

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

TARYFA ZA ZBIOROWE ZAOPATRZENIE W WODĘ

na terenie *gminy Chybie*

Obowiązująca w okresie: od dnia 01.02.2015r. do dnia 31.01.2016r.

Zatwierdzona uchwałą Rady Gminy Chybie

Nr. 11/8/2014 z dnia 9 grudnia 2014 r.

Ustroń, listopad 2014r.

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 **Wójta Gminy Chybie nr: RRG-7033/II/02 z dnia 27.12.2002r.**

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 Chybie* w okresie od **01.02.2015r.** do **31.01.2016r.** 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 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	4,79	5,17	zł/m ³
		2/ stawki opłaty abonamentowej:			
		- okres dwumiesięczny dla gospodarstw domowych	21,15	22,84	zł/ odbiorcę - punkt
		-okres dwumiesięczny dla gosp. dom. odbiorcy ryczałtowi	17,71	19,13	
		- okres miesięczny dla innych	13,39	14,46	
		-okres miesięczny dla innych odb. ryczałtowi	9,95	10,75	

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).

Tam gdzie budynki zlokalizowanych 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 z 2002r. 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

miesiący 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.

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.

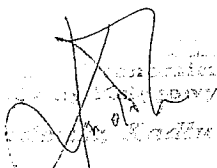
Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, przeznaczonych na cele usługowo-handlowe i odbiorców przemysłowych. Woda podawana jest tym samym procesem, a odbiorcy usług Wodociągów Ziemi Cieszyńskiej Spółka z o.o. mają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

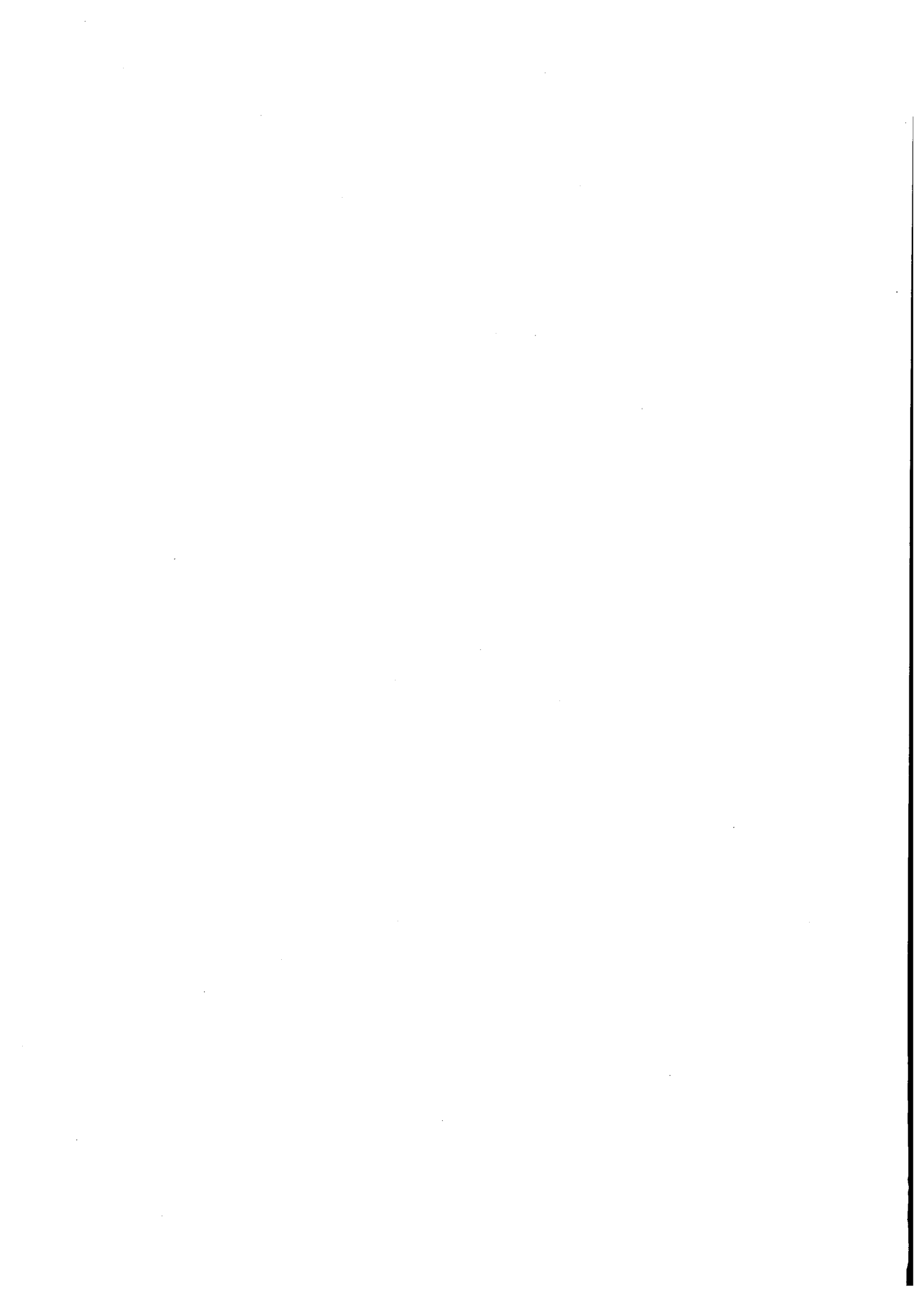
6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług.

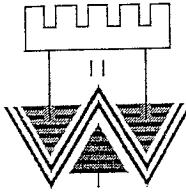
Określone w taryfie cena i stawki opłat stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych i które zostały określone w zezwoleniu na działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz w regulaminie zatwierdzonym przez *Radę Gminy Chybie* uchwałą nr: **XXXII/291/2014** z dnia **6.05.2014r.**

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.


Przewodniczący
Rady Gminy Chybie


PREZESZARZADU
Dyrektor Generalny
inż. Janusz Stec





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

Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryfy obowiązującej w okresie od 01.02.2015r. do 31.01.2016r.

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

Ustroń, listopad 2014r.

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.
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 2013r.

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 Chybie* 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 Chybie* są prawie wszystkie wyposażone w wodomierze główne.

Sieci wodociągowe przy pomocy, których dokonywane jest rozprowadzanie wody wymagają stałych remontów i modernizacji. Są umorzone w 42,08% według stanu na 31.12.2013r., a sieci eksploatowane powyżej 50 lat stanowią 4,9% 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 13,44% 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 ujednoczenie 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 eliminacje subsydiowania skrośnego, o czym pisano w pkt.2 uzasadnienia.

Cena zawarta w taryfie na 2015 rok w wysokości netto 4,79 zł/m³ w stosunku do taryfy obowiązującej w 2014r. jest wyższa o 0,06zł/m³ tj. o 1,27% przy jednocześnie niższych w porównywanych taryfach: opłacie abonamentowej dla gospodarstw domowych o 0,10zł za dwumiesięczny okres rozliczeniowy oraz przy niższej o 1,84zł opłacie abonamentowej dla pozostałych odbiorców rozliczanych comiesięcznie. Przy rozdzieleniu 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 2015r. wynosi 5,52zł/m³, natomiast w taryfie 2014r. wynosiła 5,43zł/m³, czyli jest wyższa o 0,09zł/m³ tj. o 1,66%. W taryfie na 2015r. przyjęto sprzedaż wody o 70 000m³ niższą niż w taryfie roku ubiegłego.

Rok obrotowy obejmuje dane z okresu od 01.10.2013r. – do 30.09.2014r. 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 01.02.2015r. do 31.01.2016r.

4. Zmiany warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryf.

Przy kalkulacji taryfy na 2015r. podstawę do jej sporządzenia stanowiły (zgodnie z wymogami rozporządzenia) dane ewidencji księgowej. Ponieważ taryfa dotyczy kosztów jakie będą realizowane przez Spółkę w 2015r., a podstawą do ich ustalenia są wykonane koszty roku 2013/październik - grudzień/ i koszty 2014r./styczeń - wrzesień/ dlatego też sumę kosztów 2013/2014r. jw. zwiększono w taryfie o **1 468 062,31zł** tj. o **5,05%** w tym w szczególności w odniesieniu do:

-kosztów amortyzacji o kwotę **380 726,01zł** tj. o **5,44%**. Wyższe koszty amortyzacji są wynikiem wzrostu wartości majątku Spółki w związku z ponoszonymi nakładami inwestycyjnymi jak i wnoszonymi aportami przez poszczególne gminy.

-kosztów energii elektrycznej i gazowej o kwotę **228 678,16zł** tj. o **15,4%**. Na wzrost tych kosztów mają wpływ zarówno ceny jak ilości zużywanej energii gazowej jak i elektrycznej. W 2014r. cena energii elektrycznej wynegocjowana w przetargu wynosiła 196zł/MWh, natomiast w rozstrzygniętym już przetargu na 2015r. cena ta wynosi 228zł/MWh (**wzrost o 16,33%**)

-podatków kosztowych obejmujących między innymi podatek od nieruchomości oraz PFRON o kwotę **200 056,22zł** tj. o **5,48%**. Decydujący wpływ na wysokość podatku od nieruchomości w taryfie na 2015r. ma wzrost wartości majątku Spółki jak również wyższe, obowiązujące w 2015r. stawki podatku od nieruchomości. Wyższe planowane koszty w zakresie wpłat na PFRON wynikają z utrzymującego się stałego wzrostu z roku na rok średniej płacy krajowej, która stanowi podstawę do wyliczenia tego podatku.

-kosztów pośrednich /ogólnozakładowych i transportu/ o kwotę **178 618,05zł** tj. o **4,03%**. 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.

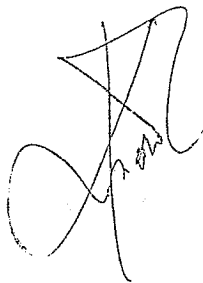
-kosztów zużycia materiałów o 139 498,94zł tj. o 3,61%. Znaczący wpływ na wielkość tych kosztów w taryfie na 2015r. ma większa planowana wartość zakupu wody z GPW i Czech. W porównaniu do okresu 2013/2014r. jest to różnica 93 190,12 tj. wzrost o 3,6%.

Na wyższą wartość zakupu wody złożyły się zarówno wyższa cena jak i niewiele wyższa planowana na 2015r. ilość wody do zakupu. Dane odnośnie kupowanej wody z GPW i Czech zawarte są w końcowej tabeli uzasadnienia wniosku zatytułowanej „Informacja o ilości i cenie kupowanej przez WZC Sp. z o.o. od GPW i Czech”.

5. Pozostałe uzasadnienia.

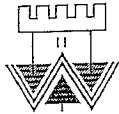
Spółka nie planuje budowy urządzeń wodociągowych i dlatego sporządza jedynie wieloletni plan modernizacji urządzeń wodociągowych (ostatni za lata 2011-2015).

W związku z powyższym do wniosku taryfowego nie dołącza swojego wieloletniego planu modernizacji 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 art.21 ust.7 ustawy z 7.06.2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków. Tekst jednolity Dz. U. z 2006r. nr 123 poz. 858.



PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny

inż. Janusz Stec



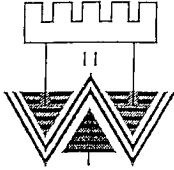
Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

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			
0	1	2	3	4	5
1	Gospodarstwa domowe	- cena wody (zł/m3)	4,73	4,79	101,27%
		- stawka opłaty abonamentowej	21,25	21,15	99,53%
		- cena wskaźnikowa*	5,57	5,70	102,33%
2	Pozostali odbiorcy	- cena wody (zł/m3)	4,73	4,79	101,27%
		- stawka opłaty abonamentowej	15,23	13,39	87,92%
		- cena wskaźnikowa*	5,12	5,13	100,20%

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

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
inż. Janusz Stec

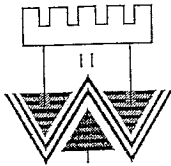


Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

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	 30 538 700,00 29 070 637,69 105,05%	 30 538 700,00 29 070 637,69 105,05%

PREZES ZARZADU
Dyrektor Generalny
inż. Janusz Stec

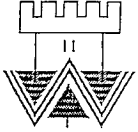


Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

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	 29 070 637,69 6 994 273,99 2 567 309,88 29 070 637,69	 30 538 700,00 7 375 000,00 2 660 500,00 30 538 700,00
2	Średnia zmiana wartości przychodów zaopatrzenia w wodę w %	X	105,05%

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
inż. Janusz Stec

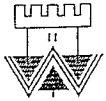


Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

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/		30 538 700,00	0,00	30 538 700,00
	a. koszty bezpośrednie		25 930 200,00	0,00	25 930 200,00
	- amortyzacja	A	7 375 000,00		7 375 000,00
	- wynagrodzenia z narzutami	A	6 993 900,00		6 993 900,00
	- materiały	A	4 001 400,00		4 001 400,00
	- energia	A	1 714 000,00		1 714 000,00
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	841 400,00		841 400,00
	- podatki i opłaty - inne	A	3 916 100,00		3 916 100,00
	- usługi obce	A	959 700,00		959 700,00
	- pozostałe koszty	A	288 700,00		288 700,00
	b. koszty pośrednie		4 608 500,00	0,00	4 608 500,00
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	4 608 500,00		4 608 500,00
	- alokowane koszty ogólne	A	3 480 500,00		3 480 500,00
	- koszty odczytu i rozliczenia		1 128 000,00		1 128 000,00
	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		30 538 700,00	0,00	30 538 700,00

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
inż. Janusz Stec



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

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

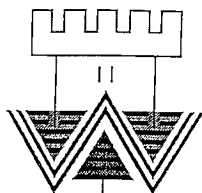
Lp.	Wyszczególnienie	Ilość podstawy rozliczenia	Taryfowa grupa odbiorców usług				ogółem zł
			Gotowość zł do 15%	Odczyt zł	Rozliczenie zł	Opłata abonamentowa wg odbiorców	
0	1	2	3	4	5	5	
1	Opłata abonamentowa 1.koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: /a+b/ a. koszty bezpośrednie b. koszty pośrednie - alokowane koszty ogólne		2 922 000,00 2 600 300,00 321 700,00 321 700,00	662 000,00 662 000,00	466 000,00 466 000,00 0,00	4 050 000,00 3 728 300,00 321 700,00 321 700,00	
2	Podstawa podziału kosztów gotowości, odczytu, rozliczenia: a/ podstawa do podziału kosztów gotowości: ilość punktów, gospodarstwa domowe: x 6 razy punkty gospodarstwa domowe ryczałt x 6 razy ilość punktów, inni odbiorcy: x 12 razy inni odbiorcy ryczałt x 12 razy Razem b/ podstawa do podziału kosztów rozliczenia: ilość punktów, gospodarstwa domowe: 27 255x6=160 530 ilość pkt gospodarstwa domowe ryczałt: 245x6=1 470 ilość punktów, inni odbiorcy: 4 062 x 12=48 744 ilość punktów, inni odbiorcy ryczałt: 38 x 12=456 Razem c/ podstawa do podziału kosztów odczytu - plan roczny odczytów 192 400: odczyty gospodarstwa domowe odczyty inni odbiorcy Razem		(1) 27 255 245 3 862 38 31 400	15,51 15,51 7,75 7,75 93,06	(2) 2,20 2,20 2,20 2,20 2,20	2 536 277,39 22 799,04 359 387,39 3 536,18 2 922 000,00 359 796,88 3 234,28 101 965,55 1 003,29 466 000,00 526 434,51 135 565,49 662 000,00	
3	Suma kosztów do podziału na odbiorców I na okresy rozliczenia: a/ gotowość ilość punktów, gospodarstwa domowe: punkty gospodarstwa domowe ryczałt ilość punktów, inni odbiorcy: inni odbiorcy ryczałt Razem b/ rozliczenie a. rozliczenie gospodarstwa domowe a1. rozliczenie gospodarstwa domowe ryczałt b. rozliczenie inni odbiorcy b1. rozliczenie inni odbiorcy ryczałt Razem c/ odczyt a. odczyty gospodarstwa domowe b. odczyty inni odbiorcy Razem		153 000 39 400 192 400	(3) 3,44 3,44 3,44	0,00 0,00 0,00	2 536 277,39 22 799,04 359 387,39 3 536,18 2 922 000,00 359 796,88 3 234,28 101 965,55 1 003,29 466 000,00 526 434,51 135 565,49 662 000,00 4 050 000,00	
4	Koszty opłaty abonamentowej wg odbiorców: a. gospodarstwa domowe / co dwa miesiące / gospodarstwa domowe ryczałt / co dwa miesiące / b. inni odbiorcy /co miesiąc/ koszt jedn. rozlicz. na 12 okres. inni odbiorcy /co miesiąc/ryczałt koszt jedn. rozlicz. na 12 okres. Razem koszty		27 255 245 3 862 38 31 400	2 536 277,39 22 799,04 359 387,39 3 536,18 2 922 000,00	3,44 2,20 2,20 2,20	21,15 17,71 13,39 9,95	3 422 508,78 26 033,32 596 918,43 4 539,47 4 050 000,00
	Razem wartość niezbędnych przychodów dla opłaty abonamentowej					4 050 000,00	

(1) - Współczynnik rozliczenia kosztów gotowości - $2\,922\,000 : 31\,400 = 93,05732; 6=15,51$ $93,05732:12=7,75$

(2) - Współczynnik podziału kosztów rozliczenia - $466\,000 : 211\,800 = 2,20$

(3) - Współczynnik podziału kosztów odczytu - $662\,000 : 192\,400 = 3,44$

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
inż. Janusz Stec

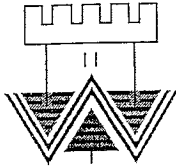


Wodociągi Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

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	5 530 000		5 530 000
			%	100	0	100
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska-usługi zaopatrzenia w wodę	zł	841 400		841 400
			%	100	0	100

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
inż. Janusz Stec



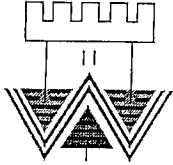
Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

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	30 538 700,00	0,00
	w tym:		
	a. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	26 488 700,00	
	b. wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	4 050 000,00	
	2. zużycie wody w m3 / rok	5 530 000,00	
	3. liczba odbiorców	30 000,00	
	4. cena 1 m3 wody w zł/m3	4,79	
	5. stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł / w okresie rozliczeniowym		
	a. gosp.domowej / co 2 miesiące/ g.d. ryczałt	21,15 17,71	
	b. pozostali / co miesiąc / pozostali ryczałt	13,39 9,95	

PREZES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny

inż. Janusz Stec

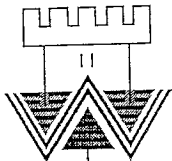


Wodociąg Ziemi Cieszyńskiej Sp. z o.o.
ul. Myśliwska 10
43-450 Ustroń

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	5 530 000,00	5 530 000,00
	2. cena za m3 wody w zł/m3	4,79	4,79
	3. stawka opłaty abonamentowej		
	a. gospodarstwa domowe / co 2 miesiące/ g.d. ryczałt	21,15	21,15
	b. pozostali / co miesiąc / pozostali ryczałt	17,71	17,71
		13,39	13,39
		9,95	9,95
	4. przychody wg należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	26 488 700,00	26 488 700,00
	5. przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	4 050 000,00	4 050 000,00
	6. Wartość przychodów w zł/rok	30 538 700,00	30 538 700,00

PRELES ZARZĄDU
Dyrektor Generalny
inż. Janusz Stec



Wodociąg 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/ 1.10.2013r. - 31.12.2013r.	289 342,00	2,15	621 255,26
	b/ 1.01.2014r. - 30.09.2014r.	821 840,00	2,26	1 855 668,96
	1.2. Czechy			
	a/ 1.10.2013r.- 31.12.2013r.	14 445,00	1,67	24 101,48
	b/ 1.01.2014r.- 30.09.2014r.	34 799,00	1,90	66 284,18
	RAZEM	1 160 426,00		2 567 309,88
2	2.1.Taryfa na okres 1.02.2015r.-31.01.2016r. GPW	1 130 000,00	2,26	2 553 800,00
	2.2.Taryfa na okres1.02.2015r.-31.01.2016r.Czechy	55 000,00	1,94	106 700,00
	RAZEM	1 185 000,00		2 660 500,00
3	Wskaźnik wzrostu (2 / 1)			103,6%

PREZES/ZARZĄDU
Dyrektor Generalny

inż. Janusz Stec

