

UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji sp. z o.o. w Giżycku przedstawia wniosek taryfowy zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, w tym ceny i stawki opłat, mające obowiązywać na terenie miasta Giżycko od dnia 01 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r.

Taryfy oraz wniosek 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 rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006r., w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków, zwanym dalej „rozporządzeniem”.

Wszelkie określenia użyte w tekście, odnoszące się do struktur taryfowych, rodzajów taryf i metodologii ustalania niezbędnych przychodów, pochodzą z ustawy lub rozporządzenia.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociągowych i kanalizacyjnych świadczonych przez PWiK Sp. z o.o. w Giżycku, na terenie miejskiej gminy Giżycko.

1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.

Przedmiotem działania Spółki, w zakresie objętym ustawą i niniejszym wnioskiem, jest zaopatrzenie mieszkańców miasta Giżycko w wodę o odpowiedniej jakości, wymaganym ciśnieniu i o każdej porze, odprowadzanie ścieków do oczyszczalni, oczyszczanie oraz zagospodarowywanie i unieszkodliwianie odpadów powstających w procesie oczyszczania ścieków.

Woda surowa pozyskiwana jest z 14-tu studni głębinowych, zlokalizowanych na terenie miejscowości Gajewo. Ze względu na zanieczyszczenia fizykochemiczne poddawana jest uzdatnianiu w procesach napowietrzania i filtracji nadmiernych ilości związków manganu i żelaza.

Pod względem bakteriologicznym woda pobierana z ujęcia spełnia wymagania określone przepisami Ministra Zdrowia, zatem nie wymaga dozowania środków dezynfekcyjnych.

Uzdatniona woda pompowana jest do sieci i zbiorników wyrównawczych - magazynujących i utrzymujących odpowiednie ciśnienie w systemie wodociągowym miasta.

Ścieki odbierane są z nieruchomości za pośrednictwem przyłączy kanalizacyjnych, do sieci. Przesył do oczyszczalni odbywa się za pośrednictwem dziesięciu przepompowni.

Spółka dostarcza wodę także do niektórych miejscowości gminy Giżycko: Bystry, Gajewo, Sulimy, Grajwo, Antonowo, Pierkunowo, a ścieki odbiera z miejscowości: Wilkasy, Piękna Góra, Antonowo, Gajewo, Sulimy, Kruklanki, Bystry, Grajwo, Miłki - od października 2015 r..

Oprócz działalności podstawowej przedsiębiorstwo wykonuje usługi dla ludności i podmiotów gospodarczych, w tym:

- wywóz i unieszkodliwianie nieczystości płynnych,
- czyszczenie hydrodynamiczne rurociągów kanalizacyjnych przy pomocy sprzętu specjalistycznego,
- budowa sieci oraz przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych,

- diagnostyka i teleinspekcja rurociągów,
- usuwanie awarii na sieciach wodociągowych i kanalizacyjnych,
- instalowanie oraz obsługa urządzeń pomiarowych i wodomierzy, tzw. podliczników,
- prowadzenie rozliczeń zużycia wody i ścieków w oparciu o podliczniki,
- badania laboratoryjne fizyko-chemiczne i bakteriologiczne wody,
- badania laboratoryjne własności ścieków surowych i ścieków oczyszczonych,
- branżowe doradztwo inżynieryjno-techniczne,
- wynajem sprzętu specjalistycznego, sprzętu do diagnostyki sieci, agregatów prądotwórczych,
- wynajem wolnych lokali użytkowych stanowiących majątek Spółki,
- sprzedaż materiałów chemicznych do uzdatniania wody oraz unieszkodliwiania ścieków,
- produkcja nawozu organicznego „ZÓWAN” na bazie osadów ściekowych,
- nawożenie gruntów rolnych nawozem „ZÓWAN”.

Koszty w/w usług rozliczane są odrębnie i nie obciążają kosztów podstawowej działalności przedsiębiorstwa.

2. Standardy jakościowe usług.

Ceny i stawki opłat taryfowych stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów, które wynikają z obowiązujących przepisów, określonych w :

- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowych i kanalizacyjnych,
- pozwoleniach wodno-prawnych,
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska,
- rozporządzeniu w sprawie sposobu realizacji obowiązku dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych, a także przepisach ustalających wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych.

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

Jako przedsiębiorstwo o charakterze użyteczności publicznej jest ukierunkowane na zaspokajanie potrzeb ludności, a nie na generowanie zysków (w odróżnieniu od klasycznych spółek prawa handlowego). Środki pochodzące z opłat przeznaczane są wyłącznie na pokrycie kosztów bieżącego funkcjonowania, zabezpieczenia stabilności i ciągłości świadczenia usług oraz zrównoważonego rozwoju. Z uwagi na warunek niezawodności funkcjonowania, wszystkie obiekty służące świadczeniu usług podstawowych, muszą odznaczać się wysoką jakością, trwałością i długowiecznością, co ma z kolei swój wyraz w relatywnie wysokiej kapitałochłonności.

Ciągłość pracy i dostosowanie do nierównomierności zapotrzebowania na wodę /odprowadzania ścieków (zmienność dobową, zmienność sezonową) ma bardzo istotne konsekwencje dla technicznej struktury

urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych. Warunek ciągłości powoduje także konieczność dysponowania odpowiednią rezerwą, w postaci równolegle współdziałających ze sobą urządzeń, o łącznej wydajności przewyższającej potrzebną, maksymalną wydajność.

Niezależnie od bieżącej eksploatacji zawsze istnieje potrzeba prowadzenia inwestycji o charakterze odtworzeniowym i modernizacyjnym, dla utrzymania niezawodności i wysokiego poziomu usług, w długiej perspektywie czasowej.

Utrzymanie i poprawa założonych standardów usług wymaga dopływu odpowiednich środków. Zgodnie z „rozporządzeniem” przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne kalkuluje ceny na podstawie tzw. „niezbędnych przychodów” jakie powinno osiągnąć w okresie obowiązywania taryf. „Rozporządzenie” określa kryteria ustalania niezbędnych przychodów.

Cenę dostarczania wody i odprowadzanych ścieków wyznacza się dzieląc całkowite koszty działalności wodociągowej w okresie obowiązywania taryf, przez przewidywaną sprzedaż wody w tym okresie. Podobnie, dzieląc koszty działalności kanalizacyjnej (w tym oczyszczalni ścieków), przez przewidywaną ilość odprowadzanych ścieków w okresie taryfowym. Zatem ceny taryfowe zależne są od kosztów działalności wodociągowo-kanalizacyjnych, które winny być utrzymywane na możliwie niskim poziomie oraz od ilości sprzedanej wody i odprowadzanych ścieków.

Przedsiębiorstwo ma bardzo ograniczone możliwości wpływu na zwiększenie sprzedaży wody. Zachodzi wręcz odwrotna tendencja. Corocznie następuje spadek ilości sprzedawanej wody:

Rok	Sprzedaż [m ³]	Zmiana	%
2007	1593865	-	-
2008	1575118	-18747	-1,18
2009	1512036	-63082	-4,0
2010	1468548	-43488	-2,88
2011	1455968	-12580	-0,86
2012	1432837	-23131	-1,59
2013	1408987	-23850	-1,66
2014	1378687	-30300	-2,15

Spadek sprzedaży skutkuje wzrostem kosztów jednostkowych, a te z kolei rzutują na wzrost cen, które stymulują dalsze ograniczenia w zużyciu wody. Mechanizm ten ma negatywne oddziaływanie na stabilizację gospodarczą i rozwój przedsiębiorstwa oraz wymusza minimalizację kosztów, co nie jest korzystne w dłuższej perspektywie czasowej.

3. Spodziewana poprawa jakości usług przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów.

Nowa taryfa nie zmienia metod alokacji kosztów. Poprawa jakości świadczenia usług jest procesem ciągłym, ściśle związanym z sukcesywną modernizacją majątku Spółki, doskonaleniem organizacji pracy, lepszym wyposażeniem pracowników w urządzenia i narzędzia pracy, wykorzystaniem nowszych materiałów i technologii. Wzrost niezawodności wykonywania usług jest głównym celem wielu zrealizowanych i przyszłych inwestycji. Bardzo istotne znaczenie dla ograniczenia negatywnego oddziaływania na otoczenie uciążliwych procesów oczyszczania ścieków, ma niedawno zakończona hermetyzacja i dezodoryzacja oczyszczalni ścieków.

Zmodernizowany system napowietrzania ścieków w reaktorach biologicznych wpłynął na obniżenie poziomu hałasu emitowanego również poza teren oczyszczalni. Zrealizowane inwestycje nowe i modernizacyjne w sieciach wodociągowych i kanalizacyjnych poprawiają skutecznie niezawodność funkcjonowania, a także, w odniesieniu do kanalizacji sanitarnych, ograniczają lub eliminują negatywne oddziaływanie na środowisko (in- i eks-filtracja).

4. Zmiany warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryf.

Plan sprzedaży usług podstawowych na 2016 r. określono w oparciu o analizę sprzedaży w okresie 12-tu miesięcy (01.09.2014 – 31.08.2015) oraz wieloletniego trendu zapotrzebowania na wodę i odbioru ścieków. Plan został zatwierdzony Uchwałą Nr 10/2015 Rady Nadzorczej PWiK Sp. z o.o., z dnia 21.09.2015 r. i określa sprzedaż (łącznie miasto i gmina) w następujących wielkościach. :

- woda – 1 308 518 m³ (rok 2015 - 1 385 266 m³, spadek o 77 748 m³, tj. o 5,5 % w stosunku do planu roku 2015),
- ścieki – 2 047 911 m³ (rok 2015 – 2 006 846 m³, wzrost o 41 065 m³, tj. o 2,05 % w stosunku do planu roku 2015).

Uwzględniając planowany poziom kosztów w roku 2016 dot. wody (*bez kosztów opłaty abonamentowej*) – 4 272 447 zł (2015 r. - 4 195 298), dot. ścieków – 8 698 767 zł (2015 r. – 8 617 702 zł) oraz przewidywane zmiany w zakresie wielkości dostaw wody, odbioru i oczyszczania ścieków, proponowane ceny jednostkowe (netto) przedstawiają się następująco:

1. Woda – wzrost ceny o 0,23 zł we wszystkich grupach taryfowych. W głównej grupie odbiorców – gospodarstwa domowe i inne podmioty wykorzystujące wodę na cele socjalno-bytowe - planowana cena jednostkowa netto wynosi 3,21 zł/m³ (w 2015 r. – 2,98 zł).

Główną przyczyną wzrostu ceny jest istotne obniżenie poziomu sprzedaży – o 76,5 tys.m³, tj. o 5,5% w stosunku do planu bieżącego roku. Drugim powodem jest wzrost kosztów bezpośrednich o 77 149 zł (1,8%).

Zwyżka kosztów w skali roku dotyczy: amortyzacji – 53964 zł, wynagrodzeń – 49082 zł, podatków – 29766 zł, kosztów pośrednich – 34307 zł.

Wpływ w/w kosztów na cenę nie jest wprost proporcjonalny z uwagi na obniżkę niektórych rodzajów kosztów, w tym: energii elektrycznej o 43912 zł, materiałów o 13000 zł, pozostałych kosztów o 35334 zł. Należy zauważyć, że aktualna cena wody jest utrzymywana na tym samym poziomie od początku 2014 r..

2. Ścieki – zarówno w grupach gospodarstw domowych jak i dostawców ścieków przemysłowych, nie planuje się wzrostu cen. Oddziaływanie wzrostu niektórych kosztów jest kompensowane obniżką pozostałych i wzrostem (planowanym) sprzedaży usługi odbioru i oczyszczania ścieków o 41 065 m³. Zakładany wzrost globalnej objętości ścieków wynika głównie z rozbudowy sieci kanalizacyjnych w miejscowościach sąsiednich gmin, w ramach wspólnego projektu „Mazurski Masterplan Regulacja Gospodarki Wodno-Ściekowej w Gminach Regionu WJM – Aglomeracja Giżycko”.

3. Opłaty abonamentowe:

- wynikają z nw. kosztów:

- 1) zapewnienia stałej gotowości do świadczenia usług wodociągowych i kanalizacyjnych,
- 2) odczytów wodomierzy lub urządzeń pomiarowych,
- 3) rozliczenie należności.

„Gotowość do świadczenia usług”. W przedsiębiorstwach wodociągowo-kanalizacyjnych około 80-85% kosztów ich działalności stanowią koszty stałe, niezależne od ilości sprzedanej wody i odprowadzonych ścieków. Ponoszenie tych kosztów jest niezbędne dla zachowania warunków świadczenia usług podstawowych. Nie oznacza to jednak, że są one zawsze na jednakowo wysokim poziomie. Przedsiębiorstwo ciągle dąży, poprzez doskonalenie różnych aspektów swojej działalności, do ich obniżenia, jednakże postępujący wzrost składników innych kosztów, niezależnych od przedsiębiorstwa powoduje, że nie można osiągnąć w pełni zamierzonego celu. Mimo dominacji kosztów stałych obowiązujące prawo dopuszcza uwzględnienie w opłatach stałych nie więcej niż 15% kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowych lub kanalizacyjnych, podzielonych zgodnie z przyjętym współczynnikiem alokacji na grupy taryfowe i liczbę odbiorców w danej grupie. Do wyceny gotowości uwzględnia się część kosztów stałych, w tym amortyzację urządzeń, koszty osobowe, podatek od nieruchomości i majątku wodociągowo-kanalizacyjnego, opłaty za umieszczanie urządzeń w pasie drogowym.

„Odczyt wodomierza lub urządzenia pomiarowego” – uwzględnia koszty wynagrodzeń inkasentów wraz z pochodnymi od wynagrodzeń, odzież robocza inkasentów (BHP), amortyzacja urządzeń do odczytu (Psiony),

„Rozliczanie należności” – wynagrodzenie pracownika wystawiającego faktury wraz z pochodnymi, amortyzacja sprzętu informatycznego wykorzystywanego do rozliczeń.

Zasadniczy wpływ na wielkość opłaty abonamentowej w danym roku ma koszt wymiany wodomierzy głównych, których liczba (wymian) zależy od terminu upływu legalizacji w danym roku. W związku ze zróżnicowanymi terminami instalacji wodomierzy, okresy wymian w kolejnych latach są także zróżnicowane.

Opłata abonamentowa kalkulowana jest w złotych na odbiorcę usług za miesiąc, a jej zróżnicowanie wynika z kosztów, o których mowa w punkcie 3, alokowanych na poszczególne grupy abonamentowe. Mając na uwadze powyższe uwarunkowania, skalkulowane stawki opłat na 2016 r. przedstawiają się następująco:

Lp.	Grupa opłat	Opłata w 2015 r.	Opłata w 2016 r.	Zmiana	
		w zł/odb./m-c		zł	%
1.	Pobór wody do 5m ³ /h	9,98	10,07	0,09	+0,9
2.	Pobór wody do 20m ³ /h	15,66	15,91	0,25	+1,6
3.	Pobór powyżej 20m ³ /h	64,63	59,10	- 5,53	- 9,4
4.	Rozliczanie lokali w bud.	8,63	5,56	- 3,07	-35,6
5.	Woda zużywana bezpowrotnie	8,38	5,56	-2,82	-33,7
6.	Woda na cele ppoż.	500,00	500,00	0	0
7.	Usługa kanalizacyjna	5,71	5,56	-0,15	-2,63

Przedstawione w załączeniu tabele A÷H, są zgodne z załącznikiem do rozporządzenia. Informacje pokazują dane porównawcze z dwóch okresów. Są to:

- a) rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf – 12 miesięcy (1 wrzesień 2014 r. – 31 sierpnia 2015 r.),
- b) rok obowiązywania nowych taryf – 01.01.2016 r. – 31.12.2016 r.

Zgodnie z rozporządzeniem, w załączeniu sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy (2014) oraz aktualny „Wieloletni plan rozwoju, modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na lata 2012-2016”, zatwierdzony Uchwałą Nr VI/36/2015 Rady Miejskiej w Giżycku z dnia 19 marca 2015 r.

W załączeniu:

- 1) Sprawozdanie finansowe za rok 2014.
- 2) Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych.
- 3) Tabele od A do H.