

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 1990 r. 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, Nr 162 poz. 1568, z 2004 r. Nr 102 poz. 1055, Nr 116 poz. 1203, z 2005 r. Nr 172 poz. 1441, Nr 175 poz. 1457, z 2006 r. Nr 17 poz. 128, Nr 181 poz. 1337, z 2007 r. Nr 48 poz. 327, Nr 138 poz. 974, Nr 173 poz. 1218, z 2008 r. Nr 180 poz. 1111, Nr 223 poz. 1458, z 2009 r. Nr 52 poz. 420, Nr 157 poz. 1241, z 2010 r. Nr 28 poz. 142 i poz. 146, Nr 40 poz. 230, Nr 106 poz. 675 oraz z 2011 r. Nr 21 poz. 113, Nr 117 poz. 679, Nr 134 poz. 777, Nr 217 poz. 1281, Nr 149 poz. 887) oraz art. 24 ust. 1 i 5 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 r. Nr 123 poz. 858, z 2007 r. Nr 147 poz. 1033, z 2009 r. Nr 18 poz. 97 oraz z 2010 r. Nr 47 poz. 278, Nr 238 poz. 1578) **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 1 maja 2012 roku do dnia 30 kwietnia 2013 roku.

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

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

§ 5. Uchwała wchodzi w życie z dniem powzięcia.

Projektodawca

Prezydent Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego

Przedstawiający

w imieniu Projektodawcy

Prezes Zarządu MWiK Sp. z o.o. inż. Zdzisław Foremniak

Ostrowiec Świętokrzyski, dn.16.02.2012 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 01.05.2012 r. do dnia 30.04.2013 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
TARYFY DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW	4
1. RODZAJE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI	4
2. RODZAJ I STRUKTURA TARYF	4
3. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG.....	4
4. RODZAJE I WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT	5
5. WARUNKI ROZLICZEŃ Z UWZGLĘDNIENIEM WYPOSAZENIA NIERUCHOMOŚCI W PRZYRZĄDY I URZADZENIA POMIAROWE.....	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	10
1. ZAKRES ŚWIADCZONYCH USŁUG I LOKALNYCH UWARUNKOWAŃ ICH ŚWIADCZENIA10	
2. STANDARDY JAKOŚCIOWE USŁUG, W TYM INFORMACJA DOTYCZĄCA WPŁYWU OKREŚLONYCH TARYF NA ICH POPRAWĘ	11
3. SPODZIEWANA POPRAWA JAKOŚCI USŁUG PRZY WPROWADZENIU NOWYCH METOD ALOKACJI KOSZTÓW	11
4. ZMIANY WARUNKÓW EKONOMICZNYCH W ROKU OBOWIĄZYWANIA TARYF	12
INFORMACJA O ILOŚCI I CENIE ZA ZAKUP WODY PRZEZ SPÓŁKĘ I ILOŚCI I CENIE ZA WPROWADZENIE ŚCIEKÓW DO URZADZEŃ NIEBĘDACYCH W POSIADANIU SPÓŁKI	15
ZAŁĄCZNIK. INFORMACJE EKONOMICZNO – FINANSOWE	15

INFORMACJE OGÓLNE

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim przedstawia wniosek o zatwierdzenie taryf 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 w okresie od 01.05.2012 r. do dnia 30.04.2013 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 taryfy objęły 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.

TARYFY 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 TARYF

Poniższa kalkulacja cen i stawek opłat – zgodnie z przepisami rozporządzenia ministra budownictwa 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 konieczne do pokrycia kosztów bieżącej eksploatacji i utrzymania.

Zgodnie z ustawą, taryfy zostały zaprojektowane tak aby zapewnić:

- 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 wieloczlönową**,
- zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono **taryfę niejednolitą wieloczlönową**.

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 niniejszych taryf 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 wodociągowych, 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 kanalizacyjnych, prowadzenia odczytów i rozliczeń.

W związku z powyższym, Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością z siedzibą w Ostrowcu Świętokrzyskim wnioskuje o ustalenie taryf cen i stawek opłat za dostarczenie wody i odprowadzanie ścieków na okres od dnia **01.05.2012 r.** do dnia **30.04.2013 r.** w następujący sposób (w złotych, netto):

Za wodę:	2012/2013
1. Grupa I – cena wody:	3,18 zł/m ³
2. Grupa I – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	4,56 zł/odb./m-c
3. Grupa II – cena wody:	3,18 zł/m ³
4. Grupa II – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	2,46 zł/odb./m-c
5. Grupa III – cena wody:	4,13 zł/m ³
6. Grupa III – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	6,20 zł/odb./m-c
7. Grupa IV – cena wody:	4,13 zł/m ³
8. Grupa IV – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	4,05 zł/odb./m-c
Za ścieki:	2012/2013
9. Grupa I – cena ścieków:	3,83 zł/m ³
10. Grupa I – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	4,79 zł/odb./m-c
11. Grupa II – cena ścieków:	3,83 zł/m ³
12. Grupa II – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	3,90 zł/odb./m-c
13. Grupa III – cena ścieków:	4,10 zł/m ³
14. Grupa III – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	4,94 zł/odb./m-c
15. Grupa IV – cena ścieków:	4,10 zł/m ³
16. Grupa IV – stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	4,55 zł/odb./m-c

Średni koszt jednostkowy dostarczenia wody (cena wskaźnikowa) wynosi dla Grupy I i Grupy 3,33 zł/m³, a dla Grupy III i IV 4,26zł/m³. Dla odprowadzania ścieków (cena wskaźnikowa) dla Grupy I i II 3,95 zł/m³, a dla Grupy III i IV 4,16zł/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.

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

5. WARUNKI ROZLICZEŃ Z UWZGLĘDNIENIEM WYPOSAZENIA NIERUCHOMOŚCI W PRZYRZĄDY I URZĄDZENIA POMIAROWE

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

Opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków nalicza się oraz pobiera zgodnie z zasadami zawartymi w „Regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków na terenie gminy Ostrowiec Świętokrzyski”.

Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki w terminie określonym w fakturze, który nie może być krótszy niż 14 dni od daty jej wysłania lub dostarczenia w inny sposób.

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 błędów 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 5.000 zł podlega ten kto pobiera wodę z urządzeń wodociągowych bez uprzedniego zawarcia umowy, kto zrywa lub uszkadza plomby umieszczone na urządzeniach pomiarowych lub zaworze odcinającym, a także wpływa na zmianę, zatrzymanie lub utratę właściwości lub funkcji metrologicznych wodomierza głównego lub urządzenia pomiarowego, 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 1.000 zł za każdy miesiąc, w którym nastąpiło bezumowne pobieranie wody z urządzeń wodociągowych 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 uzasadnia 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 stawki opłaty abonamentowej. Koszty te ponosi niezależnie od tego, czy poszczególne 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 wodociągowo-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 Biuro 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. Spółka zobowiązana 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:

- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody (PKD 36.00.Z),
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków (PKD 37.00.Z).

Ponadto Spółka prowadzi też działalność obejmującą:

- zbieranie odpadów (PKD 38.1),
- przetwarzanie i unieszkodliwianie odpadów (PKD 38.2)
- pozostałą sprzedaż detaliczną prowadzoną poza siecią sklepową, straganami i targowiskami (PKD 47.99.Z),
- działalność w zakresie inżynierii i związane z nim doradztwo techniczne (PKD 71.12.Z),
- transport drogowy towarów (PKD 49.41.Z),
- pozostałą działalność profesjonalną, naukową i techniczną, gdzie indziej niesklasyfikowaną (PKD 74.90.Z),
- pozostałą działalność wspomagającą prowadzenie działalności gospodarczej, gdzie indziej nie sklasyfikowaną (PKD 82.99.Z),
- roboty budowlane związane z wnoszeniem budynków (PKD 41),
- roboty związane z budową obiektów inżynierii lądowej i wodnej (PKD 42),
- roboty budowlane specjalistyczne (PKD 43),
- naprawę i konserwację maszyn (PKD 33.12.Z),
- naprawę i konserwację urządzeń elektronicznych i optycznych (PKD 33.13.Z),
- naprawę i konserwację urządzeń elektrycznych (PKD 33.14.Z),
- instalowanie maszyn przemysłowych, sprzętu i wyposażenia (PKD 33.20.Z),
- konserwację i naprawę pojazdów samochodowych, z wyłączeniem motocykli (PKD 45.20.Z),
- pozostałą wyspecjalizowaną sprzedaż hurtową (PKD 46.7),
- wynajem i zarządzanie nieruchomościami własnymi lub dzierżawionymi (PKD 68.20.Z),
- pozostałe badania i analizy techniczne (PKD 71.20.B),
- wytwarzanie energii elektrycznej (PKD 35.11.Z),
- dystrybucję energii elektrycznej (PKD 35.13.Z),
- handel energią elektryczną (PKD 35.14.Z).

2. STANDARDY JAKOŚCIOWE USŁUG, W TYM INFORMACJA DOTYCZĄCA WPLYWU OKREŚLONYCH 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 własne laboratoria, wyposażone w wymagany sprzęt.

Dla poprawy jakości obsługi klienta wydzielono organizacyjnie 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. SPODZIEWANA POPRAWA JAKOŚCI USŁUG 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

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.

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 (ograniczenia spożycia w gospodarstwach domowych i wśród innych odbiorców), spółka ponosi znaczne koszty związane z tym, że w każdej chwili jest ona w stanie dostarczyć wodę w te rejony i odprowadzić ścieki z miejsc, gdzie obecne są jej urządzenia. Dlatego przedmiotem niniejszego wniosku są również stałe opłaty abonamentowe: na 1 odbiorcę na miesiąc.

4. ZMIANY WARUNKÓW EKONOMICZNYCH W ROKU OBOWIĄZYWANIA TARYF

Kalkulację 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 na zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków – oparto na wartości niezbędnych przychodów.

Uzyskanie niezbędnych przychodów z opłat konieczne jest 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 informacje ekonomiczno-finansowe, w tabeli F „Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej”.

W przedstawionej kalkulacji MWiK jako spółka prawa handlowego przewiduje osiągnięcie bardzo niewielkiej dodatniej rentowności z działalności wodociągowo-kanalizacyjnej w wysokości 290 671,33zł na pokrycie ubiegłorocznej straty.

Do kalkulacji przyjęto poziom sprzedanej wody i odprowadzanych ścieków z 2011 roku.

Bazując na zbiorczych danych uśrednionych, taryfy proponowane na 2012/2013 rok w porównaniu z obecnie obowiązującymi:

- wzrosną o 0,19 zł (tj. o 6,4 %) na 1 m³ dostarczonej wody dla ZWLiB,
- wzrosną o 0,18 zł (tj. o 4,6%) na 1 m³ dostarczonej wody dla ZWPiU,
- wzrosną o 0,24 zł (tj. o 6,7%) na 1 m³ odebranych ścieków od OŚLiB,
- wzrosną o 0,13 zł (tj. o 3,3%) na 1 m³ odebranych ścieków od OŚPiU.

Nowe taryfy gwarantują w roku ich obowiązywania pozyskanie przychodów na poziomie umożliwiającym realizację planowanych i koniecznych w 2012 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 2012 r. w wysokości 2,8 % tj. zgodnie z projektem ustawy budżetowej na rok 2012.

Taryfy na usługi zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków sporządzono przyjmując następujące założenia dotyczące wzrostu poszczególnych pozycji kosztów rodzajowych:

a) amortyzacja – prognozę amortyzacji oparto na:

- wartości istniejącego majątku (wyliczenia przeprowadzone przez program finansowo-księgowy rozliczający koszty amortyzacji na poszczególne miesiące, dzięki czemu wartość tej pozycji jest z góry w 100% znana),
- wartości majątku prognozowanego do przyjęcia na stan w 2012 r.,

b) zużycie materiałów – koszty zużycia materiałów za 2011 r. powiększono o prognozowany wskaźnik cen produkcji sprzedanej przemysłu w wysokości 4,6%, tj. zgodnie z projektem ustawy budżetowej na rok 2012.

c) zużycie energii – przyjęto inflacyjny wzrost tej pozycji kosztów,

d) usługi obce – koszty usług obcych za 2011 r. powiększono o prognozowaną inflację na 2012 r. z uwzględnieniem planowanych do wykonania remontów w okresie obowiązywania nowych taryf.

e) opłata na rzecz ochrony środowiska – wysokość tej opłaty została zaprojektowana w oparciu o poniesione koszty w 2011 r. z uwzględnieniem inflacyjnego wzrostu tych opłat.

f) wynagrodzenia z narzutami – koszty wynagrodzeń wraz z narzutami ustalono na podstawie planowanego wykonania funduszu płac w spółce w 2012 r.,

g) pozostałe koszty – wysokość pozostałych kosztów została ustalona na podstawie wysokości poniesionych kosztów w 2011 r. z uwzględnieniem planowanej inflacji na 2012r.

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 (2,99 zł/m³ + 3,59 zł/m³)] + 8% VAT = 71,06 zł/m-c

Opłata stała: (4,29 zł + 4,49 zł) + 8% VAT = 9,48 zł/m-c

Razem: 80,54 zł/m-c

Po zmianie od 01.05.2012 r.:

Cena: [10m³/m-c x (3,18 zł/m³ + 3,83 zł/m³)] + 8% VAT = 75,71 zł/m-c

Opłata stała: (4,56 zł + 4,79 zł) + 8% VAT = 10,10 zł/m-c

Razem: 85,81 zł/m-c

Wzrost: $85,81 \text{ zł/m-c} - 80,54 \text{ zł/m-c} = 5,27 \text{ zł/m-c}$ na 1 rodzinę, tj. $1,32 \text{ zł/m-c}$ na 1 osobę

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

Aktualnie:

Cena: $(10\text{m}^3/\text{m-c} \times 2,99 \text{ zł/m}^3) + 8\% \text{ VAT} = 32,29 \text{ zł/m-c}$

Opłata stała: $(4,29 \text{ zł} + 8\% \text{ VAT}) = 4,63 \text{ zł/m-c}$

Razem: $36,92 \text{ zł/m-c}$

Po zmianie od 01.05.2012 r.:

Cena: $(10\text{m}^3/\text{m-c} \times 3,18 \text{ zł/m}^3) + 8\% \text{ VAT} = 34,34 \text{ zł/m-c}$

Opłata stała: $(4,56 \text{ zł} + 8\% \text{ VAT}) = 4,92 \text{ zł/m-c}$

Razem: $39,26 \text{ zł/m-c}$

Wzrost: $39,26 \text{ zł/m-c} - 36,92 \text{ zł/m-c} = 2,34 \text{ zł/m-c}$ na 1 rodzinę, tj. $0,56 \text{ zł/m-c}$ na osobę

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

Aktualnie:

Cena: $[10\text{m}^3/\text{m-c} \times (2,99 \text{ zł/m}^3 + 3,59\text{zł/m}^3)] + 8\% \text{ VAT} = 71,06 \text{ zł/m-c}$

Opłata stała: $[(4,29 \text{ zł} + 4,49 \text{ zł}) + 8\% \text{ VAT}] : 100 = 0,09 \text{ zł/m-c}$ na osobę

Razem: $71,15 \text{ zł/m-c}$

Po zmianie od 01.05.2012 r.:

Cena: $[10\text{m}^3/\text{m-c} \times (3,18 \text{ zł/m}^3 + 3,83\text{zł/m}^3)] + 8\% \text{ VAT} = 75,71 \text{ zł/m-c}$

Opłata stała: $[(4,56 \text{ zł} + 4,79 \text{ zł}) + 8\% \text{ VAT}] : 100 = 0,10 \text{ zł/m-c}$ na osobę

Razem: $75,81 \text{ zł/m-c}$

Wzrost: $75,81 \text{ zł/m-c} - 71,15 \text{ zł/m-c} = 4,66 \text{ zł/m-c}$ na 1 rodzinę, tj. $1,17 \text{ zł/m-c}$ na osobę

INFORMACJA O ILOŚCI I CENIE ZA ZAKUP WODY PRZEZ SPÓŁKĘ I ILOŚCI I CENIE ZA WPROWADZENIE ŚCIEKÓW DO URZADZEŃ NIEBĘDACYCH W POSIADANIU SPÓŁKI

Spółka nie dokonuje hurtowego zakupu wody oraz nie odprowadza ścieków do obcych urządzeń kanalizacyjnych.

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.

Poza taryfą i uzasadnieniem do wniosku załączono:

1. Sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy.
2. 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 metodę 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)	2,99	3,18	6,4%
		- stawka opłaty abonamentowej:	4,29	4,56	6,3%
		- cena wskaźnikowa	3,12	3,33	6,7%
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³)	2,99	3,18	6,4%
		- stawka opłaty abonamentowej:	2,31	2,46	6,5%
		- cena wskaźnikowa	3,12	3,33	6,7%
3	Grupa 3	- cena wody (zł/m ³)	3,95	4,13	4,6%
		- stawka opłaty abonamentowej:	5,93	6,20	4,6%
		- cena wskaźnikowa	4,07	4,26	4,7%
4	Grupa 4	- cena wody (zł/m ³)	3,95	4,13	4,6%
		- stawka opłaty abonamentowej:	3,87	4,05	4,7%
		- cena wskaźnikowa	4,07	4,26	4,7%

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		
			3	4	5
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena usługi odprowadzania ścieków	3,59	3,83	6,7%
		- stawka opłaty abonamentowej:	4,49	4,79	6,7%
		- cena wskaźnikowa	3,70	3,95	6,8%
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków	3,59	3,83	6,7%
		- stawka opłaty abonamentowej:	3,66	3,90	6,6%
		- cena wskaźnikowa	3,70	3,95	6,8%
3	Grupa 3	- cena usługi odprowadzania ścieków	3,97	4,10	3,3%
		- stawka opłaty abonamentowej:	4,78	4,94	3,3%
		- cena wskaźnikowa	4,03	4,16	3,2%
4	Grupa 4	- cena usługi odprowadzania ścieków	3,97	4,10	3,3%
		- stawka opłaty abonamentowej:	4,41	4,55	3,2%
		- cena wskaźnikowa	4,03	4,16	3,2%

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:	8 550 907,19	8 844 002,36
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	964 666,53	1 037 414,80
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	0,00	0,00
	2) Raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3) Odsetki	0,00	0,00
	4) Należności nieregularne	0,00	0,00
	5) Marża zysku	-290 671,33	290 671,33
	6) Wartość niezbędnych przychodów	8 260 235,86	9 134 673,69
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) Koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	10 110 845,95	10 732 614,96
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	2 508 154,35	2 910 988,42
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń nie będących w posiadaniu przedsiębiorstwa	0,00	0,00
	2) Raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3) Odsetki	38 604,52	66 521,35
	4) Należności nieregularne	0,00	0,00
	5) Marża zysku	-13 296,16	21 465,23
	6) Wartość niezbędnych przychodów	10 136 154,31	10 820 601,54
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	10,59%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	6,75%

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług					
			grupa 1	grupa 2	grupa 3	grupa 4	Hurt	Razem
			zł	zł	zł	zł	zł	zł
0	1	2	3	4	5	6	7	8
1	Zaopatrzenie w wodę							
	1)koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		4 276 736,17	3 458 157,25	285 355,94	722 264,56	101 488,44	8 844 002,36
	a)koszty bezpośrednie		2 283 967,28	1 846 809,74	152 392,76	385 721,39	54 199,34	4 723 090,52
	-amortyzacja	E	501 667,59	405 647,06	33 472,68	84 722,72	11 904,75	1 037 414,80
	-materiały	E	223 896,55	181 042,14	14 939,01	37 812,14	5 313,14	463 002,99
	-usługi	E	66 098,68	53 447,21	4 410,29	11 162,89	1 568,54	136 687,61
	-podatki i opłaty	E	29 088,33	23 520,74	1 940,86	4 912,50	690,28	60 152,70
	-wynagrodzenia z pochodnymi	E	762 233,05	616 339,58	50 858,35	128 727,59	18 088,06	1 576 246,62
	-energia elektryczna	E	287 753,08	232 676,36	19 199,70	48 596,37	6 828,48	595 053,99
	-podatek od nieruchomości	E	190 029,48	153 657,32	12 679,30	32 092,59	4 509,47	392 968,17
	-opłata za korzystanie ze środowiska	E	206 981,03	167 364,30	13 810,36	34 955,41	4 911,73	428 022,83
	-pozostałe koszty	E	16 219,49	13 115,04	1 082,21	2 739,18	384,89	33 540,81
	b)alok.:koszty pośrednie		1 992 768,88	1 611 347,51	132 963,18	336 543,17	47 289,10	4 120 911,85
	-koszty wydziałowe	E	1 273 441,09	1 029 701,01	84 967,59	215 061,52	30 219,20	2 633 390,42
	-alokowane koszty ogólne	E	719 327,79	581 646,50	47 995,59	121 481,65	17 069,90	1 487 521,43
	2)raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3)odsetki	E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	4)należności nieregularne	E	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5)marża zysku	G	2 906,71	2 906,71	140 975,60	140 975,60	2 906,71	290 671,33
	6)razem wartość niezbędnych przychodów		4 279 642,88	3 461 063,97	426 331,54	863 240,15	104 395,16	9 030 278,54
2	Odprowadzanie ścieków							
	1)koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		3 923 808,84	4 280 630,85	542 908,29	1 635 922,80	349 344,18	10 732 614,96
	a)koszty bezpośrednie		2 577 680,47	2 811 664,02	372 687,35	1 089 424,01	233 750,14	7 085 205,99
	-amortyzacja	F	1 074 341,85	1 172 378,94	135 852,92	436 159,38	92 255,33	2 910 988,42
	-materiały	F	129 958,15	141 817,25	16 433,50	52 760,18	11 159,70	352 128,78
	-usługi	F	107 488,22	117 296,86	13 592,12	43 637,87	9 230,17	291 245,25
	-podatki i opłaty	F	31 474,11	34 346,22	3 979,97	12 777,80	2 702,73	85 280,83
	-wynagrodzenia z pochodnymi	F	472 644,57	515 774,88	59 766,96	191 883,40	40 586,69	1 280 656,49
	-energia elektryczna	F	362 605,07	395 693,93	45 852,22	147 209,76	31 137,43	982 498,41
	-podatek od nieruchomości	F	367 413,70	400 941,36	46 460,28	149 161,96	31 550,36	995 527,66
	-opłata za korzystanie ze środowiska	H	13 565,82	13 565,82	48 449,34	48 449,34	13 565,82	137 596,13
	-pozostałe koszty	F	18 188,97	19 848,77	2 300,04	7 384,33	1 561,91	49 284,02
	b)alok.:koszty pośrednie		1 346 128,38	1 468 966,84	170 220,93	546 498,78	115 594,04	3 647 408,97
	-koszty wydziałowe	F	769 801,41	840 048,21	97 343,10	312 522,60	66 103,99	2 085 819,31
	-alokowane koszty ogólne	F	576 326,97	628 918,62	72 877,83	233 976,19	49 490,05	1 561 589,66
	2)raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3)odsetki	F	24 550,65	26 790,98	3 104,48	9 967,03	2 108,20	66 521,35
	4)należności nieregularne	F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5)marża zysku	G	214,65	214,65	10 410,64	10 410,64	214,65	21 465,23
	6)razem wartość niezbędnych przychodów		3 948 574,15	4 307 636,48	556 423,41	1 656 300,46	351 667,04	10 468 934,51

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. Miary	Taryfowa grupa odbiorców usług					
				grupa 1	grupa 2	grupa 3	grupa 4	Hurt	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1		Sprzedaż roczna wody	m3	2 322 409,00		302 539,00		30 472,00	2 655 420,00
2	A	Sprzedaż roczna wody	%	87,5%		11,4%		1,1%	100,0%
3		Ilość roczna dostarczanych ścieków	m3	2 087 905,00		531 578,00		85 734,00	2 705 217,00
4	B	Ilość roczna dostarczanych ścieków	%	77,2%		19,7%		3,2%	100,0%
5		Liczba odbiorców - woda	zł	4 420	3 574	209	529	1	8 733
6	C	Liczba odbiorców - woda	%	50,6%	40,9%	2,4%	6,1%	0,0%	100,0%
7		Liczba odbiorców - ścieki	zł	2 378	2 595	152	488	3	5 616
8	D	Liczba odbiorców - ścieki	%	42,3%	46,2%	2,7%	8,7%	0,1%	100,0%
9	E	współczynnik alokacji - woda	%	48,4%	39,1%	3,2%	8,2%	1,1%	100,0%
10	F	współczynnik alokacji - ścieki	%	36,9%	40,3%	4,7%	15,0%	3,2%	100,0%
11	G	Alokacja marży zysku	%	1,0%	1,0%	48,5%	48,5%	1,0%	100,0%
12		Ładunek ChZT	kg/m3	0,7	0,7	2,5	2,5	0,7	7,1
13	H	Ładunek ChZT	%	9,9%	9,9%	35,2%	35,2%	9,9%	100,0%

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług				Hurt
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	grupa 4	
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok ogółem	4 279 642,88	3 461 063,97	426 331,54	863 240,15	104 395,16
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej za gotowość	241 799,82	105 562,45	15 561,10	25 724,56	3 445,04
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	4 037 843,06	3 355 501,51	410 770,44	837 515,60	100 950,12
	2) zużycie wody w m3/rok	2 322 409,00		302 539,00		30 472,00
	3) cena 1m3 wody w zł/m3	3,18		4,13		3,31
	4) liczba odbiorców - opłata za gotowość	4420	3574	209	529	1
	5) stawka opłaty abonamentowej w zł/odb./m-c	4,56	2,46	6,20	4,05	287,09
2	Odprowadzanie ścieków					
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	3 948 574,15	4 307 636,48	556 423,41	1 656 300,46	351 667,04
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej za gotowość	136 620,67	121 475,35	9 014,06	26 666,44	0,00
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość ścieków	3 811 953,48	4 186 161,13	547 409,35	1 629 634,03	351 667,04
	2) odprowadzone ścieki w m3/rok	2 087 905,00		531 578,00		85 734,00
	3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m3	3,83		4,10		4,10
	4) liczba odbiorców - opłata za gotowość	2378	2595	152	488	0
	5) stawka opłaty abonamentowej w zł/odb./m-c	4,79	3,90	4,94	4,55	0,00

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	grupa 3	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	1) zużycie wody w m3/rok	2 322 409,00		302 539,00		2 624 948,00
	2) cena za m3 wody w zł/m3	3,18		4,13		3,44
	3) stawka opłaty abonamentowej	4,56	2,46	6,20	4,05	-
	4) przychody wg należności za ilości dostarczanej wody (cena) w zł/rok	4 037 843,06	3 355 501,51	410 770,44	837 515,60	8 641 630,60
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	241 799,82	105 562,45	15 561,10	25 724,56	388 647,93
	Wartość przychodów w zł/rok	4 279 642,88	3 461 063,97	426 331,54	863 240,15	9 030 278,54
2	Odprowadzanie ścieków					
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m3/rok	2 087 905,00		531 578,00		2 619 483,00
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m3	3,83		4,10		4,00
	3) stawka opłaty abonamentowej	4,79	3,90	4,94	4,55	-
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	3 811 953,48	4 186 161,13	547 409,35	1 629 634,03	10 175 158,00
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	136 620,67	121 475,35	9 014,06	26 666,44	293 776,51
	Wartość przychodów w zł/rok	3 948 574,15	4 307 636,48	556 423,41	1 656 300,46	10 468 934,51

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	grupa 3	grupa 4	ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	Wartość przychodów					
	1)w roku obowiązywania nowych taryf	7 740 706,84		1 289 571,69		9 030 278,54
	2)w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	7 015 599,23		1 156 241,84		8 171 841,07
	Wzrost przychodów. 1)	10,3%		11,5%		10,5%
2	Odprowadzanie ścieków					
	Wartość przychodów					
	1)w roku obowiązywania nowych taryf	8 256 210,63		2 212 723,87		10 468 934,51
	2)w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	7 467 653,87		2 027 496,54		9 495 150,41
	Wzrost przychodów. 2)	10,6%		9,1%		10,3%

1) [(wartość z wiersza 1.1) : (wartość z wiersza 1.2)] x 100%

2) [(wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)] x 100%

UZASADNIENIE

Zatwierdzenie taryf na zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków – zgodnie z art. 7 ust. 1 pkt 3 i art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy o samorządzie gminnym oraz art. 24 ust. 1 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków – należy do wyłącznej kompetencji rady gminy.

Wniosek Miejskich Wodociągów i Kanalizacji Spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w Ostrowcu Świętokrzyskim został przez Prezydenta Miasta Ostrowca Świętokrzyskiego zweryfikowany zgodnie z art. 24 ust. 4 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków i pozytywnie zaopiniowany, a następnie przedłożony Radzie Miasta do zatwierdzenia w terminie 45 dni od daty jego złożenia przez Spółkę (zgodnie z art. 24 ust. 5 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków). Taryfy, o których mowa w projekcie uchwały, obowiązować będą od 1 maja 2012r do 30 kwietnia 2013r, a szczegółowe uzasadnienie wzrostu taryf zawarte jest we wniosku o zatwierdzenie taryf, który stanowi załącznik do uchwały.

Należy zaznaczyć, iż ceny materiałów, usług, energii elektrycznej i gazu rosną znacznie szybciej niż ceny wody i ścieków. W przeciwieństwie do naszych cen mogą być podnoszone wielokrotnie w ciągu roku.

Aby zapobiec nadmiernemu wzrostowi cen wody i ścieków Spółka przyjęła dla gospodarstw domowych marżę zysku na sprzedaży podstawowej na możliwie najniższym poziomie. Powoduje to, iż na tej działalności w roku obrotowym tj. od 1 stycznia 2012r do 31 grudnia 2012r Spółka nie wygeneruje zysku. Zysk wypracowany jest na innych wysokorentownych działalnościach. Należą do nich: działalność pomocnicza (m.in. wykonywanie na zlecenie odpłatnych robót budowlano-montażowych, sprzedaż certyfikatów tzw. „zielonej energii” tj. energii elektrycznej produkowanej na oczyszczalni ścieków na bazie powstających w procesie oczyszczanie biogazów), działalność finansowa i pozostała działalność operacyjna. Wszystko to sprawia, iż ceny naszych usług podstawowych należeć będą do najniższych w regionie.