

**UCHWAŁA NR XI/64/15
RADY GMINY TRZCIANNE**

z dnia 24 listopada 2015 r.

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

Na podstawie art.18 ust. 2 pkt.15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z dnia 2013 r. nr 594 z późn. zm.) oraz art. 24 ust. 1 i 5 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2015 poz.139) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się taryfę za wodę pobraną przez odbiorców z wodociągów stanowiących własność Gminy Trzcianne w wysokości 3,00 zł netto + VAT za 1m³.

§ 2. Zatwierdza się stałą miesięczną opłatę abonamentową w kwocie 5,00 zł netto+ VAT za dostarczoną wodę do odbiorcy.

§ 3. Zatwierdza się taryfę za ścieki dla dostawców odprowadzających ścieki do urządzeń kanalizacyjnych stanowiących własność Gminy Trzcianne w wysokości 3,89 zł netto + VAT za 1m³.

§ 4. Zatwierdza się stałą miesięczną opłatę abonamentową w kwocie 5,00 zł netto+ VAT za odebrane ścieki.

§ 5. Zatwierdza się stawkę za przyłączenie do urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych zgodnie z Załącznikiem Nr 2 do uchwały.

§ 6. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Trzcianne.

§ 7. Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 stycznia 2016 roku.

Przewodniczący Rady Gminy


Jerzy Wasilewski

1. Taryfa. Informacje ogólne.

1.1. Podstawa prawna kształtowania taryf.

Gmina Trzcianne przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, w tym propozycję cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Trzcianne na okres 12 miesięcy tj. od dnia 01.01.2016 r. do dnia 31.12.2016 r. Taryfy określają także warunki stosowania cen i stawek opłat.

Taryfy opracowane zostały na podstawie zasad określonych:

- w art. 20-23 Ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 r. 123, poz. 858), zwanej dalej ustawą,
- przepisami Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenia taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. Nr 127 poz. 886), zwanego dalej rozporządzeniem.

Wszelkie określenia odnoszące się do struktur taryfowych, rodzajów taryf i metodologii niezbędnych przychodów, użyte w tekście pochodzą z ustawy lub rozporządzenia taryfowego.

Taryfowe ceny i stawki dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociągowych i kanalizacyjnych obsługiwanych przez Gminę Trzcianne.

2. Rodzaj prowadzonej działalności.

Gmina Trzcianne prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. Poza gospodarką wodno-kanalizacyjną Gmina prowadzi inne rodzaje działalności, nie będące przedmiotem wniosku. Koszty pozostałej działalności nie obciążają kosztów dostarczania wody i odbioru ścieków.

Przedmiot działalności Gminy Trzcianne stanowi:

- w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę : ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody usługobiorcom, z którymi zawarto umowę, za pomocą urządzeń wodociągowych,
- w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków : oczyszczanie i odprowadzanie ścieków dostarczonych przez usługobiorców, z którymi zawarto umowy, za pomocą urządzeń kanalizacyjnych.

3. Taryfowe grupy odbiorców.

Zgodnie z rozporządzeniem Gmina dokonała alokacji kosztów na taryfowe grupy odbiorców usług, uwzględniając lokalne uwarunkowania w szczególności:

- wielkość zróżnicowania kosztów świadczenia usług w poszczególnych taryfowych grupach odbiorców usług, mierzoną kosztami jednostkowymi,
- dostępność danych odnoszących się do poszczególnych kosztów,
- strukturę planowanych taryf,
- spodziewane korzyści ekonomiczne z wprowadzenia nowych metod alokacji, w porównaniu z kosztem ich wdrożenia,
- stabilność stosowanych metod alokacji kosztów,
- wyposażenie w wodomierze i inne urządzenia pomiarowe.

Uwzględniając powyższe, w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono jedną taryfową grupę odbiorców usług, obejmującą wszystkich odbiorców wody z ujęć na terenie Gminy Trzcianne.

Uwzględniając sposób korzystania z urządzeń kanalizacyjnych oraz koszty odprowadzania i oczyszczania ścieków, na obecnym etapie w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków, zdefiniowano podział na jedną grupę taryfową w sposób analogiczny do podziału dotyczącego zaopatrzenia w wodę.

4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat.

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla zidentyfikowanych grup taryfowych odbiorców obowiązuje taryfa przedstawiona poniżej w Tabeli A. Odbiorcy usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę obowiązani są do zapłaty Gminie za świadczone usługi:

§ cenę wyrażoną w złotych za metr sześcienny (m³) dostarczonej wody.

Tabela A. Wysokość cen za zbiorowe zaopatrzenie w wodę

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena/stawka		Jednostka miary
			Netto	z VAT	
1	2	3	4	5	6
1.	Grupa Taryfowa 1	Cena za 1 m ³ dostarczonej wody	2,86	3,09	zł/m ³

Przy rozliczeniach za odbiór ścieków dla zidentyfikowanej grupy taryfowej odbiorców obowiązuje taryfa przedstawiona poniżej w Tabeli B. Odbiorcy usług zbiorowego odprowadzania ścieków obowiązani są do zapłaty przedsiębiorstwu za świadczone usługi:

§ cenę wyrażoną w złotych za metr sześcienny (m³) odebranych ścieków.

Tabela B. Wysokość cen za odbiór ścieków

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena/stawka		Jednostka miary
			Netto	z VAT	
1	2	3	4	5	6
1.	Grupa Taryfowa 1	Cena za 1 m ³ dostarczonych ścieków	3,24	3,50	zł/m ³

Do cen i stawek opłat dolicza się podatek VAT zgodnie z Ustawą o podatku od towarów i usług.

W związku z powyższym Gmina Trzcianne wnioskuję o ustalenie taryfy cen i stawek opłat za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków na okres od dnia 1 stycznia 2016 r. do 31 grudnia 2016 r. w następujący sposób:

Za wodę:	2015 rok - opłaty obecne	2016 rok - opłaty wnioskowane
1. Wszyscy odbiorcy – cena wody	2,86 zł/m ³	3,00 zł/m ³
2. Wszyscy odbiorcy – stała opłata abonamentowa	0	5 zł/odb./m-c
Za ścieki:	2015 rok - opłaty obecne	2016 rok - opłaty wnioskowane
1. Wszyscy odbiorcy - cena ścieków	3,24 zł/m ³	3,89 zł/m ³
2. Wszyscy odbiorcy – stała opłata abonamentowa	0	5 zł/odb./m-c

Do cen i stawek opłat dolicza się podatek VAT zgodnie z Ustawą o podatku od towarów i usług.

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

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy i rozporządzenia wymienionych w punkcie 1.1. niniejszego wniosku taryfowego, zgodnie z zawartymi umowami na dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków, a także

zgodnie z regulaminem dostarczania wody i odprowadzania ścieków uchwalonego uchwałą Nr IX/50/15 Rady Gminy Trzcianne z dnia 31 lipca 2015 roku.

W przypadku odbiorców wody wyposażonych w wodomierze, ilość dostarczonej wody ustala się na podstawie wskazań tych wodomierzy.

W przypadku niesprawności wodomierza głównego, jeżeli umowa nie stanowi inaczej, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3 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.

W przypadku obiektów niewyposażonych w wodomierz główny ilość wody dostarczonej określa się na podstawie norm zużycia wody zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 11.01.2002 r. (Dz. U. z 2002 r. Nr 8 poz. 70).

Gmina na pisemny wniosek odbiorcy usług dokonuje sprawdzenia prawidłowości działania wodomierza, jednak w przypadku braku potwierdzenia jego niesprawności, odbiorca pokrywa koszty takiego sprawdzenia.

O ile umowa nie stanowi inaczej, opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę pobierane są co dwa miesiące natomiast opłaty za zbiorowe odprowadzenie ścieków co trzy miesiące w którym świadczone były usługi.

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

6. Warunki stosowania cen i stawek opłat.

W taryfie za okres od 1 stycznia do 31 grudnia 2016 roku obowiązywać będą warunki rozliczeń zgodne z ustawą o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków i Rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzania taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF

1. Informacje ogólne.

Taryfy stanowią zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie gminy Trzcianne.

Wniosek o zatwierdzenie taryf został przygotowany zgodnie z przepisami Ustawą z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2015 r. poz. 139) i Rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzania taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. Nr 127 poz. 886), zwanego dalej rozporządzeniem. Wszelkie określenia odnoszące się do struktur taryfowych, rodzajów taryf i metodologii niezbędnych przychodów, użyte w tekście pochodzą z tej ustawy lub rozporządzenia.

2. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców.

Gmina Trzcianne prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Trzcianne. Zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków realizowane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Zróżnicowanie pod względem ilości poboru wody czy odprowadzania ścieków uzasadnia taryfa obejmująca cenę za każdy m³. Dotyczy to zarówno świadczenia usług dla budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych jak i budynków użyteczności publicznej, przeznaczonych na cele usługowo-handlowe i innych odbiorców.

Źródłem zaopatrzenia mieszkańców gminy w wodę są zasoby dostarczane z ujęć wód podziemnych, a także woda z przydomowych studni kopanych lub wierconych. Istnieją dwie stacje uzdatniania wody w Trzciannem i Laskowcu, które są głównym źródłem zaopatrzenia mieszkańców w wodę do picia. Woda tłoczona do sieci jest uzdatniana i dostarczona do odbiorców w systemie istniejącej infrastruktury wodociągowej.

W zakresie dostawy wody Gmina ponosi koszty stałe obsługi swoich klientów, co uzasadnia wprowadzenie stawek opłaty abonamentowej. Koszty te ponosi niezależnie od tego, czy poszczególny odbiorca w danym okresie będzie faktycznie pobierał wodę czy też nie, a ponoszenie ich wymusza proces produkcji wody i gotowość do jej dostarczania, a także obowiązujące przepisy. Gmina zobowiązana jest do zachowania ciągłości dostaw, a co za tym idzie do stałej gotowości do świadczenia usług. Znajduje to odzwierciedlenie w wysokości ponoszonych w tym celu kosztów i zaplanowano opłatę abonamentową w kwocie 5 zł/odb./m-c. Wdrożenie przedkładanej taryfy zagwarantuje środki na pokrycie minimalnego poziomu kosztów bieżącego utrzymania ciągłości dostaw i sprawiedliwy rozkład tych kosztów.

Na terenie gminy funkcjonuje oczyszczalnia ścieków.

Gmina Trzcianne na dzień składnia wniosku posiada 943 odbiorców zbiorowego zaopatrzenia w wodę i 349 odbiorców dostarczających ścieki.

3. 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.

Ujmowana woda podlega uzdatnianiu i jakość wody produkowanej przez Gminę jest zgodna z normami krajowymi, określonymi w rozporządzeniu Ministra Zdrowia. W razie przerwy w dostawie wody Gmina zapewnia zastępczy punkt poboru wody i informuje odbiorcę o jego lokalizacji. Gmina zapewnia całodobową obsługę w zakresie prawidłowego funkcjonowania urządzeń wodno-kanalizacyjnych, zgodnie z postanowieniami regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków oraz realizuje zadania określone w przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska, warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych oraz ustalających wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia dla ludzi w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych.

Proponowana taryfa pozwoli na poprawę w/w standardów jakościowych świadczonych usług, między innymi obniżenie ilości awarii a jednocześnie zwiększenie pewności i ciągłości dostaw.

4. Dopłaty do taryf.

Na podstawie art. 24 ust. 6 Ustawy Rada Gminy Trzcianne może podjąć uchwałę o dopłatach dla taryfowych grup odbiorców.

Informacje ekonomiczno-finansowe.

Przedstawione dalej tabele są zgodne ze wzorem wniosku o zatwierdzenie taryf, będącym załącznikiem do Rozporządzenia 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.

Analizie poddano koszty związane z prowadzoną działalnością w wartościach porównywalnych sprowadzonych do trzech okresów powstawania kosztów, a to :

- ostatni rok obrotowy - rozumiany jako ostatni rok, za który zostało zatwierdzone sprawozdanie finansowe to jest rok 2015 .
- rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf – 12 kolejnych pełnych miesięcy poprzedzających o dwa miesiące dzień złożenia wniosku w przypadku Gminy Trzcianne jest to okres od 01.09.2014 r. do 31.08.2015 r.
- rok obowiązywania nowych taryf – to jest okres od 01.01.2016 r. do 31.12.2016 r.

Dodatkowo przedmiotem analizy były parametry w zakresie :

- wielkości poboru wody,
- ilości odprowadzanych ścieków,
- liczby odbiorców,
- kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń.

Przy ustalaniu taryf na rok 2016 podstawę ich ustalenia stanowiły dane ewidencji księgowej. Zaproponowane zmiany na rok 2016 w wysokości opłat taryfy pozwolą Gminie Trzcianne na pokrycie wszystkich kosztów funkcjonowania Gminy tj. zdolności produkcyjnej posiadanych urządzeń

wodociągowych i kanalizacyjnych, dostawę wody w sposób ciągły, w wymaganej ilości i jakości.

Do prognozy sprzedaży na rok 2016 przyjęto wzrost ilości dostarczonej wody o 1,40 % oraz wzrost odprowadzonych ścieków o 1,0 % w oparciu o dane z roku obrachunkowego:

- planowana sprzedaż wody - 149 138,94 m³
- planowana sprzedaż ścieków - 28 242,63 m³.

Powyższe wskaźniki uzasadnione są monitorowaną produkcją i sprzedażą.

Koszty działalności Gminy Trzcianne zaplanowano na podstawie wszystkich kosztów poniesionych w roku obrachunkowym poprzedzającym rok, w którym wprowadzana jest taryfa, (tj. w okresie wrzesień 2014 r. – sierpień 2015 r.) ustalonych na podstawie ewidencji księgowej kosztów z uwzględnieniem planowanych zmian warunków ekonomicznych, wpływających na poziom kosztów w roku obowiązywania taryfy.

Wysokość wynagrodzeń oraz świadczeń na rzecz pracowników zaplanowano na poziomie kosztów poniesionych w roku obrachunkowym oraz średniorocznego wskaźnika wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych ustalonego w ustawie budżetowej na 2015 r. w wysokości 1,2% a na 2016 r. – 2,3%.

Energia elektryczna zaplanowana została na poziomie podniesienia kosztów w roku obrachunkowym, z uwzględnieniem planowanych na rok obowiązywania nowych taryf cen i stawek opłat. Zaplanowano 1,4 % wzrostu cen za energię w roku obowiązywania nowych taryf zgodnie ze średniorocznym wskaźnikiem cen produkcji sprzedanej przemysłu.

Materiały zaplanowano na poziomie podniesienia kosztów roku obrachunkowego z uwzględnieniem średniorocznego wskaźnika produkcji sprzedanej przemysłu ustalonego w ustawie budżetowej na rok 2016 w wysokości 1,4 %. Poziom zaplanowanych kosztów zużycia materiałów winien zapewnić możliwość wymiany przestarzałych elementów infrastruktury niezbędnych dla prawidłowego funkcjonowania sieci wodno-kanalizacyjnej umożliwiając bezpieczeństwo oraz zapewnienie ciągłości świadczonych usług. W kosztach materiałów w działalności zbiorowego zaopatrzenia w wodę zaplanowano dodatkowy koszt zakupu wodomierzy w związku z koniecznością ich wymiany w roku obowiązywania nowych taryf.

Amortyzacja dotycząca urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych oraz pozostałe koszty zaplanowane zostały na poziomie poniesionych w roku obrachunkowym.

Nie uwzględniono w niezbędnych przychodach należności nieregularnych – w skutek regularnej windykacji należności.

Nie została zaplanowana na rok obowiązywania nowych taryf marża zysku. Uwzględniając zasadność ochrony odbiorców przed wzrostem cen i stawek opłat, zrezygnowano z ustalenia jakiegokolwiek, choćby minimalnej marży zysku.

Załącznik nie zawiera planu rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych, ponieważ nie ma jeszcze planu rozbudowy sieci rozbudowy urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, nie opracowano także wieloletnich planów rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych. Dlatego też ww. plan nie jest załączony do niniejszego wniosku.

Informacje o ilości i zakupie wody.

Gmina Trzcianne dokonuje zakupu wody od Zakładu Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej ul. Kolejowa 21, 19-100 Mońki dotyczy on dostawy wody do wsi Niewiarowo, Pisanki, Boguszki, Mroczy ze stacji we wsi Kołodziej i wsi Wilamówka ze stacji we wsi Kulesze. W okresie obrachunkowym tj. od 01.09.2014 r. do 31.08.2015 r. zostało zakupione 33 163,50 m³, co oznaczało koszt 90 257,78 zł. Planowane koszty na okres obowiązywania taryf wynoszą 91 521,39 zł.

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	Grupa 1	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - cena wskaźnikowa ¹⁾	2,86 0 2,92	3,00 5,00	105
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - cena wskaźnikowa ¹⁾			

Uwaga:

- 1) ¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za wodę, wynikających z cen i stawek opłat w zł, podzielona 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 odprowadzania ścieków (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - cena wskaźnikowa ¹⁾	3,24 0 10,32	3,89 5,00	120

Uwaga:

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

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrotowy 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:	488 447,73	492 233,51
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	186 657,62	186 657,62
	b) koszt zakupionej przez siebie wody	90 257,78	91 521,39
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0

	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	0	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	488 447,73	492 233,51
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	306 206,06	312 184,24
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	119 003,21	119 003,21
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	0	0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	0	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	306 206,06	312 184,24
3	Średnia zmiana wartości przychodów zaopatrzenie w wodę w %	X	1) 101
4	Średnia zmiana wartości przychodów odprowadzanie ścieków w %	X	2) 102

Uwagi:

1) ¹⁾ [(wartość z wiersza 1.6 kolumna 3) : (wartość z wiersza 1.6 kolumna 2)] x 100 %

2) ²⁾ [(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		
			grupa 1 zł	grupa 2 zł	ogółem zł
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania w tym:				
	a) koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja i odpisy umorzeniowe	A	186 657,62		186 657,62
	- wynagrodzenie z narzutami	A	54 382,79		54 382,79
	- materiały	A	46 464,53		46 464,53
	- energia	B	90 999,25		90 999,25
	- opłata za korzystanie ze środowiska	A	0		0
	- podatki i opłaty – inne	B	0		0
	- pozostałe koszty	A	113 866,38		113 866,38
	b) alok.: koszty pośrednie	A	0		0
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	0		0
	- alokowanie koszty ogólne	A	0		0

			0		0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0		0
	3) odsetki	A	0		0
	4) należności nieregularne	A	0		0
	5) marża zysku	A	0		0
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		492 370,57		492 370,57
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania w tym:				
	a) koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja i odpisy umorzeniowe	C	119 003,21		119 003,21
	- wynagrodzenie z narzutami	C	91 755,05		91 755,05
	- materiały	C	28 527,86		28 527,86
	- energia	C	56 282,38		56 282,38
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	1620		1620
	- podatki i opłaty – inne	C	0		0
	- pozostałe koszty		15 079,90		15 079,90
	b) alok.: koszty pośrednie				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej		0		0
	- alokowanie koszty ogólne	C	0		0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	0		0
	3) odsetki	C	0		0
	4) należności nieregularne	C	0		0
	5) marża zysku	C	0		0
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		312 268,40		312 268,40

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf¹⁾

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług		
				grupa 1 zł	grupa 2 zł	ogółem zł
0	1	2	3	4	5	6
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	149 138,94		149 138,94
			%	100		100
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi zaopatrzenia w wodę	zł	0		0
			%	0		0
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	28 242,63		28 242,63
			%	100		100
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi odprowadzania ścieków	zł	1620		1620
			%	100		100

Uwaga:

1) 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	
		grupa 1	grupa 2
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	492 370,57	

	w tym:		
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	435 790,57	
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	56 580,00	
	2) zużycie wody w m ³ /rok	149 138,94	
	3) liczba odbiorców	943	
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ ²⁾	3,00	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ³⁾	5,00	
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	312 268,40	
	w tym:		
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzonych ścieków	291 328,40	
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	20 940,00	
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	28 242,63	
	3) liczba odbiorców	349	
	4) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³ ⁴⁾	3,89	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ³⁾	5,00	

Uwagi:

- 1) ¹⁾Dostosować do konstrukcji taryfy.
- 2) ²⁾(wartość z wiersza 1.1 a) : (wartość z wiersza 1.2)
- 3) ³⁾[(wartość z wiersza 1.1 b) : (wartość z wiersza 1.3)] : 12 miesięcy.
- 4) 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		
		grupa 1	grupa 2	ogółem
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) zużycie wody w m ³ /rok	149 138,94		149 138,94
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	3,00		-
	3) stawka opłaty abonamentowej	5,00		-
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	435 790,57		435 790,57
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	56 580		56 580
	Wartość przychodów w zł/rok	492 370,57		492 370,57
2	Odprowadzanie ścieków			

1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	28 242,63		28 242,63
2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³	3,89		-
3) stawka opłaty abonamentowej	5,00		-
4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	291 328,40		291 328,40
5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	20 940,00		20 940,00
Wartość przychodów w zł/rok	312 268,40		312 268,40

Uwaga:

1) Dostosować do konstrukcji taryf.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		grupa 1	grupa 2	ogółem
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów			
	1) w tym roku obowiązywania nowych taryf	492 370,57		492 370,57
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	488 447,73		488 447,73
	Wzrost przychodów ¹⁾	101		101
2	Odprowadzanie ścieków			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	312 268,40		312 268,40
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	306 206,06		306 206,06
	Wzrost przychodów ²⁾	102		102

Uwagi:

1) ¹⁾ [(wartość z wiersza 1.1) : (wartość wiersza 1.2)] x 100 %

2) ²⁾ [(wartość z wiersza 2.1) : (wartość wiersza 2.2)] x 100 %

Załącznik Nr 2 do Uchwały Nr XI/64/15

Rady Gminy Trzcianne

z dnia 24 listopada 2015 r.

STAWKI OPŁAT ZA PRZYŁĄCZENIE DO URZĄDZEŃ WODOCIĄGOWO-KANALIZACYJNYCH ZAWIERA PONIŻSZA TABELA

Lp	Rodzaj stawki	Wysokość stawki netto w zł
1.	Za odbiór sieci, przyłącza wodociągowego lub kanalizacyjnego	106,98