

**Uchwała Nr XV/119/2011  
Rady Miasta i Gminy w Pilicy  
z dnia 30 listopada 2011r.**

**w sprawie: zatwierdzenia ustalonej przez Zakład Usług Wodnych i Komunalnych  
w Pilicy taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę dla mieszkańców  
gminy Pilica na rok 2012**

Na podstawie art.24 ust.1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity - Dz.U. z 2006 r. Nr 123, poz.858 z późn. zm.) oraz art.18 ust.2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity - Dz.U. Nr 142, poz.1591 z 2001 r. z późn. zm.) **Rada Miasta i Gminy w Pilicy**

**u c h w a ł a :**

**§ 1**

Zatwierdzić ustaloną przez Zakład Usług Wodnych i Komunalnych w Pilicy taryfę dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę dla mieszkańców sołectw: Biskupice, Cisowa, Dobra, Dobra Kolonia, Dobraków, Dzwonowice, Dzwono-Sierbowice, Jasieniec, Kidów, Kleszczowa, Kocikowa, Podleśna, Przychody, Siadcza, Sierbowice, Sławniów, Smoleń, Solca, Szyce, Wierbka, Wierzbica, Złożeniec i części Pilicy, dotyczy ul.: Królowej Elżbiety Jagiełłowej, Kwapisza, Marii Sobieskiej, Osiedle nad Zalewem, Osiedle Wilcze Doły, Piaskowa, Pileckich, Niepodległości, 11 Listopada na rok 2012, stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.

**§ 2**

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy Pilica.

**§ 3**

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia z mocą obowiązującą od dnia 01.01.2012 r.

**Załącznik  
do Uchwały Nr XV/119/2011  
Rady Miasta i Gminy w Pilicy  
z dnia 30 listopada 2011 r.**

**Taryfa  
za zbiorowe zaopatrzenie w wodę  
Zakładu Usług Wodnych i Komunalnych  
w Pilicy**

**Pilica, październik 2011r.**

## **Spis treści**

1. Rodzaj prowadzonej działalności
2. Rodzaj i struktura taryfy
3. Taryfowe grupy odbiorców usług
4. Rodzaje i wysokości cen i stawek opłat
5. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości odbiorców w przyrządy i urządzenia pomiarowe
6. Warunki stosowania cen i stawek opłat
  - 6.1. Zakres świadczonych usług
  - 6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

## **1. Rodzaj prowadzonej działalności.**

Zakład Usług Wodnych i Komunalnych prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę na podstawie:

- a) Uchwały Nr XXX/132/93 z dnia 31 grudnia 1993 r., a utworzony z dniem 1 stycznia 1994 r. i na podstawie statutu.
- b) Regulaminu-Uchwała Nr X/63/2007 Rady Miasta i Gminy w Pilicy z dn. 28.06.2007 r.

## **2. Rodzaje i struktura taryfy**

Taryfa dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie gminy Pilica bez miasta Pilica jest taryfą niejednorodną. Zawierająca różne ceny 1 m<sup>3</sup> dla trzech taryfowych grup odbiorców i różne stawki opłat w zależności od wielkości przepływu nominalnego wodomierza zainstalowanego u odbiorcy.

W zależności od struktury taryfy będzie obowiązywała taryfa wieloczęłonowa , zawierająca ceny i stawki opłat abonamentowych.

Tak zdefiniowana taryfa dotyczy odbiorców ZUWiK, którzy zaopatrują się w wodę z sieci wodociągowej zakładu na terenie gminy Pilica bez miasta Pilica.

## **3. Taryfowe grupy odbiorców usług**

Uwzględniając sposób korzystania z urządzeń wodociągowych, oraz zróżnicowanie kosztów zaopatrzenia w wodę, tj. kosztów eksploatacyjnych dokonano podziału odbiorców usług na taryfowe grupy odbiorców.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono trzy grupy odbiorców usług:

1. Gospodarstwa domowe oraz odbiorców wykorzystujący wodę do celów socjalno-bytowych,
2. Odbiorców wykorzystujących wodę do produkcji i konfekcjonowania produktów spożywczych i farmaceutycznych,
3. Pozostałych odbiorców

#### **4. Rodzaje i wysokości cen stawek opłat**

W rozliczeniach z poszczególnymi taryfowymi grupami odbiorców usług, o których mowa w pkt 3 taryfy, obowiązują zróżnicowane ceny i stawki opłat abonamentowych.

Przy rozliczeniach za dostarczaną wodę dla trzech taryfowych grup odbiorców obowiązuje taryfa dwuczłonowa obejmująca:

1. cenę wyrażoną w złotych za 1 m<sup>3</sup> dostarczonej wody
2. stawkę opłaty abonamentowej naliczoną comiesięcznie każdemu odbiorcy niezależnie od ilości pobranej wody, także w przypadku całkowitego braku poboru wody. Stawka opłaty abonamentowej wyrażona jest w złotych na odbiorcę na miesiąc.

**Tabela. Wysokości cen i stawki opłat za dostarczoną wodę**

Lp	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena Netto	Cena brutto	Jednostka miary
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Gospodarstwa domowe i odbiorcy wykorzystujący wodę do celów socjalno-bytowych	cena za 1 m <sup>3</sup> dostarczonej wody	4,29	4,63	zł/m <sup>3</sup>
2.	Odbiorcy wykorzystujący wodę do produkcji i konfekcjonowania produktów spożywczych i farmaceutycznych	cena za 1 m <sup>3</sup> dostarczonej wody	4,35	4,70	zł /m <sup>3</sup>
3.	Pozostali odbiorcy	cena za 1 m <sup>3</sup> dostarczonej wody	4,38	4,73	zł/ m <sup>3</sup>
4.	Gmina za wodę pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych, do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych	cena za 1 m <sup>3</sup> dostarczonej wody	4,38	4,73	zł/ m <sup>3</sup>
5.	Odbiorcy, u których przepływ nominalny wody (Q <sub>nom</sub> ) nie przekracza 3,0m <sup>3</sup> /h	stawka opłaty abonamentowej	10,00	10,80	zł/odbiorcę/miesiąc
6.	Odbiorcy, u których przepływ nominalny wody (Q <sub>nom</sub> ) jest większy od 3,0m <sup>3</sup> /h i wynosi do 15 m <sup>3</sup> /h	stawka opłaty abonamentowej	30,00	32,40	zł/odbiorcę/miesiąc

1.	2.	3.	4.	5.	6.
7.	Odbiorcy , u których przepływ nominalny wody (Q <sub>nom</sub> ) przekracza 15 m <sup>3</sup> /h	stawka opłaty abonamentowej	100,00	108,00	zł/odbiorcę/miesiąc
8.	Odbiorcy rozliczani na podstawie przeciętnych norm zużycia (ryczałtowo)	stawka opłaty abonamentowej	10,00	10,80	zł/odbiorcę/miesiąc

Do ceny i stawek opłat określonych w kolumnie 4 tabeli dolicza się podatek od towarów i usług zgodnie § 2. pkt. 9 do 11 rozporządzenia w sprawie określania taryf w wysokości określonej odrębnymi przepisami.

## **5. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości odbiorców w przyrządy i urządzenia pomiarowe.**

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenia w wodę prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U.Nr123 poz.858 z 2006 r ) oraz rozporządzeniem Ministra Budownictwa w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków (D.U.Nr127 poz.886 z dn.28.06.2006 r).

W przypadku odbiorców wody ZUWiK, których nieruchomości wyposażone są w wodomierze główne, ilość dostarczonej wody ustala się na podstawie wskazań tych wodomierzy. Natomiast nieruchomości które nie są wyposażone w wodomierze główne, ilość dostarczonej wody ustala się na podstawie norm zużycia wody zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 14.01.2002 r. (Dz.U. Nr 8 poz.70)

W przypadku niesprawności wodomierza głównego oraz braku możliwości ustalania ilości pobranej wody na podstawie powszechnie obowiązujących przepisów prawa i umowy, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniodobowego zużycia wody wynikającego ze wskazań nowego zabudowanego wodomierza w pełnym okresie obrachunkowym.

Opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę pobierane są za okres nie krótszy niż jeden miesiąc i nie dłuższy niż sześć miesięcy. Zakład za świadczone usługi wystawia Odbiorcy usług fakturę lub fakturę zaliczkową nie później niż 14 dni od końca okresu rozliczeniowego lub daty dokonania odczytu.

Opłata abonamentowa pobierana jest za każdy miesiąc, także w przypadku braku poboru wody.

Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę w terminie wskazanym w fakturze.

## **6. Warunki stosowania cen i stawek opłat.**

### **6.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców.**

Zbiorowe zaopatrzenia w wodę realizowane jest dla trzech grup odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Zróżnicowane koszty zaopatrzenia w wodę dla trzech grup taryfowych odbiorców wody wynikają z różnych opłat za korzystanie ze środowiska. Stawki te są najniższe dla gospodarstw domowych i odbiorców wykorzystujących wodę do celów socjalno-bytowych, nieco wyższe dla odbiorców wykorzystujących wodę do produkcji i konfekcjonowania produktów spożywczych i farmaceutycznych, a najwyższe dla pozostałych odbiorców.



## **6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług**

Określone w taryfie ceny i stawki opłat stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi odbiorców usług, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych i które zostały określone:

- w regulaminie dostarczania wody obowiązującej na terenie Gminy Uchwałą Nr X/63/2007 Rady Miasta i Gminy w Pilicy z dnia 28.06.2007 r., oraz w statucie ZUWiK z dnia 27 lipca 2011 r.

Bieżące analizy wody przeprowadza Powiatowa Stacja Sanitarno-Epidemiologiczna w Zawierciu.

**Uzasadnienie taryf  
w zakresie zaopatrzenia w wodę**

**Zakładu Usług Wodnych i Komunalnych  
w Pilicy**

**Pilica, październik 2011r.**

## Spis treści

- 1. Podstawa prawna opracowania taryfy**
- 2. Charakterystyka Zakładu Usług Wodnych  
i Komunalnych w Pilicy**
- 3. Standardy jakościowe usług , wpływ ustalonych taryf na ich poprawę**
- 4. Zakres informacyjny uzasadnienia**
- 5. Ustalenia poziomu niezbędnych przychodów**
- 6. Rodzaje cen i stawek opłat**
- 7. Metoda kalkulacji cen i stawek opłat**
- 8. Skutki wprowadzenia nowej taryfy**
- 9. Spis tabel obliczeniowych**

## **1. Podstawa prawna opracowania taryfy**

Podstawą prawną do opracowania taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę Zakładu Usług Wodnych i Komunalnych w Pilicy jest;

- a) Ustawa o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków z 7 czerwca 2001 r (ustawa) (Dz.U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858),
- b) 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 odprowadzenie ścieków (rozporządzenie taryfowe), (Dz.U. z 2006 r, Nr 127, poz. 886).

## **2. Charakterystyka Zakładu Usług Wodnych i Komunalnych w Pilicy**

Zakład Usług Wodnych i Komunalnych w Pilicy jest zakładem budżetowym powołanym Uchwałą Nr XXX/132/93 Rady Miasta i Gminy w Pilicy z dnia 31 grudnia 1993 r.

Prowadzi w ramach działalności podstawowej;

- 1. pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody (PKD 3600Z)

Zakład prowadzi także inną działalność obejmującą:

- a) wykonywanie robót ogólnobudowlanych w zakresie wykonywania instalacji wodnokanalizacyjnej.

Na terenie Gminy Pilica z usług wodociągowych korzysta około 97 % ludności. Odbiorców usług wodociągowych Zakładu Usług Wodnych i Komunalnych charakteryzuje się przyrostem ich liczby przy ustabilizowanej ilości pobranej wody.

W wodomierze wyposażone jest 96,6 % odbiorców wody.

Sieci wodociągowe przy pomocy których dokonywane jest rozprowadzanie wody wymagają stałych remontów i modernizacji. Bardzo duża ilość sieci wodociągowych przekroczyła 35 letni okres eksploatacji. Umarzanie sieci wodociągowej wynosi 73,3 %

Ogólny stan sieci wodociągowej jest średni. Dużo wodociągów wykonanych jest z rur stalowych, żeliwnych, co powoduje dużą awaryjność. Odcinki o dużej awaryjności wymagają stałych remontów i wymiany.

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

W zakresie jakości świadczonych usług Zakład Usług Wodnych i Komunalnych realizuje zadania określone;

- a) z statutem zakładu uchwalonym przez Radę Miasta i Gminy w Pilicy,
- b) Regulaminem dostarczania wody zatwierdzonym przez Radę Miasta i Gminy w Pilicy
- c) Umowy z poszczególnymi odbiorcami usług.

System usuwania awarii jest tak zorganizowany, że mimo małej liczby zatrudnionych osób, awarie usuwane są niezależnie od pory doby.

Tym samym zakład realizuje zadania w ustawie dotyczącej ciągłości dostaw wody.

### **4. Zakres informacyjny uzasadnienia**

Zgodnie z rozporządzeniem taryfowym zakład obowiązany jest dołączyć do wniosku o zatwierdzenie taryfy szereg tabel określonych w załączniku do wspomnianego rozporządzenia.

Załącznik nie zawiera wieloletniego planu rozwoju modernizacji urządzeń wodociągowych ponieważ nie ma obowiązku sporządzania takiego planu.

## **5. Ustalenia poziomu niezbędnych przychodów**

Zgodnie z § 6 rozporządzenia taryfowego niezbędne przychody zakładu wynikające z cen i stawek opłat planowanych na rok obowiązywania taryf, a więc 2012 r., powinny uwzględnić:

1. koszty eksploatacji i utrzymania
2. opłaty za korzystanie ze środowiska
3. rezerwy na należności nieregularne

Pozostałe punkty z § 6 nie występują.

W związku z powyższym Zakład Usług Wodnych i Komunalnych przyjął rozwiązanie metodologiczne mające na celu realizację zasad kalkulacji ustalonych w rozporządzeniu taryfowym, a opisanych poniżej.

Koszty eksploatacji i utrzymania, które stanowią podstawę do planowania na rok obowiązywania nowych taryf, to koszty poniesione przez zakład w okresie od 1 września 2010r , do 31 sierpnia 2011 r.

Zgodnie z § 8 rozporządzenia koszty zostały powiększone o wartość prognozowanego średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych w 2012 r w wysokości 102,8 % .

W związku z koniecznością zabezpieczenia w miarę posiadanych możliwości dostawy wody do poszczególnych miejscowości w sposób ciągły planuje się wykonanie przepompowni wody w niżej wymienionych miejscowościach:

- Kocikowa
- Kidów
- Pilica Osiedle Wilcze Doły

Wykonanie przepompowni wody w wyżej wymienionych miejscowościach umożliwi współpracę istniejących sieci wodociągowych rozdzielczych.

Budowa przepompowni wody wiąże się z poniesieniem dodatkowych kosztów związanych z poborem energii elektrycznej przez silniki pomp, koniecznością ogrzania pomieszczeń przepompowni w okresie zimowym i kosztów związanych z obsługą przepompowni.

Amortyzację przyjęto od zakupionych środków trwałych przez zakład wg majątku trwałego na 31.08.2010 r. powiększoną o amortyzację środków trwałych zakupionych i przyjętych do używania w okresie od września 2010r do sierpnia 2011r.

W zakresie opłat za korzystanie ze środowiska przyjęto plan ilościowy w zakresie zaopatrzenia w wodę, a następnie wyliczono wielkości opłat.

Zakład Usług Wodnych i Komunalnych nie korzysta z kredytów i pożyczek bankowych.

Marża zysku nie została przyjęta w taryfie.

W zakresie należności nieregularnych przeprowadzono analizę zmian stanu należności.

Na podstawie analizy przyjęto, że wartość rezerwy na należności nieregularne powinna wynosić 13.200 zł.

## **6. Rodzaje cen i stawek opłat**

Na podstawie kryteriów określonych w rozdziale 2 rozporządzenia przyjęto, że Zakład Usług Wodnych i Komunalnych stosować będzie taryfę wieloczną obejmującą:

- a) ceny za metr sześcienny dostarczonej wody
- b) opłaty abonamentowe

Wprowadzenie opłaty abonamentowej wynika z tego, że zakład jest zobowiązany do zachowania ciągłości dostaw, a co za tym idzie do stałej gotowości do świadczenia usług i konieczności systematycznej rejestracji zużycia wody oraz prowadzenie rozliczeń. Koszty ponoszone są niezależnie od tego czy poszczególni klienci dokonują poboru wody, czy też nie.

Przyjęto następujące zróżnicowania w zakresie cen i stawek opłat:

1. w przypadku ceny za m<sup>3</sup> dostarczonej wody – różne ceny dla każdej z wyróżnionych trzech grup taryfowych tj.: dla gospodarstw domowych oraz odbiorców wykorzystujących na cele socjalno-bytowych dla odbiorców wykorzystujących wodę do produkcji i konfekcjonowania produktów spożywczych i farmaceutycznych oraz dla pozostałych odbiorców,
2. w przypadku opłat abonamentowych – różne stawki opłat w zależności od wielkości przepływów nominalnych wody ( $Q_{nom}$ ) przez wodomierz u danego odbiorcy.

Zróżnicowanie cen za dostarczoną wodę wynika z różnych opłat za szczególne korzystanie ze środowiska. Stawki te są najniższe dla gospodarstw domowych i odbiorców wykorzystujących wodę do celów socjalno-bytowych, nieco wyższe dla odbiorców wykorzystujących wodę do produkcji i konfekcjonowania produktów spożywczych i farmaceutycznych, a najwyższe dla pozostałych odbiorców.

Zróżnicowanie stawek opłat abonamentowych wynika z różnych kosztów utrzymania w gotowości urządzeń wodociągowych u poszczególnych odbiorców. Zapewnienie odbiorcy wyższych przepływów nominalnych związane jest z ponoszeniem wyższych kosztów niż w przy niższych przepływach.

**Opłaty abonamentowe zastosowanie mają w jednakowej wysokości dla odbiorców opomiarowanych i ryczałtowych.**

## **7. Metoda kalkulacji cen i stawek opłat**

Kalkulacja cen i stawek opłat została dokonana w następującej kolejności:

- a) wyodrębnienie na podstawie ksiąg rachunkowych kosztów bezpośrednich i pośrednich zaopatrzenia w wodę oraz obsługi abonamentowej poniesionych w roku obrachunkowym tj. w okresie od września 2010 r. do sierpnia 2011 r.



- b) doprowadzenie w/w kosztów do postaci kosztów w układzie rodzajowym,
  - 6. dokonanie niezbędnych zwiększeń planowanych na 2012 r.,
  - 7. kalkulacja stawek opłat abonamentowych,
  - 8. kalkulacja ceny wody jako wynik podziału wielkości planowanych kosztów zaopatrzenia w wodę przez planowaną sprzedaż wody,

## **8. Skutki wprowadzenia nowej taryfy**

Analizując skutki wprowadzenia nowej taryfy należy rozpatrywać je z dwóch punktów widzenia:

- a) zakładu
- b) odbiorców usług

Podstawowym narzędziem analizy porównawczej jest porównanie przychodów przedsiębiorstwa z tytułu sprzedaży wody w dwu okresach rocznych:

1. 12-m-cy obejmujący okres obrachunkowy od 01 września 2010 r do 31 sierpnia 2011 (rok poprzedzający wprowadzenie nowych taryf)
2. Rok obowiązywania nowych taryf tj. 2012 r.

Tabela H przedstawia wzrost przychodów Zakładu Usług Wodnych i Komunalnych w stosunku do roku obrachunkowego wyniesie 0,05 %

## **9. Spis tabel obliczeniowych**

Do niniejszego uzasadnienia załączono zestaw tabel obliczeniowych wyszczególnionych w rozporządzeniu.

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

Tabela. C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów.

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

Tabela E. Współczynnik alokacji w roku obowiązywania nowych taryf.

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę.

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.

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

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	Rodzaj cen i stawek opłat	Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana %
			Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Gospodarstwa domowe i odbiorcy wykorzystujący wodę do celów socjalno-bytowych	-cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	4,29	4,29	100,0
		- stawka opłaty abonamentowej	8,00	10,00	25,0
		- cena wskaźnikowa 1)	5,62	5,63	0,02
2	Odbiorcy wykorzystujący wodę do produkcji i konfekcjonowania produktów spożywczych i farmaceutycznych	-cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	4,35	4,35	100,0
		- stawka opłaty abonamentowej	8,00	10,00	25,0
		- cena wskaźnikowa 1)	5,41	5,66	4,62
3	Pozostali odbiorcy (woda)	-cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	4,38	4,38	100,0
		- stawka opłaty abonamentowej	8,00	10,00	25,0
		- cena wskaźnikowa 1)	8,54	7,44	-12,9
Uwaga:					
<sup>1)</sup> - Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za wodę, wynikających z cen i stawek opłat w złotych, podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży wody w m <sup>3</sup> .					

<b>Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Przychody - wykonanie</b>	<b>Niezbędne przychody</b>
		<b>Rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł</b>	<b>Rok obowiązywania nowych taryf w zł</b>
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>
<b>1</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	1.046.398	1.047.034
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	64.300	54.543
	b) koszty zakupionej przez siebie wody		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne	15.464	13.200
	5) marża zysku		
	<b>Wartość niezbędnych przychodów</b>	<b>1.059.673</b>	<b>1.060.234</b>
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe		
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	<b>Wartość niezbędnych przychodów</b>		
<b>3</b>	<b>Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %</b>	X	0,05
<b>4</b>	<b>Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %</b>	X	2)
Uwagi:			
	<sup>1)</sup> - (wartość z wiersza 1.6 kolumna 3): (wartość z wiersza 1.6 kolumna 2) x 100%		
	<sup>2)</sup> - (wartość z wiersza 2.6 kolumna 3): (wartość z wiersza 2.6 kolumna 2) x 100%		



**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			
			Gospodarstwa domowe i odbiorcy wykorzystujący wodę do celów socjalno-bytowych	Odbiorcy wykorzystujący wodę do produkcji i konfekcjonowania produktów spożywczych i farmaceutycznych	Pozostali odbiorcy ( woda)	ogółem zł
1	2	3	4	5	6	7
<b>1 Zaopatrzenie w wodę</b>						
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		1.006.149	26.300	14.585	.047.034
	a) koszty bezpośrednie:		870.393	22.641	12.681	905.715
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	52.416	1.363	764	54.543
	- wynagrodzenia z narzutami	A	474.406	12.341	6.912	493.659
	- materiały i energia	A	220,241	5.729	3.209	229.179
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	24.933	915	464	26.312
	- podatki i opłaty - inne	A	1.809	47	26	1.882
	- usługi obce	A	76.120	1.980	1.109	79.209
	- pozostałe koszty	A	20.468	266	197	20.931
	b) alokowane koszty ogólne:		135.756	3.659	1.904	141.319
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A				
	3) odsetki	A				
	4) należności nieregularne	A	13.200			13.200
	5) marża zysku	A				
	<b>6). Razem wartość niezbędnych przychodów</b>		<b>1.019.349</b>	<b>26.300</b>	<b>14.585</b>	<b>1.060.234</b>

**Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf <sup>1)</sup>**

Lp.	Współczynniki alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				Gospodarstwa domowe i odbiorcy wykorzystujący wodę do celów socjalno-bytowych	Odbiorcy wykorzystujący wodę do produkcji i konfekcjonowania produktów spożywczych i farmaceutycznych	Pozostali odbiorcy (woda)	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m <sup>3</sup>	181.051	4.639	1.960	187.650
			%	96,5	2,5	1	100
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	24.933	915	464	26.312
			%	72,1	26,5	1,4	100
3.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m <sup>3</sup>				
			%				
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł				
			%				

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej 1)					
Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			Razem
		Gospodarstwa domowe i odbiorcy wykorzystujący wodę do celów socjalno-bytowych	Odbiorcy wykorzystujący wodę do produkcji i konfekcjonowania produktów spożywczych i farmaceutycznych	Pozostali odbiorcy	
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	
<b>1</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>				
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok, w tym:	1019.349	26.300	14.585	1060.234
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	776.709	20.180	8.585	805.474
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	248.400	360	6.000	254.760
	2) zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok	181.051	4.639	1.960	187.650
	3) liczba odbiorców	2.070	3	5	2078
	4) cena 1m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3</sup> 2)	4,29	4,35	4,38	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/miesiąc 3 )	10,00	10,00	100,00	



<b>Tabela G. Zestawienie przychodów według grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen, opłat i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych 1)</b>					
		<b>Taryfowa grupa odbiorców usług</b>			
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Gospodarstwa domowe i odbiorcy wykorzystujący wodę do celów socjalno-bytowych</b>	<b>Odbiorcy wykorzystujący wodę do produkcji i konfekcjonowania produktów spożywczych i farmaceutycznych</b>	<b>Pozostali odbiorcy (woda)</b>	<b>ogółem</b>
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
1					
	1) zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok	181.051	4.639	1.960	187.650
	2) cena za m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3</sup>	4,29	4,35	4,38	
	3) stawka opłaty abonamentowej	10,00	10,00	100,00	
	4) przychody według należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	776.709	20.180	8.585	805.474
	5) przychody według należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	242.640	6.120	6.000	254.760
	<b>Wartość przychodów w zł/rok</b>	<b>1.019.349</b>	<b>26.300</b>	<b>14.585</b>	<b>1.060.234</b>

<b>Tabela H. Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków</b>					
<b>Taryfowa grupa odbiorców usług</b>					
<b>Lp.</b>	<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Gospodarstwa domowe i odbiorcy wykorzystujący wodę do celów socjalno-bytowych</b>	<b>Odbiorcy wykorzystujący wodę do produkcji i konfekcjonowania produktów spożywczych i farmaceutycznych</b>	<b>Pozostali odbiorcy (woda)</b>	<b>ogółem</b>
<b>0</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>
<b>1</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1.019.349	26.300	14.585	1060.234
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1.022.304	25.066	12.303	1059.673
	Wzrost przychodów 1)	-0,3	4,9	18,5	0,05

## Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę

### 1. Zaopatrzenie w wodę

Wartość niezbędnych przychodów gospodarstwa domowe i odbiorcy wykorzystujący wodę do celów socjalno-bytowych	776.709
Zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok	181.051
Cena 1 m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3</sup>	4.29

2. Wartość niezbędnych przychodów odbiorcy wykorzystujący wodę do produkcji i konfekcjonowania produktów spożywczych i farmaceutycznych	20.180
Zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok	4.639
Cena 1 m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3</sup>	4.35

3. Wartość niezbędnych przychodów pozostali odbiorcy	6.303
Zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok	1439
Cena 1 m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3</sup>	4.38

4. Wartość niezbędnych przychodów Woda pobrana z publicznych studni i źródeł ulicznych, do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych	2.282
Zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok	521
Cena 1 m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3</sup>	4.38

### Opłata abonamentowa

1. Wartość niezbędnych przychodów zł/rok	248.760
2. Roczna ilość opłat abonamentowych - ilość	2.073
3. Stawka opłaty w zł/ odbiorcy/miesiąc	10.00
których przepływ nominalny wody (Q <sub>nom</sub> ) nie przekracza 3,0 m <sup>3</sup> /h	

## Opłata abonamentowa

1. Wartość niezbędnych przychodów zł/rok	6.000
2. Roczna ilość opłat abonamentowych - ilość	5
3. Stawka opłaty w zł/ odbiorcy/miesiąc	100.00
których przepływ nominalny wody ( $Q_{\text{nom}}$ ) przekracza $15 \text{ m}^3/\text{h}$	