

Miastkowo, 11 kwietnia 2016r.

Gmina Miastkowo

Rada Gminy Miastkowo

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

Wójt Gminy Miastkowo przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Miastkowo na okres od dnia 1 lipca 2016r. do dnia 30 czerwca 2017r.

Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2015r., poz. 139) oraz z przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfach określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie gminy Miastkowo.

WÓJT

Kazimierz Górski

Załączniki:
- tabele od A do H

UZASADNIENIE DO WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF ZA ZBIOROWE ZAOPATRZENIE W WODĘ

Niniejsza taryfa stanowi zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę na terenie Gminy Miastkowo na okres 12 miesięcy, tj. od 1 lipca 2016r. do 30 czerwca 2017r. Zgodnie z art. 24 ust. 1 oraz ust. 10 ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2015r., poz. 139) taryfy podlegają zatwierdzeniu w drodze uchwały rady gminy i obowiązują przez okres 1 roku.

Taryfa została opracowana zgodnie z zapisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2015r., poz. 139) oraz rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2008r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. z 2006r., Nr 127, poz. 886).

1. Zakres świadczonych usług.

Przedmiot działalności Gminy Miastkowo w zakresie objętym ustawą stanowi pobór, uzdatnianie i dostawa wody za pomocą urządzeń wodociągowych będących w posiadaniu Gminy. Gmina prowadzi działalność na podstawie pozwoleń wodno-prawnych wydanych przez Starostę Łomżyńskiego oraz Regulaminu dostarczania wody na terenie Gminy Miastkowo zatwierdzonego uchwałą Rady Gminy Miastkowo nr XXV/155/2014 z dnia 27 czerwca 2014r.

2. Standardy jakościowe usług.

Gmina zapewnia określoną odrębnymi przepisami jakość świadczonych usług oraz niezawodność zbiorowego zaopatrzenia w wodę. Na bieżąco wykonuje remonty sieci i prowadzi systematyczną kontrolę jakości wody przeznaczonej do spożycia, w tym: badania bakteriologiczne, fizykochemiczne i organoleptyczne. Dla każdej stacji prowadzony jest 4 razy w roku monitoring kontrolny i 1 raz w roku monitoring przeglądowy. Badania te są wykonywane w Powiatowej Stacji Sanitarno – Epidemiologicznej w Łomży. Dodatkowo PSSE w Łomży prowadzi badania wody we własnym zakresie w ramach nadzoru (2 badania kontrolne i 1 przeglądowe – rocznie dla każdej stacji).

3. Warunki ekonomiczne uzasadniające zatwierdzenie nowych taryf.

Gmina ustala jednolitą, wieloczęłową taryfę w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę. Taryfa zawiera cenę za 1 m³ wody, w wysokości 2,60 zł/m³ netto oraz stawkę opłaty abonamentowej w wysokości 2,55 zł netto. Stawka opłaty abonamentowej naliczana jest za każdy miesiąc. Do ustalonej ceny i stawki dolicza się podatek od towarów i usług, w wysokości określonej w odrębnych przepisach. Z kalkulacji przeprowadzonej przez Gminę, obejmującej okres 12 miesięcy poprzedzających nie więcej niż o 2 miesiące dzień złożenia

wniosku, tj. okres od 1 marca 2015r. do 29 lutego 2016r. wynika, iż należy podnieść dotychczas obowiązujące stawki. Kalkulacja została opracowana na podstawie kosztów rzeczywiście poniesionych w okresie obrotowym poprzedzającym dzień złożenia wniosku oraz z uwzględnieniem zmian wynikających z przepisów prawa i z planów inwestycyjnych dotyczących zbiorowego zaopatrzenia w wodę, tj. wymiany wodomierzy w nieruchomościach, w których wodomierze mają więcej niż 5 lat. Zbiorowe zaopatrzenie w wodę dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne w związku z tym taryfa przewiduje stosowanie jednakowej stawki dla wszystkich odbiorców na terenie Gminy Miastkowo.

Opracowana kalkulacja zapewnia uzyskanie niezbędnych przychodów koniecznych do pokrycia kosztów bieżącej eksploatacji i utrzymania sieci wodociągowych i została opracowana przy zachowaniu należytej staranności zmierzającej do ochrony interesów odbiorców usług.

Tabela A. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę

| Lp. | Wyszczególnienie | | Taryfa obowiązująca | Taryfa nowa | Zmiana % 4/3 |
|-----|--------------------------------|--|-----------------------------|--------------------------|--------------------------|
| | taryfowa grupa odbiorców usług | rodzaj cen i stawek opłat | | | |
| | | | wielkość cen i stawek opłat | | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Grupa 1 | - cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾ | 2,50 2,00 2,63 | 2,60 2,55 2,76 | 1,04 1,28 1,05 |
| 2 | Grupa 2 | - cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾ | | | |
| 3 | Grupa ... | - cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾ | | | |

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 | - cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾ | NIE DOTYCZY | | |
| 2 | Grupa 2 | - cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾ | NIE DOTYCZY | | |
| 3 | Grupa ... | - cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾ | NIE DOTYCZY | | |

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 | 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: | 476 069,31 | 541 308,25 |
| | a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe | 116 801,84 | 116801,84 |
| | b) koszty zakupionej przez siebie wody | | |
| | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji | | |
| | 3) odsetki | | |
| | 4) należności nieregularne | | |
| | 5) marża zysku | | |
| | 6) wartość niezbędnych przychodów | 476 069,31 | 541 308,25 |
| 2 | Odprowadzanie ścieków | | |
| | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: | | |
| | a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe | | |
| | b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa | | |
| | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji | | |
| | 3) odsetki | | |
| | 4) należności nieregularne | | |
| | 5) marża zysku | | |
| | 6) wartość niezbędnych przychodów | | |
| 3 | Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w % | X | ¹⁾ 1,14 |
| 4 | Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w % | X | ²⁾ |

Uwagi:

¹⁾ [(wartość z wiersza 1.6 kolumna 3) : (wartość z wiersza 1.6 kolumna 2)] x 100 %.²⁾ [(wartość z wiersza 2.6 kolumna 3) : (wartość 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 | Współczynnik alokacji wg tabeli E | Taryfowa grupa odbiorców usług |
|-----|---|-----------------------------------|--------------------------------|
| | | | grupa 1 zł |
| 0 | 1 | 2 | 3 |
| 1 | Zaopatrzenie w wodę | | |
| | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: | | 541 308,25 |
| | a) koszty bezpośrednie: | | 541 308,25 |
| | - amortyzacja lub odpisy umorzeniowe | A | 116 801,84 |
| | - wynagrodzenie z narzutami | A | 137 110,35 |
| | - materiały | A | 23 014,44 |
| | - energia | A | 68 973,73 |
| | - opłata za korzystanie ze środowiska | B | 25 000,00 |
| | - podatki i opłaty - inne | A | 92 614,31 |
| | - usługi obce | A | 77 793,58 |
| | - pozostałe koszty | A | |
| | b) alok.: koszty pośrednie | | |
| | - rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej | A | |
| | - alokowane koszty ogólne | A | |
| | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji | A | |
| | 3) odsetki | A | |
| | 4) należności nieregularne | A | |
| | 5) marża zysku | A | |
| | 6) razem wartość niezbędnych przychodów | | 541 308,25 |
| 2 | Odprowadzanie ścieków | | |
| | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: | | |
| | a) koszty bezpośrednie: | | |
| | - amortyzacja lub odpisy umorzeniowe | C | |
| | - wynagrodzenie z narzutami | C | |
| | - materiały | C | |
| | - energia | C | |
| | - opłata za korzystanie ze środowiska | D | |
| | - podatki i opłaty - inne | C | |
| | - usługi obce | C | |
| | - pozostałe koszty | C | |
| | b) alok.: koszty pośrednie | | |
| | - rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej | C | |
| | - alokowane koszty ogólne | C | |
| | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji | C | |
| | 3) odsetki | C | |
| | 4) należności nieregularne | C | |
| | 5) marża zysku | C | |
| | 6) razem wartość niezbędnych przychodów | | |

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf¹⁾

| Lp. | Współczynnik alokacji | Wyszczególnienie | Jedn. miary | Taryfowa grupa odbiorców usług |
|-----|-----------------------|--|---------------------|--------------------------------|
| | | | | grupa 1 |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1 | A | Sprzedaż roczna wody | m ³ % | 195 837,79 100% |
| 2 | B | Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę | zł % | 25 000,00 100% |
| 3 | C | Ilość roczna dostarczanych ścieków | m ³ % | |
| 4 | D | Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków | zł % | |

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy.

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej¹⁾

| Lp. | Wyszczególnienie | Taryfowa grupa odbiorców usług |
|-----|--|--------------------------------|
| | | grupa 1 |
| 0 | 1 | 2 |
| 1 | Zaopatrzenie w wodę | |
| | 1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok | 541 308,25 |
| | w tym: | |
| | a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody | 509 178,25 |
| | b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej | 32 130 |
| | 2) zużycie wody w m ³ /rok | 195 837,79 |
| | 3) liczba odbiorców | 1050 |
| | 4) cena 1 m ³ wody w zł/m ^{3 2)} | 2,60 |
| | 5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ³⁾ | 2,55 |
| 2 | Odprowadzanie ścieków | |
| | 1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok | |
| | 2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok | |
| | 3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ^{3 4)} | |
| | 4) ... | |

Uwagi:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy.

²⁾ (wartość z wiersza 1.1 a) : (wartość z wiersza 1.2).

³⁾ [(wartość z wiersza 1.1 b) : (wartość z wiersza 1.3)] : 12 miesięcy.

⁴⁾ (wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 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 złotych¹⁾

| Lp. | Wyszczególnienie | Taryfowa grupa odbiorców usług |
|-----|--|--------------------------------|
| | | grupa 1 |
| 0 | 1 | 2 |
| 1 | Zaopatrzenie w wodę | |
| | 1) zużycie wody w m ³ /rok | 195 837,79 |
| | 2) cena za m ³ wody w zł/m ³ | 2,60 |
| | 3) stawka opłaty abonamentowej | 2,55 |
| | 4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok | 509 178,25 |
| | 5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok | 32 130,00 |
| | Wartość przychodów w zł/rok | 541 308,25 |
| 2 | Odprowadzanie ścieków | |
| | 1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok | |
| | 2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³ | |
| | 3) stawka opłaty abonamentowej | |
| | 4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok | |
| | 5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok | |
| | Wartość przychodów w zł/rok | |

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryf.

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Taryfowa grupa odbiorców usług |
|-----|--|--------------------------------|
| | | grupa 1 |
| 0 | 1 | 2 |
| 1 | Zaopatrzenie w wodę | |
| | Wartość przychodów | |
| | 1) w roku obowiązywania nowych taryf | 541 308,25 |
| | 2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf | 476 069,31 |
| | Wzrost przychodów ¹⁾ | 1,14 |
| 2 | Odprowadzanie ścieków | |
| | Wartość przychodów | |
| | 1) w roku obowiązywania nowych taryf | |
| | 2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma) | |
| | Wzrost przychodów ²⁾ | |

Uwagi:

- 1) $[(\text{wartość z wiersza 1.1}) : (\text{wartość z wiersza 1.2})] \times 100 \%$.
- 2) $[(\text{wartość z wiersza 2.1}) : (\text{wartość z wiersza 2.2})] \times 100 \%$.