

UCHWAŁA NR XI/93/2015
RADY GMINY RUDNA
z dnia 2 listopada 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków do gminnych zbiorczych urządzeń kanalizacyjnych, stanowiących własność Gminy Rudna.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 8 Ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2015 r., poz. 1515) i art. 24 ust. 1 i 5 Ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2015 r., poz.139) oraz § 5 pkt 1, 3, 7 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. z 2006 r., nr 127, poz. 886) Rada Gminy uchwała co następuje:

§ 1.

Na podstawie przedłożonych niezbędnych przychodów po dokonaniu ich alokacji na poszczególne taryfowe grupy odbiorców usług świadczonych przez Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rudnej w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków w roku 2015, stanowiące załącznik (tabela od A do H) do niniejszej uchwały, zatwierdza się:

1. **Cenę za 1 m³ wody** pobranej z gminnych urządzeń zbiorowego zaopatrzenia w wodę w wysokości **4,25 zł netto**,
2. **Cenę za 1 m³ ścieków** wprowadzonych do gminnych urządzeń kanalizacyjnych w wysokości **8,33 zł netto**,
3. **Stawkę opłaty** za przyłączenie do gminnych urządzeń wodociągowych w wysokości **143,10 zł netto**,
4. **Stawkę opłaty** za przyłączenie do gminnych urządzeń kanalizacyjnych w wysokości **250,00 zł netto**.

§ 2.

Do cen i stawek opłat określonych w § 1 należy doliczyć podatek VAT zgodny z obowiązującymi przepisami.

§ 3.

Traci moc uchwała Nr XXIX/289/2014 Rady Gminy Rudna z dnia 27 października 2014 r. w sprawie zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków do gminnych zbiorczych urządzeń kanalizacyjnych stanowiących własność Gminy Rudna, obowiązująca w roku 2015.

§ 4.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Rudna.

§ 5.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia, z mocą obowiązywania **od 1 stycznia 2016 roku** i podlega opublikowaniu poprzez rozplakatowanie na tablicach ogłoszeń w Urzędzie Gminy Rudna i sołectwach.

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			
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena wody (zł/m ³)	4,50	4,25	94,44
		- stawka opłaty abonamentowej			
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	4,50	4,25	94,44

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			
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	8,82	8,33	94,44
			8,82	8,33	94,44

Tabela B/1. Porównanie stawki opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych obowiązującej w dniu złożenia wniosku ze stawką opłaty nowej taryfy

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych	143,10	143,10	100,00
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	143,10	143,10	100,00
2.	Grupa 1	- stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych	250,00	250,00	100,00
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	250,00	250,00	100,00

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:	1 090 200,00	1 084 120,00
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe		
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	94 700,00	136 000,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne	4 300,00	5 100,00
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 094 500,00	1 089 220,00
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	2 061 250,00	2 057 350,00
	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	8 200,00	9 700,00
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	2 069 450,00	2 067 050,00
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	0,00	1) 99,52
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	0,00	2) 99,88

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	ogółem
			zł	zł
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:			
	a) koszty bezpośrednie:			
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A		
	- wynagrodzenie z narzutami	A	310 000,00	310 000,00
	- materiały	A	88 400,00	88 400,00
	- energia	A	151 000,00	151 000,00
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	30 000,00	30 000,00
	- podatki i opłaty - inne	A	2 660,00	2 660,00
	- usługi obce	A	296 060,00	296 060,00
	- pozostałe koszty	A	206 000 ,00	206 000,00
	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	5 100,00	5 100,00
	5) marża zysku	A		
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		1 089 220,00	1 089 220,00

2	Odprowadzanie ścieków			
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:			
	a) koszty bezpośrednie:			
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C		
	- wynagrodzenie z narzutami	C	750 000,00	750 000,00
	- materiały	C	181 170,00	181 170,00
	- energia	C	365 500,00	365 500,00
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	6 700,00	6 700,00
	- podatki i opłaty - inne	C	7 450,00	7 450,00
	- usługi obce	C	237 530,00	237 530,00
	- pozostałe koszty	C	509 000,00	509 000,00
	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	9 700,00	9 700,00
	5) marża zysku	C		
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		2 067 050,00	2 067 050,00

Tabela D/1. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów – opłata za przyłączenie.

L.p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
1.	1. Opłata za przyłączenie do urządzeń wodociągowych	
	a) koszty bezpośrednie	
	- wynagrodzenia z narzutami	5 400,00
	b) alokowane koszty pośrednie	
	- pozostałe koszty	1 900,00
	2. Razem wartość niezbędnych przychodów	7 300,00
	3. Ilość odbiorców usług	51
	4. Stawka opłaty za usługę przyłączenia (zł)	143,10
2.	1. Opłata za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych	
	2) koszty bezpośrednie	
	- wynagrodzenia z narzutami	7 100,00
	3) alokowane koszty pośrednie	
	- pozostałe koszty	5 400,00
	2. Razem wartość niezbędnych przychodów	12 500,00
	3. Ilość odbiorców usług	50
	4. Stawka opłaty za usługę przyłączenia (zł)	250,00

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług	
				grupa 1	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	A	Sprzedaż roczna wody	m3 %	256 000,00	256 000,00
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł %	30 000,00	30 000,00
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m3 %	248 000,00	248 000,00
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł %	6 700,00	6 700,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		grupa 1	Ogółem
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	1 089 220,00	1 089 220,00
	w tym:		
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	1 089 220,00	1 089 220,00
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej		
	2) zużycie wody w m3/rok	256 000,00	256 000,00
	3) liczba odbiorców	7 550	7 550
	4) cena 1 m3 wody w zł/m3 ²⁾	4,25	4,25
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ³⁾		
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	2 067 050,00	2 067 050,00
	2) odprowadzone ścieki w m3/rok	248 000,00	248 000,00
	3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m3 ⁴⁾	8,33	8,33
	4) ...		

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	
		grupa 1	ogółem
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) zużycie wody w m3/rok	256 000,00	256 000,00
	2) cena za m3 wody w zł/m3	4,25	4,25
	3) stawka opłaty abonamentowej		
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	1 089 220,00	1 089 220,00
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok		
	Wartość przychodów w zł/rok	1 089 220,00	1 089 220,00
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m3/rok	2 067 050,00	2 067 050,00
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m3	8,33	8,33
	3) stawka opłaty abonamentowej		
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	2 067 050,00	2 067 050,00
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok		
	Wartość przychodów w zł/rok	2 067 050,00	2 067 050,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		grupa 1	ogółem
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	Wartość przychodów		
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1 089 220,00	1 089 220,00
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1 094 500,00	1 094 500,00
	Wzrost przychodów ¹⁾	99,52	99,52
2	Odprowadzanie ścieków		
	Wartość przychodów		
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	2 067 050,00	2 067 050,00
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	2 069 450,00	2 069 450,00
	Wzrost przychodów ²⁾	99,88	99,88

UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF

1. Informacje ogólne:

Taryfy stanowią zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie działania Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rudnej.

Wniosek o zatwierdzenie taryf został przygotowany zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2015 r., poz. 139), zwanej dalej ustawą, oraz Rozporządzenia 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 (Dz. U. Nr 127, poz. 886 t.j. ze zm.), 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.

Przy opracowaniu wniosku o zatwierdzenie taryf przyjęto założenia zgodne z Ustawą i Rozporządzeniem o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków.

2. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia:

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rudnej jest zakładem budżetowym Gminy, nie posiadającym osobowości prawnej, utworzony Uchwałą Rady Gminy Rudna Nr III 18/90 z dnia 25 lipca 1990r. i Nr VII/42/90 z dnia 28 grudnia 1990r.

Zadaniem zakładu jest odpłatne i nieprzerwane wykonywanie zleconej produkcji i usług w sposób odpowiadający potrzebom Gminy, społeczeństwa gminy i innych jednostek na terenie działania.

Zakład prowadzi działalność m.in. w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie umów, porozumień i uchwał Rady Gminy Rudna. Obszarem działania zakładu jest teren gminy. Siedzibą zakładu jest miejscowość Rudna, Plac Zwycięstwa 5.

Przedmiotem działalności zakładu jest:

1. W zakresie gospodarki wodnej:

- dostawa wody pitnej z gminnych zbiorczych urządzeń,
- eksploatacja, konserwacja i remonty urządzeń wodociągowych,

2. W zakresie gospodarki kanalizacyjnej:

- odbiór ścieków socjalno- bytowych z gminnych zbiorczych sieci kanalizacyjnych,
- eksploatacja, konserwacja i remonty urządzeń kanalizacyjnych.

Działalność prowadzona jest na terenie Gminy Rudna.

ZGKiM eksploatuje 15 ujęć wody. W rejonie objętym działalnością ZGKiM eksploatowana jest sieć wodociągowa o długości 208,90 km, sieć kanalizacyjna o długości ewidencyjnej 172,09 km oraz 7 oczyszczalni ścieków.

3. Standardy jakościowe usług, w tym informacja dotycząca wpływu taryfy na ich poprawę:

Określone w taryfie ceny i stawki opłat są stosowane przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów wynikających z obowiązujących przepisów prawa, standardów w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków .

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

- 4) precyzyjne przypisanie kosztów do grup taryfowych a także ośrodków ich generowania,
- 5) poprawę warunków zdrowotnych ludności poprzez zapewnienie dostaw o dobrej jakości oraz skuteczne unieszkodliwianie ścieków wprowadzonych do wód i do gruntu.

5. Zmiana warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryf:

- 1) ustabilizowanie opłat za usługi wodociągowe i kanalizacyjne,
- 2) przyśpieszenie rozwoju usług wodociągowo-kanalizacyjnych dzięki stworzeniu warunków do zwiększenia inwestycji w sektorze wodociągowo-kanalizacyjnym,
- 3) zatrzymanie postępującej dekapitalizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych.

W okresie obowiązywania nowych taryf tj. 01.01.2016 r.- 31.12.2016 r. plany inwestycyjne przewidują poniesienie nakładów inwestycyjnych na nowe środki trwałe oraz modernizację i odbudowę istniejących środków trwałych.

Taryfa zapewnia :

- uzyskanie niezbędnych przychodów,
- motywowanie odbiorców usług do racjonalnego użytkowania wody, i ograniczania zanieczyszczenia środowiska,
- łatwość obliczania opłat i sprawdzania przez odbiorców usług wysokości opłat i cen ich dotyczących .

Zakład stosuje taryfę jednoczłonową dla jednej taryfowej grupy odbiorców. Zróznicowano cenę 1m³ wody i cenę 1m³ ścieków dla mieszkańców gminy i dla pozostałych odbiorców. Uchwaloną cenę pomniejsza się o uchwaloną dotację przedmiotową dla mieszkańców gminy.

Przy opracowywaniu taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków przyjęto następujące okresy do rozliczeń:

- rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf – 12 kolejnych pełnych miesięcy poprzedzających złożenie wniosku – okres od 01.09.2014 r. do 31.08.2015 r.
- rok obowiązywania nowych taryf – 2016 r.

W ustaleniu niezbędnych przychodów przyjęto wydatki rzeczowe wynikające z potrzeb bieżącej eksploatacji urządzeń wodno-kanalizacyjnych.

Ustalona wartość niezbędnych przychodów dla zaopatrzenia w wodę przy jednoczesnym planowanym zwiększeniu sprzedaży wody, spowodowała spadek ceny za 1 m³ wody o 5,56 %. Natomiast wartości niezbędnych przychodów dla odprowadzanych ścieków spowodował spadek ceny 1 m³ ścieków o 5,56 %.

W taryfie na rok 2016 stawki opłaty za przyłączenie do gminnych urządzeń wodociągowych i gminnych urządzeń kanalizacyjnych pozostają bez zmian. Stawki opłaty wynikają z kosztów przeprowadzenia prób technicznych przyłączy wybudowanych przez odbiorców usług i są ustalone na podstawie planowanej ilości podłączanych odbiorców usług.

6. Informacje ekonomiczno-finansowe.

Przedstawione tabele są zgodne ze wzorem wniosku o zatwierdzenie taryf, będącym załącznikiem do Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28.06.2006 r. w sprawie określenia taryf, wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

Dokładnej analizie poddano koszty związane z prowadzoną działalnością, w wartościach porównywalnych do dwóch okresów powstawania kosztów.

Są to:

- a) rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf - 12 kolejnych pełnych miesięcy poprzedzających o dwa miesiące dzień złożenia wniosku,
- b) rok obowiązywania nowych taryf – jest to okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Dodatkowo przedmiotem analizy były parametry w zakresie:

- wielkości poboru wody,

- ilości odprowadzanych ścieków,
- liczby odbiorców,
- kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń.

Przy ustalaniu taryf na rok 2016 podstawę ich ustalenia stanowiły (zgodnie z wymogami rozporządzenia) dane ewidencji księgowej.

Zaproponowane na rok 2016 taryfy zapewnią Zakładowi Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Rudnej utrzymanie zdolności produkcyjnej posiadanych urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, dostawę wody w sposób ciągły, w wymaganej ilości i jakości.