

Zakład Gospodarki Komunalnej i Mieszkaniowej w Srokowie przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Srokowo na okres od dnia 01.01.2015 r. do dnia 31.12.2015 r.

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

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfach określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Srokowo. Wzrost cen wody oraz ścieków w 2015 roku podyktowany jest wzrostem kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodno – kanalizacyjnych.

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

L.p.	Wyszczególnienie		Wielkość cen i stawek opłat		
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana [%] 4/3
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena wody (zł/m ³)	2,71	2,91	1,07
		- stawka opłaty abonamentowej - cena wskaźnikowa ¹	2,71	2,91	1,07

*/ ceny netto – bez podatku VAT (podatek 8%)

¹ - cenę wskaźnikową należy wyliczyć jako sumę rocznych należności za wodę, wynikającą 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*/

L.p.	Wyszczególnienie		Wielkość cen i stawek opłat		
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana [%] 4/3
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	5,03	5,54	1,10
		- cena wskaźnikowa ²	5,03	5,54	1,10

*/ ceny netto – bez podatku VAT (podatek 8%)

² - cenę wskaźnikową należy wyliczyć, 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

L.p.	Wyszczególnienie	Przychody – wykonanie	Niezbędne przychody
		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) Koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	284155	305600
	a) Czynnisk dzierżawny	-	-
	b) Koszty zakupionej przez siebie wody		
	2) Należności nieregularne	14800	18700

	3) Marża zysku 4) Wartość niezbędnych przychodów (suma 1-3)	298955	324300
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) Koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: a) Czynnz dzierżawny b) Koszty zakupionej przez siebie wody 2) Należności nieregularne 3) Marża zysku 4) Wartość niezbędnych przychodów (suma 1-3)	347158 - - 24810 371968	349800 - - 20100 369900
3	Średnia zmiana wartości przychodów – zaopatrzenie w wodę w %¹	X	1,08
4	Średnia zmiana wartości przychodów – odprowadzenie ścieków w %²	X	0,99

¹ - [(wartość z wiersza 1.4 kolumna 3) : (wartość z wiersza 1.4 kolumna 2)] * 100%

² - [(wartość z wiersza 2.4 kolumna 3) : (wartość z wiersza 2.4 kolumna 2)] * 100%

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

L.p.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług
			Grupa 1 [zł]
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) Koszty eksploatacji i utrzymania w tym: a) Koszty bezpośrednie: - czynsz dzierżawny - wynagrodzenia z narzutami ZUS - materiały		305600 305600 - 148500 32100
		E A A	

	- energia	A	87000
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	6300
	- koszty zakupionej wody	C	
	- podatek od nieruchomości	D	
	- usługi obce	A	30600
	- pozostałe koszty	A	1100
	2) Należności nieregularne	F	18700
	3) Marża zysku	G	16 850
	4) Razem wartość niezbędnych przychodów (suma 1-3)		324300
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) Koszty eksploatacji i utrzymania w tym:		349800
	a) Koszty bezpośrednie:		349800
	- podatek od nieruchomości	M	
	- wynagrodzenia z narzutami ZUS	H	70900
	- materiały	H	40000
	- energia	H	195000
	- opłata za korzystanie ze środowiska	I	2500
	- usługi obce	H	41400
	- pozostałe koszty	H	
	2) Należności nieregularne	N	20100
	3) Marża zysku	O	
	4) Razem wartość niezbędnych przychodów (suma 1-3)		369900

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

L.p.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Taryfowa grupa odbiorców usług
				Grupa 1
1		Sprzedaż roczna wody	m ³ %	111443 100,00
		<u>- usługi zaopatrzenia w wodę</u>		
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska	zł %	6300 100,00
3	C	Koszt zakupionej wody – AGRO SKANDAWA	zł %	
4	D	Podatek od nieruchomości	zł %	- -
5	E	Czynsz dzierżawny	zł %	- -
6	F	Należności nieregularne	zł %	18700 100,00
7	G	Marża zysku	zł %	16 850 100,00
8		Ilość roczna dostarczonych ścieków	m ³ %	66728 100,00
		<u>- usługi odprowadzania ścieków</u>		
9	I	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska	zł %	2500 100,00
10	J	Koszt odprowadzonych ścieków	zł %	- -
11	K	Podatek od nieruchomości	zł %	- -
12	L	Pozostałe usługi	zł %	- -
13	M	Czynsz dzierżawny	zł %	- -
14	N	Należności nieregularne	zł %	20100 100,00
15	O	Marża	zł %	

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

L.p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		Grupa 1
0	1	2
1	Zaopatrzenie w wodę	
	1) Wartość niezbędnych przychodów w zł/rok w tym:	324300
	a) Wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	324300
	b) Wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	
	2) Zużycie wody w m ³ /rok	111443
	3) Liczba odbiorców	1363
	4) Cena 1 m ³ wody w zł/m ³ °	2,91
	5) Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/jedn. odniesienia ¹	
2	Odprowadzanie ścieków	
	1) Wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	369900
	2) Odprowadzone ścieki w m ³ /rok	66728
	3) Cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³ ²	5,54

° - (wartość z wiersza 1.1a) : (wartość z wiersza 1.2)

¹ - [(wartość z wiersza 1.1b) : (wartość z wiersza 1.3)] : (6*) 12

² - (wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)

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

L.p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		Grupa 1
0	1	2
1	Zaopatrzenie w wodę	
	1) Zużycie wody w m ³ /rok	111443
	2) Cena za m ³ wody w zł/m ³	291
	3) Stawka opłaty abonamentowej	
	4) Przychody wg należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	324300
	5) Przychody wg należności za stawki opłat abonamentowej w zł/rok	
	Wartość przychodów w zł/rok	324300
2	Odprowadzanie ścieków	
	1) Ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	66728
	2) Cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³	5,54
	3) Stawka opłaty abonamentowej	-
	4) Przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	369900
	5) Przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	-
	Wartość przychodów w zł/rok	369900

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

L.p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		Grupa 1
0	1	2
1	Zaopatrzenie w wodę	
	Wartość przychodów:	
	1) W roku obowiązywania nowych taryf	324300
	2) W roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	298955
	Wzrost przychodów ¹	1,08
2	Odprowadzanie ścieków	
	Wartość przychodów:	
	1) W roku obowiązywania nowych taryf	369900
	2) W roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	371968
	Wzrost przychodów ²	0,99

¹ - $[(\text{wartość z wiersza 1.1}) : (\text{wartość z wiersza 1.2})] \times 100$

² - $[(\text{wartość z wiersza 2.1}) : (\text{wartość z wiersza 2.2})] \times 100$

Dla porównania

WODA	CENA BRUTTO	ŚCIEKI	CENA BRUTTO
2015r-			
2014r - 111.443m3	2,93	66.728m3	4,43+/1zł.dotacja/
2013r - 106.966m3	2,60	61.363m3	3,54+/0,52 dotacja/
2012r -121.064m3	2,60	68.220m3	3,35