

ZAŁĄCZNIK
do Uchwały Nr XX/133/2016
Rady Miejskiej w Wolborzu
z dnia 28 kwietnia 2016 r.

„KOM-WOL” SPÓŁKA Z O.O.

**ul. Kitowicza 53
97-320 Wolbórz**

TARYFA DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ

I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

obowiązująca na terenie gminy Wolbórz na okres
od 1 czerwca 2016 r. do 31 maja 2017 r.
zatwierdzona uchwałą Nr XX/133/2016 Rady Miejskiej w Wolborzu

1. Informacje ogólne

Niniejsza taryfa stanowi zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, obowiązujących na terenie gminy Wolbórz – na okres 12 miesięcy t.j. od dnia 1 czerwca 2016 r. do dnia 31 maja 2017 roku. Uregulowania w niej zawarte dotyczą również wody podawanej na tereny gmin Moszczenica i Ujazd, rozliczanej na podstawie wskazań liczników zamontowanych na granicy gmin Wolbórz i Moszczenica oraz gmin Wolbórz i Ujazd. Taryfa określa także warunki stosowania cen i stawek opłat. Taryfa opracowana została na podstawie zasad określonych w art. 20-23 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity: Dz.U. z 2015 r., poz. 139), przepisów Rozporządzenia 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 odprowadzenie ścieków (Dz. U. nr 127, poz. 886) oraz przepisów Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz.U. nr 8, poz. 10).

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociągowo – kanalizacyjnych podłączonych do gminnych sieci wodociągowych lub gminnych sieci kanalizacyjnych.

2. Rodzaj prowadzonej działalności

„KOM-WOL” Spółka z o.o., zwana dalej przedsiębiorstwem wodno-kanalizacyjnym, prowadzi m.in. działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego Decyzją Wójta Gminy Wolbórz Nr W.K./1/2002 z dnia 25/11/2002 r.. Zgodnie z zezwoleniem przedmiotem działalności przedsiębiorstwa jest ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody oraz odprowadzanie i oczyszczanie ścieków za pomocą urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, będących w zarządzie przedsiębiorstwa wodociągowo-kanalizacyjnego.

3. Rodzaj i struktura taryfy

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę stosuje się taryfę jednolitą – zawierającą jednakową cenę za dostarczoną wodę dla wszystkich odbiorców oraz taryfę wieloczołonową zawierającą cenę i stawkę opłat.

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków stosuje się taryfę jednolitą – zawierającą jednakową cenę usług dla wszystkich taryfowych grup odbiorców oraz taryfę wieloczołonową – zawierającą cenę odniesioną do 1 m³ odprowadzanych ścieków i stawki abonamentowe.

4. Taryfowe grupy odbiorców

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę.

Odbiorcy wody zostali zaklasyfikowani do następujących grup:

- „Wszyscy odbiorcy wody”.

Zbiorowe odprowadzanie ścieków.

Odbiorcy tych usług zostali zaklasyfikowani do 6 grup pod nazwą:

Grupa 1 - to posiadacze nieruchomości z budynkami mieszkalnymi jednorodzinnymi lub przeznaczonymi do zabudowy takimi budynkami, w tym na terenach rekreacyjnych oraz lokali w budynkach wielolokalowych, w których każdy z posiadaczy prowadzi swoje sprawy związane z odprowadzaniem ścieków samodzielnie, tzn., że jest indywidualnym dostawcą.

Grupa 2 A - to inni niż w Grupie 1 dostawcy ścieków, w tym m.in. instytucje publiczne, bary, hotele, restauracje, zakłady usługowe i produkcyjne, budynki mieszkalne wielolokalowe, w których posiadacze lokali nie prowadzą swoje sprawy związane z odprowadzaniem ścieków samodzielnie, tzn., że nie są indywidualnym dostawcą, o rocznej produkcji ścieków do 75 m³

Grupa 2 B - to inni niż w Grupie 1 dostawcy ścieków, w tym m.in. instytucje publiczne, bary, hotele, restauracje, zakłady usługowe i produkcyjne, budynki mieszkalne wielolokalowe, w których posiadacze lokali nie prowadzą swoje sprawy związane z odprowadzaniem ścieków samodzielnie, tzn., że nie są indywidualnym dostawcą, o rocznej produkcji ścieków 75-200 m³

Grupa 2 C - to inni niż w Grupie 1 dostawcy ścieków, w tym m.in. instytucje publiczne, bary, hotele, restauracje, zakłady usługowe i produkcyjne o rocznej produkcji ścieków 201 -1000 m³

Grupa 2 D - to inni niż w Grupie 1 dostawcy ścieków, w tym m.in. instytucje publiczne, bary, hotele, restauracje, zakłady usługowe i produkcyjne, budynki mieszkalne wielolokalowe, w których posiadacze lokali nie prowadzą swoje sprawy związane z odprowadzaniem ścieków samodzielnie, tzn., że nie są indywidualnym dostawcą, o rocznej produkcji ścieków 1001- 5000 m³

Grupa 2 E - to inni niż w Grupie 1 dostawcy ścieków, w tym m.in. instytucje publiczne, bary, hotele, restauracje, zakłady usługowe i produkcyjne, budynki mieszkalne wielolokalowe, w których posiadacze lokali nie prowadzą swoje sprawy związane z odprowadzaniem ścieków samodzielnie, tzn., że nie są indywidualnym dostawcą, o rocznej produkcji ścieków powyżej 5000 m³

Zakwalifikowanie dostawcy do jednej z ww. grup 2A ÷ 2 E będzie następowało na podstawie średniorocznej ilości odprowadzonych ścieków w roku kalendarzowym poprzedzającym wprowadzenie nowej taryfy, a w przypadku dostawców nowo podłączonych w oparciu o ilość odprowadzonych ścieków w danym okresie w przeliczeniu na 12 miesięcy.

5. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat

a. Rodzaje cen i stawek opłat.

Wyodrębniono następujące ceny i stawki za świadczenie usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

- Cenę za 1 m³ dostarczanej wody.
- Cenę za 1 m³ odbieranych ścieków.
- Stawkę opłaty abonamentowej płaconej w złotych na odbiorcę wody na miesiąc, wynikającą z utrzymywania w gotowości urządzeń wodociągowych.
- Stawki opłaty abonamentowej płaconej w złotych na dostawcę ścieków na miesiąc wynikające z utrzymania w gotowości urządzeń kanalizacyjnych
- Stawka opłaty abonamentowej w zbiorowym zaopatrzeniu w wodę nie jest naliczana przy obciążaniu gminy za:
 - wodę pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych,
 - wodę zużytą do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe,
 - wodę zużytą do zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych,
 jeżeli woda nie jest pobierana z opomiarowanych trwałych punktów czerpalnych

b. Wysokość cen i stawek za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

Ceny za dostawę wody

Taryfowa grupa odbiorców	Cena wody netto zł/m ³	Cena wody brutto /z VAT 8%/ zł/m ³
Wszyscy odbiorcy wody	2,46	2,66

Ceny za odbiór ścieków

Taryfowa grupa odbiorców	Cena ścieków netto zł/m ³	Cena ścieków brutto /z VAT 8%/ zł/m ³
Dostawcy ścieków: Grupa 1, Grupa 2 A, Grupa 2 B, Grupa 2 C, Grupa 2 D, Grupa 2 E	4,91	5,30

Stawka opłaty abonamentowej w zbiorowym zaopatrzeniu w wodę

Taryfowa grupa odbiorców	Stawka opłaty abonamentowej netto zł/odbiorcę/miesiąc	Stawka opłaty abonamentowej brutto /z VAT 8%/ zł/odbiorcę/miesiąc
Wszyscy odbiorcy wody	2,78	3,00

Stawki opłat abonamentowych w zbiorowym odprowadzaniu ścieków

Taryfowa grupa odbiorców	Stawka opłaty abonamentowej netto zł/dostawcę/miesiąc	Stawka opłaty abonamentowej brutto /z VAT 8%/ zł/dostawcę/miesiąc
Grupa 1	3,52	3,80
Grupa 2 A	3,52	3,80
Grupa 2 B	7,16	7,73
Grupa 2 C	23,94	25,86
Grupa 2 D	126,43	136,54
Grupa 2 E	716,69	774,03

6. Sposób rozliczeń w oparciu o ceny i stawkę opłaty abonamentowej ustalonych w p-kcie 4

1. Ilość dostarczanej wody do nieruchomości (lokalu) ustala się na podstawie wskazania wodomierza głównego (lub większej ilości wodomierzy) dopuszczanych przez przedsiębiorstwo wodociągowo - kanalizacyjne, a w przypadku jego (ich) braku w oparciu o przeciętne normy zużycia wody, ustalone na podstawie Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz.U. Nr 8 poz. 70).

2. Opłaty abonamentowe ustala się jako iloczyn ilości miesięcy w danym okresie rozliczeniowym oraz stawki opłaty abonamentowej w danej grupie odbiorców usług.

3. Ilość odprowadzanych ścieków ustala się na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych lub wodomierzy.

4. W razie braku urządzeń pomiarowych lub wodomierzy ilość odprowadzanych ścieków określa umowa zawarta pomiędzy przedsiębiorstwem wod-kan., a dostawcą ścieków w oparciu o przeciętne normy zużycia.

5. Odbiorca usług dokonuje zapłaty za pobraną wodę i odprowadzanie ścieków w terminie określonym na fakturze, który nie może być krótszy niż 14 dni od daty jej wysłania lub dostarczenia w inny sposób.

6. Zgłoszenie przez odbiorcę usług zastrzeżeń do wysokości rachunku nie wstrzymuje jego zapłaty.

7. W przypadku nadpłaty, zalicza się ją w poczet przyszłych należności lub na żądanie odbiorcy usług, zwraca się ją w terminie 14 dni od dnia złożenia wniosku w tej sprawie.

7. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

Lp. Kryterium	Standard	Lp. Kryterium	Standard
Niezwadność i pewność działania wodociągu		Obsługa klienta	
		1. Przyjmowanie zgłoszeń o awariach sieci wodociągowo-kanalizacyjnej	w dni robocze od godz. 7.00 -15.00 w biurze Spółki tel. 44 61 64 543, w każdym czasie tel. kom.: 608 267-621, 607733980 i 691498624
1 Ciągłość dostaw wody	Dopuszcza się przerwy w razie: - braku wody na ujęciu - zanieczyszczenia wody w sposób zagrażający zdrowiu - wystąpienia awarii urządzeń - przerwy w dostawie energii elektrycznej - potrzeby zwiększenia dopływu wody do hydrantu p.poz. - wydanie decyzji o zatrzymaniu podawania wody przez instytucje do tego uprawnione	2. Czas udzielenia informacji telefonicznej o terminie usunięcia awarii i zakłóceń w świadczeniu usług wod-kan.	do 12 godz.
2 Straty wody w sieci – różnice wskazań wodomierza w hydroforni a sprzedaną wodą	do 20% wody wtluczonej do sieci	3. Czas udzielenia odpowiedzi na pisemne zapytania i zażaleniu dotyczące rachunków	do 14 dni roboczych
3 Czas pomiędzy zgłoszeniami awarii sieci wodociągowej a rozpoczęciem naprawy	niezwłocznie, a w razie konieczności natychmiastowego odcięcia dopływu wody sieciowej w najbliższym możliwym czasie, nie dotyczy to bardzo małego wycieku z sieci nie stwarzającego zagrożenia	4. Czas rozpatrywania innych zapytań i zażeń	do 30 dni roboczych
4 Czas niezbędny do odbudowy	do 14 dni, dopuszcza się	5. Czas zainstalowania	niezwłocznie po podpisaniu Umowy o

nawierzchni po usunięciu awarii wodociągowej	dłuższy czas odtworzenia w uzasadnionych przypadkach w okresie zimowym	wodomierza głównego na nowym przyłączy	dostarczanie wody lub dłuższy u odbiorców o czasowym pobycie
Niezawodność i pewność działania kanalizacji		6. Czasookres dokonywania odczytu wskazań wodomierzy	Miesięcznie, kwartalnie lub rocznie
1. Czas pomiędzy zgłoszeniem awarii a rozpoczęciem naprawy	niezwłocznie, a w razie zagrożenia natychmiast	7. Okres wymiany legalizacyjnej wodomierzy	zgodnie z obowiązującymi przepisami
2. Czas niezbędny do odbudowy nawierzchni po usunięciu awarii kanalizacyjnej	do 14 dni, dopuszcza się dłuższy czas odtworzenia w przypadkach uzasadnionych w okresie zimowym	8. Przerwanie dostawy wody lub odbioru ścieków z powodu nieplacenia rachunków	gdy odbiorca usług nie uiści opłat za pełne dwa okresy obrachunkowe następujące po dniu otrzymania upomnienia w sprawie uregulowania zaległej opłaty;
		9. Informacja o przerwach w dostawie wody: -awaryjne wyłączenie dostaw -planowane wyłączenie dostaw	- bez powiadomienia, informacja na stronie internetowej przedsiębiorstwa w przypadku usuwania awarii w czasie dłuższym niż 6 godz. - powiadomienie na min. 3 dni przed terminem wyłączenia
		Inne	
		1. Warunki przyłączenia do sieci wodociągowej	- dogodne usytuowanie nieruchomości względem sieci, -odpowiednie zdolności dostawcze istniejących urządzeń wodociągowych , - uzyskanie warunków technicznych przyłączenia, - budowa przyłącza na koszt własny, - podpisanie Umowy na dostarczanie wody
2. Warunki przyłączenia do sieci kanalizacyjnej	- dogodne usytuowanie nieruchomości względem sieci, -odpowiednie zdolności odbiorcze istniejących urządzeń kanalizacyjnych , - uzyskanie warunków technicznych przyłączenia, - budowa przyłącza na koszt własny, - podpisanie Umowy na odprowadzanie ścieków		

8. Wyliczenia wymagane przepisami zgodnie z rozporządzeniem taryfowym

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	Wszyscy odbiorcy wody	- cena wody (zł/m ³)	2,43	2,46	101,2
		- stawka opłaty abonamentowej	2,78	2,78	100,0
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	2,63	2,68	101,9

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	Grupa 1	- cena usługi odprowadzania ścieków	4,63	4,91	106
		- stawka opłaty abonamentowej	3,70	3,52	95
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	5,50	5,51	100,2
2	Grupa 2 A	- cena usługi odprowadzania ścieków	4,63	4,91	106
		- stawka opłaty abonamentowej	3,70	3,52	95
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	6,48	6,38	98,5

3	Grupa 2 B	- cena usługi odprowadzania ścieków	4,63	4,91	106
		- stawka opłaty abonamentowej	6,61	7,16	108
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	5,39	5,52	102
4	Grupa 2 C	- cena usługi odprowadzania ścieków	4,63	4,91	106
		- stawka opłaty abonamentowej	22,66	23,94	105,6
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	5,48	5,51	100,5
5	Grupa 2 D	- cena usługi odprowadzania ścieków	4,63	4,91	106
		- stawka opłaty abonamentowej	118,40	126,43	106,8
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	5,53	5,51	99,6
6	Grupa 2 E	- cena usługi odprowadzania ścieków	4,63	4,91	106
		- stawka opłaty abonamentowej	758,50	716,69	94,5
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	5,46	5,51	100,9

Uwaga:

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

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	867392	992334
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	20372	41000
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	-	-
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
	3) odsetki	-	-
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku	157081	49617
	6) wartość niezbędnych przychodów	1024473	1041951
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	807878	807918
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	7713	25000
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	-	-
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
	3) odsetki	-	-
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku	-12990	40396
	6) wartość niezbędnych przychodów	794888	848314
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	101,7
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	106,7

Uwagi:

¹⁾ x 100 %.

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
			Wszyscy odbiorcy wody/ Wszyscy dostawcy ścieków
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		992334
	a) koszty bezpośrednie:		
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	41000
	- wynagrodzenie z narzutami	A	399328
	- materiały + energia	A	249890
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	46725
	- podatki i opłaty - inne	A	9154
	- usługi obce	A	41872
	- pozostałe koszty	A	42207
	b) alok.: koszty pośrednie		
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	-
	- alokowane koszty ogólne	A	162163
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	-
	3) odsetki	A	-
	4) należności nieregularne	A	
	5) marża zysku	A	49617
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		1041951

2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		807918
	a) koszty bezpośrednie:		
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	25000
	- wynagrodzenie z narzutami	C	399360
	- materiały- energia	C	229279
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	7124
	- podatki i opłaty - inne	C	8102
	- usługi obce	C	41563
	- pozostałe koszty	C	46663
	b) alok.: koszty pośrednie		
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	-
	- alokowane koszty ogólne	C	54799
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	-
	3) odsetki	C	-
	4) należności nieregularne	C	
	5) marża zysku	C	40396
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		848314

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf¹⁾
- nie dotyczy

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				grupa 1	grupa 2	grupa ...	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³ %				
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł %				
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³ %				
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł %				

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy.

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej¹⁾

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		Wszyscy wody/ Wszyscy ścieków
0	1	2
1	Zaopatrzenie w wodę	
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	1138867
	w tym:	
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	1041951
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	96916
	2) zużycie wody w m ³ /rok	424390
	3) liczba odbiorców	2897
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ 2)	2,46
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c/odb	2,78
2	Odprowadzanie ścieków	
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	946330
	w tym:	
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzonych ścieków	848314
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej – Grupa 1	66300
	c) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej – Grupa 2 A	1265
	d) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej – Grupa 2 B	1392
	e) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej – Grupa 2 C	4302
	f) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej – Grupa 2 D	7592
	g) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej – Grupa 2 E	17165
	h) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej ogółem – Grupa 1 + Grupa 2 E	98016
	2a) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	172766
	2b) liczba dostawców w Grupie 1	1572

2c) liczba dostawców w Grupie 2 A	30
2d) liczba dostawców w Grupie 2 B	16
2e) liczba dostawców w Grupie 2 C	15
2f) liczba dostawców w Grupie 2 D	5
2g) liczba dostawców w Grupie 2 E	2
2h) liczba dostawców ogółem – Grupa 1 + Grupa 2 E	1640
3a) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ^{3,4)}	4,91
3b) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c/odb – Grupa 1	3,52
3b) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c/odb – Grupa 2 A	3,52
3b) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c/odb – Grupa 2 B	7,25
3b) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c/odb – Grupa 2 C	23,9
3b) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c/odb – Grupa 2 D	126,53
3b) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c/odb – Grupa 2 E	715,21
3b) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c/odb średnia dla wszystkich Grup	4,98

Uwagi:

- 1) Dostosować do konstrukcji taryfy.
- 2) (wartość z wiersza 1.1 a) : (wartość z wiersza 1.2).
- 3) : 12 miesięcy.
- 4) (wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2).

Tabela G. Zestawienie przychodów według taryfowych grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych¹⁾

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		Wszyscy odbiorcy wody/ Wszyscy dostawcy ścieków
0	1	2
1	Zaopatrzenie w wodę	
	1) zużycie wody w m ³ /rok	424390
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	2,46
	3) stawka opłaty abonamentowej	2,78
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	1043999
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	96644
	Wartość przychodów w zł/rok	1140643
2	Odprowadzanie ścieków	
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	172766
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³	4,91
	3) stawka opłaty abonamentowej	4,98
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	848281
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	98006
	Wartość przychodów w zł/rok	946287

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryf.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		Wszyscy odbiorcy wody/ Wszyscy dostawcy ścieków
0	1	2
1	Zaopatrzenie w wodę	
	Wartość przychodów	
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1140643
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1116392
	Wzrost przychodów ¹⁾	102,2
2	Odprowadzanie ścieków	
	Wartość przychodów	
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	946287
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	887183
	Wzrost przychodów ²⁾	106,7

9. Wyjaśnienia i uzasadnienia

1. Niniejszy sposób ustalania taryf za wodę i ścieki wynika z uregulowań, wynikających z ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków wraz z wydanymi na jej podstawie przepisami wykonawczymi.

2. Przyjęto podobnie jak poprzednio, że w warunkach naszej gminy nie ma potrzeby różnicować cen za pobór wody i odprowadzanie ścieków dla różnych grup odbiorców usług, gdyż wielkość świadczenia tych usług jest stosunkowo mała /np. w porównaniu z miastem średniej wielkości/ oraz nie są przyjmowane do oczyszczenia ścieki przemysłowe, a tylko bytowe.

3. Nadal będzie stosowana stawka opłaty abonamentowej w zaopatrzeniu w wodę. Koszty ujęte w tej stawce to część nakładów /ok. 8,5 % / ponoszonych na utrzymanie w gotowości urządzeń wodociągowych, które Spółka na podstawie przepisów i zawartych umów jest zobowiązana do obsługiwania. Będą nią objęci wszyscy odbiorcy wody. Konieczność utrzymywania tej stawki wynika z faktu, że duża ilość odbiorców wody pobiera jej stosunkowo mało, a cały rok w pełnej gotowości należy utrzymywać urządzenia wodne zaopatrujące w wodę ich nieruchomości. Rozdział kosztów eksploatacji z wyodrębnieniem nakładów pokrywanych opłatami abonamentowymi sprawia że obciążenia różnych grup odbiorców /t.j. zużywających różne ilości wody/ za usługi wodne są bardziej sprawiedliwe. Grupą o małym poborze wody są np. właściciele działek rekreacyjnych. W przedstawianej do zatwierdzenia taryfie podtrzymuje się stawki opłat abonamentowych dla wyodrębnionych grup dostawców ścieków. Głównym powodem zastosowania tych opłat jest, podobnie jak w przypadku stawki abonamentowej dla wody, znaczna ilość odbiorców usług o bardzo małej ilości odprowadzanych ścieków, przede wszystkim na terenach rekreacyjnych – taka sytuacja nastąpiła po przejściu przez Spółkę z dniem 15.12.2012 r. obiektów Żarnowica. W stawkach tych opłat są uwzględnione tylko koszty, które nie zależą od wielkości odprowadzanych ścieków. Te stawki mają wartość zróżnicowaną. Przychody z tytułu stosowania stawek opłat abonamentowych przy zbiorowym odprowadzaniu ścieków powstaną z tytułu utrzymywania w gotowości urządzeń kanalizacyjnych i będą stanowiły 10,4 % ogółu niezbędnych przychodów.

4. W kalkulacjach na ceny wody i ścieków odniesiono się do okresu luty 2015 r. - styczeń 2016 r., aby zachować wymagany ustawowo maksymalnie dwumiesięczny, liczony wstecz, okres przed którym można opierać się na danych z 12 kolejnych miesięcy przed złożeniem wniosku /20 marca 2016 r./ i przyjęto następujące założenia przy ustalaniu poziomu niezbędnych przychodów na okres obowiązywania nowych taryf:

1) Fundusz płac kalkulowano na podstawie wielkości wynagrodzeń w Spółce w poprzednim okresie obrotowym wraz z narzutami, odniesionymi do średniej na 1 etat.

Na obsługę wodociągów założono 8 etatów, natomiast ilość etatów na obsługę oczyszczalni i kanalizacji - to 8 etatów.

2) Energia i materiały – założono na podstawie kosztów z analizowanym okresie obrotowym.

Kalkulacja na cenę wody zawiera również zakup mocno wyeksploatowanych urządzeń w stacjach uzdatniania wody.

3) Koszt usług obcych - na poziomie poprzedniego okresu obrotowego.

4) Koszty utrzymania pojazdów zaangażowanych w obsługę urządzeń wod-kan. na poziomie kosztów w analizowanym okresie.

5) Opłaty z tytułu korzystania ze środowiska – na poziomie 2015 r.

6) Ze względu na różne rodzaje działalności Spółki, niektóre koszty określono procentowo, oszacowując udział przychodów danej działalności w ogólnych przychodach Spółki i przewidywany stopień zaangażowania sprzętu do obsługi urządzeń wodociągowych lub kanalizacyjnych.

Sporządził:

Prezes Zarządu
Krzysztof Dziubaltowski

„KOM-WOL” Sp. z o.o.

97-320 Wolbórz
ul. Kłitowicza 53, tel. (44) 61-64-543
woj. Łódzkie, powiat plotkowski
NIP 771-10-09-743, REGON 590322063

Kalkulacja na cenę wody w okresie 01.06.2016 r. do 31.05.2017 r.

I. Niezbędne przychody – poszczególne pozycje zaokrąglono do pełnych zł /w pozycjach kalkulowanych na podstawie poprzednich 12 m-cy odniesiono się do okresu luty 2015 r.– styczeń 2016 r./

1. Amortyzacja

W związku z korzystaniem przez firmę z pomocy de minimis będzie stosowana w danym roku amortyzacja 100 procentowa środków trwałych z grup 3-8 oraz wg ustalonej stopy dla środków trwałych z pozostałych grup. Z tego powodu amortyzacja dla środków trwałych z grup 3-8 będzie w danym roku równa ich cenie zakupu. Amortyzację dla celów niniejszej kalkulacji dla środków z grup 3-8 będzie się określać na podstawie planowanych zakupów.

W okresie obowiązywania nowych taryf zakłada i planuje się nabycie:

- pompy głębinowe szt. 2 - 15 000 zł
- chloratory wraz z oprzyrządowaniem 2 kmpl - 10000 zł
- dmuchawa 1 szt. - 16000 zł

Razem **41000,-**

2. Wynagrodzenia /8 etatów/

Według danych z księgowości średnie obciążenie na 1 etat z tytułu płac wyniosło 4160 zł

Koszty zatrudnienia:

8 x 4160 x 12 = **399328,-**

3. Koszty materiałów i energii

Ogółem poz. 3. **- 249890 zł**

4. Opłaty za korzystanie ze środowiska / za pobór wód podziemnych i odprowadzanie ścieków z hydroforni /

46725 zł

5. Pozostałe usługi, w tym koszty badań wody wynikające z obowiązku prowadzenia monitoringu jakości wody

41872 zł

6. Podatki

$$0,39 \times (4933,00 + 15382 \times 0,72) + 0,5 \times 5207 + 0,15 \times 1932 \\ + 0,01 \times 1728 = \mathbf{9154 \text{ zł}}$$

7. Koszty utrzymania pojazdów

Samochód marki Lublin $0,5 \times (7533+535+695) = \underline{4382,-}$

Samochód marki Citroen $0,3 \times (10603+1231+1108) = 3883 \text{ zł}$

Komatsu $0,08 \times (33415 + 740 + 1176) = 2827 \text{ ,-}$

Koparko – ładowarka Ostrówek - założono 1 szt. na utrzymanie urzędzeń

$$(4981+14601+695+80+80) / 2 = \underline{10219,-}$$

IVECO $0,15 \times (30789+673 +2667) = 5119,-$

KAMAZ $0,01 \times (64588+1639+2007) = 682 \text{ ,-}$

Opel Movano $0.3 \times (11571+2094+2047) = 4714 \text{ ,-}$

Citroen Berlingo

$$0,6 \times (5352+537+1413) = 4381 \text{ ,-}$$

Pozostałe pojazdy i urzędzenia /zagęszczarki, kosiarki, agregaty prądowórcze, piła do cięcia asfaltu, kosa spalinowa/ - oszacowano 6000 ,-

Razem **42207 zł**

8. Koszty pozostałe, gdzie indziej nie wyszczególnione

$$0,39 \times (1847+3071+20556+119+7264+10583+5592+6167+5400+9608+5863 \\ +4715+8203+3025) + 0,5 \times (2097+5933+5083) + 8/21 \times (19393 + 3777 + \\ 730 + 23337 +4522) = \mathbf{62163 \text{ ,-}}$$

9. Koszty związane z zagospodarowaniem nowej działki, która w przyszłości będzie Bazą Spółki

Udział sprzedaży wody w zamierzeniu **- 100000 zł**

Razem koszty: 992334zł

Marża zysku 5 %: 49617 zł

Ogółem niezbędne przychody: 1041951 zł

II. Cena wody netto /zl/m³/

Niezbędne przychody – 1041951 ,-

Wielkość sprzedaży – 424390 m³

Cena wody netto: $1041951/424390 = 2,46 \text{ zł/m}^3$

VAT 8 % : - 0,20 zł/m³

Cena wody brutto: - 2,66 zł/m³

Poprzednia cena wody brutto wynosiła 2,62 zł/m³, czyli cena wody wzrasta o 1,5 %.

Prezes Zarządu
Krzysztof Dziubattowski

Kalkulacja na cenę ścieków w okresie 01.06.2016 r. do 31.05.2017 r.

I. Niezbędne przychody – poszczególne pozycje zaokrąglono do pełnych zł /w pozycjach kalkulowanych na podstawie poprzednich 12 m-cy odniesiono się do okresu luty 2015 r.– styczeń 2016 r./

1. Amortyzacja

W związku z korzystaniem przez firmę z pomocy de minimis będzie stosowana w danym roku amortyzacja 100 procentowa środków trwałych z grup 3-8 oraz wg ustalonej stopy dla środków trwałych z pozostałych grup. Z tego powodu amortyzacja dla środków trwałych z grup 3-8 będzie w danym roku równa ich cenie zakupu. Amortyzację dla celów niniejszej kalkulacji dla środków z grup 3-8 będzie się określać na podstawie planowanych zakupów.

W okresie obowiązywania nowych taryf zakłada i planuje się nabycie:
- agregaty pompowe w przepompowniach 10 szt. **– 25000 ,-**

2. Wynagrodzenia /8 etatów/

$$8 \times 4160 \times 12 = 399360 \text{ zł}$$

3. Koszty materiałów i energii elektrycznej – pomniejszone o uwzględniony koszt energii w opłacie abonamentowej

229279 zł

4. Opłaty za korzystanie ze środowiska / za odprowadzanie ścieków do odbiornika /

7124 zł

5. Pozostałe usługi, w tym badania ścieków i osadów oraz gruntów przed stosowaniem na cele rolne

42691 zł

6. Podatki

$$0,31 \times (4933 + 1728 + 15382 \times 0,72) + 0,5 \times 5207 = 8102 \text{ zł}$$

7. Koszty utrzymania pojazdów i urządzeń zaangażowanych w utrzymanie oczyszczalni i kanalizacji w okresie luty 2015 r. do styczeń 2016 r.

Samochód marki Lublin 0,5 x (7533+535+695) = 4382,-

Samochód marki Citroen 0,35 x (10603+1231+1108) = 4530,-

KAMAZ 0,23 x (64588+1639+2007) = 15686,-

Opel Movano 0.1 x (11571+2094+2047) = 1571,-

Citroen Berlingo

0,4 x (5352+537+1413) = 2921,-

Urządzenie wysokociśnieniowe 2979 + 138 + 56 = 3173,-

Zestaw wywrotka IVECO + koparko – ładowarka Komatsu

do załadunku i wywozu osadów ściekowych. Rocznie 36 wywrotek, cena 140 zł/1 cykl

36 x 140 = 5040,-

Koparko-ładowarka Ostrówek do pracy na poletku osadów w celu formowania i przewracania przyzmy – szacunkowo 20 h, cena 50 zł/h

20 x 50 = 1000,-

Zestaw ciągnik rolniczy przyczepa – transport osadów do oczyszczalni Wolbórz z oczyszczalni Żarnowica - ok. 200 t/r., ład 6t, ilość kursów 200/6 = 33, koszt 1 kursu 100 zł

33 x 100 = 3300,-

Razem: **41563 zł**

8. Koszty pozostałe, gdzie indziej nie wyszczególnione

0,31x(1847+3071+20556+119+7264+10583+5592+6167+5400+9608+5863
+4715+8203+3025) + 0,5 x (2097+5933+5083) + 8/21 x (19393 + 3777 +
730 + 23337 +4522) = **54799,-**

podsumowanie poz.1-8 807918,-

Razem koszty: 807918 zł

Marża zysku 5 %: 40396 zł

Ogółem niezbędne przychody:

848314 zł

II. Cena ścieków

Niezbędne przychody – 848314 zł

Wielkość sprzedaży w 2016 r. z tytułu odbioru ścieków

161689 /kanalizacja/ + 11077/beczka/ = 172766 m³

Cena ścieków netto: $848314/172766 = 4,91 \text{ zł/m}^3$

VAT 8 % : - 0,39 zł/m³

Cena ścieków brutto: - 5,30 zł/m³

Wzrost ceny: $5,30/5,00 = 1,06$ czyli 6 %.

Sporządził:

Prezes Zarządu

Krzysztof Dziubałtowski

**Kalkulacja na wartość stawki abonamentowej w zbiorowym zaopatrzeniu
w wodę w okresie od 01.06.2016 r. do 31.05.2017 r.**

W kalkulacji uwzględnione są koszty nie ujęte w kalkulacji na cenę wody.
Wyodrębniono nakłady związane z zakupem wodomierzy, zaworów, zasuw,
kształtek, naprawy legalizacyjne liczników wody oraz koszty robocizny
poniesionych na utrzymanie w sprawności eksploatacyjnej węzła
wodomierzowego.

I. Niezbędne przychody

1.Koszty materiałowe wymian wodomierzy wg wielkości oraz zakupu zaworów
i innej armatury do obsługi węzłów wodomierzowych:

52516,-

2. Koszt robocizny.

Przyjęto 1 etat na wykonywanie obsługi węzłów wodomierzowych – pełny koszt
wynagrodzenie + narzuty 3700 zł/m-c

$1 \times 3700 \times 12 =$ **43200,-**

Ogółem część I

96916 ,-

II.Stawka abonamentowa w przeliczeniu na 1 miesiąc i na 1 odbiorcę

Liczba odbiorców: 2897

Stawka opłaty abonamentowej netto:

(96916:2897): 12 = 2,78 zł/odbiorcę /m-c

VAT 8 % 0,22 zł/odbiorcę /m-c

Razem 3,00 zł/odbiorcę /m-c

Przyjęto w zaokrągleniu:

**Stawka opłaty abonamentowej brutto: 3,00 zł/odbiorcę /m-c,
czyli 2,78 zł/odbiorcę /m-c, VAT 8 % 0,22 zł/odbiorcę /m-c**

Sporządził:

Prezes Zarządu

Krzysztof Dziubałtowski

Kalkulacja na wielkość stawek opłat abonamentowych przy zbiorowym odprowadzaniu ścieków w okresie od 01.06.2016 r. do 31.05.2017 r.

Konieczność wprowadzenia stawek opłat abonamentowych wynika z faktu, że znaczna część dostawców ścieków, zwłaszcza posiadaczy nieruchomości usytuowanych na terenach rekreacyjnych nad Zalewem Sulejowskim, odprowadza rocznie bardzo małe ilości ścieków. Objęcie wszystkich dostawców ścieków opłatami abonamentowymi spowoduje, że również odbiorcy usług, o których mowa w zdaniu poprzednim będą pokrywać część kosztów utrzymania urządzeń kanalizacyjnych. Prawo pozwala na pokrycie stawką opłaty abonamentowej do 15 % kosztów eksploatacji oczyszczalni i sieci kanalizacyjnej.

W poniższych wyliczeniach uwzględniono tylko te koszty, które są niezależne od ilości odprowadzanych ścieków, dotyczą więc wszystkich dostawców. Elementy kosztów, które wzięto do wyliczeń nie zastosowano w kalkulacji na cenę ścieków.

I. Niezbędne przychody

1. Koszty stałe energii elektrycznej przepompowni, w tym moc zamówiona, opłaty przejściowe, opłaty handlowe, opłaty abonamentowe.

Łączna wartość w ujęciu rocznym - **45945 zł**

2. Monitoring przepompowni

12 x 980 = **11760 zł**

3. Koszty utrzymania cieków, do których są odprowadzane ścieki i wykaszania obiektów

- kosiarka ciągnikowa 64 x 120 = 7680 ,-
- odmulanie rowów i rzeki 56 x 90 = 5040 ,-
- kosiarka spalinowa – 0,4 x (2426 + 175 + 546) = 1259 ,-

Razem: **13979 zł**

4. Samochód marki Citroen 0,35 x (10603+1231+1108) = **4530 zł**

5. Ubezpieczenie majątku i działalności

4772 + 2376 + 0,5 x (2097 + 5933 + 5083) + 0,31x (8202 +3025)
= **17135 zł**

Razem niezbędne przychody: **93349 zł**

Marża zysku 5 % **4667 zł**

Ogółem niezbędne przychody:

98016 zł

II. Stawka opłaty abonamentowej

Stawkę opłaty abonamentowej wyliczono poprzez podzielenie niezbędnych przychodów przez „równoważną liczbę dostawców” /RLD/.

W celu wyliczenia RLD tworzy się dwie grupy dostawców ścieków.

grupa 1 - to nieruchomości zabudowy jednorodzinnej, w tym na terenach rekreacyjnych oraz budynków wielolokalowych, w których każdy z posiadaczy lokali prowadzi swoje sprawy samodzielnie, tzn., że jest indywidualnym dostawcą.

grupa 2 - to pozostali dostawcy ścieków, w tym m.in. instytucje publiczne, bary, hotele, restauracje, zakłady usługowe i produkcyjne, budynki mieszkalne wielolokalowe, w których posiadacze lokali nie prowadzą swoje sprawy związane z odprowadzaniem ścieków samodzielnie, tzn., że nie są indywidualnym dostawcą.

Równoważna liczba dostawców zostanie określona jako suma ilości RLD grupy 1 i grupy 2 wg poniższych wyliczeń .

Średnia roczna odbioru ścieków od dostawców grupy 1, która tworzy Grupę 1, przypadająca na 1 odbiorcę .

$$110305/1572 = 70,17 \text{ m}^3/\text{dost.} \quad \text{Przyjęto: } 70 \text{ m}^3/\text{dost.}$$

Wyżej wymieniona grupa 2 została podzielona na następujące grupy dostawców wg kryteriów wielkości odprowadzania ścieków w roku 2014.

Grupa 2 A – o rocznej produkcji ścieków do 70 m³

Grupa 2 B - o rocznej produkcji ścieków 71-200 m³ .

Grupa 2 C - o rocznej produkcji ścieków 201 -1000 m³

Grupa 2D - o rocznej produkcji ścieków 1001- 5000 m³

Grupa 2 E- o rocznej produkcji ścieków powyżej 5000 m³

1. Ilość RLD w poszczególnych grupach:

- Grupy 1 = aktualna ilość dostawców Grupy 1	- 1572
- Grupy 2 A = ilość dostawców Grupy 2 A	- 30
- Grupy 2 B - 2279 /70 =	- 33
- Grupy 2 C - 7146/70 =	- 102
- Grupy 2 D - 12576/70 =	- 180
- Grupy 2 E - 28517/70 =	- 407
2. Razem RLD	- 2324

RLD w grupach 2 B – 2 E obliczono jako iloraz sumy ilości odprowadzania ścieków w danej grupie w 2015 r. przez średnią Grupy 1 / 70 m³/.

Stawka opłaty abonamentowej podstawowa

Niezbędne przychody netto:	- 98016 zł
Równoważna liczba dostawców całkowita	- 2324
Stawka opłaty abonamentowej roczna $98016/2324 =$	42,18 zł/rok
Stawka opłaty abonamentowej miesięczna netto $42,18 / 12=3,52$	3,52 zł/m-c
VAT 8 %	0,28 zł/m-c
<i>Stawka opłaty abonamentowej miesięczna podstawowa</i>	3,80 zł/m-c

Stawka opłaty abonamentowej brutto dla dostawców ścieków Grupy 1 jest równa stawce opłaty abonamentowej podstawowej i wynosi
- 3,80 zł/m-c/dost.


Stawki opłat abonamentowych brutto dla dostawców grupy 2

Grupa 2 A – wielkość stawki równa stawce podstawowej – 3,80 zł/m-c/dost.

Dla grup 2 B do 2 E wartość stawki abonamentowej brutto wyliczono jako iloraz średniej arytmetycznej rocznej ilości odprowadzanych ścieków w danej grupie przypadającej na jednego dostawcę oraz wskaźnika 70 m³/rok podzielony przez liczbę 12 /ilość m-cy w roku/ i pomnożony przez wartość stawki podstawowej brutto zł.

Grupa 2 B	- 7,73 zł/m-c/dost.
Grupa 2 C	- 25,86 zł/m-c/dost.
Grupa 2D	- 136,54 zł/m-c/dost.
Grupa 2 E	- 774,03 zł/m-c/dost.

Sporządził:

Prezes Zarządu

Krzysztof Dziubałowski