

Skrwilno, 21.01.2013r

Rada Gminy Skrwilno

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

Urząd Gminy w Skrwilnie przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Skrwilno na okres od dnia 01.04.2013 r. do dnia 31.03.2014 r.

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 2006 r. Nr 123 poz. 858) oraz z przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

Ceny zawarte w taryfach określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Skrwilno.

Załączniki:

1. Tabele 1- 3

UZASADNIENIE

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków, został sporządzony zgodnie z obowiązującymi przepisami (art. 20 – 23 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i odprowadzaniu ścieków – (Dz.U. z 2006 r. Nr 123 poz. 858) oraz rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków – (Dz. U. Nr 127, poz. 886).

Przy konstrukcji taryf przyjęto następujące podstawowe założenia:

1. Taryfy obejmują sprzedaż wody na terenie miejscowości : Skrwilno, Okalewo, Przywitowo, Zofiewo, Szustek, Szucie, Ruda, Baba, Otocznia, Klepczarnia, Skudzawy, Nowe Skudzawy, Urszulewo, Szczawno, Niemcowizna, Wólka, Czarnia Mała, Czarnia Duża, Zambrzyca, Rak, Mościska, Otocznia, Toki (łącznie 1463 przyłączy na terenie gminy Skrwilno)
2. Sieć kanalizacyjna obejmuje 358 przyłączy na terenie miejscowości Skrwilno (stan na 31.12.2012), nie podjęto planów rozwojowych na 2013 rok dotyczących rozbudowy sieci. Tak niewielka ilość odbiorców sprawia, że taryfa w zakresie odprowadzania ścieków jest wysoka i wymaga dofinansowania ze strony Gminy w celu uzyskania wspomnianego wyżej niezbędnego przychodu.
3. W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków wyłoniono jedną taryfową grupę odbiorców. Obejmuje ona zarówno gospodarstwa domowe jak i małe firmy prosperujące w gminie Skrwilno, których jest niewiele.
4. Kalkulacja nowych taryf nastąpiła w oparciu o ustalenie niezbędnych przychodów tj. wartości przychodów jaką należy osiągnąć dla zapewnienia odpowiedniej jakości usług oraz pokrycia uzasadnionych wydatków związanych z eksploatacją, utrzymaniem i remontem systemu wodociągowo-kanalizacyjnego z uwzględnieniem kryterium racjonalnego zarządzania.
5. Niezbędne przychody w roku obowiązywania nowych taryf ustala się w oparciu o koszty i wydatki (netto bez VAT) roku poprzedzającego wprowadzenie nowych taryf tj. pełnego roku obrachunkowego 2012, wynikające z ewidencji księgowej. Lokacji kosztów ogólnych (administracyjnych) zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków dokonuje się proporcjonalnie do ilości jednostek m³ sprzedanych usług. W 2012 roku

sprzedaż wody wyniosła 203 613 m³ , odprowadzono 35 790 m³ ścieków. W 2013 roku planuje się sprzedaż wody i odprowadzenie ścieków na poziomie z 2012r. Procentowe wskaźniki dla rozliczenia kosztów pośrednich-ogólnych w roku poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf jak i w roku obowiązywania nowych taryf to 15% dla ścieków i 85% dla wody. Koszty pośrednie to koszty, których nie można bezpośrednio odnieść do kosztów utrzymania sieci kanalizacyjnej lub wodociągowej (w tym głównie koszty obsługi administracyjnej).

6. Kalkulacja niezbędnego przychodu na podstawie wydatków netto z 2012 roku uwzględnia nową sytuację ekonomiczną tzn. rozwiązanie z dniem 31.03.2012 roku istniejącego Zakładu Gospodarki Komunalnej w Skrwilnie będącego gminnym zakładem budżetowym. Dane do kalkulacji pochodzą z ewidencji księgowej ZGK w Skrwilnie za okres 1-3/2012 jak również z ewidencji Urzędu Gminy w Skrwilnie za okres 4-12/2012 i zawierają wszelkie niezbędne zmiany podyktowane planem budżetowym na 2013 rok.

Zważywszy na ceny wody i kanalizacji w gminach ościennych, co ma związek z odczuciem społecznym jak również na ściągalność opłat za wodę i ścieki proponujemy wzrost cen za 1 m³ : za wodę o 0,16 zł plus VAT 8% oraz za ścieki o 0,15 zł plus VAT 8%. Nie powinno to być zbyt dużym obciążeniem fiskalnym dla budżetów naszych gminnych gospodarstw domowych a w skali roku zapewniłoby wpływy do budżetu gminnego o ok. 40.946,58 zł większe niż w roku poprzednim. Należy pamiętać że jest to przychód niezbędny dla zabezpieczenia właściwego funkcjonowania naszych wodociągów i kanalizacji.

Tabela 1. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Wyszczególnienie	Przychody wykonanie	Niezbędne przychody
	rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł faktycznie poniesione koszty i wydatki	rok obowiązywania nowych taryf
1	2	3
I. Zaopatrzenie w wodę		
1) koszty eksploatacji i utrzymania w tym:	375 895,47	379 465,74
a) koszty bezpośrednie:	254 442,30	268 012,57
-amortyzacja lub odpisy umorzeniowe (kup)	5 253,60	5 253,60
-wynagrodzenia z narzutami	89 734,59	92 426,62
-odpisy na ZFŚS	2 188,00	2 200,00
-podróże służbowe krajowe	9 461,85	10 000,00
-materiały	28 708,07	29 856,39
-energia	81 054,15	84 296,32
-opłata za korzystanie ze środowiska	19 601,98	19 601,98
-usługi obce i remontowe	18 440,06	24 377,66
b) koszty pośrednie (ogólnego zarządu)	121 453,17	111 453,17
2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
3) odsetki	-	-
4) należności nieregularne	-	-
5) marża zysku	-	-
Razem wartość niezbędnego przychodu	375 895,47	379 465,74
II. Odprowadzenie ścieków		
1) koszty eksploatacji i utrzymania w tym:	199 789,47	205 733,78
a) koszty bezpośrednie:	178 356,56	184 300,87
-amortyzacja lub odpisy umorzeniowe (kup)	4 759,60	4 759,60
-wynagrodzenia z narzutami	81 408,87	83 851,14
-odpisy na ZFŚS	2 188,00	2 200,00
-podróże służbowe krajowe	-	-
-materiały	17 139,24	17 824,81
-energia	66 304,05	68 954,21
-opłata za korzystanie ze środowiska	2 698,96	2 698,96
-usługi obce i remontowe	3 857,84	4 012,15
b) koszty pośrednie (ogólnego zarządu)	21 432,91	21 432,91
2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
3) odsetki	-	-
4) należności nieregularne	-	-
5) marża zysku	-	-
6) razem wartość niezbędnego przychodu	199 789,47	205 733,78

TABELA 2. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzenie ścieków metodą alokacji prostej

Wyszczególnienie	Zaopatrzenie w wodę	Odprowadzenie ścieków
1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	379 465,74	205 733,78
2) zużycie wody/iłość przyjętych ścieków w m ³ /rok	203 613	35 790
3) cena 1m ³ – wody, ścieku W zł/m ³ (1:2)	1,86	5,70

TABELA 3. Tabela cen uwzględniająca wysokość dopłat z budżetu gminy

	taryfa (netto)	dopłata (netto)	cena (netto)
woda	1,86	-	1,86
ścieki	5,70	3,40	2,30