

Załącznik nr 10

Projekt SA. 0006. 89. 2015 Do protokołu nr 13/15 z dnia 28.12.15

Zatwierdzony przez

UCHWAŁA NR
RADY GMINY GOLESZÓW

z dnia 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia taryfy za zbiorowe zaopatrzenie w wodę

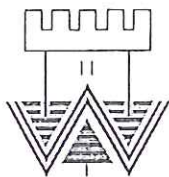
Na podstawie art. 3 ust. 1 oraz art. 24 ust. 1 i 5 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (t.j. Dz. U. z 2015 r., poz. 139) na wniosek Wodociągów Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o.o., Rada Gminy Goleszów uchwala, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się Wodociągom Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o.o z siedzibą w Ustroniu taryfę za zbiorowe zaopatrzenie w wodę na terenie Gminy Goleszów, na okres od dnia 1 lutego 2016 r. do dnia 31 stycznia 2017 r., stanowiącą załącznik do uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Sprawdzono pod względem
formalnoprawnym
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 Golezów*

Obowiązująca w okresie: od dnia 01.02.2016r. do dnia 31.01.2017r.

Zatwierdzona uchwałą Rady Gminy Golezów

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

Ustroń, listopad 2015r.

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, dokumentację oraz 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 Zarządu Gminy w Goleszowie 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 Goleszów* w okresie od 01.02.2016r. do 31.01.2017r. jest taryfą niejednolitą, wieloczonową, ponieważ obok jednakowej ceny za m³ zużytej wody dla wszystkich odbiorców, zawiera różne opłaty abonamentowe zależności od odbiorcy i 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 różnicuje się odbiorców usług ze względu na cenę.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono zasadniczo jedną podstawową grupę cenową za jeden m³ pobieranej wody. 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 cztery stawki opłat abonamentowych w zależności od cyklu odczytów i od wyposażenia w wodomierz , a niezależnych od ilości dostarczanej wody. W Spółce stosowany jest cykl odczytów i fakturowania miesięczny i dwumiesięczny oraz występują odbiorcy posiadający wodomierz i odbiorcy nie posiadający wodomierza, którzy rozliczani są ryczałtowo.

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	4,85	5,24	zł/m ³
		2/ stawki opłaty abonamentowej:			
		- okres dwumiesięczny dla gospodarstw domowych	20,88	22,55	zł/ odbiorcę - punkt
		-okres dwumiesięczny dla gosp. dom. odbiorcy ryczałtowi	16,97	18,33	
		- okres miesięczny dla innych	13,38	14,45	
		-okres miesięczny dla innych odb. ryczałtowych	9,47	10,23	

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. tekst jednolity (Dz. U. z 2015r. poz. 139) 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).

Tam gdzie budynki zlokalizowane na terenie działania Wodociągów Ziemi Cieszyńskiej Spółki z o.o. wyposażone są w wodomierze główne, ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się na podstawie ich wskazań. Natomiast w przypadku braku możliwości technicznych zamontowania wodomierza ilość dostarczanej wody określa się na podstawie ankiety, której wzór znajduje się w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 14.01.2002r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz. U. nr 8 poz.70.)

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.

Wodociąg 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.

Opłaty 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 poddawana jest tym samym procesom, a odbiorcy usług Wodociągów Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o.o. mają zainstalowane wodomierze główne, ilość odbiorców bez wodomierza jest marginalna w stosunku do ogółu odbiorców.

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.

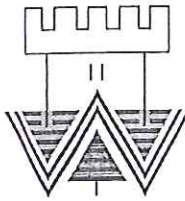
6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług.

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: 0007.36.2014 z dnia 28.04.2014r.

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.

CZŁOVIK
B. 10. 2014

10. 2014



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

Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryfy obowiązującej w okresie od 01.02.2016r. do 31.01.2017r.

dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie *gminy Golezów*

Ustroń, listopad 2015r.

Spis treści:

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

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 2014r.

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 i 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.B)

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 prawie wszystkie wyposażone w wodomierze główne.

Sieci wodociągowe przy pomocy, których dokonywane jest rozprowadzanie wody wymagają stałych remontów i modernizacji. Są umorzone w 43,75% według stanu na 31.12.2014r., a sieci eksploatowane powyżej 50 lat stanowią 4,73% długości sieci ogółem.

2. Standardy jakościowe usług, w tym informacje dotyczące wpływu określonej taryfy na ich 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 13,63% 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 Sp. z o.o. 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 2016r. w wysokości netto 4,85 zł/m³ w stosunku do taryfy obowiązującej w 2015r. jest wyższa o 0,06zł/m³ tj. o 1,25% przy jednocześnie niższych w porównywanych taryfach: opłacie abonamentowej dla gospodarstw domowych o 0,27zł za dwumiesięczny okres rozliczeniowy oraz przy niższej o 0,01zł opłacie abonamentowej dla pozostałych odbiorców rozliczanych comiesięcznie. Przy rozdzielaniu kosztów opłat abonamentowych: na gospodarstwa domowe i pozostałych odbiorców przyjęto wskaźniki wyszczególnione w tabeli D1 zamieszczonej w uzasadnieniu wniosku o zatwierdzenie taryfy.

Biorąc pod uwagę powyżej wyszczególnione wzrosty, średnia cena wskaźnikowa ogółem w taryfie 2016r. wynosi 5,62zł/m³, natomiast w taryfie 2015r. wynosiła 5,52zł/m³, czyli jest wyższa o 0,10zł/m³ tj. o 1,81%. W taryfie na 2016r. przyjęto sprzedaż wody o 30 000m³ niższą niż w taryfie roku ubiegłego.

Rok obrotowy obejmuje dane z okresu od 01.10.2014r. – do 30.09.2015r. 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 01.02.2016r. do 31.01.2017r.

4. Zmiany warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryf.

Przy kalkulacji taryfy na 2016r. podstawę do jej sporządzenia stanowiły (zgodnie z wymogami rozporządzenia) dane ewidencji księgowej. Ponieważ taryfa dotyczy kosztów jakie będą realizowane przez Spółkę w 2016r., a podstawą do ich ustalenia są wykonane koszty roku 2014/październik - grudzień/ i koszty 2015r./styczeń - wrzesień/ dlatego też sumę kosztów 2014/2015r. jw. zwiększono w taryfie o 1 048 419,90zł tj. o 3,51% w tym w szczególności w odniesieniu do:

- kosztów amortyzacji o kwotę 357 455,07zł 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 wynagrodzeń o kwotę 193 847,90zł tj. o 3,58%. Wyższy w taryfie na 2016r. fundusz płac jest wynikiem uchwalonej na ten rok wyższej krajowej płacy minimalnej. Ponadto wyższe w 2016r. koszty wynagrodzeń w porównaniu do okresu obrotowego są rezultatem przeszerzegowań wprowadzonych od 1.08.2015r. Płace po przeszerzegowaniu w okresie obrotowym objęły tylko miesiące: sierpień i wrzesień, natomiast w taryfie płace te skutkować będą na pełny rok,

- kosztów remontowych o kwotę 156 749,02zł tj. o 25,71%. Wzrost tych kosztów jest związany z poszerzonym zakresem i ilością wykonywanych remontów. Ponoszenie tych kosztów jest konieczne w celu utrzymaniu w stanie używalności zużywającego się majątku własnego. Wyższe koszty remontowe to także zwiększone nakłady na wymianę armatury wodociągowej tj. zasuw, hydrantów oraz wodomierzy,

- kosztów pośrednich /ogólnozakładowych i transportu/ o kwotę 144 014,87zł tj. o 3,06%. 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.

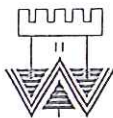
5. Pozostałe uzasadnienia.

Spółka nie planuje budowy urządzeń wodociągowych i dlatego nie sporządza wieloletniego planu budowy i modernizacji urządzeń wodociągowych.

W związku z powyższym do wniosku taryfowego nie jest dołączany wyżej wymieniony plan zgodnie z treścią § 19 ust.3 pkt 2 rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28.06.2006r. w sprawie określenia 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. oraz zgodnie z art.21 ust.7 ustawy z 7.06.2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków tekst jednolity (Dz. U. z 2015r. poz. 139.)

CZŁONKOWI ZARZĄDU
Dyrektor Eksploatacji
Główny Księgowa
mgr Andrzej Ładubski

[Signature]
Inż. Józef Sier



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

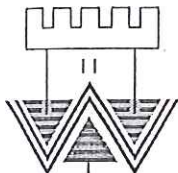
TABELA A. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę.

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaje cen i stawek opłat			
			Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Gospodarstwa domowe	- cena wody (zł/m3)	4,79	4,85	101,25%
		- stawka opłaty abonamentowej	21,15	20,88	98,72%
		- ryczałtowa st. opl. abonament.	17,71	16,97	95,82%
		- cena wskaźnikowa*	5,70	5,82	102,11%
2	Pozostali odbiorcy	- cena wody (zł/m3)	4,79	4,85	101,25%
		- stawka opłaty abonamentowej	13,39	13,38	99,93%
		- ryczałtowa st. opl. abonament.	9,95	9,47	95,18%
		- cena wskaźnikowa*	5,13	5,21	101,56%

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

CZŁOWIEK ZAPŁACIŁ
Dyrektor Eksploatacji
Główny Księgowy
mgr inż. Józef Kozłowski

ZBIENIOWSKI
mgr inż. Józef Kozłowski



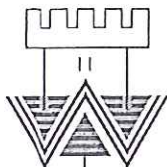
Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

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 2. w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf Wzrost przychodów	 30 925 000,00 29 876 580,10 103,51%	 30 925 000,00 29 876 580,10 103,51%

CELOMIERZ ZARZĄDCA
Dyrektor Eksploatacyjny
Główny Księgowy
mgr Tomasz Kucharski

mgr Tomasz Kucharski



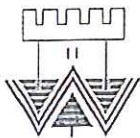
Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

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	 29 876 580,10 7 312 544,93 2 303 787,36 29 876 580,10	 30 925 000,00 7 670 000,00 2 358 000,00 30 925 000,00
2	Średnia zmiana wartości przychodów zaopatrzenia w wodę w %	X	103,51%

CZŁOWIEK ZARZĄDU
Dyrektor Eksploatacyjny
Główny Kierownik
[Signature]

[Signature]
Inż. Janusz Sree



Wodociągi 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/		30 925 000,00	0,00	30 925 000,00
	a. koszty bezpośrednie		26 081 000,00	0,00	26 081 000,00
	- amortyzacja	A	7 670 000,00		7 670 000,00
	- wynagrodzenia z narzutami	A	7 078 000,00		7 078 000,00
	- materiały	A	3 686 300,00		3 686 300,00
	- energia	A	1 621 300,00		1 621 300,00
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	872 100,00		872 100,00
	- podatki i opłaty - inne	A	3 977 600,00		3 977 600,00
	- usługi obce	A	1 049 700,00		1 049 700,00
	- pozostałe koszty	A	284 000,00		284 000,00
	b. koszty pośrednie		4 844 000,00	0,00	4 844 000,00
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	4 844 000,00		4 844 000,00
	- alokowane koszty ogólne	A	3 624 000,00		3 624 000,00
	- koszty odczytu i rozliczenia		1 220 000,00		1 220 000,00
	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		30 925 000,00	0,00	30 925 000,00

CEL: 14.12.2014 - 14.12.2014
CEL: 14.12.2014 - 14.12.2014
CEL: 14.12.2014 - 14.12.2014
CEL: 14.12.2014 - 14.12.2014

CEL: 14.12.2014 - 14.12.2014
CEL: 14.12.2014 - 14.12.2014
CEL: 14.12.2014 - 14.12.2014
CEL: 14.12.2014 - 14.12.2014

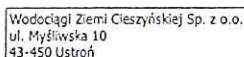


TABELA D1. Rozliczenie kosztów gotowości, odczuty i rozrachunków z klientem na okresy rozliczeniowe: miesięczny, dwumiesięczny w roku obowiązywania nowych taryf.

Lp	Wyszczególnienie	Ilość podstawy rozliczenia	Taryfowa grupa odbiorców usług				ogółem zł
			Gotowość zł do 15%	Odczyt zł	Rozliczenie zł	Oplata abonamentowa wg odbiorców	
0	1	2	3	4	5	6	
1	Oplata abonamentowa 1.koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: /a+b/ a. koszty bezpośrednie b. koszty pośrednie - alokowane koszty ogólne		3 030 000,00 2 650 000,00 380 000,00 380 000,00	770 000,00 770 000,00	450 000,00 450 000,00 0,00	4 250 000,00 3 870 000,00 380 000,00 380 000,00	
2	Podstawa podziału kosztów gotowości, odczytu, rozliczenia:						
	a/ podstawa do podziału kosztów gotowości:		(1)				
	ilość punktów, gospodarstwa domowe:	29 490	14,99			2 651 474,78	
	punkty gospodarstwa domowe ryczałt	110	14,99			9 890,21	
	ilość punktów, inni odbiorcy:	4 083	7,49			367 106,53	
	inni odbiorcy ryczałt	17	7,49			1 528,48	
	Razem	33 700	89,91			3 030 000,00	
	b/ podstawa do podziału kosztów rozliczenia:			(2)			
	ilość punktów, gospodarstwa domowe:29 490x6=176 940	176 940		1,98		351 071,43	
	ilość pkt gospodarstwa domowe ryczałt:110x6=660	660		1,98		1 309,52	
	ilość punktów, inni odbiorcy: 4 083 x 12=48 996	48 996		1,98		97 214,29	
	ilość punktów, inni odbiorcy ryczałt: 17 x 12=204	204		1,98		404,76	
	Razem	226 800		1,98		450 000,00	
	c/ podstawa do podziału kosztów odczytu - plan roczny odczytów 197 000:			(3)			
	odczyty gospodarstwa domowe	154 300		3,91		603 101,52	
	odczyty inni odbiorcy	42 700		3,91		166 898,48	
	Razem	197 000		3,91		770 000,00	
3	Suma kosztów do podziału na odbiorców i na okresy rozliczenia:						
	a/ gotowość						
	ilość punktów, gospodarstwa domowe:	29 490	2 651 474,78		0,00	2 651 474,78	
	punkty gospodarstwa domowe ryczałt	110	9 890,21			9 890,21	
	ilość punktów, inni odbiorcy:	4 083	367 106,53		0,00	367 106,53	
	inni odbiorcy ryczałt	17	1 528,48			1 528,48	
	Razem	33 700	3 030 000,00		0,00	3 030 000,00	
	b/ rozliczenie						
	a. rozliczenie gospodarstwa domowe	176 940		351 071,43		351 071,43	
	a1. rozliczenie gospodarstwa domowe ryczałt	660		1 309,52		1 309,52	
	b. rozliczenie inni odbiorcy	48 996		97 214,29		97 214,29	
	b1. rozliczenie inni odbiorcy ryczałt	204		404,76		404,76	
	Razem	226 800		450 000,00		450 000,00	
	c/ odczyt						
	a. odczyty gospodarstwa domowe	154 300		603 101,52		603 101,52	
	b. odczyty inni odbiorcy	42 700		166 898,48		166 898,48	
	Razem	197 000		770 000,00		770 000,00	
						4 250 000,00	
4.	Koszty opłaty abonamentowej wg odbiorców:						
	a. gospodarstwa domowe / co dwa miesiące /		14,99	3,91	1,98	20,88	
	gospodarstwa domowe ryczałt / co dwa miesiące /		14,99		1,98	16,97	
	b.inni odbiorcy /co miesiąc/ koszt jedn. rozlicz. na 12 okres.		7,49	3,91	1,98	13,38	
	inni odbiorcy /co miesiąc/ryczałt koszt jedn. rozlicz. na 12 okres.		7,49		1,98	9,47	
	Razem koszty					1 933,24	
						4 250 000,00	
	Razem wartość niezbędnych przychodów dla opłaty abonamentowej					4 250 000,00	

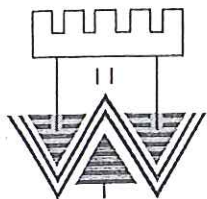
(1) - Współczynnik rozliczenia kosztów gotowości - $3\,030\,000 : 33\,700 = 89,9111:6=14,99$ $89,9111:12=7,49$

(2) - Współczynnik podziału kosztów rozliczenia - $450\,000 : 226\,800 = 1,98$

(3) - Współczynnik podziału kosztów odczytu - $770\ 000 : 197\ 000 = 3,91$

100-443887-100

SAINT JOHN'S COLLEGE
SCHOOL OF THEOLOGY
1000 University Ave.
New Brunswick, N.J.



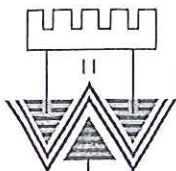
Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

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	5 500 000		5 500 000
			%	100	0	100
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska-usługi zaopatrzenia w wodę	zł	872 100		872 100
			%	100	0	100

CZŁONEK ZARZĄDU
Dyrektor Eksploatacyjny

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Zarządcy
Inż. Janusz Suro



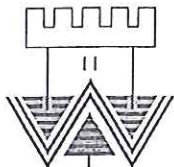
Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

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	30 925 000,00	0,00
	w tym:		
	a. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	26 675 000,00	
	b. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	4 250 000,00	
	2. zużycie wody w m3 / rok	5 500 000,00	
	3. liczba odbiorców	30 000,00	
	4. cena 1 m3 wody w zł/m3	4,85	
	5. stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł / w okresie rozliczeniowym		
	a. gosp.domowej / co 2 miesiące/ g.d. ryczałt	20,88 16,97	
	b. pozostali / co miesiąc / pozostali ryczałt	13,38 9,47	

CZEŁONEK MARZADE
Dyrektor Eksploatacji
Hanna Kozłowska
Załącznik Nr 1

10.10.2014



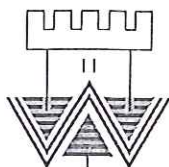
Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

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	5 500 000,00	5 500 000,00
	2. cena za m3 wody w zł/m3	4,85	4,85
	3. stawka opłaty abonamentowej		
	a. gospodarstwa domowe / co 2 miesiące/ g.d. ryczałt	20,88 16,97	20,88 16,97
	b. pozostali / co miesiąc / pozostali ryczałt	13,38 9,47	13,38 9,47
	4. przychody wg należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	26 675 000,00	26 675 000,00
	5. przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	4 250 000,00	4 250 000,00
	6. Wartość przychodów w zł/rok	30 925 000,00	30 925 000,00

CELONOWY ZAŁĄCZNIK
Dzielnica Cieszyńska
Cieszyńska 10
43-450 Ustroń

10
10.10.2010



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 obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowej taryfy			
	1.1 GPW:			
	a/ 1.10.2014r. - 31.12.2014r.	246 210,00	2,26	556 148,82
	b/ 1.01.2015r. - 30.09.2015r.	753 706,00	2,20	1 657 295,22
	1.2. Czechy			
	a/ 1.10.2014r. - 31.12.2014r.	10 479,00	1,92	20 090,19
	b/ 1.01.2015r. - 30.09.2015r.	35 968,00	1,95	70 253,13
	RAZEM	1 046 363,00		2 303 787,36
2	2.1. Taryfa na okres 1.02.2016r.-31.01.2017r. GPW	1 000 000,00	2,26	2 260 000,00
	2.2. Taryfa na okres 1.02.2016r.-31.01.2017r. Czechy	50 000,00	1,96	98 000,00
	RAZEM	1 050 000,00		2 358 000,00
3	Wskaźnik wzrostu (2 / 1)			102,4%

[Faint signature and stamp]

[Signature]
Inż. Józef Z. Stępek