

Uzasadnienie wniosku

o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od 1 marca 2012 do 28 lutego 2013 r.

1. Informacje ogólne

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Żelowie Spółka z o.o. przedstawia taryfy zawierające ceny i stawki opłat w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków w okresie od dnia 1 marca 2012 roku do 28 lutego 2013 r. Wniosek o zatwierdzenie taryf przez Radę Miejską został przygotowany 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 określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, zwanego dalej „rozporządzeniem”.

Zgodnie z ustawą taryfy opracowano w sposób zapewniający:

- uzyskanie przez Przedsiębiorstwo przychodów niezbędnych dla zapewnienia ciągłości i niezawodności świadczonych usług,
- ochronę odbiorców usług przed nieuzasadnionym wzrostem cen i opłat,
- eliminowanie subsydiowania skrośnego,
- łatwość sprawdzania przez odbiorców obowiązujących cen i wysokości naliczanych opłat.

2. Zakres świadczonych usług i lokalne uwarunkowania ich świadczenia

Przedsiębiorstwo prowadzi działalność w zakresie zaopatrzenia w wodę oraz odprowadzania i oczyszczania ścieków na terenie gminy Żelów. Działalność prowadzona jest na podstawie zezwolenia Burmistrza Żelowa nr. GK 7061-22/2002 z dnia 29 listopada 2002 roku. W prowadzonej działalności Przedsiębiorstwo wykorzystuje dzierżawione od Gminy Żelów sieci oraz obiekty wodociągowe i kanalizacyjne w tym:

- ujęcie wody ze stacją uzdatniania w Żelowie oraz ujęcie wody w Kociszewie, *(w roku 2011 zlikwidowane zostało ujęcie wody w Grabostowie a wieś Grabostów przyłączona została do ujęcia w Kociszewie),*
- dwie oczyszczalnie ścieków w Żelowie i w Wygiełzowie,
- osiem przepompowni ścieków,
- 166,8 km sieci wodociągowej,
- 31,6 km sieci kanalizacyjnej.

Przedsiębiorstwo prowadzi również działalność w zakresie przyjmowania i oczyszczania ścieków dowożonych pojazdami asenizacyjnymi. Działalność ta nie wchodzi w zakres zbiorowego odprowadzania ścieków (art.2 pkt 20 ustawy) i nie podlega tym samym procedurze ustalania cen, określonej w ustawie.

Przedsiębiorstwo nie planuje budowy urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych i zgodnie z art. 21 ust. 7 ustawy nie sporządza wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych.

Przedsiębiorstwo zobowiązane jest do zapewnienia ciągłości dostaw wody o odpowiedniej

jakości oraz niezawodnego odprowadzania i oczyszczania ścieków, przy uwzględnieniu ochrony interesów odbiorców usług oraz wymagań ochrony środowiska, a także optymalizacji ponoszonych kosztów.

Podczas kalkulowania nowych cen i stawek opłat przyjęto, że ilość dostarczanej wody w okresie obowiązywania nowych taryf, będzie o 2 160 m³ wyższa niż w roku obrachunkowym poprzedzającym ich wprowadzenie. W zakresie ilości odprowadzanych ścieków założono wzrost o 1 800 m³. Przyjęto, że zwiększy się ilość sprzedaży wody i odprowadzanych ścieków z tytułu podpisania umów z nowymi odbiorcami usług.

3. Standardy jakościowe usług i wpływ taryf na ich poprawę

Taryfy sporządzane są pod kątem zachowania standardów obsługi odbiorców usług wynikających z obowiązujących przepisów prawa w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. W szczególności standardy obsługi odbiorców określone zostały w uchwale Rady Miejskiej w Żelawie z dnia 29 grudnia 2005 r. w sprawie regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

Sporządzone taryfy pozwalają na bardziej precyzyjne przypisanie kosztów do miejsc ich powstawania oraz do taryfowych grup odbiorców jak również zapewnienie dostaw wody o dobrej jakości oraz skuteczniejsze unieszkodliwianie ścieków wprowadzanych do wód co wpływa na poprawę warunków zdrowotnych ludności.

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

Metody alokacji kosztów nie uległy zmianie w porównaniu z taryfami aktualnie obowiązującymi. Podobnie jak w poprzednich taryfach występują dwie grupy odbiorców, którzy obciążani są opłatą za ilość dostarczanej wody oraz opłatą abonamentową za okres rozliczeniowy. W ramach grup taryfowych dokonano podziału na podgrupy w zależności od sposobu rozliczeń według wodomierza lub według norm zużycia wody. Odstąpiono od podziału taryfowych grup odbiorców wody na podgrupy, w zależności od wielkości zainstalowanego wodomierza. Opłata abonamentowa stanowi pokrycie kosztów utrzymania urządzeń wodociagowych w gotowości do świadczenia usług. Taryfa zawiera stawkę opłaty abonamentowej w tej samej wysokości niezależnie od wielkości zainstalowanego wodomierza.

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków, tak jak dotychczas, jedna taryfowa grupa obejmuje wszystkich korzystających z usług zbiorowego odprowadzania ścieków z podziałem na dwie podgrupy w zależności od sposobu rozliczeń – według wodomierza lub według ryczałtu. Podobnie jak dotychczas nie jest naliczana opłata abonamentowa dla odbiorców usług kanalizacyjnych.

5. Zmiana warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryf

Podstawę kalkulacji cen za dostarczoną wodę i odprowadzane ścieki stanowią niezbędne przychody rozumiane, jako wartość przychodów zapewniających pokrycie uzasadnionych kosztów związanych z poborem wody, eksploatacją i utrzymaniem urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych oraz osiągnięcie zysku przy zabezpieczeniu ciągłości dostaw wody i odprowadzania ścieków.

Niezbędne przychody stanowiące podstawę kalkulacji cen za dostarczaną wodę i odprowadzone ścieki wyliczono z uwzględnieniem zasad określonych w rozporządzeniu tj.:

- jako podstawę ustalenia kosztów w roku obowiązywania taryf przyjęto koszty w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf,
- przyjęto wzrost kosztów wynagrodzeń oraz świadczeń na rzecz pracowników o 2,8 % tj. o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych zapisany w projekcie ustawy budżetowej na rok 2012,
- koszty materiałów wyliczono zakładając ich zwiększenie o prognozowany wskaźnik wzrostu cen produkcji sprzedanej przemysłu tj. o 2,3%,
- przewidywane koszty energii elektrycznej wyliczono uwzględniając zapowiadany wzrost cen. Do kalkulacji przyjęto koszty energii elektrycznej wyższe o 6 % w stosunku do roku obrachunkowego poprzedzającego wprowadzenie nowych taryf,
- podatki, opłaty oraz amortyzację oszacowano na podstawie planowanych bądź obowiązujących stawek na rok 2012. W planowanych kosztach ujęto między innymi podatek od nieruchomości wykorzystywanych w działalności zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków. Podatek ten w przeliczeniu na 1 m³ dostarczanej wody wynosi 1,43 zł a na 1 m³ ścieków 2,24 zł,
- koszty usług obcych wyliczono uwzględniając ich wzrost o planowaną na 2012 r inflację tj. o 2,8 %,
- koszty dzierżawy od Gminy Żelów obiektów infrastruktury oraz sieci wodociagowych i kanalizacyjnych wyliczono przyjmując za podstawę wartość dzierżawionego majątku oraz stosowane stawki dzierżawy. W kosztach uwzględniono opłatę za dzierżawę sieci, których przekazanie planowane jest w okresie obowiązywania nowych taryf.

Niezbędne przychody wyliczono ponadto:

- przy założeniu 5 % narzutu zysku w usługach zbiorowego zaopatrzenia w wodę,
- przy założeniu 3 % narzutu zysku w usługach zbiorowego odprowadzania ścieków.

Przyjęcie w kalkulacjach marży zysku w wyżej wymienionych wysokościach podyktowane zostało potrzebą pozyskania środków na zakupy inwestycyjne. Przedsiębiorstwo planuje między innymi modernizację systemu napowietrzania wody na stacji uzdatniania w Żelowie, zakup środków transportowych do przewozu osadów ściekowych na poletka, zmianę systemu pomiaru ścieków na oczyszczalni w Wygielzowie, wymianę szafy sterowniczej na ujęciu w Żelowie. Są to inwestycje niezbędne dla zapewnienia ciągłości i niezawodności świadczonych usług.

Podstawowym źródłem finansowania zakupów inwestycyjnych są odpisy amortyzacyjne od własnego majątku trwałego. W Przedsiębiorstwie odpisy te są bardzo niskie, gdyż niewielka jest wartość własnych środków trwałych. W roku obowiązywania nowych taryf wartość odpisów amortyzacyjnych wyniesie 9,7 tys. zł. Przedsiębiorstwo prowadzi działalność głównie w oparciu o majątek dzierżawiony od Gminy Żelów. Opłaca z tego tytułu czynsz dzierżawny, a nie nalicza od dzierżawionego majątku amortyzacji. Zatem dla pozyskania środków na sfinansowanie inwestycji, których realizacja jest konieczna dla należytego funkcjonowania Przedsiębiorstwa, zasadne jest uwzględnienie w wyliczeniach taryfowych marży zysku.

Przyjęcie w działalności zbiorowego odprowadzania ścieków niższej marży zysku niż w działalności zaopatrzenia w wodę podyktowane zostało potrzebą ochrony interesów odbiorców usług kanalizacyjnych. Cena usługi odprowadzania ścieków jest w Przedsiębiorstwie stosunkowo wysoka. Spowodowane jest to wysokimi kosztami ponoszonymi na działalności kanalizacyjnej, a w

szczegółności kosztami zużywanych środków chemicznych, energii elektrycznej oraz kosztami usuwania osadów ściekowych, przy stosunkowo małej ilości ścieków. Fakturowana ilość ścieków dopływających siecią kanalizacyjną stanowi jedynie 60% w porównaniu z ilością dostarczanej wody.

W celu zapewnienia niezawodności pracy oczyszczalni, a w szczególności sprostania wymogom nałożonym przez przepisy w zakresie ochrony środowiska, ponoszenie takich kosztów jest konieczne. Zasadne jest zatem ustalenie opłat za odprowadzanie ścieków w wysokości określonej w taryfie, aby zapewnić niezbędne środki na opłacenie uzasadnionych kosztów związanych z tą działalnością.

Ceny zawarte i stawki opłat w taryfach złożonych do zatwierdzenia wzrastają :

- z 3,45 zł do 3,59 zł za 1 m³ wody dostarczanej do gospodarstw domowych,
- z 3,80 zł do 4,18 zł za 1 m³ wody dostarczanej pozostałym odbiorcom,
- z 3,49 zł do 4,32 zł miesięczna stawka opłaty abonamentowej
- z 7,63 zł do 8,15 zł stawka opłaty za odprowadzanie 1 m³ ścieków.

Do wyszczególnionych wyżej cen i stawek opłat doliczany jest podatek od towarów i usług, którego wysokość od 1 stycznia 2011 roku wynosi 8 %.

7. Informacje ekonomiczno - finansowe.

Do wniosku załączone zostały tabele zawierające szczegółowe informacje ekonomiczne i finansowe oraz wyliczenie cen i opłat zawartych w taryfach. Przedstawione tabele są zgodne z wzorami zawartymi we wniosku o zatwierdzenie taryf, który jest załącznikiem do rozporządzenia. Wykazane w tabelach dane za „rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf” dotyczą 12 kolejnych pełnych miesięcy kalendarzowych poprzedzających o dwa miesiące dzień złożenia wniosku. W przypadku przedłożonych taryf jest to okres od listopada 2010 roku do października 2011 r. Rok obowiązywania nowych taryf to okres stosowania w rozliczeniach stawek opłat i cen zawartych w złożonych taryfach to jest od 1 marca 2012 r. do 28 lutego 2013 r.

Do niniejszego uzasadnienia dołączono:

- zatwierdzone sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2010, w tym bilans na dzień 31.12.2010 r, jednostronny rachunek zysków i strat, informację dodatkową za rok 2010 i sprawozdanie z działalności Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Żelowie Spółka z o.o. za rok obrotowy 2010.
- informację w sprawie wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych,
- informację o ilości i cenie za zakup wody przez Przedsiębiorstwo.

Żelów, grudzień 2011 r.

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Roman Bednarek