 100 = 0,07 \text{ zł}/\text{m-c}$ na osobę

Razem: 51,43 zł/m-c

Wzrost: $51,43 \text{ zł}/\text{m-c} - 46,29 \text{ zł}/\text{m-c} = 5,14 \text{ zł}/\text{m-c}$ na 1 rodzinę, tj. 1,29 zł/m-c na osobę

Wysokość opłat oznacza, że koszt jednostkowy dostarczenia wody w Spółce – wraz z rozwojem sieci – może wzrastać stosunkowo powoli, a koszty odprowadzania ścieków będą rosły nieco szybciej, i – tak jak w całym kraju – jest to cena poprawy stanu ochrony środowiska, rosnących wymagań jakościowych, budowy zaawansowanej technicznie infrastruktury oraz świadczenie usług na terenach coraz odleglejszych od źródła zaopatrzenia.

Na takie ukształtowanie się poziomu średnich cen i stawek opłat rzutują także wysokie koszty remontów eksploatowanych urządzeń. Nowe taryfy gwarantują w roku ich obowiązywania pozyskanie przychodów na poziomie umożliwiającym realizację planowanych i koniecznych w 2008 r. modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, co w efekcie wpłynie na poprawę jakości świadczenia usług.

Spółka realizuje inwestycje w ramach posiadanych i pozyskanych środków wynikające z uchwalonego wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych. Dlatego załącznikiem do wniosku jest także aktualny „Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych”.

Prognoza kosztów eksploatacyjnych związanych ze świadczeniem usług wodociągowo-kanalizacyjnych, uwzględniających realizację programu inwestycyjnego, oparta jest na:

- zestawie założeń makro- i mikroekonomicznych,
- prognozie zmiany warunków ekonomicznych oraz wielkości usług i warunków ich świadczenia,
- prognozie zmiany kosztów wynikającej z eksploatacji nowych urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych.

Założenia te oraz prognozy zostały przedstawione poniżej. Do kalkulacji przyjęto planowaną wysokość inflacji na 2008 r. (2,3%).

Wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenia społeczne:

Prognoza kosztów wynagrodzeń uwzględnia przede wszystkim wypłaty wynagrodzeń zgodnie z postanowieniami zawartych umów o pracę (nagrody jubileuszowe, odprawy itp.). Uwzględniono również wzrost wynikający z zobowiązań umownych i porozumień ze związkami zawodowymi.

Energia elektryczna:

Energia elektryczna, jako jeden z kosztów zależnych od wielkości produkcji, zaplanowany został zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na energię. Uwzględniając praktycznie brak zmian wysokości sprzedaży, koszty energii z roku poprzedzającego rok wprowadzenia nowych taryf powiększono o przewidywany wzrost cen energii na rynku lokalnym, tj o 12%.

Materiały:

Zakup materiałów i paliw zaplanowany został zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na materiały chemiczne niezbędne do uzdatniania wody oraz oczyszczania ścieków oraz zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na paliwa. Ze względu na niewielkie zmiany prognozowanej wysokości sprzedaży, koszty materiałów powiększono jedynie o planowaną na 2008 r. inflację. Z kolei dokonując prognozy kosztów zakupu paliw uwzględniono warunki dostawy oleju napędowego przez dostawcę wybranego w trybie przetargu nieograniczonego, z którym zawarto umowę obowiązującą do 30.06.2009 r., a także prognozowany wzrost cen w 2008 r.

Remonty i naprawy:

Ze względu na szybką dekapitalizację urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych oraz rosnące normy jakościowe wody oraz ścieków, urządzenia te wymagają coraz większych nakładów na odtwarzanie i modernizację. Dlatego wydatki na remonty i naprawy stanowią poważną pozycję w kosztach Spółki. Jest to zgodne z ogólnokrajową tendencją do podwyższania jakości i zasięgu świadczonych usług, które powoduje konieczność ponoszenia znacznych nakładów. Koszty remontów i napraw zaplanowano na poziomie roku ubiegłego z uwzględnieniem wzrostu cen w gospodarce.

Opłata na rzecz ochrony środowiska:

Opłaty środowiskowe, jako jeden z kosztów zależnych od wielkości produkcji wody oraz ilości odprowadzanych ścieków, zmienia się zgodnie z tymi wielkościami. Biorąc pod uwagę praktycznie brak zmian wysokości sprzedaży, koszty te zaplanowano z uwzględnieniem nominalnego wzrostu tych opłat.

Pozostałe koszty:

Inne kategorie kosztów zaplanowano zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na dane usługi i materiały oraz zgodnie z inflacją.

ZAŁĄCZNIK. INFORMACJE EKONOMICZNO – FINANSOWE

Przedstawione dalej tabele i informacje są zgodne ze wzorem wniosku o zatwierdzenie taryf, będącym załącznikiem do 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.

Poza taryfą i uzasadnieniem do wniosku załączono:

1. Sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy
2. Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych
3. 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.
4. Uchwała Nr 2/2008 Rady Nadzorczej Miejskich Wodociągów i Kanalizacji Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością z dnia 18.02.2008 r.