

- PROJEKT-

UCHWAŁA NR2013
RADY GMINY LUBASZ
z dnia grudnia 2013 r

w sprawie : zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie gminy Lubasz na rok 2014.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 8 i 15 ustawy z dnia 08 marca 1990 roku o samorządzie gminnym / Dz. U. z 2013 r , poz. 594 ze zmianami) oraz art. 24 ustawy z dnia 07 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków / Dz. U. Nr 72, poz. 747 ze zmianami)

Rada Gminy Lubasz
uchwala , co następuje :

- § 1. Opiniuje się pozytywnie taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę przedstawione we wniosku złożonym przez Gminny Zakład Komunalny w Lubasz sp. z o.o. w Lubasz , ul. Stajkowska 23, 64-720 Lubasz**
- § 2. Ustala się następującą wysokość stawki netto za wodę na terenie gminy Lubasz**
a/ 3,17 zł / m³
b/ 2,00 – miesięczna opłata abonamentowa
- § 3. Ustala się następujące wysokości stawek netto za odprowadzenie ścieków na terenie gminy Lubasz**
a/ 4,50 zł/m³ - dla dostawców indywidualnych
b/ 5,77 zł/m³ - dla zakładów produkcyjnych i przemysłowych
c/ 0,93 zł/m³ - dla ścieków dowożonych
- § 4. 1. Ustala się dopłatę do 1 m³ wody w wysokości 0,66 zł/m³**
- 2. Ustala się dopłatę do dostarczonego 1m³ ścieków poprzez system kanalizacji sanitarnej w wysokości 4,11 zł/ m³ , a do 1 m³ ścieków dowożonych wozami asenizacyjnymi kwotę 7,68 zł .**
- § 5. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Lubasz.**
- § 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 01 stycznia 2014 roku.**

Uzasadnienie

Podstawą do zatwierdzenia są przedłożone dane do projektu taryfy na 2013 rok celem zaopiniowania i stosowania w roku 2014 projekt taryfy za wodę i ścieki przedłożony przez Gminny Zakład Komunalny w Lubaszu sp. z o.o. w Lubaszu, ul. Stajkowska 23, 64-720 Lubasz

Przedłożony projekt wniosku o zatwierdzenie taryf wody bez podziału na poszczególne grupy odbiorców oraz utrzymanie na obecnym poziomie opłaty abonamentowej tj;

- grupa taryfowa odbiorców : 3,83 zł / m³ netto (z VAT 4,14 zł /m³)
opłata stała - abonamentowa : 2,00 zł (z VAT 2,16 zł /m³)

Projekt wniosku w zakresie zbiorowego odprowadzenia ścieków przewiduje utrzymanie taryfy dwuczłonowej bez opłaty abonamentowej tj.

- dla dostawców indywidualnych tj. 8,61 zł/m³ netto (9,30 zł/m³ brutto)
- dla pozostałych dostawców 9,68 zł/m³ netto (10,45 zł/m³ brutto).

Cenę wody postanowiono podwyższyć o ok. 2,5 % , a cenę ścieków o ok. 4% w stosunku do obowiązujących w roku 2013 i tak :

- cena wody netto – 3,17zł
- cena ścieków dla odbiorcy indywidualnego 4,50 zł, a dla pozostałych dostawców 5,77 zł

Aby te ceny mogły obowiązywać winna zostać ustalona dopłata do dostarczonego 1m³ wody w wysokości 0,66 zł/m³ oraz do 1 m³ ścieków w wysokości 4,11 zł/m³ w przypadku ścieków dopływających systemem kanalizacji oraz 7,68 zł / m³ do ścieków dowożonych wozami asenizacyjnymi do punktów zlewnych.

Powyższe jest zgodne z art. 24 ust. 6 ustawy z dnia 07 czerwca 2001r o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków.

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
1	Grupa 1	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	3,68 0,00 0,00	3,83 2,00 0,00	104,08%
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
3	Grupa 3	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	

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.

Do kalkulacji przyjęto 240.000 m³ wody zgodnie z odczytami wodomierzy

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
1	Grupa 1	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	7,23 0,00 0,00	8,61 0,00 0,00	119,09%
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
3	Grupa 3	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	

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.

Do kalkulacji przyjęto : 110.000 m³ ścieków zafakturowanych
i 15.000 m³ ścieków dowożonych
Razem 125.000 tys. M³

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:	968 345	919 674
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	35 168	60 300
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	93 000	95 000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	0	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	968 345	919 674
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	994 515	1 075 635
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	64 340	107 300
	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	0	0
	5) marża zysku	0	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	994 515	1 075 635
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	¹⁾ 94,97%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	²⁾ 108,16%

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 Ca. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów - działalność pozostała

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	Działalność pozostała		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: - amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	643 394 0	828 438 0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	0	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	643 394	828 438

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	grupa 2	grupa 3	ogółem
			zł	zł	zł	zł
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		809 100	0	0	809 100
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	60 300	0	0	60 300
	- wynagrodzenie z narzutami	A	176 100	0	0	176 100
	- materiały	A	110 000	0	0	110 000
	- energia	A	147 400	0	0	147 400
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	33 000	0	0	33 000
	- podatki i opłaty - inne	A	7 200	0	0	7 200
	- usługi obce	A	169 000	0	0	169 000
	- pozostałe koszty	A	11 100	0	0	11 100
	- koszty zakupionej przez siebie wody	A	95 000	0	0	95 000
	b) alok.: koszty pośrednie					
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	0	0	0	0
	- alokowane koszty ogólne	A	110 574	0	0	110 574
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0	0	0	0
	3) odsetki	A	0	0	0	0
	4) należności nieregularne	A	0	0	0	0
	5) marża zysku	A	0	0	0	0
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		919 674	0	0	919 674
2	Odprowadzanie ścieków					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		965 061	0	0	965 061
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	107 300	0	0	107 300
	- wynagrodzenie z narzutami	C	84 100	0	0	84 100
	- materiały	C	43 965	0	0	43 965
	- energia	C	118 200	0	0	118 200
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	13 500	0	0	13 500
	- podatki i opłaty - inne	C	13 913	0	0	13 913
	- usługi obce	C	580 161	0	0	580 161
	- pozostałe koszty	C	3 922	0	0	3 922
	- 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	0	0
	- alokowane koszty ogólne	C	110 574	0	0	110 574
	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	0	0
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		1 075 635	0	0	1 075 635

Doliczone marża zysku: 4 %

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współ- czynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	240 000	0	0	240 000
			%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	33 000	0	0	33 000
			%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	125 000	0	0	125 000
			%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	13 500	0	0	13 500
			%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	972 000	0	0	972 000
	w tym:				
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	919 200	0	0	919 200
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	52 800	0	0	52 800
	2) zużycie wody w m ³ /rok	240 000	0	0	240 000
	3) liczba odbiorców	2 200	0	0	2 200
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ ¹⁾	3,83	0,00	0,00	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ²⁾	2,00	0,00	0,00	
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	1 075 635	0	0	1 075 635
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	125 000	0	0	125 000
	3) cena usługi odprowadzania 1 m ³ ścieków w zł/m ³ ³⁾	8,61	0,00	0,00	
	4) ...	0	0	0	0

Uwagi:

¹⁾ (wartość z wiersza 1.1a) : (wartość z wiersza 1.2).²⁾ [(wartość z wiersza 1.1b) : (wartość z wiersza 1.3)] : 12 miesięcy.³⁾ (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 złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) zużycie wody w m ³ /rok	240 000	0	0	240 000
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	3,83	0,00	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej	2,00	0,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	919 200	0	0	919 200
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	52 800	0	0	52 800
	Wartość przychodów w zł/rok	972 000	0	0	972 000
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	125 000	0	0	125 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³	8,61	0,00	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	1 075 635	0	0	1 075 635
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	0
	Wartość przychodów w zł/rok	1 075 635	0	0	1 075 635

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	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) zużycie wody w m ³ /rok	240 000	0	0	240 000
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	3,83	0,00	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej	2,00	0,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	919 200	0	0	919 200
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	52 800	0	0	52 800
	Wartość przychodów w zł/rok	972 000	0	0	972 000
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	125 000	0	0	125 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³	8,61	0,00	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilości odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	1 075 635	0	0	1 075 635
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	0
	Wartość przychodów w zł/rok	1 075 635	0	0	1 075 635

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	972 000	0	0	972 000
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	0	0	0	968 345 0
	Wzrost przychodów ¹⁾				
2	Odprowadzanie ścieków				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1 075 635	0	0	1 075 635
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	0	0	0	994 515 0
	Wzrost przychodów ²⁾				

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 %.

Tabela 1. Koszty eksploatacji i utrzymania: zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	35 168	60 300
	Wynagrodzenie z narzutami	174 804	176 100
	Materiały	109 995	110 000
	Energia	146 455	147 400
	Opłata za korzystanie ze środowiska	32 000	33 000
	Podatki i opłaty - inne	7 110	7 200
	Usługi obce	168 663	169 000
	Pozostałe koszty	11 000	11 100
	Koszty zakupionej przez siebie wody	93 000	95 000
	Razem koszty bezpośrednie	778 195	809 100
	Alokacja kosztów pośrednich:		
	- koszty wydziałowe i działalności pomocniczej	0	0
	- koszty ogólne	190 150	110 574
	Razem koszty pośrednie	190 150	110 574
	Koszty eksploatacji i utrzymania razem	968 345	919 674
2	Odprowadzanie ścieków		
	Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	64 340	107 300
	Wynagrodzenie z narzutami	83 611	84 100
	Materiały	42 893	43 965
	Energia	117 930	118 200
	Opłata za korzystanie ze środowiska	13 000	13 500
	Podatki i opłaty - inne	13 574	13 913
	Usługi obce	465 191	580 161
	Pozostałe koszty	3 826	3 922
	Koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	0	0
	Razem koszty bezpośrednie	804 365	965 061
	Alokacja kosztów pośrednich:		
	- koszty wydziałowe i działalności pomocniczej	0	0
	- koszty ogólne	190 150	110 574
	Razem koszty pośrednie	190 150	110 574
	Koszty eksploatacji i utrzymania razem	994 515	1 075 635

Tabela 1a. Koszty eksploatacji i utrzymania: działalność pozostała

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Działalność pozostała		
	Amortyzacja	0	0
	Wynagrodzenie z narzutami	0	0
	Materiały	0	0
	Energia	0	0
	Podatki i opłaty - inne	0	0
	Usługi obce	0	0
	Pozostałe koszty	0	0
	Koszty wydziałowe	0	0
	Razem koszty bezpośrednie	484 600	496 715
	Alokacja kosztów pośrednich:		
	- działalności pomocniczej	0	0
	- ogólnych	158 794	331 723
	Razem koszty pośrednie	158 794	331 723
	Koszty eksploatacji i utrzymania razem	643 394	828 438

Tabela 3. Koszty pośrednie: ogólnozakładowe

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Koszty ogólnozakładowe		
	Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	35 128	36 000
	Wynagrodzenie z narzutami	285 575	292 714
	Materiały	68 883	70 605
	Energia	12 650	12 966
	Podatki i opłaty - inne	3 937	4 035
	Usługi obce	109 100	111 827
	Pozostałe koszty	24 121	24 724
	Koszty wydziałowe	0	0
	Razem	539 394	552 871
2	Koszty	0	0
	Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	Wynagrodzenie z narzutami	0	0
	Materiały	0	0
	Energia	0	0
	Podatki i opłaty - inne	0	0
	Usługi obce	0	0
	Pozostałe koszty	0	0
	Koszty wydziałowe	0	0
	Razem	0	0
3	Razem (1 + 2)	539 394	552 871
4	Alokacja kosztów:	70,5%	40,0%
	1) przypisane do działalności podstawowej:	380 600	221 148
	- w tym przypisane do zaopatrzenia w wodę	50,0%	50,0%
		190 150	110 574
	- w tym przypisane do odprowadzania ścieków	50,0%	50,0%
		190 150	110 574
	Alokacja kosztów:	29,5%	60,0%
	2) przypisane do pozostałej działalności	158 794	331 723

UZASADNIENIE WNIOSKU TARYFOWEGO

Gminnego Zakładu Komunalnego Sp. z o.o. w Lubaszu

Kalkulacja cenowa została opracowana na podstawie następujących założeń ekonomicznych :

- 1) wartość amortyzacji - ustalona na podstawie aktualnych stawek na okres obowiązywania taryf tj. od 01.11.2012r do 31.10.2013r. z uwzględnieniem zakupu nowych środków, jak również przyjętego aportu rzeczowego,
- 2) podatki i opłaty- uwzględnione w wartościach wynikających z faktycznego rozliczenia w tym opłaty środowiskowe za wodę i ścieki
- 3) wzrost kosztów planowanych na prowadzenie działalności statutowej, związanej z zbiorowym zaopatrzeniem w wodę i zbiorowym odprowadzaniem ścieków, powodowany jest zarówno realizacją przyjętego programu poprawy stanu technicznego oraz funkcjonowania urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, jak i koniecznością prowadzenia właściwej eksploatacji posiadanych urządzeń wod. kan. .
Natomiast niemały i zarazem znaczący wpływ na wzrost kosztów mają czynniki zewnętrzne, takie jak :
 - wzrost cen materiałów instalacyjnych niezbędnych do prowadzenia eksploatacji i remontów urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, (przewidywany na 2014 rok o 2,5 %)
 - wzrost kosztów zakupu energii elektrycznej ,
 - wzrost kosztów związanych z utylizacją i zagospodarowaniem osadów pościekowych spowodowanych znacznym wzrostem różnego rodzaju opłat środowiskowych.
- 4) inflacja przewidywana na rok 2014 (2,5 %)

Porównanie stawek obecnie obowiązujących z proponowanymi (netto):

	WODA			ŚCIEKI		
	Obecne	Propon	Wzr ost	Obecne	Propon.	Wzrost
-gosp. dom.	3,68	3,83	104,08%	7,23	8,61	119,1 %

Uzasadnienie wniosku taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę na okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014.

W zakresie działalności wodociągowej leży ujmowanie, uzdatnianie, dostarczanie wody pitnej dla ludności i przemysłu oraz eksploatacja i konserwacja urządzeń wodociagowych. W eksploatacji znajdują się następujące urządzenia i obiekty:

- ujęcie wody składające się z budynku stacji wodociągowej w wsi Sokołowo oraz 5 hydroforni zlokalizowanych w :

- Lubasz,

-Prusinowie,

- Jędrzejewie,

- Stajkowie,

- Kruczu,

- sieć przesyłowa, rozdzielcza i uliczna sieć wodociągowa, której łączna długość wynosi 92165 mb w tym przyłącza 1778 szt

Koszty operacyjne i eksploatacyjne w dziale wodociągów na rok obowiązywania taryf

LP	Wyszczególnienie	Ogółem
1.	Koszty osobowe (wynagrodzenia i świadczenia pracownicze dotyczy 6/5 etatu) dotyczą : wynagrodzenia pracowników bezpośrednio związanych z ujmowaniem, uzdatnianiem i rozprowadzaniem wody do odbiorców i pozostałych świadczeń pracowniczych : narzutów ZUS z tyt. składek na fundusze – emerytalne, rentowe, składki na fundusz wypadkowy oraz odpisów na Fundusz Świadczeń Socjalnych. obsługi urządzeń i szkolenia bhp.	176.100
2	Zużycie materiałów Zużycie energii Materiały do prowadzenia bieżącej działalności w tym : wodomierze, materiały do usuwania awarii (rury kształtki, zawory, zasuwy, złączki wyposażenie warsztatu (elektrody, gazy techniczne tarcze do cięcia i szlifowania metalu i inne materiały) paliwa. . Znaczną pozycją jest tutaj energia elektryczna.	110.000 147.400
3	Usługi obce	169.000

	Dozór techniczny hydrofornii oraz stacji uzdatniania wody, usługi dźwigowe, badania wody, naprawa nawierzchni po awariach, przeglądy urządzeń i konserwacja urządzeń ciśnieniowych (sprężarki, dmuchawy) ,monitoring ujęć wodnych, wydatki na poprawę warunków bhp itp. jak również czynszu dzierżawnego	
4	Podatki i opłaty Dotyczą opłat środowiskowych, podatków od śr. Transportowych itp	40.200
5	Pozostałe koszty ubezpieczenia majątkowe, delegacje, koszty obsługi statutowej koszty zakupionej przez siebie wody	11.100 95.000
6	Amortyzacja	60.300
7	Koszty ogólnozakładowe	110.574
8	Razem	919.674

1. Ilość wody wydobyta ze studni głębinowych:

Planuje się sprzedaż wody w ilości 240.000 m³

Uzasadnienie wniosku taryfy dla zbiorowego odprowadzania ścieków na okres 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

Zbiorowe odprowadzanie ścieków to przede wszystkim odbiór , splawianie, tłoczenie i oczyszczanie ścieków oraz obsługa i eksploatacja sieci kanalizacji sanitarnej wykonanej z rur betonowych , kamionkowych i PCV o średnicach od 150 mm do 500 mm ułożonych na głębokościach od 1 m do 6 m a także :

- 1) oczyszczalni ścieków zlokalizowanej w Lubasz, Jędrzejewie, Kruczu,, Miłkowie,
- 2) ośmiu przepompowni ścieków sanitarnych zlokalizowanych w następujących wsiach:
 - 6 przepompowni ścieków w Lubasz,
 - przepompownia ścieków w Jędrzejewie,
 - przepompownia ścieków w Kruczu,
 - tłocznie w Lubasz, Sławnie.
- 3) Długość kanalizacji sanitarnej 29,9 km

- w tym przykanaliki 713 szt

Koszty operacyjne i eksploatacyjne w dziale kanalizacji – odbiór i oczyszczanie ścieków.

Lp	Wyszczególnienie	Ogółem
1	Koszty osobowe: 2,0 etatu Koszty osobowe obejmują wynagrodzenia i pozostałe świadczenia, pracowników działu ścieków : pracowników produkcyjnych przypisanych do tego działu. , opłat składek ZUS i odpisów na FŚS	84.100
2	Zużycie materiałów Zużycie energii W pozycji tej, znajdują się wszystkie środki chemiczne stosowane przy oczyszczaniu ścieków, filtry, oraz materiały i środki potrzebne do oczyszczania ścieków. Poza tym materiały do prowadzenia remontów (rury, kształtki, kręgi betonowe, włazy itp.), paliwa i koszty energii elektrycznej, środki bhp,	43.965 118.200
3	Usługi obce: (w tym dzierżawa 381.055 tys. zł) Składowanie osadu- badania ścieków surowych i oczyszczonych oraz osadów pościekowych, przeglądy techniczne urządzeń i konserwacja urządzeń ciśnieniowych, remonty i bieżące naprawy oczyszczalni i przepompowni ścieków, oraz wydatki na poprawę warunków bhp	580.161
4	Podatki i opłaty -opłaty środowiskowe, - inne podatki i opłaty związane z działalnością	27.413
5	Pozostałe koszty Ubezpieczeń majątkowych, kosztów opłat statutowych, delegacji itp.	3.922
6	Amortyzacja	107300
7	Koszty ogólnozakładowe	110.574
8	Razem	1.075.635

Planowana ilość odprowadzonych ścieków = 125.000 m³

Uzasadnienie wniosku taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres 01.0.2014 r. do 31.12.2014 r.

Planowane koszty ogólnozakładowe to koszty Zarządu Spółki oraz wydatki których nie można przypisać bezpośrednio do działu wody czy ścieków. Koszty te przypisywane są procentowo do poszczególnych działalności.

Koszty ogólnozakładowe Spółki .

Lp	Wyszczególnienie	Ogółem
1	Koszty osobowe (4 etaty) W pozycji 1 ujęto fundusz płac i pozostałe świadczenia pracownicze : wynagrodzenia pracowników zatrudnionych w dziale administracyjnym Spółki łącznie z Prezesem , inkasentem przypisać do działu wody bądź ścieków oraz wynagrodzenia . W tej pozycji przewidziane są również koszty płac bezosobowych. Świadczenia pracownice obejmują składki ZUS , naliczony FŚS oraz środki bhp , których nie można przypisać bezpośrednio do kosztów wody i ścieków. Ujęte są tutaj między innymi koszty szkoleń i kursów z zakresu finansów, ochrony środowiska, BHP i innych.	292.714
2	Zużycie materiałów i energii (w tym paliwa), gaz Materiały biurowe, paliwa, wydawnictwa ,wydatki na poprawę warunków bhp, zakup narzędzi , części samochodowych i do napraw sprzętu specjalistycznego itp. koszty energii i gazu	83.571
3	Usługi obce Czynsz dzierżawny, usługi telefoniczne, prowizje bankowe, konserwacja sprzętu komputerowego ,leasing, usługi doradcze ochrony środowiska, usługi rachunkowe, abonamenty ,podpisy elektroniczne ,koszty obsługi statutowej, inne usługi naprawy sprzętu których nie można przypisać bezpośrednio do rodzaju działalności	111.827
4	Podatki i opłaty	4.035

	Podatek VAT nie podlegający odliczeniu, podatek od nieruchomości , opłaty środowiskowe od emisji zanieczyszczeń	
5	Pozostałe koszty Podróże służbowe, koszty reprezentacji, , ubezpieczenia majątkowe, koszty obsługi statutowej, itp	24.724
6	Amortyzacja	36.000
6	Razem	552.871

Koszty ogólnozakładowe dzielone są procentowo na poszczególne działalności tj :

- pobór, uzdatnianie i rozprowadzanie wody,
- odbiór , tłoczenie i oczyszczanie ścieków sanitarnych,
- pozostała działalność

Spółka rozpoczęła działalność od 01.11.2011 r. a rozprowadzaniem wody odbiorem i oczyszczaniem ścieków zajęła się dopiero od 01 stycznia 2012 r. Wysokość opłat powinna pokryć koszty zaopatrzenia w wodę, odbioru i oczyszczania ścieków pozwalając na osiągnięcie minimalnego zysku i chociaż minimalnej rentowności na koniec 2014 roku. Powodem zmian wysokości opłat na rok 2014 jest przewidywany wzrost wydatków zarówno w dziale wody jak i ścieków spowodowany wzrost cen materiałów i usług oraz koniecznością naliczania amortyzacji od środków trwałych przekazanych Spółce aportem rzeczowym, jak i wykonywanie awaryjnych napraw i remontów urządzeń i sprzętu . Poza tym hydroformie jak i oczyszczalnia ścieków wymagają bieżących napraw i remontów, które Spółka wykonuje zgodnie z nałożonymi zaleceniami sanepidu jak i ochrony środowiska. Z zestawienia powyższych danych jasno wynika, że utrzymanie dotychczasowych opłat spowodowałoby zamknięcie roku finansowego 2014 z wynikiem ujemnym.. Wobec tego, wprowadzenie nowych taryf w proponowanej wysokości w roku 2014 jest konieczne i w pełni uzasadnione.

W związku z powyższym Zarząd Spółki proponuje wprowadzić zmianę opłat za pobór wody i odprowadzanie ścieków w wysokościach podanych w tabeli nr 1 i 2 wniosku taryfowego, która będzie obowiązywała w okresie od 1 stycznia 2014 roku do 31 grudnia 2014 r.