

Protokół nr 4/2019
z posiedzenia Komisji Budżetowej
odbytego w dniu 20 lutego 2019 r.

Obecni na posiedzeniu:

1. Tomasz Krystosek - przewodniczący
2. Piotr Sobek - wiceprzewodniczący
3. Jerzy Jakubik - członek komisji
4. Alicja Piszczalka - członek komisji
5. Krystyna Piekarska - członek komisji

Porządek posiedzenia:

- 1. Analiza taryf za wodę i ścieki zaproponowanych przez spółkę „Ekowod”**
- 2. Analiza ściągalności opłat za wodę i ścieki za 2018 r.**
- 2. Opiniowanie bieżących zmian w budżecie.**

Ad 1)

Przed przystąpieniem do pracy nad przedmiotowym zagadnieniem komisja zapoznała się z ogólnymi zasadami dotyczącymi ustalania taryf wodno - kanalizacyjnych.

Sposób wyznaczenia ceny został określony przez prawo. Dokładne wytyczne w tym zakresie zawiera ustawa z 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, oraz Rozporządzenie Ministra Gospodarki Morskiej i Żeglugi Śródlądowej z 27 lutego 2018 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf, warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków. W takich warunkach nie ma miejsca na swobodę określania cen. Przepisy te mają zaś zabezpieczać i chronić mieszkańców przed nieuczciwymi praktykami.

Najważniejszą cechą ceny dostarczania wody i odprowadzenia ścieków jest brak jakiegokolwiek zysku. Cena ma zapewnić pokrycie tylko kosztów działalności. Podmiot prowadzący obsługę systemu wodno - kanalizacyjnego nie działa zatem dla osiągnięcia zysku, natomiast pobierane przez niego opłaty powinny odpowiadać wydatkom związanym utrzymaniem sieci. Przy kalkulacji cen uwzględniane są przede wszystkim lokalne uwarunkowania w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. Te uwarunkowania to: wielkość zróżnicowania kosztów świadczenia usług w poszczególnych grupach odbiorców usług, dostępność danych odnoszących się do poszczególnych rodzajów kosztów, wyposażenie systemu i stan infrastruktury, gęstość zabudowy i zaludnienia.

Cena dostarczania wody i odprowadzania ścieków jest ustalana na tak zwany rok taryfowy, który najczęściej obowiązuje przez 12 kolejnych miesięcy. W przypadku naszej gminy wniosek został złożony na okres trzech lat. Na podstawie tych wszystkich opisanych wyżej czynników operator sieci powinien wyliczyć uczciwą cenę i przedstawić ją gminie w formie wniosku taryfowego. To nie wójt, ani rada gminy ustalają zatem taryfy, grupy taryfowe, ceny i stawki opłat. Obecnie zatwierdzenie taryfy jest w kompetencji Państwowego Gospodarstwa Wodnego „Wody Polskie”

W celu oceny wniosku taryfowego komisja poddała analizie przedstawiony wniosek taryfowy przez Zakład Wodociągów i Usług Komunalnych EKOWOD Sp. z o.o. z siedzibą w Namysłowie.

Najważniejsze ustalenia dotyczą

1. Ceny abonamentowej, którą ustalono w wysokości 5,00 zł netto dla całego okresu taryfy
2. Ceny 1 m³ wody, którą ustalono na poziomie 4,10 netto (dla okresu 1-12 miesięcy), 4,26 (dla okresu 13-24 miesięcy) oraz 4,28 (dla okresu 25 – 36 miesięcy)

3. Ceny 1 m³ ścieków, którą ustalono na poziomie 13,13 netto (dla okresu 1-12 miesięcy), 13,28 (dla okresu 13 – 24) oraz 13,44 zł (dla okresu 25 – 36 miesięcy)

Analizę powyższego materiału rozpoczęto od porównania zaproponowanych stawek do obecnie obowiązujących taryf. Najistotniejsza zmiana dotyczy ceny ścieków. Stawka za dostarczanie wody nie uległa zmianie.

W zaistniałych warunkach szczególną uwagę zwrócono na analizę danych dotyczących gospodarki kanalizacyjnej. Poproszono zatem o dane o kosztach realizacji tego zadania przez spółkę na przestrzeni ostatnich lat. Z uzyskanych informacji wynika, że

Pozycja	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	Dynamika
koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	340 640	377 876	458 940	346 273	359 347	437 123	461 003	543 135	18%
- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	61 788	68 508	64 358	64 358	61 788	61 788	0	61 788	0%
- wynagrodzenie z narzutami	77 411	68 748	90 000	46 881	50 057	65 681	69 126	74 889	8%
- materiały	1 460	1 461	44 000	1 241	2 935	10 919	5 833	8 279	42%
- energia	66 577	82 152	85 000	64 383	62 245	76 585	64 479	56 571	-12%
- opłata za korzystanie ze środowiska	1 550	1 689	1 587	1 326	826	1 898	1 815	2 094	15%
- podatki i opłaty - inne	0	0	0	3 588	2 586	3 911	3 629	712	-80%
- usługi obce	10 588	20 217	20 000	14 006	12 928	27 304	26 765	41 557	55%
- pozostałe koszty	41	84	100	81	81	95	96	55	-43%
- podatek od nieruchomości	53 813	70 143	53 813	51 127	74 737	97 923	206 979	207 550	0%
koszty obsługi klienta	28 213	34 474	40 082	41 017	38 644	43 891	41 990	44 922	7%
koszty zarządu	39 200	30 400	60 000	58 266	52 520	47 128	40 291	44 718	11%

Najważniejsza zmiana w zakresie kosztów wynika z przyjęcia przez operatora w nowym okresie taryfowym kosztu amortyzacji, który we wcześniejszych taryfach nie był uwzględniony. Ujęcie odpisu amortyzacyjnego zwiększa sumę kosztów eksploatacji i utrzymania z kwoty 461.003 zł do kwoty 543.135 zł (o około 18 %).

Analiza ilości odprowadzanych ścieków przedstawia się następująco.

Pozycja	Ilość 2008	Ilość 2009	Ilość 2010	Ilość 2011	Ilość 2012	Ilość 2013	Ilość 2014	Ilość 2015	Ilość 2016	Ilość 2017	wskaźnik dynamiki
Ilość sprzedanej wody	140 500,00	163 300,00	137 000,00	135 248,00	129 900,00	129 100,00	124 100,00	134 600,00	134 700,00	138 310,00	2,68%
Ilość sprzedanych ścieków	31 950,00	24 875,00	30 000,00	28 413,00	22 640,00	45 800,00	45 550,00	58 800,00	58 800,00	41 120,00	-30,07%

Z powyższych danych wynika, że największy czynnik zmiany w taryfie dotyczy jednak ilości odprowadzonych ścieków w m³ przyjętych do nowej prognozy. Nowa ilość kształtująca zaproponowaną cenę wynosi 41.120 m³.

W podsumowaniu komisja stwierdza, że przyczyną zmiany jest przyjęcie w prognozach wyraźnie zwiększonej wartości kosztów odprowadzania ścieków oraz zdecydowanie zmniejszonej ilości planowanego przepływu ścieków. Komisja jednak nie może stwierdzić czy to założenie jest uzasadnione. We wniosku brakuje bowiem dokładnych danych w zakresie uzasadnienia znaczącej zmiany. Nie podano jednak jakie czynniki zdecydowały o podwyższeniu kosztów. W trakcie prac komisji nie przedstawiono zatem oczekiwanych wiadomości.

Ad 2)

Komisja nie miała możliwości przeprowadzenia analizy ściągłości opłat za wodę i ścieki. Gmina nie realizuje poboru takich opłat, natomiast operator – spółka Ekowod nie przedstawiła odpowiednich informacji.

Ad 3)

Pierwsza część projektu uchwały dotyczy zwiększenia planu dochodów budżetu .Do przedstawienia propozycji w tym zakresie uprawniało wójta:

1. przyjęcie nowego majątku do sprzedaży na 2019 r. Pozwala to na szacunkowe zwiększenie dochodów o 176.200 zł
2. Przystąpieniem do realizacji zadania pod nazwą Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie ośrodka zrównoważonego rozwoju w Pokoju, stworzenie planu i programu integralności i spójności regionalnego systemu Natura 2000 oraz podniesienie kompetencji ekologicznych mieszkańców Opolszczyzny. Zadanie to jest współfinansowane ze środków budżetu europejskiego. W związku tym można założyć plan dochodów na sumę 216.665 zł


Konieczność zwiększenia planu wydatków uzasadniono:

1. Potrzebą przekazania Ochotniczej Straży Pożarnej w Pokoju udziału własnego na realizację zadania majątkowego pod nazwą Modernizacja budynku OSP w Pokoju. Kwota zwiększenia wynosi 124.000 zł.
2. Zapewnieniem wkładu dla programu „Senior +” na kwotę 47.200 zł.
3. Potrzebą zwiększenia planu wydatków programu finansowego ze środków budżetu europejskiego pod nazwą „Renowacja w części zabytkowego założenia parkowego w Pokoju” o kwotę 5.000 zł
4. Przystąpieniem do realizacji zadania pod nazwą Ochrona różnorodności biologicznej poprzez utworzenie ośrodka zrównoważonego rozwoju w Pokoju, stworzenie planu i programu integralności i spójności regionalnego systemu Natura 2000 oraz podniesienie kompetencji ekologicznych mieszkańców Opolszczyzny. Zadanie to jest współfinansowane ze środków budżetu europejskiego. W związku tym można należy plan wydatków na sumę 216.665 zł

Komisja pozytywnie opiniuje przedstawione zmiany w budżecie na 2019 rok i nie wnosi żadnych innych uwag. Protokół z posiedzenia jest do wglądu w Biurze Rady Gminy.

Podpisy członków komisji:

1.

2.

3.

4.

5.

