

UCHWAŁA Nr XXV/169/2016
RADY MIEJSKIEJ W ŁOWICZU
z dnia 31 maja 2016 roku.

**w sprawie przyjęcia i zatwierdzenia taryf zbiorowego zaopatrzenia w wodę
i zbiorowego odprowadzania ścieków dla miasta Łowicza**

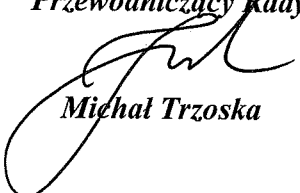
Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2016 r. poz. 446) i art. 24 ust. 1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U.z 2015r. Nr 139) Rada Miejska w Łowiczu uchwała, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się taryfy zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków dla miasta Łowicza w oparciu o przedłożony wniosek Zakładu Usług Komunalnych w Łowiczu z dnia 20 kwietnia 2016r. zgodnie z załącznikiem do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Łowicza.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 lipca 2016 roku.



Przewodniczący Rady

Michał Trzoska

Uzasadnienie

do Uchwały Nr XXV/169/2016 Rady Miejskiej w Łowiczu

z dnia 31 maja 2016 roku.

Zgodnie z art. 20 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U.z 2015r. Nr 139 j.t.) Przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne to jest Zakład Usług Komunalnych w Łowiczu. ul. Armii Krajowej 2B określa na okres nie dłuższy niż jednego roku, taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków. Poprzednie taryfy za wyżej wymienione usługi zostały zatwierdzone Uchwałą Nr IX/54/2015 Rady Miejskiej w Łowiczu z dnia 28 maja 2015 roku, na okres od

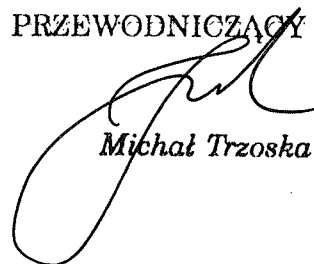
1 lipca 2015r. do 30 czerwca 2016r. Zgodnie z powyższą ustawą, przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne, w terminie 70 dni przed planowanym dniem wejścia taryf w życie, przedłożyło burmistrzowi wniosek o ich zatwierdzenie, zgodnie z art. 24 ust. 3 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, do wniosku o zatwierdzenie taryf przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne dołączyło szczegółową kalkulację cen i stawek opłat oraz aktualny plan przychodów i wydatków.

Przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne (Zakład Usług Komunalnych w Łowiczu. ul. Armii Krajowej 2B) sporządziło wniosek taryfowy zgodnie z rozdziałem 4 w. wym. ustawy – Zasady ustalania taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, oraz Rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz.U.z 2006r. Nr127 poz.886) co zostało sprawdzone przez Burmistrza. Burmistrz zweryfikował także kwoty o których mowa w art. 20 ust. 4 pkt 1 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, pod względem celowości ich ponoszenia i uznaje za celowe i uzasadnione. Zgodnie z powyższą ustawą, Rada gminy podejmuje uchwałę o zatwierdzeniu taryf, w terminie 45 dni od dnia złożenia wniosku, albo o odmowie zatwierdzenia taryf, jeżeli zostały one sporządzone niezgodnie z przepisami.

Jeżeli rada gminy nie podejmie uchwały w terminie 45 dni, taryfy zweryfikowane przez wójta (burmistrza, prezydenta miasta) wchodzi w życie po upływie 70 dni od dnia złożenia wniosku o zatwierdzenie taryf.

Podjęcie powyższej uchwały umożliwi stosowanie nowych cen z okresem obowiązywania od dnia 1 lipca 2016 r. do dnia 30 czerwca 2017r.

PRZEWODNICZĄCY RADY



Michał Trzoska

Część I

Objaśnienia pojęć

Użyte w taryfie określenia oznaczają:

1. **ustawa** – ustawa z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U. z 2015 r., poz.139);
2. **rozporządzenie taryfowe** – rozporządzenie 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);
3. **rozporządzenie w sprawie przeciętnych norm zużycia wody** – rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz. U. z 2002 r. Nr 8, poz. 70);
4. **przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne** – Zakład Usług Komunalnych w Łowiczu ul. Armii Krajowej 2B prowadzący działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków;
5. **odbiorca usług** – każdego, kto korzysta z usług wodociągowo-kanalizacyjnych z zakresu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie umowy z przedsiębiorstwem wodociągowo-kanalizacyjnym;
6. **cena za dostarczoną wodę** – wielkość wyrażona w jednostkach pieniężnych, którą odbiorca usług jest obowiązany zapłacić przedsiębiorstwu wodociągowo-kanalizacyjnemu za 1m³ dostarczonej wody: do ceny dolicza się podatek od towarów i usług – VAT, w wysokości określonej odrębnymi przepisami;
7. **cena za odprowadzone ścieki** – wielkość wyrażoną w jednostkach pieniężnych, którą odbiorca usług jest obowiązany zapłacić przedsiębiorstwu wodociągowo-kanalizacyjnemu za 1 m³ odprowadzonych ścieków lub za jednostkę miary powierzchni zanieczyszczonej o trwałej nawierzchni, z której odprowadzone są ścieki opadowe i roztopowe kanalizacją deszczową; do ceny dolicza się podatek wymieniony w pkt.6;
8. **wodomierz główny** – przyrząd pomiarowy mierzący ilość pobranej wody, znajdujący się na każdym przyłączy wodociągowym;
9. **wodomierz dodatkowy (podlicznik)** – przyrząd pomiarowy zainstalowany dodatkowo przez odbiorcę, obok wodomierza głównego, mierzący ilość zużytej wody lub ilość zużytej bezpowrotnie wody
10. **urządzenie pomiarowe** – przyrząd pomiarowy mierzący ilość odprowadzanych ścieków znajdujący się na przyłączy kanalizacyjnym;
11. **subsydiowanie skrośne** – pokrywanie kosztów dotyczących jednego rodzaju prowadzonej przez przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne działalności gospodarczej lub jednej z grup taryfowych odbiorców usług przychodami pochodzącymi z innego rodzaju prowadzonej działalności gospodarczej lub od innej taryfowej grupy odbiorców;
12. **alokacja** – uznanie określonej taryfowej grupy odbiorców usług właściwymi rodzajami kosztów i niezbędnych przychodów;
13. **należności nieregularne** – wierzytelności z tytułu opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, nieściągalne w trybie ustalonym w umowie o zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków;

14. rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf – 12 kolejnych pełnych miesięcy poprzedzających nie więcej niż o 2 miesiące dzień złożenia wniosku;
15. koszty uzasadnione – koszty określone przez przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne na podstawie ustawy i rozporządzenia taryfowego, przy zachowaniu należytej staranności zmierzającej do ochrony interesów odbiorców i minimalizacji kosztów niezbędnych do wykonania zadań wynikających z ustawy;

Część 2

Rodzaje prowadzonej działalności

1. Rodzaje prowadzonej działalności

Zakład Usług Komunalnych w Łowiczu prowadzi działalność gospodarczą, która w zakresie:

1. zbiorowego zaopatrzenia w wodę obejmuje:
 - a/ ujmowanie i uzdatnianie wody,
 - b/ przesyłanie i dostarczanie wody odbiorcom.
2. zbiorowego odprowadzania ścieków obejmuje:
 - a/ odprowadzanie ścieków
 - b/ oczyszczanie ścieków

2. Podstawa prowadzenia działalności gospodarczej

Zakład Usług Komunalnych w Łowiczu prowadzi działalność gospodarczą w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie:

1. Uchwały Nr IX/96/2007 Rady Miejskiej w Łowiczu z dnia 31 maja 2007 roku w sprawie Regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasta Łowicz.

Część 3

Rodzaj i struktura taryfy

Za dostarczoną wodę stosuje się taryfę jednolitą (zawierającą jednolite ceny usług dla wszystkich taryfowych grup odbiorców) – jednoczłonową zawierającą cenę odniesioną do 1 m³ dostarczanej wody w rozliczeniach dokonywanych na podstawie odczytu wskazań wodomierza lub na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody. Cena za dostarczoną wodę wyrażona jest w zł/m³.

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków dla wszystkich grup odbiorców stosuje się taryfę niejednolitą jednoczłonową, posiadającą zróżnicowane ceny dla wyodrębnionych grup odbiorców. Cena za m³ odprowadzanych ścieków stosowana jest w rozliczeniach z odbiorcami za ilość odprowadzonych ścieków ustalanych na podstawie wskazań urządzenia pomiarowego lub zużycia wody określonego zgodnie ze wskazaniem wodomierza lub na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody.

Ceny za odprowadzane ścieki wyrażone są w zł/m³.

3.1. Taryfowe grupy odbiorców usług

1. Charakterystyka potrzeb odbiorców usług

Potrzeby odbiorców usług obejmują zbiorowe zaopatrzenie w wodę oraz zbiorowe odprowadzanie ścieków

2. Podział odbiorców usług na grupy taryfowe

Uwzględniając zróżnicowanie uzasadnionych kosztów zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, dokonano podziału na taryfowe grupy odbiorców usług. Podstawą wyodrębnienia grup w części dotyczącej zbiorowego odprowadzania ścieków była wysokość ponoszonych kosztów, niezbędnych do utrzymania i eksploatacji urządzeń kanalizacyjnych w procesie ich odprowadzania (sieć kanalizacyjna, przepompownie), oraz oczyszczania (Miejska Oczyszczalnia Ścieków).

- 1/ Grupa I - gospodarstwa domowe
2/ Grupa II - przemysł
3/ Grupa III - pozostali odbiorcy

Część 4

Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat

Lp.	Wyszczególnienie	Grupa odbiorców	Jednostka	Ceny i stawki	
				netto	brutto
1	2	3	4	5	6
1.	Cena za dostarczoną wodę w rozliczeniach dokonywanych na podstawie odczytów wskazań wodomierzy	I ; II; III	zł/m ³	3,35	3,62
2.	Cena za dostarczoną wodę za osobę na miesiąc w rozliczeniach ryczałtowych w zależności od wyposażenia mieszkania, nieruchomości w instalacje	I; II; III	zł/m ³ / osobę/ miesiąc	3,35	3,62
3.	Cena za dostarczoną wodę w rozliczeniach ryczałtowych w zależności od rodzaju prowadzonej działalności lub wykonywanych usług i wyposażenia w instalacje	I; II; III	wg jedn. odniesienia zł/m ³ /m-c	3,35	3,62
4.	Cena za ścieki bytowe w rozliczeniach z odbiorcami za ilość odprowadzonych ścieków, ustalona na podstawie zużycia wody określonego zgodnie ze wskazaniami wodomierza głównego lub na podstawie ilości odprowadzonych ścieków określonej zgodnie ze wskazaniami urządzenia pomiarowego	I	zł/m ³	4,08	4,41

1	2	3	4	5	6
5.	Cena za ścieki przemysłowe w rozliczeniach z odbiorcami za ilość odprowadzonych ścieków, ustalona na podstawie zużycia wody określonego zgodnie ze wskazaniami wodomierza głównego lub na podstawie ilości odprowadzonych ścieków określonej zgodnie ze wskazaniami urządzenia pomiarowego	II	zł/m ³	8,62	9,31
6.	Cena za ścieki w rozliczeniach z odbiorcami za ilość odprowadzonych ścieków, ustalona na podstawie zużycia wody określonego zgodnie ze wskazaniami wodomierza głównego lub na podstawie ilości odprowadzonych ścieków określonej zgodnie ze wskazaniami urządzenia pomiarowego	III	zł/m ³	5,22	5,64
7.	Cena za odprowadzanie ścieków w rozliczeniach ryczałtowych za odprowadzone ścieki z budynków nie wyposażonych w wodomierz główny lub urządzenie pomiarowe oraz budynków nie korzystających z wody wodociągowej w zależności od wyposażenia mieszkania w instalacje:	I	zł/m ³ / osobę/ miesiąc	4,08	4,41
8.	Cena za odprowadzanie ścieków w rozliczeniach ryczałtowych za odprowadzone ścieki z budynków lub obiektów nie wyposażonych w wodomierz główny lub urządzenie pomiarowe oraz budynków lub obiektów nie korzystających z wody wodociągowej w zależności od wyposażenia w instalacje:	II	wg jedn. odniesienia zł/m ³ /m-c	8,62	9,31
9.	Cena za odprowadzanie ścieków w rozliczeniach ryczałtowych za odprowadzone ścieki z budynków nie wyposażonych w wodomierz główny lub urządzenie pomiarowe oraz budynków nie korzystających z wody wodociągowej w zależności od wyposażenia w instalacje:	III	wg jedn. odniesienia zł/m ³ /m-c	5,22	5,64

Uwaga:

1/ poz. 2; 3 – **wysokość ryczałtu** określona na podstawie Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz. U. z 2002 r. Nr 8, poz. 70)

2/ poz. 7; 8; 9 – **wysokość ryczałtu** określona na podstawie Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz. U. z 2002 r. Nr 8, poz. 70)

Część 5

Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe.

Warunki rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone będą zgodnie z zasadami określonymi w ustawie i rozporządzeniu taryfowym oraz rozporządzeniu w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody, a w szczególności:

1. Należności za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków ustala się jako iloczyn taryfowych cen i stawek opłat oraz odpowiadających im ilości świadczonych usług
2. Ilość pobranej wody w budynkach wyposażonych w wodomierze główne ustala się zgodnie z ich wskazaniami.
3. W przypadku braku wodomierzy o których mowa w ust.2 ilość dostarczonej wody do budynku ustala się zgodnie z przeciętnymi normami zużycia wody, określonymi w odrębnych przepisach
4. W zależności od wyposażenia w urządzenia pomiarowe i wodomierze do pomiaru ilości wody bezpowrotnie zużytej, ilość odprowadzanych ścieków ustala się na podstawie wskazań urządzenia pomiarowego, a w przypadku jego braku – jako równą ilości pobranej wody pomniejszonej o ilość wody bezpowrotnie zużytej, określoną zgodnie z art.27 ust. 6 ustawy.
5. Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki w terminie określonym na fakturze, który nie może być krótszy niż 14 dni od daty jej dostarczenia.
6. Zgłoszenie przez odbiorcę usług zastrzeżeń do wysokości faktury nie wstrzymuje jej zapłaty.
7. W przypadku nadpłaty zalicza się ją na poczet przyszłych należności lub na żądanie odbiorcy usług zwraca się ją w terminie 14 dni od dnia złożenia wniosku w tej sprawie.
8. W przypadku niesprawności wodomierza głównego, jeżeli umowa nie stanowi inaczej, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 6 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności 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 niesprawności wodomierza. Tak ustalona ilość stanowi równocześnie ilość odprowadzanych ścieków z budynku nie wyposażonego w urządzenie pomiarowe.
9. Zakład Usług Komunalnych w Łowiczu na wniosek odbiorcy usług dokonuje sprawdzenia prawidłowości działania wodomierza.
10. W przypadku, gdy sprawdzenie prawidłowości działania nie potwierdza zgłoszonej przez odbiorcę usług niesprawności wodomierza, pokrywa on koszty sprawdzenia.

Część 6

Warunki stosowania cen i stawek opłat.

1. Ustalone w niniejszej taryfie ceny są stosowane przy zachowaniu standardów jakościowych, które określone zostały w ustawie, rozporządzeniu taryfowym oraz rozporządzeniu norm zużycia wody, w tym:
 - 1/ dostaw wody w wymaganej ilości i pod odpowiednim ciśnieniem
 - 2/ dostaw wody i odprowadzania ścieków w sposób ciągły i niezawodny
 - 3/ należytej jakości dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków

- 4/ udzielania informacji dotyczących występujących zakłóceń zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków oraz awarii urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych.
2. Taryfa obowiązuje przez 1 rok
3. Taryfa wymaga ogłoszenia w miejscowej prasie w terminie 7 dni od dnia podjęcia Uchwały.

Planowany zakres usług wodociągowo – kanalizacyjnych

Organizacja i zakres działania Zakładu Usług Komunalnych w Łowiczu określone Uchwałą Nr V/30/2010 Rady Miejskiej w Łowiczu z dnia 28.12.2010 r. w sprawie organizacji i zakresu działania Zakładu Usług Komunalnych w Łowiczu w § 8 pkt. 1 obejmują m. in.: świadczenie odpłatnych usług polegających na zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków mieszkańców Gminy Miasta Łowicz.

Obowiązek świadczenia w/w usług określa rozdział II Uchwały Nr IX/96/2007 Rady Miejskiej w Łowiczu z dnia 31 maja 2007 r. w sprawie Regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków na terenie Gminy Miasta Łowicz, określający minimalny poziom usług świadczonych przez zakład w zakresie dostarczania wody i odprowadzania ścieków oraz obowiązki odbiorców usług warunkujące jego utrzymanie.

W roku obrachunkowym stanowiącym podstawę do opracowania wniosku taryfowego tzn. 2015.03. – 2016.02 ilość dostarczonej wody wyniosła 1195,6 tys.m³ co stanowi 102,4 % w stosunku do planowanej do dostarczenia ilości wody w wysokości 1167,3 tys.m³ w okresie obowiązywania taryf tzn. 2016.07 - 2017.06.

Na okres obowiązywania nowych taryf tzn. 2016.07 - 2017.06 przyjęto zaopatrzenie w wodę w ilości 1167,3 tys.m³ co stanowi 108,5 % w stosunku do ilości zaplanowanej do dostarczenia w okresie obowiązywania aktualnych taryf (1 076,1 tys.m³). Przychody ze sprzedaży z tytułu dostarczania wody w roku obrachunkowym 2015.03 -2016.02 stanowiącym podstawę opracowania wniosku taryfowego wyniosły 3 906,0 tys. zł. co w stosunku do założonych na okres obowiązywania aktualnie obowiązujących taryf przychodów w wysokości 3 540,4 tys. zł stanowi 110,3 % .

Na okres obowiązywania nowych taryf (2016.07 -2017.06) zaplanowano przychody w wysokości 3 910,5 tys. zł co stanowi 110,5% w stosunku do planowanej wysokości przychodów w okresie 2015.07 – 2016.06 tzn. taryf obecnie obowiązujących.

W części dotyczącej odprowadzenia ścieków, realizacja przychodów założonych do osiągnięcia w roku obrachunkowym (2015.03 - 2016.02) będącym podstawą do opracowania wniosku taryfowego zamknęła się kwotą 8 741,4 tys. zł. co stanowi 96,9 % planowanych w przychodów w okresie 2015.07 - 2016.06. Nowy rok taryfowy 2016.07-2017.06 w części

dotyczącej odprowadzania ścieków, zakłada przychody w wysokości 8 868,4 tys. zł co stanowi 98,3% założonej wysokości przychodów w okresie obowiązywania aktualnych taryf 2015.07 – 2016.06 które wynoszą 9 019,8 tys. zł.

Ilość ścieków wprowadzonych do MOS w okresie obrachunkowym przyjętym do opracowania nowego wniosku taryfowego wyniosła 1 492,1 tys. m³ co stanowi 92,0 % planowanej do przyjęcia ilości ścieków (1 621,0 tys.m³) w okresie obowiązywania aktualnych taryf. Na rok obowiązywania proponowanych taryf zaplanowano przyjęcie przez MOS 1514,7 tys. m³ ścieków co stanowi spadek o 6,5 % w stosunku do okresu obowiązywania aktualnych taryf.

Reasumując powyższe, w okresie: lipiec 2016r.– czerwiec 2017r. tzn. w okresie obowiązywania planowanych do wprowadzenia nowych taryf, założono:

- dostarczenie wody - w ilości 1 167 300 m³ (planowane przychody – 3 910,5 tys. zł)
- odprowadzenie ścieków - w ilości 1 514 700 m³ (planowane przychody – 8 868,4 tys. zł)

Zaplanowane przychody z tytułu świadczonych usług nie zawierają marży zysku, a jedynie zabezpieczają planowane do poniesienia koszty eksploatacyjne oraz w niepełnym stopniu potrzeby inwestycyjne, ujęte w wieloletnim planie rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych na lata 2015-2019, do realizacji ze środków własnych Zakładu Usług Komunalnych w Łowiczu.

Nakłady planowane do poniesienia, ujęte zostały w planie finansowym ZUK na 2016 r.

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	Gosp. domowe	- Cena za m3 dostarczonej wody	3,29 zł	3,35 zł	101,82
		- Cena wskaźnikowa	3,29 zł	3,35 zł	101,82
2	Przemysł	- Cena za m3 dostarczonej wody	3,29 zł	3,35 zł	101,82
		- Cena wskaźnikowa	3,29 zł	3,35 zł	101,82
3	Pozostałe	- Cena za m3 dostarczonej wody	3,29 zł	3,35 zł	101,82
		- Cena wskaźnikowa	3,29 zł	3,35 zł	101,82

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.

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	Gosp. domowe	- Cena za m3 odprowadzonych ścieków	4,00 zł	4,08 zł	102,00
		- Cena wskaźnikowa	4,00 zł	4,08 zł	102,00
2	Przemysł	- Cena za m3 odprowadzonych ścieków	8,37 zł	8,62 zł	102,99
		- Cena wskaźnikowa	8,37 zł	8,62 zł	102,99
3	Pozostałe	- Cena za m3 odprowadzonych ścieków	5,12 zł	5,22 zł	101,95
		- Cena wskaźnikowa	5,12 zł	5,22 zł	101,95

Uwaga:

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

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf 2015-03 - 2016-02	rok obowiązywania nowych taryf 2016-07 - 2017-06
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	3 851 828,20 zł	3 876 762,98 zł
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	412 219,34 zł	415 729,30 zł
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	-	-
	2) marża	54 237,43 zł	-
	3) wartość niezbędnych przychodów	3 906 065,63 zł	3 876 762,98 zł
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	8 801 682,02 zł	8 902 095,60 zł
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	1 993 573,00 zł	2 019 341,84 zł
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	-	-
	2) marża	690 314,92 zł	-
	3) wartość niezbędnych przychodów	9 491 996,94 zł	8 902 095,60 zł
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %		1) 99,25%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %		2) 93,79%

Uwagi:

1) [(wartość z wiersza 1.3 kolumna 3) : (wartość z wiersza 1.3 kolumna 2)] x 100%,

2) [(wartość z wiersza 2.3 kolumna 3) : (wartość z wiersza 2.3 kolumna 2)] x 100%,

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współ- czynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług			Ogółem
			Gosp. domowe	Przemysł	Pozostałe	
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania					
	a) w tym koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja	A	276 054,21 zł	22 387,32 zł	94 531,74 zł	392 973,27 zł
	- dwr	A	29 858,76 zł	2 421,47 zł	10 224,81 zł	42 505,04 zł
	- energia	A	327 788,15 zł	26 582,82 zł	112 247,45 zł	466 618,42 zł
	- koszty usług transportowych	A	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- koszty usług warsztatu	A	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- materiały	A	233 809,42 zł	18 961,37 zł	80 065,47 zł	332 836,26 zł
	- narzut kosztów laboratorium	A	71 643,68 zł	5 810,13 zł	24 533,59 zł	101 987,40 zł
	- narzut kosztów wydziałowych	A	120 127,55 zł	9 742,05 zł	41 136,36 zł	171 005,96 zł
	- odpisy na zfsś	A	17 666,08 zł	1 432,68 zł	6 049,55 zł	25 148,31 zł
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	107 225,44 zł	8 700,14 zł	36 723,76 zł	152 649,34 zł
	- podatki	A	226 932,10 zł	18 403,64 zł	77 710,41 zł	323 046,14 zł
	- pozostałe koszty	A	4 476,02 zł	362,99 zł	1 532,76 zł	6 371,78 zł
	- pozostałe usługi	A	18 636,47 zł	1 511,37 zł	6 381,86 zł	26 529,70 zł
	- składki na f. pracy	A	10 541,96 zł	854,93 zł	3 609,98 zł	15 006,87 zł
	- składki zus	A	102 394,21 zł	8 303,92 zł	35 063,77 zł	145 761,91 zł
	- świadczenia na rzecz pracowników (ekwiw. i zdrow)	A	8 238,28 zł	668,10 zł	2 821,11 zł	11 727,49 zł
	- usługi remontowe	A	5 698,36 zł	462,12 zł	1 951,34 zł	8 111,83 zł
	- wynagrodzenie	A	616 150,96 zł	49 968,34 zł	210 994,14 zł	877 113,44 zł

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współ- czynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług				Ogółem
			Gosp. domowe	Przemysł	Pozostałe	6	
0	1	2	3	4	5	6	
	b) alokowane koszty pośrednie	A	546 083,47 zł	44 286,04 zł	187 000,30 zł	777 369,82 zł	
	2) marża zysku	A	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
	- zysk	A	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
	3) razem wartość niezbędnych przychodów		2 723 325,13 zł	220 859,45 zł	932 578,40 zł	3 876 762,98 zł	
2	Odprowadzanie ścieków						
	1) koszty eksploatacji i utrzymania						
	a) w tym koszty bezpośrednie:						
	- amortyzacja	C	715 081,01 zł	1 050 184,03 zł	215 983,65 zł	1 981 248,70 zł	
	- dwr	C	38 545,76 zł	56 609,16 zł	11 642,39 zł	106 797,31 zł	
	- energia	C	277 898,68 zł	408 128,24 zł	83 936,74 zł	769 963,66 zł	
	- koszty usług transportowych	C	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
	- koszty usług warsztatu	C	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	
	- materiały	C	141 075,29 zł	207 186,34 zł	42 610,50 zł	390 872,13 zł	
	- narzut kosztów laboratorium	C	80 036,23 zł	117 543,01 zł	24 174,21 zł	221 753,45 zł	
	- narzut kosztów wydziałowych	C	112 224,84 zł	164 815,92 zł	33 896,48 zł	310 937,24 zł	
	- odpisy na zfs	C	14 762,96 zł	21 681,21 zł	4 459,02 zł	40 903,19 zł	
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	83 777,72 zł	123 055,06 zł	25 302,78 zł	232 135,56 zł	
	- podatki	C	403 077,70 zł	591 968,96 zł	121 745,92 zł	1 116 792,57 zł	
	- pozostałe koszty	C	6 859,82 zł	10 074,49 zł	2 071,95 zł	19 006,26 zł	
	- pozostałe usługi	C	238 547,57 zł	350 336,32 zł	72 051,10 zł	660 935,00 zł	
	- składki na f. pracy	C	9 567,65 zł	14 051,27 zł	2 889,82 zł	26 508,74 zł	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współ- czynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług			Ogółem
			Gosp. domowe	Przemysł	Pozostałe	
0	1	2	3	4	5	6
	- składki zus	C	83 810,72 zł	123 086,30 zł	25 314,26 zł	232 211,28 zł
	- świadczenia na rzecz pracowników (ekwiw. i zdrow)	C	8 275,05 zł	12 152,93 zł	2 499,40 zł	22 927,39 zł
	- usługi remontowe	C	40 978,96 zł	60 182,62 zł	12 377,32 zł	113 538,90 zł
	- wynagrodzenie	C	491 935,30 zł	722 467,22 zł	148 584,54 zł	1 362 987,06 zł
	b) alokowane koszty pośrednie	C	466 522,64 zł	685 145,65 zł	140 908,88 zł	1 292 577,16 zł
	2) marża zysku	C	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	- zysk	C	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	3) razem wartość niezbędnych przychodów		3 212 977,91 zł	4 718 668,73 zł	970 448,96 zł	8 902 095,60 zł

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			Ogółem
				Gosp. domowe	Przemysł	Pozostałe	
0	1	2	3	4	5	6	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m3	820 000,00	66 500,00	280 800,00	1 167 300,00
			%	70,25%	5,70%	24,06%	
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	104 117,94 zł	8 448,00 zł	35 659,47 zł	148 225,41 zł
			%	70,24%	5,70%	24,06%	
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków ważona zawartością ładunku zanieczyszczeń	m3	784 000,00	1 151 400,00	236 800,00	2 172 200,00
			%	36,09%	53,01%	10,90%	
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	81 231,20 zł	119 314,65 zł	24 533,67 zł	225 079,52 zł
			%	36,09%	53,01%	10,90%	

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Gosp. domowe	Przemysł	Pozostałe
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	2 723 325,14 zł	220 859,45 zł	932 578,39 zł
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	2 747 000,00 zł	222 775,00 zł	940 680,00 zł
	2) zużycie wody w m3/rok	820 000,00	66 500,00	280 800,00
	3) cena za m3 dostarczonej wody w zł/m3	3,35 zł	3,35 zł	3,35 zł
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	3 212 977,91 zł	4 718 668,73 zł	970 448,95 zł
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzonych ścieków	3 198 720,00 zł	4 703 934,00 zł	965 700,00 zł
	2) odprowadzone ścieki w m3/rok	784 000,00	545 700,00	185 000,00
	3) cena za m3 odprowadzonych ścieków w zł/m3	4,08 zł	8,62 zł	5,22 zł

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	Taryfowa grupa odbiorców usług			Ogółem
		Gosp. domowe	Przemysł	Pozostałe	
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) zużycie wody w m3/rok	820 000,00	66 500,00	280 800,00	1 167 300,00
	2) cena za m3 dostarczonej wody (zł/m3)	3,35 zł	3,35 zł	3,35 zł	-
	3) przychody wg należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	2 747 000,00 zł	222 775,00 zł	940 680,00 zł	3 910 455,00 zł
	4) przychody wg należności za stawki opłaty abonamentowej w zł/rok	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	Wartość przychodów w zł/rok	2 747 000,00 zł	222 775,00 zł	940 680,00 zł	3 910 455,00 zł
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych w m3/rok	784 000,00	545 700,00	185 000,00	1 514 700,00
	2) cena za m3 odprowadzonych ścieków (zł/m3)	4,08 zł	8,62 zł	5,22 zł	-
	3) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	3 198 720,00 zł	4 703 934,00 zł	965 700,00 zł	8 868 354,00 zł
	4) przychody wg należności za stawki opłaty abonamentowej w zł/rok	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł	0,00 zł
	Wartość przychodów w zł/rok	3 198 720,00 zł	4 703 934,00 zł	965 700,00 zł	8 868 354,00 zł

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			Ogółem
		Gosp. domowe	Przemysł	Pozostałe	
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	2 747 000,00 zł	222 775,00 zł	940 680,00 zł	3 910 455,00 zł
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	2 775 800,02 zł	218 985,95 zł	911 279,66 zł	3 906 065,63 zł
	Wzrost przychodów [1]:2)x100%	98,96%	101,73%	103,23%	100,11%
2	Odprowadzanie ścieków				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	3 198 720,00 zł	4 703 934,00 zł	965 700,00 zł	8 868 354,00 zł
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	3 237 968,06 zł	3 992 493,44 zł	1 002 666,46 zł	8 233 127,96 zł
	Wzrost przychodów [1]:2)x100%	98,79%	117,82%	96,31%	107,72%