

Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej
Spółka z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 USTRON

Ustroń, dnia 10.11.2005r.

WÓJT GMINY CHYBIE

WNIOSEK O ZATWIERDZENIE PROJEKTU TARYFY DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ

Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o. o. w Ustroniu przedkładaają wniosek o zatwierdzenie projektu taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie gminy *Chybie* na okres od dnia 1.02.2006r. do dnia 31.01.2007r.

Powyższy projekt taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U. Nr 72, poz.747 z późniejszymi zmianami) oraz z przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

Cenę i stawki opłat zawarte w projekcie taryfy określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie gminy *Chybie*.

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
mgr Jan Kubiś

Załączniki:

1/ Tabele nr 1 do 12

2/ Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie projektu taryfy

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR EKONOMICZNY
Główny księgowy
mgr Tadeusz Kadłubiec

Tabela 1. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

L.p.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie		Niezbędne przychody
		Rok obrotowy 2004r.	Rok obrachunkowy po- przedzający wprowadza- nie nowej taryfy, obejmujący okres od 1/10/04r. - do 30/09/05r.	Rok obowiązywania no- wej taryfy, od 1/02/2006r. do 31/01/2007r.
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1. koszty eksploatacji i utrzym./ tab 1 Lp 1.7 - Lp 1.2, 1.4, 1.5	15 974 587,84	16 132 353,49	16 220 332,00
	2. amortyzacja / tab 3 Lp Ib 7 + IIb 7 + IIIb 7 /	4 416 303,31	4 567 647,89	4 900 000,00
	3. raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji			
	4. odsetki	12 230,85	8 182,13	23 659,00
	5. rezerwa na należności nieregularne	101 955,06	107 440,82	120 000,00
	6. marża zysku			
	7. wartość niezbęd.przych./tab.4Lp.VI+tab.2Lp1.4i5 /	20 492 846,21	20 700 001,38	21 263 991,00
2	Średnia zmiana wartości przychodów w % kol.4/2 -oraz kol. 3/2 i kol. 4/3		101,0%	103,8% 102,7%

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR EKONOMICZNY

Główny księgowy

mgr Tadeusz Kadłubiec

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny

mgr Jan Kubień

Tabela 2. Elementy niezbędnych przychodów dotyczących świadczenia usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę w roku obrachunkowym i roku obowiązywania projektu taryfy

L.p.	Wyszczególnienie	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzanie nowej taryfy, obejmujący okres od 1/10/04r. - do 30/09/05r.	Rok obowiązywania nowej taryfy od 01.02.2006r. do 31.01.2007r.
0	1		2
1	Zaopatrzenie w wodę 1. koszty eksploatacji i utrzymania, w tym : KOSZTY BEZPOŚREDNIE / tab 1 Lp. 1.1 / a. wynagrodzenia z narzutami / tab 3 Lp Ib 1,2 + IIb 1,2 + IIIb 1,2 / b. materiały / tab 3 Lp Ia 1 + IIa 1 + IIIa 1 / c. energia / tab 3 Lp Ia 2 + IIa 2 + IIIa 2 / d. opłata za korzystanie ze środowiska /tab3Lp Ia 3/ e. podatki i opłaty - inne / tab 3 Lp I b6 + II b6 + III b6+IIa3/ f. usługi obce / tab 3 Lp I b3,4,5 + II b 3,4,5, + III b 5 / g. pozostałe koszty / tab 3 Lp I b 8 + II b 8 / ALOKOWANE KOSZTY POŚREDNIE / tab 4 Lp V / (rozliczenie kosztów ogólnozakłado- wych, transportu i warsztatu mecha- nicznego) 2. amortyzacja / tab 1 Lp 1.2 / 3. raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji 4. odsetki 5. rezerwa na należności nieregularne 6. marża zysku 7. wartość niezbędnych przychodów / tab 1 Lp1.7/	16 016 730,54 4 521 430,52 2 681 735,62 1 371 777,87 615 019,77 2 217 150,55 763 559,65 138 721,23 3 707 335,33 4 567 647,89 8 182,13 107 440,82 20 700 001,38	16 220 332,00 4 589 251,00 2 726 952,00 1 395 098,00 611 577,00 2 280 208,00 776 541,00 163 705,00 3 677 000,00 4 900 000,00 23 659,00 120 000,00 21 263 991,00

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR EKONOMICZNY
Główny księgowy
mgr Tadeusz Kadłubiec

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
mgr Jan Kubień

Tabela 3. Koszty bezpośrednie zaopatrzenia w wodę

L.p.	Wyszczególnienie	Rok obrotowy 2004r.	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowej taryfy, obejmujący okres od 1/10/2004 do 30/09/2005	Pierwszy rok obowiązywania nowej taryfy od 1/02/06r. - do 31/01/2007r.
0	1	2	3	4
I	Produkcja wody / a + b /	4 846 096,97	4 790 257,58	4 982 725,00
a	Koszty zmienne:	1 875 580,21	1 826 103,62	1 843 249,00
1	Materiały - środki chemiczne	314 366,19	331 479,29	337 114,00
2	Energia	919 389,28	879 604,56	894 558,00
3	Oplaty	641 824,74	615 019,77	611 577,00
b	Koszty stałe:	2 970 516,76	2 964 153,96	3 139 476,00
1	Wynagrodzenia	1 493 344,89	1 513 363,30	1 536 064,00
2	Świadczenia na rzecz pracowników	394 967,94	389 081,74	394 917,00
3	Usługi transportowe	743,09	802,80	816,00
4	Usługi remontowe	66 202,16	37 140,11	37 771,00
5	Pozostałe usługi	55 581,46	57 981,09	58 967,00
6	Podatki	29 195,91	30 099,03	30 811,00
7	Amortyzacja	834 618,54	829 782,15	950 000,00
8	Pozostałe koszty	95 862,77	105 903,94	130 330,00
II	Sieć wodociągowa / a + b /	9 922 850,54	10 194 566,37	10 367 255,00
a	Koszty zmienne:	2 633 528,44	2 681 044,69	2 726 622,00
1	Materiały - środki chemiczne*	2 154 065,38	2 163 596,71	2 200 378,00
2	Energia	459 077,94	492 173,31	500 540,00
3	Oplaty	20 385,12	25 274,67	25 704,00
b	Koszty stałe:	7 289 322,10	7 513 521,68	7 640 633,00
1	Wynagrodzenia	1 902 482,75	1 862 860,14	1 890 803,00
2	Świadczenia na rzecz pracowników	521 340,37	522 960,33	530 805,00
3	Usługi transportowe	58 127,31	63 090,37	64 163,00
4	Usługi remontowe	408 479,19	382 894,88	389 404,00
5	Pozostałe usługi	205 636,41	209 803,60	213 370,00
6	Podatki	1 350 983,32	1 535 903,04	1 568 713,00
7	Amortyzacja	2 815 305,91	2 903 192,03	2 950 000,00
8	Pozostałe koszty	26 968,84	32 817,29	33 375,00
III	Oплата abonamentowa / a + b /	2 586 648,40	2 585 873,37	2 788 645,00
a	Koszty zmienne:	189 745,65	186 659,62	189 460,00
1	Materiały	189 745,65	186 659,62	189 460,00
2	Energia			
3	Oplaty			
b	Koszty stałe:	2 396 902,75	2 399 213,75	2 599 185,00
1	Wynagrodzenia	194 437,39	193 403,00	196 304,00
2	Świadczenia na rzecz pracowników	40 034,86	39 762,01	40 358,00
3	Usługi transportowe			
4	Usługi remontowe	2 151,50	11 239,50	11 431,00
5	Pozostałe usługi	1 649,27	607,50	619,00
6	Podatki	720 636,64	625 873,81	655 180,00
7	Amortyzacja	766 378,86	834 673,71	1 000 000,00
8	Pozostałe koszty/ogólnozakładowe/	671 614,21	693 654,22	695 293,00
IV	Wodociągi razem I+II+III	17 355 595,91	17 570 697,32	18 138 625,00
V	Alokacja kosztów / tab 5 Lp V - tab 4 Lp III 8/	3 035 295,24	3 013 681,11	2 981 707,00
VI	Koszty całkowite IV+V	20 390 891,15	20 584 378,43	21 120 332,00

* w tym zakup wody z GPW Katowice

1 682 742,72

1 705 617,10

1 734 613

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR EKONOMICZNY
Główny Księgowy

mgr Tadeusz Kadłubiec

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny

mgr Jan Kubień

**Tabela 4. Koszty pośrednie WZC:
koszty ogólnozakładowe, warsztat mechaniczny, transport**

L.p.	Wyszczególnienie	Rok obrotowy 2004r.	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowa- dzenie nowej taryfy obejmującej okres od 1/10/2004 do 30/09/2005	Rok obowiązywania nowej taryfy od 1/02/06 do 31/01/07
0	1	2	3	4
I	Koszty ogólnozakładowe	3 848 905,44	3 858 310,18	3 843 428,00
1	Wynagrodzenia	2 224 121,08	2 242 808,02	2 276 450,00
2	Świadczenia na rzecz pracowników	552 549,99	556 811,38	565 121,00
3	Materiały	142 710,89	134 386,96	136 672,00
4	Energia	33 158,33	35 432,09	36 034,00
5	Usługi transportowe	1 908,93	1 573,50	1 600,00
6	Usługi remontowe	42 765,00	49 487,31	50 329,00
7	Pozostałe usługi	317 622,93	318 207,59	323 617,00
8	Podatki i opłaty	88 052,23	92 443,36	94 015,00
9	Amortyzacja	166 481,71	160 110,24	88 000,00
10	Pozostałe koszty	154 301,14	141 338,30	143 741,00
11	Świadczenia własnego transportu	125 233,23	125 711,43	127 849,00
II	Transport	734 513,35	701 898,33	721 609,00
1	Wynagrodzenia	196 340,19	187 642,10	190 457,00
2	Świadczenia na rzecz pracowników	47 029,96	46 392,94	47 089,00
3	Materiały	368 368,83	360 810,62	366 944,00
4	Energia			
5	Usługi transportowe			
6	Usługi remontowe	84 349,68	95 580,82	97 206,00
7	Pozostałe usługi	6 359,87	5 161,43	5 249,00
8	Podatki i opłaty	6 459,64	5 874,59	5 974,00
9	Amortyzacja	182 945,37	182 534,85	188 000,00
10	Pozostałe koszty	29 571,85	28 044,95	30 690,00
11	Obciążenie kosztów ogólnozakł. i inwestycji wł.	-186 912,04	-210 143,97	-210 000,00
III	Warsztat mechaniczny	143 526,34	152 595,94	142 141,00
1	Wynagrodzenia	84 514,52	102 730,59	104 272,00
2	Świadczenia na rzecz pracowników	23 999,70	25 471,78	25 854,00
3	Materiały	7 117,77	4 335,63	4 409,00
4	Energia			
5	Usługi transportowe			
6	Usługi remontowe	1 945,14	938,42	954,00
7	Pozostałe usługi	1 392,65	1 465,43	1 490,00
8	Podatki i opłaty	2 370,68	2 469,16	2 511,00
9	Amortyzacja	21 447,20	14 544,77	2 000,00
10	Pozostałe koszty	738,68	640,16	651,00
IV	Razem koszty I+II+III	4 726 945,13	4 712 804,45	4 707 178,00
V	Alokacja kosztów - woda	3 706 909,45	3 707 335,33	3 677 000,00
VI	Alokacja kosztów - odprowadzanie ścieków	800 511,87	787 735,90	800 000,00
VII	Alokacja kosztów - roboty odpłatne	219 523,81	217 733,22	227 178,00
VIII	Ogółem alokacje V+VI+VII	4 726 945,13	4 712 804,45	4 704 178,00

Alokacja kosztów pośrednich na rodzaje działalności następuje według tego samego klucza podziałowego:

- I. Koszty ogólnozakładowe do ogółem kosztów bezpośrednich działalności wodociągowej, kanalizacyjnej, robót odpłatnych pomniejszonych o amortyzację
- II. Koszty warsztatu mechanicznego, transportu według realizowanych zleceń

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR EKONOMICZNY
Główny Księgowy
[Podpis]
mgr Tadeusz Kadłubiec

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
[Podpis]
mgr Jan Kubień

**Tabela 5. Kalkulacja cen za wodę w roku
obowiązującego projektu taryfy**

L.p.	Wyszczególnienie	Składniki kwotowe kalkulacji
0	1	2
1	Zaopatrzenie w wodę	
	1. wartość niezbędnych przychodów w zł / rok w tym: / tab 1 Lp1.7 /	21 263 991,00
	1a. opłata abonamentowa za rok w zł / tab 3 Lp III /	2 788 645,00
	1b. opłata zmienna / tab 5 Lp 1.1 - 1.1a /	18 475 346,00
	2. Zużycie wody w m3 / rok	5 540 000,00
	3. cena 1 m3 wody w zł / m3 netto (tab 5 Lp 1.1b / 1.2)	3,33


CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR EKONOMICZNY
 Główny Księgowy
 mgr Tadeusz Kadłubiec


PREZES ZARZĄDU
 Dyrektor Generalny
 mgr Jan Kubień

Tabela 6. Rachunek wyników działalności wodociągowej

L.p.	Wyszczególnienie	Zaopatrzenie w wodę		
		Rok obrotowy 2004	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowej taryfy, obejmujący okres od 1/10/04r. - do 30/09/05r	Rok obowiązywania nowej taryfy od 1/02/06r.-do 31/01/07r.
0	1	2	3	4
1	Przychody operacyjne / tab 7 Lp 1.6/	20 405 878,30	20 487 557,71	21 237 198,00
2	Koszty eksploatacyjne i utrzymania / tab 1 Lp. 1.1 /	15 974 587,84	16 132 353,49	16 220 332,00
3	Rezerwy na należności nieregularne	101 955,66	107 440,82	120 000,00
4	Amortyzacja / tab 2 Lp. 1.2 /	4 416 303,31	4 567 647,89	4 900 000,00
5	Odsetki	12 230,85	8 182,13	26 659,00
6	Raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji			
7	Marża zysku			
8	Wynik finans. brutto / tab 6Lp1- (2+3+4+5)	14 987,15	-212 443,67	-29 793,00
9	Podatek dochodowy			
10	Wynik finansowy netto			
11	Wskaźnik rentowności netto % [tab 6 Lp 8 / 1)	0,07%	-1,04%	-0,14%

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR EKONOMICZNY
Główny Księgowy
[Signature]
mgr Tadeusz Kadłubiec

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
[Signature]
mgr Jan Kubiś

Tabela 7. Zestawienie przychodów od odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia wody oraz ceny i opłat abonamentowych dla projektu taryfy

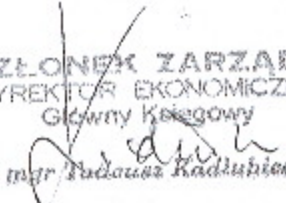
L.p.	Wyszczególnienie	Ogółem dane liczbowe
0	1	2
1	Zaopatrzenie w wodę	
	1. zużycie wody w m3/rok	5 540 000,00
	2. cena za m3 wody w zł / m3 / tab 5 Lp 1.3 /	3,33
	3. stawki opłaty abonamentowej w zł / wodomierz : / tab 11 Lp 1,2,3,4/ 15 - 20 mm 25 - 32 mm 40 - 50 mm 80 - 200 mm	8,10 17,60 48,00 199,70
	4. opłata zmienna w zł / rok / tab 7 Lp 1.1 x 1.2 /	18 448 200,00
	5. opłata abonamentowa w zł / rok / tab 11 Lp 1,2,3,4 kol 5 x 7 x 12/	2 788 998,00
	6. wartość przychodów w zł / rok / Lp 1.4 + 1.5 /	21 237 198,00

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR EKONOMICZNY
Główny Księgowy
mgr Tadeusz Kadłubiec

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
mgr Jan Kubiś

**Tabela 8. Skutki finansowe zmiany ceny i stawki opłaty na
wzrost przychodów**

L.p.	Wyszczególnienie	
		Ogółem
0	1	2
1	Zaopatrzenie w wodę	
	Wartość przychodów	
	1. w pierwszym roku obowiązywania nowej taryfy / tab 7 Lp 1.6 /	21 237 198,00
	2. w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowej taryfy / tab 6 kol. 3 Lp 1 /	20 487 557,71
	Wzrost przychodów 1/2 (tab 8 Lp 1.1 / 1.2)	103,66%


CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR EKONOMICZNY
 Główny Księgowy
 mgr Andrzej Kadłubiec


PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
 mgr Jan Kubiś

Tabela 9. Średni stan zatrudnienia oraz średni poziom wynagrodzeń według obszarów działalności

L.p.	Wyszczególnienie	Rok obrotowy 2004r.		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowej taryfy, obejmujący okres od 1/10/2004r. - do 30/09/2005r.		Rok obowiązywania nowej taryfy, od 1/02/2006r. do 31/01/2007r.	
		zatrudnienie: liczba etatów	wynagrodzenie w zł	zatrudnienie: liczba etatów	wynagrodzenie w zł	zatrudnienie: liczba etatów	wynagrodzenie w zł
0	1	2	3	4	5	6	7
1	Zaopatrzenie w wodę / tab 3 /	160,02	3 590 265,03	158,65	3 569 626,44	158	3 623 171,00
2	Odprowadzanie ścieków*	50,6	1 167 475,60	50	1 104 048,84	50	1 120 000,00
3	Wydziały ogólnozakładowe / tab 4	84,13	2 224 121,06	84,55	2 242 808,02	84,25	2 276 450,00
4	Wydziały pomocnicze tab 4 /	8	280 854,71	8	290 372,69	8	294 729,00
Razem		302,75	7 262 716,40	301,2	7 206 855,99	300,25	7 314 350,00

*Odprowadzanie ścieków dotyczy oczyszczalni: Ustroń, Wisła, Strumień.

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR EKONOMICZNY
Główny Księgowy
mgr Półcusi Kubiś

PREZES ZARZĄDU
Dyktator Generalny
mgr Jan Kubiś

Tabela 10. Zestawienie gmin posiadających więcej niż 5% udziałów dających prawo głosu na Walnym Zgromadzeniu WZC Sp. z o.o.

L.p.	Nazwa lub nazwisko	Liczba głosów na walnym zgromadzeniu w %	
		Rok obrotowy 2004r.	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowej taryfy, stan na 30/09/2005r.
0	1	2	3
	Gmina:		
1	- Cieszyn	24%	23%
2	- Ustroń	15%	15%
3	- Skoczów	20%	20%
4	- Strumień	6%	8%
5	- Wiśla	9%	8%
6	- Goleszów	9%	9%
7	- Hażlach	10%	10%


CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR EKONOMICZNY
Główny Księgowy
 mgr Tadeusz Kadłubiec


PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
 mgr Jan Kubień

Tabela 11.

Wylczenie opłaty abonamentowej na jeden wodomierz z uwzględnieniem przeliczników ekwiwalentów

1. Skalkulowany koszt opłaty abonamentowej w pierwszym roku obowiązywania nowej taryfy: 2 788 645,00

2. Wylczenie stawek opłaty abonamentowej w pierwszym roku obowiązywania nowej taryfy w zł/wodomierz

L.p.	Średnica wodomierza	Przepustowość w m ³ /h	Średnia ważona przepustowość w m ³ /h	Ekwiwalent wiersz 1,2,3,4 / wiersz 1 z kolumny 3	Liczba wodomierzy	Liczba ekwiwalentów 4 X 5	Stawki opłaty stałej ekwiwalent roczny X kol 5
0	1	2	3	4	5	6	7
1	15 - 20 mm	3 - 5	3,77	1	25 150	25 150,0	8,1
2	25 - 32 mm	7 - 12	8,19	2,17	650	1 410,5	17,6
3	40 - 50 mm	20 - 30	22,31	5,92	214	1 266,9	48,0
4	80 - 200 mm	80 - 400	92,97	24,66	35	863,1	199,7
Razem						28 690,5	

3. Ekwiwalent roczny 2 788 645 : 28 690,5 = 97,20 : 12 = 8,10

4. Porównanie opłat obecnych do planowanych

Średnica wodomierza	2005r. w zł	nowa taryfa w zł
15 - 20 mm	8,1	8,1
25 - 32 mm	17,7	17,6
40 - 50 mm	48,2	48,0
80 - 200 mm	200,7	199,7

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
mgr Jan Kubień

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR EKONOMICZNY
mgr Tadeusz Kadłubiec

Tabela 12. Harmonogram realizacji wieloletniego planu modernizacji urządzeń wodociągowych

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrotowy 2004r.	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowej taryfy, obejmujący okres od 1/10/04r. - do 30/09/05r.	Rok obowiązywania nowej taryfy od 1/02/06r.-do31/01/07r.
0	1	2	3	4
1	Nakłady inwestycyjne ogółem w zł:*	4 787 177,69	4 924 837,75	5 928 000,00
2	Źródła finansowania: amortyzacja - środki własne tab.3+4 kredyty - środki obce	4 787 177,59	4 924 837,75	5 178 000,00 750 000,00

*Nakłady inwestycyjne dotyczące rozwoju urządzeń wodociągowych i innych środków trwałych Spółki finansowane z amortyzacji działalności wodociągowej i wydziałów pomocniczych

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR EKONOMICZNY
Główny Księgowy
[Signature]
mgr Tadeusz Kadłubiec

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
[Signature]
mgr Jan Rubleń

Uzasadnienie wniosku taryfowego

1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia

Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o. o. w Ustroniu prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia przez ludzi oraz odbiorców użyteczności publicznej, handlowo-usługowych i przemysłowych. Zobowiązana jest do zapewnienia ciągłości dostaw o odpowiedniej jakości wody mając na uwadze ochronę interesów odbiorców usług oraz wymagania ochrony środowiska, a także optymalizację kosztów.

Przedmiotem działania WZC Sp. z o.o. w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę jest:

- pobór i uzdatnianie wody (PKD 41.00)
- rozprowadzanie wody (PKD 41.00)

WZC Sp. z o.o. prowadzi także inną działalność obejmującą:

- budowę i remonty infrastruktury i instalacji wodno-kanalizacyjnych (PKD 45.21:45.33)
- projektowanie budowlane, urbanistyczne, technologiczne (PKD 74.20)
- badania i analizy techniczne (PKD 74.30)

Na terenie obsługiwanym przez Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o. o. z usług wodociągowych korzysta 92 % ludności.

Lokalny rynek odbiorców usług wodociągowych charakteryzuje się stałym, chociaż nieznacznym przyrostem liczby odbiorców przy ustabilizowanej ilości pobieranej wody. Nieruchomości przyłączone do sieci Wodociągów Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o. są wyposażone w wodomierze główne.

Sieci wodociągowe, przy pomocy których dokonywane jest rozprowadzanie wody wymagają stałych remontów i modernizacji. Są umorzone w 25,23 % według stanu na 31.12.2004r. , a sieci eksploatowane powyżej 50 lat stanowią ponad 3,9 % długości sieci ogółem w km.

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

W zakresie jakości świadczonych usług WZC Sp. z o.o. realizuje zadania określone:

- w zezwoleniu wydanym na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę,
- regulaminie dostarczania wody, obowiązującym na terenie jego działania,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych oraz
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska i ustalających wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych.

Celem poprawy jakości usług WZC Sp. z o.o. 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 prowadzone są przez organizacyjnie wydzielone w tym celu dwa laboratoria własne wyposażone w wymagany i nowoczesny sprzęt. Wyposażenie to umożliwia ponadto, w celach obniżenia ich 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 stałej. Opłata stała 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. Spodziewane korzyści ekonomiczne przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę nie wyłoniono odrębnych grup odbiorców usług. Jednakową cenę za dostawę wody dla wszystkich usługobiorców WZC Sp. z o.o. stosuje już od 01.01.2002 roku.

Decydujący wpływ na takie rozwiązania wywarło ujednolicenie stawek opłat za korzystanie ze środowiska, tj.: za pobór wody. Właśnie ta pozycja kosztowa decydowała o wcześniejszych podziałach odbiorców usług WZC Sp. z o.o. na grupy.

Korzyści ekonomiczne przyniesie natomiast, zarówno dla WZC Sp. z o.o., jak i wszystkich usługobiorców dalsze stosowanie opłaty abonamentowej. Dzięki jej wprowadzeniu część kosztów podaży wody i kosztów obsługi klienta obciąża również tych odbiorców, którzy chcą mieć czynne przyłącze wodociągowe lecz nie zużywają wody. Kontynuowanie w taryfie opłaty abonamentowej pozwala na pozyskanie dodatkowych dla WZC środków również w okresach sezonowego spadku zapotrzebowania na wodę. Przy ustalaniu tej części opłaty, mając na uwadze możliwości płatnicze i interes odbiorców usług, a w związku z tym konieczność ustalenia jej na wyważonym poziomie, nie obciążano jej kosztami pośrednimi. .Zatem opłata abonamentowa określona została na poziomie faktycznie poniesionych kosztów bezpośrednich i kosztów obsługi klienta.

Wprowadzone rozporządzeniem zasady podziału kosztów, powiązane z zasadami agregacji kosztów wynikającymi z obowiązującego w Spółce Zakładowego Planu Kont pozwolą na

sprawiedliwy ich podział pomiędzy poszczególne rodzaje działalności, a także na eliminację subsydiowania skrośnego, o czym pisano w pkt. 2 uzasadnienia.

Nowa proponowana taryfa, która będzie obowiązywać od 01.02. 2006r. w porównaniu z poprzednio obowiązującą taryfą z 2005r. wzrasta o 8gr. tj. z ceny netto 3,25zł/m³ na cenę netto 3,33zł/m³ / wzrost o 2,46%/. Nie rosną natomiast w nowej taryfie opłaty abonamentowe.

Planuje się, że projekt taryfy powinien gwarantować w 100% pokrycie niezbędnych do poniesienia kosztów działalności wodociągowej od 01.02.2006r. do 31.01.2007r.

4. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf

Do podstawy przy ustalaniu projektu taryfy obowiązującego od 01.02.2006r. do 31.01.2007r. jako rok obrachunkowy przyjęto (zgodnie z wymogami rozporządzenia) dane ewidencji księgowej z 2004r. i 2005r. W związku z powyższym do obliczeń danych na rok obowiązywania nowej taryfy zastosowano:

- w odniesieniu do kosztów osobowych wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 1,5 %
- w odniesieniu do pozostałych kosztów / z wyjątkiem amortyzacji, podatków i opłat kosztowych / wskaźnik wzrostu cen produkcji przemysłowej na poziomie 1,7%

CZŁONEK ZARZĄDU
DYREKTOR EKONOMICZNY
mgr Tadeusz Kadłubiec

PREZAS ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
mgr Jan Kubień