

TARYFA DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ

I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

Obowiązująca na terenie Miasta Jastrzębie Zdrój, Gmin Mszana, Godów, Pawłowice i Świerklany

Na okres: od dnia 01.05.2008r. do dnia 30.04.2009r.

Spis treści:

Informacje ogólne

1. Rodzaj prowadzonej działalności
2. Rodzaj i struktura taryfy
3. Taryfowe grupy odbiorców usług
4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat
5. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe.
 - I. Postanowienia ogólne.
 - II. Sposób ustalania ilości dostarczonej wody i odprowadzanych ścieków.
6. Warunki stosowania cen i stawek opłat
 1. Zakres świadczonych usług dla odbiorców
 2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

Informacje ogólne

Niniejsza taryfa stanowi zestawienie ceny i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę oraz określa warunki ich stosowania obowiązujące na terenie Miasta Jastrzębie Zdrój, Mszana, Godów, Pawłowice i Świerklany, na okres 12 miesięcy od dnia 01.05.2008r. do dnia 30.04.2009r.

Podstawa prawna opracowania taryfy:

- ustawa z dnia 07.06.2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. Nr 72, poz. 747 z późn. zm.), zwana dalej Ustawą;
- rozporządzenie (Dz. U. Nr 127, poz. 886 z późn. zm.), zwane dalej Rozporządzeniem;

1. Rodzaj prowadzonej działalności

Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji S.A. prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania ścieków. Przedmiot działania Jastrzębskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji S.A. w zakresie objętym ustawą stanowi dostawa wody oraz odprowadzanie ścieków za pomocą urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych, będących jego własnością lub w eksploatacji przedsiębiorstwa.

Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji S.A. działa na terenie gmin Jastrzębie Zdrój, Mszana, Godów, Pawłowice i Świerklany.

Podstawą działania Jastrzębskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji S.A. w tym zakresie są zezwolenia wydane przez prezydenta miasta Jastrzębie Zdrój, wójta gminy Pawłowice oraz Międzygminny Związek Wodociągów i Kanalizacji z siedzibą w Wodzisławiu Śl.:

- 1) **Decyzja Zarządu Miasta Jastrzębie Zdrój nr IK.7033-4-1/2002 z dnia 07.08.2002r.** na prowadzenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.
- 2) **Decyzja Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji z siedzibą w Wodzisławiu Śląskim nr MZWIK.6431-2/2002 z dnia 25.11.2002r.** na prowadzenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.
- 3) **Decyzja Wójta Gminy Pawłowice nr 1047/2002 z dnia 19.11.2002r.** na prowadzenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.
- 4) **Decyzja Wójta Gminy Świerklany nr RIG.OŚ.7037/1/02 z dnia 23.12.2002r.** na prowadzenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.
- 5) **Porozumienie nr RKW 2236/148/2003** dot. współuczestnictwa w realizacji inwestycji pn. Rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej dla mieszkańców gmin Jastrzębie Zdrój, Mszana, Godów, ochrona zlewni rzek górnej Odry i Wisły.

2. Rodzaj i struktura taryfy

W roku 2008 Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji S.A. będzie nadal stosować wieloczołową taryfę obejmującą wszystkich odbiorców usług.

Zgodnie z ustawą taryfa została zaprojektowana 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 zanieczyszczania środowiska;
- łatwość obliczania opłat i sprawdzania przez odbiorców usług wysokości opłat i cen ich dotyczących;

3. Taryfowe grupy odbiorców usług

Zgodnie z rozporządzeniem przedsiębiorstwa wodociągowo-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, mierzoną 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;

Dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono siedem grup odbiorców wg zapotrzebowania na usługi świadczone przez Spółkę.

Uwzględniając powyższe, w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono jedną taryfową grupę odbiorców usług, obejmującą wszystkich odbiorców usług.

4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat

1. W rozliczeniach za dostarczoną wodę:

- **Cena** - wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody;
- **Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę wody** - niezależna od ilości dostarczonej wody, płacona bez względu na rozmiary dokonanego poboru wody lub też jego całkowitego braku; wylicza się ją na odbiorcę usług, na zasadach opisanych w tabeli 2.

Tabela I

Wysokość cen i stawek opłat za dostarczoną wodę.

l.p.	Taryfowa grupa odbiorców	wyszczególnienie	Cena		Jednostka miary
			netto	z VAT	
0	1	2	3	4	5
1	Odbiorcy	cena za dostarczoną wodę	3,29	3,52	zł/m ³

Tabela 2

Wysokość stawek opłaty abonamentowej.

l.p.	wyszczególnienie	nazwa grupy	stawka opłaty abonamentowej za utrzymanie gotowości na usługi netto	stawka opłaty abonamentowej za utrzymanie gotowości na usługi z VAT
0	1	2	3	4
1.	opłata abonamentowa w zł/m-c - odbiorca rozliczany wg wodomierza głównego	I grupa	6,73	7,20
		II grupa	9,46	10,12
		III grupa	11,80	12,63
		IV grupa	18,43	19,72
		V grupa	28,96	30,99
		VI grupa	41,83	44,76
		VII grupa	106,96	114,45
2.	opłata abonamentowa w zł/m-c - odbiorca rozliczany wg wodomierza przy punkcie czerpalnym wody w budynku wielolokalowym	grupy I-VII	2,83	3,03
3.	opłata abonamentowa w zł/m-c – odbiorca rozliczany wg przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody	I grupa	3,90	4,17
		II grupa	6,63	7,09
		III grupa	8,97	9,60
		IV grupa	15,60	16,69
		V grupa	26,13	27,96
		VI grupa	39,00	41,73
		VII grupa	104,13	111,42

Opłata abonamentowa dotyczyć będzie każdej nieruchomości wyposażonej w wodomierz główny, bez względu na to, że kilka nieruchomości jest w posiadaniu jednego odbiorcy usług – zgodnie z art. 27 ust 1 ustawy.

2. W rozliczeniach za odprowadzane ścieki:

- Cena - wyrażona w złotych za m³ odprowadzonych ścieków

Tabela 3

Wysokość cen i stawek opłat za odprowadzane ścieki.

l.p.	Taryfowa grupa odbiorców	wyszczególnienie	Cena		Jednostka miary
			netto	z VAT	
0	1	2	3	4	5
1	Odbiorcy	cena za odprowadzone ścieki	4,28	4,58	zł/m ³

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

W taryfie za okres od 01.05.2008r. do 30.04.2009r. obowiązywać będą warunki rozliczeń zgodne z Ustawą o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków i Rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28.06.2006r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, a także Regulamin świadczenia usług w zakresie dostarczania wody i odprowadzania ścieków na terenie gminy Jastrzębie Zdrój.

I. Postanowienia ogólne.

1. Z dniem 1.05.2008r. wprowadza się zasady obowiązujące odbiorców usług Jastrzębskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji S.A. w Jastrzębiu Zdroju (zwanego dalej Spółką) w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.
2. Rozliczenie za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzi się z odbiorcą usług na podstawie określonych w taryfie cen i opłat oraz ilości dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków.
3. Dla dostawców ścieków przemysłowych, których jakość jest niezgodna z obowiązującymi przepisami, odrębne umowy określają warunki przyjmowania tych ścieków.
4. Taryfy wchodzi w życie z dniem 1.05.2008r. na podstawie art. 24 ust. 8 Ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. Nr 123, poz. 858 z 2006r.) – zwanej dalej Ustawą.
5. Obowiązujące taryfy to:
 1. W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę:
 - 1.1. ceny za m³/zł. dla wszystkich grup odbiorców;
 - 1.2. stawki opłat abonamentowych na odbiorcę/m-c;
 - w rozliczeniach w oparciu o wskazanie wodomierza głównego;
 - w rozliczeniach w oparciu o wskazanie wodomierza mierzącego ilość wody dostarczonej do lokalu w budynku wielolokalowym;
 - w rozliczeniach na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody;
 2. W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków:
 - 2.1. ceny za m³/zł. dla jednolitej grupy odbiorców;
6. Nie wprowadza się do taryfy:
 1. Stawki opłaty abonamentowej na odbiorcę:
 - 1.1. w rozliczeniach za ilość odprowadzanych ścieków, ustaloną na podstawie zużycia wody określonego zgodnie ze wskazaniem wodomierza głównego lub na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody;
 - 1.2. w rozliczeniach w oparciu o wskazanie wodomierza mierzącego ilość wody bezpowrotnie zużytej lub ujęcia własnego;
 - 1.3. w rozliczeniu za ilość odprowadzanych ścieków, ustaloną zgodnie ze wskazaniem urządzenia pomiarowego;
 - 1.4. w rozliczeniach za ścieki opadowe i roztopowe odprowadzane kanalizacją deszczową;
 2. Ceny za jednostkę miary powierzchni zanieczyszczonej o trwałej nawierzchni, z której odprowadzane są ścieki opadowe i roztopowe kanalizacją deszczową, uwzględniającą rodzaj i sposób zagospodarowania powierzchni z uwagi na to, że przedsiębiorstwo nie zarządza kanalizacją deszczową.
 3. Stawki opłaty za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych, w zależności od wykorzystania przepustowości oczyszczalni, stosowanej technologii oczyszczania ścieków komunalnych oraz uzyskiwanego stopnia redukcji ładunku zanieczyszczeń i sposobu stosowania osadów ściekowych z uwagi na brak możliwości wyłonienia kosztów dotyczących przekroczenia tychże warunków.
 4. Stawki opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych, będących w posiadaniu przedsiębiorstwa, wynikającej z kosztów przeprowadzenia prób technicznych przyłącza wybudowanego przez odbiorcę usług.

II. Sposób ustalania ilości dostarczonej wody i odprowadzanych ścieków.

1. Ilość dostarczonej wody do nieruchomości ustala się na podstawie wskazania wodomierza głównego, w przypadku jego braku – w oparciu o przeciętne normy zużycia wody.
2. Ilość odprowadzanych ścieków ustala się na podstawie wskazania urządzenia pomiarowego, a w przypadku jego braku jako równą ilości pobranej wody lub określonej w umowie.

W przypadku świadczenia przez przedsiębiorstwo wyłącznie usług odprowadzania ścieków oraz braku urządzenia pomiarowego, ilość ścieków ustala się zgodnie z przepisami dotyczącymi przeciętnych norm zużycia wody, określonych na podstawie art. 27 ust. 3 Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 14.01.2002r. w sprawie przeciętnych norm zużycia wody (Dz. U. Nr 8, poz. 70).

Rozliczenie za dostarczaną wodę i odbiór ścieków za okres pomiędzy odczytem poprzednim a aktualnym, wypadającym w następnym okresie obowiązywania taryfy, ustalane będzie na podstawie średniego zużycia.

6. Warunki stosowania cen i stawek opłat

1. Zakres świadczonych usług dla odbiorców.

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Ilość poboru wody i odbioru ścieków rozliczana jest taryfą obejmującą jednolitą cenę za każdy dostarczony m³ wody i odebrany m³ ścieków. Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, przeznaczonych na cele usługowo-handlowe i odbiorców przemysłowych. Woda poddawana jest tym samym procesom, a wszyscy odbiorcy usług mają zainstalowane wodomierze główne.

Te same zasady dotyczą odbioru i oczyszczania ścieków.

W zakresie dostawy wody i odprowadzania ścieków Spółka ponosi wydzielone koszty stałe obsługi swoich klientów, co uzasadnia stosowanie opłaty stałej w postaci opłat abonamentowych zróżnicowanych na trzy grupy odbiorców. Koszty te obciążają każdego odbiorcę podłączonego do sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, niezależnie od tego czy w danym okresie będzie faktycznie pobierał wodę czy odprowadzał ścieki, czy też nie, bowiem występowanie tych kosztów wymusza proces gotowości do dostarczania wody oraz odbioru i oczyszczania ścieków.

Z uwagi na brak zróżnicowania kosztów świadczenia usług wodociągowo-kanalizacyjnych dla odbiorców przedsiębiorstwo nie zdecydowało się na wyodrębnienie różnych grup taryfowych.

Opłata abonamentowa ustalona jest dla dostarczonej wody i składa się z 2 części:

- opłaty za gotowość;
- opłaty za odczyt;

Opłata za gotowość stanowi 10,15% kosztów bezpośrednich działalności wodociągowej z wyłączeniem kosztów zakupu wody. Opłata ta wynosi:

nazwa grupy	zapotrzebowanie na usługę w m3/h	stawka opłaty abonamentowej za utrzymanie gotowości na usługi (netto w zł./m-c)	stawka opłaty abonamentowej za utrzymanie gotowości na usługi (z VAT w zł./m-c)
1	2	3	4
I grupa	1,5 m3/h	3,90	4,17
II grupa	2,5 m3/h	6,63	7,09
III grupa	3,5 m3/h	8,97	9,60
IV grupa	6 m3/h	15,60	16,69
V grupa	10 m3/h	26,13	27,96
VI grupa	15 m3/h	39,00	41,73
VII grupa	40 m3/h	104,13	111,42

Podstawą ustalenia opłaty za odczyt stanowią koszty wynagrodzeń wraz z narzutami inkasentów, poniesione w I-XII 2007r. oraz średnioroczna ilość odczytanych wodomierzy głównych w tym samym okresie. Koszty te alokowane są na wydzielone 7 grup odbiorców. Koszt ten wynosi 2,83 zł./m-c/odczyt.

Zgodnie z obowiązującym regulaminem w stosunku do wszystkich odbiorców stosuje się zasadę jednomiesięcznego okresu rozliczeniowego.

Proponowane taryfy cen i stawek opłat abonamentowych zapewnią przedsiębiorstwu:

- uzyskanie przychodów na poziomie zapewniającym samofinansowanie się działalności przedsiębiorstwa oraz niewielkiej rentowności na poziomie 2%;
- motywowanie odbiorców usług do racjonalnego korzystania z wody i ograniczania zanieczyszczania ścieków;
- eliminację subsydiowania skrośnego;
- łatwość ustalania opłat za świadczenie usług;

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, 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.

DYREKTOR
mgr inż. Tadeusz Pilarzski

Wykaz tabel:

- 1/ Tabela A. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę.
- 2/ Tabela B. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków.
- 3/ Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów.
- 4/ Tabela Ca. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów - działalność pozostała.
- 5/ Tabela D. Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf.
- 6/ Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf.
- 7/ Tabela F1. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej.
- 8/ Tabela F5. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej.
- 9/ Tabela F7. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej.
- 10/ Tabela F8. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej.
- 11/ Tabela F9. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej.
- 12/ 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.
- 13/ Tabela H. Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków.

[illegible]

		- cena wskaźnikowa ¹⁾	3,36	3,49	103,87%
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³)	0,00	0,00	
		- stawka opłaty abonamentowej, w zł/m-c			
		1) odbiorca rozliczany wg wodomierza głównego lub urządzenia pomiarowego			
		i) dla dostarczania wody	0,00	0,00	
		ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	
		2) odbiorca rozliczany wg wodomierza dodatkowego, mierzącego ilość wody bezpowrotnie zużytej			
		i) dla dostarczania wody	0,00	0,00	
		ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	
		3) odbiorca rozliczany wg wodomierza przy punkcie czerpalnym wody w budynku wielolokalowym			
		i) dla dostarczania wody	0,00	0,00	
		ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	
		4) odbiorca rozliczany wg przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody			
		i) dla dostarczania wody	0,00	0,00	
		ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00	0,00	
3	Grupa 3	- cena wody (zł/m ³)	0,00	0,00	
		- stawka opłaty abonamentowej, w zł/m-c			
		1) odbiorca rozliczany wg wodomierza głównego lub urządzenia pomiarowego			
		i) dla dostarczania wody	0,00	0,00	
		ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	
		2) odbiorca rozliczany wg wodomierza dodatkowego, mierzącego ilość wody bezpowrotnie zużytej			
		i) dla dostarczania wody	0,00	0,00	
		ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	
		3) odbiorca rozliczany wg wodomierza przy punkcie czerpalnym wody w budynku wielolokalowym			
		i) dla dostarczania wody	0,00	0,00	
		ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	
		4) odbiorca rozliczany wg przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody			
		i) dla dostarczania wody	0,00	0,00	
		ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00	0,00	

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za wodę, wynikających z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży wody w m³.

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 obo- wiązu- jąca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			
	wielkość cen i stawek opłat				
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej, w zł/m-c 1) odbiorca rozliczany wg wodomierza głów- nego lub urządzenia pomiarowego 2) odbiorca rozliczany wg wodomierza do- datkowego, mierzącego ilość wody bezpow- rotnie zużytej 3) odbiorca rozliczany wg wodomierza przy punkcie czepalnym wody w budynku wielo- lokalowym 4) odbiorca rozliczany wg przepisów doty- czących przeciętnych norm zużycia wody - cena wskaźnikowa ¹⁾	4,08 0,00 0,00 0,00 0,00 4,08	4,28 0,00 0,00 0,00 0,00 4,28	104,90% 104,90%
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej, w zł/m-c 1) odbiorca rozliczany wg wodomierza głów- nego lub urządzenia pomiarowego 2) odbiorca rozliczany wg wodomierza do- datkowego, mierzącego ilość wody bezpow- rotnie zużytej 3) odbiorca rozliczany wg wodomierza przy punkcie czepalnym wody w budynku wielo- lokalowym 4) odbiorca rozliczany wg przepisów doty- czących przeciętnych norm zużycia wody - cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	
3	Grupa 3	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej, w zł/m-c 1) odbiorca rozliczany wg wodomierza głów- nego lub urządzenia pomiarowego 2) odbiorca rozliczany wg wodomierza do- datkowego, mierzącego ilość wody bezpow- rotnie zużytej 3) odbiorca rozliczany wg wodomierza przy punkcie czepalnym wody w budynku wielo- lokalowym 4) odbiorca rozliczany wg przepisów doty- czących przeciętnych norm zużycia wody - cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikającą z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków.

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych tariff w zł	rok obowiązywania nowych tariff w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	11 505 607	11 977 361
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	1 787 935	1 608 214
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	4 109 250	4 389 000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	0	239 547
	6) wartość niezbędnych przychodów	11 505 607	12 216 908
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	14 531 326	14 659 589
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	4 409 268	3 982 704
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń nie będących w posiadaniu przedsiębiorstwa	0	0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	0	293 192
	6) wartość niezbędnych przychodów	14 531 326	14 952 781
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	¹⁾ 106,18%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	²⁾ 102,90%

Uwagi:

¹⁾ [(wielkość z wiersza 1.6 kolumna 3) : (wielkość z wiersza 1.6 kolumna 2)] x 100 %.²⁾ [(wielkość z wiersza 2.6 kolumna 3) : (wielkość z wiersza 2.6 kolumna 2)] x 100 %.

Tabela Ca. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów - działalność pozostała

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych tariff w zł	rok obowiązywania nowych tariff w zł
0	1	2	3
1	Działalność pozostała		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	2 525 406	2 550 113
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	0	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	2 525 406	2 550 113

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współ- czynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług			
			grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	zł	zł	zł	zł
1	Zaopatrzenie w wodę					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		11 977 361	0	0	11 977 361
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	1 608 214	0	0	1 608 214
	- wynagrodzenie z narzutami	A	1 074 867	0	0	1 074 867
	- materiały	A	288 701	0	0	288 701
	- energia	A	120 756	0	0	120 756
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	0	0	0	0
	- podatki i opłaty - inne	A	1 310 412	0	0	1 310 412
	- usługi obce	A	70 439	0	0	70 439
	- pozostałe koszty	A	14 184	0	0	14 184
	- koszty zakupionej przez siebie wody	A	4 389 000	0	0	4 389 000
	b) alok.: koszty pośrednie					
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	853 638	0	0	853 638
	- alokowane koszty ogólne	A	2 247 150	0	0	2 247 150
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0	0	0	0
	3) odsetki	A	0	0	0	0
	4) należności nieregularne	A	0	0	0	0
	5) marża zysku	A	239 547	0	0	239 547
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		12 216 908	0	0	12 216 908
2	Odprowadzanie ścieków					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		14 659 589	0	0	14 659 589
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	3 982 704	0	0	3 982 704
	- wynagrodzenie z narzutami	C	2 321 962	0	0	2 321 962
	- materiały	C	898 147	0	0	898 147
	- energia	C	915 543	0	0	915 543
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	207 677	0	0	207 677
	- podatki i opłaty - inne	C	833 947	0	0	833 947
	- usługi obce	C	1 133 445	0	0	1 133 445
	- pozostałe koszty	C	3 280	0	0	3 280
	- koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	C	0	0	0	0
	b) alok.: koszty pośrednie					
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	2 115 756	0	0	2 115 756
	- alokowane koszty ogólne	C	2 247 128	0	0	2 247 128
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	0	0	0	0
	3) odsetki	C	0	0	0	0
	4) należności nieregularne	C	0	0	0	0
	5) marża zysku	C	293 192	0	0	293 192
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		14 952 781	0	0	14 952 781

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współ- czynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	3 500 000	0	0	3 500 000
			%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	0	0	0	0
			%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	3 500 000	0	0	3 500 000
			%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ście- ków	zł	207 677	0	0	207 677
			%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%

Tabela F1. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Kalkulacja stawek opłat abonamentowych				
	1a) wartość niezbędnych przychodów na usługę odczytów wodomierzy gł. lub urządzeń pomiarowych, w zł/rok	260 222			260 222
	1b) ilość wodomierzy gł. i urządzeń pomiarowych do odczytów	7 660	0	0	7 660
	w tym:				
	i) dla dostarczania wody	7 660	0	0	7 660
	ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0	0	0	0
	iii) dla odprowadzania ścieków	0	0	0	0
	1c) okres odczytowy w m-cach:				
	i) dla dostarczania wody	1	0	0	
	ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0	0	0	
	iii) dla odprowadzania ścieków	0	0	0	
	1d) ilość odczytów w roku:	91 920	0	0	91 920
	i) dla dostarczania wody	91 920	0	0	91 920
	ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0	0	0	0
	iii) dla odprowadzania ścieków	0	0	0	0
	1e) stawka opłaty abonamentowej na wodomierz gł. lub urządzenie pomiarowe, w zł/odczyt	2,83	0,00	0,00	2,83
	1f) stawka opłaty abonamentowej na wodomierz gł. lub urządzenie pomiarowe, w zł/m-c:				
	i) dla dostarczania wody	2,83	0,00	0,00	0
	ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	0,00	
	iii) dla odprowadzania ścieków	0,00	0,00	0,00	
	1g) rozdział % przychodów z opłaty abonamentowej do przychodów z dostarczania wody dla usługi dost. wody i odprowadzania ścieków	100%	0%	0%	
	1h) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych, w zł/rok	260 134	0	0	260 134
	w tym:				
	i) dla dostarczania wody	260 134	0	0	260 134
	ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0	0	0	0
	iii) dla odprowadzania ścieków	0	0	0	0
	1i) razem przychody z opłaty abonam., w zł/rok:				
	- dla dostarczania wody	260 134	0	0	260 134
	- dla odprowadzania ścieków	0	0	0	0

Tabela F5. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Kalkulacja stawek opłat abonamentowych - cd.				
	5a) wartość niezbędnych przychodów na utrzymanie w gotowości urządzeń wodociagowych, w zł/rok (nie więcej niż 15% całości kosztów)	455 506	0	0	455 506
	5b) ilość wodomierzy gł. i punktów w tym:	9 740	0	0	9 740
	i) dla dostarczania wody	9 740	0	0	9 740
	ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0	0	0	0
	5c) okres rozliczeniowy w m-cach	1	1	1	1
	5d) ilość rozliczeń w roku:	116 880	0	0	116 880
	i) dla dostarczania wody	116 880	0	0	116 880
	ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0	0	0	0
	5e) stawka opłaty abonamentowej za punkt rozliczeniowy, w zł/okres rozliczeniowy	3,90	0,00	0,00	3,90
	5f) stawka opłaty abonamentowej za punkt rozliczeniowy, w zł/m-c:				
	i) dla dostarczania wody	3,90	0,00	0,00	
	ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	0,00	
	5g) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych, w zł/rok w tym:	455 832	0	0	455 832
	i) dla dostarczania wody	455 832	0	0	455 832
	ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0	0	0	0
	5h) razem przychody z opłaty abonam., w zł/rok:				
	- dla dostarczania wody	455 832	0	0	455 832

Tabela F7. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
2	Stawki opłat abonamentowych - zestawienie składników				
	1) stawka opłaty abonamentowej za usługę odczytu wodomierza gł. lub urządzenia pomiarowego, w zł/odczyt:	2,83	0,00	0,00	
	2) stawka opłaty abonamentowej za usługę odczytu wodomierza dodatkowego, mierzącego ilość wody bezpowrotnie zużytej, w zł/odczyt:	0,00	0,00	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej za usługę odczytu wodomierza przy punkcie czerpalnym wody w budynku wielolokalowym (lub wodomierza "lokalowego"), w zł/odczyt:	2,83	0,00	0,00	
	4) stawka opłaty abonamentowej za rozliczenie należności za ilość dostarczonej wody lub ilość odprowadzonych ścieków, w zł/rozliczenie punktu	0,00	0,00	0,00	
	5) stawka opłaty abonamentowej za utrzymanie w gotowości urządzeń wodociagowych, za punkt rozlicz. w zł/okres rozliczeniowy	3,90	0,00	0,00	
	6) stawka opłaty abonamentowej za utrzymanie w gotowości urządzeń kanalizacyjnych, za punkt rozlicz. w zł/okres rozliczeniowy	0,00	0,00	0,00	

Tabela F8. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
3	Stawki opłat abonamentowych w zależności od wyposażenia nieruchomości w wodomierze i urządzenia pomiarowe oraz rodzaju usługi				
	1) odbiorca rozliczany wg wodomierza głównego lub urządzenia pomiarowego, w zł/m-c:				
	i) dla dostarczania wody	6,73	0,00	0,00	6,73
	podgrupy odbiorców wg zapotrzebowania na usługę w m3/h:				
	I) 1,5 m3/h	6,73			
	II) 2,5 m3/h	9,46			
	III) 3,5 m3/h	11,80			
	IV) 6 m3/h	18,43			
	V) 10 m3/h	28,96			
	VI) 15 m3/h	41,83			
	VII) 40 m3/h	106,96			
	ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	0,00	
	iii) dla odprowadzania ścieków	0,00	0,00	0,00	
	2) odbiorca rozliczany wg wodomierza dodatkowego, mierzącego ilość wody bezpowrotnie zużytej, w zł/m-c:				
	i) dla dostarczania wody	0,00	0,00	0,00	
	ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	0,00	
	iii) dla odprowadzania ścieków	0,00	0,00	0,00	
	3) odbiorca rozliczany wg wodomierza przy punkcie czerpalnym wody w budynku wielolokalowym (lub wodomierza "lokalowego"), w zł/m-c:				
	i) dla dostarczania wody	0,00	0,00	0,00	0,00
	ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	0,00	
	iii) dla odprowadzania ścieków	0,00	0,00	0,00	
	4) odbiorca rozliczany wg przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody, w zł/m-c:				
	i) dla dostarczania wody	3,90	0,00	0,00	3,90
	podgrupy odbiorców wg zapotrzebowania na usługę w m3/h:				
	I) 1,5 m3/h	3,90			
	II) 2,5 m3/h	6,63			
	III) 3,5 m3/h	8,97			
	IV) 6 m3/h	15,60			
	V) 10 m3/h	26,13			
	VI) 15 m3/h	39,00			
	VII) 40 m3/h	104,13			
	ii) dla dostarczania wody i odprowadzania ścieków	0,00	0,00	0,00	
	iii) dla odprowadzania ścieków	0,00	0,00	0,00	

Tabela F9. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
4	Zaopatrzenie w wodę				
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	12 216 908	0	0	12 216 908
	w tym:				
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej:				
	1) za usługę odczytów wodomierzy głównych	715 966	0	0	715 966
	2) za usługę odczytów wodomierzy dodatkowych, mierzących ilość wody bezpowrotnie zużytej	260 134	0	0	260 134
	3) za usługę odczytów wodomierzy przy punktach czerpialnych wody w budynkach wielolokalowych	0	0	0	0
	4) za rozliczanie należności za ilość dostarczonej wody	0	0	0	0
	5) za utrzymanie w gotowości urządzeń wodociągowych	455 832	0	0	455 832
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	11 500 942	0	0	11 500 942
	2) zużycie wody w m ³ /rok	3 500 000	0	0	3 500 000
	3) cena 1 m ³ wody w zł/m ³	3,29	0,00	0,00	
5	Odprowadzanie ścieków				
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	14 952 781	0	0	14 952 781
	w tym:				
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej:				
	1) za usługę odczytów wodomierzy gł. lub urządzeń pomiarowych	0	0	0	0
	2) za usługę odczytów wodomierzy dodatkowych, mierzących ilość wody bezpowrotnie zużytej	0	0	0	0
	3) za usługę odczytów wodomierzy przy punktach czerpialnych wody w budynkach wielolokalowych	0	0	0	0
	4) za rozliczanie należności za ilość odprowadzonych ścieków	0	0	0	0
	5) za utrzymanie w gotowości urządzeń kanalizacyjnych	0	0	0	0
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzonych ścieków	14 952 781	0	0	14 952 781
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	3 500 000	0	0	3 500 000
	3) cena usługi odprowadzania 1 m ³ ścieków w zł/m ³	4,28	0,00	0,00	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) zużycie wody w m ³ /rok	3 500 000	0	0	3 500 000
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	3,29	0,00	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej				
	3a) za usługę odczytu wodomierza gł., w zł/odczyt	2,83	0,00	0,00	
	3b) za usługę odczytu wodomierza dodatkowego, mierzącego ilość wody bezpow. zużytej, w zł/odczyt	0,00	0,00	0,00	
	3c) za usługę odczytu wodomierza przy punkcie czerpalnym wody w budynku wielolokalowym, w zł/odczyt	2,83	0,00	0,00	
	3d) za rozliczenie należności za ilość dostarczonej wody, w zł/rozliczenie punktu	0,00	0,00	0,00	
	3e) za utrzymanie w gotowości urządzeń wodociagowych, za punkt rozlicz. w zł/okres rozliczeniowy	3,90	0,00	0,00	
	podgrupy odbiorców wg zapotrzebowania na usługę w m ³ /h:				
	I) 1,5 m ³ /h	3,90			
	II) 2,5 m ³ /h	6,63			
	III) 3,5 m ³ /h	8,97			
	IV) 6 m ³ /h	15,60			
	V) 10 m ³ /h	26,13			
	VI) 15 m ³ /h	39,00			
	VII) 40 m ³ /h	104,13			
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	11 515 000	0	0	11 515 000
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	715 966	0	0	715 966
	Wartość przychodów w zł/rok	12 230 966	0	0	12 230 966
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	3 500 000	0	0	3 500 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³	4,28	0,00	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej				
	3a) za usługę odczytu wodomierza gł. lub urządzenia pomiarowego, w zł/odczyt	0,00	0,00	0,00	

3b) za usługę odczytu wodomierza dodatkowego, mierzącego ilość wody bezpow. zużytej, w zł/odczyt	0,00	0,00	0,00	
3c) za usługę odczytu wodomierza przy punkcie czerpalnym wody w budynku wielolokalowym, w zł/odczyt	0,00	0,00	0,00	
3d) za rozliczenie należności za ilość odprowadzonych ścieków, w zł/rozliczenie punktu	0,00	0,00	0,00	
3e) za utrzymanie w gotowości urządzeń kanalizacyjnych, za punkt rozlicz. w zł/okres rozliczeniowy	0,00	0,00	0,00	
4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	14 980 000	0	0	14 980 000
5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	0
Wartość przychodów w zł/rok	14 980 000	0	0	14 980 000

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	12 230 966	0	0	12 230 966
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	11 505 607	0	0	11 505 607
	Wzrost przychodów ¹⁾	106,30%			106,30%
2	Odprowadzanie ścieków				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	14 980 000	0	0	14 980 000
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	14 531 326	0	0	14 531 326
	Wzrost przychodów ²⁾	103,09%			103,09%

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 %.

Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryfy.

1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.

Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji S.A. w Jastrzębiu Zdroju prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na obszarze Miasta Jastrzębie Zdrój oraz gmin Mszana, Godów, Pawłowice i Świerklany.

Przedsiębiorstwo zobowiązane jest do zapewnienia ciągłości dostaw o odpowiedniej jakości wody, mając na uwadze ochronę interesów odbiorców usług oraz wymagań ochrony środowiska, a także optymalizację kosztów. Zobowiązane jest również do zapewnienia ciągłości odbioru ścieków oraz oczyszczenia ich i odprowadzenia do środowiska zgodnie z przepisami ochrony środowiska, pozwoleniami wodno-prawnymi, a także optymalizacji kosztów w tej sferze działalności.

Przedmiotem działania Jastrzębskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji S.A. w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę jest:

- pobór i uzdatnianie wody (PKD 41.00)
- rozprowadzanie wody (PKD 41.00)
- odprowadzanie ścieków (PKD 90.00)

Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji S.A. prowadzi także inną działalność, stanowiącą obecnie 8,8 % przychodów.

Na obszarze obsługiwanych przez Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji S.A. z usług wodociagowych korzysta 100 % ludności, z usług kanalizacyjnych korzysta 72,7% ludności.

Lokalny rynek odbiorców usług wodociagowych charakteryzuje się stałym, chociaż nieznacznym przyrostem ich liczby przy równoczesnej stabilizacji ilości poboru wody. Nieruchomości przyłączone do sieci Jastrzębskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji S.A. są wyposażone w wodomierze główne.

Sieci wodociagowe, przy pomocy, których dokonywane jest rozprowadzanie wody wymagają stałych remontów i modernizacji. Istnieje pilna konieczność wymiany około 49 km sieci wodociagowej, stanowi to 10% całości sieci. To samo dotyczy sieci kanalizacyjnej, gdzie szkody górnicze dokonały znacznych uszkodzeń, w związku z czym konieczne jest wykonywanie stałych remontów i modernizacji, jak i budowy nowych odcinków, celem skanalizowania terenów nie objętych kanalizacją i dociążenia istniejących oczyszczalni ścieków.

Powyższy zakres koniecznych inwestycji i modernizacji wyszczególniony został w „Wieloletnim planie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych w latach 2006 – 2010”.

Ponadto Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji S.A. jest beneficjentem środków pomocowych z Funduszu Spójności na realizację projektu p.n. „Gospodarka ściekowa na terenie gmin Jastrzębie Zdrój, Mszana i Godów”, który jest realizowany w latach 2007-2009. Powoduje to wzrost kosztów w działalności kanalizacyjnej. Zgodnie ze *Studium Wykonalności dla Projektu* j.w. cena 1m³ oczyszczonych ścieków powinna wynosić 4,67 zł./m³, a proponowana w taryfie jest 4,28 zł./m³.

2. Standardy jakościowe usług, w tym informacja dotycząca wpływu określonej taryfy na ich poprawę.

W zakresie jakości świadczonych usług Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji S.A. realizuje zadania określone:

- w „Regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków”.
- w Zezwoleniu wydanym na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, wydanym decyzją Zarządu Miasta Jastrzębie Zdrój z dnia 07.08.2002r.
- w Decyzji Zarządu Miasta Jastrzębie Zdrój nr IK.7033-4-1/2002 z dnia 07.08.2002r. na prowadzenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.
- w Decyzji Międzygminnego Związku Wodociągów i Kanalizacji z siedzibą w Wodzisławiu Śląskim nr MZWIK.6431-2/2002 z dnia 25.11.2002r. na prowadzenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.
- w Decyzji Wójta Gminy Pawłowice nr 1047/2002 z dnia 19.11.2002r. z dnia 19.11.2002r. na prowadzenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

- w Porozumieniu nr RKW 2236/148/2003 dot. współuczestnictwa w realizacji inwestycji pn. Rozwiązanie gospodarki wodno-ściekowej dla mieszkańców gmin Jastrzębie Zdrój, Mszana, Godów, ochrona zlewni rzek górnej Odry i Wisły.
- w „Wieloletnim planie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych w latach 2006-2010”.
- w Ustawie z dnia 7 czerwca 2001r. „O zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków”
- w Rozporządzeniu Ministra Budownictwa z dnia 28.06.2006r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzania taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków;
- w Ustawie z dnia 27 kwietnia 2001r. „Prawo ochrony środowiska”
- w Ustawie z dnia 18 lipca 2001r. „Prawo wodne”
- w Ustawie z dnia 8 marca 1990r. „O samorządzie gminnym”
- w Ustawie z dnia 8 grudnia 1996r. „O gospodarce komunalnej”
- w rozporządzeniach wykonawczych do ww. ustaw
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych

Celem poprawy jakości usług Jastrzębski Zakład Wodociągów i Kanalizacji SA posiada nowoczesny system monitoringu procesów produkcyjnych pozwalający na szybkie akcje umożliwiające likwidację zakłóceń w procesie, a także na stałą kontrolę parametrów jakościowych.

Bieżące analizy jakości wody i ścieków prowadzone są przez organizacyjnie wydzielone tym celu laboratorium własnym wyposażonym w wymagany i nowoczesny sprzęt. Wyposażenie to umożliwia ponadto, w celach obniżenia jego kosztów własnych działalności (rozliczanych na dostawę wody i odbiór ścieków), świadczenie usług na zewnątrz.

Dla poprawy jakości obsługi klientów wydzielono organizacyjnie Wydział Zbytu. Windykację należności w Spółce prowadzi również pion ekonomiczny.

Utrzymano również obowiązujące w Spółce, a wynikające z Zakładowego Planu Kont, zasady ewidencji i rozliczeń kosztów pozostałych wydziałów działalności pomocniczej, umożliwiających precyzyjne rozgraniczenia kosztów wszystkich rodzajów prowadzonej działalności, a przez to eliminację subsydiowania skrośnego pomiędzy różnymi rodzajami prowadzonej działalności. Brak zmian istotnych czynników zewnętrznych i wewnętrznych warunkujących pobór, uzdatnianie i rozprowadzanie wody umożliwiły kontynuowanie stosowania w taryfie opłaty abonamentowej. Opłata abonamentowa obejmuje koszty ponoszone przez Spółkę niezależnie od tego czy poszczególni klienci pobierają wodę czy też nie. Jest to rozwiązanie bardziej sprawiedliwe dla tych wszystkich odbiorców, którzy dotychczas dokonywali opłat tylko za ilość dostarczonej wody, pomimo iż Spółka zobowiązana była do zachowania ciągłości dostaw, a co za tym idzie, do stałej gotowości do świadczenia usług dla wszystkich odbiorców. Znajdowało to i znajduje nadal odzwierciedlenie w postaci konkretnych ponoszonych przez Spółkę kosztów. Wdrożenie takiej taryfy zagwarantuje środki na pokrycie minimalnego poziomu kosztów bieżącego utrzymania ciągłości dostaw.

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

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę nie wyróżniono odrębnych grup odbiorców usług. Jednakową cenę za dostawę wody i odbiór ścieków dla wszystkich usługobiorców Jastrzębskiego Zakładu Wodociągów i Kanalizacji S.A. stosuje już od 01.01.1996 roku.

Korzyści ekonomiczne przyniesie natomiast, zarówno dla JZWik SA, jak i usługobiorców, dalsze stosowanie opłaty abonamentowej, która pozwoli na pozyskanie środków w okresach zmniejszonego zapotrzebowania na usługi. Przy ustalaniu tej części opłaty, mając na uwadze możliwości płatnicze i interes odbiorców usług (a w związku z tym konieczność ustalenia jej na minimalnym poziomie). Opłata abonamentowa określona została wyłącznie na poziomie faktycznie poniesionych kosztów bezpośrednich i kosztów obsługi klienta.

Wprowadzone rozporządzeniem zasady podziału kosztów, powiązane z zasadami alokacji kosztów wynikającymi z obowiązującego w Spółce Zakładowego Planu Kont, pozwalają na sprawiedliwy ich podział pomiędzy poszczególne rodzaje działalności, a także na eliminację subsydiowania skro-

śnego.

Dla odbiorców usług proponowana nowa taryfa wzrasta, mimo stosowania niezmiennych zasad alokacji kosztów, w stosunku do stawek cen i opłat obecnie obowiązujących.

Bazując na danych z tabeli nr 1, nowa proponowana taryfa na 2007 rok, w porównaniu z taryfą roku obrachunkowego, ulegnie zmianie następująco:

dla dostaw wody:

- z 3,19 zł/m³ na dzień 01.04.2004r.

- na 3,29 zł/m³ na dzień 01.05.2008r.

dla odbioru ścieków:

- z 4,08 zł./m³ na dzień 01.04.2007r.

- na 4,28 zł./m³ na dzień 01.05.2008r.

Na takie ukształtowanie się poziomu cen rzutują w zasadniczy sposób wzrost kosztów eksploatacyjnych (w tym amortyzacji) oraz wzrost opłat i podatków kosztowych. Rok obrachunkowy obejmuje dane 01.01.2007- 31.12.2007.

Dla dostaw wody pitnej cena uległa zwiększeniu o 0,10 zł./m³, co stanowi 3,13%. Wpływ na wzrost ceny m³ wody miała przede wszystkim inflacja za ostatnie cztery lata, w których cena nie była podnoszona, wzrost cen energii i materiałów, wzrost płac pracowników, a także wzrost cen dostawy hurtowej wody.

Wzrost kosztów wynikających z powyższych przyczyn znacznie przekracza wzrost ceny detalicznej proponowanej w taryfie. Inflacja za okres ostatnich czterech lat wzrosła o 9,1%, cena energii o 15%, płace pracowników o 15%, a cena dostaw hurtowych wody zmieniła się o 3,4%.

Opłata abonamentowa dla podstawowej grupy odbiorców wynosi 6,73 zł./m-c i uległa zmniejszeniu o 0,46 zł./m-c tj. o 6,4%

Dla odbiorców posiadających 1 wodomierz główny opłata wyniesie:

nazwa grupy	zapotrzebowanie na usługę w m3/h	stawka opłaty abonamentowej za utrzymanie gotowości na usługi	stawka za odczyt	łącznie netto zł./m ³
1	2	3	4	6
I grupa	1,5 m3/h	3,90	2,83	6,73
II grupa	2,5 m3/h	6,63	2,83	9,46
III grupa	3,5 m3/h	8,97	2,83	11,80
IV grupa	6 m3/h	15,60	2,83	18,43
V grupa	10 m3/h	26,13	2,83	28,96
VI grupa	15 m3/h	39,00	2,83	41,83
VII grupa	40 m3/h	104,13	2,83	106,90

W przypadku odbioru i oczyszczania ścieków nastąpił wzrost ceny o 0,20 zł./m³, co stanowi 4,9%. Wzrost ten wynika ze wzrostu inflacji, płac, a przede wszystkim wzrostu cen energii elektrycznej oraz kosztów inwestycyjnych, związanych z realizacją programu Spójność.

W taryfie założono 2% rentowność z tytułu świadczonych usług.

Zgodnie z obowiązującym regulaminem w stosunku do wszystkich odbiorców stosuje się zasadę jednomiesięcznego okresu rozliczeniowego.

Proponowane taryfy cen i stawek opłat abonamentowych zapewnią przedsiębiorstwu:

- uzyskanie przychodów na poziomie zapewniającym samofinansowanie się działalności przedsiębiorstwa oraz niewielkiej rentowności na poziomie 2%;
- motywowanie odbiorców usług do racjonalnego korzystania z wody i ograniczania zanieczyszczania ścieków;
- eliminację subsydiowania skrośnego;
- łatwość ustalania opłat za świadczenie usług;

Wprowadzona taryfa pokrywa w pełni koszty wynikające z inflacji, wzrostu amortyzacji oraz podatków lokalnych i dzięki oszczędnościom poczynionych w ramach działalności firmy gwarantuje w roku jej obowiązywania pokrycie niezbędnych do poniesienia w tym okresie kosztów.

4. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf.

Przy ustalaniu taryf na rok 2008 podstawę ich ustalenia stanowiły (zgodnie z wymogami rozporządzenia) dane ewidencji księgowej. W związku z powyższym do obliczeń danych na rok 2008 zastosowano iloczyn sumy kosztów:

- w odniesieniu do wynagrodzeń oraz świadczeń na rzecz pracowników zgodnie z porozumieniem ze Związkami Zawodowymi, tj. 8%.
- w przypadku materiałów i pozostałych kosztów zgodnie z projektem Ustawy budżetowej 2,9%.
- koszty amortyzacji, energii, podatków od nieruchomości oraz opłaty za szczególne korzystanie ze środowiska, zgodnie z deklaracjami i prognozami, wg obowiązujących stawek.

Dla potrzeb zbiorowego zaopatrzenia w wodę przyjęto zakup wody w ilości 3 990 tys. m³ w średniej cenie 1,10 zł./m³ w okresie trwania taryfy.

DYREKTOR

mgr inż. Tadeusz Piłarski