

Skrwilno, 20.01.2012r

Rada Gminy Skrwilno

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

Zakład Gospodarki Komunalnej w Skrwilnie przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Skrwilno na okres od dnia 01.04.2012 r. do dnia 31.03.2013 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- 4
2. Zestawienie stanów kont analitycznych.

UZASADNIENIE

Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków, przedłożony przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Skrwilnie, 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 1444 przyłączy na terenie gminy Skrwilno)
2. Sieć kanalizacyjna obejmuje 355 przyłączy na terenie miejscowości Skrwilno (stan na 31.12.2011), nie podjęto planów rozwojowych na 2011 rok dotyczących rozbudowy sieci.
3. W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków wyłoniono jedną taryfową grupę odbiorców. Obejmuje ona zarówno gospodarstwa domowe jak i odbiorców przemysłowych (małe firmy rodzinne prosperujące w gminie Skrwilno).
4. Kalkulacja nowych taryf nastąpiła w oparciu o ustalenie niezbędnych przychodów tj. wartości przychodów jaką zakład musi 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 2011, wynikające z ewidencji księgowej na dzień sporządzenia taryf (załączniki nr 2) oraz zestawienie kont analitycznych). Szacując wartość niezbędnego przychodu koszty i wydatki zostały przemnożone przez odpowiednie wskaźniki wynikające z Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dn. 28 .06.2006r. (Dz.U. nr 127 z 2006r. poz 886 §8 ust. 1 pkt.1-3). Koszty wynagrodzeń, i pochodnych od wynagrodzeń, opłaty administracyjne oraz

koszty pośrednie podniesiono średniorocznym wskaźnikiem cen towarów i usług konsumpcyjnych ogółem w 2011 r.-zgodnie z Komunikatem Prezesa GUS z dn. 13.01.2012r. – wynoszącym 104,3. Natomiast wszystkie pozostałe koszty (materiały, energia, usługi obce) podniesiono wskaźnikiem cen produkcji sprzedanej przemysłu, którego uśredniona wartość w publikacji na stornie GUS z dn. 19.01.2011 wynosi 7,6%. Lokacji kosztów ogólnych (administracyjnych) zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków dokonuje się proporcjonalnie do ilości jednostek m³ sprzedanych usług.

6. W 2011 roku sprzedaż wody wyniosła 202 258 m³ , odprowadzono 37 696m³ ścieków. W 2012 roku planuje się sprzedaż wody i odprowadzenie ścieków na poziomie z 2011r. Procentowe wskaźniki dla rozliczenia kosztów pośrednich-ogólnych w roku poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf jak i w roku obowiązywania nowych taryf to 16% dla ścieków i 84% dla wody. Koszty pośrednie to koszty, których nie można bezpośrednio odnieść do kosztów utrzymania sieci kanalizacyjnej lub wodociągowej (w tym koszty obsługi administracyjnej, podatek dochodowy od osób prawnych zapłacony w 2011r., wydatki inwestycyjne pokrywane ze środków własnych pomniejszone o dotychczasowy odpis amortyzacyjny oraz inne)- zał. nr 2.
7. Kalkulacja taryf, cen i dopłat odbywa się w wartościach netto, do których dolicza się VAT zgodnie z obowiązującymi przepisami. Od stycznia 2011 roku nastąpiła zmiana stawki VAT z 7% na 8%.

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:	439 074,35	477 699,66
a) koszty bezpośrednie:		
-amortyzacja lub odpisy umorzeniowe (kup)	645,60	673,36
-wynagrodzenia z narzutami	84 096,54	87 712,69
-odpisy na ZFŚS	2187,87	2 281,95
-podróże służbowe krajowe	5 299,74	702,52
-materiały	30 940,43	53 291,90
-energia	85 192,61	91 666,77
-opłata za korzystanie ze środowiska	12 482,21	13 018,95
-usługi obce i remontowe	23 135,41	24 896,70
b) koszty pośrednie (ogólnego zarządu)	195 066,94	203 454,82
2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
3) odsetki	-	-
4) należności nieregularne	-	-
5) marża zysku	-	-
Razem wartość niezbędnego przychodu	439 047,35	477 699,66
II. Odprowadzenie ścieków		
1) koszty eksploatacji i utrzymania w tym:	274 409,21	291 132,53
a) koszty bezpośrednie:		
-amortyzacja lub odpisy umorzeniowe (kup)	4 760,00	4 964,68
-wynagrodzenia z narzutami	78 767,47	82 154,47
-odpisy na ZFŚS	2 187,85	2 281,93
-podróże służbowe krajowe	-	-
-materiały	21 755,19	23 408,58
-energia	110 410,44	118 801,63
-opłata za korzystanie ze środowiska	2 334,25	2 434,62
-usługi obce i remontowe	17 038,40	18 333,32
b) koszty pośrednie (ogólnego zarządu)	37 155,61	38 753,30
2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
3) odsetki	-	-
4) należności nieregularne	-	-
5) marża zysku	-	-
6) razem wartość niezbędnego przychodu	274 409,21	291 132,53

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	477 699,66	290 831,08
2) zużycie wody/iłość przyjętych ścieków w m ³ /rok	202 258	37 696
3) cena 1m ³ – wody, ścieku W zł/m ³ (1:2)	2,36	7,72

TABELA 3. Porównanie taryf dotyczących zaopatrzenia w wodę i odprowadzenia ścieków w 2009, 2010 i planowanych w 2012 r.

Wyszczególnienie		Rok poprzedzający wprowadzenie taryf 2010	Rok poprzedzający wprowadzenie taryf 2011	Rok obowiązywania nowych taryf 2012	Zmiana % 2010/2011
1	2	3	4	5	6
Wszyscy odbiorcy	Cena wody/m ³ taryfa	2,38 + VAT	2,52 + VAT	2,36 + VAT	- 6,35%
	Cena za ścieki/ m ³ taryfa	7,21 + VAT	7,36 + VAT	7,72 + VAT	+ 4,89%

TABELA 4. Tabela cen uwzględniająca wysokość dopłat uchwalonych na podstawie art. 24 ust. 6 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków

	taryfa (netto)	dopłata (netto)	cena (netto)
woda	2,36	0,66	1,70
ścieki	7,72	5,57	2,15