SAMORZĄDOWY ZAKŁAD
WODOCIĄGÓW I GOSPODARKI KOMUNALNEJ
ul. Kolejowa 43, tel. (15) 86-12-143
27-440 Ćmielów
NIP 863-000-25-13

URZĄD MIASTA I GMINY
27-440 Ćmielów
WPŁYNĘŁO
DNIA 19. CZE. 2015
L. dz. .....
Załącz. .....
Podpis .....

Ćmielów 19-06-2015r.

BURMISTRZ ĆMIELOWA

WNIOSEK O ZATWIERDZENIE
NA OKRES OD DNIA 01.09.2015r. DO DNIA 31.08.2016r.
TARYF DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

Samorządowy Zakład Wodociągów i Gospodarki Komunalnej w Ćmielowie przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Ćmielów na okres od dnia 01.09.2015r. do dnia 31-08-2016r.

Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami zawartymi w art. 24 ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2015r. 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 Ćmielów.

Załączniki:

1) Taryfy
2) Uzasadnienie Wniosku

DYREKTOR
Zbigniew Danka

RADA MIEJSKA
w Ćmielowie

Załącznik do uchwały Nr XII/69/2015
Rady Miejskiej w Ćmielowie
z dnia 29 lipca 2015 roku

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 wydobycie, 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 wieloczłonową,**
- zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono **taryfę niejednolitą wieloczłonową.**

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 wodociągowych 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 zdrojów 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 m^3 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 m^3 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 wodociągowych, prowadzenia odczytów i rozliczeń.

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

- ceny wyrażonej w złotych za m^3 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 wnioskuje o ustalenie taryf cen i stawek opłat za dostarczenie wody i odprowadzanie ścieków na okres od dnia 01.09.2015 r. do dnia 31.08.2016 r. - w następujący sposób (w złotych, netto):

Za wodę:	2015/2016
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:	2015/2016
1. **Grupa I - cena ścieków:**	**8,91 zł/m^3**
2. **Grupa I - stała opłata abonamentowa na odbiorcę na miesiąc:**	**3,57zł/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:**	**10,34 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 wyłączne w celach określonych w warunkach przyłącza do sieci oraz pisemnej Umowy zawartej z Zakładem,
f) zapewnienia niezawodnego działania posiadanych instalacji i przyłączy wodociągowych 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, wodociągowych, 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 odprowadzonych ścieków ustala się jako ilość pobranej wody. W rozliczeniach ilości odprowadzonych 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 m^3. 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
mgr Marianna Gierczak

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) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa[1)]	2,75 2,00 1,60	2,75 2,00 1,60	100 100 100
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m^3) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa[1)]	3,50 4,10 3,28	3,50 4,10 3,28	100 100 100
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 m^3.

DYREKTOR
Zbigniew Danka

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 - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa[1)]	8,67 3,57 2,86	8,91 3,57 2,86	102 100 100
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa[1)]	10,10 3,70 2,96	10,34 3,70 2,96	102 100 100
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 Danka

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:	520.736	505.318
	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	520.736	505.318
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	469.465	537.763
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe		29.050
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń nie będących w posiadaniu przedsiębiorstwa	263.553	368.900
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	469.465	537.763
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w % [1]	86	
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w % [2]	109	

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:		439.120	66.198		
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	5.808	800		
	- wynagrodzenie z narzutami	A	97.500	12.500		
	- materiały	A	87.088	19.694		
	- energia	B	64.200	8.800		
	- opłata za korzystanie ze środowiska	A	19.200	2.610		
	- podatki i opłaty - inne	A				
	- usługi obce					
	- pozostałe koszty	A				
	b) alok.: koszty pośrednie	A	93.806	9.402		
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej					
	- alokowane koszty ogólne		71.518	12.392		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A				
	3) odsetki	A				
	4) należności nieregularne	A				
	5) marża zysku	A				
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		439.120	66.198		
2	Odprowadzanie ścieków					

1) koszty eksploatacji i utrzymania,			451.670	86.093		
w tym:						
a) koszty bezpośrednie:						
- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C		25.200	3.850		
- wynagrodzenie z narzutami	C		28.500	5.970		
- materiały	C		27.385	4.056		
- energia	D		14.028	2.670		
- opłata za korzystanie ze środowiska	C					
- podatki i opłaty - inne	C					
- usługi obce	C		306.600	62.300		
- pozostałe koszty	C					
b) alok.: koszty pośrednie	C		5.100	1.098		
- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej						
- alokowane koszty ogólne			44.857	6.149		
2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C					
3) odsetki	C					
4) należności nieregularne	C					
5) marża zysku	C					
6) razem wartość niezbędnych przychodów			451.670	86.093		

DYREKTOR
Zbigniew Danka

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...	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m^3 %	140.000	18.000		
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł %	19.200	2.610		
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m^3 %	48.000 88	8.200 12		
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł %	-	-		

Uwaga:
[1)] Dostosować do konstrukcji taryfy.

DYREKTOR
Zbigniew Dańka

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	439.120	66.198	
	w tym:			
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	385.000	63.000	
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	54.120	3.198	
	2) zużycie wody w m^3/rok	140.000	18.000	
	3) liczba odbiorców	2.255	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	451.670	86.093	
	2) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok rozliczonych za ilość odprowadzonych ścieków	427.680	85.116	
	3) odprowadzone ścieki w m^3/rok	48.000	8.200	
	4) Liczba odbiorców	560	22	
	5) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m^3 [4)]	8,91	10,34	
	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	2,86	2,96	
	8) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	23.990	977	

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 złotych[1)]

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	140.000	18.000		
	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	385.000	63.000		
	6) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	54.120	3.198		
	Wartość przychodów w zł/rok	439.120	66.198		
2	**Odprowadzanie ścieków**				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m^3/rok	48.000	8.200		
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m^3	8,91	10,34		
	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	427.680	85.116		
	6) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	23.990	977		
	Wartość przychodów w zł/rok	451.670	86.093		

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	439.120	66.198		
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	447.686	73.050		
	Wzrost przychodów[1)]	98 %	90 %		
2	**Odprowadzanie ścieków**				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	451.670	85.116		
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	384.884	84.568		
	Wzrost przychodów[2)]	117 %	101%		

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 Dańka