

Druck Nr 3 / XXII
PROJEKT

UCHWAŁA NR
Rady Gminy Górzycy
z dnia ... września 2013 r.

w sprawie: **zatwierdzenia taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Górzycy.**

Na podstawie art. 24 ust. 1 i 5 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 r, Nr 123 poz. 858 ze zm .)

uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się taryfę za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Górzycy tak jak w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała Nr XXII.104.2012 Rady Gminy Górzycy z dnia 28 września 2012 r. w sprawie zatwierdzenia taryfy na zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Górzycy traci moc z dniem 31 grudnia 2013 r.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Górzycy.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2014 r.

Sprawdzone pod względem
formalno-prawnym
RADCA PRAWNY
mgr Ryszard Kondraczy

TARYFA
zbiorowego zaopatrzenia w wodę
i zbiorowego odprowadzania ścieków

I. Grupa taryfowa obejmująca wszystkich odbiorców wody:

- cena za 1m³ pobranej z sieci wodociągowej wody 2,23 zł/m³

Oплата abonamentowa 0,71 zł/m-c

II. Grupa taryfowa obejmująca wszystkich dostawców ścieków:

- cena 1m³ odprowadzanych do kanalizacji ścieków 4,72 zł/m³

Oплата abonamentowa 4,12 zł/m-c

- cena 1 m³ zrzutu ścieków pochodzących ze zbiorników
bezodpływowych gospodarstw domowych z terenu Gminy Górzycy
do oczyszczalni ścieków w Górzycy i w Czarnowie 3,72 zł/m³

III. Powyższe ceny nie zawierają należnego podatku od towarów i usług VAT.

IV. Powyższa taryfa obowiązuje od dnia 01 stycznia 2014 r.

UZASADNIENIE

do uchwały Nr..... Rady Gminy Górzycy z dniawrześnia 2013r
w sprawie zatwierdzenia taryfy na zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie
ścieków.

Zgodnie z art. 24 ust. 2 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 r Nr 123, poz. 858 z późn. zm.) Zakład Gospodarki Komunalnej w Górzycy w dniu 26.08.2012 roku złożył wniosek o zatwierdzenie taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

Taryfy przedstawione we wniosku zostały określone zgodnie z przepisami wyżej cytowanej ustawy oraz z przepisami wykonawczymi do tej ustawy – Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. z 2006 r Nr 127, poz. 886). Ceny określone przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Górzycy są skalkulowane na podstawie przychodów prowadzenia działalności zaplanowanej na rok obowiązywania taryfy. Przychody niezbędne dla potrzeb obliczenia taryfy uwzględniają m.in. koszty eksploatacji i utrzymania, opłaty za gospodarcze korzystanie ze środowiska oraz amortyzację. W uzasadnieniu do wniosku Zakład Gospodarki Komunalnej w Górzycy zawarł zestawienie cen, kalkulacje opłat oraz informacje na temat prowadzonej działalności.

Po sprawdzeniu i weryfikacji zgodnie z pismem Wójta Gminy znak GG.7003.7.2013 z dnia 09 września 2013 roku ceny i stawki opłat abonamentowych obowiązujące w 2014 roku powinny kształtować się na poziomie:

- 1) cena 1 m³ pobranej wody z sieci wodociągowej - **2,23 zł/m³**,
Opłata abonamentowa - **0,71 zł/m-c**,
- 2) cena 1 m³ odprowadzanych ścieków do kanalizacji sanitarnej - **4,72 zł/m³**,
Opłata abonamentowa - **4,12 zł/m-c**

Wzrost ceny za 1m³ odprowadzonych ścieków wynika przede wszystkim z wzrostu kosztów utrzymania działu ścieki.

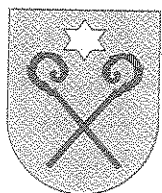
Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców wody i dostawców ścieków.

Ponadto proponuje się ustalić stawkę za zrzuty ścieków pochodzących ze zbiorników bezodpływowych gospodarstw domowych z terenu Gminy Górzycy do oczyszczalni ścieków w Górzycy i w Czarnowie w wysokości **3,72 zł/m³**.

Do cen i stawek opłat zgodnie z obowiązującymi przepisami należy doliczyć podatek od towarów i usług.

Nowe taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków są działaniem pośrednim pomiędzy wzrastającymi kosztami utrzymania urządzeń wodno-kanalizacyjnych a sytuacją finansową Gminy oraz jej mieszkańców.

Sporządziła:
Wiesława Braszak



URZĄD GMINY W GÓRZYCY

www.gorzycy.pl e-mail: ug@gorzycy.pl
ul. 1 Maja 1, 69-113 Górzycy, tel. 95 759 12 11, fax. 95 783 65 07

NIP: 598-00-06-148, B.S. Ośno Lubuskie Oddz. Górzycy 10836900080060282620000010

WÓJT GMINY GÓRZYCY
ul. 1 Maja 1
69-113 Górzycy

Górzycy, dnia 09 września 2013 r.

Zbigniew Nerko
Kierownik Zakładu Gospodarki
Komunalnej w Górzycy

GG.7003.7.2013

Wójt Gminy Górzycy odpowiadając na wniosek Zakładu Gospodarki Komunalnej w Górzycy z dnia 23 sierpnia 2013 r. znak:ZGK.III.7036.1.13 o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od 01.01.2014 do dnia 31.12.2014, informuje że zgodnie z art. 24 ust. 4 ustawy z dnia 07 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 r. nr 123, poz. 858 ze zm.) taryfy i plan opracowano zgodnie z przepisami ustawy oraz zweryfikowano koszty pod względem celowości ich ponoszenia.

Złożony przez Zakład Gospodarki Komunalnej wniosek spełnia wymagania określone w §19 Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006r. w sprawie określania 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).

Z przedstawionej kalkulacji ceny za dostarczoną wodę wynika, że cena 1 m³ dostarczonej wody wynosi 1,99 zł, natomiast opłata abonamentowa 0,60 zł. Powoduje to spadek ceny odpowiednio o 10,77% i 15,50% w stosunku do cen z 2013r.

Z kolei przedstawiona kalkulacja za każdy 1 m³ odprowadzanych ścieki kształtuje się na poziomie 5,51 zł oraz opłata abonamentowa w wysokości 4,12 zł. W stosunku do poziomu z roku poprzedniego jest to wzrost odpowiednio o 19,26 % i 5,10%.

Do w/w cen należy doliczyć podatek od towarów i usług zgodnie z obowiązującą stawką.

Analizując w/w kalkulacje, Wójt Gminy Górzycy, zważywszy zarówno na stan sieci wodociągowej i kanalizacyjnej, zmiany cen w poprzednich latach oraz możliwości finansowe mieszkańców Gminy, proponuje aby cenę 1 m³ dostarczonej wody pozostawić na poziomie z roku 2013 czyli 2,23 zł za pobraną wodę oraz 0,71 zł abonamentu zaś za odprowadzane ścieki zmniejszyć do poziomu 4,72 zł za 1 m³ i pozostawić wnioskowaną wysokość abonamentu na poziomie 4,12 zł.

W roku 2013 nastąpiła znaczna podwyżka ceny za odprowadzane ścieki z 3,60 zł/m³ w 2012 do 4,62 zł/m³. Było to spowodowane oddaniem do użytku nowej oczyszczalni ścieków w Górzycy wraz z siecią przesyłową. Wymusiło to podniesienie cen za odprowadzane ścieki w celu zabezpieczenie niezbędnych środków na funkcjonowanie nowo oddanych do użytkowania obiektów. W związku z tym, nie ma podstaw do kolejnej tak znaczącej podwyżki. Z kolei opłata za pobraną wodę powinna kształtować się na poziomie zeszłorocznym, ze względu na liczne awarie i konieczność nowych inwestycji w tym zakresie.

WPLYNĘŁO
URZĄD GMINY W GÓRZYCY

26.08.2013

liczba załączników Górzycy dnia 23.08.2013 r.

podpis

Zakład Gospodarki Komunalnej
ul. 1 Maja 12/4
69-113 GÓRZYCA
NIP 598-15-33-424, REGON 211262656

**Wójt Gminy
Górzycy**

ZGK.III.7036.1.13

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

Zakład Gospodarki Komunalnej w Górzycy przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Górzycy na okres od dnia **01.01.2014 r.** do dnia **31.12.2014 r.**

Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858) oraz z przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

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

KIEROWNIK

Zbigniew Nerko

Załączniki:

- 1) taryfa,
- 2) uzasadnienie wniosku,
- 3) tabele stanowiące szczegółową kalkulację ceny za dostarczoną wodę i odprowadzanie ścieków.

ZAŁĄCZNIK NR 2 do wniosku o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie działalności Zakładu Gospodarki Komunalnej w Górzycy.

UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF

Spis treści:

- 1.** Informacje ogólne.
- 2.** Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.
- 3.** Standardy jakościowe usług, w tym informacji dotyczących wpływu taryfy na ich poprawę.
- 4.** Spodziewana poprawa kosztów jakości usług przy wprowadzaniu nowych metod alokacji kosztów.
- 5.** Zmiana warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryf.

1. Informacje ogólne

Taryfy stanowią zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie działania Zakładu Gospodarki Komunalnej w Górzycy.

Wniosek o zatwierdzenie taryf został przygotowany zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tj. Dz. U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858 z ze zm.) zwanej dalej ustawą oraz Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 roku w sprawie określania taryf, wzorów wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. z 2006 r. Nr 127, poz. 886) 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.

Przy opracowaniu wniosku o zatwierdzenie taryf przyjęto założenia zgodne z ustawą i rozporządzeniem o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków.

2. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia:

Zakład Gospodarki Komunalnej w Górzycy prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie statutu zatwierdzonego Uchwałą NR IV/29/2003 w sprawie uchwalenia statutu Zakładu Gospodarki Komunalnej z dnia 28 lutego 2003 roku.

Zakład Gospodarki Komunalnej zwany dalej Zakładem działa na zasadach jednostki budżetowej. Terenem działania Zakładu jest Gmina Górzycy. Siedzibą Zakładu jest miejscowość Górzycy.

Przedmiotem działania Zakładu jest zaspakajanie zbiorowych potrzeb wspólnoty samorządowej Gminy Górzycy poprzez prowadzenie zadań własnych gminy w zakresie gospodarki komunalnej a w szczególności:

- 1) administracja komunalnych zasobów mieszkaniowych i lokali użytkowych;
- 2) obsługa wodociągów i zaopatrzenia w wodę;
- 3) obsługa kanalizacji, usuwanie i oczyszczanie ścieków;
- 4) administracja w zakresie cmentarnictwa i grobownictwa wojennego;
- 5) utrzymanie czystości i porządku oraz zieleni, parków komunalnych;
- 6) utrzymanie dróg gminnych i oświetlenia ulicznego;
- 7) prowadzenie targowisk i przystanków autobusowych.

Działalność prowadzona jest na terenie miejscowości wchodzących w skład Gminy Górzycy: Górzycy, Żabice, Czarnów, Pamięcin, Laski Lubuskie, Radówek, Owczary, Ługi Górzyckie, Ługi Górzyckie PKP, Żabczyn, Spudłów, Stańsk;

łącznie teren, na którym działa Zakład obejmuje obszar 146 km².

3. Standardy jakościowe usług, w tym informacja dotycząca wpływu taryfy na ich poprawę:

Określone w taryfie ceny i stawki opłat są stosowane przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi odbiorców wynikających z obowiązujących przepisów prawa standardów w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

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

Zakład Gospodarki Komunalnej nie stosuje metod alokacji ze względu na specyfikę działalności.

5. Zmiana warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryf:

- 1) przyspieszenie rozwoju usług wodociągowo- kanalizacyjnych dzięki stworzeniu warunków do zwiększenia inwestycji w sektorze wodociągowo – kanalizacyjnym;
- 2) zatrzymanie postępującej dekapitalizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych.

W okresie obowiązywania nowych taryf 1 stycznia 2014 r. – 31 grudnia 2014 r. przewiduje się poniesienie nakładów na modernizację i odbudowę środków trwałych istniejących.

Taryfa zapewnia:

- uzyskanie niezbędnych przychodów;
- motywowanie odbiorców usług do racjonalnego użytkowania wody i ograniczania zanieczyszczenia ścieków;
- łatwość obliczania opłat i sprawdzania przez odbiorców usług wysokości opłat ich dotyczących.

Przy opracowaniu taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków przyjęto następujące okresy do rozliczeń:

- rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf – 12 kolejnych pełnych miesięcy poprzedzających złożenie wniosku – okres od 01. 08. 2012 r. do 31. 07. 2013 r.
- rok obowiązywania nowych taryf – **01. 01. 2014 r. do 31. 12. 2014 r.**

Przy opracowaniu taryf przyjęto rzeczywiste poniesione koszty oraz zużycie na poziomie roku poprzedniego.

Zaproponowane na rok 2014 taryfy pozwolą Zakładowi Gospodarki Komunalnej w Górzycy na zapewnienie bieżących zdolności produkcyjnych posiadanych urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych oraz dostawę wody w sposób ciągły w wymaganej ilości i jakości.

K I E R O W N I K
Zbigniew Nerko

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

L. p.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaje cen i stawek opłat			
				Wielkość cen i stawek opłat	
0	1	2	3	4	5
1.	Grupa 1 (gospodarstwa domowe)	- cena wody (zł/m³)	2,23	1,99	-10,77 %
		- stawka opłaty abonamentowej	0,71	0,60	-15,50 %
		- cena wskaźnikowa ¹	2,26	2,06	-8,85 %
2.	Grupa 2 (cele produkcyjne i usługowe)	- cena wody (zł/m³)	2,23	1,99	-10,77 %
		- stawka opłaty abonamentowej	0,71	0,60	-15,50 %
		- cena wskaźnikowa	2,26	2,06	-8,85 %

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

L. p.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaje cen i stawek opłat			
0	1	2	3	4	5
1.	Grupa 1 (gospodarstwa domowe)	- cena usług odprowadzania ścieków (zł/m³)	4,62	5,51	19,26 %
		- stawka opłaty abonamentowej	3,92	4,12	5,10 %
		- cena wskaźnikowa ²	5,09	5,98	17,48 %
2.	Grupa 2 (cele produkcyjne i usługowe)	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m³)	4,62	5,51	19,26 %
		- stawka opłaty abonamentowej	3,92	4,12	5,10 %
		- cena wskaźnikowa	5,09	5,98	17,48 %

¹Cenę 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.

²Cenę 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.

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

L. p.	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:	264 000,00	320 000,00
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	76 400,00	76 000,00
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	13 000,00	15 000,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	264 000,00	320 000,00
2.	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania w tym:	557 350,00	625 000,00
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	317 000,00	317 000,00
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	0,00	0,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3) odsetki	0,00	0,00
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	557 350,00	625 000,00
3.	Średnia zmiana wartości przychodów – zaopatrzenie w wodę w %		21,21%
4.	Średnia zmiana wartości przychodów – odprowadzania ścieków %		12,14%

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

L. p.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług		
			Grupa 1 zł	Grupa 2 zł	Ogółem w zł
0	1	2	3	4	5
1.	Zaopatrzenie w wodę				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:				320 000,00
	a) koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe;	A			76 000,00
	- wynagrodzenia z narzutami;	A			65 000,00
	- materiały;	A			20 000,00
	- energia;	A			100 000,00
	- opłata za korzystanie ze środowiska;	B			20 000,00
	- podatki i opłaty;	A			-
	- usługi obce;	A			32 000,00
	- pozostałe;	A			7 000,00
	b) alok.: koszty pośrednie:				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i	A			
	działalności pomocniczej;				
	- alokowane koszty ogólne.	A			
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A			-
	3) odsetki	A			-
	4) należności nieregularne	A			-
	5) marża zysku	A			-
	6) razem wartość niezbędnych przychodów				320 000,00
2.	Odprowadzanie ścieków				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:				625 000,00
	a) koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe;	C			317 000,00
	- wynagrodzenia z narzutami;	C			90 000,00
	- materiały;	C			35 000,00
	- energia;	C			120 000,00
	- opłata za korzystanie ze środowiska;	D			8 000,00
	- podatki i opłaty;	C			-
	- usługi obce;	C			45 000,00
	- pozostałe;	C			10 000,00
	b) alok.: koszty pośrednie:				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i	C			
	działalności pomocniczej;				
	- alokowane koszty ogólne.	C			
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C			-
	3) odsetki	C			-
	4) należności nieregularne	C			-
	5) marża zysku	C			-
	6) razem wartość niezbędnych przychodów				625 000,00

Tabela E. Współczynnik alokacji w roku obowiązywania nowych taryf³.

L. p.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług		
				Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m ³ %	107 238,50	20 685,48	127 923,98
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi zaopatrzenia w wodę	zł %			20 000,00
3.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³ %	75 310,23	16 931,20	92 241,43
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi odprowadzania ścieków	zł %			8 000,00
5.	E	Za zrzuty	m ³ %		729,70	729,70

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej⁴

L. p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
0	1	2	3	4
1.	Zaopatrzenie w wodę	0,00	0,00	0,00
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok			
	W tym:			
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody			
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej			

³Dostosować do konstrukcji taryfy.

⁴Dostosować do konstrukcji taryfy.

	2) zużycie wody w m ³ /rok			
	3) liczba odbiorców			
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³⁵			
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ⁶ .			
2.	Odprowadzanie ścieków	0,00	0,00	0,00
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok			
	2) odprowadzane ścieki w m ³ /rok			
	3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³⁷			
	4)			

Tabela G. Zestawienie przychodów według taryfowych grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych⁸

L. p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
0	1	2	3	4
1.	Zaopatrzenie w wodę			
	1) zużycie wody w m ³ /rok	107 238,50	20 685,48	127 923,98
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	1,99	1,99	1,99
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,60	0,60	0,60
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok.	213 404,62	41 164,10	254 568,72
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok.	8 496,00	403,20	8 899,20
	Wartość przychodów w zł/rok	221 900,62	41 567,30	263 467,92
2.	Odprowadzanie ścieków			
	1) ilość ścieków odprowadzanych rocznie w m ³ /rok	75 310,23	16 931,20	92 241,43
	- zrzuty		729,70	729,70

⁵ (wartość z wiersza 1.1 a) : (wartość z wiersza 1.2).

⁶ [(wartość z wiersza 1.1 b) : (wartość z wiersza 1.3)] : 12 miesięcy.

⁷ (wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)

⁸ Dostosować do konstrukcji taryfy.

2) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³	5,51	5,51	5,51
- zrzuty	5,51	5,51	5,51
3) stawka opłaty abonamentowej	4,12	4,12	4,12
4) przychody wg należności za ilość odprowadzanych ścieków (cena) w zł/rok	414 959,37	93 290,91	508 250,28
- zrzuty		4 020,65	4 020,65
5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	42 419,52	2 125,92	44 545,44
Wartość przychodów w zł/rok	457 378,89	99 437,48	556 816,37

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

L. p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
0	1	2	3	4
1.	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	221 900,62	41 567,30	263 467,92
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	243 978,49	52 958,91	296,937,40
	Wzrost przychodów ⁹ /spadek przychodów	-9,05%	-21,51%	-11,27%
2.	Odprowadzanie ścieków			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	457 378,83	99 437,48	556 816,37
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	354 714,44	78 573,20	433 287,64
	Wzrost przychodów ¹⁰	28,94%	26,55%	28,50%

GLÓWNA KSIĘGOWA
Barbara Karpiak

KIEROWNIK
Zbigniew Nerko

⁹[(wartość z wiersza 1.1) : (wartość z wiersza 1.2)] x 100 %.

¹⁰[(wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)] x 100 %.

Kalkulacja ceny za odprowadzanie ścieków

L. p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		ZWL
0	1	2
1.	Odprowadzanie ścieków: Koszty eksploatacji i utrzymania w tym:	221 191,55
1.1	Wynagrodzenia z narzutami	76 676,85
1.2	Materiały	13 731,97
1.3	Energia	86 865,84
1.4	Opłaty za korzystanie ze środowiska naturalnego	2 975,60
1.5	Podatki i opłaty	-
1.6	Usługi obce	33 130,07
1.7	Pozostałe koszty	7 811,22
1.8	Rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	
1.9	Alokowane koszty ogólne i pomocnicze	
2.	Amortyzacja	291 581,45
3.	Zysk	
4.	Wartość niezbędnych przychodów (tys. zł)	512 773,00
	Ilość dostarczonych ścieków (tys. m ³)	92 971,13
	Cena netto 1 m ³ odprowadzanych ścieków (zł/m ³)	5,51

Do cen/stawek opłat zgodnie z obowiązującymi przepisami należy doliczyć podatek od towarów i usług – podatek VAT.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Barbara Karpiak

KIEROWNIK
Zbigniew Neško

Kalkulacja opłaty abonamentowej za odprowadzanie ścieków

L. p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		ZWL
0	1	2
1.	Odprowadzanie ścieków: Koszty eksploatacji i utrzymania w tym:	19 207,91
1.1	Wynagrodzenia z narzutami	6 658,49
1.2	Materiały	1 192,46
1.3	Energia	7 543,29
1.4	Opłaty za korzystanie ze środowiska naturalnego	258,40
1.5	Podatki i opłaty	-
1.6	Usługi obce	2 876,96
1.7	Pozostałe koszty	678,31
1.8	Rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	
1.9	Alokowane koszty ogólne i pomocnicze	
2.	Amortyzacja	25 320,46
3.	Zysk	
4.	Wartość niezbędnych przychodów (tys. zł)	44 528,37
	Ilość zawartych umów (szt.)	901 x12
	Cena netto opłaty abonamentowej odprowadzanych ścieków (zł/m-c)	4,12

Do cen/stawek opłat zgodnie z obowiązującymi przepisami należy doliczyć podatek od towarów i usług – podatek VAT.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Barbara Karpiak

KIEROWNIK
Zbigniew Nerko

Kalkulacja ceny za dostarczoną wodę

L. p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		ZWL
0	1	2
1.	Zaopatrzenie w wodę: Koszty eksploatacji i utrzymania w tym:	180 922,53
1.1	Wynagrodzenia z narzutami	59 613,49
1.2	Materiały	10 934,81
1.3	Energia	69 256,48
1.4	Opłaty za korzystanie ze środowiska naturalnego	8 598,29
1.5	Podatki i opłaty	
1.6	Usługi obce	27 186,34
1.7	Pozostałe koszty	5 333,12
1.8	Rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	
1.9	Alokowane koszty ogólne i pomocnicze	
2.	Amortyzacja	73 765,99
3.	Zysk	
4.	Wartość niezbędnych przychodów (tys. zł)	254 688,52
	Ilość dostarczonej wody (tys. m ³)	127 923,98
	Cena netto 1 m ³ dostarczonej wody (zł/m ³)	1,99

Do cen/stawek opłat zgodnie z obowiązującymi przepisami należy doliczyć podatek od towarów i usług – podatek VAT.

GŁÓWNA KSIĘGOWA
Barbara Karpiak

KIEROWNIK
Zbigniew Nerko

Kalkulacja opłaty abonamentowej za dostarczanie wody

L. p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		ZWL
0	1	2
1.	Dostarczanie wody: Koszty eksploatacji i utrzymania w tym:	6 348,49
1.1	Wynagrodzenia z narzutami	2 091,81
1.2	Materiały	383,70
1.3	Energia	2 430,18
1.4	Opłaty za korzystanie ze środowiska naturalnego	301,71
1.5	Podatki i opłaty	
1.6	Usługi obce	953,95
1.7	Pozostałe koszty	187,14
1.8	Rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	
1.9	Alokowane koszty ogólne i pomocnicze	
2.	Amortyzacja	2 588,41
3.	Zysk	
4.	Wartość niezbędnych przychodów (tys. zł)	8 936,90
	Ilość zawartych umów (szt.)	1 236 x 12
	Cena netto opłaty abonamentowej (zł/m-c)	0,60

Do cen/stawek opłat zgodnie z obowiązującymi przepisami należy doliczyć podatek od towarów i usług – podatek VAT.

GLÓWNA KSIĘGOWA

Barbara Karpiak

KIEROWNIK

Zbigniew Nerko