BURMISTRZ
Janusz Bodziach
PROJEKT

UCHWAŁA NR .....
RADY MIASTA LUBARTÓW
z dnia .....2016 roku

w sprawie: **zatwierdzenia taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków**

Na podstawie art.18 ust.1 i ust.2 pkt 15, ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U.z 2016r. poz.446), art.24 ust.1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz.U. z 2015r. poz.139) oraz w oparciu o Rozporządzenie Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz.U. z 2006r. Nr 127 poz. 886) po zapoznaniu się z wnioskiem Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Lubartowie oraz po zaopiniowaniu przez właściwe Komisje Rady Miasta u c h w a l a się, co następuje:

§1

1.Zatwierdza się taryfę dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków opracowaną przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o. w Lubartowie, stanowiącą załącznik do niniejszej uchwały.
2.Zatwierdzona taryfa obowiązuje przez jeden rok od dnia wejścia w życie przedmiotowej uchwały.

§2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta.

§3

Uchwała wchodzi w życie z dniem 1 lipca 2016r.. Uchwała podlega rozplakatowaniu na tablicach ogłoszeń Urzędu Miasta Lubartów.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIASTA

Jacek Tomasiak

PREZES ZARZĄDU
mgr Tomasz Marzęda

TARYFA DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

zatwierdzona uchwałą .....

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

Taryfa obowiązuje od dnia 01.07.2016r.

Taryfa została opublikowana w „ ..... ". Treść taryfy jest wywieszona na tablicach ogłoszeń Urzędu Miasta Lubartów oraz stronie internetowej Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.. Z dniem wejścia w życie niniejszej taryfy przestają obowiązywać postanowienia taryfy poprzedniej.

1. Informacja ogólna

Niniejsza „Taryfa" stanowi zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz określa warunki ich stosowania na terenie Gminy Miasta Lubartów oraz części Gminy Lubartów objętej Porozumieniem z dnia 10 grudnia 2003r. dotyczącym wzajemnego powierzenia zadań związanych ze zbiorowym zaopatrzeniem w wodę i zbiorowym odprowadzaniem ścieków przez Miasto Lubartów i Gminę Lubartów na okres 12 miesięcy: od dnia 1 lipca 2016r. do dnia 30 czerwca 2017r..

Taryfa została opracowana na podstawie przepisów ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U. z 2015r. poz.139), zwanej dalej Ustawą oraz rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz.U. z 2006r. Nr 127 poz.886), zwanego dalej Rozporządzeniem.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków świadczonych przez przedsiębiorstwo wodociągowo – kanalizacyjne, z wyłączeniem odbiorców i dostawców hurtowych, wód opadowych i roztopowych odprowadzanych wydzieloną kanalizacją deszczową oraz usług świadczonych przy użyciu wozów asenizacyjnych.

Zgodnie z art.22 ustawy, taryfa obejmuje także cenę za wodę pobraną z publicznych studni i zdrojów ulicznych, wodę zużytą do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i terenów zielonych.

2. Objaśnienie pojęć używanych w taryfie

Używane w „Taryfie" określenia oznaczają :

1) **przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne** – przedsiębiorca w rozumieniu przepisów o swobodzie działalności gospodarczej, jeżeli prowadzi działalność gospodarczą w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę lub zbiorowego odprowadzania ścieków oraz gminne jednostki organizacyjne nieposiadające osobowości prawnej, prowadzące tego rodzaju działalność,

2) **zbiorowe zaopatrzenie w wodę** – działalność polegająca na ujmowaniu, uzdatnianiu i dostarczaniu wody, prowadzoną przez przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne,

3) **zbiorowe odprowadzanie ścieków** – działalność polegającą na odprowadzaniu

i oczyszczaniu ścieków, prowadzoną przez przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne,

4) **taryfa** – zestawienie ogłoszonych publicznie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz warunków ich stosowania,

5) **taryfowa grupa odbiorców usług** – odbiorcy usług charakteryzujący się podobnymi celami zużywanej wody, jakością ścieków, warunkami zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz sposobem rozliczeń za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki,

6) **wodomierz główny** – przyrząd pomiarowy mierzący ilość pobranej wody, znajdujący się na każdym przyłączu wodociągowym,

7) **wodomierz lokalowy** – wodomierz mierzący zużycie wody, w lokalu budynku wielolokalowego lub punktu czerpalnego zlokalizowanego w części wspólnej tego budynku,

8) **urządzenie pomiarowe** – przyrząd pomiarowy mierzący ilość odprowadzanych ścieków, znajdujący się na przyłączu kanalizacyjnym,

9) **wodomierz dodatkowy** – przyrząd pomiarowy zainstalowany dodatkowo na koszt odbiorcy, za wodomierzem głównym, mierzący ilość wody zużytej bezpowrotnie na podlewanie ogródków, terenów zieleni itp., spływającej bezpośrednio do gleby /gruntu/, zużytej bezpowrotnie w procesie technologicznym oraz inny niż w/w zamontowany na instalacji wewnętrznej odbiorcy.

3. Rodzaj prowadzonej działalności

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Lubartowie prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego przez Burmistrza Miasta Lubartów - Decyzja znak IM.7015/1/2008 z dnia 1.06.2008 r. oraz pozwolenia wodno – prawnego wydanego przez Wojewodę Lubelskiego Decyzja znak: SiR.III.6811/92/07 z dnia 31.12.2007r.

Zgodnie z zezwoleniem przedmiot działalności przedsiębiorstwa stanowi:

1) **w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę:** ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody za pomocą urządzeń wodociągowych usługobiorcom, z którymi zawarto umowy,

2) **w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków:** odprowadzanie i oczyszczanie ścieków

dostarczonych za pomocą urządzeń kanalizacyjnych przez usługobiorców, z którymi zawarto umowy.

4. Rodzaj i struktura taryfy

W zależności od rodzaju taryfy dokonano wyboru taryfy niejednolitej zawierającej jednolite ceny usług i różne stawki opłat abonamentowych dla grup odbiorców.
W zależności od struktury taryfy dokonano wyboru taryfy wieloczłonowej – zawierającej ceny i stawki opłat.

5. Taryfowe grupy odbiorców usług

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wszyscy odbiorcy zostali zaliczeni do trzech grup taryfowych:

- gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze,
- gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów,
- pozostali odbiorcy.

Taryfowe grupy odbiorców obejmują:

1) odbiorców korzystających z wody przesyłanej siecią miejską, rozliczanych za ilość zużytej wody ustaloną w oparciu o wskazania wodomierza głównego,

2) odbiorców korzystających z wody przesyłanej siecią miejską, rozliczanych za ilość zużytej wody w oparciu o wskazania wodomierza zainstalowanego w mieszkaniu budynku wielolokalowego, jeżeli została zawarta umowa pomiędzy PGK Spółka z o.o. w Lubartowie a osobą korzystającą z lokalu,

3) odbiorców, dla których ilość zużytej wody ustalana jest ryczałtowo wg przeciętnych norm określonych w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 14.01.2002 roku w sprawie przeciętnych norm zużycia wody /Dz.U. Nr 8 poz. 70/ w m^3 na osobę na miesiąc,

4) odbiorców wody bezpowrotnie zużytej, której ilość ustalana jest wg wskazań wodomierza dodatkowego,

5) odbiorców wody do celów przeciwpożarowych, zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych, zasilania publicznych fontann oraz zdrojów ulicznych.

W zakresie odprowadzania ścieków wszyscy odbiorcy zostali zaliczeni do dwóch grup taryfowych obejmujących:

- gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów,
- pozostali odbiorcy.

Taryfowe grupy odbiorców obejmują:

1) odbiorców, dla których ilość ścieków określana jest w oparciu o ilość wody ustaloną na podstawie wskazań wodomierza głównego, bądź wodomierza lokalowego zainstalowanego w mieszkaniu budynku wielolokalowego,

2) odbiorców, dla których ilość ścieków ustalona jest ryczałtowo wg przeciętnych norm zużycia wody, określanych w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 14.01.2002 roku w m^3 na osobę na miesiąc,

3) odbiorców, dla których ilość ścieków ustalana jest na podstawie urządzenia pomiarowego zainstalowanego na przyłączu kanalizacyjnym.

6. Rodzaje cen i stawek opłat

W rozliczeniach z odbiorcami usług będą stosowane następujące ceny i stawki opłat:

1. Za dostarczoną wodę – cena wyrażona w złotych za 1 m^3 (1000 l),
2. Za odprowadzanie i oczyszczanie ścieków – cena wyrażona w złotych za 1m^3 (1000 l),
3. Opłaty abonamentowe za utrzymanie w gotowości, odczyt i rozliczanie wodomierza lub urządzenia pomiarowego oraz dla odbiorcy ryczałtowego – stawka opłaty wyrażona w złotych na odbiorcę usług za miesiąc.
4. Za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych – stawka opłaty wyrażona w złotych za 1m^3 liczona wg wzoru określonego w pkt.7.2.

Lp.	Treść	Cena/stawka opłaty		Jednostka miary
		Netto	Brutto	
1.	Cena za dostarczoną wodę dla gospodarstw domowych strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	2,56	2,76	zł/m^3
2.	Cena za dostarczoną wodę dla gospodarstw domowych Gminy Miasto Lubartów	2,56	2,76	zł/m^3
3.	Cena za dostarczoną wodę dla pozostałych odbiorców	2,56	2,76	zł/m^3
4.	Cena za odprowadzanie i oczyszczanie ścieków od gospodarstw domowych Gminy Miasto Lubartów	5,70	6,16	zł/m^3
5.	Cena za odprowadzanie i oczyszczanie ścieków od pozostałych odbiorców	5,70	6,16	zł/m^3
6.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach w oparciu o wskazanie wodomierza głównego	7,30	7,88	zł/miesiąc
7.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w lokalu w budynku wielolokalowym	4,89	5,28	zł/miesiąc
8.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach w oparciu o wskazania wodomierza dodatkowego	3,15	3,40	zł/miesiąc
9.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach za odbiór ścieków w przypadku braku urządzenia pomiarowego według wodomierza zainstalowanego na własnym ujęciu wody odbiorcy	7,30	7,88	zł/miesiąc
10.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę wody rozliczanego na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody (ryczałt)	3,67	3,96	zł/miesiąc
11.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę odprowadzającego ścieki rozliczanego na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody (ryczałt)	3,67	3,96	zł/miesiąc
12.	Stawka opłaty za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych	liczona wg wzoru określonego w pkt.7.2.		zł/m^3

Ceny brutto zawierają obowiązujący podatek VAT (obecnie 8 %).

7.2. Zasady naliczania opłaty za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych

1. Stan i skład ścieków wprowadzanych przez **Odbiorcę** odpowiadający warunkom określonym w Rozporządzeniu Ministra Budownictwa z dnia 14 lipca 2006 r. w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych w brzmieniu określonym rozporządzeniem Ministra Infrastruktury i Rozwoju z dnia 25 sierpnia 2015r. zmieniające rozporządzenie w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych (Dz.U. z 2015r. poz.1456), z uwzględnieniem stosowanej technologii oczyszczania ścieków komunalnych oraz uzyskiwanego stopnia redukcji ładunków zanieczyszczeń zawiera **Tabela 1.**

Tabela 1

Lp.	Wskaźnik	Jednostka	Stężenie dopuszczalne wskaźnika
1	2	3	4
1.	Temperatura	^0C	35
2.	Odczyn	pH	6,0-9,5
3.	BZT_5	mg O_2/dm^3	1500
4.	$ChZT_{Cr}$	mg O_2/dm^3	3000
5.	Zawiesiny ogólne	mg /dm^3	750
6.	Fosfor ogólny	mg P/dm^3	20
7.	Azot azotynowy	mg N_{NO2}/dm^3	10
8.	Azot amonowy	mg N_{NH4}/dm^3	200
9.	Substancje ekstrahujące się eterem naftowym	mg/dm^3	100

2. W zależności od przekroczenia dopuszczalnych stężeń ujętych w **Tabeli 1** ustala się jednostkowe stawki opłaty (zł/m^3) wg wzoru:

$\mathbf{O_j = O_0 * p_j}$, gdzie

O_j opłata jednostkowa,

O_0 - bazowa stawka opłaty jednostkowej stanowiąca 40% wartości ceny za odprowadzanie i oczyszczanie ścieków dla pozostałych odbiorców według obowiązującej taryfy,

p_j - wskaźnik przeciążenia ścieków liczony wg wzoru:

$$\mathbf{pj} = \frac{\mathbf{Sj - S_0}}{\mathbf{S_0}}, \text{ gdzie:}$$

S_j - stan wskaźnika stanu lub składu ścieków stwierdzony w dniu kontroli,

S_0 – dopuszczalny wskaźnik stanu lub składu ścieków według **Tabeli 1 kol. 4.**

3. Za stawkę opłaty za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych przyjmuje się największą z opłat jednostkowych O_j.
4. Naliczanie opłaty.
   4.1. Okres naliczania opłaty za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych rozpoczyna się w dniu poboru prób ścieków i dotyczy ilości ścieków wprowadzonych do czasu zaprzestania naruszania warunków.
   4.2. Opłata za przekroczenie warunków wprowadzania ścieków przemysłowych stanowi iloczyn stawki opłaty (zł/m^3) naliczonej zgodnie z pkt 3 i ilości ścieków wprowadzonych w okresie naruszania warunków umowy.
   4.3. Opłata dodatkowa podlega zapłacie przez **Odbiorcę** na podstawie faktury wystawionej przez **Przedsiębiorstwo**.

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

8.1. Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy i Rozporządzenia.

8.2. Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków są prowadzone przez przedsiębiorstwo z odbiorcami na podstawie określonych w niniejszej taryfie cen i stawek opłat oraz ilości dostarczonej wody i odprowadzonych ścieków.

8.3. Opłata abonamentowa regulowana jest przez odbiorcę usług niezależnie od tego, czy pobierał wodę lub odprowadzał ścieki w okresie rozliczeniowym.

8.4. W zależności od postanowień umowy opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków będą rozliczane w jedno- lub dwumiesięcznym okresie obrachunkowym, w którym były świadczone usługi.

8.5. Ilość dostarczonej wody ustala się na podstawie odczytu wodomierza głównego.
W przypadku braku wodomierza głównego ilość wody dostarczonej do nieruchomości określa się w oparciu o przeciętne normy zużycia określone w w/w Rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 14.01.2002 roku w sprawie określania przeciętnych norm zużycia wody.

8.6. W przypadku zawarcia umów z osobami korzystającymi z lokali w budynkach wielolokalowych, ilość dostarczonej wody ustala się na podstawie wskazań wodomierzy lokalowych zainstalowanych przy wszystkich punktach czerpalnych. Różnicę między wskazaniem wodomierza głównego, a sumą wskazań wodomierzy lokalowych płaci zarządca lub właściciel budynku.

8.7. W przypadku niesprawności wodomierza lub braku możliwości odczytu ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie trzech 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.

8.8. Ilość odprowadzonych ścieków ustala się na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych. W razie braku urządzeń pomiarowych ilość odprowadzanych ścieków ustala się jako równą ilości pobranej wody.

8.9. W rozliczeniach ilości odprowadzonych ścieków, ilość bezpowrotnie zużytej wody uwzględnia się wyłącznie w przypadkach, gdy wielkość jej zużycia na ten cel ustalona jest na podstawie dodatkowego wodomierza zainstalowanego na koszt odbiorcy

8.10. Odbiorca dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i/lub odprowadzone ścieki na warunkach i w terminach określonych w umowie. Przy przekroczeniu terminu płatności będą naliczane ustawowe odsetki za opóźnienie.

9. Warunki stosowania cen i stawek opłat

9.1.Zakres świadczonych usług dla taryfowych grup odbiorców

Usługi świadczone przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Sp. z o.o.w Lubartowie dla taryfowych grup odbiorców obejmują:

9.1.1. Zaopatrzenie w wodę

Lp.	Zakres świadczonych usług
1.	Zbiorowe zaopatrzenie w wodę odbiorców korzystających z wody przesyłanej siecią miejską. Prowadzenie rozliczeń za ilość wody zużytej: -wg wskazań wodomierza głównego, -wg wskazań wodomierza zainstalowanego w mieszkaniu budynku wielolokalowego, -wg wskazań dodatkowego wodomierza, -określonej wg norm wynikających z w/w rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 14.01.2002 roku w sprawie przeciętnych norm zużycia wody.
2.	Zaopatrzenie w wodę jednostek straży pożarnej na cele przeciwpożarowe i prowadzenie rozliczeń za zużytą wodę ustaloną w oparciu o raporty tych jednostek.

9.1.2. Odprowadzanie ścieków

Lp.	Zakres świadczonych usług
1.	Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków wprowadzonych do urządzeń kanalizacji miejskiej. Prowadzenie rozliczeń za ilość odprowadzonych ścieków określoną w oparciu o ilość zużytej wody ustaloną na podstawie wskazań urządzenia pomiarowego, a przy jego braku wodomierza głównego, wodomierza zainstalowanego w mieszkaniu budynku wielolokalowego lub dodatkowego wodomierza, a także w oparciu o normy ustalone w w/w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z 14.01.2002 roku w sprawie przeciętnych norm zużycia wody.

9.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

W regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, Uchwała Nr XXXVI/274/06 z dnia 16.02.2006 /Dz.Urz.Woj.Lub. Nr 83, poz.1512 z 12 maja 2006r./ Rada Miasta zgodnie z postanowieniem art. 19 ust. 2 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków ustaliła określone standardy jakościowe obsługi odbiorców.

Standardy te ustalone zostały na podstawie analizy istniejących uwarunkowań technicznych i ekonomicznych oraz założeń planowanego rozwoju działalności wodociągowo-kanalizacyjnej. Określone w tym regulaminie standardy jakościowe obsługi odbiorców dotyczą m.in. sposobu postępowania w przypadku nie dotrzymania ciągłości usług i odpowiednich parametrów dostarczonej wody i odprowadzanych ścieków, wymiany informacji dotyczących zakłóceń w dostawie wody i odprowadzaniu ścieków, sposobu załatwiania reklamacji, itd.

Ustalone w niniejszej „Taryfie" ceny i stawki opłat są stosowane przy zachowaniu tych standardów, o których mowa w art. 19 ustawy z 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę. Ponadto jakość wody podawanej do sieci dystrybucyjnej spełnia wymagania stawiane przez aktualne rozporządzenie Ministra Zdrowia w sprawie wymagań dotyczących jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi.

10. Wprowadzenie taryfy w życie

10.1. Ceny i stawki opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków zawarte w niniejszej „Taryfie" zostały zatwierdzone uchwałą Rady Miasta Lubartów Nr ..... z dnia .....

10.2. Taryfowe ceny i stawki opłat obowiązują przez 12 miesięcy tj. od 01.07.2016 roku do 30.06.2017 roku.

10.3. Taryfa podlega ogłoszeniu na stronie internetowej Przedsiębiorstwa oraz rozplakatowaniu na tablicach ogłoszeń Urzędu Miasta Lubartów w terminie do 7 dni od dnia podjęcia uchwały przez Radę Miasta.

SPECJALISTA
ds. Księgowości
mgr Sylwia Romańczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Tomasz Marzęda

Uzasadnienie wniosku taryfowego

Podstawą opracowania „Taryfy" są następujące uregulowania prawne:

- ustawa z dnia 07.06.2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków /Dz.U. z 2015r. poz. 139/ zwana dalej Ustawą,
- akt wykonawczy do ustawy w postaci rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28.06.2006 roku w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń na zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków /Dz.U. z 2006r. Nr 127, poz.886/ zwanego dalej Rozporządzeniem.

Wymienione przepisy zabraniają stosowania praktyk tzw. subsydiowania skrośnego polegającego na tym, iż dla poszczególnych grup odbiorców ustala się ceny w oderwaniu od kosztu jednostkowego. Ceny muszą być oparte na tzw. niezbędnych przychodach, które przeznaczone są na sfinansowanie:

- kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń,
- amortyzacji urządzeń,
- rat kapitałowych ponad wartość umorzenia,
- odsetek od kredytów i pożyczek,
- należności nieregularnych,
- marży zysku.

Niezbędne przychody w największym stopniu finansują koszty eksploatacji i utrzymania urządzeń oraz amortyzacji. Przypisanie kosztów do odpowiedniej grupy usługobiorców może się odbywać jedynie poprzez mechanizm współczynników alokacji, które wyliczone są w oparciu o udział poszczególnych grup odbiorców w ilościach sprzedanej wody i dostarczonych ścieków.

W związku z tym odbiorców zakwalifikowano generalnie do jednej grupy taryfowej. Wprawdzie w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wydzielono trzy grupy taryfowe ze względu na dotychczasową dopłatę gminy dla dwóch grup tj. gospodarstw domowych strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze oraz gospodarstw domowych Gminy Miasto Lubartów /zgodnie z art.24, ust.5 Ustawy/, ale cena za 1 m^3 jest jednolita. Natomiast w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków wydzielono dwie grupy taryfowe ze względu na dotychczasową dopłatę gminy dla jednej grupy tj. gospodarstw domowych Gminy Miasto Lubartów, ale cena za 1 m^3 jest także jednolita.

Z proponowanych cen w Taryfie wynika, iż łączna przeciętna cena brutto za wodę i ścieki dla gospodarstwa domowego (bez opłaty abonamentowej uzależnionej od indywidualnej sytuacji odbiorcy) zwiększy się o 4,08 % w stosunku do obecnie obowiązujących. Dla przeciętnej rodziny 4 osobowej zużywającej 12 m^3 wody na miesiąc wzrost opłat wyniesie 4,20 zł (brutto)miesięcznie.

Niezbędne przychody, do których oprócz kosztów wchodzą inne składniki wymienione powyżej, będące podstawą kalkulacji cen, wzrosną w porównaniu do okresu obrachunkowego

w działalności wodociągowej o 2,40%, natomiast w działalności kanalizacyjnej o 6,60% (Tabela C).

Działając na podstawie zezwolenia wydanego przez Burmistrza Miasta Lubartów – Decyzja znak IM.75015/1/2008 z dnia 1.06.2008 r. oraz pozwolenia wodno – prawnego wydanego przez Wojewodę Lubelskiego Decyzja znak SiR.III.6811/92/07 z dnia 31.12.2007 roku, Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. w Lubartowie prowadzi na terenie Gminy Miasta Lubartów działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia i przetwórstwa oraz zbiorowego odprowadzania ścieków i ich oczyszczania.

Przedsiębiorstwo ma obowiązek zapewnić zdolność posiadanych urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych do realizacji dostaw wody w wymaganej ilości i pod odpowiednim ciśnieniem oraz w sposób ciągły i niezawodny, a także zapewnić należytą jakość dostarczanej wody i oczyszczonych ścieków.

Woda przeznaczona do spożycia przez ludzi i na potrzeby gospodarcze powinna odpowiadać jakościowo wymaganiom określonym w przepisach wykonawczych do Ustawy (§4 Regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków uchwalonego 16.02.2006r. przez Radę Miasta Lubartów).

W okresie obrachunkowym (tj. od 01.03.2015r. do 29.02.2016r.) zapotrzebowanie na wodę w porównaniu do poprzedniego okresu obrachunkowego (tj. od 01.03.2014r. do 28.02.2015r.) wzrosło o 5,46%, a ilość odprowadzanych (sprzedanych) ścieków wzrosła o 0,98%. W roku obowiązywania „Taryfy" zakłada się zarówno pobór wody jak i odprowadzanie ścieków na poziomie roku obrachunkowego /tj. okresu od 01.03.2015 r, do 29.02.2016 r./.

Działając w oparciu o Ustawę oraz Rozporządzenie, Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej Spółka z o.o. opracowało „Taryfę" stanowiącą zestawienie cen i stawek opłat za wodę i ścieki.

Przystępując do konstruowania cen przedstawionych w „Taryfie" Przedsiębiorstwo przyjęło następujące założenia:

1) Wyodrębniono trzy grupy taryfowe odbiorców w zbiorowym zaopatrzeniu w wodę:
   a) gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze,
   b) gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów,
   c) pozostali odbiorcy.

Decydujący wpływ na takie rozwiązanie wywarła dotychczasowa dopłata Gminy dla dwóch z grup taryfowych.

2) Zaliczono odbiorców do dwóch grup taryfowych w zbiorowym odprowadzaniu ścieków:
   a) gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów,
   b) pozostali odbiorcy

Proponowane w „Taryfie" ceny i stawki opłat brutto są następujące:

Lp.	Treść	Obowiązujące	W roku obowiązywania taryf	Dynamika %
1.	Cena za dostarczoną wodę dla gospodarstw domowych strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	2,72 zł/m^3	2,76 zł/m^3	101,47
2.	Cena za dostarczoną wodę dla gospodarstw domowych Gminy Miasto Lubartów	2,72 zł/m^3	2,76 zł/m^3	101,47
3.	Cena za dostarczoną wodę dla pozostałych odbiorców	2,72 zł/m^3	2,76 zł/m^3	101,47
4.	Cena za odprowadzanie i oczyszczanie ścieków od gospodarstw domowych Gminy Miasto Lubartów	5,85 zł/m^3	6,16 zł/m^3	105,30
5.	Cena za odprowadzanie i oczyszczanie ścieków od pozostałych odbiorców	5,85 zł/m^3	6,16 zł/m^3	105,30
6.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach w oparciu o wskazanie wodomierza głównego	7,88 zł/m-c	7,88 zł/m-c	100,00
7.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w lokalu w budynku wielolokalowym	5,28 zł/m-c	5,28 zł/m-c	100,00
8.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach w oparciu o wskazania wodomierza dodatkowego	3,40 zł/m-c	3,40 zł/m-c	100,00
9.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach za odbiór ścieków w przypadku braku urządzenia pomiarowego według wodomierza zainstalowanego na własnym ujęciu wody odbiorcy	7,88 zł/m-c	7,88 zł/m-c	100,00
10.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę wody rozliczanego na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody (ryczałt)	3,96 zł/m-c	3,96 zł/m-c	100,00
11.	Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę odprowadzającego ścieki rozliczanego na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody (ryczałt)	3,96 zł/m-c	3,96 zł/m-c	100,00

Ceny brutto zawierają obowiązujący podatek VAT (obecnie 8 %).

Planowane na okres obowiązywania taryfy koszty eksploatacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych określone zostały w oparciu o poniesione koszty w poprzednim okresie

obrachunkowym ustalone na podstawie ewidencji księgowej i prognozowanego średniorocznego wzrostu wskaźnika cen produkcji sprzedanej przemysłu w wysokości 1,4 % ustalonego w projekcie ustawy budżetowej oraz rzeczywistych potrzeb Przedsiębiorstwa (remonty, materiały), bądź obowiązujących stawek (podatek od nieruchomości, opłata za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym, amortyzacja).

Ponadto podkreśla się, iż w związku z planowanym oddaniem inwestycji do użytkowania w roku 2016 planowane koszty amortyzacji w wodociągach wyniosą 327.658,00 zł co stanowi wzrost o 5,09 % w stosunku do roku obrachunkowego i skutkuje wzrostem wynikowego kosztu jednostkowego 1m³ wody o 0,02 zł, natomiast podatek od nieruchomości oraz opłaty za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym wyniosą 245.266,00 zł co stanowi wzrost o 8,23% i powoduje wzrost wynikowego kosztu jednostkowego 1m³ o 0,02 zł. Powyższa sytuacja powoduje w kanalizacji wzrost planowanych kosztów amortyzacji o 7,04 % tj. na kwotę 843.717,00 zł co skutkuje wzrostem kosztu jednostkowego 1m³ ścieków o 0,07 zł, natomiast podatek od nieruchomości oraz opłata za umieszczenie urządzenia w pasie drogowym wyniesie 572.355,00 zł co stanowi wzrost o 10,70 % i powoduje wzrost kosztu jednostkowego 1m³ ścieków o 0,07 zł. Amortyzacja stanowić będzie źródło finansowania modernizacji i odtworzenia środków trwałych oraz spłaty kredytów i pożyczek zaciągniętych na sfinansowanie zrealizowanych inwestycji urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych.

Koszty na podstawie których planowano niezbędne przychody nie zawierają wydatków związanych z Projektem „Rozbudowa i przebudowa -modernizacja oczyszczalni ścieków i budowa kanalizacji sanitarnej w Lubartowie".

Dodatkowo wyjaśniamy, że tak skalkulowane ceny i stawki opłat w żaden sposób nie zabezpieczają Przedsiębiorstwa przed skutkami ewentualnego wzrostu czynników produkcji przekraczającym zakładany wzrost kosztów oraz spadkiem sprzedaży ilości wody i odprowadzanych ścieków, w stosunku do zakładanych wielkości.

SPECJALISTA
ds. Księgowości
mgr Sylwia Romańczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Tomasz Marzęda

Załączniki:

1. Sprawozdanie finansowe za rok 2015
2. Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych
3. Tabele od A do H

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

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Cena nowa	Zmiana % 4/3
	Grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1.	**Gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze**	– cena wody netto (zł/m^3)	**2,52**	**2,56**	**101,59**
		– stawka opłaty abonamentowej netto[1)] (zł/m-c)	**7,30**	**7,30**	**100,00**
		– cena wskaźnikowa	**2,52**	**2,56**	**101,59**
2.	**Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów**	– cena wody netto (zł/m^3)	**2,52**	**2,56**	**101,59**
		– stawka opłaty abonamentowej netto[1)] (zł/m-c)	**7,30**	**7,30**	**100,00**
		– cena wskaźnikowa	**2,52**	**2,56**	**101,59**
3.	**Pozostali odbiorcy**	– cena wody netto (zł/m^3)	**2,52**	**2,56**	**101,59**
		– stawka opłaty abonamentowej netto[1)] (zł/m-c)	**7,30**	**7,30**	**100,00**
		– cena wskaźnikowa	**2,52**	**2,56**	**101,59**

Uwaga:

1) dotyczy tylko wodomierza głównego do Ø 20 mm

SPECJALISTA
ds. Księgowości
mgr Sylwia Romańczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Tomasz Madejczak

Tabela B. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z nowymi cenami i stawkami opłat dotyczącymi odprowadzania ścieków

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Cena nowa	Zmiana % 4/3
	Grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1.	**Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów**	– cena netto usługi odprowadzania i oczyszczania ścieków (zł/m^3)	**5,42**	**5,70**	**105,17**
		– stawka opłaty abonamentowej	**3,67**	**3,67**	**100,00**
		– cena wskaźnikowa (zł/m^3)	**5,42**	**5,70**	**105,17**
2.	**Pozostali odbiorcy**	– cena netto usługi odprowadzania i oczyszczania ścieków (zł/m^3)	**5,42**	**5,70**	**105,17**
		– stawka opłaty abonamentowej	**7,30**	**7,30**	**100,00**
		– cena wskaźnikowa (zł/m^3)	**5,42**	**5,70**	**105,17**

SPECJALISTA
ds. Księgowości
mgr Sylwia Romańczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Tomasz Marzec

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł 2015.03.01 – 2016.02.29	Rok obowiązywania nowych taryf w zł 2016.07.01 – 2017.06.30
0	1	2	3
1.	**Zaopatrzenie w wodę**		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	2 258 613,45	2 421 756,00
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	349 755,35	354 969,00
	b) koszty zakupionej przez siebie wody		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki	56 999,65	46 905,00
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku	135 481,28	41 163,00
	6) wartość niezbędnych przychodów	2 451 094,38	2 509 824,00
2.	**Odprowadzanie ścieków**		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	4 127 314,51	4 241 367,00
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	788 202,08	843 717,00
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku	-106 975,28	44 499,00
	6) wartość niezbędnych przychodów	4 020 339,23	4 285 866,00
3.	**Średnia zmiana wartości przychodów – zaopatrzenie w wodę w %**	**X**	**[1] 102,40**
4.	**Średnia zmiana wartości przychodów – odprowadzanie ścieków w %**	**X**	**[2] 106,60**

Uwagi:

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

2) [(wartość z wiersza 2.6 kolumna 3) : (wartość z wiersza 2.6 kolumna 2)] x 100 %.

SPECJALISTA
ds. Księgowości
mgr Sylwia Romańczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Tomasz Morzęuc

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług			
			Gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy	Ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1.	**Zaopatrzenie w wodę**					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		1.224,00	1.558.013,00	535.429,00	2.094.666,00
	a) koszty bezpośrednie:		1.029,00	1.316.425,00	452.409,00	1.769.863,00
	– amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	197,00	243.712,00	83.749,00	327.658,00
	– wynagrodzenie z narzutami	A	324,00	401.528,00	137.981,00	539.833,00
	– materiały i wyposażenie	A	86,00	107.191,00	36.835,00	144.112,00
	– energia	A	123,00	153.223,00	52.654,00	206.000,00
	– opłata za korzystanie ze środowiska	B	50,00	61.910,00	21.275,00	83.235,00
	– podatek od nieruchomości i inne opłaty	A	147,00	182.429,00	62.690,00	245.266,00
	– usługi transportowe	A	0,00	323,00	111,00	434,00
	– usługi remontowe	A	55,00	68.518,00	23.546,00	92.119,00
	– pozostałe koszty	A	47,00	97.591,00	33.568,00	131.206,00
	b) alok.: koszty pośrednie		195,00	241.588,00	83.020,00	324.803,00
	– rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A				
	– alokowane koszty ogólne	A	195,00	241.588,00	83020,00	324.803,00
	3) odsetki	A	28,00	34 888,00	11 989,00	46 905,00
	4) należności nieregularne	A				
	5) marża zysku	A	16,00	16 316,00	5 700,00	22 032,00
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		**1 268,00**	**1 609 217,00**	**553 118,00**	**2 163 603,00**

2.	**Odprowadzanie ścieków**		Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy	Ogółem
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		3.187.085,00	1.052.752,00	4.239.837,00
	a) koszty bezpośrednie:		2.711.811,00	895.761,00	3.607.572,00
	– amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	634.222,00	209.495,00	843.717,00
	– wynagrodzenie z narzutami	C	439.167,00	145.064,00	584.231,00
	– materiały i wyposażenie	C	334.752,00	110.575,00	445.327,00
	– energia	C	415.997,00	137.412,00	553.409,00
	– opłata za korzystanie ze środowiska	D	21.276,00	7.028,00	28.304,00
	– podatek od nieruchomości i inne opłaty	C	430.239,00	142.116,00	572.355,00
	– usługi transportowe	C	385,00	127,00	512,00
	– usługi remontowe	C	173.286,00	57.240,00	230.526,00
	– pozostałe koszty	C	262.487,00	86.704,00	349.191,00
	b) alok.: koszty pośrednie		475.274,00	156.991,00	632.265,00
	– rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C			
	– alokowane koszty ogólne	C	475.274,00	156.991,00	632.265,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C			
	3) odsetki	C			
	4) należności nieregularne	C			
	5) marża zysku	C	33.380,00	11.070,00	44.450,00
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		**3.220.465,00**	**1.063.822,00**	**4.284.287,00**

SPECJALISTA
ds. Księgowości
mgr Sylwia Romańczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Tomasz Marzec

Tabela D1. Alokacja niezbędnych przychodów według grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf w zł

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług			
			Gotowość	Odczyt	Rozliczenie	Ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1.	**Opłata abonamentowa**					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		111.650,00	161.140,00	55.830,00	328.620,00
	a) koszty bezpośrednie:		92.750,00	137.811,00	47.749,00	278.310,00
	– amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	27.311,00	12.650,00		39.961,00
	– wynagrodzenia z narzutami	A	44.996,00	125.161,00	47.749,00	217.906,00
	– materiały	A				
	– energia	A				
	– opłata za korzystanie ze środowiska	A				
	– podatki i inne opłaty	A	20.443,00			20.443,00
	– usługi obce	A				
	– pozostałe koszty	A				
	b) alok.: koszty pośrednie		18.900,00	23.329,00	8.081,00	50.310,00
	– rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A				
	– alokowane koszty ogólne	A	18.900,00	23.329,00	8.081,00	50.310,00
	3) odsetki	A				
	4) należności nieregularne	A				
	5) marża zysku	A	6.517,00	9.404,00	3.259,00	19.180,00
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		**118.167,00**	**170.544,00**	**59.089,00**	**347.800,00**

SPECJALISTA
ds. Księgowości
mgr Sylwia Romańczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Tomasz Marciniak

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				Gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy	Ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m^3 %	495,1 0,06	628 600,6 74,38	216 061,8 25,56	845 157,5 100,00
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi zaopatrzenia w wodę	zł %	50,00 0,06	61 910,00 74,38	21 275,00 25,56	83 235,00 100,00
				Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów		Pozostali odbiorcy	Ogółem
3.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m^3 %	564 993,9 75,17		186 635,5 24,83	751 629,4 100,00
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi odprowadzania ścieków	zł %	21 276,00 75,17		7 028,00 24,83	28 304,00 100,00

SPECJALISTA
ds. Księgowości
mgr Sylwia Romańczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Tomasz Marzęda

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy
0	1	2	3	4
1.	**Zaopatrzenie w wodę**			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	1.968,80	1.879.327,30	628.527,90
	w tym:			
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	1.268,00	1.609.217,00	553.118,00
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawkami opłat abonamentowych	700,80	270.110,30	75.409,90
	2) zużycie wody w m^3/rok	495,1	628.600,6	216.061,8
	3) cena 1 m^3 wody w zł/m^3 **1)**	2,56	2,56	2,56

2.	**Odprowadzanie ścieków**	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	3.220.905,20	1.064.960,80
	w tym:		
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzonych ścieków	3.220.465,00	1.063.822,00
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawkami opłat abonamentowych	440,20	1.138,80
	2) odprowadzone ścieki w m^3/rok	564.993,9	186.635,50
	3) cena usługi odprowadzanie ścieków w zł/m^3 **2)**	5,70	5,70

Uwaga:
1) (wartość z wiersza 1.1.a) : (wartość z wiersza 1.2)
2) (wartość z wiersza 2.1.a) : (wartość z wiersza 2.2)

SPECJALISTA
ds. Księgowości
mgr Sylwia Romańczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Janusz Marzęda

Tabela F1. Kalkulacja stawek opłat abonamentowych metodą alokacji prostej

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług					
		Woda			*Ścieki*		Ogółem
		Gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy	
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	**Opłata abonamentowa**						
	1) Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach w oparciu o wskazanie wodomierza głównego						
	- wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	700,80	242.564,50	65.437,30			308.702,60
	- liczba odbiorców	8	2.769	747			3.524
	- stawka opłaty w zł/miesiąc	7,30	7,30	7,30			7,30
	2) Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w lokalu w budynku wielolokalowym						
	- wartość niezbędnych przychodów w zł/rok		3.051,40				3.051,40
	- liczba odbiorców		52				52
	- stawka opłaty w zł/miesiąc		4,89				4,89
	3) Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach w oparciu o wskazania wodomierza dodatkowego (podlicznika)						
	- wartość niezbędnych przychodów w zł/rok		24.494,40	9.752,40			34.246,80
	- liczba odbiorców		648	258			906
	- stawka opłaty w zł/miesiąc		3,15	3,15			3,15
	4) Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w rozliczeniach za odbiór ścieków w przypadku braku urządzenia pomiarowego według wodomierza zainstalowanego na własnym ujęciu wody odbiorcy						
	- wartość niezbędnych przychodów w zł/rok					1.138,80	1.138,80
	- liczba odbiorców					13	13
	- stawka opłaty w zł/miesiąc					7,30	7,30
	5) Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę wody rozliczanego na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody (ryczałt)						
	- wartość niezbędnych przychodów w zł/rok			220,20			220,20
	- liczba odbiorców			5			5
	- stawka opłaty w zł/miesiąc			3,67			3,67
	6) Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę odprowadzającego ścieki rozliczanego na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody (ryczałt)						
	- wartość niezbędnych przychodów w zł/rok				440,20		440,20
	- liczba odbiorców				10		10
	- stawka opłaty w zł/miesiąc				3,67		3,67
2.	**Razem wartość niezbędnych przychodów**	700,80	270.110,30	75.409,90	440,20	1.138,80	347.800,00

SPECJALISTA
ds. Księgowości
mgr Sylwia Romańczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Tomasz Marzec

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		Gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy	Ogółem
0	1	2	3	4	5
1.	**Zaopatrzenie w wodę**				
	1) zużycie wody w m^3/rok	495,1	628.600,6	216.061,8	845.157,5
	2) cena netto za m^3 wody w zł/m^3	2,56	2,56	2,56	2,56
	3) stawki netto opłat abonamentowych	7,30	7,30 3,15 4,89	7,30 3,67 3,15	
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	1.268,00	1.609.217,00	553.118,00	2.163.603,00
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	700,80	270.110,30	75.409,90	346.221,00
	Wartość przychodów w zł/rok	**1.968,80**	**1.879.327,30**	**628.527,90**	**2.509.824,00**
2.	**Odprowadzanie ścieków**	**Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów**		**Pozostali odbiorcy**	**Ogółem**
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m^3/rok	564.993,9		186.635,5	751.629,4
	2) cena netto usługi odprowadzania ścieków w zł/m^3	5,70		5,70	5,70
	3) stawki opłat abonamentowych	3,67		7,30	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	3.220.465,00		1.063.822,00	4.284.287,00
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	440,20		1.138,80	1.579,00
	Wartość przychodów w zł/rok	**3.220.905,20**		**1.064.960,80**	**4.285.866,00**

SPECJALISTA
ds. Księgowości
mgr Sylwia Romańczuk

PREZES ZARZĄDU
[illegible] Marzęda

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		Gospodarstwa domowe strefy uciążliwości składowiska odpadów w Nowodworze	Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów	Pozostali odbiorcy	Ogółem
0	1	2	3	4	5
1.	**Zaopatrzenie w wodę**				
	Wartość przychodów w zł/rok				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1.968,00	1.879.327,30	628.527,90	2.509.824,00
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1.959,19	1.837.186,94	611.948,25	2.451.094,38
	Wzrost przychodów [1)]	100,45%	102,29%	102,71%	102,40%
2.	**Odprowadzanie ścieków**	**Gospodarstwa domowe Gminy Miasto Lubartów**		**Pozostali odbiorcy**	**Ogółem**
	Wartość przychodów w zł/rok				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	3.220.905,20		1.064.960,80	4.285.866,00
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	3.021.400,62		998.938,61	4.020.339,23
	Wzrost przychodów [2)]	106,60%		106,61%	106,60%

Uwaga:
1) [(wartość z wiersza 1.1) : (wartość z wiersza 1.2)] x 100%
2) [(wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)] x 100%

SPECJALISTA
ds. Księgowości
mgr Sylwia Romańczuk

PREZES ZARZĄDU
mgr Tomasz Marzęda