

Załącznik nr 5
Do protokołu nr 13/13 z dnia 30.12.2013
g. M.

Projekt

z dnia 12 grudnia 2013 r.

Zatwierdzony przez

**UCHWAŁA NR
RADY GMINY GOLESZÓW**

z dnia 2013 r.

w sprawie zatwierdzenia taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę

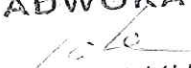
Na podstawie art. 24 ust. 1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków (t.j. Dz. U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858 z późn. zm.) na wniosek Wodociągów Ziemi Cieszyńskiej sp. z o.o. Rada Gminy Goleszów uchwala, co następuje:

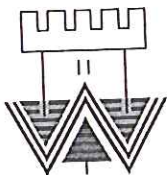
§ 1. Zatwierdza się Wodociągom Ziemi Cieszyńskiej z siedzibą w Ustroniu, spółka z o.o. taryfę za zbiorowe zaopatrzenie w wodę Gminy Goleszów na okres od 1 lutego 2014 roku do 31 stycznia 2015 roku, stanowiącą załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy Goleszów.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

ADWOKAT


dr Teresa Sokólska



Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
Ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

TARYFA ZA ZBIOROWE ZAOPATRZENIE W WODĘ

na terenie *gminy Goleszów*

Obowiązująca w okresie: od dnia 01.02.2014r. do dnia 31.01.2015r.

Zatwierdzona uchwałą **Rady Gminy Goleszów**

Nr.....z dnia.....

Ustroń, listopad 2013r.

Spis treści:

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

1. Rodzaje prowadzonej działalności.

Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o. o. prowadzą działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. Działalność wodociągowo-kanalizacyjna stanowi podstawowy rodzaj działalności Spółki. Poza wymienionymi rodzajami działalności WZC wykonuje również: budowę i remonty infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej, uzgadnianie, badania i analizy laboratoryjne, techniczne.

Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o.o. prowadzą działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę na podstawie decyzji wydanej przez **Zarząd Gminy w Goleiszowie nr: GK 7032-9/02 z dnia 30.09.2002r.**

Zgodnie z zezwoleniem przedmiotem działania Spółki jest pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody za pomocą własnych urządzeń wodociągowych.

2. Rodzaj i struktura taryfy.

Taryfa za zbiorowe zaopatrzenie w wodę na terenie *gminy Goleiszów* w okresie od **01.02.2014r.** do **31.01.2015r.** jest taryfą jednorodną, wieloczonową, ponieważ obok jednakowej ceny za m³ zużytej wody dla wszystkich odbiorców, zawiera również opłaty abonamentowe odnoszące się do odbiorcy i do okresu rozliczeniowego. Tak zdefiniowana taryfa dotyczy wszystkich odbiorców WZC, którzy zaopatrują się w wodę z sieci wodociągowej Spółki.

3. Taryfowe grupy odbiorców usług.

Sposób korzystania z urządzeń wodociągowych, zintegrowany system sieci wodociągowych oraz jednakowe wymagania odbiorców w zakresie jakości wody sprawiają, iż nie dokonuje się podziału odbiorców usług na taryfowe grupy i nie prowadzi się odrębnej dla tych grup ewidencji kosztów.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono zasadniczo jedną podstawową grupę taryfową odbiorców tych usług. Obejmuje ona zarówno odbiorców jakimi są gospodarstwa domowe, jak i odbiorców pozostałych.

4. Wysokość stawek opłat.

1. Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla odbiorców usług obowiązuje taryfa wieloczonowa składająca się:

- z ceny wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody,
- stawek opłat abonamentowych wyrażonych w złotych na odbiorcę .W taryfie występują dwie stawki opłat abonamentowych w zależności od cyklu odczytów, a niezależnych od ilości dostarczanej wody. W Spółce stosowany jest cykl odczytów i fakturowania miesięczny i dwumiesięczny.

Tabela 1

Wysokość ceny i stawek opłat za dostarczaną wodę.

L.p.	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena/ stawki		Jednostka miary
			Netto	z VAT	
1.	2.	3.	4.	5.	6.
1.	Gospodarstwa domowe i inni odbiorcy usług	1/ cena za 1m ³ dostarczonej wody	4,73	5,11	zł/m ³
		2/ stawki opłaty abonamentowej:			
		- okres dwumiesięczny dla gospodarstw domowych	21,25	22,95	zł/ odbiorcę - punkt
		- okres miesięczny dla innych	15,23	16,45	

Do ceny i stawek opłat określonych w kolumnie 4 tabeli 1 dolicza się podatek od towarów i usług z załącznika nr 3 do ustawy z 11.03.2004r. o podatku od towarów i usług Dz. U. z 2011r. nr 177 poz. 1054 z późniejszymi zmianami.
Wysokość podatku VAT w tabeli 1 wynosi 8% na dzień złożenia wniosku.

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

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę prowadzone są zgodnie z Ustawą o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków z dnia 7.06.2001r. (Dz. U. z 2006r. nr 123 poz. 858) 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 z 28.06.2006r. (Dz. U. nr 127 poz.886)

Z uwagi na wyposażenie budynków zlokalizowanych na terenie działania Wodociągów Ziemi Cieszyńskiej Spółki z o.o. w wodomierze główne, ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się na podstawie ich wskazań.

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 średnio-miesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy niesprawności wodomierza.

Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o.o. na wniosek odbiorcy usług dokonują sprawdzenia prawidłowości działania wodomierza, jednak w przypadku braku potwierdzenia jego niesprawności, koszty sprawdzenia wodomierza pokrywa odbiorca.

Oplaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę /łącznie wartość za zużytą wodę i wartość opłaty abonamentowej/ pobierane są za każdy miesiąc, w których świadczona była usługa dostawy wody dla jednostek prowadzących działalność gospodarczą i dla innych niż gospodarstwa domowe, a dla gospodarstw domowych co dwa miesiące.

Brak zużycia wody w okresach rozliczeniowych skutkować będzie naliczeniem opłaty abonamentowej odpowiedniej dla odbiorcy rozliczającego się w okresie miesięcznym lub dwumiesięcznym.

6. Warunki stosowania cen i stawek opłat.

6.1. Zakres świadczonych usług dla odbiorców.

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Ilość zużytej wody rozliczana jest taryfą obejmującą jednolitą cenę za każdy dostarczony m³.

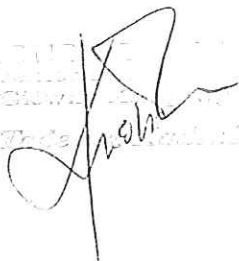
Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, przeznaczonych na cele usługowo-handlowe i odbiorców przemysłowych. Woda podawana jest tym samym procesom, a odbiorcy usług Wodociągów Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o.o. mają zainstalowane wodomierze główne.

W zakresie dostawy wody WZC ponosi wydzielone koszty stałe obsługi swoich klientów, co uzasadnia stosowanie opłat abonamentowych. Koszty te ponosi każdy odbiorca podłączony do sieci wodociągowej, niezależnie od tego czy w danym okresie będzie faktycznie pobierał wodę czy też nie, bowiem ponoszenie tych kosztów wymusza proces produkcji wody i gotowość do jej dostarczania.

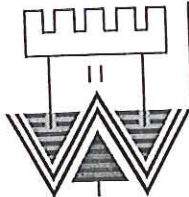
6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług.

Określone w taryfie cena i stawki opłat stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych i które zostały określone w zezwoleniu na działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz w regulaminie zatwierdzonym przez *Radę Gminy Goleszów* uchwałą nr: **XLI/352/06** z dnia **13.02.2006r.**

Jakość wody produkowanej przez Spółkę jest zgodna zarówno z normami krajowymi, jak i normami europejskimi. Woda ujmowana jest z ujęć podziemnych i powierzchniowych. Podlega uzdatnianiu i dezynfekcji.


mgr Tomasz Kucharski





Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
Ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryfy obowiązującej w okresie od 01.02.2014r. do 31.01.2015r.

dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie *gminy Golezów*.

Ustroń, listopad 2013r.

Spis treści:

1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.
2. Standardy jakościowe usług, w tym informacje dotyczące wpływu określonej taryfy na jej poprawę.
3. Spodziewana poprawa jakości usług przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów.
4. Zmiana warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryfy.

Załączniki:

1. Tabele od A do G.
2. Informacja o ilości i cenie wody kupowanej przez WZC Sp. z o.o. od GPW S.A. i z Czech
3. Sprawozdanie finansowe za 2012r.
4. Wieloletni plan modernizacji

Uzasadnienie wniosku taryfowego.

1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.

Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o. o. w Ustroniu prowadzą działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie *gminy Golezów* przeznaczoną do spożycia i cele socjalne gospodarstw domowych innych odbiorców. Spółka zobowiązana jest do zapewnienia ciągłości dostaw wody o odpowiedniej jakości mając na uwadze ochronę interesów odbiorców usług oraz wymagania ochrony środowiska.

Przedmiotem działania WZC Sp. z o.o. w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę jest:

- pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody (PKD 36.00.Z)

WZC Sp. z o.o. może także prowadzić inną działalność obejmującą:

- roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych (PKD 42.21.Z)
- przygotowanie terenu pod budowę (PKD 43.12.Z)
- wykonanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, ciepłych, gazowych i klimatyzacyjnych (PKD 43.22.Z)
- pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane (PKD 43.99.Z)
- działalność w zakresie architektury (PKD 71.11.Z)
- działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne (PKD 71.12.Z)
- pozostała sprzedaż detaliczna prowadzona poza siecią sklepową, straganami i targowiskami (PKD 47.99.Z)
- pozostałe badania i analizy techniczne (PKD 71.20.Z)

Na terenie obsługiwanym przez Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o. z usług wodociągowych korzysta około 92% ludności.

Lokalny rynek odbiorców usług wodociągowych charakteryzuje się stałym, chociaż nieznacznym przyrostem liczby odbiorców, przy ustabilizowanej ilości pobieranej wody.

Nieruchomości przyłączone do sieci wodociągowej obsługiwanej przez WZC Sp. z o.o. na terenie *gminy Golezów* są wyposażone w wodomierze główne.

Sieci wodociągowe przy pomocy, których dokonywane jest rozprowadzanie wody wymagają stałych remontów i modernizacji. Są umorzone w 40,66% według stanu na 31.12.2012r., a sieci eksploatowane powyżej 50 lat stanowią 4,94% długości sieci ogółem.

2. Standardy jakościowe usług, w tym informacje dotyczące wpływu określonej taryfy na jej poprawę.

W przedmiocie jakości świadczonych usług WZC Sp. z o.o. realizuje zadania określone:

- w zezwoleniu wydanym na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę,

- w regulaminie dostarczania wody, obowiązującym na terenie jego działania,
- w umowie z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowych i wodociągowo-kanalizacyjnych,
- w przepisach prawnych związanych z ochroną środowiska i ustalających wymagania, dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych.

WZC Sp. z o.o. posiada nowoczesny system monitoringu w zakresie wykrywania zakłóceń procesów produkcyjnych pozwalający na szybką ich likwidację.

Bieżące analizy jakości wody prowadzone są przez organizacyjnie wydzielone w tym celu dwa własne laboratoria wyposażone w wymagany i nowoczesny sprzęt oraz zatwierdzony system jakości badań pozwalający również na świadczenie usług na zewnątrz.

Dla poprawy jakości obsługi klientów wydzielono organizacyjnie Dział Zbytu. Windykację należności w Spółce prowadzi również pion ekonomiczny.

Utrzymano również obowiązujące w Spółce, a wynikające z Zakładowego Planu Kont zasady ewidencji i rozliczeń kosztów pozostałych wydziałów działalności pomocniczej umożliwiające rozgraniczenie kosztów wszystkich rodzajów prowadzonej działalności, a przez to eliminację subsydiowania skrośnego pomiędzy różnymi rodzajami prowadzonej działalności.

Brak zmian istotnych czynników zewnętrznych i wewnętrznych warunkujących pobór, uzdatnianie i rozprowadzanie wody umożliwił kontynuowanie stosowania w taryfie opłat abonamentowych. Opłaty abonamentowe obejmują koszty ponoszone przez Spółkę niezależnie od tego czy poszczególni klienci pobierają wodę czy też nie. Koszty gotowości stanowią główny składnik opłat abonamentowych. Do kosztów gotowości Spółka zalicza 13,83% kosztów stałych eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowych.

Taryfa zagwarantuje środki na pokrycie minimalnego poziomu kosztów bieżącego utrzymania ciągłości dostaw.

3. Spodziewana poprawa jakości usług przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę nie dzieli się odbiorców na grupy taryfowe, zatem nie dzieli się również kosztów ogółem działalności wodociągowej dla odrębnych grup odbiorców usług. Jednakową cenę za dostawę wody dla wszystkich usługobiorców WZC Sp. z o.o. stosuje od 01.01.2002 roku.

Decydujący wpływ na takie rozwiązania wywarło ujednolicenie stawek opłat, za korzystanie ze środowiska, tj. pobór wody. Właśnie ta pozycja kosztowa decydowała o wcześniejszych podziałach odbiorców usług WZC Sp. z o.o. na grupy.

Korzyści ekonomiczne przyniesie natomiast zarówno dla WZC Sp. z o.o. jak i wszystkich usługobiorców dalsze stosowanie opłat abonamentowych. Dzięki ich wprowadzeniu część kosztów podaży wody i kosztów obsługi klienta obciąża również tych odbiorców, którzy chcą mieć czynne przyłącze wodociągowe lecz nie zużywają wody.

Kontynuowanie w taryfie opłat abonamentowych pozwala na pozyskanie dodatkowych dla WZC środków również w okresach sezonowego spadku zapotrzebowania na wodę.

Wprowadzone rozporządzeniem zasady podziału kosztów, w powiązaniu z zasadami agregacji kosztów, które wynikają z obowiązującego w Spółce planu kont pozwolą na sprawiedliwy ich podział pomiędzy poszczególne rodzaje działalności, a także na eliminację subsydiowania skrośnego, o czym pisano w pkt.2 uzasadnienia.

Cena zawarta w taryfie na 2014 rok w wysokości netto 4,73 zł/m³ w stosunku do taryfy obowiązującej w 2013r. jest wyższa o 0,04zł/m³ tj. o 0,85% przy jednocześnie niższych w porównywanych taryfach: opłacie abonamentowej dla gospodarstw domowych o 0,15zł za dwumiesięczny okres rozliczeniowy oraz przy niższej o 0,11zł opłacie abonamentowej dla pozostałych odbiorców rozliczanych comiesięcznie. Przy rozdzieleniu kosztów opłat abonamentowych: na gospodarstwa domowe i pozostałych odbiorców przyjęto wskaźniki wyszczególnione w tabeli D1 taryfy.

Biorąc pod uwagę powyżej wyszczególnione wzrosty, średnia cena wskaźnikowa ogółem w taryfie 2014r. wynosi 5,43zł/m³, natomiast w taryfie 2013r. wynosiła 5,39zł/m³, czyli jest wyższa o 0,04zł/m³ tj. o 0,74%. W taryfie na 2014r. przyjęto sprzedaż wody w tej samej wysokości jak w poprzedniej taryfie.

Rok obrachunkowy obejmuje dane z okresu od 01.10.2012r. – do 30.09.2013r. w zakresie ewidencji kosztów i w zakresie uzyskanych przychodów.

Planuje się, że wprowadzona taryfa będzie gwarantować w roku jej obowiązywania pokrycie niezbędnych do poniesienia kosztów działalności wodociągowej od 01.02.2014r. do 31.01.2015r.

4. Zmiany warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryf.

Przy kalkulacji taryfy na 2014r. podstawę do jej sporządzenia stanowiły (zgodnie z wymogami rozporządzenia) dane ewidencji księgowej. Ponieważ taryfa dotyczy kosztów jakie będą realizowane przez Spółkę w 2014r., a podstawą do ich ustalenia są wykonane koszty roku 2012/październik - grudzień/ i koszty 2013r./styczeń - wrzesień/ dlatego też sumę kosztów 2012/2013r. jw. zwiększono w taryfie o 1 294 105,37zł tj. o 4,45% w tym w szczególności w odniesieniu do:

- kosztów zużycia materiałów o kwotę **417 750,94zł** tj. o **10,57%**. Znaczący wpływ na wielkość tych kosztów w taryfie na 2014r. ma większa (wzrost o 8,6%) wartość zakupu wody z GPW S.A. i Czech co prezentuje tabela „Informacja o ilości i cenie wody kupowanej przez WZC Sp. z o.o. od GPW i Czech”. Z danych zamieszczonych w tej tabeli wynika, że wyższe będą zarówno ceny jak i ilości wody dostarczanej w 2014r. z GPW i Czech. Ponadto wzrost kosztów zużycia materiałów w taryfie na 2014r. związany jest z wyższym planowanym zakupem i montażem wodomierzy w tym roku.

- kosztów amortyzacji o kwotę **334 028,39zł** tj. o **4,89%**. Wyższe koszty amortyzacji są wynikiem wzrostu wartości majątku Spółki w związku z ponoszonymi nakładami inwestycyjnymi jak i wnoszonymi aportami przez poszczególne gminy.

- kosztów pośrednich /ogólnozakładowych i transportu/ o kwotę **182 931,79 zł** tj. o **4,19%**. W tym zakresie Spółka ponosi wyższe koszty związane z zarządzaniem, utrzymaniem, zabezpieczeniem majątku własnego, które według przyjętych zasad obciążają odpowiednio działalność wodociągową, kanalizacyjną i inne świadczone usługi. Wyższe w taryfie koszty transportu są wynikiem zastąpienia obcych usług transportowych i sprzętowych większym wykorzystaniem własnych jednostek.

- podatków kosztowych obejmujących między innymi podatek od nieruchomości oraz PFRON o kwotę **159 316,62zł** tj. o **4,57%**. Decydujący wpływ na wysokość podatku od

nieruchomości w taryfie na 2014r. ma wzrost wartości majątku Spółki, a wyższe koszty w zakresie wpłat na PFRON wynikają z wzrostu średniej płacy krajowej.

-kosztów wynagrodzeń o kwotę **140 437,73zł** tj. o **2,7%**.

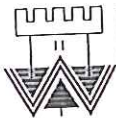
Zgodnie z §8 ust 1 pkt. 1 rozporządzenia Ministra Budownictwa z 28.06.2006r.

w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe odprowadzanie ścieków, średnioroczny wskaźnik przyrostu przeciętnego miesięcznego wynagrodzenia ustalają strony uprawnione do zawarcia zakładowego układu zbiorowego pracy. Zarząd WZC z sygnatariuszami Z.U.Z.P. z dnia 17.10.2004r. tj. Związkami Zawodowymi działającymi w Spółce wynegocjował protokołem z dnia 25.10.2013r. maksymalny średnioroczny wskaźnik 2,7% wzrostu średniej płacy brutto w 2014r. w porównaniu do jej wysokości w 2013r. W ramach przyjętego wzrostu płacy brutto na 2014r. nie przewiduje się w przyszłym roku regulacji wynagrodzeń w Spółce. Przyjęty wskaźnik wzrostu ma jedynie pokryć w 2014r. skutki finansowe wprowadzonej od 01.04.2013r. regulacji płac w Spółce (niepełny rok) jak i wzrost w 2014r. minimalnej płacy krajowej.



mgr Tomasz Kucharski





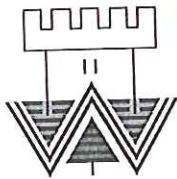
Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

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	rodzaje cen i stawek opłat			
0	1	2	3	4	5
1	Gospodarstwa domowe	- cena wody (zł/m3)	4,69	4,73	100,85%
		- stawka opłaty abonamentowej	21,40	21,25	99,30%
		- cena wskaźnikowa*	5,53	5,57	100,72%
2	Pozostali odbiorcy	- cena wody (zł/m3)	4,69	4,73	100,85%
		- stawka opłaty abonamentowej	15,34	15,23	99,28%
		- cena wskaźnikowa*	5,08	5,12	100,79%

* cena wskaźnikowa to suma rocznych należności za wodę wynikającą z cen i stawek opłat abonamentowych w zł, podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży w m3.

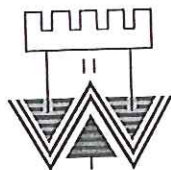
mgr inż. Andrzej Kozłowski



Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

TABELA B. Skutki finansowe zmian cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę.

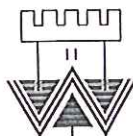
Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		grupa1	Ogółem
0	1	2	4
1	Zaopatrzenie w wodę		
	Wartość przychodów		
	1. w roku obowiązywania nowych taryf	30 396 000,00	30 396 000,00
	2. w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	29 101 894,63	29 101 894,63
	Wzrost przychodów	104,45%	104,45%



Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

TABELA C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf	rok obowiązywania nowych taryf
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę 1. koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: a. amortyzacja b. koszty zakupionej wody 2. raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji 3. odsetki 4. należności nieregularne 5. marża zysku w taryfie 6. wartość niezbędnych przychodów	29 101 894,63 6 835 971,61 2 694 484,41 29 101 894,63	30 396 000,00 7 170 000,00 2 926 350,00 30 396 000,00
2	Średnia zmiana wartości przychodów zaopatrzenia w wodę w %	X	104,45%



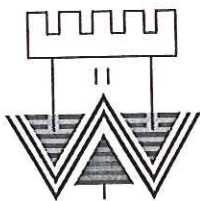
Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

**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+b/		30 396 000,00	0,00	30 396 000,00
	a. koszty bezpośrednie		25 852 000,00	0,00	25 852 000,00
	- amortyzacja	A	7 170 000,00		7 170 000,00
	- wynagrodzenia z narzutami	A	6 741 000,00		6 741 000,00
	- materiały	A	4 368 000,00		4 368 000,00
	- energia	A	1 720 000,00		1 720 000,00
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	843 000,00		843 000,00
	- podatki i opłaty - inne	A	3 766 000,00		3 766 000,00
	- usługi obce	A	1 065 000,00		1 065 000,00
	- pozostałe koszty	A	321 000,00		321 000,00
	b. koszty pośrednie		4 544 000,00	0,00	4 544 000,00
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	3 566 000,00		3 566 000,00
	- alokowane koszty ogólne	A	0,00		0,00
	- koszty odczytu i rozliczenia	A	978 000,00		978 000,00
	2. raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A			
	3. odsetki od zaciągniętych kredytów	A			
	4. należności nieregularne	A			
	5. marża zysku	A			0,00
	6. wartość niezbędnych przychodów		30 396 000,00	0,00	30 396 000,00

[illegible]

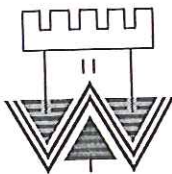
(1) - Współczynnik rozliczenia kosztów gotowości - $2\,922\,000 : 28\,900 = 101,107$
 (2) - Współczynnik rozliczenia kosztów fakturowania - $283\,000 : 16\,400 = 17,256$
 (3) - Współczynnik rozliczenia kosztów odczytu - $695\,000 : 115\,900 = 5,996$



Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

TABELA E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania taryf.

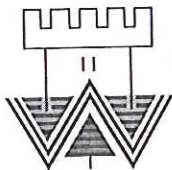
Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Taryfowa grupa odbiorców		
				Grupa 1	Grupa II	Ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1	A	Sprzedaż roczna wody	m3	5 600 000		5 600 000
			%	100	0	100
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska-usługi zaopatrzenia w wodę	zł	843 000		843 000
			%	100	0	100



Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

TABELA F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę.

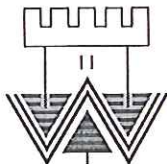
Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		grupa 1	grupa 2
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę 1. wartość niezbędnych przychodów w zł/rok w tym: a. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody b. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej 2. zużycie wody w m3 / rok 3. liczba odbiorców 4. cena 1 m3 wody w zł/m3 5. stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł / w okresie rozliczeniowym a. gosp.domowej / co 2 miesiące/ b. pozostali / co miesiąc /	30 396 000,00 26 496 000,00 3 900 000,00 5 600 000,00 4,73 21,25 15,23	0,00



Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

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.

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		grupa1	Ogółem
0	1	2	4
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1. zużycie wody w m3/rok	5 600 000,00	5 600 000,00
	2. cena za m3 wody w zł/m3	4,73	4,73
	3. stawka opłaty abonamentowej		
	a. prywatni / co 2 miesiące/	21,25	21,25
	b. pozostali / co miesiąc /	15,23	15,23
	4. przychody wg należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	26 488 000,00	26 488 000,00
	5. przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	3 900 000,00	3 900 000,00
	6. Wartość przychodów w zł/rok	30 388 000,00	30 388 000,00



Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

Informacja o ilości i cenie wody kupowanej przez WZC Sp. z o.o. od GPW S.A. i Czech

Lp.	Okres	ilość w m3	cena	Wartość
0	1	2	3	4
1	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowej taryfy			
	1.1 GPW:			
	a / 1.10.2012-31.12.2012	302 010,00	1,94	585 014,21
	b / 1.01.2013-30.09.2013	928 240,00	2,17	2 011 456,26
	1.2. Czechy			
	a / 1.10.2012-31.12.2012	13 916,00	1,94	27 048,48
	b / 1.01.2013-30.09.2013	35 458,00	2,00	70 965,46
	RAZEM	1 279 624,00		2 694 484,41
2	2.1.Taryfa na okres 1.02.2014 - 31.01.2015 GPW	1 250 000,00	2,25	2 812 500,00
	2.2.Taryfa na okres 1.02.2014 - 31.01.2015 Czechy	55 000,00	2,07	113 850,00
	RAZEM	1 305 000,00		2 926 350,00
3	Wskaźnik wzrostu (2 / 1)			108,6%