Załącznik do uchwały Nr XVIII/113/2015 Rady Miasta Brzeziny z dnia 26 listopada 2015 r. w sprawie zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków przez Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Brzezinach na 2016 r.

Taryfa. Informacje ogólne.

Taryfa została przygotowana zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U. z 2006r. Nr 123,poz.858 ze zm.) zwanej dalej ustawą oraz rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006r. w sprawie określenia taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, zwanego dalej rozporządzeniem (Dz.U. Nr 127, poz.886).
Taryfowa cena dotyczy wszystkich odbiorców usług świadczonych przez Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. w Brzezinach.
Zgodnie z art. 22 ustawy taryfa obejmuje również cenę za wodę pobraną z publicznych studni i zdrojów ulicznych, wodę pobraną na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i terenów zielonych w mieście Brzeziny.

I. Rodzaje prowadzonej działalności.

Zakład Usług Komunalnych Sp. z o. o. w Brzezinach, zwany dalej Zakładem, prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego decyzją Burmistrza Miasta Brzeziny Nr GK.7036-2/03 z dnia 8 stycznia 2003r.
Zgodnie z zezwoleniem przedmiot działalności przedsiębiorstwa stanowi m.in.:

1) zbiorowe zaopatrzenie w wodę odbiorców znajdujących się w zasięgu sieci wodociągowej oraz z publicznych studni i zdrojów ulicznych.
2) odprowadzanie i oczyszczanie ścieków komunalnych z obszaru objętego siecią kanalizacyjną oraz przyjmowanie i oczyszczanie ścieków z lokalnych zbiorników (szamb), dowożonych do punktu zlewnego oczyszczalni transportem asenizacyjnym.
3) konserwacja i eksploatacja urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych.
4) prowadzenie działalności inwestycyjnej w zakresie odtwarzania i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych.
5) budowa sieci i przyłączy wodociągowych i kanalizacyjnych oraz urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych oraz prowadzenie innych robót budowlano-montażowych.
6) opiniowanie planów rozbudowy miasta oraz uzgadnianie dokumentacji budowlanych w zakresie usług objętych niniejszym zezwoleniem.
7) określania warunków technicznych zasilania w wodę oraz odprowadzania ścieków.
8) określenie wymagań technicznych dotyczących jakości odprowadzanych ścieków do urządzeń kanalizacyjnych oraz sprawowanie bieżącej kontroli nad ich przestrzeganiem.
9) prowadzenie bieżących badań laboratoryjnych wody i odprowadzanych ścieków.
10) zapewnienie funkcjonowania urządzeń zaopatrzenia w wodę oraz jej dowóz w warunkach specjalnych.

W zakresie jakości świadczonych usług Zakład realizuje zadania określone w:

- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków obowiązującym na terenie jego działania zatwierdzonym Uchwałą Rady Miasta Brzeziny Nr XL II/8/06 z dnia 28 lutego 2006r.,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych.

Ponadto Zakład wykonuje także inne działalności w zakresie gospodarki komunalnej, ochrony środowiska, a w szczególności:

- budowy lokalnych rurociągów wodnych i kanalizacyjnych,
- usługi sprzętowe.

II. Rodzaj i struktura taryfy.

1. Rodzaj taryfy

Taryfa jednolita

2. Struktura taryfy

Taryfa jednoczłonowa.

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę dokonywane jest dla wszystkich usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne z jednego ujęcia wody w Brzezinach, ścieki dopływające do oczyszczalni siecią ogólnospławną stanowią mieszaninę ścieków opadowych, roztopowych, bytowych.

III. Taryfowe grupy odbiorców usług

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, wyłoniono jedną taryfową grupę odbiorców usług obejmującą wszystkich odbiorców usług.

IV. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków ma zastosowanie taryfa jednoczłonowa zawierająca cenę usług w zł/m^3 dla wszystkich odbiorców.

Lp	Wyszczególnienie	Cena netto	Cena brutto
1	Cena za 1m^3 dostarczonej wody	3,68	Do ceny dolicza się podatek od towarów i usług w wysokości 8% Cena brutto wynosi 3,97 zł
2	Cena za 1m^3 ścieków dopływających siecią kanalizacji ogólnospławnej	5,53	Do ceny dolicza się podatek od towarów i usług w wysokości 8% Cena brutto wynosi 5,97 zł

Powyższe ceny i opłaty stosuje się odpowiednio do odbiorców z poza Miasta Brzeziny

V. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są na podstawie określonych w taryfie cen za 1 m^3 oraz ilości dostarczonej wody i odprowadzonych ścieków.

Ilość wody dostarczonej do nieruchomości wyposażonych w wodomierze główne ustala się na podstawie wskazań tych wodomierzy. Ilość ścieków odprowadzonych z nieruchomości wyposażonych w urządzenia pomiarowe ustala się w oparciu o wskazania tych urządzeń.

W przypadku braku wyposażenia nieruchomości w urządzenia pomiarowe, ilość odebranych ścieków, zgodnie z art. 27 ust. 5 ustawy, ustala się jako równą ilości wody pobranej lub określonej w umowie. W przypadku braku wodomierza głównego ilość dostarczonej wody ustala się zgodnie z przeciętnymi normami zużycia wody określonymi w odrębnych przepisach (Rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody- Dz.U. Nr 8 poz. 71).

W przypadku nieprawidłowego działania wodomierza, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności działania wodomierza, a gdy nie jest to możliwe – na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego. Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odbiór ścieków na warunkach i terminach określonych w umowie, a w szczególności zgodnie z wystawioną fakturą. Pozostałe szczegółowe zasady rozliczeń precyzuje regulamin dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

VI. Warunki stosowania cen i stawek opłat

6.1 Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców

Zakres świadczonych usług dla odbiorców to:

a) zbiorowe zaopatrzenie w wodę odbiorców znajdujących się w zasięgu sieci wodociągowej oraz z publicznych studni i zdrojów ulicznych,
b) odprowadzanie i oczyszczanie ścieków komunalnych z obszaru objętego siecią kanalizacyjną
c) przyłączenie do urządzeń wodociągowych.

6.2 Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

Określone w niniejszej taryfie ceny stosuje się w zakresie świadczonych usług, o których mowa w pkt. 6.1 przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych oraz regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

Zakład zobowiązany jest do:

1. prowadzenia działalności w sposób zapewniający optymalizację kosztów oraz opłat za świadczone usługi,
2. zapewnienia zdolności posiadanych urządzeń do realizacji dostaw wody i odbioru ścieków w wymaganych ilościach i pod odpowiednim ciśnieniem oraz w sposób ciągły i niezawodny,
3. spełnienia wymagań dotyczących jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi określonych w rozporządzeniu ministra zdrowia z dnia 29 marca 2007r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz.U. Nr 61, poz. 417),
4. przestrzegania standardów jakościowych obsługi odbiorców usług wynikających z regulaminu oraz umów zawartych z poszczególnymi odbiorcami.

Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryfy

1 Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.

Przedmiot działania – w zakresie objętym ustawą i niniejszym wnioskiem stanowi:

a) zbiorowe zaopatrzenie w wodę odbiorców znajdujących się w zasięgu sieci wodociągowej oraz z publicznych studni i zdrojów ulicznych,
b) odprowadzanie i oczyszczanie ścieków komunalnych z obszaru objętego siecią kanalizacyjną
c) przyłączanie do urządzeń wodociągowych

2. Standardy jakościowe usług, wpływ ustalonej taryfy na ich poprawę.

W zakresie jakości świadczonych usług Zakład realizuje zadania określone w:

- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych oraz
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska, w rozporządzeniach w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych, a także przepisach ustalających wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, w tym wymagań chemicznych, bakteriologicznych.

Badania jakości ścieków wprowadzanych do środowiska nie przekraczają dopuszczalnych wartości wskaźników zanieczyszczeń ustalonych w pozwoleniu wodnoprawnym.
Woda dostarczona odbiorcom spełnia wymogi jakościowe z rozporządzenia Ministra Zdrowia w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi. ZUK Sp. z o.o. zleca bieżące analizy jakości wody w uprawnionym laboratorium.

3. Spodziewana poprawa jakości usług przy wprowadzaniu nowych metod alokacji kosztów.

Wprowadzane uchwałą Zarządu zasady prowadzania rachunkowości przez ZUK Sp. z o.o. pozwalają na prawidłowy podział kosztów pomiędzy poszczególne rodzaje działalności, a także na eliminację subsydiowania skrośnego.
Taryfa proponowana na 2016 rok w porównaniu z obecnie obowiązującą wzrośnie o:

1. ścieki o 0,09 zł netto i 0,09 zł brutto za 1m^3, co stanowi wzrost o 1,65% netto i 1,53% brutto
2. woda pozostaje w tej samej cenie za m^3 jak w obowiązującej taryfie,

Nowa taryfa nie zawiera naliczenia zysku. Przychody zaplanowane w taryfie umożliwiają bieżącą modernizację i naprawę urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych.

4. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryfy.

Prognoza sprzedaży.

Sprzedaż wody na 2016 rok zaplanowano w ilości 389 624m^3. Ilość ustalono na podstawie średniego zużycia wody z trzech lat kalendarzowych tj. 2012r, 2013r, 2014r (1 168 872 : 3 lata = 389 624)
Ilość ścieków do odbioru od odbiorców usług ustalono w wysokości 374 531m^3 . Ilość ustalono na podstawie średniego zużycia ścieków z trzech lat kalendarzowych tj. 2012r, 2013r, 2014r (1 123 592 : 3 lata = 374 531)
Zaplanowana ilość ścieków dopływających do oczyszczalni obejmuje również wody opadowe i roztopowe.

Koszty działalności.

Proponowane zmiany w wysokości opłat mają na celu pełne pokrycie kosztów funkcjonowania zakładu a także wykonanie zadań z wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wod-kan na 2016 rok.
W taryfie nie występują raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji oraz należności nieregularne uwzględniane w niezbędnych przychodach.

W niezbędnych przychodach dotyczących ścieków zostały uwzględnione odsetki od pożyczki zaciągniętej z WFOŚiGW w Łodzi na zadanie pn; "Uporządkowanie gospodarki wodno-ściekowej na terenie miasta Brzeziny" (umowa nr 35/OW/P/2011 z dnia 05.10.2011r.) w wysokości 37 069,00 zł (spłata odsetek w roku 2016 wynosi 48.981,00 zł x 75,68% wskaźnik ścieków dopływających).

Z przyjęciem inwestycji (rozbudowy i modernizacji oczyszczalni ścieków) wiążą się większe koszty podatku od nieruchomości oraz spłata odsetek od zaciągniętej pożyczki.
Na wzrost taryfy wpływ mają również inwestycje wykonane w 2015r, tj. budowa wodociągu w ul. M.C.Skłodowskiej, w ul. Przemysłowej, Zawilcowej ,budowa sieci kanalizacyjnej w ul. Słowackiego, Zawilcowej, modernizacja sieci kanalizacyjnej wzdłuż ul. Waryńskiego , modernizacja budynku socjalnego oczyszczalni ścieków (wewnątrz), budowa parkingu i chodnika przy budynku biurowo-magazynowym, wykonanie ogrodzenia panelowego studni L-V przy ul. Sportowej oraz inwestycje ujęte do zrealizowania na 2016 rok w wieloletnim planie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych

Alokacja kosztów wydziałowych i ogólnozakładowych.

Koszty wydziałowe alokowano w 50% na koszty dostarczania wody i w 50% na koszty odprowadzania i oczyszczania ścieków.
Koszty ogólnozakładowe alokowane są na koszty dostarczania wody, koszty odprowadzania ścieków oraz koszty usług komercyjnych (dowóz ścieków beczkami asenizacyjnymi, pozostałe usługi).
Koszty ogólnozakładowe ustalane są wskaźnikiem udziału sprzedaży w/w rodzajów działalności do sprzedaży ogółem i wynoszą dla:

a) zaopatrzenia w wodę – 33,55%
b) odprowadzania ścieków - 43,40%
c) pozostałych usług komercyjnych – 23,05%

Do wyliczenia wskaźnika udziału sprzedaży przyjęto sprzedaż w okresie od I-VIII 2015r.

Informacje ekonomiczno-finansowe.

Przedstawione dalej tabele są zgodne ze wzorem wniosku o zatwierdzenie taryf, będącym załącznikiem do rozporządzenia w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

Przedstawione poniżej informacje pokazują dane porównawcze dwóch okresów. Są to:

- rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowej taryfy – 12 miesięcy pomiędzy IX 2014 a VIII 2015,
- rok obowiązywania nowej taryfy – okres od 1 stycznia 2016 roku do 31 grudnia 2016 roku.

Zgodnie z rozporządzeniem w załączeniu przedstawiono również sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy oraz wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wod-kan na 2015-2016r.

5. Informacja o ilości i cenie za zakup wody przez przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne lub informacja o ilości i cenie za wprowadzanie ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu tego przedsiębiorstwa.

Woda sprzedawana przez Zakład Usług Komunalnych Sp. z o.o. w 100% pochodzi z ujęcia stanowiącego własność ZUK Sp. z o.o. a ścieki oczyszczane są w oczyszczalni stanowiącej również własność ZUK Sp. z o.o.

Zarząd Spółki

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			
			wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena wody (zł/m^3) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa[1)]	3,68 3,68	3,68 3,68	
2	Grupa 2	- 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 m^3.

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	wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa[1)]	5,44 5,44	5,53 5,53	101,65% 101,65%
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa[1)]			

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.