

Uchwała Nr III/ /2010
Rady Miejskiej w Pleszewie
z dnia 29 grudnia 2010 r.

PROJEKT

w sprawie: zatwierdzenia taryf i opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 ze zmianami), art. 24 ust 1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006r. Nr 123, ze zmianami) Rada Miejska uchwala:

§ 1. Zatwierdza się taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie Miasta i Gminy Pleszew:

- | | | | |
|----|------------------------------|---|--|
| 1. | woda | | |
| | – gospodarstwa domowe | - | 2,66 zł. netto – 1 m ³ |
| | – pozostali odbiorcy | - | 3,41 zł. netto – 1 m ³ |
| 2. | ścieki | | |
| | – gospodarstwa domowe | - | 4,60 zł. netto – 1 m ³ |
| | – pozostali odbiorcy | - | 5,65 zł. netto – 1 m ³ |
| 3. | opłata abonamentowa - woda | | |
| | – gospodarstwa domowe | - | 2,32 zł. netto |
| | – pozostali odbiorcy | - | 14,64 zł. netto |
| 4. | opłata abonamentowa - ścieki | | |
| | – gospodarstwa domowe | - | 2,93 zł. netto |
| | – pozostali odbiorcy | - | 6,81 zł. netto |
| 5. | wody opadowe | | |
| | – pozostali odbiorcy | - | 1,53 zł. netto – 1m ² powierzchni/rok |

§ 2. Taryfy określone w § 1 mają zastosowanie do dostaw wody i odbioru ścieków dokonanych w okresie od **dnia 01 lutego 2011 roku do dnia 31 stycznia 2012 roku.**

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Pleszew.

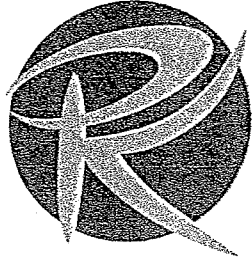
§ 4. Traci moc uchwała XIV/197/2008 Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 30 grudnia 2008r. w sprawie: zatwierdzenia taryf i opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz uchwała Nr XXXII/288/2009. Rady Miejskiej w Pleszewie z dnia 22.12.2009r. w sprawie taryf i opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

§ 5. Przedsiębiorstwo Komunalne – Spółka z o. o. w Pleszewie ogłasza Taryfy w miejscowej prasie w trybie przewidzianym w ustawie.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01 lutego 2011 r.

Z-ca Kierownika
Wydziału Gospodarki Komunalnej

Marta Chrzanowska



PRZEDSIĘBIORSTWO KOMUNALNE
W PLESZEWIE

**WNIOSEK
O ZATWIERDZENIE TARYF DLA
ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW
NA 2011/2012 ROK**

Pleszew, Listopad 2010

SPIS TREŚCI:

	Str.
1. INFORMACJE OGÓLNE.....	2
2. RODZAJ PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.....	2
3. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG.....	2-3
4. RODZAJE, WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT	3-4
5. WARUNKI ROZLICZEŃ ZA ZAOPATRZENIE W WODĘ I ODPROWADZANIE ŚCIEKÓW.....	5
6. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPŁAT.....	6-7
7. UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF.....	7-11
8. ZAŁĄCZNIKI: INFORMACJE EKONOMICZNO – FINANSOWE.....	12-17
9. AKTUALIZACJA ZAŁĄCZNIKA DO „POROZUMIENIA” Z DNIA 01.10.2003 R.....	18
10. SPRAWOZDANIE FINANSOWE ZA 2009 ROK.....	19-20

1. Informacje ogólne

Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o. o. w Pleszewie przedstawia niniejszym propozycję cen za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, obowiązujących na terenie miasta i gminy Pleszew w okresie 12 miesięcy od dnia 1 lutego 2011 r. do dnia 31 stycznia 2012 r. Taryfy określają także warunki ich stosowania.

Niniejszy wniosek cenowy został przygotowany zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. „o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków”¹ oraz Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie „określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków”². Wszelkie określenia odnoszące się do struktur taryfowych, rodzajów taryf i metodologii niezbędnych przychodów, użyte w tekście pochodzą z tej ustawy lub rozporządzenia.

Taryfowe ceny dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociągowo – kanalizacyjnych świadczonych przez Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Pleszewie, z wyłączeniem odbiorców hurtowych i dostarczających nieczystości płynne z terenów nieskanalizowanych.

2. Rodzaj prowadzonej działalności

Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o.o. w Pleszewie prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Przedmiot działania Przedsiębiorstwa – w zakresie objętym ustawą – stanowi produkcja i dostawa wody oraz odprowadzanie i oczyszczanie ścieków, za pomocą urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych.

Spółka prowadzi swoje usługi na terenie Miasta i Gminy Pleszew w oparciu o majątek własny, a także o majątek eksploatowany przez Spółkę na podstawie umów o nieodpłatne użytkowanie.

3. Taryfowe grupy odbiorców usług

W niniejszej taryfie utrzymano dotychczasowy podział odbiorców usług na grupy taryfowe:

- gospodarstwa domowe,
- odbiorcy pozostali.

¹ Dz. U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858, ze zmianami, zwana dalej „ustawą”.

² Dz. U. z 2006 r. Nr 127, poz. 886, zwana dalej „rozporządzeniem”.

Spółka stosuje alokację kosztów na grupy odbiorców, w rozumieniu ustawy i rozporządzenia. Z tego powodu ustalono cenę za wodę i ścieki dla dwóch grup odbiorców. Koszty dwóch grup odbiorców są ewidencjonowane zgodnie z zakładowym planem kont.

Zgodnie z ustawą, taryfy zostały zaprojektowane w sposób zapewniający:

- uzyskanie niezbędnych przychodów,
- ochronę odbiorców usług przed nieuzasadnionym wzrostem opłat i cen,
- eliminowanie subsydiowania skrośnego,
- motywowanie odbiorców usług do racjonalnego użytkowania wody i ograniczania zanieczyszczenia ścieków,
- łatwość obliczania cen i sprawdzania przez odbiorców usług wysokości cen ich dotyczących.

Istotnym elementem ustawy jest możliwość stosowania różnych struktur taryfowych, w tym taryfy dwuczłonowej. Taryfy wieloczłonowe (dwuczłonowe) w większym stopniu spełniają ww. postulaty niż taryfy jednoczłonowe. Decydują o tym również względy ekonomiczne – zastosowanie opłaty stałej zapewnia większą stabilność funkcjonowania Przedsiębiorstwa. Oznacza to, że nawet jeżeli w Spółce nie wystąpiłaby sprzedaż i nie byłoby związanych z tym przychodów, Spółka ponosiłaby znaczne koszty związane z tym, że w każdej chwili jest w stanie dostarczyć wodę w te rejony i odprowadzić ścieki z miejsc, gdzie Spółka posiada urządzenia.

4. Rodzaje, wysokość cen i stawek opłat

Wysokość obecnie obowiązujących cen za 1m^3 nie była zmieniana od 2 lat, gdyż Przedsiębiorstwo w 2009 roku wystąpiło z wnioskiem o przedłużenie taryf obowiązujących w okresie od 1 lutego 2009 roku do 31 stycznia 2010 roku na okres od dnia 1 lutego 2010 roku do 31 stycznia 2011 roku.

Niniejszym, Przedsiębiorstwo Komunalne Sp. z o. o. w Pleszewie wnioskuje o ustalenie następującej struktury taryfowej i wysokości cen za 1 m^3 wody i ścieków, opłaty abonamentowej (stałej) oraz opłaty za wody opadowe za 1m^2 od dnia 1 lutego 2011 r. do dnia 31 stycznia 2012 r. w następujący sposób (w złotych, netto):

Taryfowa grupa odbiorców usług / Wyszczególnienie	Ceny i opłaty (netto) obowiązujące w 2010/2011 roku	Taryfowa grupa odbiorców usług / Wyszczególnienie	Ceny i opłaty (netto) wnioskowane na 2011/2012 rok
WODA			
gospodarstwa domowe – cena zmienna	2,54 zł/m ³	gospodarstwa domowe – cena zmienna	2,66 zł/m ³
odbiorcy pozostali – cena zmienna	3,28 zł/m ³	odbiorcy pozostali – cena zmienna	3,41 zł/m ³
gospodarstwa domowe – opłata stała (abonament na 1 m-c)	2,28 zł	gospodarstwa domowe – opłata stała (abonament na 1 m-c)	2,32 zł
pozostali odbiorcy – opłata stała (abonament na 1 m-c)	14,37 zł	pozostali odbiorcy – opłata stała (abonament na 1 m-c)	14,64 zł
ŚCIEKI			
gospodarstwa domowe – cena zmienna	4,04 zł/m ³	gospodarstwa domowe – cena zmienna	4,60 zł/m ³
odbiorcy pozostali – cena zmienna	5,18 zł/m ³	odbiorcy pozostali – cena zmienna	5,65 zł/m ³
gospodarstwa domowe – opłata stała (abonament na 1 m-c)	- -	gospodarstwa domowe – opłata stała (abonament na 1 m-c)	2,93 zł
pozostali odbiorcy – opłata stała (abonament na 1 m-c)	- -	pozostali odbiorcy – opłata stała (abonament na 1 m-c)	6,81 zł
WODY OPADOWE *			
dostawcy pozostali – cena zmienna	1,42 zł/m ² /rok	dostawcy pozostali – cena zmienna	1,53 zł/m ² /rok

* Cena wynika z następującego wzoru:

$$S = O \times W \times C$$

gdzie:

S - stawka opłaty stałej za 1m² powierzchni

O - średnioroczny opad atmosferyczny określony przez IMiGW

W - uśredniony współczynnik spływu powierzchniowego

C - obowiązująca cena 1m³ ścieków

5. Warunki rozliczeń za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy i rozporządzenia wymienionych w pkt. 1 niniejszego wniosku taryfowego, na podstawie określonych w taryfie cen oraz ilości dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków.

Ilość dostarczanej wody ustala się na podstawie odczytu wodomierza głównego. W przypadku zawarcia umów na rozliczanie z użytkownikami lokali w budynkach wielolokalowych, ilość dostarczanej wody ustala się na podstawie zainstalowanych wodomierzy indywidualnych, z uwzględnieniem różnicy wynikającej pomiędzy odczytem na wodomierzu głównym a sumą odczytów z tych wodomierzy.

W przypadku braku wodomierza głównego ilość zużytej wody określa się na podstawie norm zużycia wody określonych zgodnie z art. 27 ust. 3 ustawy.

W przypadku niesprawności wodomierza głównego, jeżeli umowa nie stanowi inaczej, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 6 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności wodomierza, a gdy nie jest to możliwe – na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy niesprawności wodomierza.

Ilość odprowadzanych ścieków ustala się na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych, które instaluje i utrzymuje dostawca ścieków. W razie braku urządzeń pomiarowych ilość odprowadzanych ścieków ustala się, jako równą ilość dostarczonej wody przez Spółkę z uwzględnieniem poboru wody z innych źródeł.

W rozliczeniach ilości odprowadzanych ścieków ilość bezpowrotnie zużytej wody uwzględnia się wyłącznie w przypadkach, gdy wielkość jej zużycia na ten cel ustalona jest na podstawie dodatkowego wodomierza zainstalowanego na warunkach określonych przez Spółkę na koszt odbiorcy usług.

Pozostałe szczegółowe zasady rozliczeń określa regulamin dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązujący na terenie Miasta i Gminy Pleszew uchwalony 1.12.2005 r. przez Radę Miejską w Pleszewie.

6. Warunki stosowania cen i stawek opłat

6.1. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług i wpływ ustalonych taryf na ich poprawę

W zakresie, jakości świadczonych usług Spółka realizuje zadania określone w:

- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie Miasta i Gminy Pleszew,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociagowo – kanalizacyjnych oraz
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska, w rozporządzeniach w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych oraz ustalających wymagania dotyczące, jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych.

Jakość dostarczonej wody w zakresie wymagań bakteriologicznych i fizykochemicznych jest zgodna z normami krajowymi i europejskimi.

6.2. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę, poza wyjątkiem dostawy wody na określone cele wynikające z zadań własnych gminy, dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Zróżnicowanie pod względem ilości poboru wody uzasadnia taryfa obejmująca cenę za każdy dostarczony jej m³.

Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, przeznaczonych na cele usługowo – handlowe i odbiorców pozostałych. Woda poddawana jest tym samym procesom, a dla wszystkich odbiorców usług Przedsiębiorstwo zainstalowało lub zainstaluje wodomierze główne.

Przedsiębiorstwo zapewnia całodobową obsługę w zakresie prawidłowego funkcjonowania urządzeń wodociagowo-kanalizacyjnych.

Usługi świadczone przez Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z o.o. w Pleszewie dla taryfowych grup odbiorców obejmują:

- a) zbiorowe zaopatrzenia w wodę za pomocą urządzeń wodociagowych, będących w eksploatacji Spółki oraz prowadzenie rozliczeń za ilość zużytej wody.

Działalność zasadnicza na obiektach związanych z produkcją i dostawą wody koncentruje się na ciągłym i skutecznym podawaniu wody. Jakość wody uzdatnionej dostarczanej mieszkańcom odpowiadała wymaganiom sanitarnym. Efekt taki osiągnięto dzięki właściwej profilaktyce i możliwościom techniczno-eksploatacyjnym Stacji Uzdatniania Wody (SUW). Należy podkreślić, że woda dostarczana mieszkańcom jest pod stałą kontrolą własnego akredytowanego laboratorium i Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego. Pod względem bakteriologicznym i fizykochemicznym woda w pełni odpowiada wymaganiom wody pitnej. Poziom wskaźników bakteriologicznych i fizykochemicznych jest poniżej dopuszczalnych norm sanitarnych. Wysoka jakość wody jest wynikiem bardzo dobrej pracy stacji uzdatniania wody.

Obecnie SUW posiada rezerwę w produkcji wody i jej uzdatnianiu co jest zjawiskiem korzystnym z punktu widzenia potrzeb rozwoju miasta i gminy.

Spółka dostarcza wodę poprzez sieć wodociagową o łącznej długości (wg stanu na dzień 31.10.2010 roku) : 310,2 km.

b) zbiorowe odprowadzanie i oczyszczanie ścieków bytowych i przemysłowych oraz ścieków opadowych i roztopowych oraz prowadzenie rozliczeń za ilość odprowadzonych ścieków.

Jednym z działań statutowych Spółki jest odbiór ścieków, które po oczyszczeniu, gdy spełniają wymagania określone w pozwoleniu wodno-prawnym na szczególne korzystanie z wód, wydanym przez Wojewodę Wielkopolskiego, odprowadzane są do rzeki Ner.

Odbiór ścieków następuje poprzez system kanalizacji ogólnospławnej i rozdzielczej (sanitarnej i przeznaczonej do odprowadzania wód opadowych) o łącznej długości (wg stanu na dzień 31.10.2010 roku) : 70,1 km

Obecnie na oczyszczalni ścieków prowadzona jest jej modernizacja w ramach środków unijnych, która zapewni spełnianie dyrektyw europejskich w zakresie jakości ścieków oczyszczonych.

7. Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf

7.1. Ceny za wodę i ścieki

Podstawa prawna złożenia niniejszego wniosku wynika z art. 20 ustawy, który stanowi, że taryfy określa się na 1 rok z zastrzeżeniem art. 24 ust. 9a dający możliwość przedłużenia czasu obowiązywania dotychczasowych taryf, lecz nie dłużej niż o 1 rok.

Podstawą opracowania taryfy są rzeczywiste koszty sprzedaży wody oraz odbioru i oczyszczania ścieków zrealizowane przez Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z o.o. Taryfa zapewnia osiągnięcie niezbędnych przychodów umożliwiających pokrycie uzasadnionych kosztów działalności.

Spółka opracowała przedstawioną taryfę dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków przy zachowaniu należytej staranności zmierzającej do ochrony interesów odbiorców usług i optymalizacji kosztów niezbędnych do zapewnienia ciągłości świadczenia usług.

Podstawą ustalania kosztów są dane z ewidencji księgowej z okresu wrzesień 2009 r. do sierpień 2010 r.

W roku obowiązywania nowych taryf zakładamy prognozę zmian ekonomicznych rzutujących na poziom kosztów w roku obowiązywania taryfy oraz warunków funkcjonowania Przedsiębiorstwa ze względu na wielkość usług.

Złożony obecnie wniosek zakłada wzrost cen za 1m³ wody i ścieków uwzględniający planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 2,3%, planowany wskaźnik cen produkcji sprzedanej przemysłu na poziomie 2% oraz znaczny wzrost obowiązkowo odprowadzanych przez Przedsiębiorstwo opłat za korzystanie ze środowiska. Prognoza kosztów wynagrodzeń uwzględnia składniki wynagrodzenia i świadczenia wynikające z postanowień zawartych w Zakładowym Układzie Zbiorowym Pracy obowiązującym w Przedsiębiorstwie a także wzrost kosztów wynagrodzeń związany m.in. z przyrostem minimalnego wynagrodzenia. Amortyzacja stanowi znaczącą pozycję w kosztach działalności podstawowej ze względu na dużą wartość majątku trwałego, na który składają się środki trwałe z realizowanych inwestycji oraz przekazane w nieodpłatne użytkowanie. Ze względu na rosnące normy jakościowe wody oraz ścieków urządzenia wodociągowo – kanalizacyjne wymagają bieżących remontów i napraw, które zostały uwzględnione w kosztach remontów i napraw.

Wysokość niezbędnych przychodów planowana jest na poziomie niezbędnych kosztów z uwzględnieniem 1% marży zysku, która jest możliwością minimalizacji strat w przypadku wzrostu poniesionych kosztów ponad poziom kalkulowany, nie zapominając jednak o ochronie interesów odbiorców usług przed nieuzasadnionym wzrostem cen, zgodnie z postanowieniami art. 23 ust. 2 lit. e ustawy.

Ponadto w związku z realizacją projektu unijnego „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w gminie Pleszew” zaciągnięte zostały pożyczki na sfinansowanie wkładu własnego w ramach inwestycji kanalizacyjnych czego konsekwencją są przedstawione we wniosku obowiązkowe obciążenia związane z obsługą zadłużenia w postaci odsetek od rat kapitałowych. Ponadto w wyniku prowadzonych przedsięwzięć unijnych w roku 2010 zostały przekazane do eksploatacji dwie inwestycje kanalizacyjne, których koszty związane z amortyzacją oraz podatkiem od nieruchomości przyjętych środków trwałych wytworzonych w ramach projektu zostały uwzględnione w przedłożonej taryfie. Pozwala to na rozłożenie w czasie kosztów związanych z rozliczeniem projektu unijnego a mających znaczny wpływ na wzrost cen w zakresie odprowadzania ścieków.

Suma wymienionych wyżej wielkości:

- kosztów eksploatacji i utrzymania,
- amortyzacji,
- odsetek,
- marży zysku,

daje wartość tzw. niezbędnych przychodów, których pokrycie przez opłaty gwarantuje świadczenie usług przez Spółkę w długim okresie, nieprzerwanie i na odpowiednim poziomie.

Powyższe zmiany powodują, że łączne planowane przychody są wyższe od przychodów z roku poprzedzającego wejście nowych taryf o 3,76% w zakresie zaopatrzenia w wodę oraz o 17,29% w zakresie odprowadzania ścieków.

Do konstrukcji taryfy przyjęto założenie, że ilość sprzedaży w okresie obowiązywania nowej taryfy będzie utrzymywać tendencje w wykonaniu ilości sprzedaży wody w okresie bezpośrednio poprzedzającym wprowadzenie taryfy w poszczególnych grupach.

Ze względu na wielkość sprzedaży usług w poszczególnych grupach oraz po przeprowadzeniu analizy wynika, że zdecydowanie spadła ilość sprzedaży wody i ścieków w grupie I natomiast nieznacznie wzrosła w grupie II. Warunki te zdecydowanie wpływają na ceny usług w roku obowiązywania taryfy.

Do wniosku taryfowego Spółka załącza zaktualizowany wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych, gdyż przeprowadzane są rozbudowy i modernizacje tego majątku w ramach wspomnianego projektu unijnego oraz na

bieżąco Spółka podejmuje różnorodne przedsięwzięcia mające na celu poprawę jakości świadczonych usług, jak i rozwoju świadczonych usług.

7.2. Opłata stała (abonamentowa).

Istotnym elementem niniejszego wniosku jest propozycja wprowadzenia opłaty stałej w zakresie odprowadzania ścieków, co zgodnie ze specyfiką opłaty stałej zapewnia większą stabilność funkcjonowania Przedsiębiorstwa w zakresie działalności zbiorowego odprowadzania ścieków. Opłata ta analogicznie do opłaty stałej dotyczącej zaopatrzenia w wodę została wyliczona według metodologii rozliczania kosztów dostosowanej do wymogów rozporządzenia, wymienionego w pkt. 1 niniejszego wniosku taryfowego, co w konsekwencji daje sprawiedliwe rozłożenie na poszczególne grupy odbiorców adekwatne do kosztów odczytu wodomierza, kosztów rozliczenia należności i utrzymania w gotowości urządzeń wodociagowych poprzez przypisanie każdej grupie odbiorców rzeczywistych kosztów.

Opłata stała (abonamentowa) obejmuje następujące elementy:

- gotowość Przedsiębiorstwa do świadczenia usług urządzeń wodociagowych lub kanalizacyjnych,
- koszty usługi odczytu wodomierza lub urządzenia pomiarowego,
- koszty ponoszone przy rozliczaniu należności za ilość dostarczonej wody lub ilość odprowadzonych ścieków.

Struktura opłaty stałej pozostaje zróżnicowana na 2 grupy taryfowe tj.:

- gospodarstwa domowe,
- odbiorcy pozostali.

Rozporządzenie określa, że opłata stała może wynosić do 15% kosztów ogółem.

W wyniku przeprowadzonej szczegółowej analizy oszacowano, że koszty stałe związane z utrzymaniem gotowości, wykonania odczytu oraz dokonania rozliczeń będą się kształtować w wysokości około 5,9 % kosztów ogólnych w zakresie zaopatrzenia w wodę oraz 2,7% w zakresie odprowadzania ścieków.

7.3. Wody opadowe

Obowiązujące rozporządzenie określające wzór wniosku o zatwierdzenie taryf zakłada, możliwość ustalania opłaty za wody opadowe i roztopowe z powierzchni zanieczyszczonych o trwałej nawierzchni w przeliczeniu na 1 m².

Cena w wysokości 1,53 zł/m²/rok została wyliczona wg wzoru podanego na stronie 4 niniejszego wniosku.

Pobieranie opłaty jest uzasadnione, gdyż Przedsiębiorstwo ponosi koszty oczyszczania ścieków wprowadzanych do kanalizacji ogólnospławnej oraz wnosi opłaty do Urzędu Marszałkowskiego za ścieki oczyszczone i wprowadzone do rzeki Ner.

Zgodnie z interpretacją § 11 ust. 2 rozporządzenia koszty odprowadzania ścieków opadowych lub roztopowych kanalizacją ogólnospławną stanowią wspólne dla wszystkich taryfowych grup odbiorców usług kanalizacyjnych koszty związane z odprowadzaniem ścieków. Nieprowadzony jest, więc oddzielny rejestr kosztów dotyczących wód opadowych i roztopowych. Zgodnie z interpretacją Izby Gospodarczej „Wodociągi Polskie” w przypadku ustalenia należności za ścieki opadowe i roztopowe odprowadzane do kanalizacji ogólnospławnej jednostką odniesienia jest m³ ścieków”. Biorąc powyższe pod uwagę wyliczona została stawka opłaty rocznej za 1m² utwardzonej powierzchni zanieczyszczonej według wzoru:

$$S = O \times W \times C$$

gdzie:

S - stawka opłaty za 1m² powierzchni

O - średnioroczny opad z ostatnich 10-ciu lat podany przez Instytut Meteorologii i Gospodarki Wodnej Oddz. w Poznaniu = 540 mm. W przeliczeniu na 1m³ = 0,54;

W - uśredniony współczynnik spływu powierzchniowego. Współczynnik został przeliczony z tabeli 12.8/2 Ujętej w dziale 12 Projektowanie sieci kanalizacyjnej z opracowania „Wodociągi i Kanalizacja” pod redakcją prof. Waldemara Żuchowskiego. Do wyliczenia uśrednionego współczynnika przyjęto następujące charakterystyki powierzchni:

- drogi o nawierzchni utwardzonej (asfaltowej itp.) – współczynnik 0,90
- drogi o nawierzchni żwirowej – współczynnik 0,30
- powierzchnie niebrukowane – współczynnik 0,20

Uśredniony współczynnik wynosi:

$$(0,90 \times 45\%) + (0,30 \times 30\%) + (0,20 \times 25\%) = 0,54 \approx 0,5$$

C - cena 1 m³ ścieków dla pozostałych odbiorców – 5,65 zł.

$$\text{Stawka opłaty za 1m}^2 \text{ wynosi } 0,54 \times 0,5 \times 5,69 = 1,53 \text{ zł.}$$

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)	2,54	2,66	104,7
		- stawka opłaty abonamentowej	2,28	2,32	101,8
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	2,7	2,81	104,1
2.	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³)	3,28	3,41	104,0
		- stawka opłaty abonamentowej	14,37	14,64	101,9
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	3,46	3,66	105,8

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 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 (zł/m ³)	4,04	4,60	113,9
		- stawka opłaty abonamentowej	-	2,93	-
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	4,04	4,72	116,8
2.	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	5,18	5,65	109,1
		- stawka opłaty abonamentowej	-	6,81	-
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	5,18	5,84	112,7

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikających z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków 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		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	3 345 458,00	3 436 689,00
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	412 523,00	412 179,00
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	2 932 935,00	3 024 510,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
	3) odsetki	-	-
	4) należności nieregularne	-	-
	5) marża zysku	-	34 714,00
	6) Wartość niezbędnych przychodów	3 345 458,00	3 471 403,00
2.	Odrowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	3 630 414,00	4 140 093,00
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	706 009,00	789 588,00
	b) koszty odrowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	2 924 405,00	3 350 505,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
	3) odsetki	-	75 300,00
	4) należności nieregularne	-	-
	5) marża zysku	-	42 579,00
	6) Wartość niezbędnych przychodów	3 630 414,00	4 257 972,00
3.	Średnia zmiana wartości przychodów – zaopatrzenie w wodę w % ¹⁾		103,76%
4.	Średnia zmiana wartości przychodów – odrowadzanie ścieków w % ²⁾		117,29%

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

L.p.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji we tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług		
			Grupa 1 w zł	Grupa 2 w zł	Ogółem w zł
0	1	2	3	4	5
1.	Zaopatrzenie w wodę				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		2 492 109	944 580	3 436 689
	a) koszty bezpośrednie		2 285 917	884 718	3 170 635
	▪ amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A1	261 734	150 445	412 179
	▪ wynagrodzenie z narzutami	A	780 553	226 612	1 007 165
	▪ materiały	A	278 361	80 814	359 175
	▪ energia	A	432 648	125 608	558 256
	▪ opłata za korzystanie ze środowiska	B	53 794	58 886	112 680
	▪ podatki i opłaty – inne	A	115 572	33 553	149 125
	▪ usługi obce	A1	189 413	108 875	298 288
	▪ pozostałe koszty	A1	173 842	99 925	273 767
	b) alok.: koszty pośrednie		206 192	59 862	266 054
	▪ rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	9 307	2 702	12 009
	▪ alokowane koszty ogólne	A	196 885	57 160	254 045
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	-	-	-
	3) odsetki	A	-	-	-
	4) należności nieregularne	A	-	-	-
	5) marża zysku	A	26 903	7 811	34 714
	Razem wartość niezbędnych przychodów		2 519 012	952 391	3 471 403
2.	Odprowadzanie ścieków				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		3 255 368	884 725	4 140 093
	a) koszty bezpośrednie		2 992 910	827 502	3 820 412
	▪ amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C1	552 712	236 876	789 588
	▪ wynagrodzenie z narzutami	C	1 165 322	254 071	1 419 393
	▪ materiały	C	299 336	65 263	364 599
	▪ energia	C	389 189	84 854	474 043
	▪ opłata za korzystanie ze środowiska	D	65 140	28 318	93 458
	▪ podatki i opłaty – inne	C	309 940	67 575	377 515
	▪ usługi obce	C1	98 689	42 295	140 984
	▪ pozostałe koszty	C1	112 582	48 250	160 832
	b) alok.: koszty pośrednie		262 458	57 223	319 681
	▪ rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	3 683	803	4 486
	▪ alokowane koszty ogólne	C	258 775	56 420	315 195
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	-	-	-
	3) odsetki	C	61 821	13 479	75 300
	4) należności nieregularne	C	-	-	-
	5) marża zysku	C	34 957	7 622	42 579
	Razem wartość niezbędnych przychodów		3 352 146	905 826	4 257 972

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

L.p.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług		
				Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	895 000	260 000	1 155 000
			%	77,5	22,5	100,0
2.	A1	Prognoza rocznych kosztów - usługi zaopatrzenia w wodę	zł.	624 989	359 245	984 234
			%	63,5	36,5	100,0
3.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł.	53 794	58 886	112 680
			%	47,7	52,3	100,0
4.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	710 000	155 000	865 000
			%	82,1	17,9	100,0
5.	C1	Prognoza rocznych kosztów - usługi odprowadzania ścieków	zł.	763 983	327 421	1 091 404
			%	70,0	30,0	100,0
6.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł.	65 140	28 318	93 458
			%	69,7	30,3	100,0

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

L.p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		Grupa 1	Grupa 2
0	1	2	3
1.	Zaopatrzenie w wodę		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok w tym:	2 519 012	952 391
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	2 378 012	887 391
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	141 000	65 000
	2) zużycie wody w m ³ /rok	895 000	260 000
	3) liczba odbiorców	5 060	370
	4) cena 1m ³ wody w zł/m ³	2,66	3,41
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c	2,32	14,64
2.	Odprowadzanie ścieków		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	3 352 146	905 826
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzonych ścieków	3 267 146	875 826
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	85 000	30 000
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	710 000	155 000
	3) liczba odbiorców	2 421	367
	4) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³	4,60	5,65
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c	2,93	6,81

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

L.p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
0	1	2	3	4
1.	Zaopatrzenie w wodę			
	1) Zużycie wody w m ³ /rok	895 000	260 000	1 155 000
	2) Cena za m ³ wody w zł/m ³	2,66	3,41	x
	3) Stawka opłaty abonamentowej	2,32	14,64	x
	4) Przychody wg należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	2 378 012	887 391	3 265 403
	5) Przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	141 000	65 000	206 000
	Wartość przychodów w zł/rok	2 519 012	952 391	3 471 403
2.	Odprowadzanie ścieków			
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	710 000	155 000	865 000
	2) Cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³	4,60	5,65	x
	3) Stawka opłaty abonamentowej	2,93	6,81	x
	4) Przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	3 267 146	875 826	4 142 972
	5) Przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	85 000	30 000	115 000
	Wartość przychodów w zł/rok	3 352 146	905 826	4 257 972

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

L.p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów			
	1) W roku obowiązywania nowych taryf	2 519 012	952 391	3 471 403
	2) W roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	2 513 727	831 731	3 345 458
	Wzrost przychodów ¹⁾	100,2%	114,5%	103,8%
2	Odprowadzanie ścieków			
	Wartość przychodów			
	1) W roku obowiązywania nowych taryf	3 352 146	905 826	4 257 972
	2) W roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	2 883 285	747 130	3 630 414
	Wzrost przychodów ²⁾	116,3%	121,2%	117,3%

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%

**AKTUALIZACJA
ZAŁĄCZNIKA DO „POROZUMIENIA” ZAWARTEGO
W DNIU 01 PAŹDZIERNIKA 2003 R.**

Środki trwałe przekazane w nieodpłatne użytkowanie wg stanu na 31.08.2010 r.

1.	Wartość środków trwałych związanych z zaopatrzeniem w wodę:		
	▪ brutto	-	4.007.901,69
	▪ dotychczasowe umorzenie	-	1.974.650,66
	▪ netto	-	2.033.251,03
2.	Wartość środków trwałych związanych z odprowadzaniem i oczyszczaniem ścieków:		
	▪ brutto	-	13.201.051,68
	▪ dotychczasowe umorzenie	-	7.285.193,85
	▪ netto	-	5.915.857,83
3.	Ogółem wartość środków trwałych:		
	▪ brutto	-	17.208.953,37
	▪ dotychczasowe umorzenie	-	9.259.844,51
	▪ netto	-	7.949.108,86

PREZES ZARZĄDU

Grzegorz Knappe

Przedsiębiorstwo Komunalne

Spółka z o.o.

63-300 PLESZEW

ul. Fabryczna 5

tel. 742-16-64; fax 742-29-68

(pieczęć jednostki)

BILANS

sporządzony na dzień: 31-12-2009

jednostka obliczeniowa:

AKTYWA		Stan na		PASywa		Stan na	
		31-12-2009	31-12-2008			31-12-2009	31-12-2008
A	Aktywa trwałe	15 662 368,99	15 233 202,47	A	Kapitał (fundusz) własny	6 513 641,13	4 831 899,
I	Wartości niematerialne i prawne	16 106,44	29 735,00	I	Kapitał (fundusz) podstawowy	1 524 000,00	1 471 000,
1	Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II	Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,
2	Wartość firmy	0,00	0,00	III	Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,
3	Inne wartości niematerialne i prawne	16 106,44	0,00	IV	Kapitał (fundusz) zapasowy	338,92	0,0
4	Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	29 735,00	V	Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	6 554,46	9 243,7
II	Rzeczowe aktywa trwałe	15 598 526,55	15 129 588,47	VI	Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	4 074 845,05	2 830 933,6
1	Środki trwałe	15 114 396,56	15 109 462,37	VII	Zysk (strata) z lat ubiegłych	0,00	520 722,1
a)	grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	291 973,00	238 973,00	VIII	Zysk (strata) netto	907 902,70	0,0
b)	budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	13 724 125,03	14 205 415,45	IX	Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c)	urządzenia techniczne i maszyny	549 313,00	506 944,47	B	Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	11 905 747,89	12 281 841,76
d)	środki transportu	528 345,18	153 525,26	1	Rezerwy na zobowiązania	63 854,00	0,00
e)	inne środki trwałe	20 640,35	4 604,19	1	Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2	Środki trwałe w budowie	484 129,99	20 126,10	2	Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	63 854,00	0,00
3	Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00		- długoterminowa	0,00	0,00
III	Należności długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowa	63 854,00	0,00
1	Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2	Od pozostałych jednostek	0,00	0,00		- długoterminowe	0,00	0,00
IV	Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00		- krótkoterminowe	0,00	0,00
1	Nieruchomości	0,00	0,00	II	Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
2	Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3	Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	0,00	0,00
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d)	inne	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III	Zobowiązania krótkoterminowe	1 867 787,05	1 650 214,48
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	I	Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
	- udziały lub akcje	0,00	0,00	a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00		- do 12 miesięcy	0,00	0,00
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
	- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b)	inne	0,00	0,00
4	Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2	Wobec pozostałych jednostek	1 890 989,98	1 478 502,41
V	Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	47 736,00	73 879,00	a)	kredyty i pożyczki	0,00	0,00
1	Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	47 736,00	73 879,00	b)	z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2	Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c)	inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00

B	Aktywa obrotowe	2 757 020,03	1 880 538,80	d)	z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
1	Zapasy	261 001,50	179 158,79		- do 12 miesięcy	562 631,40	363 341,19
1	Materiały	261 001,50	179 158,79		- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2	Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e)	zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3	Produkty gotowe	0,00	0,00	f)	zobowiązania weksłowe	0,00	0,00
4	Towary	0,00	0,00	g)	z tytułu podatków, ceł, ubezpieczeń i innych świadczeń	774 779,98	891 468,21
5	Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h)	z tytułu wynagrodzeń	147 713,36	154 975,33
II	Należności krótkoterminowe	1 288 121,93	1 061 790,88	i)	inne	205 865,24	68 717,68
1	Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3	Fundusze specjalne	176 797,07	171 712,07
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV	Rozliczenia międzyokresowe	9 974 106,84	10 631 627,28
	- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1	Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2	Inne rozliczenia międzyokresowe	9 974 106,84	10 631 627,28
b)	inne	0,00	0,00		- długoterminowe	9 974 106,84	10 611 989,50
2	Należności od pozostałych jednostek	1 288 121,93	1 061 790,88		- krótkoterminowe	0,00	19 637,78
a)	z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	1 076 974,89	846 918,77				
	- do 12 miesięcy	1 076 974,89	846 918,77				
	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00				
b)	z tytułu podatków, dotacji, ceł, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	31 979,00	0,00				
c)	inne	131 433,79	176 645,28				
d)	dochodzone na drodze sądowej	47 734,25	38 226,83				
III	Inwestycje krótkoterminowe	1 141 655,94	611 729,75				
1	Krótkoterminowe aktywa finansowe	1 141 655,94	611 729,75				
a)	w jednostkach powiązanych	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
b)	w pozostałych jednostkach	0,00	0,00				
	- udziały lub akcje	0,00	0,00				
	- inne papiery wartościowe	0,00	0,00				
	- udzielone pożyczki	0,00	0,00				
	- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00				
c)	środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	1 141 655,94	611 729,75				
	- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	541 655,94	611 729,75				
	- inne środki pieniężne	600 000,00	0,00				
	- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00				
2	Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00				
IV	Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	66 240,65	27 859,38				
	AKTYWA razem (suma poz. A i B)	18 419 389,02	17 113 741,27		PASYWA razem (suma poz. A i B)	18 419 389,02	17 113 741,27

Sporządzono dnia 19.02.2010

GLÓWNY KSIĘGOWY

mgr Kamilla Szcześniak

(imię, nazwisko i podpis osoby, której powierzono prowadzenie ksiąg rachunkowych - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

PREZES ZARZĄDU

Grzegorz Knappe

(imię, nazwisko i podpis kierownika jednostki, a jeżeli jednostką kieruje organ wieloosobowy, wszystkich członków tego organu - na podstawie art. 52 ust. 2 ustawy o rachunkowości)

Uzasadnienie
do Uchwały Nr III/ /2010
Rady Miejskiej w Pleszewie
z dnia 29 grudnia 2010 r.

w sprawie: zatwierdzenia taryf i opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

Na podstawie art. 24 ust. 2 i 4 ustawy z dnia 07.06.2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 r. Nr 123 poz. 858 ze zmianami) zwanej dalej ustawą Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z o. o. w Pleszewie dnia 19.11.2010 roku złożyło wniosek Nr 2144/DEF/2010 o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków wraz ze szczegółową kalkulacją cen i stawek opłat. Wniosek dotyczy taryf na okres **od dnia 1 lutego 2011 r. do dnia 31 stycznia 2012 roku** na terenie miasta i gminy Pleszew i złożony został w wymaganym terminie.

W trakcie postępowania zatwierdzającego, w oparciu o przepisy art. 24 ust. 4 ustawy, na podstawie dostarczonej dokumentacji Burmistrz dokonał weryfikacji i ustalił, że Przedsiębiorstwo opracowało taryfy zgodnie z zasadami, o których mowa w art. 23 ustawy oraz przepisami Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 roku w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. Nr 127, poz. 886)

W szczególności taryfy zawierają określone zgodnie z ww. przepisami rodzaje i wysokości cen i stawek opłat wynikające z rodzajów prowadzonej działalności i taryfowych grup odbiorców usług, a także warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe oraz warunki stosowania cen i stawek opłat. Ceny i stawki opłat określone przez Przedsiębiorstwo w taryfach zastały skalkulowane na podstawie niezbędnych przychodów umożliwiających pokrycie uzasadnionych kosztów prowadzenia działalności zaplanowanych na rok obowiązywania taryfy, których zróżnicowanie wynika z udokumentowanych różnic:


- kosztów związanych ze świadczeniem usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków dla poszczególnych grup odbiorców,
- zmian warunków ekonomicznych i wielkości usług.

Złożony obecnie wniosek zakłada wzrost cen za 1m³ wody i ścieków uwzględniający planowany wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych wynoszący 2,3%, planowany wskaźnik cen produkcji sprzedanej przemysłu na poziomie 2% oraz wzrost kwoty amortyzacji, wzrost obowiązkowo odprowadzanych przez Przedsiębiorstwo opłat za korzystanie ze środowiska, wzrost obciążeń związanych z podatkiem od nieruchomości, wzrost kosztów wynagrodzeń związany z przyrostem minimalnego wynagrodzenia. Wysokość niezbędnych przychodów jest planowana na poziomie niezbędnych kosztów z uwzględnieniem 1% marży zysku.

Ponadto Przedsiębiorstwo Komunalne Spółka z o.o. w Pleszewie realizuje projekt „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w gminie Pleszew” w związku z czym wysokość wzrostu ceny ścieków w ok. 90% podyktowana jest kosztami bezpośrednio związanymi z realizacją tego Projektu. Sfinalizowane zostały również pożyczki na inwestycje

Z-ca Kierownika

Biuro Głównego Zarządu Gospodarki Komunalnej


Aneta Chrzanowska

kanalizacyjne związane z Projektem i w związku z tym we wniosku występują obciążenia związane z obsługą zadłużenia w postaci odsetek od rat kapitałowych.

Ostatnia zmiana taryf i opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków miała miejsce w roku 2008 i do obecnej chwili została utrzymana na takim samym poziomie.

Uwzględniając powyższe uwarunkowania podjęcie uchwały jest zasadne.

BURMISTRZ

mgr inż. Marian Adamek

Z-ca Kierownika
Wydziału Gospodarki Komunalnej

MA
Marta Chrzanowska