

**WNIOSEK O ZATWIERDZENIE
TARYF DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW
NA OKRES OD DNIA 01.03.2017 DO DNIA 28.02.2018 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 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 Janowice Wielkie.

Spis treści:

INFORMACJE OGÓLNE.....	3
TARYFA DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW	4
1. RODZAJE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.....	4
2. RODZAJ I STRUKTURA TARYFY.....	4
3. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG.	5
4. RODZAJE I WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT.	6
5. WARUNKI ROZLICZEŃ Z UWZGLĘDNIENIEM WYPOSAŻENIA NIERUCHOMOŚCI W PRZYRZĄDY I URZĄDZENIA POMIAROWE.....	7
6. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPŁAT.....	8
UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF.....	9
INFORMACJA O ILOŚCI I CENIE ZA ZAKUP WODY ORAZ O ILOŚCI I CENIE ZA WPROWADZENIE ŚCIEKÓW	12
ZAŁĄCZNIK. INFORMACJE EKONOMICZNO-FINANSOWE.....	12

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 2017 r. do dnia 28 lutego 2018 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 niejednolitą dwuczłonową, o zróżnicowanych cenach dla poszczególnych grup odbiorców składająca się z:**

- 1) ceny - wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody
- 2) stawki opłaty abonamentowej – niezależnej od ilości dostarczonej wody, płaconej za każdy miesiąc bez względu na rozmiary dokonanego poboru wody (lub też całkowitego jego braku) wyrażonej w zł/odbiorcę/miesiąc.

Stawki opłaty abonamentowej obowiązują we wszystkich grupach taryfowych

- zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono **taryfę niejednolitą dwuczłonową, o zróżnicowanych cenach dla poszczególnych grup odbiorców składająca się z:**

- 1) ceny - wyrażonej w złotych za m³ odebranych ścieków,
- 2) stawki opłaty abonamentowej – niezależnej od ilości odebranych ścieków, płaconej za każdy miesiąc bez względu na rozmiary dokonanego odbioru ścieków (lub też całkowitego jego braku) wyrażonej w zł/odbiorcę/miesiąc.

Stawki opłaty abonamentowej obowiązują we wszystkich grupach taryfowych

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 **dwie taryfowe grupy odbiorców usług:**

- ***pierwsza grupa taryfowa (Grupa 1)*** obejmuje odbiorców usług z Komarna;
- ***druga grupa taryfowa (Grupa 2)*** obejmuje pozostałych odbiorców usług z terenu Gminy.

Ze względu na brak inwentaryzacji dostawców ścieków opadowych i roztopowych, niniejszy wniosek taryfowy nie obejmuje (w cenie 1 m³ 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 m³ 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 m³ 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 2017 r. do dnia 28 lutego 2018 r.** w następujący sposób (w złotych, netto):

Za wodę:	2016/2017 - opłaty obecne	2017/2018 Grupa 1 - opłaty wnioskowane	2017/2018 Grupa 2 - opłaty wnioskowane
1. Wszyscy odbiorcy – cena wody:	4,13 zł/m ³	15,49 zł/m ³	3,63 zł/m ³
2. Wszyscy odbiorcy – stała opłata abonamentowa:	5,00 zł/odb./m-c	5,00 zł/odb./m-c	5,00 zł/odb./m-c

Za ścieki:	2016/2017 - opłaty obecne	2017/2018 Grupa 1 - opłaty wnioskowane	2017/2018 Grupa 2 - opłaty wnioskowane
3. Wszyscy odbiorcy – cena ścieków	6,88 zł/m ³	13,44 zł/m ³	7,17 zł/m ³
4. Wszyscy odbiorcy – stała opłata abonamentowa:	5,00 zł/odb./m-c	5,00 zł/odb./m-c	5,00 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 XXXIV/153/2006 Rady Gminy w Janowicach Wielkich z dnia 27 lutego 2006r.

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 obrotowy 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 Gminy dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne, w tym, że zaopatrzenie w wodę pierwszej grupy taryfowej (Grupa 1) realizowane jest poprzez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji WODNIK sp. z o.o.

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 dostarczenia, 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, jak i dostarczana przez Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji WODNIK sp. z o.o. 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 wodociągowej 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 skrośnego¹.

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”.

¹ 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 – 89 500 m³ (Grupa 1 – 6 500 m³; Grupa 2 – 83 000 m³)

Planowana sprzedaż ścieków – 45 000 m³ (Grupa 1 – 15 000 m³; Grupa 2 – 30 000 m³)

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 1,3% oraz średnioroczny wskaźnik cen produkcji sprzedanej przemysłu na poziomie 4,8% zaplanowane wg projektu ustawy budżetowej na 2017 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 oraz nowe inwestycje. Zastosowano obniżone stawki amortyzacji zgodnie z ustawą o rachunkowości i ustawą o podatku dochodowym od osób prawnych.

Wynagrodzenia wraz z pochodnymi.

Koszty wynagrodzeń ustalono na poziomie kosztów roku obrachunkowego oraz planowanego wzrostu wynagrodzeń 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 4,8%.

Energia elektryczna zaplanowana została zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na poziomie roku obrachunkowego przy uwzględnieniu wskaźnika inflacji.

Usługi remontowe i pozostałe zaplanowano na podstawie wykonania i wskaźnika inflacji 1,3%.

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

Zakup wody

W okresie od listopada 2015 roku do października 2016 r. Urząd Gminy dokonał hurtowego zakupu wody 24.900 m³ od Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji „WODNIK” Sp. z o.o. w Jeleniej Górze w cenie 4,94zł/m³ netto plus 500,00 zł netto abonament miesięczny.

W roku obowiązywania nowych taryf planuje się zakup wody na poziomie 11.000 m³ w niezmięnionej cenie.

Odprowadzanie ścieków

W okresie od listopada 2015 roku do października 2016 r. Urząd Gminy dokonał odprowadzenia ścieków do obcych urządzeń do Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji „WODNIK” Sp. z o.o. w Jeleniej Górze w ilości 29.100 m³. W roku obowiązywania nowych taryf prognozuje się odprowadzenie 20 000 m³. Koszt odprowadzenia ścieków do obcych urządzeń skalkulowano w oparciu o cenę 7,67 zł netto za jeden m³ odebranych ścieków i miesięczną opłatę abonamentową 1850,00 zł netto.

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 i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę

LP	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmian w % 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 wody (zł/m ³)	4,13	15,49	275,06%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,00	5,00	0%
		- cena wskaźnikowa	4,40	16,78	281,36%
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³)	4,13	3,63	-12,1%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,00	5,00	0%
		- cena wskaźnikowa	4,40	3,81	-13,41%

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

LP	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmian w % 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 (zł/m ³)	6,88	13,44	95,35%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,00	5,00	0%
		- cena wskaźnikowa	7,67	13,67	78,23%
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	6,88	7,17	4,22%
		- stawka opłaty abonamentowej	5,00	5,00	0%
		- cena wskaźnikowa	7,67	8,37	7,86%

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Niezbędne przychody wykonane	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:	443 920,41	425 357,33
	a. Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	163 081,20	191 496,38
	b. Koszty zakupionej przez siebie wody	128 991,87	60 340,00
	2. Raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3. Odsetki	0,00	0,00
	4 Należności nieregularne	0,00	0,00
	5 Marża zysku	0,00	0,00
	6 Wartość niezbędnych przychodów	443 920,41	425 357,33
2	Odprowadzanie ścieków		
	1. Koszty eksploatacji i utrzymania w tym:	438 807,14	456 176,69
	a. Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0,00	53 445,21
	b. Koszty odprowadzania ścieków do urzędzeń nie będących w posiadaniu przedsiębiorstwa	222 875,70	175 600,00
	2. Raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3. Odsetki	0,00	0,00
	4 Należności nieregularne	0,00	0,00
	5 Marża zysku	0,00	0,00
	6 Wartość niezbędnych przychodów	438 807,14	456 176,69
3	Średnia zmiana wartości przychodów – zaopatrzenie w wodę w %	X	
4	Średnia zmiana wartości przychodów – odprowadzanie ścieków w %	X	

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

LP	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług		
			Grupa 1 zł	Grupa 2 zł	Ogółem zł
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1. Koszty eksploatacji utrzymania w tym:		109 041,95	316 315,38	425 357,33
	a. Koszty bezpośrednie		106 694,67	285 039,18	391 733,85
	- amortyzacja	A	20 526,09	170 970,29	191 496,38
	- wynagrodzenia z narzutami	A	0,00	33 855,93	33 855,93
	- pozostałe świadczenia należne prac.	A	0,00	0,00	0,00
	- materiały	A	3 363,27	11 110,85	14 474,12
	- znaki pocztowe	A	0,00	0,00	0,00
	- energia	A	18 755,52	27 433,08	46 188,60
	- zakup usług obcych	A	3 709,79	17 860,33	21 570,12
	- usługi telefoniczne	A	0,00	0,00	0,00
	- badanie wody	A	0,00	1 594,63	1 594,63
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	0,00	22 214,07	22 214,07
	- hurtowy zakup wody	A	60 340,00	0,00	60 340,00
	b. Alokacja – koszty pośrednie		2 347,28	31 276,20	33 623,48
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i dział. pom.	A	2 347,28	31 276,20	33 623,48
	- alokowane koszty ogólne	A	0,00	0,00	0,00
	2. Raty kapitałowe pomad wartość amortyzacji	A	0,00	0,00	0,00
	3. odsetki	A	0,00	0,00	0,00
	4. należności nieregularne	A	0,00	0,00	0,00
	5. marża zysku	A	0,00	0,00	0,00
	6. razem wartość niezbędnych przychodów		109 041,95	316 315,38	425 357,33
2	Odprowadzanie ścieków				
	1. koszty eksploatacji i utrzymania w tym:		205 073,22	251 103,47	456 176,69
	a. koszty bezpośrednie		198 443,22	238 232,97	436 676,19
	- amortyzacja	C	20 931,61	32 513,60	53 445,21
	- wynagrodzenia z narzutami	C	0,00	78 035,06	78 035,06
	- pozostałe świadczenia należne prac.	C	0,00	2 503,18	2 503,18
	- materiały	C	960,00	21 351,93	22 311,93
	- energia	C	93,03	38 739,38	38 832,41
	- zakup usług obcych	C	548,58	59 993,42	60 542,00
	- usługi telefoniczne	C		2 722,77	2 722,77
	- analiza ścieków	C	310,00	1 000,00	1 310,00
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	0,00	1 373,63	1 373,63
	- odprowadzanie ścieków do obcych urządzeń	C	175 600,00	0,00	175 600,00
	b. Alokacja – koszty pośrednie		6 630,00	12 870,50	19 500,50
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i dział. pom.	C	6 630,00	12 870,50	19 500,50
	- alokowane koszty ogólne	C	0,00	0,00	0,00
	2. Raty kapitałowe pomad wartość amortyzacji	C	0,00	0,00	0,00
	3. odsetki	C	0,00	0,00	0,00
	4. należności nieregularne	C	0,00	0,00	0,00
	5. marża zysku	C	0,00	0,00	0,00
	6. razem wartość niezbędnych przychodów		205 073,22	251 103,47	456 176,69

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług		
				Grupa 1	Grupa 2	ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1		Sprzedaż roczna wody	m ³	6 500,00	83 000,00	89 500,00
2	A	Sprzedaż roczna wody	%	7,3%	92,7	100,0%
3		przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	0,00	22 214,07	22 214,07
4	B	przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska-usługi zaopatrzenia w wodę	%	0,0%	100,0%	100,0%
5		Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	15 000,00	30 000,00	45 000,00
6	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	%	33,3%	66,7%	100,0%
7		przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska-usługi odprowadzania ścieków	zł	0,00	1 373,63	1 373,63
8	D	przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska-usługi odprowadzania ścieków	%	0,0%	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	grupa 2	OGÓŁEM
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1. wartość niezbędnych przychodów w zł/rok ogółem	109 041,95	316 315,38	425 357,33
	a. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	8 400,00	15 600,00	24 000,00
	b. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczanej wody	100 641,95	300 715,38	401 357,33
	2. zużycie wody w m3/rok	6500,00	83 000,00	89 500
	3. cena 1m3 wody w zł/m3	15,49	3,63	
	4. liczba odbiorców	140,00	260,00	400,00
	5. stawka opłaty abonamentowej w zł/odb./m-c	5,00	5,00	
2	Odprowadzanie ścieków			
	1. wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	205 073,22	251 103,47	456 176,69
	a. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	3 600,00	36 000,00	39 600,00
	b. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odebranych ścieków	201 473,22	215 103,47	416 576,69
	2. odprowadzone ścieki w m3/rok	15 000,00	30 000,00	45 000
	3. cena 1m3 ścieków w zł/m3	13,44	7,17	
	4. liczba odbiorców	60,00	600,00	660
	5. stawka opłaty abonamentowej w zł/odb./m-c	5,00	5,00	

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

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	grupa 2	ogółem
0	1	2	3	5
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1. zużycie wody w m3/rok	6 500,00	83 000,00	89 500,00
	2. cena za m3 wody w zł/m3	15,49	3,63	-
	3. stawka opłaty abonamentowej	5,00	5,00	-
	4. przychody wg należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	100 641,95	300 715,38	401 357,33
	5. przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	8 400,00	15 600,00	24 000,00
	Wartość przychodów w zł/rok	109 041,95	316 315,38	425 357,33
2	Odprowadzanie ścieków			
	1. ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m3/rok	15 000,00	30 000,00	45 000,00
	2. cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m3	13,44	7,17	-
	3. stawka opłaty abonamentowej	5,00	5,00	-
	4. przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	201 473,22	215 103,47	416 576,69
	5. przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	3 600,00	36 000,00	39 600,00
	Wartość przychodów w zł/rok	205 073,22	251 103,47	456 176,69

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	ogółem
0	1	2	3	5
1	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów			
	1. w roku obowiązywania nowych taryf	109 041,95	316 315,38	425 357,33
	2. w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf			443 920,41
	Wzrost przychodów ¹			95,82%
2	Odprowadzanie ścieków			
	Wartość przychodów			
	1. w roku obowiązywania nowych taryf	205 073,22	251 103,47	456 176,69
	2. w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)			438 807,14
	Wzrost przychodów ²			103,96%