

UCHWAŁA Nr XXI/415/2011
Rady Miasta Rzeszowa
z dnia 29 listopada 2011 r.

w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasto Rzeszów na rok 2012”.

Działając na podstawie 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 późn. zm.) oraz art. 24 ust.1,5 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz.U. 2006 Nr 123, poz.858)

Rada Miasta Rzeszowa uchwala, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2

Taryfy, o których mowa w § 1, mają zastosowanie do dostawy wody i odbioru ścieków na terenie Gminy Miasto Rzeszów w okresie od dnia 1 stycznia 2012 r. do dnia 31 grudnia 2012 roku.

§ 3

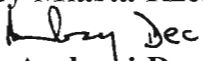
Wykonanie uchwały powierza się Miejskiemu Przedsiębiorstwu Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Rzeszowie.

§ 4

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Rzeszowie ogłasza taryfy w miejscowej prasie w terminie do 7 dni od daty podjęcia niniejszej uchwały.

§ 5

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązującą od dnia 1 stycznia 2012 roku.

Przewodniczący
Rady Miasta Rzeszowa

Andrzej Dec

UZASADNIENIE

do Uchwały Rady Miasta Rzeszowa w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasto Rzeszów od dnia 1 stycznia do 31 grudnia 2012r.

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o. o. w Rzeszowie przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasto Rzeszów w okresie od 1 stycznia 2012 r. do 31 grudnia 2012 r.

Taryfy opracowano zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. (tekst jednolity Dz. U. 2006r. Nr 123, poz. 858) o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków oraz Rozporządzenia 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 odprowadzanie ścieków (Dz. U. Nr 127, poz.886).

Łączny wzrost cen z VAT za wodę i ścieki dla gospodarstw domowych wyniesie 4,10% tj. 0,28 zł za 1m³ z ceny 6,83 zł do 7,11 zł
w tym:

- **wzrost ceny za wodę**
dla gospodarstw domowych i celów bytowych
z ceny 3,72 zł do 3,87 zł o 0,15 zł za 1m³

dla przemysłu i pozostałych
z ceny 3,75 zł do 3,90 zł o 0,15 zł za 1m³
- **wzrost ceny ścieków**
dla wszystkich usługobiorców
z ceny 3,11 zł do 3,24 zł o 0,13 zł za 1m³

Przyjmując średnie zużycie 3,30m³ na osobę miesięcznie (zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody) oraz średnio 4 osoby w rodzinie, obciążenie budżetu rodziny z tytułu proponowanej podwyżki za wodę i ścieki z VAT w 2012r. wzrośnie o 3,70 zł miesięcznie (w tym: woda – 1,98 zł, ścieki – 1,72 zł); razem za wodę i ścieki na 1 osobę miesięcznie 0,93 zł.

Wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w oparciu o dane GUS za sierpień 2011 r. wyniósł 4,2% , natomiast wskaźnik cen produkcji sprzedanej przemysłu dla dostawy wody, gospodarowanie ściekami i odpadami ukształtował się na poziomie 5,9%.

Dane dotyczące wzrostu cen ujęte są w załączniku nr 1 do niniejszego uzasadnienia. Ponadto w załącznikach Nr 2 i 3 przedstawiono ceny wody i ścieków w ościennych miastach i większych miastach Polski.

I. Uzasadnienie wzrostu cen netto wody i ścieków

1. Ceny wody

Ceny za wodę ustalono na poziomie umożliwiającym pokrycie niezbędnych przychodów, na które składają się:

- koszty eksploatacji i utrzymania infrastruktury wodociągowej w kwocie	36 098,5 tys. zł,
- odsetki od kredytów i pożyczek	380,0 tys. zł,
RAZEM	36 478,5 tys. zł

w tym:

- przychody przypadające dla gospodarstw domowych i celów bytowych w kwocie **26 328,7 tys. zł**, co przy planowanej ilości sprzedaży **7 349,8 tys. m³** daje cenę **3,58 zł/ m³**
- przychody przypisane do odbiorców przemysłowych w kwocie **9 217,6 tys. m³** i przy prognozowanej sprzedaży na poziomie **2 550,2 tys. m³** kształtują cenę na poziomie **3,61 zł/ m³**
- koszty utrzymania w gotowości urządzeń wodociagowych i rozliczania w kwocie **932,2 tys. zł**, wyłączone z podstawy ustalania cen, a stanowiły one bazę do wyliczenia opłat abonamentowych:
 - **3,23 zł/miesiąc** dla odbiorców rozliczanych według wskazań wodomierza
 - **2,46 zł /miesiąc** dla odbiorców rozliczanych według ryczału.

Do cen netto dolicza się VAT w stawce obowiązującej w dacie sprzedaży usługi.

Wzrost cen wody uwzględnia tylko minimalne koszty jakie przedsiębiorstwo musi ponieść w związku ze zbiorowym zaopatrzeniem w wodę. Cena wody na poziomie **3,58 zł/m³ netto** nie uwzględnia marży zysku.

2. Ceny ścieków

Cenę za 1m³ ścieków obliczono na poziomie umożliwiającym pokrycie niezbędnych kosztów eksploatacji i utrzymania infrastruktury kanalizacyjnej oraz realizację koniecznych inwestycji i remontów.

Niezbędne przychody w roku obowiązywania nowych taryf planuje się w kwocie **27 549,6 tys. zł**, które zawierają :

- koszty eksploatacji i utrzymania w gotowości urządzeń kanalizacyjnych	27 049,6 tys. zł
- marżę zysku	<u>500,0 tys. zł</u>
	27 549,6 tys. zł

Podstawę ustalenia ceny za ścieki stanowią przychody w kwocie **26 737,2 tys. zł**, co przy planowanej ilości sprzedaży **8 905,0 tys. m³** daje cenę **3,00 zł/m³** dla wszystkich grup odbiorców.

Z niezbędnych przychodów wyłączono koszty utrzymania w gotowości urządzeń kanalizacyjnych w kwocie **812,4 tys. zł**, która stanowi podstawę obliczenia opłat abonamentowych na poziomie:

- **3,28 zł/miesiąc** dla odbiorców rozliczanych według wskazań urządzeń pomiarowych
- **2,53 zł/miesiąc** dla odbiorców rozliczanych według ryczałtu.

Do cen netto dolicza się VAT w stawce obowiązującej w dacie sprzedaży usługi.

W cenie ścieków uwzględniono koszty przyrodniczego zagospodarowania osadów, założono wywóz **21 tys. m³**, co daje roczny koszt **1 252,5 tys. zł**.

W kosztach bezpośrednich i pośrednich eksploatacji i utrzymania w gotowości urządzeń kanalizacyjnych uwzględniono wzrost:

- podatków i opłat o **315,7 tys. zł** tj. **9,8%** z kwoty 3 235,5 tys. zł do kwoty 3 551,2 tys. zł,
- zużycia materiałów o **114,5 tys. zł** tj. **9,4%** z kwoty 1 218,1 tys. zł do kwoty 1 332,6 tys. zł,
- zużycia energii o **46,4 tys. zł** tj. **4,2%** z kwoty 1 104,6 tys. zł do kwoty 1 151,0 tys. zł,

W usługach remontowych uwzględniono konieczny remont generatorów na oczyszczalni ścieków w kwocie 596,6 tys. zł.

Zakładając cenę za 1m³ ścieków w wysokości 3,00 zł MPWiK Sp. z o.o. osiągnie zysk 500,0 tys. zł.

W/w kwota przeznaczona będzie na inwestycje, a w szczególności na przygotowanie przedsiębiorstwa do budowy **mechanicznej suszarni osadu przefermentowanego** oraz modernizację biologicznej części oczyszczalni ścieków. Aktualne przepisy, Rozporządzenie Ministra Środowiska z dnia 13.07.2010r. w znacznym stopniu ograniczyły przyrodnicze wykorzystanie osadów ściekowych.

W tej sytuacji budowa mechanicznej suszarni osadu przefermentowanego stała się koniecznością. Natomiast modernizacja części biologicznej oczyszczalni ścieków niezbędna jest ze względu na dostosowanie związków biogenych do obowiązujących przepisów prawa unijnego i polskiego.

II. Planowana sprzedaż wody i ścieków uwzględniona w taryfach na 2012 r.

- sprzedaż wody	9 900,0 tys. m ³
- sprzedaż ścieków na poziomie planu na 2011r. tj.	9 900,0 tys. m ³
- wyłączając ze sprzedaży ścieków odbiorców hurtowych(gminy)	
ilość ścieków wyniesie	8 905,0 tys. m³.

Przewidywane koszty jednostkowe na 2012 r.

- woda	3,58 zł/m ³	marża 0,00 zł/m ³	przy cenie netto 3,58 zł/m ³
- ścieki	2,95 zł/m ³	marża 0,05 zł/m ³	przy cenie netto 3,00 zł/m ³

Proponowane ceny wody i ścieków w taryfach na 2012 r. zapewnią z działalności podstawowej zysk brutto:

- na wodzie	0,0 tys. zł
- na ściekach	500,0 tys. zł
Razem	500,0 tys. zł

W taryfach na 2012 r., zgodnie z rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006r.), **nie uwzględnia się przychodów i kosztów z działalności dodatkowej przedsiębiorstwa.**

III. Miesięczna opłata abonamentowa

Opłata abonamentowa pokrywa częściowo koszty utrzymania w gotowości urządzeń i sieci wod-kan niezbędnych do zapewnienia stałej dostawy wody o odpowiednich standardach jakościowych.

W związku z tym, MPWiK Sp. z o.o. w Rzeszowie gwarantuje :

1. stały dopływ wody do całej sieci wodociągowej i stały odbiór ścieków,
2. całodobowe dyżury brygad awaryjnych,
3. częste płukanie i dezynfekcje sieci wodociągowej.

Koszty stanowiące bazę do wyliczenia opłaty abonamentowej tj. za gotowość, koszty odczytów i rozliczenia należności zostały wyłączone z podstawy ustalania cen za wodę i ścieki.

- koszty za gotowość nie przekraczają 15% całości kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wod-kan,
- koszty odczytów wynikają z pracy odczytywaczy bądź pomiaru zdalnego,
- koszty rozliczenia należności dotyczą wystawiania oraz dostarczania faktury odbiorcy.

Opłatę abonamentową na 2012 r. zróżnicowano, zgodnie z przepisami rozporządzenia:

RODZAJ OPŁATY ABONAMENTOWEJ	2011 r.		2012 r.		Wzrost % opłaty netto	Wzrost w zł opłaty netto	Wzrost % opłaty z VAT	Wzrost w zł opłaty z VAT
	Opłata abonamento wa netto w zł	Opłata abonamento wa z VAT w zł	Opłata abonamento wa netto w zł	Opłata abonamento wa z VAT w zł				
1. Dla odbiorców rozliczanych wg wskazań wodomierza w 1 - miesięcznym okresie rozliczeniowym (woda + ścieki)	6,25	6,75	6,51	7,03	4,16 %	0,26	4,15 %	0,28
w tym								
a) korzystających tylko z usługi dostawy wody	3,10	3,35	3,23	3,49	4,19 %	0,13	4,18 %	0,14
b) korzystających tylko z usługi odprowadzania ścieków	3,15	3,40	3,28	3,54	4,13 %	0,13	4,12 %	0,14

2.Dla odbiorców rozliczanych na podstawie ryczału w 1 - miesięcznym okresie rozliczeniowym (woda + ścieki)	4,79	5,17	4,99	5,39	4,18 %	0,20	4,26 %	0,22
w tym								
a) korzystających tylko z usługi dostawy wody	2,36	2,55	2,46	2,66	4,24 %	0,10	4,31 %	0,11
b) korzystających tylko z usługi odprowadzania ścieków	2,43	2,62	2,53	2,73	4,12 %	0,10	4,20 %	0,11
3.Dla odbiorców usług korzystających z lokali w budynkach wielolokalowych - opłata pobrana za wykonaną usługę	5,74	6,20	5,98	6,46	4,18 %	0,24	4,19 %	0,26
4.Dla odbiorców posiadających dodatkowy wodomierz służący opomiarowaniu bezpowrotnie zużytej wody - opłata pobrana za wykonaną usługę	5,57	6,02	5,80	6,26	4,13 %	0,23	3,99 %	0,24

IV. Opłaty za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych

Stawki opłat za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych, podane w taryfach w tabeli na stronie 4 ustalono zgodnie z przepisami wskazanymi na wstępie.

Opłaty te mają charakter dyscyplinujący wobec dostawców ścieków przemysłowych w myśl zasady „zanieczyszczający płaci”.

Niniejsze uzasadnienie potwierdza konieczność wprowadzenia zaproponowanych cen za wodę i ścieki w 2012 roku.

Ceny wody i ścieków w taryfach na 2012 r.

WODA

LP.	Taryfowe grupy odbiorców	2011 r.		2012 r.		Wzrost ceny wody netto w zł za 1 m ³	Wzrost ceny wody z VAT w zł za 1 m ³
		Cena wody netto za 1 m ³	Cena wody z VAT 8% za 1 m ³	Cena wody netto za 1 m ³	Cena wody z VAT 8% za 1 m ³		
1	Gospodarstwa domowe i cele bytowe	3,44	3,72	3,58	3,87	0,14	0,15
2	Przemysł i pozostali	3,47	3,75	3,61	3,90	0,14	0,15

ŚCIEKI

LP.	Taryfowe grupy odbiorców	2011 r.		2012 r.		Wzrost ceny ścieków netto w zł za 1 m ³	Wzrost ceny ścieków z VAT w zł za 1 m ³
		Cena ścieków netto za 1 m ³	Cena ścieków z VAT 8% za 1 m ³	Cena ścieków netto za 1 m ³	Cena ścieków z VAT 8% za 1 m ³		
1	Wszystkie grupy odbiorców	2,88	3,11	3,00	3,24	0,12	0,13

Łączna cena netto wody i ścieków dla gospodarstw domowych i celów bytowych w 2011 r. 6,32 zł – w 2012 r. 6,58 zł wzrost o 0,26 zł/m³ tj. 4,11%
 Łączna cena wody i ścieków z VAT dla gospodarstw domowych i celów bytowych w 2011 r. 6,83 zł – w 2012 r. 7,11 zł wzrost o 0,28 zł/m³ tj. 4,10%

Rzeszów, dnia 12.10.2011 r.

Ceny 1 m³ wody i ścieków
dla gospodarstw domowych
w Rzeszowie oraz większych
miastach województwa podkarpackiego

Lp.	Miejscowość	2010 rok			2011 rok		
		Cena 1 m ³ zł brutto		Razem zł brutto	Cena 1 m ³ zł brutto		Razem zł brutto
		woda	ścieki		woda	ścieki	
1	2	3	4	5	6	7	8
1	Tarnobrzeg	4,48	4,98	9,46	4,53	4,66	9,19
2	Przemyśl	3,85	4,33	8,18	4,11	4,59	8,70
3	Mielec	2,96	4,34	7,30	3,13	4,66	7,79
4	Stalowa Wola	2,16	4,31	6,47	2,29	5,47	7,76
5	Dębica	3,19	3,72	6,91	3,44	4,00	7,44
6	Krosno	2,99	3,61	6,60	3,17	3,82	6,99
7	Rzeszów	3,61	3,02	6,63	3,72	3,11	6,83
8	Jasło	3,06	3,02	6,08	3,22	3,06	6,28

Rzeszów, dn. 12.10.2011 r.

Ceny 1 m³ wody i ścieków
dla gospodarstw domowych w 2011 roku
w Rzeszowie oraz pozostałych miastach
o liczbie mieszkańców powyżej 100.000

Lp	Miasto	Cena brutto zł/m ³ 2011 r.		
		Woda	Ścieki	Razem ↑
1	Bytom	5,41	8,52	13,93
2	Rybnik	5,03	8,15	13,19
3	Chorzów	5,46	7,51	12,97
4	Dąbrowa Górnicza	5,91	6,19	12,10
5	Ruda Śląska	5,07	6,59	11,65
6	Zabrze	4,87	6,70	11,57
7	Katowice	4,97	6,11	11,08
8	Bydgoszcz	5,45	5,52	10,97
9	Sosnowiec ADM	4,54	6,17	10,70
10	Gliwice	4,09	6,45	10,54
11	Wałbrzych	4,65	5,37	10,02
12	Warszawa	4,32	5,65	9,97
13	Tychy	5,18	4,73	9,91
14	Gdańsk	3,93	5,73	9,67
15	Gdynia	3,93	5,73	9,67
16	Sosnowiec	4,57	5,08	9,64
17	Kalisz	2,53	6,46	8,99
18	Szczecin	3,65	5,31	8,96
19	Poznań	3,61	4,90	8,51
20	Olsztyn	3,48	4,98	8,46

21	Kielce		3,41	4,91	8,33
22	Płock		3,95	4,37	8,33
23	Zielona Góra		3,75	4,55	8,29
24	Legnica		3,88	4,40	8,27
25	Częstochowa		3,32	4,84	8,15
26	Gorzów Wielkopolski		3,50	4,62	8,12
27	Tarnów		2,75	5,27	8,02
28	Bielsko-Biała		4,06	3,87	7,93
29	Gdynia		3,46	4,41	7,86
30	Włocławek		2,42	5,35	7,77
31	Wrocław		3,78	3,83	7,61
32	Lublin		3,20	4,31	7,51
33	Kraków		3,16	4,32	7,48
34	Radom		3,00	4,24	7,25
35	Elbląg		3,78	3,46	7,24
36	Toruń		3,07	3,95	7,02
37	Rzeszów		3,72	3,11	6,83
38	Łódź		3,47	3,01	6,48
39	Białystok		3,23	3,18	6,40
40	Koszalin		2,93	3,26	6,19
41	Opole		2,72	3,27	5,99
Średnia			3,93	5,09	9,02

**TARYFY
DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW
obowiązujące na terenie Gminy Miasta Rzeszów
od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2012r.**

1. RODZAJE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Podstawową działalnością Miejskiego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Rzeszowie jest zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków polegające na:

- poborze, uzdatnianiu i dostarczanie wody,
- odprowadzaniu i oczyszczaniu ścieków.

2. RODZAJ I STRUKTURA TARYF

W rozliczeniach za dostarczoną wodę obowiązuje taryfa dwuczłonowa składająca się:

- z ceny wyrażonej w złotych za 1m³ dostarczonej wody,
- ze stawki opłaty abonamentowej, niezależnie od ilości dostarczonej wody.

Cenę za 1m³ dostarczonej wody zróżnicowano na 2 grupy odbiorców ze względu na wyższą opłatę za pobór wody na cele działalności gospodarczej.

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków ma zastosowanie taryfa dwuczłonowa składająca się:

- z ceny wyrażonej w złotych za 1m³ odprowadzonych ścieków,
- ze stawki opłaty abonamentowej, niezależnie od ilości odprowadzonych ścieków.

3. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW

Taryfa określa dwie ceny za 1m³ wody oraz jednakową cenę za 1m³ ścieków dla wszystkich grup odbiorców.

4. RODZAJE WYSOKOŚCI CEN I STAWEK OPŁAT

ZA ZBIOROWE ZAOPATRZENIE W WODĘ

Cena za 1m³ dostarczonej wody w wysokości:

- **dla gospodarstw domowych i celów bytowych**

Cena netto	VAT 8%	Cena z VAT
3,58zł	0,29 zł	3,87 zł

- **dla przemysłu i pozostałych**

3,61 zł	0,29 zł	3,90 zł
---------	---------	---------

ZA ZBIOROWE ODPROWADZANIE ŚCIEKÓW

Jednolita cena za 1m³ ścieków w wysokości:

Cena netto	VAT 8%	Cena z VAT
3,00 zł	0,24 zł	3,24 zł

Wysokość miesięcznej opłaty abonamentowej:

Opłatę abonamentową na 2012 r. zróżnicowano zgodnie z przepisami rozporządzenia:

RODZAJ OPŁATY ABONAMENTOWEJ	2012 r.	
	Opłata abonamentowa netto w zł	Opłata abonamentowa z VAT w zł
1. Dla odbiorców rozliczanych wg wskazań wodomierza w 1 - miesięcznym okresie rozliczeniowym (woda + ścieki)	6,51	7,03
w tym:		
a) korzystających tylko z usługi dostawy wody	3,23	3,49
b) korzystających tylko z usługi odprowadzania ścieków	3,28	3,54
2. Dla odbiorców rozliczanych na podstawie ryczałtu w 1 - miesięcznym okresie rozliczeniowym (woda + ścieki)	4,99	5,39
w tym:		
a) korzystających tylko z usługi dostawy wody	2,46	2,66
b) korzystających tylko z usługi odprowadzania ścieków	2,53	2,73
3. Dla odbiorców usług korzystających z lokali w budynkach wielolokalowych - opłata pobrana za wykonaną usługę	5,98	6,46
4. Dla odbiorców posiadających dodatkowy wodomierz służący pomiar. bezpowrotnie zużytej wody - opłata pobrana za wykonaną usługę	5,80	6,26

Stawki opłat za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych w 2012r.

Lp	Grupy przekroczeń warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych	* Dopuszczalne wartości wskaźników zanieczyszczeń w odprowadzanych ściekach			** Stawka netto za 1 m ³ odprowadzonych ścieków
1	2	3			4
		Wskaźniki	Jednostka	Dopuszczalne wartości	zł
1.	GRUPA I Zakłady odprowadzające ścieki przemysłowe bądź mieszaninę ścieków przemysłowych z bytowymi.	BZT ₅	mg O ₂ /dm ³	powyżej 390 do 585	1,19
		CHZT	mg O ₂ /dm ³	powyżej 700 do 1050	
		Zawiesiny ogólne	mg/dm ³	powyżej 320 do 480	
		Substancje ekstrahujące się eterem naftowym	mg/dm ³	powyżej 100 do 150	
		Azot amonowy	mg N _{NH₄} /dm ³	powyżej 200 do 300	
		Fosfor ogólny	mg P/dm ³	powyżej 7,2 do 10,8	
		Fenole lotne (indeks fenolowy)	mg/dm ³	powyżej 15,0 do 22,5	
2.	GRUPA II Zakłady odprowadzające ścieki przemysłowe bądź mieszaninę ścieków przemysłowych z bytowymi.	BZT ₅	mg O ₂ /dm ³	powyżej 585 do 780	2,38
		CHZT	mg O ₂ /dm ³	powyżej 1050 do 1400	
		Zawiesiny ogólne	mg/dm ³	powyżej 480 do 640	
		Substancje ekstrahujące się eterem naftowym	mg/dm ³	powyżej 150 do 200	
		Azot amonowy	mg N _{NH₄} /dm ³	powyżej 300 do 400	
		Fosfor ogólny	mg P/dm ³	powyżej 10,8 do 14,4	
		Fenole lotne (indeks fenolowy)	mg/dm ³	powyżej 22,5 do 30,0	
3.	GRUPA III Zakłady odprowadzające ścieki przemysłowe bądź mieszaninę ścieków przemysłowych z bytowymi.	BZT ₅	mg O ₂ /dm ³	powyżej 780 do 975	3,57
		CHZT	mg O ₂ /dm ³	powyżej 1400 do 1750	
		Zawiesiny ogólne	mg/dm ³	powyżej 640 do 800	
		Substancje ekstrahujące się eterem naftowym	mg/dm ³	powyżej 200 do 250	
		Azot amonowy	mg N _{NH₄} /dm ³	powyżej 400 do 500	
		Fosfor ogólny	mg P/dm ³	powyżej 14,4 do 18,0	
		Fenole lotne (indeks fenolowy)	mg/dm ³	powyżej 30,0 do 37,5	

1	2	3			4
		Wskaźniki	Jednostka	Dopuszczalne wartości	zł
4.	GRUPA IV Zakłady odprowadzające ścieki przemysłowe bądź mieszaninę ścieków przemysłowych z bytowymi.	BZT ₅	mg O ₂ /dm ³	powyżej 975 do 1170	4,76
		CHZT	mg O ₂ /dm ³	powyżej 1750 do 2100	
		Zawiesiny ogólne	mg/dm ³	powyżej 800 do 960	
		Substancje ekstrahujące się eterem naftowym	mg/dm ³	powyżej 250 do 300	
		Azot amonowy	mg N _{NH₄} /dm ³	powyżej 500 do 600	
		Fosfor ogólny	mg P/dm ³	powyżej 18,0 do 21,6	
		Fenole lotne (indeks fenolowy)	mg/dm ³	powyżej 37,5 do 45,0	
5.	GRUPA V Zakłady odprowadzające ścieki przemysłowe bądź mieszaninę ścieków przemysłowych z bytowymi.	BZT ₅	mg O ₂ /dm ³	powyżej 1170 do 1560	7,14
		CHZT	mg O ₂ /dm ³	powyżej 2100 do 2800	
		Zawiesiny ogólne	mg/dm ³	powyżej 960 do 1280	
		Substancje ekstrahujące się eterem naftowym	mg/dm ³	powyżej 300 do 400	
		Azot amonowy	mg N _{NH₄} /dm ³	powyżej 600 do 800	
		Fosfor ogólny	mg P/dm ³	powyżej 21,6 do 28,8	
		Fenole lotne (indeks fenolowy)	mg/dm ³	powyżej 45,0 do 60,0	
6.	GRUPA VI Zakłady odprowadzające ścieki przemysłowe bądź mieszaninę ścieków przemysłowych z bytowymi.	BZT ₅	mg O ₂ /dm ³	powyżej 1560	9,52
		CHZT	mg O ₂ /dm ³	powyżej 2800	
		Zawiesiny ogólne	mg/dm ³	powyżej 1280	
		Substancje ekstrahujące się eterem naftowym	mg/dm ³	powyżej 400	
		Azot amonowy	mg N _{NH₄} /dm ³	powyżej 800	
		Fosfor ogólny	mg P/dm ³	powyżej 28,8	
		Fenole lotne (indeks fenolowy)	mg/dm ³	powyżej 60,0	

* - bez względu na ilość przekroczonych wskaźników w danej grupie przekroczeń, stawka opłaty jest taka sama.

** - do stawek netto za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych, dolicza się podatek VAT wg obowiązujących przepisów tzn. 8% w 2012 r.

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

- a. Ilość wody dostarczonej dla odbiorcy ustala się na podstawie wskazania wodomierza głównego, a w przypadku jego braku – w oparciu o przeciętne normy zużycia wody.
- b. Ilość odprowadzanych ścieków ustala się na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych. W razie braku urządzeń pomiarowych ilość odprowadzanych ścieków ustala się na podstawie umowy, jako równą ilość wody pobranej lub określonej w umowie.
- c. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowego działania wodomierza głównego ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności działania wodomierza, a gdy nie jest to możliwe – na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy nieprawidłowego działania wodomierza.

6. WARUNKI STOSOWANIA CEN I OPŁAT

- a. Należności za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków ustala się jako iloczyn taryfowych cen i stawek opłat oraz odpowiadających im ilości świadczonych usług.
- b. Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki w terminie podanym na fakturze VAT.

Rzeszów, listopad 2011 r.

Rzeszów, dnia 22.11.2011r.

**Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów
i Kanalizacji Sp. z o.o. w Rzeszowie**
ul. Naruszewicza 18
35-055 Rzeszów

Rada Miasta Rzeszowa

**WNIOSEK O ZATWIERDZENIE
TARYF DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO
ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW**

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Rzeszowie przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasta Rzeszów na okres od dnia 1 stycznia do dnia 31 grudnia 2012 r. Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. 2006r. Nr 123 poz. 858) oraz Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, (Dz. U. Nr 127, poz. 886).

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 Miasto Rzeszów.

*Prezes Zarządu
MPWiK Sp. z o.o. w Rzeszowie*

PREZES ZARZĄDU

mgr inż. Adam Tunia

Załączniki:

1. Taryfy
2. Uzasadnienie wniosku taryfowego
3. Tabele od A do H
4. Sprawozdanie finansowe za 2010 r.
5. „Plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych na lata 2012 – 2014”

DYREKTOR
ds. Ekonomiczno-Finansowych
GŁÓWNY KASIEROWY
PROKURANT
mgr Joanna Soćka

**UZASADNIENIE
WNIOSKU O ZATWIERDZENIE
TARYF NA 2012 ROK**

Rzeszów, listopad 2011r.

Spis treści:

INFORMACJE OGÓLNE	3
1. ZAKRES ŚWIADCZONYCH USŁUG I LOKALNYCH UWARUNKOWAŃ ICH ŚWIADCZENIA	3
2. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG	4
3. RODZAJE I WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT	5
4. WARUNKI ROZLICZEŃ ZA ZAOPATRZENIE W WODĘ I ODPROWADZANIE ŚCIEKÓW	12
5. STANDARDY JAKOŚCIOWE USŁUG I WPŁYW USTALONYCH TARYF NA ICH POPRAWĘ	12
6. SPODZIEWANA POPRAWA JAKOŚCI USŁUG PRZY WPROWADZENIU NOWYCH METOD ALOKACJI KOSZTÓW	13
7. ZMIANY WARUNKÓW EKONOMICZNYCH W ROKU OBOWIĄZYWANIA TARYF	13
8. UZASADNIENIE WIELKOŚCI PROPONOWANYCH W TARYFACH CEN ZA 1M³ DOSTARCZONEJ WODY I 1M³ ODPROWADZANYCH I OCZYSZCZANYCH ŚCIEKÓW	15
9. INFORMACJE EKONOMICZNO-FINANSOWE	18
TABELA A. PORÓWNANIE CEN I STAWEK OPŁAT TARYFY OBOWIĄZUJĄCEJ W DNIU ZŁOŻENIA WNIOSKU Z CENAMI I STAWKAMI OPŁAT NOWEJ TARYFY DOTYCZĄCEJ ZAOPATRZENIA W WODĘ	19
TABELA B. PORÓWNANIE CEN I STAWEK OPŁAT TARYFY OBOWIĄZUJĄCEJ W DNIU ZŁOŻENIA WNIOSKU Z CENAMI I STAWKAMI OPŁAT NOWEJ TARYFY DOTYCZĄCEJ ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW	20
TABELA C. USTALENIE POZIOMU NIEZBĘDNYCH PRZYCHODÓW	21
TABELA D. ALOKACJA NIEZBĘDNYCH PRZYCHODÓW WEDŁUG TARYFOWYCH GRUP ODBIORCÓW USŁUG W ROKU OBOWIĄZYWANIA NOWYCH TARYF	22
TABELA E. WSPÓŁCZYNNIK ALOKACJI W ROKU OBOWIĄZYWANIA NOWYCH TARYF	23
TABELA F. KALKULACJA CEN I STAWEK OPŁAT ZA WODĘ I ODPROWADZANIE ŚCIEKÓW METODĄ ALOKACJI PROSTEJ	24
TABELA G. ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW WEDŁUG TARYFOWYCH GRUP ODBIORCÓW USŁUG, Z UWZGLĘDNIENIEM WIELKOŚCI ZUŻYCIA ORAZ CEN I STAWEK OPŁAT W ROKU OBOWIĄZYWANIA NOWYCH TARYF W ZŁOTYCH	25
TABELA H. SKUTKI FINANSOWE ZMIANY CEN I STAWEK OPŁAT ZA ZAOPATRZENIE W WODĘ I ODPROWADZANIE ŚCIEKÓW	26

Informacje ogólne

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Rzeszowie przedstawia niniejszym wniosek taryfowy zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, w tym propozycję cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, obowiązujących na terenie Gminy Miasto Rzeszów na okres od dnia 01 stycznia do dnia 31 grudnia 2012 r. Taryfy określają także warunki ich stosowania.

Taryfy oraz niniejszy wniosek cenowy zostały przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, zwanej dalej ustawą oraz Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006r. (tekst jednolity Dz. U. Nr 123 poz.858) w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. Nr 127, poz. 886), 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 wodociągowych i kanalizacyjnych świadczonych przez Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Rzeszowie na terenie Gminy Miasto Rzeszów.

1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia

Miejskie Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. z siedzibą w Rzeszowie prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Działalność MPWiK Sp. z o.o. w Rzeszowie obejmuje teren całego miasta oraz część odbiorców z okolicznych gmin tj.

- Boguchwała,
- Krasne,
- Tyczyn.

Na terenie Gminy Miasto Rzeszów przedsiębiorstwo prowadzi działalność na podstawie:

- zezwolenia na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, wydanego decyzją Zarządu Miasta Rzeszowa nr GK.II.7017/5/2002 z dn. 24.09.2002 r.,
- regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków, uchwalonego przez Radę Miasta Rzeszowa nr IX/153/2007 z dnia 27 marca 2007 r.

Woda jest pobierana i uzdatniana z dwóch ujęć powierzchniowych na rzece Wisłok o łącznej zdolności produkcyjnej 84.000 m³/dobę.

Oprócz działalności podstawowej przedsiębiorstwo prowadzi działalność dodatkową w zakresie:

- połączeń wodno-kanalizacyjnych,
- remontów i konserwacji sieci burzowej – UM,
- usług transportowych,
- usług sprzętem specjalistycznym,
- telewizyjnej inspekcji sieci wodno-kanalizacyjnej,
- usług projektowych,
- usług geodezyjnych,
- wynajmu lokali,
- badań laboratoryjnych wody i ścieków,
- serwisowania i napraw pogwarancyjnych pomp i mieszadeł firmy FLYGT na południową Polskę,
- nadzoru inwestorskiego i specyfikacji,
- sprzedaży podliczników,
- przewijania silników elektrycznych.

Koszty działalności dodatkowej przedsiębiorstwa zgodnie z przepisami ustawy nie zostały w kalkulowane do cen wody i ścieków.

2. Taryfowe grupy odbiorców usług

Zgodnie z rozporządzeniem, przedsiębiorstwa wodociągowo-kanalizacyjne dokonują alokacji kosztów na taryfowe grupy odbiorców usług, uwzględniając lokalne uwarunkowania, w szczególności:

1. wielkość zróżnicowania kosztów świadczenia usług w poszczególnych taryfowych grupach odbiorców usług, mierzoną kosztami jednostkowymi,
2. dostępność danych odnoszących się do poszczególnych rodzajów kosztów,
3. strukturę planowanych taryf,
4. spodziewane korzyści ekonomiczne z wprowadzenia nowych metod alokacji, w porównaniu z kosztem ich wdrożenia,
5. stabilność stosowanych metod alokacji kosztów,

6. wyposażenie w wodomierze i urządzenia pomiarowe.

Uwzględniając powyższe,

a) w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono **dwie taryfowe grupy odbiorców usług**:

- gospodarstwa domowe i cele bytowe,
- przemysł i pozostali.

b) w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono **jedną taryfową grupę odbiorców usług obejmującą wszystkich dostawców ścieków**.

3. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat

3.1. Ceny i stawki opłat za wodę

W rozliczeniach z poszczególnymi taryfowymi grupami odbiorców usług obowiązują zróżnicowane ceny oraz zasady ich stosowania.

W rozliczeniach za dostarczoną wodę obowiązuje taryfa dwuczłonowa składająca się:

- z ceny wyrażonej w złotych za 1 m³ dostarczonej wody,
- stawki opłaty abonamentowej, niezależnie od ilości dostarczonej wody.

Cenę za 1m³ dostarczonej wody zróżnicowano na 2 grupy odbiorców ze względu na wyższą opłatę za pobór wody na cele działalności gospodarczej.

Wysokość cen za dostarczoną wodę w 2011 r. i ceny na 2012 r. przedstawia poniższa tabela:
Tabela 1 Ceny za wodę w 2011 r. i 2012 r. w MPWiK Sp. z o.o. w Rzeszowie

Lp.	Taryfowe grupy odbiorców	2011 r.		2012 r.		Wzrost % ceny netto	Wzrost w zł ceny netto	Wzrost % ceny z VAT	Wzrost w zł ceny z VAT
		Cena wody netto w zł	Cena wody z VAT w zł	Cena wody netto w zł	Cena wody z VAT w zł				
1	Gospodarstwa domowe i cele bytowe	3,44	3,72	3,58	3,87	4,07 %	0,14	4,03 %	0,15
2	Przemysł i pozostali	3,47	3,75	3,61	3,90	4,03 %	0,14	4,00 %	0,15

3.2. Ceny i stawki opłat za ścieki

W rozliczeniach za zbiorowe odprowadzanie ścieków obowiązuje taryfa dwuczłonowa składająca się:

- z ceny wyrażonej w złotych za 1 m³ ścieków,
- stawki opłaty abonamentowej, niezależnie od ilości odprowadzonych ścieków.

Dla wszystkich odbiorców usług zastosowano jednakową cenę, ponieważ jakość ścieków odprowadzanych z zakładów przemysłowych jest porównywalna ze ściekami z gospodarstw domowych. MPWiK Sp. z o.o. w Rzeszowie na podstawie Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 14 lipca 2006 r. w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych (Dz. U. Nr 136, poz.964), zobowiązuje zakłady wprowadzające ścieki przemysłowe do ich podczyszczania, a w przypadku przekroczenia stopnia ładunku zanieczyszczeń pobierana jest stosowna opłata za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych.

Wysokość cen za odprowadzane ścieki w 2011 r. oraz ceny na 2012 r. przedstawia poniższa tabela:

Tabela 2 Ceny za ścieki w 2011 r. i 2012 r. w MPWiK Sp. z o.o. w Rzeszowie

Lp.	Taryfowe grupy odbiorców	2011 r.		2012 r.		Wzrost % ceny netto	Wzrost w zł ceny netto	Wzrost % ceny z VAT	Wzrost w zł ceny z VAT
		Cena ścieków netto w zł	Cena ścieków z VAT w zł	Cena ścieków netto w zł	Cena ścieków z VAT w zł				
1	Wszyscy dostawcy ścieków	2,88	3,11	3,00	3,24	4,17 %	0,12	4,18 %	0,13

Średni wzrost cen netto za wodę i ścieki dla gospodarstw domowych i celów bytowych na 2012 rok wynosi 4,1 %, tj. 0,26 zł/m³ z łącznej ceny 6,32 zł/m³ na 6,58 zł/m³

3.3 Wysokość miesięcznej opłaty abonamentowej

Opłatę abonamentową na 2012 r. zróżnicowano, zgodnie z przepisami rozporządzenia:

RODZAJ OPŁATY ABONAMENTOWEJ	2011 r.		2012 r.		Wzrost % opłaty netto	Wzrost w zł opłaty netto	Wzrost % opłaty z VAT	Wzrost w zł opłaty z VAT
	Opłata abonamento wa netto w zł	Opłata abonamento wa z VAT w zł	Opłata abonamento wa netto w zł	Opłata abonamento wa z VAT w zł				
1.Dla odbiorców rozliczanych wg wskazań wodomierza w 1 - miesięcznym okresie rozliczeniowym (woda + ścieki)	6,25	6,75	6,51	7,03	4,16 %	0,26	4,15 %	0,28
w tym								
a) korzystających tylko z usługi dostawy wody	<i>3,10</i>	<i>3,35</i>	<i>3,23</i>	<i>3,49</i>	<i>4,19 %</i>	<i>0,13</i>	<i>4,18 %</i>	<i>0,14</i>
b) korzystających tylko z usługi odprowadzania ścieków	<i>3,15</i>	<i>3,40</i>	<i>3,28</i>	<i>3,54</i>	<i>4,13 %</i>	<i>0,13</i>	<i>4,12 %</i>	<i>0,14</i>
2.Dla odbiorców rozliczanych na podstawie ryczaftu w 1 - miesięcznym okresie rozliczeniowym (woda + ścieki)	4,79	5,17	4,99	5,39	4,18 %	0,20	4,26 %	0,22
w tym								
a) korzystających tylko z usługi dostawy wody	<i>2,36</i>	<i>2,55</i>	<i>2,46</i>	<i>2,66</i>	<i>4,24 %</i>	<i>0,10</i>	<i>4,31 %</i>	<i>0,11</i>
b) korzystających tylko z usługi odprowadzania ścieków	<i>2,43</i>	<i>2,62</i>	<i>2,53</i>	<i>2,73</i>	<i>4,12 %</i>	<i>0,10</i>	<i>4,20 %</i>	<i>0,11</i>
3.Dla odbiorców usług korzystających z lokali w budynkach wielolokalowych - opłata pobrana za wykonaną usługę	5,74	6,20	5,98	6,46	4,18 %	0,24	4,19 %	0,26
4.Dla odbiorców posiadających dodatkowy wodomierz służący opomiarowaniu bezpowrotnie zużytej wody - opłata pobrana za wykonaną usługę	5,57	6,02	5,80	6,26	4,13 %	0,23	3,99 %	0,24

Bazą do wyliczenia opłaty abonamentowej dla odbiorców rozliczanych wg wskazań wodomierza są koszty utrzymania w gotowości urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych oraz część kosztów odczytu.

W stawce opłaty abonamentowej kalkulowanej dla odbiorców usług rozliczanych na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody uwzględniono tylko koszty utrzymania w gotowości sieci wod-kan.

Do opłaty abonamentowej dla odbiorców posiadających dodatkowy wodomierz służący opomiarowaniu bezpowrotnie zużytej wody wliczono koszty odczytu wodomierza.

Opłatę abonamentową dla odbiorców usług korzystających z lokali w budynkach wielolokalowych obliczono na podstawie kosztów odczytu i rozliczania.

Opłata abonamentowa pokrywa częściowo koszty utrzymania w gotowości urządzeń i sieci wod-kan niezbędnych do zapewnienia stałej dostawy wody o odpowiednich standardach jakościowych.

W związku z tym, MPWiK Sp. z o.o. w Rzeszowie gwarantuje :

1. stały dopływ wody do całej sieci wodociągowej i stały odbiór ścieków,
(MPWiK Sp. z o.o. eksploatuje:
 - **864,1 km** sieci wodociągowej
 - **573,3 km** sieci kanalizacyjnej)
2. całodobowe dyżury brygad awaryjnych ,
3. częste płukanie i dezynfekcje sieci wodociągowej.

Sposób kalkulacji w/w opłat podano w załączniku nr 1

3.4. Opłaty za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych

Rozporządzenie Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 roku w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. Nr 127, poz. 886), rozszerzyło zakres cen objętych taryfą o stawki opłaty za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych.

Dotyczy to opłat za przekroczenie dopuszczalnych warunków wprowadzania ścieków, określonych w umowach z Zakładami na dostawę wody i odprowadzanie ścieków, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 14 lipca 2006 roku w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych (Dz. U. Nr 136, poz. 964)

W myśl zasady **”zanieczyszczający płaci”**, Zakład wprowadzający ścieki przemysłowe lub mieszaninę ścieków przemysłowych z bytowymi, zawierające zanieczyszczenia o stężeniach przekraczających wartości dopuszczalne określone w ww. umowie, będzie ponosił opłatę za przekroczenie warunków umownych.

Do czasu wejścia w życie rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 roku w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. Nr 127, poz. 886), za wprowadzanie ścieków nieodpowiadających warunkom dopuszczalnych stężeń poszczególnych wskaźników zanieczyszczeń pobierane były kary umowne.

Opłatę ustalono w oparciu o koszty bezpośrednie oczyszczania ścieków, które w planowanej na 2012 rok cenie za 1m³ ścieków, równej 3,00 zł, stanowią 62,67 %.

Przyjmując średnie roczne stężenia zanieczyszczeń w ściekach komunalnych, dopływających do oczyszczalni, wyliczono koszt jednostkowy redukcji podstawowego wskaźnika zanieczyszczeń tj. BZT₅ (biochemiczne 5-cio dobowe zapotrzebowanie tlenu).

Przyjęto 6 grup przekroczeń wskaźników zanieczyszczeń. W poszczególnych grupach przekroczeń określono wartości progowe BZT₅ oraz wartości progowe dla wskaźników zanieczyszczeń których redukcja następuje równocześnie z BZT₅ w procesie oczyszczania ścieków.

Stawka opłat w poszczególnych grupach stanowi krotność przekroczenia wartości dopuszczalnych dla wszystkich wskaźników.

Stwierdzenie przekroczeń następuje w wyniku kontroli w oparciu o wyniki badań laboratoryjnych.

Opłaty będą naliczane za cały okres naruszania warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych tj. przekraczania dopuszczalnych stężeń określonych w umowie.

Opłaty za przekroczenie dopuszczalnych warunków wprowadzania ścieków określone w niniejszej taryfie, podobnie jak stosowane dotychczas kary umowne mają charakter dyscyplinujący wobec dostawców ścieków przemysłowych.

Stawki opłat za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych w 2012r.

Lp	Grupy przekroczeń warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych	* Dopuszczalne wartości wskaźników zanieczyszczeń w odprowadzanych ściekach			** Stawka netto za 1 m ³ odprowadzonych ścieków
1	2	3			4
		Wskaźniki	Jednostka	Dopuszczalne wartości	zł
1.	GRUPA I Zakłady odprowadzające ścieki przemysłowe bądź mieszaninę ścieków przemysłowych z bytowymi.	BZT ₅	mg O ₂ /dm ³	powyżej 390 do 585	1,19
		CHZT	mg O ₂ /dm ³	powyżej 700 do 1050	
		Zawiesiny ogólne	mg/dm ³	powyżej 320 do 480	
		Substancje ekstrahujące się eterem naftowym	mg/dm ³	powyżej 100 do 150	
		Azot amonowy	mg N _{NH₄} /dm ³	powyżej 200 do 300	
		Fosfor ogólny	mg P/dm ³	powyżej 7,2 do 10,8	
		Fenole lotne (indeks fenolowy)	mg/dm ³	powyżej 15,0 do 22,5	
2.	GRUPA II Zakłady odprowadzające ścieki przemysłowe bądź mieszaninę ścieków przemysłowych z bytowymi.	BZT ₅	mg O ₂ /dm ³	powyżej 585 do 780	2,38
		CHZT	mg O ₂ /dm ³	powyżej 1050 do 1400	
		Zawiesiny ogólne	mg/dm ³	powyżej 480 do 640	
		Substancje ekstrahujące się eterem naftowym	mg/dm ³	powyżej 150 do 200	
		Azot amonowy	mg N _{NH₄} /dm ³	powyżej 300 do 400	
		Fosfor ogólny	mg P/dm ³	powyżej 10,8 do 14,4	
		Fenole lotne (indeks fenolowy)	mg/dm ³	powyżej 22,5 do 30,0	
3.	GRUPA III Zakłady odprowadzające ścieki przemysłowe bądź mieszaninę ścieków przemysłowych z bytowymi.	BZT ₅	mg O ₂ /dm ³	powyżej 780 do 975	3,57
		CHZT	mg O ₂ /dm ³	powyżej 1400 do 1750	
		Zawiesiny ogólne	mg/dm ³	powyżej 640 do 800	
		Substancje ekstrahujące się eterem naftowym	mg/dm ³	powyżej 200 do 250	
		Azot amonowy	mg N _{NH₄} /dm ³	powyżej 400 do 500	
		Fosfor ogólny	mg P/dm ³	powyżej 14,4 do 18,0	
		Fenole lotne (indeks fenolowy)	mg/dm ³	powyżej 30,0 do 37,5	

1	2	3			4
		Wskaźniki	Jednostka	Dopuszczalne wartości	
4.	GRUPA IV Zakłady odprowadzające ścieki przemysłowe bądź mieszaninę ścieków przemysłowych z bytowymi.	BZT ₅	mg O ₂ /dm ³	powyżej 975 do 1170	4,76
		CHZT	mg O ₂ /dm ³	powyżej 1750 do 2100	
		Zawiesiny ogólne	mg/dm ³	powyżej 800 do 960	
		Substancje ekstrahujące się eterem naftowym	mg/dm ³	powyżej 250 do 300	
		Azot amonowy	mg N _{NH₄} /dm ³	powyżej 500 do 600	
		Fosfor ogólny	mg P/dm ³	powyżej 18,0 do 21,6	
		Fenole lotne (indeks fenolowy)	mg/dm ³	powyżej 37,5 do 45,0	
5.	GRUPA V Zakłady odprowadzające ścieki przemysłowe bądź mieszaninę ścieków przemysłowych z bytowymi.	BZT ₅	mg O ₂ /dm ³	powyżej 1170 do 1560	7,14
		CHZT	mg O ₂ /dm ³	powyżej 2100 do 2800	
		Zawiesiny ogólne	mg/dm ³	powyżej 960 do 1280	
		Substancje ekstrahujące się eterem naftowym	mg/dm ³	powyżej 300 do 400	
		Azot amonowy	mg N _{NH₄} /dm ³	powyżej 600 do 800	
		Fosfor ogólny	mg P/dm ³	powyżej 21,6 do 28,8	
		Fenole lotne (indeks fenolowy)	mg/dm ³	powyżej 45,0 do 60,0	
6.	GRUPA VI Zakłady odprowadzające ścieki przemysłowe bądź mieszaninę ścieków przemysłowych z bytowymi.	BZT ₅	mg O ₂ /dm ³	powyżej 1560	9,52
		CHZT	mg O ₂ /dm ³	powyżej 2800	
		Zawiesiny ogólne	mg/dm ³	powyżej 1280	
		Substancje ekstrahujące się eterem naftowym	mg/dm ³	powyżej 400	
		Azot amonowy	mg N _{NH₄} /dm ³	powyżej 800	
		Fosfor ogólny	mg P/dm ³	powyżej 28,8	
		Fenole lotne (indeks fenolowy)	mg/dm ³	powyżej 60,0	

* - bez względu na ilość przekroczonych wskaźników w danej grupie przekroczeń, stawka opłaty jest taka sama.

** - do stawek netto za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych, dolicza się podatek VAT wg obowiązujących przepisów tzn. 8% w 2012 r.

4. Warunki rozliczeń za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy i rozporządzenia wymienionych w informacjach ogólnych.

Ilość wody dostarczonej do nieruchomości wyposażonych w wodomierze główne ustala się na podstawie wskazań tych wodomierzy. W przypadku braku wodomierza głównego, nie dłużej niż do terminu określonego ustawą, ilości wody dostarczanej do nieruchomości ustala się w oparciu o przeciętne normy zużycia wody, określone odrębnymi przepisami prawa, a ilości ścieków w takim przypadku jako równą ilości wody wynikającej z norm.

W przypadku stwierdzenia nieprawidłowego działania wodomierza głównego, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności działania wodomierza, a gdy nie jest to możliwe – na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy nieprawidłowego działania wodomierza.

Ilość ścieków odprowadzonych z nieruchomości wyposażonych w urządzenia pomiarowe ustala się w oparciu o wskazania tych urządzeń. W przypadku braku wyposażenia nieruchomości w urządzenia pomiarowe, ilości odebranych ścieków ustala się jako równą wody pobranej lub określonej w umowie.

Ilość odprowadzanych ścieków w rozliczeniach z odbiorcami usług, którzy zainstalowali na własny koszt wodomierz dodatkowy do pomiaru bezpowrotnie zużytej wody ustalana jest w wysokości różnicy odczytów wodomierzy głównego i dodatkowego.

5. Standardy jakościowe usług i wpływ ustalonych taryf na ich poprawę

Określone w taryfach ceny i stawki opłat stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych i które zostały określone w regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

W zakresie jakości świadczonych usług przedsiębiorstwo realizuje zadania określone w:

- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie jego działania,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych,
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska, w rozporządzeniach w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych.

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

6. 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 i grupy taryfowe odbiorców, a także na **eliminację subsydiowania skrośnego**¹.

Odbiorcy usług obciążeni są tylko kosztami związanymi z powstaniem usługi, z której korzystają.

Koszty wydziałów pomocniczych nie służące działalności podstawowej są wyłączone z bazy stanowiącej podstawę kalkulacji cen za wodę i ścieki.

W celu zapewnienia niezawodnej dostawy wody o odpowiedniej jakości oraz ograniczeń kosztów wynikających z usuwania awarii, ważną sprawą jest wykonywanie remontów sieci wodociągowej magistralnej, rozdzielczej i przyłączy wodociągowych.

MPWiK Sp. z o.o. wszystkie prace na sieciach wod. – kan. wykonuje systemem własnym, a zleca wykonanie tylko tych, dla których wymagana jest licencja.

7. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf

Ceny zamieszczone w taryfach ustalono na podstawie niezbędnych przychodów prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Podstawę kalkulacji ceny na 2012 r. stanowiły otoczenie makroekonomiczne, jak również dane ekonomiczne i księgowe w przedsiębiorstwie.

Założenia makroekonomiczne:

- stopę podatku dochodowego przyjęto na poziomie 19%,
- wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 4,2% przyjęto w oparciu o dane opublikowane w sierpniu 2011r. (GUS).
- wskaźnik cen produkcji sprzedaży przemysłu dla dostawy wody, gospodarowanie ściekami i odpadami na poziomie 5,9%, przyjęto w oparciu o dane jak wyżej.

¹ Zgodnie z rozporządzeniem w sprawie określania taryf, subsydiowanie skrośne to pokrywanie kosztów dotyczących jednego rodzaju prowadzonej przez przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne działalności gospodarczej lub jednej z grup taryfowych odbiorców usług przychodami pochodzącymi z innego rodzaju prowadzonej działalności gospodarczej lub od innej taryfowej grupy odbiorców.

Założenia ekonomiczne w przedsiębiorstwie:

- woda **9 900 000 m³** - zaplanowano wzrost sprzedaży wody o 300 000 m³ w porównaniu do planu na 2011r.
- ścieki **9 900 000 m³** - wielkość sprzedaży ustalono na poziomie wykonania 2011r. (w tym odbiorcy hurtowi tj. gminy **995 000 m³**)
- W celu oszacowania niezbędnych przychodów w zakresie zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków ustalono:
 - koszty eksploatacji i utrzymania,
 - amortyzację,
 - odsetki od zaciągniętych pożyczek,
 - marżę.

- Koszty wynikające z inwestycji modernizacyjno – rozwojowych i ochrony środowiska ustalono na podstawie wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych.

Koszty działalności

Prognoza kosztów eksploatacyjnych związanych ze świadczeniem usług wodociągowo – kanalizacyjnych oparta jest na:

- założeniach makro – i mikroekonomicznych,
- prognozie zmiany warunków ekonomicznych oraz wielkości usług i warunków ich świadczenia.

Planowane niezbędne przychody wody i ścieków w 2012r. wyniosą 64 028,1 tys. zł , które obejmują:

- koszty eksploatacji i utrzymania łącznie z amortyzacją 63 148,1 tys. zł,
- odsetki 380,0 tys. zł,
- marżę zysku 500,0 tys. zł,
- wzrost cen energii elektrycznej i ciepłej założono na poziomie inflacji. Nie planuje się natomiast zwiększenia zużycia ilościowego. Do taryf na 2012 r. przyjęto **9 803 846 MWh**,
- koszty osadu założono w wysokości **1 252 500,00 zł (21 000 m³)**,
- ilość zatrudnionych - **402 etaty** pozostawiono na poziomie planu na 2011r.
- wskaźnik wzrostu wynagrodzeń przyjęto na poziomie 5%.

8. Uzasadnienie wielkości proponowanych w taryfach cen za 1m³ dostarczonej wody i 1m³ odprowadzanych i oczyszczanych ścieków

Łączny wzrost cen netto za wodę i ścieki dla gospodarstw domowych wyniesie **4,1%** tj. **0,26 zł** za 1m³ z ceny **6,32 zł** do **6,58 zł** w tym:

- **wzrost ceny za wodę**
dla gospodarstw domowych i celów bytowych
z ceny **3,44 zł** do **3,58 zł** o **0,14 zł** za 1m³

dla przemysłu i pozostałych
z ceny **3,47 zł** do **3,61 zł** o **0,14 zł** za 1m³
- **wzrost ceny ścieków**
dla wszystkich usługobiorców
z ceny **2,88 zł** do **3,00 zł** o **0,12 zł** za 1m³

Do cen netto dolicza się VAT w stawce obowiązującej w dacie sprzedaży usługi.

Przyjmując średnie zużycie 3,30m³ na osobę miesięcznie (zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody) oraz średnio 4 osoby w rodzinie, obciążenie budżetu rodziny z tytułu proponowanej podwyżki za wodę i ścieki z VAT w 2012r. wzrośnie o **3,70 zł** miesięcznie (w tym: woda – **1,98 zł**, ścieki – **1,72 zł**); razem za wodę i ścieki na 1 osobę miesięcznie **0,93 zł**.

I. Uzasadnienie wzrostu cen wody i ścieków

1. Ceny wody

Ceny za wodę ustalono na poziomie umożliwiającym pokrycie niezbędnych przychodów, na które składają się:

- koszty eksploatacji i utrzymania infrastruktury wodociągowej w kwocie 36 098,5 tys. zł,
 - odsetki od kredytów i pożyczek 380,0 tys. zł.
- RAZEM 36 478,5 tys. zł

w tym:

- przychody przypadające dla gospodarstw domowych i celów bytowych w kwocie **26 328,7 tys. zł**, co przy planowanej ilości sprzedaży **7 349,8 tys. m³** daje cenę **3,58 zł/ m³**

- przychody przypisane do odbiorców przemysłowych w kwocie **9 217,6 tys. m³** i przy prognozowanej sprzedaży na poziomie **2 550,2 tys. m³** kształtują cenę na poziomie **3,61 zł/ m³**
- koszty utrzymania w gotowości urządzeń wodociągowych i rozliczenia w kwocie **932,2 tys. zł**, wyłączono z podstawy ustalania cen, a stanowiły one bazę do wyliczenia opłat abonamentowych:
 - **3,23 zł/miesiąc** dla odbiorców rozliczanych według wskazań wodomierza
 - **2,46 zł /miesiąc** dla odbiorców rozliczanych według ryczaftu.

Do cen netto dolicza się VAT w stawce obowiązującej w dacie sprzedaży usługi.

Wzrost cen wody uwzględnia tylko minimalne koszty jakie przedsiębiorstwo musi ponieść w związku ze zbiorowym zaopatrzeniem w wodę. Cena wody na poziomie 3,58 zł/m³ netto nie uwzględnia marży zysku.

2. Ceny ścieków

Cenę za 1m³ ścieków obliczono na poziomie umożliwiającym pokrycie niezbędnych kosztów eksploatacji i utrzymania infrastruktury kanalizacyjnej oraz realizację koniecznych inwestycji i remontów.

Niezbędne przychody w roku obowiązywania nowych taryf planuje się w kwocie **27 549,6 tys. zł**, które zawierają :

- | | |
|---|-------------------------|
| - koszty eksploatacji i utrzymania w gotowości urządzeń kanalizacyjnych | 27 049,6 tys. zł |
| - marżę zysku | <u>500,0 tys. zł</u> |
| | 27 549,6 tys. zł |

Podstawę ustalenia ceny za ścieki stanowią przychody w kwocie **26 737,2 tys. zł**, co przy planowanej ilości sprzedaży **8 905,0 tys. m³** daje cenę **3,00 zł/m³** dla wszystkich grup odbiorców.

Z niezbędnych przychodów wyłączono koszty utrzymania w gotowości urządzeń kanalizacyjnych w kwocie **812,4 tys. zł**, która stanowi podstawę obliczenia opłat abonamentowych na poziomie:

- **3,28 zł/miesiąc** dla odbiorców rozliczanych według wskazań urządzeń pomiarowych
- **2,53 zł/miesiąc** dla odbiorców rozliczanych według ryczaftu.

W cenie ścieków uwzględniono koszty przyrodniczego zagospodarowania osadów, założono wywóz **21 tys. m³**, co daje roczny koszt **1 252,5 tys. zł**.

W kosztach bezpośrednich i pośrednich eksploatacji i utrzymania w gotowości urządzeń kanalizacyjnych uwzględniono wzrost:

- podatków i opłat o **315,7 tys. zł** tj. **9,8%** z kwoty 3 235,5 tys. zł do kwoty 3 551,2 tys. zł,
- zużycia materiałów o **114,5 tys. zł** tj. **9,4%** z kwoty 1 218,1 tys. zł do 1 332,6 tys. zł,
- zużycia energii o **46,4 tys. zł** tj. **4,2%** z kwoty 1 104,6 tys. zł do kwoty 1 151,0 tys. zł,

W usługach remontowych uwzględniono konieczny remont generatorów na oczyszczalni ścieków w kwocie 596,6 tys. zł.

Zakładając cenę za 1m³ ścieków w wysokości 3,00 zł MPWiK Sp. z o.o. osiągnie zysk 500,0 tys. zł.

W/w kwota przeznaczona będzie na inwestycje, a w szczególności na przygotowanie przedsiębiorstwa do budowy **mechanicznej suszarni osadu przefermentowanego** oraz modernizację biologicznej części oczyszczalni ścieków. Aktualne przepisy, Rozporządzenie Ministra Środowiska z dnia 13.07.2010r. w znacznym stopniu ograniczyły przyrodnicze wykorzystanie osadów ściekowych.

W tej sytuacji budowa mechanicznej suszarni osadu przefermentowanego stała się koniecznością. Natomiast modernizacja części biologicznej oczyszczalni ścieków niezbędna jest ze względu na dostosowanie związków biogennych do obowiązujących przepisów prawa unijnego i polskiego.

W świetle powyższego wnioskowany wzrost ceny wody i ścieków jest uzasadniony ekonomicznie.

9. Informacje ekonomiczno-finansowe

Przedstawione dalej tabele są zgodne ze wzorem wniosku o zatwierdzenie taryf, będącym załącznikiem do rozporządzenia 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 (Dz. U. 2006r. Nr 127, poz. 886).

Przedstawione poniżej informacje pokazują dane porównawcze pochodzące z dwóch okresów.

Są to:

- a) rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf – 12 kolejnych miesięcy tj. od IX 2010 r. – VIII 2011 r.
- b) rok obowiązywania nowych taryf - okres od dnia 01 stycznia 2012 r. do dnia 31 grudnia 2012 r.

Zgodnie z w/w rozporządzeniem w załączeniu przedstawiono również sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy oraz wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych na lata 2012 – 2014.

PREZES ZARZĄDU
mgr inż. Adam Tunia

Rzeszów, listopad 2011 rok.

DYREKTOR
d/s Ekonomiczno-Finansowych
GŁÓWNY KSIĘGOWY
PROKURANT
mgr Joanna Sobolák

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 woda	- cena wody (zł/m ³)	3,44	3,58	104,07%
		- stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców rozliczanych wg wskazań wodomierza	3,10	3,23	104,19%
		- stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców rozliczanych wg ryczału	2,36	2,46	104,24%
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	3,52	3,68	104,44%
2	grupa 2 woda	- cena wody (zł/m ³)	3,47	3,61	104,03%
		- stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców rozliczanych wg wskazań wodomierza	3,10	3,23	104,19%
		- stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców rozliczanych wg ryczału	2,36	2,46	104,24%
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	3,55	3,71	104,47%

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za wodę, wynikających z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży wody w m³.

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				
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1				
2	Grupa 2				
3	grupa ścieki	- cena usługi odprowadzania ścieków	2,88	3,00	104,17%
		- stawka opłaty abonamentowej	3,15	3,28	104,20%
		- stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców rozliczanych wg ryczału	2,43	2,53	104,12%
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	2,95	3,09	104,75%

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikającą z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków.

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:	35 190 754	36 098 514
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	11 953 571	11 758 997
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	852 917	380 000
	4) należności nieregularne	62 765	0
	5) marża zysku	0	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	36 106 436	36 478 514
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	22 823 932	27 049 557
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	6 559 220	7 386 234
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	0	0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	45 000	0
	5) marża zysku	0	500 000
	6) wartość niezbędnych przychodów	22 868 932	27 549 557
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	¹⁾ 101,03%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	²⁾ 120,47%

Uwagi:

¹⁾ [(wielkość z wiersza 1.6 kolumna 3) : (wielkość z wiersza 1.6 kolumna 2)] x 100 %.

²⁾ [(wielkość z wiersza 2.6 kolumna 3) : (wielkość z wiersza 2.6 kolumna 2)] x 100 %.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współ- czynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług			
			grupa 1 woda	grupa 2 woda	grupa ścieki	ogółem
			zł	zł	zł	zł
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		26 738 686	9 359 828	0	36 098 514
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	8 729 879	3 029 118	0	11 758 997
	- wynagrodzenie z narzutami	A	6 683 602	2 319 095	0	9 002 697
	- materiały	A	1 058 712	367 355	0	1 426 067
	- energia	A	2 119 933	735 580	0	2 855 513
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	217 663	157 489	0	375 152
	- podatki i opłaty - inne	A	2 204 003	764 751	0	2 968 754
	- usługi obce	A	881 023	305 700	0	1 186 723
	- pozostałe koszty	A	77 332	26 833	0	104 165
	b) alok.: koszty pośrednie				0	
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	4 766 539	1 653 907	0	6 420 446
	- alokowane koszty ogólne	A	0	0	0	0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0	0	0	0
	3) odsetki	A	282 112	97 888	0	380 000
	4) należności nieregularne	A	0	0	0	0
	5) marża zysku	A	0	0	0	0
	7) razem wartość niezbędnych przychodów		27 020 798	9 457 716	0	36 478 514
2	Odprowadzanie ścieków					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		0	0	27 049 557	27 049 557
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	0	0	7 386 234	7 386 234
	- wynagrodzenie z narzutami	C	0	0	7 080 527	7 080 527
	- materiały	C	0	0	922 959	922 959
	- energia	C	0	0	1 108 988	1 108 988
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	0	0	556 648	556 648
	- podatki i opłaty - inne	C	0	0	3 412 888	3 412 888
	- usługi obce	C	0	0	2 708 672	2 708 672
	- pozostałe koszty	C	0	0	41 579	41 579
	- koszty odprowadzania ścieków do urzędzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	C	0	0	0	0
	b) alok.: koszty pośrednie					
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	0	0	3 831 062	3 831 062
	- alokowane koszty ogólne	C	0	0	0	0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	0	0	0	0
	3) odsetki	C	0	0	0	0
	4) należności nieregularne	C	0	0	0	0
	5) marża zysku	C	0	0	500 000	500 000
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		0	0	27 549 557	27 549 557

Tabela E. Współczynnik alokacji w roku obowiązywania nowych taryf.

Lp.	Współ- czynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				grupa 1 woda	grupa 2 woda	grupa ścieki	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	7 349 760	2 550 240	0	9 900 000
			%	74,24%	25,76%	0,00%	100,00%
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	217 663	157 489		375 152
			%	58,02%	41,98%	0,00%	100,00%
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³			8 905 000	8 905 000
			%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł			556 648	556 648
			%	0,00%	0,00%	100,00%	100,00%

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług / opłaty abonamentowe					
		grupa 1 woda	grupa 2 woda	grupa ścieki	Opłata abonamentowa odbiorców rozliczanych wg wskazań wodomierza	Opłata abonamentowa odbiorców rozliczanych wg ryczałtu	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Zaopatrzenie w wodę						
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	26 328 737	9 217 583	0	919 382	12 812	36 478 514
	w tym:						
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	26 328 737	9 217 583	0			35 546 320
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej				919 382	12 812	932 194
	2) zużycie wody w m ³ /rok	7 349 760	2 550 240				9 900 000
	3) liczba odbiorców				23 720	434	24 154
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ^{3 1)}	3,58	3,61				
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ²⁾				3,23	2,46	
2	Odprowadzanie ścieków						
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok			26 737 174	797 021	15 362	27 549 557
	w tym:						
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzanych ścieków			26 737 174			26 737 174
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej				797 021	15 362	812 383
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok			8 905 000			8 905 000
	3) liczba odbiorców				20 235	506	20 741
	4) cena usługi odprowadzania 1 m ³ ścieków w zł/m ^{3 3)}			3,00			
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ²⁾				3,28	2,53	

¹⁾ (wartość z wiersza 1.1a) : (wartość z wiersza 1.2).

²⁾ [(wartość z wierszy 1.1b) : (wartość z wierszy 1.3)] : 12 miesięcy

³⁾ (wartość z wierszy 2.1) : (wartość z wierszy 2.2).

Tabela G. Zestawienie przychodów według 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 / opłaty abonamentowe					
		grupa 1 woda	grupa 2 woda	grupa ścieki	Opłata abonamentowa odbiorców rozliczanych wg wskazań wodomierza	Opłata abonamentowa odbiorców rozliczanych wg ryczałtu	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Zaopatrzenie w wodę						
	1) zużycie wody w m ³ /rok	7 349 760	2 550 240	0			9 900 000
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	3,58	3,61	0,00			
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00	3,23	2,46	
	4) przychody wg należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok *	26 312 141	9 206 366	0			35 518 507
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	919 382	12 812	932 194
	Wartość przychodów w zł/rok	26 312 141	9 206 366	0	919 382	12 812	36 450 701
2	Odprowadzanie ścieków						
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	0	0	8 905 000			8 905 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³	0,00	0,00	3,00			
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00	3,28	2,53	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok **	0	0	26 715 000			26 715 000
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	797 021	15 362	812 383
	Wartość przychodów w zł/rok	0	0	26 715 000	797 021	15 362	27 527 383

* (wartość wiersza 1.1) x (wartość wiersza 1.2)

** (wartość wiersza 2.1) x (wartość wiersza 2.2)

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług				
		grupa 1 woda	grupa 2 woda	grupa ścieki	opłata abonamentowa	ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	Wartość przychodów					
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	26 328 737	9 217 583	0	932 194	36 478 514
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	26 224 596	9 099 482	0	782 358	36 106 436
	Wzrost przychodów ¹⁾	100,40%	101,30%		119,15%	101,03%
2	Odprowadzanie ścieków					
	Wartość przychodów					
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	0	0	26 737 174	812 383	27 549 557
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	0	0	22 235 085	633 847	22 868 932
	Wzrost przychodów ²⁾			120,25%	128,17%	120,47%

Uwagi:

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 %.

I. Kalkulacja ceny opłaty abonamentowej dla odbiorców usług

1. Stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców korzystających tylko z usługi dostawy wody rozliczanych wg wskazań wodomierza **3,23 zł / miesiąc** netto w rozliczeniu miesięcznym zawiera:

a) Opłatę za utrzymanie w gotowości urządzeń wodociagowych - stawka **2,46 zł / miesiąc**,

Opłata za gotowość

Podstawą do jej obliczenia stanowiły koszty bezpośrednie w wysokości 5,8% kosztów sieci wodociagowej w roku obrachunkowym, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków § 2, co stanowi kwotę $12\ 296\ 379,95 \times 5,8\% = 712\ 771,01$ zł.

$$712\ 771,01 \text{ zł} : 24\ 154,00 - \text{liczba odbiorców} : 12 \text{ m-cy} = 2,46 \text{ zł}$$

b) Częściowe koszty odczytu - stawka **0,77 zł / miesiąc**.

2. Stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców korzystających z usługi odprowadzania ścieków **3,28 zł / miesiąc** netto w rozliczeniu miesięcznym zawiera:

a) Opłatę za utrzymanie w gotowości urządzeń kanalizacyjnych - stawka **2,53 zł / miesiąc**,

Opłata za gotowość

Podstawą do jej obliczenia stanowiły koszty bezpośrednie w wysokości 7,43 % kosztów sieci kanalizacyjnej w roku obrachunkowym, zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków § 2, co stanowi kwotę $8\ 477\ 198,18 \text{ zł} \times 7,43\% = 630\ 209,48$ zł.

$$630\ 209,48 \text{ zł} : 20\ 741 - \text{liczba odbiorców} : 12 = 2,53 \text{ zł}$$

b) Częściowe koszty odczytu - stawka **0,75 zł / miesiąc**.

Ogółem opłata abonamentowa dla odbiorców korzystających z usług dostawy wody i odprowadzania ścieków wynosi 6,51 zł netto/miesiąc.

3. Stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców usług korzystających z lokali w budynkach wielolokalowych **5,98 zł netto** – opłata pobierana za wykonaną usługę zawiera:

- a) za odczyt licznika 5,79 zł
- b) wystawienie faktury 0,19 zł

4. Stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców posiadających dodatkowy wodomierz służący opomiarowaniu bezpowrotnie zużytej wody **5,80 zł netto** – opłata pobierana za wykonaną usługę.

- koszty odczytywacza na 1 roboczogodzinę 23,20 zł

- czas potrzebny na odczyt w budynku wielolokalowym zgodnie z Zarządzeniem Nr 2 z 2001r. to 1 – 15 minut – 0,25 godziny

$$23,20 \text{ zł} \times 0,25 \text{ h} = 5,80 \text{ zł}$$