

UCHWAŁA Nr XX/175/2016
RADY GMINY w LIPNIKU
z dnia 31 sierpnia 2016 r.

**w sprawie zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę
i zbiorowe odprowadzanie ścieków
na terenie gminy Lipnik.**

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 (Dz.U. z 2016 r. poz. 446) oraz art. 24 ust. 1 ,ust.5 , ust. 7 i ust. 10 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U. z 2015 r., poz 139 z późn. Zmianami) , Rada Gminy w Lipniku uchwala co następuje :

§ 1.

Zatwierdza się na okres od 15.10.2016 r. do 14.10.2017 r. taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków przedstawione przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipniku w brzmieniu jak w załączniku nr 1 do niniejszej uchwały, w następującej wysokości:

1.Opłaty za wodę :

- a) dla gospodarstw domowych - 2,64 zł + Vat za 1m³ pobranej wody
- b) dla pozostałych odbiorców z wyłączeniem odbiorców pobierających wodę na potrzeby produkcji żywności - 2,64 zł + Vat za 1m³ pobranej wody
- c) dla odbiorców pobierających wodę na potrzeby produkcji żywności - 2,70 zł + Vat za 1m³ pobranej wody

2.Opłaty za ścieki :

- a) dla gospodarstw domowych - 7,24 zł + Vat za 1m³ odprowadzonych ścieków
- b) z zakładów przemysłowych - 7,24 zł + Vat za 1m³ odprowadzonych ścieków
- c) dla pozostałych odbiorców - 7,24 zł + Vat za 1m³ odprowadzonych ścieków

§ 2.

Wykonanie uchwały zleca się Wójtowi Gminy Lipnik i Kierownikowi Zakładu Gospodarki Komunalnej w Lipniku.

§ 3.

- 1.Uchwała podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Lipniku oraz na tablicach ogłoszeń w sołectwach.
- 2.Taryfy zostaną ogłoszone w sposób zwyczajowo przyjęty w terminie do 7 dni od dnia podjęcia niniejszej uchwały , tj. poprzez wywieszenie na tablicy ogłoszeń w Urzędzie Gminy w Lipniku oraz na tablicach ogłoszeń w poszczególnych sołectwach na terenie gminy Lipnik.
- 3.Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Stanisław Mazur

Lipnik, 5 sierpnia 2016 r

Zakład Gospodarki Komunalnej
w Lipniku

Wójt Gminy w Lipniku

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

Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipniku przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Lipnik na okres od dnia 15 października 2016 r. do dnia 14 października 2017 r.

Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity: Dz. U. z 2015 r., poz. 139) 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 Lipnik.

Informacje ogólne.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipniku przedstawia niniejszym propozycję cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, obowiązujące na terenie gminy Lipnik na okres od dnia 15 października 2016 r. do dnia 14 października 2017 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 w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków 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 wodociągowo-kanalizacyjnych świadczonych przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipniku.

Zgodnie z art. 22 ustawy, taryfa obejmuje także cenę za wodę pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych, wodę użytą do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i terenów zielonych (usługi w tym zakresie zostały zakwalifikowane do Grupy 1 odbiorców).

Załączniki:

- Taryfa dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Lipnik na okres od dnia 15 października 2016 r. do dnia 14 października 2017 r.
- Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf.
- Szczegółowa kalkulacja cen (tabele od A do H)

Taryfa zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków

1. Rodzaje prowadzonej działalności.

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

Przedmiot działania Zakładu - w zakresie objętym ustawą - stanowi produkcja i dostawa wody oraz odprowadzanie ścieków, za pomocą urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych, będących w eksploatacji Zakładu.

Zakład prowadzi swoje usługi na terenie gminy Lipnik, w oparciu o majątek stanowiący własność gminy.

¹

4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipniku wnioskuję o ustalenie cen za 1 m³ wody i ścieków na okres od dnia 15 października 2016 r. do dnia 14 października 2017 r. w następujący sposób (w złotych, netto):

Za wodę:	Ceny dotychczas.	Ceny nowe
1. Grupa 1	2,60 zł/m ³	2,64 zł/m ³
2. Grupa 2	2,60 zł/m ³	2,64 zł/m ³
3. Grupa 3	2,66 zł/m ³	2,70 zł/m ³
Za ścieki:	Ceny dotychczas.	Ceny nowe
4. Grupa 1	7,18zł/m ³	7,24 zł/m ³
5. Grupa 2	7,18 zł/m ³	7,24 zł/m ³
6. Grupa 3	7,18 zł/m ³	7,24 zł/m ³

Do cen i stawek opłat określonych w taryfie dolicza się podatek od towarów i usług.

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

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

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 z uwzględnieniem poboru wody z innych źródeł.

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

O ile umowa nie stanowi inaczej, opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków pobierane są za każdy miesiąc, w którym świadczone były usługi.

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

Pozostałe szczegółowe zasady rozliczeń precyzuje regulamin dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązujący na terenie działania Zakładu oraz umowy zawarte z odbiorcami usług.

2. Rodzaj i struktura taryfy.

Zgodnie z ustawą, taryfy zostały zaprojektowane w sposób zapewniający:

- uzyskanie niezbędnych przychodów,
- ochronę odbiorców usług przed nieuzasadnionym wzrostem cen i stawek opłat,
- 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.

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla odbiorców usług obowiązuje **taryfa niejednolita jednoczłonowa** składająca się z ceny wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody.

Przy rozliczeniach za odprowadzone ścieki dla odbiorców usług obowiązuje **taryfa niejednolita jednoczłonowa** składająca się z ceny wyrażonej w złotych za m³ odprowadzonych ścieków.

W rozliczeniach z gminą za wodę pobraną na cele określone w art. 22 ustawy obowiązują ceny wyrażone w złotych za m³ w wysokości ustalonej jak dla pierwszej grupy odbiorców.

3. Taryfowe grupy odbiorców usług.

Zgodnie z rozporządzeniem, przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne dokonuje 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 kryteria oraz sposób korzystania z urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych, dokonano następującego podziału odbiorców usług na taryfowe grupy:

A. W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę:

- o Grupa 1 - gospodarstwa domowe oraz gmina za wodę pobraną na cele określone w art. 22 ustawy,
- o Grupa 2 - pozostali odbiorcy,
- o Grupa 3 - woda do produkcji żywności.

B. W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków:

- o Grupa 1 - gospodarstwa domowe,
- o Grupa 2 – zakłady przemysłowe
- o Grupa 3 - pozostali odbiorcy.

6. Warunki stosowania cen i stawek opłat.

Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców

Zaopatrzenie w wodę gminy Lipnik zapewnia ujęcie wody we Włostowie, gm. Lipnik. Na ujęciu zlokalizowane są: dwie studnie głębinowe o nazwach S-3, S-4, studnia S-3 jest studnią zasadniczą o zatwierdzonych zasobach 101 m³/godz. Studnia S-4 na dzień dzisiejszy nie eksploatowana z powodu bardzo niskiej wydajności. Hydrofornia we Włostowie wyposażona jest dodatkowo w stację uzdatniania wody gdzie jest zmiekszane ok 1/3 wody wypompowywanej ze studni, oraz w stację odmanganiania.

Sieć wodociągowa w 95% wykonana z PCV, pozostała część - żeliwo, stal, długość sieci rozdzielczej 118 km, przyłącza wodociągowe wykonane częściowo ze stali, częściowo z PCV. Koszty remontów i wymiany na nowe przyłącza wodociągowych i kanalizacyjnych będących własnością odbiorców, ponoszą sami odbiorcy (zgodnie z zapisem w umowach). Zwodociągowanie gminy i zaopatrzenie w wodę jej mieszkańców wynosi ok. 99%. Sieć wodociągowa oraz ujęcie wody obsługiwane są przez 2 osoby.

Odprowadzanie ścieków w gminie zapewnia oczyszczalnia ścieków we Włostowie oraz oczyszczalnia ścieków w Lipniku. Oczyszczalnia ścieków we Włostowie obsługuje sieć kanalizacyjną w miejscowości Włostów, jej przepustowość wynosi 300m³/d, wykorzystana jest w ok. 30%, zatrudnienie: jeden pracownik przez 8 godz. dziennie, przez 5 dni w tygodniu. Oczyszczalnia w Lipniku oczyszcza ścieki doprowadzone siecią kanalizacyjną z miejscowości Lipnik, Leszczków, Gołębiów, Kurów, oraz z zakładu przetwórczego „Austria Juice” w Gołębiowie.

Oczyszczalnia ścieków w Lipniku posiada przepustowość 650m³/d, na razie wykorzystana jest w dość niewielkim stopniu z uwagi na mały zakres sieci kanalizacyjnej podłączonej do oczyszczalni. Stan ten będzie się sukcesywnie poprawiał wraz z rozbudową sieci kanalizacyjnej na pozostałe miejscowości gminy Lipnik. Zatrudnienie dwie osoby na pełny etat.

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.

Prowadzony jest monitoring jakości wody: wewnętrzny - przez ZGK w Lipniku oraz zewnętrzny - przez Powiatową Stację Sanitarno-Epidemiologiczną. Wody podziemne charakteryzuje wysoka jakość i stały chemizm. Zarówno pod względem fizyko-chemicznym jak i mikrobiologicznym woda ta spełnia wymagania określone dla wód do picia i na potrzeby gospodarcze zgodnie z obowiązującym rozporządzeniem Ministra Zdrowia.

Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf.

1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Lipniku prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia przez ludzi oraz zbiorowego odprowadzania ścieków. Zobowiązany jest do zapewnienia ciągłości dostaw i odpowiedniej jakości wody oraz niezawodnego odprowadzania ścieków, mając na uwadze ochronę interesów odbiorców usług, wymagania ochrony środowiska, a także optymalizację kosztów.

Przedmiotem działania Zakładu w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków jest:

pobór i uzdatnianie wody, zakup wody od innych podmiotów, rozprowadzanie wody, odprowadzanie i oczyszczanie ścieków.

Sieci wodociągowo-kanalizacyjne, przy pomocy których dokonywane jest rozprowadzanie wody i transport ścieków wymagają stałych remontów i modernizacji.

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 oraz
- 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.

Analizy jakości wody prowadzone są na bieżąco.

Celem Zakładu jest poprawa jakości usług m.in. poprzez posiadanie nowoczesnego monitoringu procesów produkcyjnych, pozwalającego na niezwłoczne reagowanie i likwidację zakłóceń procesów produkcyjnych, a także na stałą kontrolę parametrów jakościowych.

3. Spodziewane korzyści ekonomiczne przy wprowadzeniu nowych kosztów metod alokacji

Ze względu na prostą strukturę stosowanych taryf (taryfy niejednolite jednoczłonowe), nie przewiduje się osiągnięcia żadnych szczególnych korzyści związanych z alokacją kosztów. Takie korzyści przyniosłoby w przyszłości zastosowanie stałej opłaty abonamentowej, ale obecnie nie jest to przewidywane.

Nowe taryfy gwarantują w roku ich obowiązywania pozyskanie przychodów na poziomie umożliwiającym realizację wszystkich planowanych i koniecznych w 2016 r., i 2017 r. nakładów na utrzymanie stanu technicznego urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych.

4. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf

Proponowane zmiany w wysokości opłat, mają na celu pełne pokrycie wszystkich kosztów funkcjonowania Zakładu.

Kalkulację opłat - zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra 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 wszystkich kosztów bieżącej eksploatacji, utrzymania, jak i niezbędnych remontów urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych.

Kalkulacja opłat przedstawiona jest szczegółowo w załączniku do wniosku, zawierającym informacje ekonomiczno-finansowe, w tabeli F „Kalkulacja opłat za wodę i ścieki”.

Prognoza kosztów eksploatacyjnych

Prognoza kosztów eksploatacyjnych związanych ze świadczeniem usług wodociągowo-kanalizacyjnych, uwzględniających realizację programu inwestycyjnego, oparta jest na:

- zestawie założeń makro- i mikroekonomicznych,
- prognozie zmiany warunków ekonomicznych oraz wielkość usług i warunków ich świadczenia,
- prognozie zmiany kosztów wynikającej z eksploatacji urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych.

Założenia te oraz prognozy zostały przedstawione poniżej.

Wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne

Wzrost wynagrodzeń zaplanowano w wysokości ok. 5,0%.

Materiały i usługi

Zakup materiałów i usług, zaplanowany został zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na materiały chemiczne niezbędne do uzdatniania wody oraz oczyszczania ścieków oraz zgodnie z zapotrzebowaniem na usługi remontowe, zdrowotne, dostępu do Internetu.

Energia elektryczna

Energia elektryczna, jako jeden z kosztów zależnych od wielkości produkcji, zaplanowany został zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na energię. Uwzględniono również wzrost inflacyjny cen energii elektrycznej.

Pozostałe koszty

Zaplanowano wzrost wysokości tych kosztów przyjmując inflację na poziomie 3%.

W przedstawionej kalkulacji Zakład nie przewiduje osiągnięcia dodatniej rentowności na działalności wodociągowo-kanalizacyjnej. Przewidziane pełne pokrycie bieżących kosztów funkcjonowania, nadwyżki finansowej nie zaplanowano.

Zgodnie z art. 21 ust. 1 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, przedsiębiorstwa wodociągowo-kanalizacyjne, które nie planują budowy urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, nie opracowują wieloletnich planów rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych. Dlatego też ww. plan nie jest załączony do niniejszego wniosku.

Tabela A. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę.

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana %
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	-cena wody (zł/m3)	2,6	2,64	1,50%
		- stawka opłaty abonamentowej	0	0	0
		- ...	0	0	0,00%
		- cena wskaźnikowa 1)	2,6	2,64	1,50%
1	Grupa 2	-cena wody (zł/m3)	2,6	2,64	1,50%
		- stawka opłaty abonamentowej	0	0	0
		- ...	0	0	0
		- cena wskaźnikowa 1)	2,6	2,64	1,50%
1	Grupa 3	-cena wody (zł/m3)	2,66	2,7	1,50%
		- stawka opłaty abonamentowej	0	0	
		- ...	0	0	
		- cena wskaźnikowa 1)	2,66	2,7	1,50%

Uwaga:

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

Tabela B. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków.

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana %
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	-cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m3)	7,18	7,24	0,80%
		- stawka opłaty abonamentowej	0	0	
		- ...	0	0	
		- cena wskaźnikowa 1)	7,18	7,24	0,80%
1	Grupa 2	-cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m3)	7,18	7,24	0,80%
		- stawka opłaty abonamentowej	0	0	
		- ...	0	0	
		- cena wskaźnikowa 1)	7,18	7,24	0,80%
1	Grupa 3	-cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m3)	7,18	7,24	0,80%
		- stawka opłaty abonamentowej	0	0	
		- ...	0	0	
		- cena wskaźnikowa 1)	7,18	7,24	0,80%

Uwaga:

1) -

Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikających z cen i stawek opłat w złotych, podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków w m3.

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	724162	750975
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	15000	15000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		40000
	5) marża zysku		
	Wartość niezbędnych przychodów	724162	790975
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	516819,06	486000
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe		
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	Wartość niezbędnych przychodów	516819,06	486000
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	109,00%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	94,00%

Uwagi:

- 1) - (wartość z wiersza 1.6 kolumna 3): (wartość z wiersza 1.6 kolumna 2) x 100%
2) - (wartość z wiersza 2.6 kolumna 3): (wartość z wiersza 2.6 kolumna 2) x 100%

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług			
			grupa 1 zł	grupa 2 zł	grupa 3 zł	ogółem zł
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		376 200,00	304 920,00	110 880,00	790975
	a) koszty bezpośrednie:		356 713,13	289 125,38	105 136,50	750975,01
	- wynagrodzenia osobowe pracowników	A	99 907,70	80 977,82	29 446,48	210 332,00
	- dodatkowe wynagrodzenie roczne	A	7 989,50	6 475,70	2 354,80	16 820,00
	- składki na ubezp. społeczne	A	18 874,13	15 297,98	5 562,90	39 735,00
	- składki na FP	A	2 072,43	1 679,76	610,82	4 363,00
	- wynagrodzenia bezosobowe	B	1 557,05	1 262,03	458,92	3 278,00
	- zakup materiałów i wyposażenia	A	38 000,00	30 800,00	11 200,00	80 000,00
	- zakup energii	A	62 437,33	50 607,10	18 402,57	131 447,00
	- zakup usług remontowych	A	23 750,00	19 250,00	7 000,00	50 000,00
	- wydatki inwestycyjne	A	9 500,00	7 700,00	2 800,00	20 000,00
	- zakup usług pozostałych	A	14 250,00	11 550,00	4 200,00	30 000,00
	- zakup usług - analizy i opinie	A	4 750,00	3 850,00	1 400,00	10 000,00
	- opłaty z tytułu usług telefonicznych	A	1 332,00	1 125,00	543,00	3 000,00
	- podróże służbowe i ryczałty	A	1 776,00	1 500,00	724,00	4 000,00
	- opłaty za korzystanie ze środowiska	A	33 250,00	26 950,00	9 800,00	70 000,00
	- odpis na ZFŚS	A	2 442,00	2 062,50	995,50	5 500,00
	- podatek od nieruchomości	A	33 250,00	26 950,00	9 800,00	70 000,00
	- szkolenia pracownicze	A	1 110,00	937,50	452,50	2500
	razem wartość niezbędnych przychodów		356 248,14	288 975,39	105 751,49	750975,02
2	odprowadzanie ścieków					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	C	362 070,00	75 330,00	48 600,00	486 000,00
	- koszty bezpośrednie :	C	362 070,00	75 330,00	48 600,00	486 000,00
	- wynagrodzenia osobowe pracowników	C	59 600,00	12 400,00	8 000,00	80 000,00
	- dodatkowe wynagrodzenie roczne	C	4 842,50	1 007,50	650,00	6 500,00
	- składki na ubezp. społeczne	D	11 920,00	2 480,00	1 600,00	16 000,00
	- składki na FP	C	1 043,00	217,00	140,00	1 400,00
	- zakup materiałów i wyposażenia	C	9 685,00	2 015,00	1 300,00	13 000,00
	- zakup energii	C	96 850,00	20 150,00	13 000,00	130 000,00
	- zakup usług remontowych	C	6 130,00	3 100,00	770,00	10 000,00
	- zakup usług zdrowotnych	C	149,00	31,00	20,00	200,00
	- zakup usług pozostałych	C	29 800,00	6 200,00	4 000,00	40 000,00
	- zakup usług - analizy i opinie	C	2 235,00	465,00	300,00	3 000,00
	- opłaty z tytułu usług telefonicznych	C	2 235,00	465,00	300,00	3 000,00
	- podróże służbowe i ryczałty	C	223,50	46,50	30,00	300,00
	- opłaty za korzystanie ze środowiska	C	4 842,50	1 007,50	650,00	6 500,00
	- odpis na ZFŚS	C	2 980,00	620,00	400,00	4 000,00
	- podatek od nieruchomości	C	128 140,00	26 660,00	17 200,00	172 000,00
	- szkolenia pracownicze	C	74,50	15,50	10,00	100,00
	razem wartość niezbędnych przychodów		360 750,00	76 880,00	48 370,00	486 000,00

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf 1)

Lp.	Współczynnik 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	142500	115500	41000	299000
			%	47,5	38,5	14	100
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	33250	26950	9800	70000
			%	47,5	38,5	14	100
3.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	50000	10400	6715	67115
			%	74,5	15,5	10	100
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	4842	1007,5	650	6000
			%	74,5	15,5	10	100

Uwaga:

1)

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej 1)

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Grupa 3
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok, w tym:	376200	304920	110880
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	376200	304920	110880
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	0	0	0
	2) zużycie wody w m ³ /rok	142500	115500	41000
	3) liczba odbiorców	0	0	0
	4) cena 1m ³ wody w zł/m ³	2,64	2,64	2,7
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	362070	75330	48600
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	50000	10400	6715
	3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³ 4)	7,24	7,24	7,24
	4) ...			

Uwaga:

- 1) - Dostosować do konstrukcji taryfy
- 2)- (wartość z wiersza 1.1a): (wartość z wiersza 1.2)
- 3)- [(wartość z wiersza 1.1b): (wartość z wiersza 1.3)]: 12 miesięcy
- 4)- (wartość z wiersza 2.1): (wartość z wiersza 2.2)

Tabela G. Zestawienie przychodów według grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen, opłat 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 m3/rok	142500	115500	41000	299000
	2) cena za m3 wody w zł/m3	2,64	2,64	2,7	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0	0	0	
	4) przychody według należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	376200	304920	110700	791820
	5) przychody według należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	
	Wartość przychodów w zł/rok	376200	304920	110700	791820
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m3/rok	50000	10400	6715	67115
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m3	7,24	7,24	7,24	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0	0	0	
	4) przychody według należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	362000	75296	48618,6	485914,6
	5) przychody według należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	
	Wartość przychodów w zł/rok	362000	75296	48618,6	485914,6

Uwaga:

- 1) - Dostosować do konstrukcji taryf.

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	376200	304920	110880	792000
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	323433	272933	131758	728124
	Wzrost przychodów 1)	1,16%	1,10%	0,80%	1,08%
2	II				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	362070	75330	48600	486000
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	287374	145328	36097	468799
	Wzrost przychodów 2)	1,26%	0,51%	1,35%	1,04%

Uwagi:

- 1) $[(\text{wartość z wiersza 1.1}) : (\text{wartość z wiersza 1.2})] \times 100\%$
- 2) $[(\text{wartość z wiersza 2.1}) : (\text{wartość z wiersza 2.2})] \times 100\%$