

Projekt Nr 4 /XXX

**Uchwała Nr XXX / / 2014
Rady Gminy Ożarówice**

z dnia 30 stycznia 2014 roku

w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków dla mieszkańców terenu Gminy Ożarówice

Działając na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 3 i art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013r., poz. 594 z późn. zm.), art. 24 ust. 1, 5 i 10 ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006r. Nr 123, poz. 858) -

**Rada Gminy Ożarówice
uchwała:**

§ 1.

Zatwierdza się „Taryfę dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Ożarówice na okres od dnia 1 marca 2014 roku do dnia 28 lutego 2015 roku” przedstawioną przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach, w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.

Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Ożarówice.

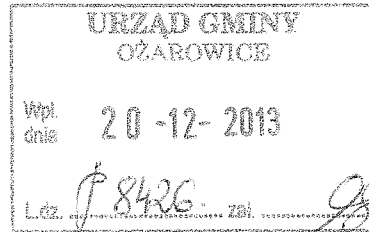
§ 3.

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 1 marca 2014 roku.

ZGK 621.234.2013

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w Ożarówicach
42-625 Ożarówice, ul. Staszica 1

Ożarówice, 20 grudnia 2013r.



**RADA GMINY
w OŻAROWICACH**

**WNIOSEK O ZATWIERDZENIE TARYF DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA
W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW**

Zakład Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Ożarówice na okres od dnia 01 marca 2014 r. do dnia 28 lutego 2015 r.

Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków Dz. U. Nr 123, poz. 858) 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 zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Ożarówice.

Załączniki:

tabele od A do H

DYREKTOR
[Signature]
mgr Jurostów Piśkiewski

Spis treści:

TARYFA. INFORMACJE OGÓLNE.....	3
1. RODZAJE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.....	3
2. RODZAJ I STRUKTURA TARYFY.....	4
3. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG.....	6
4. RODZAJE I WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT.....	7
5. WARUNKI ROZLICZEŃ ZA ZAOPATRZENIE W WODĘ I ODPROWADZANIE ŚCIEKÓW.....	9
6. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPŁAT.....	10
6.1 ZAKRES ŚWIADCZONYCH USŁUG DLA POSZCZEGÓLNYCH TARYFOWYCH GRUP ODBIORCÓW	10
6.2 STANDARDY JAKOŚCIOWE OBSŁUGI ODBIORCÓW USŁUG.....	11
7. UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF.....	11
7.1 ZAKRES ŚWIADCZONYCH USŁUG I LOKALNYCH UWARUNKOWAŃ ICH ŚWIADCZENIA.....	11
7.2 STANDARDY JAKOŚCIOWE USŁUG, WPŁYW USTALONYCH TARYF NA ICH POPRAWĘ.....	12
7.3 SPODZIEWANE KORZYŚCI EKONOMICZNE PRZY WPROWADZENIU NOWYCH METOD ALOKACJI KOSZTÓW.....	13
7.4 ZMIANY WARUNKÓW EKONOMICZNYCH W ROKU OBOWIĄZYWANIA NOWYCH TARYF.....	14

Taryfa. Informacje ogólne

Zakład Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach przedstawia niniejszym wniosek taryfowy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, w tym propozycję cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, obowiązujące na terenie gminy Ożarówice w okresie od dnia 01 marca 2014 r. do dnia 28 lutego 2015 r. Taryfy określają także warunki ich stosowania.

Taryfy oraz niniejszy wniosek cenowy zostały przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków¹, zwanej dalej ustawą oraz rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r., w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków², zwanego dalej rozporządzeniem. Wszelkie określenia odnoszące się do struktur taryfowych, rodzajów taryf i metodologii niezbędnych przychodów, użyte w tekście pochodzą z tej ustawy lub rozporządzenia.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociągowych i kanalizacyjnych świadczonych przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach na terenie Gminy Ożarówice, Mierzęcice, Świerklaniec oraz Bobrowniki.

1. Rodzaje prowadzonej działalności.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Przedmiot działania Zakładu – w zakresie objętym ustawą – stanowi dostawa wody oraz odprowadzanie ścieków, za pomocą urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych, będących w eksploatacji przedsiębiorstwa. Na terenie Gminy Ożarówice, Mierzęcice, Świerklaniec oraz gminy Bobrowniki Zakład prowadzi działalność na podstawie:

- statutu Zakładu uchwalonego przez Radę Gminy Ożarówice z dnia 26.11.2003 r.
- decyzji – zezwolenia nr OŚ.7031.13.2013/3 Wójta Gminy Bobrowniki z dnia 16.12.2013 r.
- decyzji - zezwolenia nr VG.K.7021.1.120.2013 Wójta Gminy Świerklaniec z dnia 16.12.2013 r.
- regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków na obszarze Gminy Ożarówice, uchwalonego przez Radę Gminy Ożarówice uchwałą nr XXXI/36/2006 z dn. 16.02.2006 r.
- regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków na obszarze Gminy Bobrowniki uchwalonego przez Radę Gminy Bobrowniki uchwałą nr XXVI/344/12 z dn. 31.01.2013 r.
- regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków na terenie Gminy Świerklaniec uchwalonego przez Radę Gminy Świerklaniec uchwałą nr XLIX/408/02 z dn. 27.05.2002 r.

¹ Dz. U. Nr 123, poz. 858,

² Dz. U. Nr 127, poz. 886.

Ścieki bytowe z terenu Gminy Ożarówice są odprowadzane na oczyszczalnię ścieków w Pyrzowicach.

Przez ścieki rozumie się wprowadzane do wód lub do ziemi:

- a) wody zużyte, w szczególności na cele bytowe lub gospodarcze,
- b) ciekłe odchody zwierzęce, z wyjątkiem gnojówki i gnojowicy przeznaczonych do rolniczego wykorzystania w sposób i na zasadach określonych w ustawie z dnia 26 lipca 2000r. o nawozach i nawożeniu (Dz. U. Nr 89, poz. 991 oraz z 2004 r. Nr 91, poz. 876),
- c) wody opadowe lub roztopowe, ujęte w otwarte lub zamknięte systemy kanalizacyjne, pochodzące z powierzchni zanieczyszczonych o trwałej nawierzchni, w szczególności z miast, portów, lotnisk, terenów przemysłowych, handlowych, usługowych i składowych, baz transportowych oraz dróg i parkingów,
- d) wody odciekowe ze składowisk odpadów i miejsc ich magazynowania, wykorzystane solanki, wody lecznicze i termalne,
- e) wody pochodzące z odwodnienia zakładów górniczych, z wyjątkiem wód włączanych do górotworu, jeżeli rodzaje i ilość substancji zawartych w wodzie włączanej do górotworu są tożsame z rodzajami i ilościami substancji zawartych w pobranej wodzie,
- f) wody wykorzystane, odprowadzane z obiektów chowu lub hodowli ryb łososiowatych,
- g) wody wykorzystane, odprowadzane z obiektów chowu lub hodowli ryb innych niż łososiowate albo innych organizmów wodnych, o ile produkcja tych ryb lub organizmów, rozumiana jako średnioroczny przyrost masy tych ryb albo tych organizmów w poszczególnych latach cyklu produkcyjnego, przekracza 1 500 kg z 1 ha powierzchni użytkowej stawów rybnych tego obiektu w jednym roku danego cyklu.

Ustawa wyróżnia kilka rodzajów ścieków:

- a) ścieki bytowe - ścieki z budynków mieszkalnych, zamieszkania zbiorowego oraz użyteczności publicznej, powstające w wyniku ludzkiego metabolizmu lub funkcjonowania gospodarstw domowych oraz ścieki o zbliżonym składzie pochodzące z tych budynków,
- b) ścieki komunalne - ścieki bytowe lub mieszaninę ścieków bytowych ze ściekami przemysłowymi albo wodami opadowymi lub roztopowymi, odprowadzane urządzeniami służącymi do realizacji zadań własnych gminy w zakresie kanalizacji i oczyszczania ścieków komunalnych,
- c) ścieki przemysłowe - ścieki, nie będące ściekami bytowymi albo wodami opadowymi lub roztopowymi, powstałe w związku z prowadzoną przez zakład działalnością handlową, przemysłową, składową, transportową lub usługową, a także będące ich mieszaniną ze ściekami innego podmiotu, odprowadzane urządzeniami kanalizacyjnymi tego zakładu.

2. Rodzaj i struktura taryfy.

Aktualnie na terenie Gminy Ożarówice w zakresie zaopatrzenia w wodę obowiązuje taryfa niejednolita wielocłonowa obejmująca: cenę 1m³ wody w kwocie 4,06 zł netto, (4,38 zł brutto) oraz opłatę stałą abonamentową wyrażoną w zł/ odbiorcę /m-c. Wysokość stawek opłat abonamentowych uzależniona jest od przepływu nominalnego wody. Wysokość obowiązujących opłat i stawek abonamentowych zawiera Tabela nr 1.

Tabela nr 1.

L.p	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena netto w złotych	Cena brutto w złotych	Jednostka miary
1	2	3	4	5.	6
1	Gospodarstwa domowe i pozostali odbiorcy usług	cena za 1m ³ dostarczonej wody	4,06	4,38	zł / m ³
2.1	Odbiorcy, u których przepływ nominalny (Q nom.) wody nie przekracza 4,0m ³ /h	stawka opłaty abonamentowej	3,73	4,03	zł /odbiorcę / miesiąc
2.2	Odbiorcy, u których przepływ nominalny (Q nom.) wody jest większy od 4,0m ³ /h ale nie przekracza 15,0 m ³ /h	stawka opłaty abonamentowej	14,95	16,15	zł /odbiorcę / miesiąc
2.3	Odbiorcy, u których przepływ nominalny (Q nom.) wody przekracza 15,0 m ³ /h	stawka opłaty abonamentowej	130,94	141,42	zł /odbiorcę / miesiąc
2.4	Odbiorcy rozliczani według średnich norm zużycia wody	stawka opłaty abonamentowej	6,23	6,73	zł /odbiorcę / miesiąc

W przypadku zbiorowego odprowadzania ścieków obowiązuje taryfa niejednolita wielocłonowa obejmująca dwie grupy taryfowe odbiorców usług. Cena odprowadzenia 1m³ ścieków bytowych wynosi 5,46 zł netto (5,90 zł brutto) natomiast cena odprowadzenia 1m³ ścieków komunalnych wynosi 8,03 zł netto (8,67 zł brutto).

Wysokość obowiązujących stawek opłat za przyłączenie do urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych zawiera Tabela nr 2.

Tabela nr 2.

L.p	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena netto w złotych	Cena brutto w złotych	Jedn. miary
1.	2	3	4.	5.	6.
1	Gospodarstwa domowe i pozostali odbiorcy usług	Stawka opłat za przyłączenie do urządzeń wodociagowych będących w posiadaniu Zakładu	98,65	121,34	zł/ przyłączenie
2	Gospodarstwa domowe i pozostali odbiorcy usług ścieków komunalnych	Stawka opłat za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych będących w posiadaniu Zakładu	98,65	121,34	zł/ przyłączenie

Obecnie wnioskowaną kalkulację opłaty – zgodnie z przepisami rozporządzenia z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków – oparto na wartości niezbędnych przychodów. Uzyskanie niezbędnych przychodów z opłat jest niezbędne do pokrycia kosztów bieżącej eksploatacji i utrzymania.

Szczegóły kalkulacji przedstawiono w tabeli C „Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów” oraz w tabeli nr F „Kalkulacja cen za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej”.

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 opłat i sprawdzania przez odbiorców usług wysokości opłat i cen ich dotyczących.

Uwzględniając powyższe, w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono **taryfę niejednolitą, wieloczonową**, natomiast w zakresie odprowadzania ścieków wyłoniono **taryfę niejednolitą, wieloczonową**, obejmującą dwie grupy taryfowe odbiorców usług.

3. Taryfowe grupy odbiorców usług.

Zgodnie z rozporządzeniem, przedsiębiorstwa wodociagowo-kanalizacyjne dokonują alokacji kosztów na taryfowe grupy odbiorców usług, uwzględniając lokalne uwarunkowania, w szczególności:

- wielkość zróżnicowania kosztów świadczenia usług w poszczególnych taryfowych grupach odbiorców usług, mierzona kosztami jednostkowymi,
- dostępność danych odnoszących się do poszczególnych rodzajów kosztów,
- strukturę planowanych taryf,
- spodziewane korzyści ekonomiczne z wprowadzenia nowych metod alokacji, w porównaniu z kosztem ich wdrożenia,

- stabilność stosowanych metod alokacji kosztów,
- wyposażenie w wodomierze i urządzenia pomiarowe.

Uwzględniając powyższe, w zakresie **zbiorowego dostarczania wody** wyłoniono **jedną taryfową grupę odbiorców usług** - gospodarstwa domowe i pozostali odbiorcy usług, których w konstruowanej taryfie będzie obowiązywać jednolita cena za dostarczoną wodę. Wysokość stawek opłat abonamentowych uzależniona jest od przepływu nominalnego wody. Wysokość opłat i stawek abonamentowych zawiera Tabela nr 3.

Dla zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono **dwie taryfowe grupy odbiorców usług**:

- I taryfowa grupa - obejmująca gospodarstwa domowe i innych dostawców ścieków bytowych,
- II taryfowa grupa – pozostali dostawcy ścieków komunalnych, których w konstruowanej taryfie będzie obowiązywać różna cena za odbiór ścieków-Tabela nr 4.

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków przewidziano opłatę abonamentową.

4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat.

Niniejszym wnioskujemy o ustalenie struktury taryfowej i wysokości opłat za 1 m³ wody i 1 m³ odprowadzanych ścieków, wysokość stawek abonamentowych oraz stawek opłat za przyłączenie do urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych będących w posiadaniu Zakładu (dokument - zapewnienie, warunki techniczne, uzgodnienie projektu oraz protokół odbioru przyłącza wody) na okres od dnia 01 marca 2014 r. do dnia 28 lutego 2015 r., które przedstawiono w tabelach 3 – 5 w następujący sposób:

Tabela nr 3. Wysokość cen i stawek opłat abonamentowych za dostarczoną wodę na okres od dnia 01 marca 2014 r. do dnia 28 lutego 2015 r. (w złotych):

L.p	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena netto w złotych	Cena brutto w złotych	Jednostka miary
1	2	3	4	5.	6
1	Gospodarstwa domowe i pozostali odbiorcy usług	cena za 1m ³ dostarczonej wody	4,16	4,49	zł / m ³
2.1	Odbiorcy, u których przepływ nominalny (Q nom.) wody nie przekracza 4,0m ³ /h	stawka opłaty abonamentowej	3,82	4,13	zł /odbiorcę / miesiąc
2.2	Odbiorcy, u których przepływ nominalny (Q nom.) wody jest większy od 4,0m ³ /h ale nie przekracza 15,0 m ³ /h	stawka opłaty abonamentowej	15,32	16,55	zł /odbiorcę / miesiąc
2.3	Odbiorcy , u których przepływ nominalny (Q nom.) wody przekracza 15,0 m ³ /h	stawka opłaty abonamentowej	134,21	144,95	zł /odbiorcę / miesiąc
2.4	Odbiorcy rozliczani według średnich norm zużycia wody	stawka opłaty abonamentowej	6,39	6,90	zł /odbiorcę / miesiąc

Tabela nr 4. Wysokość ceny za odprowadzanie za 1 m³ ścieków na okres od dnia 01 marca 2014 r. do dnia 28 lutego 2015 r. (w złotych):

L.p	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena netto w złotych	Cena brutto w złotych	Jednostka miary
1.	2	3	4.	5.	6.
1	Grupa I Gospodarstwa domowe i inni dostawcy ścieków bytowych	cena za 1m ³ odprowadzonych ścieków bytowych	5,60	6,05	zł/m ³
2	Grupa II Dostawcy ścieków komunalnych	cena za 1m ³ odprowadzonych ścieków komunalnych	8,23	8,89	zł/m ³
3	Grupa I Gospodarstwa domowe i inni dostawcy ścieków bytowych Grupa II Dostawcy ścieków komunalnych	Stawka opłaty abonamentowej	4,24	4,58	zł/odbiorcę / miesiąc

Tabela nr 5. Wysokość stawek opłaty za przyłączenia do urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych na okres od dnia 01 marca 2013 r. do dnia 28 lutego 2014 r. (w złotych):

L.p	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena netto w złotych	Cena brutto w złotych	Jedn. miary
1.	2	3	4.	5.	6.
1	Gospodarstwa domowe i pozostali odbiorcy usług	Stawka opłat za przyłączenie do urządzeń wodociagowych będących w posiadaniu Zakładu	101,12	124,38	zł/ przyłączenie
2	Gospodarstwa domowe i pozostali odbiorcy usług ścieków komunalnych	Stawka opłat za przyłączenie do urządzeń kanalizacyjnych będących w posiadaniu Zakładu	101,12	124,38	zł/ przyłączenie

Do cen i stawek opłat określonych w taryfie dolicza się podatek od towarów i usług, zgodnie z par. 2, pkt.9) do 11) rozporządzenia.

5. Warunki rozliczeń za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków.

W rozliczeniu z odbiorcami za dostarczoną wodę będą stosowane następujące ceny i stawki opłat:

Taryfa dwuczłonowa dla zbiorowego zaopatrzenia wodę

a. cena za 1m³ dostarczanej wody w zł: netto 4,16 zł,

gdzie:

- **cena za dostarczoną wodę** - wielkość wyrażona w jednostkach pieniężnych, którą odbiorca usług jest obowiązany zapłacić przedsiębiorstwu wodociągowo-kanalizacyjnemu za 1 m³ dostarczonej wody; do ceny dolicza się podatek od towarów i usług, w wysokości określonej odrębnymi przepisami.

b. stawki opłaty abonamentowej:

gdzie:

- **stawka opłaty abonamentowej** - wielkość wyrażona w jednostkach pieniężnych w zł na odbiorcę usług za okres rozliczeniowy, którą odbiorca usług jest obowiązany zapłacić przedsiębiorstwu wodociągowo-kanalizacyjnemu za utrzymanie w gotowości do świadczenia usług urządzeń wodociągowych lub kanalizacyjnych oraz jednostkę usługi odczytu wodomierza lub urządzenia pomiarowego i rozliczenia należności za ilość dostarczonej wody lub ilość odprowadzonych ścieków; do stawki opłaty abonamentowej dolicza się podatek od towarów i usług, w wysokości określonej odrębnymi przepisami.

Opłata abonamentowa naliczana jest za pełny miesiąc z góry. Obowiązek uiszczenia opłaty abonamentowej posiadają również odbiorcy rozliczani na podstawie średnich norm zużycia wody. Także w tym przypadku opłata abonamentowa naliczana jest za pełny miesiąc z góry.

W przypadku zmiany nominalnego przepływu przez przyłącze Zakład pobiera opłatę wg stawki przewidzianej dla nowego przepływu, za okres, który obejmuje faktura, wyrażona w złotych na odbiorcę na miesiąc.

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 i stawek opłat oraz ilości dostarczonej wody i odprowadzanych ścieków.

Ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się na podstawie wskazania wodomierza głównego, a w przypadku braku wodomierzy, ilość dostarczonej wody do budynku ustala się zgodnie z przeciętnymi normami zużycia wody, określonymi w Rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r w sprawie określania przeciętnych norm zużycia wody.

W rozliczeniu z odbiorcami za odprowadzone ścieki będą stosowane następujące ceny i stawki opłat dla zbiorowego odprowadzania ścieków: taryfa wielocłonowa

a. I taryfowa grupa odbiorców - cena 1m³ odprowadzanych ścieków w zł netto: 5,60 zł,

b. II taryfowa grupa odbiorców - cena 1m³ odprowadzanych ścieków w zł netto: 8,23 zł,

c. stawka opłaty abonamentowej

gdzie:

- **cena za odprowadzone ścieki** - wielkość wyrażona w jednostkach pieniężnych, którą odbiorca usług jest obowiązany zapłacić przedsiębiorstwu wodociągowo - kanalizacyjnemu za 1 m³ odprowadzonych ścieków; do ceny dolicza się podatek od towarów i usług, w wysokości określonej odrębnymi przepisami. 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 ilości dostarczonej wody przez Zakład.

Odbiorca usług dokonuje zapłaty za odprowadzone ścieki na warunkach i w terminach określonych w umowie, a w szczególności zgodnie z wystawioną fakturą.

- **stawka opłat za przyłączenie do urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych będących w posiadaniu Zakładu** – opłata ta obejmuje koszty dokumentów związanych z : zapewnieniem dostawy wody odbioru ścieków, wydaniem warunków technicznych przyłączenia do gminnej sieci wodociągowej lub kanalizacyjnej, uzgodnienia projektu oraz wydania protokołu odbioru przyłącza domowego wodociągowego lub kanalizacyjnego.

- **stawka opłaty abonamentowej** - wielkość wyrażona w jednostkach pieniężnych w zł na odbiorcę usług za okres rozliczeniowy, którą odbiorca usług jest obowiązany zapłacić przedsiębiorstwu wodociągowo-kanalizacyjnemu za utrzymanie w gotowości do świadczenia usług urządzeń wodociągowych lub kanalizacyjnych oraz jednostkę usługi odczytu wodomierza lub urządzenia pomiarowego i rozliczenia należności za ilość dostarczonej wody lub ilość odprowadzonych ścieków; do stawki opłaty abonamentowej dolicza się podatek od towarów i usług, w wysokości określonej odrębnymi przepisami.

W przypadku, gdy Zakład Gospodarki Komunalnej świadczy zarówno usługę dostawy wody jak i odprowadzania ścieków, opłata za każdorazowe rozliczanie należności pobierana jest tylko z jednego tytułu.

Pozostałe szczegółowe zasady rozliczeń precyzuje regulamin dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązujący na terenie działania Zakładu.

6. Warunki stosowania cen i stawek opłat.

6.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców

Działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę Zakład realizuje w oparciu o produkcję wody z 2 ujęć głębinowych w Pyrzowicach i Tapkowicach oraz o zakup wody zgodnie z umowami na dostawę wody z Górnośląskim Przedsiębiorstwem Wodociągów w Katowicach i Gminnym Zakładem Gospodarki Wodnej i Komunalnej w Mierzęcicach.

Zakład w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę obsługuje 1889 odbiorców z terenu Gminy Ożarówce, 9 odbiorców z terenu Gminy Świerklaniec – Bizja oraz 4 odbiorców z terenu gminy Bobrowniki – Sączów ul. Siewierska . W roku obrachunkowym sprzedano 187 970 m³ wody.

WNIOSEK O ZATWIERDZENIE TARYF DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

W roku 2005 Zakład Gospodarki Komunalnej Uchwałą Nr XXIII/256/2005 Rady Gminy Ożarówice z dn. 17 lutego 2005 przejął w użytkowanie mienie stanowiące własność Gminy Ożarówice, w tym oczyszczalnię ścieków w Pyrzowicach przy ul. Transportowej.

Zakład realizuje oczyszczanie ścieków na podstawie uzyskanego pozwolenia na wprowadzanie ścieków komunalnych będących ściekami bytowymi do ziemi - decyzja nr GOŚR/G. 6223-29/04 z dnia 30.09.2004 r. ważna do 31 grudnia 2014 roku wydana przez Starostę Tarnogórskiego.

Zakład posiada 4,9 km sieci kanalizacyjnej na terenie Gminy Ożarówice i 2,3 km sieci na terenie Gminy Mierzęcice. Najstarsze odcinki sieci kanalizacyjnej pochodzą z 1942 r. a najmłodsze z 2007 r. Zakład w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków obsługuje 27 odbiorców z terenu Gminy Mierzęcice i 11 odbiorców z terenu Gminy Ożarówice.

6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

Określone w taryfie ceny i stawki opłat stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych i które zostały określone w regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

W zakresie jakości świadczonych usług Zakład realizuje zadania określone w:

- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie jego działania,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych,
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska, w rozporządzeniach w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych.

Zakład zapewnia całodobową obsługę w zakresie prawidłowego funkcjonowania urządzeń wodno - kanalizacyjnych, zgodnie z postanowieniami regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

7. Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf.

7.1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.

Przedmiot działania – w zakresie objętym ustawą i niniejszym wnioskiem – stanowi zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, za pomocą urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, będących w eksploatacji Zakładu.

Przedmiotem działalności Zakładu są usługi w szczególności w zakresie zaopatrzenia w wodę, odbioru i unieszkodliwiania ścieków z zachowaniem uwarunkowań technologicznych oraz zagospodarowanie i unieszkodliwianie odpadów powstających w procesie oczyszczania ścieków.

Zakład w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków oczyszcza ścieki doprowadzane siecią kanalizacyjną z terenu MPL Pyrzowice, Osiedla znajdującego się na terenie Gminy Mierzęcice oraz z terenów powojkowych leżących w sołectwie Pyrzowice. Ilość odebranych ścieków ustala się na podstawie odczytów wodomierzy oraz urządzenia pomiarowego zainstalowanego na terenie MPL Katowice -Pyrzowice.

Ścieki z terenu Osiedla Mierzęcice do oczyszczalni w Pyrzowicach przetłaczane są poprzez przepompownię zlokalizowaną na granicy gmin przy ul. Transportowej. Oczyszczanie ścieków następuje w instalacji mechaniczno - biologicznej w dwóch Bioblokach WS – 400 o max mocy projektowej 800 m³/dobę.

Zgodnie z pozwoleniem wodno prawnym oczyszczalnia może oczyszczać do 650 m³ na dobę. W okresie obrachunkowym średnio przerabiała 293 m³ na dobę. Ogólna ilość przyjętych ścieków na oczyszczalnię w Pyrzowicach w latach 2011 – listopad 2013 rok przedstawia Tabela nr 6.

Tabela nr 6. Ilość przyjętych ścieków na oczyszczalnię w Pyrzowicach w latach 2011- 11.2013

Rok	Ilość oczyszczanych ścieków
2011	91 450 m ³
2012	94 805m ³
Listopad 2013	98 874 m ³

Ogólna ilość odebranych ścieków w okresie obrachunkowym wynosiła 107 000 m³.

Ścieki z terenu Osiedla Mierzęcice do oczyszczalni w Pyrzowicach przetłaczane są poprzez przepompownię zlokalizowaną na granicy gmin przy ul. Transportowej i Granicznej. W nowo wybudowanej przepompowni zainstalowano pompy, które ulegają częstym zatrzymaniom, co wymaga ciągłego nadzoru ze strony pracowników oczyszczalni.

Poza zakresem objętym ustawą, Zakład prowadzi także działalność w zakresie:

- unieszkodliwiania odpadów,
- wykonywania robót ogólnobudowlanych w zakresie rozdzielczych obiektów liniowych obejmujących budowę: lokalnych rurociągów wodnych i kanalizacyjnych oraz obiektów pomocniczych lokalnej sieci rozdzielczej.
- Zarządzanie biurowcem MŚP w Pyrzowicach -wynajem pomieszczeń w biurowcu.

Działalność Zakładu

7.2. Standardy jakościowe usług, wpływ ustalonych taryf 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,
- 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 bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych.

Badania jakości ścieków wprowadzanych do środowiska nie przekraczają dopuszczalnych wartości wskaźników zanieczyszczeń ustalonych w pozwoleniu wodnoprawnym.

7.3. Spodziewane korzyści ekonomiczne przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów

Wprowadzone rozporządzeniem zasady alokacji kosztów, powiązane z istniejącą strukturą organizacyjną w Zakładzie pozwalają na sprawiedliwy podział kosztów pomiędzy poszczególne rodzaje działalności i grupy taryfowe odbiorców, a także na eliminację subsydiowania skrośnego³. Bazując na zbiorczych danych uśrednionych, taryfy proponowane na 2014/2015 rok w porównaniu z obecnie obowiązującymi wzrosną:

- za 1 m³ dostarczanej wody o 0,10 zł (netto) - wzrost o 2,5%
- za 1 m³ odprowadzonych i oczyszczania ścieków bytowych o 0,14 zł (netto) - wzrost o 2,5 %.
- za 1 m³ odprowadzonych i oczyszczania ścieków komunalnych o 0,20 zł (netto) - wzrost o 2,5 %.

Na takie ukształtowanie się poziomu cen i stawek opłat rzutuje w zasadniczy sposób wzrost kosztów ponoszonych przez Zakład. Istotną rolę w budżecie odgrywają: wynagrodzenia (wraz z pochodnymi), koszty zakupu energii elektrycznej i gazu, opłaty za korzystanie ze środowiska, opłaty za wykonywanie badań wody i ścieków, zakup materiałów eksploatacyjnych. W powiązaniu z niską ilością odprowadzanych ścieków (oczyszczalnia obciążona jest w zaledwie około 39 % swoich możliwości) oznacza to wysoki koszt jednostkowy nakładów na ich odprowadzanie i oczyszczanie.

Nowa taryfa w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków - ze względu na konieczność **ochrony odbiorców** przed nadmiernym wzrostem opłat - **nie gwarantuje** w roku jej obowiązywania pozyskania przychodów na poziomie umożliwiającym realizację planowanych i koniecznych w 2014 r. modernizacji urządzeń kanalizacyjnych.

Jakość i ciągłość świadczonych usług będzie wymagała uwzględnienia w przyszłych latach następujących pozycji wydatków

- wymiana 40 hydrantów naziemnych na obszarze gminy (koszt 80 000 zł)
- wymiana ogrodzenia - ujęcie wody Pyrzowice (koszt 8 000 zł)
- zmiana przebiegu ogrodzenia - ujęcie wody Tapkowice (koszt 1 000 zł)
- czyszczenie sieci kanalizacyjnej (koszt 14 000 zł)
- zakup i montaż instalacji alarmowej ujęć wody (koszt 5 000 zł.)
- zakup nowego urządzenia PSION wraz z oprogramowaniem (koszt 13 000 zł)
- wykonanie II części placu manewrowego na terenie siedziby Zakładu (100 000 zł)
- budowa przyłącza hydrantowego w OSP Zendek – (koszt 4000 zł)
- zakup pompy do wody – (koszt 17 000 zł)
- **usunięcie 160 ton osadów z poletek osadowych** i wywiezienie ich utylizacja poza teren oczyszczalni (koszt ok. 75 tyś. zł)
- **usunięcie 3 ton skratek** zgodnie z warunkami rozporządzenia Ministra Środowiska z dnia 13 lipca 2010r. (szacunkowy koszt ok. 3 tyś. zł)

³ Zgodnie z rozporządzeniem w sprawie określania taryf, subsydiowanie skrośne to pokrywanie kosztów dotyczących jednego rodzaju prowadzonej przez przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne działalności gospodarczej lub jednej z grup taryfowych odbiorców usług przychodami pochodzącymi z innego rodzaju prowadzonej działalności gospodarczej lub innej taryfowej grupy odbiorców.

7.4. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf

Prognoza sprzedaży

Do prognozy sprzedaży na 2013 r. przyjęto 187 970 m³ sprzedanej wody i 107 000 m³ odprowadzonych i oczyszczonych ścieków. Z tego 103 700 m³ to ścieki bytowe a 3300 m³ ścieki komunalne. Wynika to z przewidywań Zakładu odnośnie sprzedaży wody i kupna ścieków. Sytuację ekonomiczną Zakładu znacznie poprawiłoby zwiększenie ilości dostarczanych na oczyszczalnię ścieków poprzez podłączenie do kanalizacji pozostałych obiektów na terenach powojaskowych oraz przyrost ilości ścieków dowożonych, przede wszystkim przez mieszkańców gmin Ożarówice i Mierzęcice.

Koszty działalności.

Proponowane zmiany w wysokości opłat, mają na celu nie tylko pełne pokrycie wszystkich kosztów funkcjonowania Zakładu, ale również urealnienie struktury opłat tak, aby pokrywały one koszty zgodnie z miejscem ich powstawania.

Stopa inflacji

Prognozowany przez Ministerstwo Finansów wskaźnik średniorocznej inflacji na rok 2014 wynosi 2,5%.

Wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne:

Wzrost wynagrodzeń (płaca zasadnicza) zaplanowano na poziomie średniej planowanej inflacji w roku 2014.

Prognoza kosztów wynagrodzeń uwzględnia także wypłaty wynagrodzeń zgodnie z postanowieniami zawartych umów o pracę (nagrody jubileuszowe, premie itp.).

Planując zatrudnienie uwzględniono następujące uwarunkowania prowadzenia działalności w zakresie odprowadzania ścieków:

- oczyszczanie ścieków odbywa się w nie zautomatyzowanym procesie technologicznym oraz stanowi pracę w warunkach szczególnych, co wymaga całodobowej trzymianowej obsługi w składzie dwuosobowym.

W związku z tym etat oczyszczalni pracowników fizycznych wynosi 10 etatów co stanowi 10 pracowników.

- obsługa sieci wodociągowej wymaga zatrudnienia kolejnych wykwalifikowanych pracowników do wypełnienia rosnących zadań stojących przed Zakładem w roku 2014.

W związku z trudną sytuacją finansową oczyszczalni w roku bieżącym nie obsadzono **w dalszym ciągu stanowiska kierownika oczyszczalni ścieków oraz stanowiska kierownika obsługi technicznej.**

Energia elektryczna

Energia elektryczna, jako jeden z kosztów zależnych od wielkości produkcji, zaplanowany został zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na energię.

Remonty i naprawy

Ze względu na szybką dekapitalizację urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych oraz rosnące normy jakościowe wody oraz ścieków, urządzenia te wymagają coraz większej nakładów na odtwarzanie i modernizację. Dlatego wydatki na remonty i naprawy stanowią coraz to poważniejszą pozycję w kosztach Zakładu. Jest to zgodne z ogólnokrajową tendencją do podwyższania jakości i zasięgu świadczonych usług, lecz pociąga za sobą zwiększone nakłady. Wysokość tych nakładów zaplanowano na poziomie zbliżonym do poziomu z roku ubiegłego.

Pozostałe koszty

Inne kategorie kosztów zaplanowano został zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na dane usługi i materiały oraz zgodnie z inflacją. Jest to spowodowane w pierwszej kolejności powtarzającymi się awariami na sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, co wynika ze złej jakości tych sieci.

Alokacja kosztów ogólnozakładowych

Koszty ogólnozakładowe w okresie sprawozdawczym za rok 2012 (RB-30S) alokowano na koszty bezpośrednie dostarczania wody, koszty odprowadzania ścieków, wynajmu pomieszczeń biurowca oraz koszty pozostałej działalności zgodnie ze średniorocznym wskaźnikiem stosunku kosztów na tych działalnościach z podziałem: 40%, 39%, 18% i 3%.

W roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf koszty ogólnozakładowe były prowadzone wg klucza, zgodnym z średniorocznymi wskaźnikami 40%, 11%, 46%, 3%.

W związku z trudną sytuacją finansową działalności oczyszczalni ścieków w Pyrzowicach oraz z ochroną odbiorców usług przed nadmiernym wzrostem ceny za m³ ścieków wprowadzono alokację kosztów zarządu na poziomie 13% natomiast różnica w wysokości 28% zostały przyporządkowane do działalności na biurowca MŚP Pyrzowice, który przejął te koszty zarządu. Obciążenie kosztami zarządu w pełnym wymiarze działalności na oczyszczalni ścieków spowodowałby wzrost ceny na ściekach do kwoty 10,08 zł netto za m³.

Do końca 2014 r. nastąpi wygaszenie oczyszczalni ścieków w Pyrzowicach w związku z budową nowej biologiczno-mechanicznej oczyszczalni ścieków dla aglomeracji Ożarowice” - w ramach projektu kluczowego „Infrastruktura okołolotniskowa Międzynarodowego Portu Lotniczego Katowice w Pyrzowicach – gospodarka wodno-ściekowa. W związku z powyższym będzie się to wiązało z kosztami likwidacji obiektu oczyszczalni min. z utylizacją osadów ściekowych, skratek oraz osadów z piaskownika.

Załącznik. Informacje ekonomiczno-finansowe.

Przedstawione dalej tabele są zgodne ze wzorem wniosku o zatwierdzenie taryf, będącym załącznikiem do rozporządzenia z dnia 28 czerwca 2006 r. 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 pochodzące z trzech okresów.

Są to:

- a) ostatni rok obrotowy – rozumiany jako ostatni rok, za który zostało zatwierdzone sprawozdanie finansowe – w przypadku Zakładu Gospodarki Komunalnej w Ożarówicach był to rok 2012
- b) rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf – okres od dnia 01 grudnia 2012 r. do dnia 30 listopada 2013 r.
- c) rok obowiązywania nowych taryf - okres od dnia 01 marca 2014 r. do dnia 28 lutego 2015 r.

Zgodnie z rozporządzeniem w załączeniu przedstawiono również sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy.

Załącznik nie zawiera wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i urządzeń kanalizacyjnych, ponieważ nie ma obowiązku sporządzania planu, a także informacji o ilości i cenie za wprowadzenie ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu Zakładu, ponieważ taka sytuacja nie występuje.

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 (netto)	Taryfa nowa (netto)	Zmiana
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Gospodarstwa domowe i pozostali odbiorcy usług	Cena rozprowadzania wody (zł/m ³)	4,06	4,16	2,5%
2	Odbiorcy, u których przepływ nominalny (Q nom.) wody nie przekracza 4 m ³ / h	stawka opłaty abonamentowej	3,73	3,82	2,5%
3	Odbiorcy, u których przepływ nominalny (Q nom.) wody jest większy od 4 m ³ /h ale nie przekracza 15,0 m ³ /h	stawka opłaty abonamentowej	14,95	15,32	2,5%
4	Odbiorcy, u których przepływ nominalny (Q nom.) wody przekracza 15,0 m ³ /h	stawka opłaty abonamentowej	130,94	134,21	2,5%
5	Odbiorcy rozliczani według średnich	stawka opłaty abonamentowej	6,23	6,39	2,5%
	Cena wskaźnikowa		4,522	4,733	

1) Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za sprzedaną wodę, wynikającą z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną ilość sprzedanej wody.

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 (w zł netto)		
0	1	2	3	4	5
1	I grupa - gospodarstwa domowe i inni dostawcy ścieków bytowych	- cena odprowadzania ścieków (zł/m ³)	5,46	5,60	2,5%
		- stawka opłaty abonamentowej	4,14	4,24	2,5%
		- cena wskaźnikowa 1)			-
2	II grupa - dostawcy ścieków komunalnych	- cena odprowadzania ścieków (zł/m ³)	8,03	8,23	2,5%
		- stawka opłaty abonamentowej	4,14	4,24	2,5%
		- cena wskaźnikowa 1)	8,075	8,276	-

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.

Tabela C. Poziom 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:	953 562,90	889 686,88
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe *	78 585,16	78 000,00
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	107 511,00	
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	–	–
	3) odsetki	–	–
	4) należności nieregularne	–	–
	5) marża zysku	–	–
	6) wartość niezbędnych przychodów	850 104,00	889 686,88
2	Odprowadzanie ścieków		
	1. Koszty eksploatacji i utrzymania w tym:	871 096,77	609 812,44
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	73 789,48	73 000,00
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	-	-
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
	3) odsetki	-	-
	4) należności nieregularne	-	-
	5) marża zysku	-	-
	6) wartość niezbędnych przychodów	594 588,84	609 812,44
3	Średnia zmiana wartości przychodów – zaopatrzenie w wodę	x	
4	Średnia zmiana wartości przychodów – odprowadzanie ścieków	x	

Wartość niezbędnych przychodów nie bilansuje kosztów eksploatacji utrzymania oczyszczalni ścieków rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf .

*amortyzacja środków trwałych zakupionych ze środków finansowych ZGK Ożarówice oraz z dotacji

Tabela D. Alokacja niezbędnych przychodów wg taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Ogółem
	1	2	6
1	Zaopatrzenie w wodę *)		
1)	koszty eksploatacji i utrzymania w tym:	A	889 686,88
a)	koszty bezpośrednie		-
-	amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	78 000,00
-	wynagodzenia z narzutami	A	420,000
-	materiały	A	120 000,00
-	energia,woda,gaz	A	150 000,00
-	opłata za korzystanie ze środowiska	B	25 000,00
-	podatki i opłaty inne	A	7 000,00
-	usługi obce	A	50 000,00
-	pozostałe koszty	A	39 686,88
b)	alok.:koszty pośrednie		-
-	rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	-
-	alokowane koszty ogólne	A	-
2)	raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	-
3)	4) odsetki	A	-
4)	należności nieregularne	A	-
5)	marża zysku	A	-
6)	wartość niezbędnych przychodów		889 686,88
2	Odprowadzanie ścieków sanitarnych i przemysłowych		
1)	koszty eksploatacji i utrzymania w tym:		609 812,44
a)	koszty bezpośrednie		
-	amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	73 000,00
-	wynagodzenia z narzutami	C	400 000,00
-	materiały	C	30 000,00
-	energia,woda,gaz	C	70 000,00
-	opłata za korzystanie ze środowiska	D	6 000,00
-	podatki i opłaty inne	C	-
-	usługi obce	C	10 000,00
-	pozostałe koszty	C	20 812,44
b)	alok.:koszty pośrednie	-	-
-	rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	-
-	alokowane koszty ogólne	C	-
2)	raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	-
3)	odsetki	C	-
4)	należności nieregularne	C	-
5)	marża zysku	C	-
6)	wartość niezbędnych przychodów		609 812,44

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf.

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług (netto)		
				Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
	1	2	3	4	5	6
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m3	187 970	–	187 970
			%	100%	–	100%
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	25 000,00	–	25 000,00
			%	100%	–	100%
3.	C	Ilość roczna dostarczonych ścieków	m3	103 700	3 300	107 000
			%	97%	3,08%	100%
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	5 815,20	184,80	6 000,00
			%	97%	3%	100%

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług (netto)		
		Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok w tym	889 686,88	–	889 686,88
	a)wartość niezbędnych przychodów rozliczonych za ilość dostarczonej wody pokryte z opłaty stałej	–	–	–
	b) wartość niezbędnych przychody rozliczonych stawką opłaty abonamentowej	107 731,68	–	107 731,68
	2) zużycie wody w m3 / rok	187 970	–	187 970
	3) liczba odbiorców	1 902	–	1 902
	4) cena 1 m3 wody w zł m3	4,16	–	4,16
	5) stawka opłaty abonamentowej	1857 x 3,82 7 x 15,32 12 x 134,21 26 x 6,39	–	1857 x 3,82 7 x 15,32 12 x 134,21 26 x 6,39
2	Odprowadzanie ścieków	ścieki bytowe	ścieki komunalne	
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	582 500,80	27 311,64	609 812,44
	2) odprowadzone ścieki w m3 / rok	103 700	3 300	107 000
	3) wartość niezbędnych przychodów rozliczonych stawką opłaty abonamentowej	1 780,80	152,64	1933,44
	4) cena 1 m3 ścieków w zł/m3	5,60	8,23	–
	5) stawka opłaty abonamentowej	35x4,24	3x4,24	-

Tabela G. Zestawienie przychodów według grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych tariff w złotych (netto)

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) zużycie wody w m3/rok	187 970	–	187 970
	2) cena za m3 wody w zł/m3	4,16	–	4,16
	3) stawka opłaty abonamentowej w zł/odbiorcę/m-c	1857 x 3,82 7 x 15,32 12 x 134,21 26 x 6,39	–	1857 x 3,82 7 x 15,32 12 x 134,21 26 x 6,39
	4) przychody wg należności za ilość dostarczonej wody w zł/rok	781 955,20	–	781 955,20
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych zł/rok	107 731,68	–	107 731,68
	6) wartość przychodów w zł/rok		–	
2	Odprowadzanie ścieków	ścieki bytowe	ścieki komunalne	
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m3/rok	103 700	3 300	107 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m3	5,60	8,23	–
	3) stawka opłaty abonamentowej w zł/odbiorcę/m-c	4,24	4,24	–
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzanych ścieków (cena) w zł / rok	580 720,00	27 159,00	607 879,00
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych zł / rok	1 780,80	152,64	1 933,44
	6) wartość przychodów w zł/rok	582 500,80	27 311,64	609 812,44

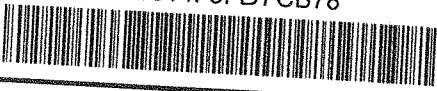
Tabela H. Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat. (netto)

Lp.	Koszty eksploatacji i utrzymania	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów w zł			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	889 686,88	–	889 686,88
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	850 104,00	–	850 104,00
	Wzrost przychodów "1"/"2"	1,047	–	1,047
2	Odprowadzanie ścieków			
	Wartość przychodów w zł			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	582 500,80	27 311,64	609 812,44
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	567 940,80	26 648,04	594 588,84
	Wzrost przychodów "1"/"2"	1,026	1,025	1,026

Porównanie cen i stawek opłat za wodę i ścieki obowiązujących w 2013/2014 roku

GMINA	Cena za 1 m ³ wody w zł brutto	Opłata abonamentowa zł / odbiorcę/miesiąc brutto	Cena ścieków za 1 m ³ zł brutto	Opłata abonamentowa zł / odbiorcę/miesiąc brutto	Dotacja	Okres obowiązywania
Świerklaniec (liczba ludności 10 890)	5,82 zł (gosp.domowe)	4,84 zł(gosp.domowe)	5,71 zł (gosp.domowe) 7,29 zł (pozostali odbiorcy)	4,32 zł(gosp.domowe)	1,12zł(netto) dotacja do 1m ³ wody i 1,40zł(netto) dotacja do ścieków	Od 13.08.2013 do 12.08.2014
Bobrowniki (liczba ludności 11 335)	5,62 zł(gosp.domowe)	5,67 zł(gosp.domowe)	6,21zł (gosp. domowe) 7,83zł (pozostali odbiorcy)	-	1,50 zł(netto) dotacja do 1m ³ ścieków	Od 01.04.2013 do 31.03.2014
Miasteczko Śląskie (liczba ludności 7303)	5,85zł (gosp.domowe) 5,95zł (pozostali odbiorcy)	8,13 zł(gosp.domowe)	8,47 zł (gosp.domowe) 9,03 zł (pozostali odbiorcy)	3,99 zł(gosp.domowe)	2,15 zł (netto)dotacja do 1 m ³ wody	Od 14.05.2013do 13.05.2014
Ożarówice (liczba ludności 5401)	4,38 zł(gosp.domowe)	4,03 zł(gosp.domowe)	5,90 zł (ścieki bytowe) 8,67 zł (ścieki komunalne)	4,47 zł(gosp.domowe)	Brak	Od 01.03.2013 do 28.02.2014

GMINA	Cena za 1 m ³ wody w zł brutto	Opłata abonamentowa zł / odbiorcę/miesiąc brutto	Cena ścieków za 1m ³ zł brutto	Opłata abonamentowa zł / odbiorcę/miesiąc brutto	Dotacja	Okres obowiązywania
Wierzęcice (liczba ludności 2 676)	3,96 zł (gosp.domowe)	6,00 zł (gosp.domowe)	-	-	Brak	Od 01.11.2013 do 31.10.2014
Wozniki (liczba ludności 9 646)	5,45 zł (gosp.domowe)	4,64 zł(gosp.domowe)	-	-	1,20zł(netto) dotacja do 1 m ³ wody(gosp.domowe)	Od 21.12.2013 do 20.12.2014
Tarnowskie Góry (liczba ludności 60 889)	5,69zł (gosp.domowe)	7,38zł (gosp.domowe,	10,44 zł (gosp.domowe)	5,98 zł (gosp.domowe)	Brak	Od 01.01.2014 do dnia 31.12.2014
Zbrostawice (liczba ludności 15 347)	5,40 zł(gosp.domowe)	4,64zł (gosp.domowe)	6,89zł(gosp.domowe)	3,24 zł (gosp.domowe)	Brak	Od 01.05.2013 do 30.04.2014
Siewierz (liczba ludności 12 238)	3,94 zł (gosp.domowe) 4,01 zł (pozostali odbiorcy)	5,08 zł(gosp.domowe)	5,21 zł (gosp.domowe) 6,29 zł (wozy asenizacyjne)	-	Brak	Od 01.04.2013 do 31.03.2014
Radzionków (liczba ludności 17 187)	5,56 zł (gosp.domowe)	4,58 zł (gosp.domowe)	5,94 zł(gosp.domowe)	-	Brak	Od 01.05.2013 do 30.04.2014

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		BILANS samorządowego zakładu budżetowego	Adresat:	
Zakład Gospodarki Komunalnej Ożarówice 42-625 Ożarówice			Gmina Ożarówice	
Numer identyfikacyjny REGON 278210733		sporządzony na dzień 31-12-2012 r.		Wysłać bez pisma przewodniego 6210014F5FB7CB78
				

AKTYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku	PASYWA	Stan na początek roku	Stan na koniec roku
A Aktywa trwałe	1 725 557,63	1 699 205,58	A Fundusz	1 741 516,71	1 743 036,70
A.I Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	A.I Fundusz jednostki	1 923 522,14	1 715 573,00
A.II Rzeczowe aktywa trwałe	1 725 557,63	1 699 205,58	A.II Wynik finansowy netto (+,-)	-182 005,43	27 463,70
A.II.1 Środki trwałe	1 330 555,05	1 182 877,79	A.II.1 Zysk netto (+)	0,00	27 463,70
A.II.1.1 Grunty	0,00	0,00	A.II.2 Strata netto (-)	-182 005,43	0,00
A.II.1.2 Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	737 842,94	709 175,58	A.III Nadwyżka środków obrotowych (-)	0,00	0,00
A.II.1.3 Urządzenia techniczne i maszyny	272 503,88	211 897,49	A.IV Odpisy z wyniku finansowego (-)	0,00	0,00
A.II.1.4 Środki transportu	313 354,68	255 224,85	A.V Fundusz mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00
A.II.1.5 Inne środki trwałe	6 853,55	6 579,87	B Państwowe fundusze celowe	0,00	0,00
A.II.2 Środki trwałe w budowie (inwestycje)	395 002,58	516 327,79	C Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	238 103,97	206 615,17
A.II.3 Zaliczka na środki trwałe w budowie (inwestycje)	0,00	0,00	C.I Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00
A III Zobowiązania długoterminowe	0,00	0,00	C.II Zobowiązania krótkoterminowe	238 103,97	206 615,17
A.IV Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.1 Zobowiązania z tytułu dostaw i usług	87 553,50	61 454,36
A.IV.1 Akcje i udziały	0,00	0,00	C.II.2 Zobowiązania wobec budżetów	46 516,43	36 485,72
A.IV.2 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00	C.II.3 Zobowiązania z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	11 611,99	14 025,36
A.IV.3 Inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	C.II.4 Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	59 764,67	67 187,25
A.V Wartość mienia zlikwidowanych jednostek	0,00	0,00	C.II.5 Pozostałe zobowiązania	0,49	1 957,48
Aktywa obrotowe	280 112,44	281 561,79	C.II.6 Sumy obce (depozytowe, zabezpieczenie wykonania umów)	32 656,89	25 505,00

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aldona Majowska
(główny księgowy)

2013-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

Jarosław Pustkowski

D (księgownik jednostki)

6210014F5FB7CB78

B.I Zapasy	21 548,07	25 302,80	C.II.7 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00
B.I.1 Materiały	21 548,07	25 302,80	C.III Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
B.I.2 Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	D Fundusze specjalne	26 049,39	31 115,50
B.I.3 Produkty gotowe	0,00	0,00	D.1 Zakładowy Fundusz Świadczeń Socjalnych	26 049,39	31 115,50
B.I.4 Towary	0,00	0,00	D.2 Inne fundusze	0,00	0,00
B.II Należności krótkoterminowe	162 298,56	195 168,94	E Rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.1 Należności z tytułu dostaw i usług	137 855,96	156 650,99	E.I Rozliczenia międzyokresowe przychodów	0,00	0,00
B.II.2 Należności od budżetów	3 621,45	12 583,50	E.II Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00
B.II.3 Należności z tytułu ubezpieczeń i innych świadczeń	0,00	18,58			
B.II.4 Pozostałe należności	20 821,15	25 915,87			
B.II.5 Rozliczenia z tytułu środków na wydatki budżetowe i z tytułu dochodów budżetowych	0,00	0,00			
B.III Krótkoterminowe aktywa finansowe	88 107,28	52 318,56			
B.III.1 Środki pieniężne w kasie	0,00	0,00			
B.III.2 Środki pieniężne na rachunkach bankowych	88 107,28	52 318,56			
B.III.3 Środki pieniężne państwowego funduszu celowego	0,00	0,00			
B.III.4 Inne środki pieniężne	0,00	0,00			
B.III.5 Akcje lub udziały	0,00	0,00			
B.III.6 Inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
B.III.7 Inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
B.IV Rozliczenia międzyokresowe	8 158,53	8 771,49			
Suma aktywów	2 005 670,07	1 980 767,37	Suma pasywów	2 005 670,07	1 980 767,37

A. Objasnienie - wykazane w bilansie wartości aktywów trwałych i obrotowych są pomniejszone odpowiednio o umorzenie i odpisy aktualizujące.

B. Informacje uzupełniające istotne dla rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej i majątkowej:

Aldona Majowska
(główny księgowy)

2013-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

DYREKTOR
mgr Jarosław Pustkowski
Jarosław Pustkowski
(kierownik jednostki)

Symbol	Opis	Wartość
1	Umorzenie wartości niematerialnych i prawnych	11 578,55
2	Umorzenie środków trwałych	421 297,71
3	Umorzenie pozostałych środków trwałych	116 775,47
4	Odpisy aktualizujące środki trwałe	0,00
5	Odpisy aktualizujące środki trwałe w budowie	0,00
6	Odpisy aktualizujące wartości niematerialne i prawne	0,00
7	Odpisy aktualizujące należności	109 571,97

ZAKŁAD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ
w Ożarówicach
42-625 Ożarówice, ul. Staszica 1
NIP 6452328481

D Y R E K T O R

Jarosław Pustkowski
mgr Jarosław Pustkowski

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Aldona Majowska


(główny księgowy)

2013-03-18

(rok, miesiąc, dzień)

Jarosław Pustkowski

(kierownik jednostki)

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej		Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy)	Adresat:	
Zakład Gospodarki Komunalnej Ożarówice 42-625 Ożarówice			Gmina Ożarówice	
Numer identyfikacyjny REGON		sporządzony na na dzień 31-12-2012 r.	Wysłać bez pisma przewodniego B3157E0179E40547	
278210733				
			Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A.	Przychody netto z podstawowej działalności operacyjnej		2 042 651,60	2 255 673,87
A.I.	Przychody netto ze sprzedaży produktów		2 042 651,60	2 255 673,87
A.II.	Zmiana stanu produktów (zwiększenia - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)		0,00	0,00
A.III.	Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00	0,00
A.IV.	Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów		0,00	0,00
A.V.	Dotacje na finansowanie działalności podstawowej		0,00	0,00
A.VI.	Przychody z tytułu dochodów budżetowych		0,00	0,00
B.	Koszty działalności operacyjnej		2 028 128,63	2 349 322,50
B.I.	Amortyzacja		154 584,65	161 663,26
B.II.	Zużycie materiałów i energii		505 404,38	616 192,78
B.III.	Usługi obce		185 266,36	205 745,06
B.IV.	Podatki i opłaty		34 477,65	35 691,73
B.V.	Wynagrodzenia		923 060,77	1 067 957,70
B.VI.	Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników		199 634,09	234 736,68
B.VII.	Pozostałe koszty rodzajowe		25 700,73	27 335,29
B.VIII.	Wartość sprzedanych towarów i materiałów		0,00	0,00
B.IX.	Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00	0,00
B.X.	Pozostałe obciążenia		0,00	0,00
C.	Zysk (strata) z działalności podstawowej (A - B)		14 522,97	-93 648,63
D.	Pozostałe przychody operacyjne		12 959,99	158 976,10
D.I.	Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00	0,00
D.II.	Dotacje		0,00	0,00
D.III.	Inne przychody operacyjne		12 959,99	158 976,10
E.	Pozostałe koszty operacyjne		182 311,03	31 627,20
E.I.	Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych samorządowych zakładów budżetowych i dochodów jednostek budżetowych gromadzonych na wydzielonym rachunku		0,00	0,00

Aldona Majewska
główny księgowy

2013-03-18

rok, miesiąc, dzień

Jarosław Pustkowski
kierownik jednostki

E.II.	Pozostałe koszty operacyjne	182 311,03	31 627,20
F.	Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C + D - E)	-154 828,07	33 700,27
G.	Przychody finansowe	5 198,93	9 415,46
G.I.	Dywidendy i udziały w zyskach	0,00	0,00
G.II.	Odsetki	3 279,71	6 782,06
G.III.	Inne	1 919,22	2 633,40
H.	Koszty finansowe	3 054,29	42,03
H.I.	Odsetki	3 045,49	42,03
H.II.	Inne	8,80	0,00
I.	Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F + G - H)	-152 683,43	43 073,70
J.	Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I. - J.II.)	0,00	0,00
J.I.	Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
J.II.	Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K.	Zysk (strata) brutto (I +/- J)	-152 683,43	43 073,70
L.	Podatek dochodowy	29 322,00	15 610,00
M.	Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych	0,00	0,00
N.	Zysk (strata) netto (K - L - M)	-182 005,43	27 463,70

Informacje uzupełniające istotne dla oceny rzetelności i przejrzystości sytuacji finansowej :

Symbol	Opis	Wartość
D.III.	Równowartość odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych	0,00
		147 268,92

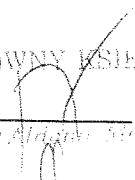
JARZĄD GOSPODARSTWA KOMUNALNEJ
w Ożarówicach
42-625 Ożarówice, ul. Staszica 1
NIP 6452328451

DYREKTOR

mgr Jarosław Pustkowski

GLÓWNY KSIĘGOWY

Aldona Majowska

główny księgowy 

2013-03-18

rok, miesiąc, dzień

Jarosław Pustkowski

kierownik jednostki