

Uzasadnienie wniosku

o zatwierdzenie taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków obowiązującej na terenie gminy Żelów od 1 marca 2014 r. do 28 lutego 2015 r.

1. Informacje ogólne

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji w Żelowie Spółka z o.o. złożyło do zatwierdzenia przez Radę Miejską, Taryfę dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od dnia 1 marca 2014 roku do 28 lutego 2015 r. Wniosek o zatwierdzenie taryfy przygotowany został 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”.

Taryfę 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 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.

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.

W prowadzonej działalności Przedsiębiorstwo wykorzystuje dzierżawione od Gminy Żelów sieci oraz obiekty wodociągowe i kanalizacyjne. Według stanu na grudzień 2013 r. w dzierżawie znajdowały się: w tym:

- ujęcie wody ze stacją uzdatniania w Żelowie oraz ujęcie wody w Kociszewie,
- dwie oczyszczalnie ścieków w Żelowie i w Wygiełzowie,
- osiem przepompowni ścieków,
- 171,3 km sieci wodociągowej,
- 32,2 km sieci kanalizacyjnej.

W okresie obowiązywania taryfy złożonej do zatwierdzenia, planowane jest przekazanie przez Gminę Przedsiębiorstwu w dzierżawę sieci wodociągowych i kanalizacyjnych oraz przepompowni ścieków powstałych w wyniku realizacji inwestycji „Rozbudowa systemów wodno-kanalizacyjnych w Żelowie i Łobudzicach w gminie Żelów”. Wartość planowanych do przekazania wodociągów wynosi 1,6 mln. zł, a kanalizacji i przepompowni 10,1 mln. zł.

Od dzierżawionego majątku Przedsiębiorstwo opłaca podatek od nieruchomości. Koszty tego podatku przeliczone na 1 m³ dostarczanej wody wyniosą w 2014 roku 1,28 zł, a na 1 m³ odprowadzanych ścieków 3,09 zł i stanowią około 38% całości kosztów eksploatacyjnych na podstawie których kalkulowane są ceny. W celu ochrony odbiorców usług przed znacznym obciążeniem jakie powoduje płacony podatek od nieruchomości Rada Miejska przyznała dopłaty do

cen wody i odprowadzania ścieków. Odbiorcy obciążani są według stawek taryfowych pomniejszonych o przyznane dopłaty. Zgodnie z projektem uchwały Rady Miejskiej w sprawie dopłat do cen wody i ścieków, wysokość dopłat od marca 2014 r. ulegnie obniżeniu. Wysokość dopłaty do ceny wody zostanie obniżona z 0,95 zł do 0,50 zł, a do 1 m³ ścieków z 2,84 zł do 2,74 zł. Ponadto dopłaty nie będą przysługiwać do wody zużywanej na cele produkcyjne oraz za ścieki wprowadzane przez odbiorców przemysłowych. Obniżenie dopłat wpłynie na wysokość obciążeń odbiorców za dostarczaną wodę i odprowadzane ścieki.

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). Przedstawiona taryfa nie zawiera zatem cen za te usługi. Koszty przypadające na ścieki dowożone odejmowane są od ogólnych kosztów działalności kanalizacyjnej przed wyliczeniem taryfowych stawek opłat za odprowadzanie ścieków siecią kanalizacyjną.

Podczas kalkulowania nowych cen i stawek opłat przyjęto, że ilość dostarczanej wody w okresie obowiązywania nowych taryf będzie o 2 730 m³ wyższa niż w roku obrachunkowym poprzedzającym ich wprowadzenie, a ilość odprowadzanych ścieków zwiększy się o 6 240 m³. Wzrost ilości dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków nastąpi w związku z podpisaniem umów z nowymi odbiorcami usług.

3. Standardy jakościowe usług i wpływ taryfy na ich poprawę

Taryfa sporządzana jest pod kątem zachowania standardów obsługi odbiorców usług wynikających z obowiązujących przepisów prawa w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. Standardy obsługi odbiorców określone zostały w uchwale Rady Miejskiej w Żelowie z dnia 29 grudnia 2005 r. w sprawie regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

Sporządzona taryfa pozwala na bardziej precyzyjne przypisanie kosztów do miejsc ich powstawania oraz do taryfowych grup odbiorców. Wyodrębnienie w ramach opłaty abonamentowej kosztów utrzymania w gotowości urządzeń wodociągowych wpływa na zabezpieczenie ciągłości dostaw wody i niezawodności świadczenia usług.

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

W przedstawionej do zatwierdzenia taryfie obowiązuje nowy podział odbiorców na grupy taryfowe, wprowadzony od 2013 r. Ustalając taryfowe grupy odbiorców uwzględniono zakres korzystania z usług, zróżnicowanie kosztów eksploatacyjnych, wyposażenie nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe oraz długość okresów rozliczeniowych. W miejsce poprzedniego dwustopniowego podziału na grupy taryfowe i podgrupy, wprowadzony został jednolity podział odbiorców na grupy taryfowe. Każdą odrębną grupę taryfową stanowią odbiorcy charakteryzujący się odmiennym zakresem usług innym sposobem i częstotliwością rozliczeń bądź różnymi kosztami ponoszonymi w związku ze świadczonymi dla nich usługami.

Uwzględniając występujące w Przedsiębiorstwie:

- zróżnicowanie opłat za pobór wody w zależności od jej przeznaczenia,
- częstotliwość odczytów wodomierzy oraz rozliczeń w okresach jedno, dwu, trzy lub sześciomiesięcznych, lub rozliczenia według norm zużycia wody,

- zakres korzystania z usług (zaopatrzenie w wodę, zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków lub tylko odprowadzanie ścieków),

dokonano podziału odbiorców na 18 grup taryfowych.

Przyjęty podział odbiorców na grupy taryfowe wpływa na poprawę alokacji kosztów w szczególności kosztów ponoszonych w związku z odczytami wodomierzy i rozliczaniem odbiorców. Stosowany system alokacji kosztów powoduje zróżnicowanie wysokości opłaty abonamentowej, która aktualnie zależna jest od poziomu kosztów rozliczeń ponoszonych na poszczególne grupy taryfowe.

5. Zmiana warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryf

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

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

- jako podstawę ustalenia kosztów w roku obowiązywania nowych taryf przyjęto koszty w roku obrachunkowym poprzedzającym ich wprowadzenie,
- przyjęto wzrost kosztów wynagrodzeń oraz świadczeń na rzecz pracowników o 2,4 % tj. o prognozowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych zapisany w projekcie ustawy budżetowej na rok 2014,
- koszty materiałów wyliczono zakładając ich zwiększenie o prognozowany wskaźnik wzrostu cen produkcji sprzedanej przemysłu tj. o 2,8%,
- przewidywane koszty energii elektrycznej wyliczono uwzględniając koszty ponoszone w roku 2013 i ich wzrost o 5%.
- podatki, opłaty oraz amortyzację oszacowano na podstawie planowanych bądź obowiązujących stawek na rok 2014.
- koszty usług obcych wyliczono uwzględniając ich wzrost o planowaną na 2014 r. inflację tj. o 2,4 %,
- koszty dzierżawy od Gminy Żelów obiektów infrastruktury oraz sieci wodociągowych i kanalizacyjnych wyliczono przyjmując za podstawę wartość dzierżawionego majątku oraz stosowane stawki opłaty za dzierżawę.

W taryfie uwzględnione zostały koszty podatku od nieruchomości oraz czynszu dzierżawnego od planowanych do przekazania Przedsiębiorstwu w 2014 r. nowych sieci wodociągowych oraz sieci i urządzeń kanalizacyjnych, powstałych w ramach realizowanych przez Gminę inwestycji. Podatek i czynsz od tych sieci i obiektów powodują wzrost kosztów w przeliczeniu na 1 m³ wody o 4 grosze a na 1 m³ ścieków o 44 grosze.

Niezbędne przychody wyliczono przy założeniu 8 % narzutu zysku w usługach zbiorowego zaopatrzenia w wodę. Przyjęcie w kalkulacjach marży zysku w wyżej wymienionej wysokości podyktowane zostało potrzebą pozyskania środków na wydatki inwestycyjne. Przedsiębiorstwo planuje wykonać w roku 2014 modernizację systemu zasilania energetycznego na ujęciu wody w Żelowie oraz zainstalować pomiar przepływów wody na tym ujęciu. Planowana jest również naprawa i modernizacja systemu sterowania na ujęciu wody w Kociszewie.

Cena usługi odprowadzania ścieków jest w Przedsiębiorstwie stosunkowo wysoka. Spowodowane jest to wysokimi kosztami oczyszczania ścieków, a w szczególności kosztami zużywanych środków chemicznych, energii elektrycznej oraz kosztami usuwania osadów ściekowych,

przy stosunkowo małej ilości ścieków. Fakturowana ilość ścieków dopływających siecią kanalizacyjną stanowi jedynie 59 % ilości wody dostarczanej siecią wodociągową. Zmniejszyła się ilość ścieków dowożonych pojazdami asenizacyjnymi co również rzutuje na poziom kosztów przypadających na 1m³ ścieków, a tym samym na cenę za ich odprowadzanie. 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, dla zapewnienia niezbędnych środków na opłacenie uzasadnionych kosztów związanych z tą działalnością.

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfie złożonej do zatwierdzenia wzrastają (*kwoty netto bez podatku VAT, bez uwzględnienia dopłat*):

- z 3,74 zł do 3,77 zł za 1 m³ wody pobieranej na cele socjalno-bytowe,
- z 4,18 zł do 4,24 zł za 1 m³ wody pobieranej na cele produkcji żywności,
- z 4,29 zł do 4,35 zł za 1 m³ wody pobieranej na cele produkcyjne i pozostałe,
- z 8,49 zł do 9,11 zł stawka opłaty za odprowadzanie 1 m³ ścieków.

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

Zmianie ulegają stawki opłaty abonamentowej. W działalności zaopatrzenia w wodę stawki tej opłaty zmieniają się w niewielkim stopniu. Dla odbiorców rozliczanych ryczałtowo i w okresach 3 i 6 miesięcznych opłata abonamentowa ulega obniżeniu, dla pozostałych grup odbiorców podwyższona zostaje od 1 do 3 %. Za odprowadzanie ścieków opłata wzrasta od 11 gr. do 63 gr. miesięcznie w zależności od częstotliwości rozliczeń.

6. Informacje ekonomiczno - finansowe.

Do wniosku załączone zostały tabele zawierające szczegółowe informacje ekonomiczne i finansowe oraz wyliczenie cen i opłat zawartych w taryfie. 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 przedłożonej taryfy jest to okres od listopada 2012 roku do października 2013 r. Rok obowiązywania nowych taryf to okres stosowania w rozliczeniach stawek opłat i cen zawartych w złożonej taryfie to jest od 1 marca 2014 r. do 28 lutego 2015 r.

Do niniejszego uzasadnienia dołączono:

- zatwierdzone sprawozdanie finansowe za rok obrotowy 2012, w tym bilans na dzień 31.12.2012 r, jednostronny rachunek zysków i strat, informację dodatkową za rok 2012 i sprawozdanie z działalności Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji w Żelowie Spółka z o.o. za rok obrotowy 2012,
- 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 2013 r.

Informacja w sprawie wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych

Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp.z o. o. w Żelowie prowadzi działalność w zakresie zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków i wykorzystuje do tej działalności sieci i urządzenia wodociągowe i kanalizacyjne dzierżawione od Gminy Żelów. Przedsiębiorstwo nie planuje budowy urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych. Zgodnie z art. 21 ust.7 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków obowiązek opracowania wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych nie dotyczy przedsiębiorstw wodociągowo - kanalizacyjnych, które nie planują budowy takich urządzeń. Zatem obowiązek opracowania wymienionego wyżej planu nie dotyczy Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp.z o.o. w Żelowie.

Żelów, grudzień 2013 r.

**Informacja o ilości i cenie za zakup wody przez
Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp.z o. o. w Żelowie**

Przedsiębiorstwo w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf tj od 1 listopada 2012 r. do 31 października 2013 r. dokonało zakupu 1617 m³ wody w cenie zakupu po 2,81 zł z 1 m³. Wartość zakupionej wody wyniosła 4,5 tys zł zł netto. Woda zakupiona była od Gminy Bełchatów na zaopatrzenie mieszkańców wsi Marszywiec.