

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 2013, poz. 594, poz. 645 i poz.1318) 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, z 2010 r. Nr 47, poz. 278, Nr 238, poz. 1578 oraz z 2012 r. poz. 951 i poz. 1513) **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 2014 roku do dnia 30 kwietnia 2015 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 podjęcia.

Ostrowiec Świętokrzyski, dn. 14.02.2014 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 przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Ostrowiec Świętokrzyski na okres od dnia 01.05.2014 r. do dnia 30.04.2015 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 WYPOSAŻENIA NIERUCHOMOŚCI W PRZYRZĄDY I URZĄDZENIA POMIAROWE.....	7
6. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPŁAT	8
6.1. 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 ŚWIADCZENIA	10
2. STANDARDY JAKOŚCIOWE USŁUG, W TYM INFORMACJA DOTYCZĄCA WPLYWU 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 URZĄDZEŃ NIEBĘDĄCYCH 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 01.05.2014 r. do dnia 30.04.2015 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 dla obu grup gospodarstw domowych i jednakową dla obu grup pozostałych odbiorców oraz różną wysokość stałej opłaty abonamentowej. W związku z zakończeniem inwestycji

współfinansowanej ze środków Unii Europejskiej, co wiąże się koniecznością osiągnięcia zaplanowanego wcześniej rezultatu ekologicznego, utworzona została nowa grupa taryfowa odbiorców dla których przedsiębiorstwo sfinansuje, ze środków własnych, koszty wybudowania przykanalika, także w części normalnie pokrywanej przez odbiorcę usług kanalizacyjnych.

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

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.

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono analogicznie pięć taryfowych grup 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
Grupa V.:OŚLiB III
Ludność: mieszkańcy, których przyłącza są na majątku spółki i zostały wykonane z dofinansowaniem Narodowego Funduszu Ochrony Środowiska

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, niezależnej od ilości dostarczonej wody,

- za gotowość - płaconej comiesięcznie,
- za odczyt – płaconej za dokonanie odczytu zużycia wody,
- za rozliczenie – płaconej za dokonanie każdorazowego rozliczenia i wystawienie faktury.

Stawka opłaty abonamentowej wyrażana jest w złotych na odbiorcę.

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:
 - za gotowość - płaconej comiesięcznie,
 - za odczyt – płaconej za dokonanie odczytu urządzenia pomiarowego,
 - za rozliczenie – płaconej za dokonanie każdorazowego rozliczenia i wystawienie faktury

Stawka opłaty abonamentowej wyrażana jest w złotych na odbiorcę.

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 **01.05.2014 r.** do dnia **30.04.2015 r.** w następujący sposób (w złotych, netto):

Za wodę:	2014/2015
1. Grupa I – cena wody	3,41 zł/m ³
2. Grupa I – stała opłata abonamentowa za gotowość na odbiorcę na miesiąc	1,06 zł/odb
3. Grupa II – cena wody	3,41 zł/m ³
4. Grupa II – stała opłata abonamentowa za gotowość na odbiorcę na miesiąc	0,89 zł/odb
5. Grupa III – cena wody	4,11 zł/m ³
6. Grupa III – stała opłata abonamentowa za gotowość na odbiorcę na miesiąc	1,11 zł/odb
7. Grupa IV – cena wody	4,11 zł/m ³
8. Grupa IV – stała opłata abonamentowa za gotowość na odbiorcę na miesiąc	0,90 zł/odb
9. Opłata abonamentowa dla wszystkich grup za odczyt*	2,03 zł/szt
10. Opłata abonamentowa dla wszystkich grup za rozliczenie*	2,70 zł/szt
Za ścieki:	2014/2015
1. Grupa I – cena ścieków:	4,83 zł/m ³
2. Grupa I – stała opłata abonamentowa za gotowość na odbiorcę na miesiąc	5,16 zł/odb
3. Grupa II – cena ścieków:	4,83 zł/m ³
4. Grupa II – stała opłata abonamentowa za gotowość na odbiorcę na miesiąc	3,04 zł/odb
5. Grupa III – cena ścieków:	4,97 zł/m ³
6. Grupa III – stała opłata abonamentowa za gotowość na odbiorcę na miesiąc	5,95 zł/odb
7. Grupa IV – cena ścieków:	4,97 zł/m ³
8. Grupa IV – stała opłata abonamentowa za gotowość na odbiorcę na miesiąc	4,11 zł/odb
9. Grupa V – cena ścieków	4,83 zł/m ³
10. Grupa V - stała opłata abonamentowa za gotowość na odbiorcę na miesiąc:	15,52 zł/odb
11. Opłata abonamentowa dla wszystkich grup za odczyt*	2,03 zł/szt
12. Opłata abonamentowa dla wszystkich grup za rozliczenie*	2,70 zł/szt

* - w przypadku odczytywania i rozliczania łącznie wody i ścieków opłata jest pobierana tylko raz

Średni koszt jednostkowy dostarczenia wody (cena wskaźnikowa) wynosi dla Grupy I i Grupy II 3,53 zł/m³, a dla Grupy III i IV 4,63zł/m³. Dla odprowadzania ścieków (cena wskaźnikowa) dla Grupy I, II i V wynosi 5,02 zł/m³, a dla Grupy III i IV 5,17 zł/m³.

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 WYPOSAŻENIA NIERUCHOMOŚCI W PRYZRZĄDY 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. W przypadku zapłaty przelewem bankowym za dzień zapłaty uznaje się datę wpływu środków na konto bankowe spółki.

Opłaty abonamentowe umożliwiają wyznaczenie niższej opłaty zmiennej, ponieważ opłaty stałe pokrywają część kosztów stałych prowadzenia działalności.

Podział opłat abonamentowych na trzy składniki tj.:

- za gotowość – płaconą za każdy miesiąc korzystania z usług przedsiębiorstwa,
- za odczyt – płaconą za dokonany odczyt u odbiorcy (wodomierza i/lub urządzenia pomiarowego),
- za rozliczenie – płaconą za każdy okres rozliczeniowy (raz na miesiąc lub raz na dwa miesiące),

pozwala na bardziej precyzyjne dopasowanie opłat do rzeczywiście ponoszonych kosztów przez przedsiębiorstwo.

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.

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.

W przypadku braku możliwości odczytu w danym okresie rozliczeniowym, spółka dokonuje rozliczenia na podstawie średniego zużycia w ostatnim okresie rozliczeniowym, w którym dokonano odczytu lub na podstawie przeciętnych norm zużycia.

W przypadku, gdy jeden odbiorca posiada kilka wodomierzy (także gdy woda jest dostarczana do kilku posesji), odbiorca obciążany jest jedną opłatą abonamentową – za gotowość, która związana jest z dostawą wody (odbiorem ścieków) za pomocą przyłącza, które jest konserwowane przez spółkę.

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 wodociągowo-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 nawiązki na rzecz przedsiębiorstwa wodociągowo-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 STOSOWANIA 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, a ich wyniki spółka zamieszcza na swojej stronie internetowej.

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.

Spółka udostępnia dokumenty regulujące sposób jej funkcjonowania, zasady relacji z klientami, cenniki, formularze, wzory wniosków, itp. na stronie internetowej www.wodociagi.ostrowiec.net.pl . Poprzez Internetowe Biuro Klienta (IBOK) istnieje możliwość dostarczania przez klientów stanów wodomierzy i przekazywania im faktur drogą elektroniczną.

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 eksploatuje nowoczesny system monitorowania procesów produkcyjnych. Wpłynęło to na szybkie zapobieganie i wykrywanie zakłóceń i nieprawidłowości 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

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.

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 (ograniczenie 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.

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 dodatkowej rentowności dla zaopatrzenia w wodę w wysokości ok. 0,5% kosztów eksploatacji i utrzymania w zakresie zaopatrzenia w wodę tj. 44 640,90 zł wobec ok. 273 tys. zł osiągniętych w 2013 roku. W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków marża zysku nie została przewidziana.

Do kalkulacji przyjęto poziom sprzedanej wody i odprowadzanych ścieków z 2013 roku. Uwzględniono również wzrost liczby odbiorców usług odprowadzania ścieków związany z wprowadzeniem do eksploatacji nowych odcinków sieci kanalizacyjnej.

Bazując na zbiorczych danych uśrednionych, taryfy proponowane na 2014/2015 rok w porównaniu z obecnie obowiązującymi:

- spadną o 0,02 zł (tj. o 0,6 %) na 1 m³ dostarczonej wody dla ZWLiB,
- wzrosną o 0,39 zł (tj. o 9,2%) na 1 m³ dostarczonej wody dla ZWPiU,
- wzrosną o 0,03 zł (tj. o 0,6%) na 1 m³ odebranych ścieków od OŚLiB,
- wzrosną o 0,18 zł (tj. o 3,6%) na 1 m³ odebranych ścieków od OŚPiU.

Nowe taryfy gwarantują w roku ich obowiązywania pozyskanie przychodów na poziomie umożliwiającym realizację planowanych i koniecznych modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, co w efekcie wpłynie na poprawę jakości świadczenia usług i zapobiegnie nadmiernym stratom wody.

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 2014 r. w wysokości 2,4 % tj. zgodnie z ustawą budżetową na rok 2014.

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 okresie obowiązywania nowych taryf,

b) zużycie materiałów – koszty zużycia materiałów za 2013 r. powiększono o prognozowany wskaźnik cen produkcji sprzedanej przemysłu w wysokości 2,3%, tj. zgodnie z ustawą budżetową na rok 2014.

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

d) usługi obce – koszty usług obcych za 2013 r. powiększono o prognozowaną inflację na 2014 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 2013 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 2014 r.,

g) pozostałe koszty – wysokość pozostałych kosztów została ustalona na podstawie wysokości poniesionych kosztów w 2013 r. z uwzględnieniem planowanej inflacji na 2014r.

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 (3,39 zł/m³ + 4,83 zł/m³)] + 8% VAT = 88,78 zł/m-c

Opłata stała: (4,78 zł + 5,52 zł) + 8% VAT = 11,12 zł/m-c

Razem: 99,90 zł/m-c

Po zmianie od 01.05.2014 r.:

Cena: $[10\text{m}^3/\text{m-c} \times (3,41 \text{ zł}/\text{m}^3 + 4,83 \text{ zł}/\text{m}^3)] + 8\% \text{ VAT} = 88,99 \text{ zł}/\text{m-c}$

Opłata stała: $(1,06 \text{ zł} + 5,16 \text{ zł} + 1,02 \text{ zł} + 1,35 \text{ zł}) + 8\% \text{ VAT} = 9,28 \text{ zł}/\text{m-c}$

Razem: 98,27 zł/m-c

Spadek: 99,90 zł/m-c – 98,27 zł/m-c = 1,63 zł/m-c na 1 rodzinę, tj. 0,41 zł/m-c na 1 osobę

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

Aktualnie:

Cena: $(10\text{m}^3/\text{m-c} \times 3,39 \text{ zł}/\text{m}^3) + 8\% \text{ VAT} = 36,61 \text{ zł}/\text{m-c}$

Opłata stała: $(4,78 \text{ zł} + 8\% \text{ VAT}) = 5,16 \text{ zł}/\text{m-c}$

Razem: 41,77 zł/m-c

Po zmianie od 01.05.2014 r.

Cena: $(10\text{m}^3/\text{m-c} \times 3,41 \text{ zł}/\text{m}^3) + 8\% \text{ VAT} = 36,82 \text{ zł}/\text{m-c}$

Opłata stała: $(1,06 \text{ zł} + 1,02 \text{ zł} + 1,35 \text{ zł}) + 8\% \text{ VAT} = 3,70 \text{ zł}/\text{m-c}$

Razem: 40,52 zł/m-c

Spadek: 41,77 zł/m-c – 40,52 zł/m-c = 1,25 zł/m-c na 1 rodzinę, tj. 0,31 zł/m-c na osobę

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

Aktualnie:

Cena: $[10\text{m}^3/\text{m-c} \times (3,39 \text{ zł}/\text{m}^3 + 4,83 \text{ zł}/\text{m}^3)] + 8\% \text{ VAT} = 88,78 \text{ zł}/\text{m-c}$

Opłata stała: $[(4,78 \text{ zł} + 5,52 \text{ zł}) + 8\% \text{ VAT}] : 100 = 11,12 \text{ zł}$ na całą wspólnotę mieszkaniową.
(Wspólnota 100-osobowa)

Razem: 89,22 zł/m-c

Po zmianie od 01.05.2014 r.

Cena: $[10\text{m}^3/\text{m-c} \times (3,41 \text{ zł}/\text{m}^3 + 4,83\text{zł}/\text{m}^3)] + 8\% \text{ VAT} = 88,99 \text{ zł}/\text{m-c}$

Opłata stała: $[(1,06 \text{ zł} + 2,03 \text{ zł} + 2,70 \text{ zł} + 5,16 \text{ zł}) + 8\% \text{ VAT}] : 100 = 0,12 \text{ zł}/\text{m-c}$ na osobę

Razem: 89,47 zł/m-c

Wzrost: 89,47 zł/m-c - 89,22 zł/m-c = 0,25 zł/m-c na 1 rodzinę, tj. 0,08 zł/m-c na osobę

INFORMACJA O ILOŚCI I CENIE ZA ZAKUP WODY PRZEZ SPÓŁKĘ I ILOŚCI ORAZ CENIE ZA WPROWADZANIE ŚCIEKÓW DO URZĄDZEŃ NIEBĘDĄCYCH 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 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/m3)	3,39	3,41	0,6%
		- stawka opłaty abonamentowej:	4,78		
		za gotowość		1,06	
		za odczyt		2,03	
		za rozliczenie		2,70	
		- cena wskaźnikowa	3,55	3,53	-0,6%
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m3)	3,39	3,41	0,6%
		- stawka opłaty abonamentowej:	2,58		
		za gotowość		0,89	
		za odczyt		2,03	
		za rozliczenie		2,70	
		- cena wskaźnikowa	3,55	3,53	-0,6%
3	Grupa 3	- cena wody (zł/m3)	4,11	4,11	0,0%
		- stawka opłaty abonamentowej:	5,61		
		za gotowość		1,11	
		za odczyt		2,03	
		za rozliczenie		2,70	
		- cena wskaźnikowa	4,24	4,63	9,2%
4	Grupa 4	- cena wody (zł/m3)	4,11	4,11	0,0%
		- stawka opłaty abonamentowej:	3,84		
		za gotowość		0,90	
		za odczyt		2,03	
		za rozliczenie		2,70	
		- cena wskaźnikowa	4,24	4,63	9,2%

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	4,83	4,83	0,0%
		- stawka opłaty abonamentowej:	5,52		-
		- za gotowość		5,16	-
		- za odczyt		2,03	-
		- za rozliczenie		2,70	-
		- cena wskaźnikowa	4,99	5,02	0,6%
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków	4,83	4,83	0,0%
		- stawka opłaty abonamentowej:	4,50		-
		- za gotowość		3,04	-
		- za odczyt		2,03	-
		- za rozliczenie		2,70	-
		- cena wskaźnikowa	4,99	5,02	0,6%
3	Grupa 3	- cena usługi odprowadzania ścieków	4,91	4,97	1,2%
		- stawka opłaty abonamentowej:	5,72		-
		- za gotowość		5,95	-
		- za odczyt		2,03	-
		- za rozliczenie		2,70	-
		- cena wskaźnikowa	4,99	5,17	3,6%
4	Grupa 4	- cena usługi odprowadzania ścieków	4,91	4,97	1,2%
		- stawka opłaty abonamentowej:	5,06		-
		- za gotowość		4,11	-
		- za odczyt		2,03	-
		- za rozliczenie		2,70	-
		- cena wskaźnikowa	4,99	5,17	3,6%
5	Grupa 5	- cena usługi odprowadzania ścieków		4,83	-
		- stawka opłaty abonamentowej:			-
		- za gotowość		15,52	-
		- za odczyt		2,03	-
		- za rozliczenie		2,70	-
		- cena wskaźnikowa		5,02	-

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:	8 703 576,23	8 911 036,83
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	1 086 258,01	1 084 801,43
	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	272 819,42	89 110,37
	6) Wartość niezbędnych przychodów	8 976 395,65	9 000 147,20
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) Koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	11 549 111,63	12 599 466,25
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	2 852 414,04	3 309 653,07
	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	258 939,98	254 804,32
	4) Należności nieregularne	0,00	0,00
	5) Marża zysku	-341 567,53	50 397,86
	6) Wartość niezbędnych przychodów	11 808 051,61	12 904 668,43
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	0,26%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	9,29%

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	grupa 5	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:		4 584 016,42	4 042 404,45	88 403,44	196 212,51	0,00	8 911 036,83
	a)koszty bezpośrednie		3 100 292,78	2 733 986,14	59 789,61	132 703,77	0,00	6 026 772,29
	-amortyzacja	E	558 043,66	492 109,53	10 761,96	23 886,29	0,00	1 084 801,43
	-materiały	E	164 633,21	145 181,42	3 174,98	7 046,90	0,00	320 036,51
	-usługi	E	99 446,56	87 696,73	1 917,84	4 256,67	0,00	193 317,80
	-podatki i opłaty	E	264 618,09	233 352,86	5 103,20	11 326,61	0,00	514 400,77
	-wynagrodzenia z pochodnymi	E	829 806,91	731 763,33	16 002,95	35 518,74	0,00	1 613 091,93
	-energia elektryczna	E	297 944,58	262 741,75	5 745,91	12 753,11	0,00	579 185,35
	-opłata za korzystanie ze środowiska	E	227 875,89	200 951,83	4 394,62	9 753,91	0,00	442 976,26
	-pozostałe koszty	E	657 923,88	580 188,68	12 688,16	28 161,53	0,00	1 278 962,25
	b)alok.:koszty pośrednie		1 483 723,64	1 308 418,32	28 613,83	63 508,75	0,00	2 884 264,54
	-koszty wydziałowe	E	637 133,25	561 854,51	12 287,21	27 271,61	0,00	1 238 546,58
	-alokowane koszty ogólne	E	846 590,39	746 563,81	16 326,62	36 237,14	0,00	1 645 717,96
	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	G1	0,00	0,00	44 555,18	44 555,18	0,00	89 110,37
	6)razem wartość niezbędnych przychodów		4 584 016,42	4 042 404,45	132 958,62	240 767,70	0,00	9 000 147,20
2	Odprowadzanie ścieków							
	1)koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		4 227 910,91	6 704 519,07	394 260,09	1 232 062,78	40 713,39	12 599 466,25
	a)koszty bezpośrednie		3 287 124,02	5 212 641,92	306 530,07	957 906,46	31 653,92	9 795 856,38
	-amortyzacja	F	1 110 596,12	1 761 156,52	103 565,03	323 640,72	10 694,67	3 309 653,07
	-materiały	F	141 051,78	223 676,50	13 153,33	41 104,14	1 358,28	420 344,03
	-usługi	F	221 928,76	351 929,26	20 695,24	64 672,64	2 137,10	661 363,00
	-podatki i opłaty	F	587 830,94	932 168,12	54 816,26	171 300,82	5 660,62	1 751 776,77
	-wynagrodzenia z pochodnymi	F	479 165,58	759 849,21	44 683,03	139 634,47	4 614,21	1 427 946,50
	-energia elektryczna	F	271 110,56	429 920,58	25 281,53	79 004,79	2 610,71	807 928,17
	-opłata za korzystanie ze środowiska	F	52 718,39	83 599,54	4 916,08	15 362,76	507,66	157 104,43
	-pozostałe koszty	F	422 721,90	670 342,18	39 419,56	123 186,11	4 070,67	1 259 740,42
	b)alok.:koszty pośrednie		940 786,90	1 491 877,15	87 730,02	274 156,33	9 059,47	2 803 609,87
	-koszty wydziałowe	F	342 525,20	543 168,20	31 941,07	99 815,86	3 298,40	1 020 748,74
	-alokowane koszty ogólne	F	598 261,69	948 708,95	55 788,95	174 340,47	5 761,06	1 782 861,13
	2)raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	3)odsetki	F	85 502,83	135 588,32	7 973,29	24 916,53	823,36	254 804,32
	4)należności nieregularne	F	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	5)marża zysku	G2	0,00	0,00	25 198,93	25 198,93	0,00	50 397,86
	6)razem wartość niezbędnych przychodów		4 313 413,74	6 840 107,39	427 432,31	1 282 178,24	41 536,75	12 904 668,43

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	grupa 5	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1		Sprzedaż roczna wody	m3	2 446 511,00		80 719,00			2 527 230,00
2	A	Sprzedaż roczna wody	%	96,8%		3,2%			100,0%
3		Ilość roczna dostarczanych ścieków	m3	2 223 360,00		330 750,00		8 280,00	2 562 390,00
4	B	Ilość roczna dostarczanych ścieków	%	86,8%		12,9%		0,3%	100,0%
5		Liczba odbiorców - woda		4 308	3 799	246	546		8 899
6	C	Liczba odbiorców - woda	%	48,4%	42,7%	2,8%	6,1%		100,0%
7		Liczba odbiorców - ścieki		2 320	3 679	160	500	69	6 728
8	D	Liczba odbiorców - ścieki	%	34,5%	54,7%	2,4%	7,4%	1,0%	100,0%
9	E	współczynnik alokacji - woda	%	51,4%	45,4%	1,0%	2,2%		100,0%
10	F	współczynnik alokacji - ścieki	%	33,6%	53,2%	3,1%	9,8%	0,3%	100,0%
11	G1	Alokacja marży zysku - woda	%	0,0%	0,0%	50,0%	50,0%	0,0%	100,0%
12	G2	Alokacja marży zysku - ścieki	%	0,0%	0,0%	50,0%	50,0%	0,0%	100,0%

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	grupa 4	grupa 5
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok ogółem	4 584 016,42	4 042 404,45	132 958,62	240 767,70	
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	151 010,43	125 083,39	11 877,21	30 221,20	
	za gotowość	55 008,20	40 424,04	2 740,51	5 886,38	
	za odczyt	26 192,73	23 098,00	2 492,81	6 639,38	
	za rozliczenie	69 809,50	61 561,35	6 643,89	17 695,45	
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczanej wody	4 433 005,99	3 917 321,06	121 081,42	210 546,50	
	2) zużycie wody w m3/rok	2 446 511,00		80 719,00		
	3) cena 1m3 wody w zł/m3	3,41		4,11		
	4) liczba odbiorców	4308	3799	205	546	
	5) stawka opłaty abonamentowej w zł/odb./m-c					
	za gotowość	1,06	0,89	1,11	0,90	
	za odczyt	2,03	2,03	2,03	2,03	
	za rozliczenie	2,70	2,70	2,70	2,70	
2	Odprowadzanie ścieków					
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	4 313 413,74	6 840 107,39	427 432,31	1 282 178,24	41 536,75
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	190 757,62	216 075,57	18 564,63	46 925,90	13 967,26
	za gotowość	143 748,97	134 090,38	11 433,54	24 641,26	12 849,15
	za odczyt	28 211,29	22 368,39	1 945,61	6 080,02	0,00
	za rozliczenie	18 797,36	59 616,80	5 185,48	16 204,62	1 118,12
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość ścieków	4 122 656,12	6 624 031,82	408 867,68	1 235 252,34	27 569,49
	2) odprowadzone ścieki w m3/rok	2 223 360,00		330 750,00		8 280,00
	3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m3	4,83		4,97		4,83
	4) liczba odbiorców	2320	3679	160	500	69
	5) stawka opłaty abonamentowej w zł/odb./m-c					
	za gotowość	5,16	3,04	5,95	4,11	15,52
	za odczyt	2,03	2,03	2,03	2,03	2,03
	za rozliczenie	2,70	2,70	2,70	2,70	2,70

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					ogółem
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	grupa 4	grupa 5	
0	1	2	3	4	5		6
1	Zaopatrzenie w wodę						
	1) zużycie wody w m3/rok	2 446 511,00		80 719,00			2 527 230,00
	2) cena za m3 wody w zł/m3	3,41		4,11			
	3) stawka opłaty abonamentowej						
	za gotowość	1,06	0,89	1,11	0,90		
	za odczyt	2,03	2,03	2,03	2,03		
	za rozliczenie	2,70	2,70	2,70	2,70		
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	4 433 005,99	3 917 321,06	121 081,42	210 546,50		8 681 954,97
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	151 010,43	125 083,39	11 877,21	30 221,20		318 192,23
	Wartość przychodów w zł/rok	4 584 016,42	4 042 404,45	132 958,62	240 767,70		9 000 147,20
2	Odprowadzanie ścieków						
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m3/rok	2 223 360,00		330 750,00		8 280,00	2 562 390,00
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m3	4,83		4,97		4,83	
	3) stawka opłaty abonamentowej						
	za gotowość	5,16	3,04	5,95	4,11	15,52	
	za odczyt	2,03	2,03	2,03	2,03	2,03	
	za rozliczenie	2,70	2,70	2,70	2,70	2,70	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	4 122 656,12	6 624 031,82	408 867,68	1 235 252,34	27 569,49	12 418 377,45
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	190 757,62	216 075,57	18 564,63	46 925,90	13 967,26	486 290,98
	Wartość przychodów w zł/rok	4 313 413,74	6 840 107,39	427 432,31	1 282 178,24	41 536,75	12 904 668,43

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług					ogółem
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	grupa 4	grupa 5	
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Zaopatrzenie w wodę						
	Wartość przychodów						
	1)w roku obowiązywania nowych taryf	8 626 420,87		373 726,32			9 000 147,20
	2)w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	8 543 117,42		333 204,74			8 876 322,16
	Wzrost przychodów. 1)	1,0%		12,2%			1,4%
2	Odprowadzanie ścieków						
	Wartość przychodów						
	1)w roku obowiązywania nowych taryf	11 153 521,13		1 709 610,55		41 536,75	12 904 668,43
	2)w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	10 049 780,09		1 416 703,99			11 466 484,08
	Wzrost przychodów. 2)	11,0%		20,7%			12,5%

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, obowiązują od 1 maja 2014r do 30 kwietnia 2015r, a szczegółowe uzasadnienie zawarte jest we wniosku o zatwierdzenie taryf, który stanowi załącznik do uchwały.

W 2013r Spółka przyjęła na majątek wybudowaną w ramach projektu „Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej w aglomeracji Ostrowiec Świętokrzyski – etap I” oczyszczalnię ścieków i resztę kanałów sanitarnych o wartości netto ponad 30 mln zł. Do zakończenia pozostała budowa trzeciego bioreaktora, którego przyjęcie na majątek Spółki przewiduje się w 2014 roku.

Inwestycja pozwoli na przyłączenie do sieci kanalizacyjnej blisko 1000 gospodarstw domowych i dostosuje parametry naszej oczyszczalni do wymogów unijnych (zapobieganie płaceniu wysokich kar środowiskowych).

Pomimo znacznego wzrostu kosztów amortyzacji i inflacyjnego wzrostu pozostałych kosztów uzyskania przychodów, Spółka zdecydowała, iż nowy wniosek taryfowy na okres od 1 maja 2014r do 30.04.2015r przewiduje dla gospodarstw domowych praktycznie ten sam poziom cen, gdyż cena 1 m³ ścieków pozostaje na tym samym poziomie, a cena 1 m³ wody wzrośnie jedynie o 2 grosze.

Utrzymanie poziomu cen świadczonych usług na dotychczasowym poziomie jest wynikiem ciągłego monitoringu kosztów, ograniczenia poziomu strat wody w sieci, stosowania zasady gospodarności w realizacji zakupów materiałowo-technicznych.

Proponowane przez Spółkę ceny świadczonych usług są niższe niż średnie krajowe i średnia z województwa świętokrzyskiego.