

**WNIOSK O ZATWIERDZENIE  
TARYF DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ  
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW  
NA OKRES OD DNIA 01.03.2014 DO DNIA 28.02.2015 R.**

Taryfy zawarte we wniosku 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 2006 r. nr 123 poz. 858) oraz z przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfach określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Janowice Wielkie.

**Spis treści:**

<b>INFORMACJE OGÓLNE.....</b>	<b>3</b>
<b>TARYFA DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW .....</b>	<b>4</b>
<b>1. RODZAJE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.....</b>	<b>4</b>
<b>2. RODZAJ I STRUKTURA TARYFY.....</b>	<b>4</b>
<b>3. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG. ....</b>	<b>5</b>
<b>4. RODZAJE I WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT. ....</b>	<b>6</b>
<b>5. WARUNKI ROZLICZEŃ Z UWZGLĘDNIENIEM WYPOSAŻENIA NIERUCHOMOŚCI W PRZYRZĄDY I URZĄDZENIA POMIAROWE.....</b>	<b>7</b>
<b>6. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPŁAT.....</b>	<b>7</b>
<b>UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF.....</b>	<b>9</b>
<b>INFORMACJA O ILOŚCI I CENIE ZA ZAKUP WODY ORAZ O ILOŚCI I CENIE ZA WPROWADZENIE ŚCIEKÓW .....</b>	<b>13</b>
<b>ZAŁĄCZNIK. INFORMACJE EKONOMICZNO-FINANSOWE.....</b>	<b>13</b>

## Informacje ogólne.

Urząd Gminy Janowice Wielkie przedstawia niniejszym propozycję taryfy zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, w tym wysokość cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, obowiązujące na terenie Gminy Janowice Wielkie na okres od dnia 1 marca 2014 r. do dnia 28 lutego 2015 r.

Taryfy oraz niniejszy wniosek taryfowy zostały przygotowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, zwanej dalej ustawą oraz rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie 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 Urząd Gminy Janowice Wielkie.

Zgodnie z art. 22 ustawy, niniejszym proponuje się, aby taryfa objęła także cenę za wodę pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych, wodę zużytą do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i terenów zielonych.

Ze względu na brak inwentaryzacji dostawców ścieków opadowych i roztopowych, niniejszy wniosek taryfowy nie obejmuje usług w zakresie odbioru ścieków opadowych i roztopowych.

## Taryfa dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków

### 1. Rodzaje prowadzonej działalności.

Na terenie gminy Janowice Wielkie działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków prowadzi Urząd Gminy Janowice Wielkie. Poza gospodarką wodociągowo-kanalizacyjną Urząd prowadzi także inne rodzaje działalności, nie będące przedmiotem wniosku. Koszty pozostałej działalności nie obciążają kosztów dostarczania wody i odbioru ścieków.

Przedmiot działania Urzędu – w zakresie objętym ustawą – stanowi produkcja i dostawa wody oraz odprowadzanie i oczyszczanie ścieków na terenie gminy Janowice Wielkie, za pomocą urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych, będących własnością Gminy.

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

- ujmowanie i uzdatnianie wody,
- rozprowadzanie wody,
- odprowadzanie ścieków,
- oczyszczanie ścieków.

### 2. Rodzaj i struktura taryfy.

Obecnie wnioskowaną kalkulację cen i stawek opłat – zgodnie z przepisami rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków – oparto na wartości niezbędnych przychodów. Uzyskanie niezbędnych przychodów z opłat jest niezbędne do pokrycia zarówno kosztów bieżącej eksploatacji jak i kosztów utrzymania. Szczegóły kalkulacji przedstawiono w tabeli C „Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów” oraz tabeli F „Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i ścieki metodą alokacji prostej.”

Zgodnie z ustawą, taryfy zostały zaprojektowane w sposób zapewniający:

- uzyskanie niezbędnych przychodów,
- ochronę odbiorców usług przed nieuzasadnionym wzrostem opłat i cen,
- eliminowanie subsydiowania skrośnego,
- motywowanie odbiorców usług do racjonalnego użytkowania wody i ograniczania zanieczyszczenia ścieków,
- łatwość obliczania opłat i sprawdzania przez odbiorców usług wysokości opłat i cen ich

dotyczących.

Uwzględniając powyższe, w zakresie:

- zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono **taryfę jednolitą dwuczłonową,**
- zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono **taryfę jednolitą dwuczłonową.**

### 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, w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono **jedną taryfową grupę odbiorców usług**, obejmującą wszystkich odbiorców usług.

Ze względu na brak inwentaryzacji dostawców ścieków opadowych i roztopowych, niniejszy wniosek taryfowy nie obejmuje (w cenie 1 m<sup>3</sup> ścieków) usług w zakresie odbioru ścieków opadowych i roztopowych.

#### 4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat.

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla wszystkich odbiorców usług obowiązuje taryfa dwuczłonowa składająca się z:

- ceny wyrażonej w złotych za m<sup>3</sup> dostarczonej wody oraz
- stawki opłaty abonamentowej, niezależnej od ilości dostarczonej wody, naliczanej comiesięcznie.

Stawka opłaty abonamentowej wyrażana jest w złotych na odbiorcę na miesiąc i jest stosowana za rozliczanie należności za ilość dostarczonej wody.

Przy rozliczeniach za odprowadzone ścieki dla odbiorców usług obowiązuje taryfa dwuczłonowa składająca się z:

- ceny wyrażonej w złotych za m<sup>3</sup> odprowadzonych ścieków oraz
- stawki opłaty abonamentowej, niezależnej od ilości odprowadzonych ścieków, naliczanej comiesięcznie.

Każdy z odbiorców płaci wyłącznie jedną opłatę abonamentową. W przypadku odbiorców wody, którzy równocześnie odprowadzają ścieki, naliczana jest tylko jedna opłata abonamentowa.

W związku z powyższym, Urząd Gminy Janowice Wielkie wnioskuję o ustalenie taryfy cen i stawek opłat za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków na okres od dnia **1 marca 2014 r. do dnia 28 lutego 2015 r.** w następujący sposób (w złotych, netto):

<b>Za wodę:</b>	2013/2014 - opłaty obecne	2014/2015 - opłaty wnioskowane
1. Wszyscy odbiorcy – cena wody:	3,49 zł/m <sup>3</sup>	3,49 zł/m <sup>3</sup>
2. Wszyscy odbiorcy – stała opłata abonamentowa:	4,24 zł/odb./m-c	4,24 zł/odb./m-c
<b>Za ścieki:</b>	2013/2014 - opłaty obecne	2014/2015 - opłaty wnioskowane
3. Wszyscy odbiorcy – cena ścieków	6,02 zł/m <sup>3</sup>	6,02 zł/m <sup>3</sup>
4. Wszyscy odbiorcy – stała opłata abonamentowa:	4,24 zł/odb./m-c	4,24 zł/odb./m-c

Do cen i stawek opłat określonych w taryfie dolicza się podatek od towarów i usług, zgodnie z par. 2, pkt. 9) 10) oraz 11) rozporządzenia.

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

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, zgodnie z zawartymi umowami na dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków, a także zgodnie z regulaminem dostarczania wody i odprowadzania ścieków uchwalonego uchwałą Nr V/20/2003 Rady Gminy w Janowicach Wielkich z dnia 3 marca 2003r.

Rozliczenia prowadzone są na podstawie określonych w taryfie cen i stawek opłat oraz ilości dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków.

Ilość wody dostarczonej ustala się na podstawie wskazania wodomierza głównego. W przypadku jego braku, ilość dostarczonej wody ustala się w oparciu o przeciętne normy zużycia wody – zgodnie z obowiązującym rozporządzeniem w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody.

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 Urząd z uwzględnieniem poboru wody z innych źródeł.

Strony określają w umowie okres obrachunkowy oraz skutki niedotrzymania terminu zapłaty, jak również sposób uiszczania opłat.

Pozostałe szczegółowe zasady rozliczeń precyzuje ustawa o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków oraz rozporządzenie, wymienione w punkcie 1. niniejszego wniosku.

## 6. Warunki stosowania cen i stawek opłat.

### **6.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców**

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę dokonywane jest przez Urząd Miasta dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne.

Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, przeznaczonych na cele usługowo-handlowe i innych odbiorców. Woda poddawana jest tym samym procesom technologicznym dla wszystkich odbiorców usług.

W zakresie dostawy wody Urząd ponosi koszty stałe obsługi swoich klientów, co uzasadnia wprowadzenie stawek opłaty abonamentowej. Koszty te ponosi niezależnie od tego, czy poszczególne odbiorca w danym okresie będzie faktycznie pobierał wodę czy też nie, a ponoszenie ich wymusza proces produkcji wody i gotowość do jej dostarczania, a także obowiązujące przepisy.

Ze względu na brak inwentaryzacji dostawców ścieków opadowych i roztopowych, niniejszy wniosek taryfowy nie obejmuje usług w zakresie odbioru ścieków opadowych i roztopowych.

## **6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług**

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

W zakresie jakości świadczonych usług Urząd Gminy realizuje zadania określone w :

- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie jej działania,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych,
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska.

Jakość wody produkowanej przez Urząd jest zgodna z normami krajowymi, określonymi w rozporządzeniu Ministra Zdrowia. Badania wody wykonywane są okresowo przez Powiatową Stację Sanitarno-Epidemiologiczną.

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



## Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf.

### **1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.**

Urząd Gminy Janowice Wielkie 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 Urzędu w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków jest:

- ujmowanie i uzdatnianie wody,
- rozprowadzanie wody,
- odprowadzanie ścieków,
- oczyszczanie ścieków.

Ze względu na brak inwentaryzacji dostawców ścieków opadowych i roztopowych, niniejszy wniosek taryfowy nie obejmuje usług w zakresie odbioru ścieków opadowych i roztopowych.

### **2. Standardy jakościowe usług, wpływ ustalonych taryf na ich poprawę.**

Celem Urzędu Gminy jest poprawa jakości usług, pozwalająca na niezwłoczne reagowanie i likwidację zakłóceń procesów produkcyjnych, a także na stałą kontrolę parametrów jakościowych.

W zakresie jakości świadczonych usług Urząd realizuje zadania określone w :

- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie jej działania,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych,
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska.

Ponoszone przez odbiorców opłaty pozwalają Urzędowi na zapewnienie bieżącej obsługi urządzeń, szybkie usuwanie awarii sieci wodociągowo-kanalizacyjnych, zapewnienie ciągłości świadczenia usług. Jednocześnie Urząd przygotowuje się do poniesienia znacznych nakładów inwestycyjnych w zakresie budowy sieci wodociągowych i kanalizacyjnych.

### **3. Spodziewane korzyści ekonomiczne przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów**

Wprowadzone rozporządzeniem zasady alokacji kosztów, powiązane z istniejącą strukturą organizacyjną w Urzędzie pozwalają na sprawiedliwy podział kosztów pomiędzy poszczególne rodzaje działalności, czyli na eliminację subsydiowania skrośnego<sup>1</sup>.

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

Istotnym elementem ustawy jest możliwość stosowania różnych struktur taryfowych, w tym taryfy dwuczłonowej. Taryfy dwuczłonowe w większym stopniu spełniają ww. postulaty niż taryfy jednoczłonowe. Decydują o tym również względy ekonomiczne – zastosowanie opłaty stałej zapewnia większą stabilność funkcjonowania przedsiębiorstw. Należy przy tym pamiętać, że znaczna część kosztów ogółem przedsiębiorstw wodociągowo-kanalizacyjnych to koszty stałe i półstałe (koszty wynagrodzeń, materiałów i inne). Oznacza to, że nawet jeżeli w przedsiębiorstwie nie występuje sprzedaż i nie ma związanych z tym przychodów (ograniczanie spożycia w gospodarstwach domowych i wśród innych odbiorców), Urząd ponosi znaczne koszty związane z tym, że w każdej chwili jest on w stanie dostarczyć wodę w te rejony i odprowadzić ścieki z miejsc, gdzie obecne są jego urządzenia. Dlatego przedmiotem niniejszego wniosku są również stałe opłaty abonamentowe na jednego odbiorcę na miesiąc.

### **4. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf**

Kalkulację opłat – zgodnie z przepisami rozporządzenia z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków – oparto na wartości niezbędnych przychodów. Uzyskanie niezbędnych przychodów z opłat jest niezbędne do pokrycia wszystkich kosztów bieżącej eksploatacji, utrzymania, jak i niezbędnych remontów urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych. Szczegóły kalkulacji przedstawiono w tabeli nr C „Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów”.

---

<sup>1</sup> Zgodnie z rozporządzeniem w sprawie określania taryf, subsydiowanie skrośne to pokrywanie kosztów dotyczących jednego rodzaju prowadzonej przez przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne działalności gospodarczej lub jednej z grup taryfowych odbiorców usług przychodami pochodzącymi z innego rodzaju prowadzonej działalności gospodarczej lub od innej taryfowej grupy odbiorców.

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

### **Prognoza sprzedaży.**

Do prognozy sprzedaży na okres obowiązywania nowych taryf przyjęto następujące ilości wody i ścieków:

Planowana sprzedaż wody – 90 000 m<sup>3</sup>.

Planowana sprzedaż ścieków – 40 000 m<sup>3</sup>

### **Koszty działalności.**

Prognoza kosztów eksploatacyjnych związanych ze świadczeniem usług wodociągowo – kanalizacyjnych oparta jest na :

- Zestawie założeń makro – i mikroekonomicznych,
- Prognozie zmiany warunków ekonomicznych oraz wielkości usług i warunków ich świadczenia

### **Założenia te oraz prognozy zostały przedstawione poniżej.**

Średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych na poziomie 2,4% oraz średnioroczny wskaźnik cen produkcji sprzedanej przemysłu na poziomie 2,4% zaplanowane wg projektu ustawy budżetowej na 2015 rok.

### **Amortyzacja**

Amortyzacja stanowi znaczący składnik kosztów eksploatacji zarówno w działalności zaopatrzenia w wodę jak i odprowadzania ścieków. Amortyzacja została uwzględniona w niezbędnych przychodach stanowiących podstawę do ustalania cen i stawek opłat i stanowić będzie źródło spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych na sfinansowanie inwestycji.

### **Wynagrodzenia wraz z pochodnymi.**

Koszty wynagrodzeń ustalono na poziomie kosztów roku obrachunkowego oraz średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych.

### **Materialy, energia i usługi.**

Zużycie materiałów zaplanowano na podstawie wykonania okresu obrachunkowego i powiększono o średnioroczny wskaźnik cen produkcji sprzedanej przemysłu równy 2,4%.

Energia elektryczna zaplanowana została zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na poziomie roku obrachunkowego przy uwzględnieniu obowiązujących zmniejszonych stawek.

Usługi remontowe i pozostałe zaplanowano na podstawie wykonania i wskaźnika inflacji 2,4%.

## Informacja o ilości i cenie za zakup wody oraz o ilości i cenie za wprowadzenie ścieków

### Zakup wody

W okresie od listopada 2012 roku do października 2013 r. Urząd Gminy dokonał hurtowego zakupu wody od Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji „WODNIK” Sp. z o.o. w Jeleniej Górze w ilości 3.736 m<sup>3</sup> w cenie 4,94zł/m<sup>3</sup> netto.

W roku obowiązywania nowych taryf planuje się zakup wody na podobnym miesięcznym poziomie.

### Odprowadzanie ścieków

Urząd w okresie obowiązywania nowych taryf będzie odprowadzał ścieki do urządzeń kanalizacyjnych należących do Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji „WODNIK” Sp. z o.o. w prognozowanej ilości 5500 m<sup>3</sup> na rok. Skalkulowane przez to przedsiębiorstwo opłaty to 5,21zł netto za jeden m<sup>3</sup> odebranych ścieków.

### Załącznik. Informacje ekonomiczno-finansowe.

Przedstawione dalej tabele i informacje są zgodne ze wzorem wniosku o zatwierdzenie taryf, będącym załącznikiem do rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

Do wniosku załączono tabele będące szczegółową kalkulacją cen i stawek opłat:

- A) porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę,
- B) porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków,
- C) ustalenie poziomu niezbędnych przychodów,
- D) alokację niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf,
- E) współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf,
- F) kalkulację cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej,
- G) zestawienie przychodów według taryfowych grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych,
- H) skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków.

**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 % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			
	0	1	2	3	4
1	Grupa 1	- cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	3,49	3,49	0,0%
		- stawka opłaty abonamentowej	4,24	4,24	0,0%
		- cena wskaźnikowa	3,75	3,73	-0,5%

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

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			
	0	1	2	3	4
1	Grupa 1	- cena usługi odprowadzania ścieków	6,02	6,02	0,0%
		- stawka opłaty abonamentowej:	4,24	4,24	0,0%
		- cena wskaźnikowa	6,65	6,66	0,2%

**Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów**

Lp.	Wyszczególnienie	Niezbędne przychody wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
<b>1</b>	Zaopatrzenie w wodę		
	1. koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	166 798,30	322 790,71
	a. amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0,00	163 081,07
	b. koszty zakupionej przez siebie wody	22 674,95	23 219,15
	2. Raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3. Odsetki		
	4. Należności nieregularne		
	5. Marża zysku		
	<b>6. Wartość niezbędnych przychodów</b>	<b>166 798,30</b>	<b>322 790,71</b>
<b>2</b>	Odprowadzanie ścieków		
	1. Koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	246 566,50	252 484,10
	a. amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0,00	0,00
	b. koszty odprowadzania ścieków do urządzeń nie będących w posiadaniu przedsiębiorstwa	37 504,08	38 404,18
	2. Raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3. Odsetki		
	4. Należności nieregularne		
	5. Marża zysku		
	<b>6. Wartość niezbędnych przychodów</b>	<b>246 566,50</b>	<b>252 484,10</b>
<b>3</b>	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	<b>X</b>	93,52%
<b>4</b>	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	<b>X</b>	2,40%

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

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług	
			grupa 1	ogółem
			zł	zł
0	1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>			
	1. koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		322 790,71	322 790,71
	a. koszty bezpośrednie		297 236,72	297 236,72
	- amortyzacja	A	163 081,07	163 081,07
	- wynagrodzenia z narzutami	A	15 839,58	15 839,58
	- pozostałe świadczenia należne prac.	A	0,00	0,00
	- materiały	A	10 571,44	10 571,44
	- znaki pocztowe	A	0,00	0,00
	- energia	A	44 367,27	44 367,27
	- zakup usług obcych	A	16 106,67	16 106,67
	- usługi telefoniczne	A	512,00	512,00
	- badanie wody	A	2 138,14	2 138,14
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	21 401,40	21 401,40
	- hurtowy zakup wody	A	23 219,15	23 219,15
	b. alokacja - koszty pośrednie		25 553,99	25 553,99
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	25 553,99	25 553,99
	- alokowane koszty ogólne	A	0,00	0,00
	2. raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0,00	0,00
	3. odsetki	A	0,00	0,00
	4. należności nieregularne	A	12 911,63	12 911,63
	5. marża zysku	A	0,00	0,00
	6. razem wartość niezbędnych przychodów		335 702,34	335 702,34
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>			
	1. koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		252 484,10	252 484,10
	a. koszty bezpośrednie		241 126,77	241 126,77
	- amortyzacja	C	0,00	0,00
	- wynagrodzenia z narzutami	C	44 928,87	44 928,87
	- pozostałe świadczenia należne prac.	C	2 520,41	2 520,41
	- materiały	C	20 614,16	20 614,16
	- energia	C	49 332,34	49 332,34
	- zakup usług obcych	C	79 813,71	79 813,71
	- usługi telefoniczne	C	2 231,49	2 231,49
	- analiza wody	C	2 395,84	2 395,84
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	885,76	885,76
	- odprowadzanie ścieków do obcych urzędzeń	C	38 404,18	38 404,18
	b. alokacja - koszty pośrednie		11 357,33	11 357,33
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	11 357,33	11 357,33
	- alokowane koszty ogólne	C	0,00	0,00
	2. raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	0,00	0,00
	3. odsetki	C	0,00	0,00
	4. należności nieregularne	C	10 099,36	10 099,36
	5. marża zysku	C	0,00	0,00
	6. razem wartość niezbędnych przychodów		262 583,46	262 583,46



Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług	
				grupa 1	ogółem
0	1	2	3	4	5
1		Sprzedaż roczna wody	m3	90 000,00	90 000,00
2	A	Sprzedaż roczna wody	%	100,0%	100,0%
3		przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	21 401,40	21 401,40
4	B	przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska-usługi zaopatrzenia w wodę	%	100,0%	100,0%
5		Ilość roczna dostarczanych ścieków	m3	40 000,00	40 000,00
6	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	%	100,0%	100,0%
7		przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska-usługi odprowadzania ścieków	zł	885,76	885,76
8	D	przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska-usługi odprowadzania ścieków	%	100,0%	100,0%

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		grupa 1
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>
<b>1</b>	Zaopatrzenie w wodę	
	1. wartość niezbędnych przychodów w zł/rok ogółem	335 702,34
	a. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	21 878,40
	b. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczanej wody	313 823,94
	2. zużycie wody w m3/rok	90 000,00
	3. cena 1m3 wody w zł/m3	3,49
	4. liczba odbiorców	430,00
	5. stawka opłaty abonamentowej w zł/odb./m-c	4,24
<b>2</b>	Odprowadzanie ścieków	
	1. wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	262 583,46
	a. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	25 440,00
	b. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odebranych ścieków	237 143,46
	2. odprowadzone ścieki w m3/rok	39 400,00
	3. cena 1m3 ścieków w zł/m3	6,02
	4. liczba odbiorców	500,00
	5. stawka opłaty abonamentowej w zł/odb./m-c	4,24

Tabela G. Zestawienie przychodów wg 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	ogółem
0	1	2	3
<b>1</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>		
	1. zużycie wody w m3/rok	90 000,00	90 000,00
	2. cena za m3 wody w zł/m3	3,49	-
	3. stawka opłaty abonamentowej	4,24	-
	4. przychody wg należności za ilości dostarczanej wody (cena) w zł/rok	313 823,94	313 823,94
	5. przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	21 878,40	21 878,40
	Wartość przychodów w zł/rok	335 702,34	335 702,34
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>		
	1. ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m3/rok	39 400,00	39 400,00
	2. cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m3	6,02	-
	3. stawka opłaty abonamentowej	4,24	-
	4. przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	237 143,46	237 143,46
	5. przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	25 440,00	25 440,00
	Wartość przychodów w zł/rok	262 583,46	262 583,46

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		grupa 1	ogółem
0	1	2	3
<b>1</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>		
	Wartość przychodów		
	1. w roku obowiązywania nowych taryf	335 702,34	335 702,34
	2. w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	329 879,37	329 879,37
	Wzrost przychodów <sup>1)</sup>	101,77%	101,77%
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>		
	Wartość przychodów		
	1. w roku obowiązywania nowych taryf	262 583,46	262 583,46
	2. w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	246 566,50	246 566,50
	Wzrost przychodów <sup>2)</sup>	106,50%	106,50%

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%