

UCHWAŁA NR XIV/104/16
RADY MIEJSKIEJ W SZEPIETOWIE

z dnia 10 marca 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków.

Na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tj. Dz. U. z 2015 r. poz. 139 i 1893) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków stanowiące załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Zatwierdzone taryfy obowiązują od dnia 26 kwietnia 2016 r. do dnia 25 kwietnia 2017 r.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu.

Przewodniczący Rady Miejskiej

Sławomir Czarkowski

Załącznik do uchwały Nr XIV/104/16
Rady Miejskiej w Szepietowie
z dnia 10 marca 2016 r.

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

obowiązująca na terenie działania Zakładu Wodociągów Kanalizacji i
Oczyszczania Szepietowo

na okres: od dnia 26 kwietnia 2016r. do dnia 25 kwietnia 2017r.

Zatwierdzono uchwałą

Nr XIV/104/16 Rady Miejskiej w Szepietowie
z dnia 10 marca 2016 r.

**Taryfy
dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego
odprowadzenia ścieków**

Spis treści:

- 1. Uwagi ogólne**
- 2. Rodzaje prowadzonej działalności**
- 3. Rodzaje i struktura taryfy**
- 4. Taryfowe grupy odbiorców**
- 5. Rodzaje wysokości cen i stawek opłat**
- 6. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy pomiarowe**
- 7. Warunki stosowania cen i stawek opłat.**

1. Uwagi ogólne

Niniejsze taryfy zawierają zestawienie cen za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz warunki ich stosowania. Podstawę prawną opracowania taryf w szczególności stanowią:

- ustawa z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (t. jedn. Dz. U. z 2015 r., poz. 139), zwana dalej „Ustawą”,
- rozporządzenie Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków (Dz. U. Nr 127 z 2006r. poz. 886) zwane dalej „Rozporządzeniem”.
- Rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz.U. Nr 8z 2002r., poz. 70)

Ceny i stawki opłat określone w niniejszej taryfie dotyczą odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych z zakresu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Niniejsza taryfa nie zawiera ustalenia opłat za przyłączenie do urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych, będących w posiadaniu zakładu oraz opłaty za przekroczenia warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych, gdyż zakład nie odbiera ścieków przemysłowych.

Zakład nie dołącza do niniejszego wniosku wieloletniego planu rozwoju o modernizacji urządzeń wod - kan w związku z art. 27. 7 Ustawy.

2. Rodzaje prowadzonej działalności.

ZAKŁAD WODOCIĄGÓW KANALIZACJI I OCZYSZCZANIA SZEPIETOWO jest Samorządowym Zakładem Budżetowym gminy Szepietowo i prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Szepietowo.

Przedmiotem działalności zakładu jest ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody oraz odprowadzanie ścieków za pomocą urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych, będących w posiadaniu zakładu.

3. Rodzaje i struktura taryfy.

ZAKŁAD WODOCIĄGÓW KANALIZACJI I OCZYSZCZANIA w Szepietowie na podstawie kryteriów, o których mowa w § 13 ust. 2 i 3 Rozporządzenia dokonało wyboru struktury i rodzaju taryfy.

Dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę opracowana została wieloczołnowa taryfa zawierająca cenę za ilość dostarczonej wody i stawkę abonamentową.

Dla zbiorowego odprowadzania ścieków opracowana została jednolita jednoczołnowa taryfa zawierająca cenę za ilość odebranych ścieków.

4. Taryfowe grupy odbiorców.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę będą stosowane dwie grupy odbiorców wody, które obejmują :

Taryfowa grupa odbiorców G1- odbiorcy zaopatrywani w wodę ze stacji wodociągowych: Szepietowo, Nowe Szepietowo Podleśne, Wojny Krupy, Średnica, Dąbrówka Kościelna.

Taryfowa grupa odbiorców G2- odbiorcy zaopatrywani w wodę ze stacji wodociągowej Bryki.

Taryfa zawiera także opłatę abonamentową. Opłata abonamentowa została skalkulowana na podstawie kosztów usługi rozliczenia i odczytu, z wyłączeniem kosztów gotowości.

Taryfa zawiera jedną stawkę opłaty abonamentowej uwzględniającej wszystkich odbiorców rozliczonych na podstawie wskazań wodomierzy oraz przeciętnych norm zużycia wody.

W zakresie zbiorowego odbioru ścieków będzie stosowana jedna grupa odbiorców. W rozliczeniach za odbiór ścieków nie ustala się opłaty abonamentowej.

5. Rodzaje wysokość cen i stawek opłat.

1. w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę – taryfa wieloczlónowa:

a) cena za dostarczoną wodę, stanowiąca iloczyn ilości pobranej wody ustalonej na podstawie wskazań wodomierzy i ceny wody w zł/m³, pobierana za okres rozliczeniowy lub w przypadku braku wodomierza głównego stanowiącą iloczyn ilości wody określonej na podstawie przeciętnych norm zużycia wody, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz. U. Nr 8, poz.70) i ceny wody w zł/m³ pobierana za okres rozliczeniowy.

b)opłata abonamentowa przypadająca na odbiorcę wody w zł pobierana za jednomiesięczny okres rozliczeniowy,

Należności wynikające z opłaty abonamentowej są regulowane przez odbiorców usług niezależnie od tego, czy odbiorca usług pobierał wodę w okresie rozliczeniowym.

2. w zakresie zbiorowego odprowadzenia ścieków – taryfa jednoczlónowa:

a) cena za odprowadzone ścieki, stanowiąca iloczyn ilości ścieków, ustalonej na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych lub jako równą ilości dostarczonej wody i ceny za odprowadzenie ścieków w zł/m³.

Tabela 1. Wysokość cen i stawek opłat za dostarczoną wodę.

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena w zł		Jednostka miary
			netto	z VAT	
	Taryfowe grupy odbiorców	Cena za 1 m ³ dostarczonej wody			zł/ m ³
1	G1		2,25	2,43	
2	G2		2,45	2,65	

Tabela 2. Stawka opłaty abonamentowej.

Lp.	Rodzaj wodomierza	Wyszczególnienie	Cena w zł		Jednostka miary
			netto	z VAT	
1.	Odbiorcy usług rozliczani na podstawie wskazań wodomierza oraz przeciętnych norm	Stawka opłaty abonamentowej zł/odbiorcę/miesiąc	3,00	3,24	zł/szt.

Tabela 3. Wysokość cen za odprowadzone ścieki.

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena w zł		Jednostka miary
			netto	z VAT	
1.	Wszyscy odbiorcy usług	Cena za 1 m ³ odprowadzonych ścieków	3,30	3,56	zł/m ³

Do cen i stawek opłat określonych w kolumnach 4 tabel 1,2 i 3 dolicza się podatek od towarów i usług, zgodnie § 1 pkt. 9-12 Rozporządzenia, o którym mowa w punkcie 1.

Stawka podatku VAT, zgodnie z obowiązującymi przepisami wynosi 8% - przy dostarczaniu wody i odprowadzaniu ścieków oraz opłacie abonamentowej. Podane ceny są cenami netto, do których należy doliczyć obowiązujący podatek VAT.

Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy pomiarowe.

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy i Rozporządzenia z uwzględnieniem cen i stawek opłat wynikających z niniejszej Taryfy.

W przypadkach wyposażenia budynków zlokalizowanych na terenie działalności przedsiębiorstwa wodociągowo – kanalizacyjnego w wodomierze, ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się na podstawie ich wskazania. W przypadku braku urządzeń pomiarowych ilość dostarczonych ścieków, zgodnie z art. 27 ust. 5 Ustawy ustala się równą ilość wody pobranej lub określonej w umowie.

W przypadku stwierdzenia nieprawidłowego działania wodomierza ilość pobranej wody ustala

się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności działania wodomierza, a gdy nie jest to możliwe – na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy nieprawidłowego działania wodomierza. Zakład na wniosek odbiorcy usług występuje o sprawdzenie prawidłowości działania wodomierza głównego.

W przypadku gdy sprawdzenie prawidłowości działania wodomierza nie potwierdza zgłoszonych przez odbiorcę usług zastrzeżeń, pokrywa on koszty sprawdzenia.

Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki na warunkach i w terminach określonych w umowie.

Obsługa odbiorców usług realizowana jest przez Punkt Obsługi Klienta mieszczący się w siedzibie Zakładu, który zajmuje się sprawami zgłaszanymi do Zakładu: bezpośrednio, telefonicznie, elektronicznie. Skargi i postulaty odbiorców usług są rejestrowane i uwzględniane w bieżącej działalności i planach rozwoju Zakładu.

6. *Warunki stosowania cen i stawek opłat.*

6.1 Zakres świadczonych usług dla odbiorców.

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę, z wyjątkiem dostawy wody na określone cele wynikające z zadań własnych gminy, dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Woda poddawana jest tym samym procesom dla wszystkich odbiorców usług.

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 zezwoleniu na działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz w regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków uchwalonym przez Radę Gminy Szepietowo.

**Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie Taryf
dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego
odprowadzenia ścieków**

1. Informacje ogólne

Taryfa stanowi zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie działania Zakładu Wodociągów Kanalizacji i Oczyszczania Szepietowo.

Wniosek o zatwierdzenie taryfy na okres 12 miesięcy tj. od dnia 26 kwietnia 2016r. do dnia 25 kwietnia 2017r. został przygotowany zgodnie z przepisami Ustawy, oraz Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 roku w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków (Dz.U. z 2006r. Nr 127, poz. 886). Wszelkie określenia odnoszące się do struktur taryfowych, rodzajów taryf i metodologii niezbędnych przychodów, użyte w tekście pochodzą z tej Ustawy lub rozporządzenia.

2. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.

Zakład Wodociągów Kanalizacji i Oczyszczania Szepietowo jest samorządowym zakładem budżetowym utworzonym przez Gminę Szepietowo w dniu 1 lipca 1994 roku w celu realizacji zadań własnych Gminy Szepietowo między innymi w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Obszarem działania w zakresie dostarczania wody i odprowadzania ścieków jest teren Gminy Szepietowo.

Zakład Wodociągów Kanalizacji i Oczyszczania Szepietowo prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia przez ludzi a także innych odbiorców oraz zbiorowego odprowadzania ścieków. Przedsiębiorstwo zobowiązane jest do zapewnienia ciągłości dostaw i odpowiedniej jakości wody oraz niezawodnego odprowadzania i oczyszczania ścieków mając na uwadze ochronę interesów odbiorców usług oraz wymagań ochrony środowiska a także optymalizację kosztów określonych w warunkach techniczno – organizacyjnych funkcjonowania Zakładu.

3. Standardy jakościowe usług, wpływ ustalonych taryf na ich poprawę.

Określone w taryfie ceny i stawki są stosowane przy zachowaniu standardów jakościowych,

obsługi klientów wynikających z obowiązujących przepisów prawa standardów w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków.

W zakresie jakości świadczonych usług Przedsiębiorstwo realizuje zadania określone w: Regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie jego działania, umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo – kanalizacyjnych oraz przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska, w rozporządzeniach w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych oraz ustalających wymagania dotyczące jakości wody, w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych.

4. Spodziewana poprawa jakości usług przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów

Nie wprowadzono nowych metod alokacji kosztów. Prowadzona alokacja ma na celu ustalenie opłat, które są powiązane w miarę możliwości, wydatków z tymi grupami odbiorców, które korzystają w wyniku poniesienia danego wydatku lub powodują jego wystąpienie. Stawki opłat opracowano w taki sposób, żeby dla każdej grupy odbiorców zostały naliczone na podstawie kosztów zapewnienia usługi tej grupie.

Wszędzie tam, gdzie u poszczególnych odbiorców występuje różny poziom zapotrzebowania, należy określić grupy odbiorców oraz ustalić koszty związane z dostarczaniem usług dla poszczególnych grup odbiorców.

5. Zmiana warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryfy

Przy ustalaniu taryfy, podstawę wyliczenia cen i opłat za wodę i ścieki stanowiły dane z ewidencji księgowej, zgodnie z wymogami Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz.U. z 2006r, Nr 127, poz. 886).

Taryfa zapewnia:

- uzyskanie niezbędnych przychodów,
- 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.

Zastosowano następujące wskaźniki wzrostu kosztów:

1. Prognozowany średnioroczny wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych 101,2%.
2. Prognozowana średnioroczna dynamika cen produkcji sprzedanej przemysłu - 101,4%.
3. Średnioroczny wskaźnik przeciętnego wzrostu wynagrodzeń na 2016 rok na poziomie 102%.
4. Amortyzacja wyliczona została według planu amortyzacji od środków trwałych wytworzonych ze środków własnych zakładu
5. Opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska wyliczono zgodnie z ustawą "Prawo ochrony środowiska".
6. Narzuty na wynagrodzenia wyliczone zostały zgodnie z aktualnie obowiązującymi przepisami wraz z częścią dotyczącą składek ZUS.
7. Remonty przyjęto zgodnie z wnioskami zapotrzebowania Zakładu określającymi niezbędne zadania do wykonania w 2016/2017 roku.
8. Podatek od nieruchomości wyliczono przy założeniu wzrostu stanu majątkowego zakończonych inwestycji w zakresie obowiązującym w 2016/2017.
9. Podatek od środków transportu - stawki podatkowe wyliczono na podstawie posiadanego majątku ruchomego.

Załączniki do uzasadnienia:**Tabele stanowiące szczegółową kalkulację cen i stawek opłat taryfy na okres 26 kwietnia 2016-25 kwietnia 2017r.**

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

Lp.	Wyszczególnienie		Wielkość cen i stawek opłat		
	Taryfowa grupa odbiorców	Rodzaj cen i stawek opłat	Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmienna % 4/3
	1	2	3	4	5
1	G1	Cena wody zł/m ³ stawka opłaty abonamentowej, odbiorcy rozliczani w/g wodomierza oraz w/g norm zużycia zł/m-c	2,25 3	2,25 3	100 %
2	G2	Cena wody zł/m ³ stawka opłaty abonamentowej, odbiorcy rozliczani w/g wodomierza oraz w/g norm zużycia zł/m-c	2,45 3	2,45 3	100%

Porównanie cen i taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami nowej taryfy za odprowadzanie ścieków.

Lp	Wyszczególnienie		Wielkość cen		
	Taryfowa grupa odbiorców	cena	Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	1	2	3	4	5
1	G1	Cena usługi odprowadzania ścieków	3,30	3,30	100%

Tabela B

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	-Amortyzacja środków trwałych wytworzonych ze środków własnych	64101,82	64101,82
	-Wynagrodzenie z narzutami	116900,35	129332,93
	-Materiały	46980,31	47544,07
	-Energia	161562,79	163824,67
	-Opłata za korzystanie ze środowiska	58460,36	59629,56
	-Podatki i opłaty	35375,00	78014,00
	-Usługi obce	37470,98	37995,57
	-Pozostałe koszty	12683,59	12810,42
	-Koszty pracy agregatów prądotwórczych	5374,76	6987,19
	-Koszty wymiany wodomierzy	24238,86	40000,00
	Razem koszty bezpośrednie	563148,82	640240,23
	Alokacja kosztów pośrednich 53% KO		
	-Koszty administracyjne	219067,00	222133,94
	-koszty ogólnozakładowe, wydziałowe	208305,00	221221,37
	-transport oraz maszyny	36045,00	36549,63
	Razem koszty pośrednie	463417,00	479904,94
	Razem koszty woda	1026565,82	1120145,07
2	Odprowadzanie ścieków		
	-Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	-	-
	-Wynagrodzenie z narzutami	65342,54	66649,39
	-Materiały	14283,90	11483,87
	-Energia	53034,15	53776,63
	-Opłata za korzystanie ze środowiska	3611,00	3738,61
	-Podatki i opłaty	3687,00	3647,10
	-Usługi obce	43635,68	44245,89
	-Pozostałe koszty	3839,46	3893,21
	-Koszty pracy agregatu prądotwórczego	4073,25	4135,34
	Razem koszty bezpośrednie	187433,93	191570,00
	Alokacja kosztów pośrednich		
	-koszty administracyjne	16798,80	16966,79
	-koszty ogólnozakładowe, wydziałowe	17666,75	17843,41
	-transport, maszyny	3172,00	3203,72
	-pozostałe koszty	-	-
	Razem koszty pośrednie	37637,55	38013,92
	Razem koszty ścieki	225071,48	229583,00

Tabela C Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów.

Lp	Wyszczególnienie	Przychody wykonane	Niezbędne przychody
		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf	Rok obowiązywania nowych taryf
	1	2	3
1.	Zaopatrzenie w wodę		
	Koszty eksploatacji i w tym utrzymania	1098391,36	1056043,25
	-amortyzacja	64101,82	64101,82
	-rezerwa na należności nieregularne	-	-
	-marża zysku	-	-
	-planowane przebudowy sieci	-	-
	-wartość niezbędnych przychodów	1162493,18	1120145,07
2.	Odprowadzanie ścieków		
	Koszty eksploatacji i utrzymania w tym:	224531,00	229583,00
	-amortyzacja	-	-
	-rezerwa na należności nieregularne	-	-
	-wartość niezbędnych przychodów	224531,00	229583,00
3.	Średnia zmiana wartości przychodów -zaopatrzenie w wodę w %		-3,6%
4.	Średnia zmiana wartości przychodów -odprowadzanie ścieków w %		102%

Tabela D Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług.

Lp.	Wyszczególnienie	Współ- czynnik alokacji	Taryfowa grupa G1	Taryfowa grupa G2	Ogółem
1	Zaopatrzenie w wodę				
	Koszty eksploatacji i utrzymania, w tym				
	a) Koszty bezpośrednie				
	-amortyzacja	A	53160,75	10941,07	64101,82
	-wynagrodzenia z narzutami	A	107258,03	22074,90	129332,93
	-materiały	A	39429,12	8114,95	47544,07
	-energia	A	135362,63	27962,04	163824,67
	-opłata za korzystanie ze środowiska	B	49451,82	10177,74	59629,56
	-podatki i opłaty	A	47698,36	30315,00	78014,00
	-usługi	A	31510,38	6485,19	37995,57
	-pozostałe koszty	A	10623,90	2186,52	12810,42
	-koszt pracy agregatorów prądotwórczych	A	5794,59	1192,60	6987,19
	-koszty wymiany wodomierzy	A	33172,69	6827,31	40000,00
	b) Koszty pośrednie				
	-koszty administracyjne	A	184219,51	37914,43	222133,94

	-koszty ogólnozakładowe i wydziałowe	A	183462,70	37758,67	221221,37
	-transport oraz maszyny	A	30311,24	6238,39	36549,63
	2.Należności nieregulowalne	A	-	-	-
	3.Przebudowy sieci wodociągowe	A	-	-	-
	4.Marża zysku	A			
	Razem wartość niezbędnych przychodów		911455,72	208189,45	1120145,07
2	Odprowadzanie ścieków				
	1.Koszty eksploatacji i utrzymania, w tym				
	a) koszty bezpośrednie				
	-amortyzacja	C			
	-wynagrodzenia z narzutami	C	66649,39		66649,39
	-materiały	C	11483,87		11483,87
	-energia	C	53776,63		53776,63
	-opłata za korzystanie ze środowiska	D	3738,61		3738,61
	-podatki i opłaty	C	3647,10		3647,10
	-usługi	C	44245,89		44245,89
	-pozostałe koszty	C	3893,21		3893,21
	-koszty pracy agregatu prądotwórczego	C	4135,34		4135,34
	b) Koszty pośrednie				
	-koszty administracyjne	C	16966,79		16966,79
	-koszty ogólnozakładowe, wydziałowe	C	17843,41		17843,41
	-transport i maszyny	C	3203,72		3203,72
	-marża zysku	C			
	Razem wartość niezbędnych przychodów		229583,00		229583,00

Tabela E Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf.

Lp	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Grupa G1	Grupa G2	Ogółem
1	A	Planowana sprzedaż roczna wody	m ³	405000	85000	490000
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska- usługi zaop. w wodę	zł	49451,82	10177,74	59629,56
3	C	Planowana Ilość roczna odebranych ścieków	m ³	69500		69500
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska- usługi odprowadzania ścieków	zł	3738,61		3738,61

Tabela F Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków.

Lp	Wyszczególnienie	Grupa G1	Grupa G2	Ogółem
1	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartości przychodów w zł za rok w tym:	972946,22	219526,45	1192472,67
	- wartość niezbędnych przychodów rozliczona za ilość dostarczonej wody	911455,72	208189,45	1120145,07
	- wartość przychodów rozliczona stawką opłaty abonamentowej	61490,50	11337,00	72827,50
	- zużycie wody w m ³ /rok	405000	85000	490000
	- liczba odbiorców	1714	316	2030
	- cena 1m ³ wody w zł/m ³	2,25	2,45	-
	- stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę za 1 miesiąc	3,00	3,00	-
2	Odprowadzanie ścieków			
	Wartość przychodów w zł/rok w tym:	229583,00		229583,00
	- wartość niezbędnych przychodów rozliczona na ilość odebranych ścieków	229583,00		229583,00
	- odprowadzone ścieki w m ³ /rok	69500		69500
	- cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³	3,30		3,30

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.

Lp	Wyszczególnienie	Grupa G1	Grupa G2	Ogółem
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1. Zużycie wody w m ³ /rok	405000	85000	490000
	2. Cena wody w zł/m ³	2,25	2,45	
	3. Przychody w/g należności za ilość dostarczonej wody w zł/rok	911250,00	208250,00	1119500
	4. Przychody ze stawki opłaty abonamentowej w zł/rok	61490,50	11337	72827,50
	Wartość przychodów w zł/rok	972740,50	219587	1192327,50
2.	Odprowadzanie ścieków			
	1. Ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	69500		69500
	2. Cena usługi odprowadzania ścieków zł/ m ³	3,30		3,30
	3. Wartość przychodów w zł/rok	229350		229350

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

Lp	Wyszczególnienie	Grupa G1	Grupa G2	Ogółem
1	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów			
	1. W roku obowiązywania nowych taryf	972740,50	219587	1192327,50

	2. W roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1024370,50	210083,74	1234454,24
	Wzrost przychodów	95%	95%	-3%
2	Odprowadzenie ścieków			
	1. W oku obowiązywania nowych taryf	229350		229350
	2. W roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	224531,00		224531,00
	Wzrost przychodów	2%		2%

TABELA I Koszty opłaty abonamentowej - woda

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrachunkowy	Rok obowiązywania nowych taryf
	Koszty opłaty abonamentowej		
1	amortyzacja	-	-
2	materiały	265,15	267,80
3	usługi	25,00	25,25
4	energia	-	-
5	podatki i opłaty	-	-
6	wynagrodzenia + pochodne	40910,29	41319,40
7	pozostałe koszty	1615,60	1631,77
8	koszty administracyjne	12896,72	13025,69
9	koszty ogólnozakładowe	12263,12	12383,75
10	transport (50% kosztów samochodu BWM 9F49)	4198,01	4239,99
	Razem koszty abonamentu	72173,89	72893,65

TABELA J Kalkulacja stawki opłaty abonamentowej

Lp.	Wyszczególnienie	wszyscy odbiorcy wody rozliczani według wskazań wodomierza oraz obowiązujących norm
1	wartość niezbędnych przychodów z tytułu opłaty abonamentowej	72893,65
2	ilość odbiorców wody - punktów poboru	2023
3	ilość okresów rozliczeniowych w roku	12
4	wysokość opłaty abonamentowej w zł/m-c	3,00