

**PROJEKT UCHWAŁY
RADY GMINY SEJNY
z dnia**

w sprawie zatwierdzenia taryfy na wodę w wodociągu gminnym.

Na podstawie art. 18 ust.2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym

(Dz. U. z 2016r. poz.446) oraz art.24 ust.1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2015r. poz. 139 i poz. 1893) po rozpatrzeniu wniosku Kierownika Obsługi Komunalnej Gminy Sejny w sprawie zatwierdzenia taryfy na wodę dostarczaną z wodociągu gminnego uchwala się co następuje:

§ 1. Zatwierdza się taryfę na wodę dostarczaną z wodociągu gminnego Gminy Sejny, która zawiera:

- 1) cenę 1m³ dostarczanej wody – 3,10 zł netto + VAT 8% = 3,35 zł brutto,
- 2) stawkę opłaty abonamentowej – 1,07 zł za wodomierz miesięcznie netto + VAT 8% = 1,16 zł brutto

§ 2. Zatwierdzona taryfa będzie obowiązywała przez okres 1 roku tj. od 01.09.2016r. do 31.08.2017r.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia .

Sejny, dnia 31.05.2016r.

**RADA GMINY
SEJNY**

**WNIOSEK O ZATWIERDZENIE TARYF DLA
ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ**

Obsługa Komunalna Gminy Sejny przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Sejny na okres od dnia od 01.09.2016r. do dnia 31.08.2017r.

Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę (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 i kalkulacji.

.....
(Kierownik)

Załącznik do wniosku o zatwierdzenie taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę

UZASADNIENIE WNIOSKU

O ZATWIERDZENIE TARYFY DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ

na okres
od 1 września 2016 r. do 31 sierpnia 2017r.

Spis treści:

1. Informacje ogólne	3
2. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia	3
3. Standardy jakościowe usług	5
4. Spodziewana poprawa jakości usług przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów	5
5. Zmiana warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryfy ..	6
6. Informacje ekonomiczno-finansowe	9

1. Informacje ogólne.

Przedmiotem kalkulacji taryfy jest działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę na obszarze administracyjnym gminy Sejny.

Przy obliczaniu wysokości cen za sprzedaż wody uwzględniono zmiany warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania nowej taryfy oraz uzyskanie korzyści ekonomicznych pozwalających na utrzymanie dotychczasowego poziomu świadczonych usług oraz ich stałego podwyższania.

Taryfa zapewnia:

- uzyskanie niezbędnych przychodów gwarantujących prawidłowe wykonanie zadań statutowych jednostki na rzecz odbiorców usług,
- motywowanie odbiorców usług do racjonalnego i odpowiedzialnego użytkowania wody,
- łatwość obliczania opłat i kontrolowania przez odbiorców usług wysokości cen i opłat ich dotyczących.

2. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.

W ramach działalności statutowej jednostka obowiązana jest do ciągłej i niezawodnej realizacji dostaw wody.

Poziom świadczonych usług jednostki w zakresie ilości, jakości oraz ciągłości dostarczania wody wynika z pozwolenia wodnoprawnego wydanego na podstawie odrębnych przepisów.

Obsługa Komunalna Gminy Sejny eksploatuje 2 hydrofornie i 3 przepompownie z siecią wodociągową.

W czasie pracy nad dokumentami taryfowymi Obsługa Komunalna Gminy Sejny bierze pod uwagę powstawanie coraz większej liczby przyłączy wodociągowych (w każdym roku podłącza się około 20-tu nowych odbiorców).

OKGS, zgodnie z przepisami ustawy, jest zobowiązana zapewnić:

- 1) zdolności dostawcze posiadanego przyłącza wodociągowego, zapewniając dostawę wody do odbiorcy w ilości odpowiadającej jego zapotrzebowaniu,
- 2) dostawę wody o jakości przeznaczonej do spożycia dla ludzi,
- 3) ciągłość i niezawodność dostaw wody

Lokalne uwarunkowania świadczenia usług są niezmiennie od lat i dotyczą rozległości obszaru, wielości obiektów i sieci oraz stanu technicznego urządzeń.

Wymienione czynniki w różny sposób wpływają na określoną jakość usług i standardy obsługi Odbiorców.

3. Standardy jakościowe usług.

Jakość wody produkowanej przez Obsługę Komunalną Gminy Sejny pozostaje w zgodzie z normami krajowymi i europejskimi.

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

Przy opracowywaniu taryfy przyjęto następujące okresy do rozliczeń:

- rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowej taryfy – 12 kolejnych, pełnych miesięcy poprzedzających złożenie wniosku (okres od 1 stycznia 2015 roku do 31 grudnia 2015 roku),
- okres obowiązywania nowej taryfy: 1 wrzesień 2016 r. – 31 sierpień 2017r.

Poza wpływem alokowania kosztów na jakość usług przedłożona taryfa pozwoli z innych powodów utrzymać powyższe standardy jakościowe usług na dotychczasowym poziomie a nawet je podnieść.

Na podstawie znowelizowanego rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi jednostka została zobowiązana do zwiększenia częstotliwości i zakresu badania jakości wody.

5. Zmiana warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryfy.

Każdoroczne opracowywanie taryfy wpływa na ustabilizowanie opłat za usługi wodociągowe, przyspieszenie rozwoju usług wodociagowych.

Odbiorcy stosują oszczędniejsze urządzenia w gospodarstwach domowych oraz szybciej niż kiedyś zgłaszają usterki, awarie, nieszczelności a zakład niezwłocznie je usuwa.

6. Informacje ekonomiczno - finansowe do załączników do uzasadnienia wniosku o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Sejny w 2015r.

Przedstawione dalej tabele taryfowe są zgodne ze wzorami wniosku o zatwierdzenie taryfy, będącym załącznikiem do rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28.06.2006r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę.

Dokładnej analizie poddano koszty związane z prowadzoną działalnością w wartościach porównywalnych sprowadzonych do trzech okresów powstawania kosztów, którymi są:

- ostatni rok obrotowy – rozumiany jako ostatni rok, za który zostało zatwierdzone sprawozdanie finansowe; w przypadku OKGS będzie to rok 2015,
- rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowej taryfy – 12 kolejnych pełnych miesięcy poprzedzających o dwa miesiące dzień złożenia wniosku:
- rok obowiązywania taryf – okres obejmujący czas od 1 września 2016 roku do 31 sierpnia 2017roku.

Dodatkowo przedmiotem analizy były parametry w zakresie:

- wielkości poboru wody,

- liczby odbiorców,
- koszty eksploatacji i utrzymania urządzeń.

Podstawę ustalania taryfy na 2016-2017 rok stanowiły dane ewidencji księgowej, co jest spełnieniem wymogów wyżej cytowanego rozporządzenia.

Zaproponowana na 2016-2017 rok taryfa pozwoli OKGS utrzymać zdolności produkcyjne urządzeń wodociągowych i w związku z tym dostawę wody w sposób ciągły i w wymaganej ilości i jakości.

W załączeniu:

1. Tabele taryfowe będące szczegółową kalkulacją cen i stawek opłat:

- A - Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę.*
- C - Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów.*
- D - Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf.*
- E - Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf.*
- F - Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej.*
- G - Zestawienie przychodów według taryfowych grup odbiorców ścieków, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych.*
- H - Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę*

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) - stawka opłaty abonamentowej miesięcznie - cena wskaźnikowa ¹⁾	3,05 1,03	3,10 1,07	1,02 1,04
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 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	757 046	770 067
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	284 518	288 430
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	-	-
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
	3) odsetki	-	-
	4) należności nieregularne	-	-
	5) marża zysku	-	-
	6) wartość niezbędnych przychodów	472 528	481 637
2.	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	1) 102%

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	grupa 2 zł	grupa ... zł	ogółem zł
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: a) koszty bezpośrednie: - amortyzacja lub odpisy umorzeniowe - wynagrodzenie z narzutami - materiały - energia - opłata za korzystanie ze środowiska - podatki i opłaty - inne - usługi obce - pozostałe koszty - wykonanie przyłączy - wydatki na zakupy inwestycyjne b) alok.: koszty pośrednie - rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej - alokowane koszty ogólne	A A A A B A A A A A	757 046 284 518 57 609 15 159 90 212 19 478 205 017 36 471 5 247 - 43 335 A A			
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	-			
	3) odsetki	A	-			
	4) należności nieregularne	A	-			
	5) marża zysku	A	-			
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		757 046			

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf¹⁾

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				grupa 1	grupa 2	grupa ...	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³ %	245 000			
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł %	20 000			

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		grupa 1	grupa 2	grupa...
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	757 046		
	w tym:			
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	757 046		
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej			
	2) zużycie wody w m ³ /rok	244 000		
	3) liczba odbiorców	823		
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ^{3 2)}	3,10		
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ³⁾	1,07		

Uwagi:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy²⁾ (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	grupa 2	grupa ...	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) zużycie wody w m ³ /rok	245 000			
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	3,10			
	3) stawka opłaty abonamentowej	1,07			
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	759 500			
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	10 567			
	Wartość przychodów w zł/rok	770 067			

Uwaga:

1) Dostosować do konstrukcji taryf.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa ...	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	770 067			
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	515 497			
	Wzrost przychodów ¹⁾	1,49			

Uwagi:

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

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

