

**TARYFY DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO
ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW**

1. RODZAJE PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI

Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie jako jednostka pozostająca w strukturze organizacyjnej Gminy Ćmielów został powołany Uchwałą Nr XIV/71/95 Rady Miejskiej w Ćmielowie z dn. 22 listopada 1995r. w miejsce Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej.

Zakład wykonuje zadania własne Gminy Ćmielów w zakresie:

- 1) Wodociągów i zaopatrzenia w wodę, kanalizacji, usuwania i odprowadzania ścieków komunalnych, utrzymania czystości i porządku oraz urządzeń sanitarnych, w szczególności:
 - a) zaopatrzenia w wodę gospodarstw domowych i innych niż gospodarstwa domowe odbiorców usług, w szczególności wydobywanie, uzdatnianie i przesyłanie wody do sieci oraz sprzedaż wody,
 - b) odbierania i wywozu odpadów komunalnych od właścicieli nieruchomości,
 - c) opróżniania zbiorników bezodpływowych i transportu nieczystości ciekłych,
 - d) odprowadzania ścieków i odprowadzania ich do oczyszczalni ścieków,
 - e) prowadzenia kontroli jakości oczyszczonych ścieków,
 - f) eksploatacji, konserwacji i prowadzenia remontów istniejących ujęć wody, sieci wodociągowych, sieci kanalizacji sanitarnej, deszczowej i oczyszczalni ścieków,
 - g) prowadzenia pogotowia wodociągowo-kanalizacyjnego (w zakresie ujęć wody, sieci wodociągowych i kanalizacyjnych),
 - h) dokonywania rozliczeń za pobraną wodę, odprowadzone ścieki, za odebrane odpady komunalne oraz za opróżnianie zbiorników bezodpływowych i prowadzenia wymaganej dokumentacji w tym zakresie,
 - i) utrzymania porządku i czystości na placach zabawowych i na terenach rekreacyjnych.
- 2) Dróg, ulic, mostów, placów i parkingów oraz organizacji ruchu drogowego, w szczególności:
 - a) remonty, modernizacja, rozbudowa i bieżące utrzymanie dróg gminnych, ulic,

- b) chodników i placów, parkingów w tym zimowe utrzymanie dróg,
 - c) rozbudowa oświetlenia ulicznego na terenie Gminy Ćmielów.
- 3) Targowisk.
 - 4) Zieleni miejskiej i zadrzewień.
 - 5) Gospodarki mieszkaniowej i gospodarowania lokalami użytkowymi oraz innymi nieruchomościami gminnymi w szczególności:
 - a) zarządzanie i administrowanie budynkami mieszkalnymi, lokalami użytkowymi oraz innymi nieruchomościami gminnymi,
 - b) budowa i remonty budynków i innych obiektów gminnych.

2. RODZAJ I STRUKTURA TARYF

Poniższa kalkulacja cen i stawek opłat - zgodnie z przepisami Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 roku w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków - oparta jest na wartości niezbędnych przychodów. Uzyskanie niezbędnych przychodów z opłat jest konieczne do pokrycia kosztów bieżącej eksploatacji i utrzymania.

Zgodnie z ustawą, taryfy zostały zaprojektowane tak aby zapewnić:

- 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 wieloczołonową**,
- zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono **taryfę niejednolitą wieloczołonową**.

3. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG

Uwzględniając sposób korzystania z urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych, w Zakładzie dokonano podziału odbiorców usług na taryfowe grupy. Zakład stosuje alokację kosztów

na grupy odbiorców głównie w oparciu o stopień obciążenia urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych, tj. w oparciu o współczynniki alokacji kosztów wyliczone na podstawie udziałów poszczególnych taryfowych grup odbiorców usług w całkowitej ilości dostarczonej wody lub całkowitej ilości odebranych ścieków.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono dwie taryfowe grupy odbiorców usług. Obejmują one:

- **Grupa I** : gospodarstwa domowe, których przyłącza są na konserwacji Zakładu,
- **Grupa II** : jednostki budżetowe, przemysł, podmioty gospodarcze i pozostałe usługi, których przyłącza są na konserwacji Zakładu.

Na podstawie niniejszych taryf rozliczana będzie także gmina za ilość wody pobranej z publicznych źródeł ulicznych i do celów p/poż.

W rozliczaniach z gminą za wodę pobraną za cele określone w art. 22 ustawy obowiązują ceny wyrażone w złotych za m³ oraz opłata abonamentowa w wysokości ustalonej, jak dla grupy II.

4. RODZAJE I WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT

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

- ceny wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody oraz
- stawki opłaty abonamentowej, nie zależnej od ilości dostarczonej wody, płaconej comiesięcznie.

Stawka opłaty abonamentowej wyrażana jest w złotych na odbiorcę na miesiąc, i pokrywa koszty utrzymania w gotowości urządzeń wodociagowych, prowadzenia odczytów i rozliczeń.

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

- ceny wyrażonej w złotych za m³ odprowadzonych ścieków
- oraz stawki opłaty abonamentowej, płaconej comiesięcznie.

Stawka opłaty abonamentowej wyrażana jest w złotych na odbiorcę na miesiąc, i pokrywa koszty utrzymania w gotowości urządzeń kanalizacyjnych, prowadzenia odczytów i rozliczeń.

W związku z powyższym, Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie wnioskuję o ustalenie taryf cen i stawek opłat za dostarczenie wody i odprowadzanie ścieków na okres od dnia 01.09.2013 r. do dnia 31.08.2014 r. - w następujący sposób (w złotych, netto):

Za wodę:	2013/2014
1. Grupa I - cena wody:	2,75 zł/m ³
2. Grupa I - stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	2,00 zł/odb./m-c
3. Grupa I - stała opłata abonamentowa na odbiorcę rozliczanego wg przeciętnych norm zużycia wody:	1,60 zł/odb./m-c
4. Grupa II - cena wody:	3,50 zł/m ³
5. Grupa II - stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	4,10 zł/odb./m-c
6. Grupa II - stała opłata abonamentowa na odbiorcę rozliczanego wg przeciętnych norm zużycia wody:	3,28 zł/odb./m-c
Za ścieki:	2013/2014
1. Grupa I - cena ścieków:	8,67 zł/m ³
2. Grupa I - stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	3,57 zł/odb./m-c
3. Grupa I - stała opłata abonamentowa na odbiorcę rozliczanego wg przeciętnych norm zużycia:	2,86 zł/odb./m-c
4. Grupa II - cena ścieków:	10,10 zł/m ³
5. Grupa II - stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:	3,70 zł/odb./m-c
6. Grupa II - stała opłata abonamentowa na odbiorcę rozliczanego wg przeciętnych norm zużycia:	2,96 zł/odb./m-c

Do cen i stawek określonych w taryfie dolicza się podatek od towarów i usług, zgodnie z § 2, pkt 9) i 10) Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń na zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

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 ustaw oraz rozporządzenia określających warunki i sposoby prowadzenia rozliczeń.

Opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków nalicza się oraz pobiera zgodnie z zasadami zawartymi w „Regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków na terenie gminy Ćmielów”.

Zakład określa cykl rozliczeń obowiązujący Odbiorców usług w zależności od lokalnych warunków technicznych i ekonomicznych świadczenia usług a także postanowień określonych w odrębnych przepisach prawnych oraz skutki niedotrzymania terminu zapłaty. Mogą obowiązywać różne cykle (okresy) rozliczeń dla poszczególnych taryfowych grup Odbiorców usług lub obszaru. Datę, formę i sposób zapłaty Zakład wskazuje w fakturze/Umowie. Odbiorcy usług zobowiązani są do korzystania z zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków w sposób zgodny z przepisami Ustawy i nie powodujący pogorszenia jakości usług świadczonych przez Zakład oraz nie utrudniający działalności Zakładu, a w szczególności do:

- a) użytkowania instalacji wodociągowej w sposób eliminujący możliwość wystąpienia awarii, skażenia chemicznego lub bakteriologicznego wody w sieci wodociągowej na skutek m.in. cofnięcia się wody z instalacji wodociągowej, powrotu ciepłej wody lub wody z instalacji centralnego ogrzewania,
- b) montażu i utrzymania zaworów antyskażeniowych w przypadku i na warunkach określonych odrębnymi przepisami,
- c) użytkowania instalacji kanalizacyjnej w sposób nie powodujący zakłóceń funkcjonowania sieci kanalizacyjnej,
- d) informowania Zakładu o własnych ujęciach wody, w celu prawidłowego ustalania opłat za odprowadzanie ścieków,
- e) wykorzystywania wody z sieci wodociągowej oraz korzystania z przyłącza kanalizacyjnego wyłącznie w celach określonych w warunkach przyłącza do sieci oraz pisemnej Umowy zawartej z Zakładem,
- f) zapewnienia niezawodnego działania posiadanych instalacji i przyłączy wodociagowych lub instalacji i przyłączy kanalizacyjnych z urządzeniem pomiarowym
- g) podjęcia działań ograniczających skutki awarii oraz udostępnienia terenu Zakładu w celu usunięcia awarii lub kontroli działania urządzeń pomiarowych, wodociagowych, kanalizacyjnych i przyłączy.

O przewidywanych zakłóceniach w realizacji usług zaopatrzenia w wodę lub odprowadzenia ścieków Zakład powinien uprzedzić Odbiorców w sposób zwyczajowo przyjęty.

O planowanych przerwach lub ograniczeniach w dostawie wody oraz przewidywanym obniżeniu jej jakości Zakład powinien poinformować Odbiorców w sposób zwyczajowo przyjęty co najmniej na 3 dni przed planowanym terminem.

W razie przerwy w dostawie wody przekraczającej 12 godzin Zakład powinien zapewnić zastępczy punkt poboru wody i poinformować Odbiorcę o jego lokalizacji

i warunkach korzystania. Ilość odprowadzanych ścieków ustala się na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych. W razie braku urządzeń pomiarowych ilość odprowadzanych ścieków ustala się jako ilość pobranej wody. W rozliczeniach ilości odprowadzanych ścieków, ilość bezpowrotnie zużytej wody uwzględnia się w oparciu o wskazania dodatkowego wodomierza zainstalowanego na koszt odbiorcy usług.

6. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPŁAT

6.1. ZAKRES ŚWIADCZONYCH USŁUG DLA POSZCZEGÓLNYCH TARYFOWYCH GRUP ODBIORCÓW

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę dokonywane jest przez Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Zróżnicowanie pod względem ilości poboru wody uzasadnia taryfa obejmująca cenę za każdy dostarczony jej m³. Woda poddawana jest tym samym procesom technologicznym dla wszystkich odbiorców usług.

Zarówno w zakresie dostawy wody jak i odbioru ścieków Zakład ponosi koszty stałe obsługi swoich klientów, co uzasadnia wprowadzenie stawki opłaty abonamentowej. Koszty te ponosi niezależnie od tego, czy poszczególny odbiorca w danym okresie będzie faktycznie pobierał wodę lub odprowadzał ścieki czy też nie, a ponoszenie ich wymusza proces produkcji wody, oczyszczania ścieków oraz gotowości świadczenia usługi, a także obowiązujące przepisy.

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 dostarczenia wody i odprowadzania ścieków.

W zakresie jakości świadczonych usług spółka realizuje zadania określone w :

- zezwoleniu wydanym na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
- 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 Zakład jest zgodna z normami krajowymi, określonymi w rozporządzeniu Ministra Zdrowia. Badania wody wykonywane są okresowo przez Państwowego Powiatowego Inspektora Sanitarnego.

W razie przerwy w dostawie wody, zgodnie z regulaminem, Zakład zapewnia zastępczy punkt poboru wody i informuje odbiorcę o jego lokalizacji poprzez ogłoszenie w formie pisemnej bądź innej w zależności od usytuowania punktu. Zakład zapewnia ciągłą dostawę wody od tego punktu, jak też odpowiada za jej jakość.

Zakład zobowiązany jest do udzielania na życzenie Odbiorcy lub z własnej inicjatywy pełnej informacji dotyczącej realizacji usługi a przede wszystkim informacji objętych regulaminem oraz zawartych w taryfie.

Zakład udziela informacji za pośrednictwem telefonu, faksu lub elektronicznych środków przekazu, bez zbędnych zwłoki jednakże w terminie nie dłuższym niż 3 dni.

Każdy Odbiorca ma prawo zgłaszania reklamacji dotyczących sposobu wykonywania przez Zakład umowy, w szczególności ilości i jakości świadczonych usług oraz wysokości opłat za te usługi.

Zakład rozpatruje reklamacje niezwłocznie nie dłużej jednak niż w terminie 14 dni od dnia jej wniesienia. Wyjątkowo w sprawach skomplikowanych czas załatwienia sprawy może być wydłużony do maksymalnie 30 dni, przy czym Zakład ma obowiązek zawiadomić zgłaszającego o przewidywanym terminie zajęcia stanowiska.

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

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ
M. Gierczak
mgr Małgorzata Gierczak

Kalkulacja na cenę 1m³ wody

	Grupa 1*	Grupa 2*
1. Wynagrodzenia	140.047,00 zł.	21.923,00 zł.
2. Materiały	98.790,00 zł.	16.908,00 zł.
3. Energia	104.112,00 zł.	17.955,00 zł.
4. Opłata ochrony środowiska	22.778,00 zł.	3.928,00 zł.
5. Koszty ogólne	48.164,00 zł.	8.307,00 zł.
6. Koszty pośrednie	33.795,00 zł.	4.029,00 zł.
RAZEM	447.686,00 zł.	73.050,00 zł.

Produkcja wody:

- Gospodarstwa domowe - 145.000m³
- Jednostki uspołecznione i podmioty prowadzące działalność gosp. – 20.000m³

Cena 1m³ wody netto dla poszczególnych grup:

Grupa 1 398.750,00zł : 145.000m³ = **2,75 zł/m³ netto**
Grupa 2 70.000,00zł : 20.000m³ = **3,50 zł/m³ netto**

* **Grupa 1** - gospodarstwa domowe

* **Grupa 2** - jednostki uspołecznione i podmioty prowadzące działalność gospodarczą

DYREKTOR

Zbigniew Danika

Kalkulacja na cenę 1m³ ścieków

Sprzedaż ścieków ogółem 50.586 m³

w tym:

Gospodarstwa domowe – 42.295 m³ co stanowi 84 %

Jednostki uspołecznione i podmioty prowadzące działalność gosp. – 8.291 m³
co stanowi 16 %

	Grupa 1*	Grupa 2*
1. Amortyzacja	40.300,00 zł.	8.846,00 zł.
2. Wynagrodzenia	13.456,00 zł.	2.953,00 zł.
3. Materiały	29.623,00 zł.	6.503,00 zł.
4. Energia	15.772,00 zł.	3.547,00 zł.
5. Usługi obce	260.604,00 zł.	57.206,00 zł.
7. Koszty ogólne	21.004,00 zł.	4.611,00 zł.
8. Koszty pośrednie	4.132,00 zł.	907,00 zł.
RAZEM	384.891,00 zł.	84.573,00 zł.

Cena 1m³ odprowadzonych ścieków netto dla poszczególnych grup:

Grupa 1 366.591,00zł : 42.295m³ = **8,67zł/m³ netto**

Grupa 2 83.680,00zł : 8.291m³ = **10,10zł/m³ netto**

* **Grupa 1** - gospodarstwa domowe

* **Grupa 2** - jednostki uspołecznione i podmioty prowadzące działalność gospodarczą

DYREKTOR

Zbigniew Dańka

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	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena wody (zł/m ³)	2,57	2,75	107
		- stawka opłaty abonamentowej	2,00	2,00	100
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	1,60	1,60	100
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³)	3,32	3,50	105
		- stawka opłaty abonamentowej	4,10	4,10	100
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	3,28	3,28	100
3	Grupa 3	- cena wody (zł/m ³)			
		- stawka opłaty abonamentowej			
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾			

Uwaga:

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

DYREKTOR

 Zbigniew Daniś

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	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena usługi odprowadzania ścieków	8,54	8,67	102
		- stawka opłaty abonamentowej	3,57	3,57	100
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	2,86	2,86	100
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków	9,97	10,10	101
		- stawka opłaty abonamentowej	3,70	3,70	100
		- ...	2,96	2,96	100
		- cena wskaźnikowa ¹⁾			
3	Grupa 3	- cena usługi odprowadzania ścieków			
		- stawka opłaty abonamentowej			
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾			

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikającą z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków.

DYREKTOR
Zbigniew Dańka

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		Rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowych tariff w zł	Rok obowiązywania nowych tariff w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	433.668	520.736
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe		
	b) koszty zakupionej przez siebie wody		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	433.668	520.736
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	334.539	469.465
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe		
	b) koszty odprowadzania ścieków do urzędzeń nie będących w posiadaniu przedsiębiorstwa	263.686	263.553
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	334.539	469.465
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w % ¹⁾	102	
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w % ²⁾	140	

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 %.

DYREKTOR

Zbigniew Danka

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	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		447.686	73.050		
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A				
	- wynagrodzenie z narzutami	A	140.047	21.923		
	- materiały	B	98.790	16.908		
	- energia	A	104.112	17.955		
	- opłata za korzystanie ze środowiska	A	22.778	3.928		
	- podatki i opłaty - inne					
	- usługi obce					
	- pozostałe koszty	A				
	b) alok.: koszty pośrednie	A	33.795	4.029		
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej					
	- alokowane koszty ogólne		48.164	8.307		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A				
	3) odsetki	A				
	4) należności nieregularne	A				
	5) marża zysku	A				
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		447.686	73.050		
2	Odprowadzanie ścieków					

1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		384.891	84.573		
a) koszty bezpośrednie:					
- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	40.300	8.846		
- wynagrodzenie z narzutami	C	13.456	2.953		
- materiały	D	29.623	6503		
- energia	C	15.772	3.547		
- opłata za korzystanie ze środowiska	C				
- podatki i opłaty - inne					
- usługi obce		260.604	57.206		
- pozostałe koszty	C				
b) alok.: koszty pośrednie	C	4.132	907		
- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej					
- alokowane koszty ogólne		21.004	4.611		
2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C				
3) odsetki	C				
4) należności nieregularne	C				
5) marża zysku	C				
6) razem wartość niezbędnych przychodów		384.891	84.573		

DYREKTOR
Zbigniew Danika

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf¹⁾

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				grupa 1	grupa 2	grupa...	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³ %	145.000	20.000		
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł %	22.778	3.928		
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³ %	42.295 84	8.291 16		
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł %	-	-		

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy.

DYREKTOR
Zbigniew Danka

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej¹⁾

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	447.686	73.050	
	w tym:			
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	398.750	70.000	
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	49.680	3.198	
	2) zużycie wody w m ³ /rok	145.000	20.000	
	3) liczba odbiorców	2.070	65	
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ^{3 2)}	2,75	3,50	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę wskazań wodomierza w zł/m-c ³⁾	2,00	4,10	
	6) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę wg przeciętnych norm zużycia z zł/m-c	1,60	3,28	
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	384.884	84.568	
	2) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok rozliczonych za ilość odprowadzonych ścieków	366.591	83.680	
	3) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	42.295	8.291	
	4) Liczba odbiorców	427	20	
	5) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ^{3 4)}	8,67	10,10	
	6) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę wg wskazań wodomierza w zł/m-cm ⁵⁾	3,57	3,70	
	7) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę wg przeciętnych norm zużycia w zł/m-cm	2,96	2,96	
	8) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	18.293	888	

Uwagi:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy.

²⁾ (wartość z wiersza 1.1 a) : (wartość z wiersza 1.2).

³⁾ [(wartość z wiersza 1.1 b) : (wartość z wiersza 1.3)] : 12 miesięcy.

⁴⁾ (wartość z wiersza 2.2) : (wartość z wiersza 2.3).

⁵⁾ [(wartość z wiersza 2.7) : (wartość z wiersza 2.4)] : 12

DYREKTOR
Zbigniew Dańka

Tabela G. Zestawienie przychodów według taryfowych grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych¹⁾

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa ...	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) zużycie wody w m ³ /rok	145.000	20.000		
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	2,75	3,50		
	3) stawka opłaty abonamentowej przy wskazaniach wg wodomierza	2,00	4,10		
	4) stawka opłaty abonamentowej wg przeciętnych norm zużycia	1,60	3,28		
	5) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	398.750	70.000		
	6) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	49.704	3.058		
	Wartość przychodów w zł/rok	447.686	73.050		
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	42.295	8.291		
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³	8,67	10,10		
	3) stawka opłaty abonamentowej przy wskazaniach wg wodomierza	3,57	3,70		
	4) stawka opłaty abonamentowej wg przeciętnych norm zużycia	2,86	2,96		
	5) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	366.591	83.680		
	6) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	18.293	888		
	Wartość przychodów w zł/rok	384.884	84.568		

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryf.

DYREKTOR
Zbigniew Dańka

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 ...	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	447.686	73.050		
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	421.636	69.453		
	Wzrost przychodów ¹⁾	106 %	105 %		
2	Odprowadzanie ścieków				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	384.884	84.568		
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	273.721	50.472		
	Wzrost przychodów ²⁾	140 %	168 %		

Uwagi:

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 %.

DYREKTOR

 Zbigniew Danka