

(PROJEKT)
UCHWAŁA Nr/16
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 2016 r.

w sprawie zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie.

Na podstawie art. 24 ust. 1 i 3 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz. 139, 1893) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U z 2016 r. poz 446) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdza się taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz dla zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie na okres od dnia 1 października 2016 r. do 30 września 2017 r., określone w załączniku do niniejszej uchwały.

§ 2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W.Chmielewicz

Uzasadnienie

Na podstawie art. 24 ust. 9 a ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (t.j. Dz. U. z 2015 r. poz 139,1893) przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne jakim jest Zakład Usług Wodnych Ostrowite Sp. z o. o. złożyło Burmistrzowi Miasta Kowalewo Pomorskie wiosek o zatwierdzenie taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie Miasta i Gminy wraz ze szczegółową kalkulacją cen, stawek opłat oraz uzasadnieniem opracowanym zgodnie z w/w ustawą.

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfach skalkulowano na podstawie niezbędnych przychodów prowadzenia działalności zaplanowanych na rok obowiązywania taryf, uwzględniając:

- koszty związane ze świadczeniem usług, poniesione w poprzednim roku obrachunkowym, ustalone na podstawie ewidencji księgowej, z uwzględnieniem planowanych zmian tych kosztów w roku obowiązywania taryfy;
- zmiany warunków ekonomicznych oraz wielkość usług i warunków ich świadczenia.

Burmistrz po analizie przedłożonego wniosku stwierdza zasadność wprowadzenia wzrost taryf i opiniuje pozytywnie złożony wniosek.

Zakład Usług Wodnych Spółka z o. o. Ostrowite , 87-400 Golub-Dobrzyń

**TARYFA DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZENIA ŚCIEKÓW**

obowiązujące na terenie gminy Kowalewo Pomorskie

na okres : od dnia 01.10.2016 r. do dnia 30.09.2017 r.

zatwierdzone uchwałą Rady Miejskiej

w Kowalewie Pomorskim

Nr/16

z dnia.....2016 r.

Kowalewo Pomorskie, wrzesień 2016 r.

1. Informacje ogólne.

Niniejsze taryfy stanowią zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków obowiązujące na terenie gminy Kowalewo Pomorskie na okres 12 miesięcy w okresie od dnia 01.10.2016r. do dnia 30.09.2017r.

Opracowane zostały na podstawie zasad określonych w art.23, art.25 i art.27 ust.2 ustawy z dnia 7.06.2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2015r., poz. 139) zwanej dalej ustawą oraz przepisami Rozporządzenia Ministra Budownictwa w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U.127 poz.886 z dnia 28.06.2006r.), zwanego dalej rozporządzeniem.

Taryfowe ceny i stawki dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych świadczonych przez Zakład Usług Wodnych Sp. z o.o. Ostrowite.

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

2. Rodzaj prowadzonej działalności

Zakład Usług Wodnych Sp. z o.o. Ostrowite prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego Umową dzierżawy Nr GKiM 63412.2011 zawartą w dniu 29 grudnia 2011 roku w Kowalewie Pomorskim.

Zgodnie z zezwoleniem przedmiot działania przedsiębiorstwa stanowi ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody oraz odprowadzanie ścieków za pomocą urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych, będących w posiadaniu przedsiębiorstwa.

Przedsiębiorstwo prowadzi samodzielne oczyszczalnie ścieków – Kowalewo Pom., Piątkowo, Wielka Łąka.

Zakład Usług Wodnych Sp. z o.o. Ostrowite prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia przez ludzi oraz zbiorowego odprowadzania ścieków. Zobowiązane jest do zapewnienia ciągłości dostaw i odpowiedniej jakości wody oraz niezawodnego odprowadzania ścieków mając na uwadze ochronę interesów odbiorców usług oraz wymagań środowiska a także optymalizację kosztów oraz **zrównoważenie kosztów eksploatacji ze sprzedażą.**

Przedmiotem działania Przedsiębiorstwa w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków jest :

- pobór i uzdatnianie wody (PKD 41.00)
- Rozprowadzanie wody (PKD 41.00)
- Odprowadzanie ścieków (PKD 90.00)

Oplaty za oczyszczanie ścieków stanowią dla Zakładu Usług Wodnych Sp.z o.o. w Ostrowitym podstawową pozycję kosztów bezpośrednich działalności kanalizacyjnej

- Przedsiębiorstwo prowadzi także inną działalność obejmującą :

- budowę i remonty infrastruktury i instalacji wodno-kanalizacyjnej(PKD 45.21, 45.33)

Na terenie Gminy Kowalewo Pomorskie z usług wodociągowych korzysta 99% ludności, z usług kanalizacyjnych 42% ludności

Lokalny rynek odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych charakteryzuje się nieznacznym wzrostem(**rok 2014**).

Wszystkie nieruchomości przyłączone do sieci Przedsiębiorstwa zostały wyposażone w wodomierze główne. Nie są natomiast wyposażone w urządzenia pomiarowe do wskazań ilości dostarczonych ścieków.

Sieci wodociągowo-kanalizacyjne, przy pomocy których dokonywane jest (odpowiednio) rozprowadzanie wody i transport ścieków wymagają remontów i **modernizacji, co powoduje zwiększenie kosztów eksploatacyjnych – przy zachowaniu konstruktywnej współpracy pomiędzy Gminą a zakładem.**

3. Taryfowe grupy odbiorców usług.

Uwzględniając sposób korzystania z urządzeń wodociągowa-kanalizacyjnych oraz zróżnicowanie kosztów zaopatrzenia w wodę i odprowadzenie ścieków, tj. kosztów eksploatacyjnych urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę /w związku z opomiarowaniem poboru wody u wszystkich usługobiorców/ wyłoniono zasadniczo **dwie podstawowe grupy odbiorców usług**. Obejmuje ona zarówno odbiorców jakimi są gospodarstwa domowe, jak i odbiorców przemysłowych.

W zakresie odprowadzania ścieków występują **dwie grupy odbiorców gospodarstwa domowe i przemysłowi odbiorcy usług**.

4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat.

W rozliczeniach z poszczególnymi taryfowymi grupami odbiorców usług, o których mowa w pkt 3 Taryfy, obowiązują zróżnicowane ceny i stawki opłat oraz zasady ich stosowania.

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla zasadniczych grup odbiorców usług obowiązuje taryfa jednoczłonowa, składająca się :

- z ceny wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody.

W rozliczeniach z gminą za wodę pobraną na cele określone w pkt. 3 Taryfy: obowiązują ceny wyrażone w złotych za m³ w wysokości ustalonej, jak dla grupy zasadniczej.

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków ma zastosowanie dla grup odbiorców usług taryfa jednoczłonowa.

Obowiązujące ceny za dostarczone ścieki, podobnie jak w przypadku cen za dostarczoną wodę zależne są od ilości i wyrażone są w złotych za m³.

Tabela 1

Wysokość cen i stawek opłat za dostarczoną wodę

Lp. Taryfowa grupa odbiorców		Wyszczególnienie	Cena/stawka netto		Jednostka miary
1	2	3	4	5	6
1.	Gospodarstwa domowe	1/cena za m ³	2,44zł + vat		zł/m ³
2.	Przemysłowi i poza przemysłowi odbiorcy usług	dostarczonej wody	3,61zł + vat		
3.	Gmina za wodę pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych, do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych	cena za m ³	2,44zł + vat		zł/m ³

Tabela 2

Wysokość cen i stawek opłat za odprowadzanie ścieków.

Lp. Taryfowa grupa Odbiorców		Wyszczególnienie	Cena/stawka netto		Jednostka miary
1	2	3	4	5	6
1.	Gospodarstwa domowe i poza przemysłowi odbiorcy usług	cena za m ³ odprowadzonych ścieków	5,61zł + vat		zł/m ³
2.	Przemysłowi odbiorcy usług	cena za m ³ odprowadzonych ścieków	6,39zł + vat		zł/m ³

Do cen i stawek opłat określonych w kolumnach tabel 1 i 2 dolicza się podatek od towarów i usług, zgodnie z §1, pkt. 9 do 12 rozporządzenia.

Stawka podatku, zgodnie z obowiązującymi przepisami wynosi 8%.

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

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy i rozporządzenia wymienionych w pkt. 1 Taryfy.

Z uwagi na pełne wyposażenie budynków zlokalizowanych na terenie działania przedsiębiorstwa wodociągowo-kanalizacyjnego w wodomierze główne, ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się na podstawie ich wskazań.

W przypadku braku wyposażenia budynków w urządzenia pomiarowe ilość dostarczonych ścieków, zgodnie z art.27 ust. 5 ustawy, ustala się jako równą ilość wody pobranej lub określone w umowie.

W rozliczeniach ilości odprowadzonych ścieków ilość bezpowrotnie zużytej wody uwzględnia się na podstawie wodomierza zainstalowanego na koszt odbiorcy usług lub umowy.

W przypadkach 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 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.

Przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne na wniosek odbiorcy usług dokonuje sprawdzenia prawidłowości działania wodomierza, jednak w przypadku braku potwierdzenia jego niesprawności, pokrywa on koszty sprawdzenia.

O ile umowa nie stanowi inaczej, opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków pobierane są za każdy miesiąc, w którym świadczone były usługi. Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki na warunkach i terminach określonych w umowie.

6. Warunki stosowania cen i stawek opłat.

6.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych grup odbiorców.

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę, poza wyjątkiem dostawy wody na określone cel wynikające z zadań własnych gminy, dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne. Zróżnicowanie pod względem ilości poboru i przeznaczenia wody, uzasadnia taryfa obejmująca cenę za każdy dostarczony jej 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 uzdatniania dla wszystkich odbiorców usług. Jednakże dla drugiej grupy odbiorców zakład stosuje wyższą gotowość dostawy wody.

Jednolity zakres usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców występuje w przypadku zbiorowego odprowadzania ścieków. **Jakość odbieranych ścieków jest zróżnicowana w zależności od ich pochodzenia powodując z kolei zróżnicowanie kosztów ich odbioru i oczyszczania. Koszty te są wyższe w przypadku przemysłowych dostawców ścieków, gdzie są umorzenia w taryfie.**

Uzasadnienie wniosku taryfowego.

7. Standardy jakościowe usług, wpływ ustalonych taryf na ich poprawę.

W zakresie jakości świadczonych usług Przedsiębiorstwo realizuje zadania określone :

- w zezwoleniu wydanym na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków,
- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie jego działania,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych,
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska, w rozporządzeniach w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych oraz ustalających wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych.

Dla poprawy jakości obsługi klientów wydzielono organizacyjnie Wydział Obsługi Klientów (Zarząd).

Do pionu obsługi klientów zaliczono : wydzielone stanowiska działu finansowo-księgowego (2 stanowiska fakturzystek i 1 stanowisko prowadzące ewidencję rozrachunków z klientami). Zgłaszane awarie są sprawdzane i usuwane.

8. Spodziewane korzyści ekonomiczne przy wprowadzeniu nowych taryf

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę określa się dwie grupy odbiorców usług.

Opłatę za dostawę wody dla wszystkich usługobiorców Przedsiębiorstwo stosuje już od 1994. Proponowane na 2016/17 rok taryfy, przy zastosowaniu zasad alokacji kosztów w stosunku do cen stosowanych – ulegną zwiększeniu dla obu grup odbiorców wody i dla dostawców ścieków.

Bazując na zbiorczych danych, taryfy proponowane na 2016/17 rok w porównaniu z danymi z taryf roku obrachunkowego 2015r.

- wzrosną o **0,05zł/m³** dostarczonej wody podstawowej grupy odbiorców,
- wzrosną dla przemysłowej grupy odbiorców o **0,07zł/m³**.

Ceny za ścieki odebrane z gospodarstw domowych w stosunku do cen dotychczasowych wzrosną o **0,12zł/m³**.

Cena dla przemysłowych dostawców ścieków wzrosła o **0,17zł/m³**

Na takie ukształtowanie się poziomu taryf odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych mają wpływ koszty eksploatacji oraz 2% podatek od mienia komunalnego.

Wprowadzone taryfy nie gwarantują w roku ich obowiązywania zysku na poziomie umożliwiającym pozyskanie środków na realizację planowanych i koniecznych w 2016/17 roku modernizacji sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz kontynuację prac dotyczących modernizacji posiadanych ujęć wody – **przy zachowaniu bieżących remontów na wszystkich obiektach i urządzeniach, sieciach i przyłączach. Jednakże składając powyższy wniosek taryfowy na 2016/17r. zakład ma na uwadze, iż zrównoważenie kosztów ze sprzedażą przyczyni się do lepszej i bardziej efektywnej eksploatacji na powierzonym majątku – służącym dostarczaniu wody i rozszerzającym się odbiorze ścieków, które trafiają na oczyszczalnię o zwiększonym ładunku, co powoduje dodatkowe koszty utrzymania technologii oczyszczania.**

9. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf.

Przy ustalaniu taryf na 2016/17 rok podstawę ich ustalenia stanowiły (zgodnie z wymogami Rozporządzenia) dane ewidencji księgowej. Ponieważ taryfy dotyczą 2016/17 roku konieczne było uwzględnienie w roku obrachunkowym danych także z 2015 roku. W związku z powyższym do obliczeń danych na 2016/17 rok zastosowano :

- w odniesieniu do kosztów osobowych wskaźnik inflacji na poziomie **0%** - **która ma wpływ w odniesieniu do kosztów a nie została uwzględniona we wniosku.**
- a w przypadku pozostałych kosztów wskaźnik wzrostu cen produkcji przemysłowej na poziomie 0%.

Ustalając taryfy przyjęto stawki podatków i opłat obowiązujące w **2015** roku obrachunkowym w zakresie podatku od nieruchomości. Opłaty w zakresie ochrony środowiska, ceny energii elektrycznej (**rok 2015**), kosztów materiałów (**rok 2015**) i awaryjności oraz zespołów ludzkich (**rok 2015**) – **bez inflacji**

Jednakże jest wiadomo, że ogłoszona inflacja na 2014r. ma wartość 1,2%, natomiast wskaźnik produkcji przemysłowej będzie na poziomie 1,5% , przy wzroście cen energii. Natomiast wartość podatku od nieruchomości **wzrośnie znacznie z powodu naliczenia kwot z oddanych inwestycji w sektorze wodno-kanalizacyjnym.**

Jednakże niepokojącym czynnikiem są wartości nieregulowane (**na dzień 14.07.2016r. 91.039,98zł**) przez odbiorców, które powodują utrudnienia działalności zakładu a nie zostały ujęte przy ustalaniu taryfy na 2016/17, a także strata, która wynosi w obu taryfach **do 54.267,44zł**, jest to wartość znacząca w naszej działalności. Proponowany wzrost taryf na rok 2016/17 powinien poprawić relację pomiędzy kosztami a sprzedażą

(357.526 m³ (I grupa) razy wzrost taryfy o 0,05zł da wartość 17.876,30zł dotyczy wody)

(79.125 m³ (II grupa) razy wzrost taryfy o 0,07zł da wartość 5.538,75zł dotyczy woda)

(153.977 m³ (I grupa) razy wzrost taryfy o 0,12zł da wartość 18.477,24zł dotyczy ścieki)

(72.795 m³ (II grupa) razy wzrost taryfy o 0,17zł da wartość 12.375,15zł dotyczy ścieki)

Razem: będzie to wartość w 54.267,44zł przy zastosowaniu nowych taryf na rok 2016/17 daje to wydatek finansowy na jednego mieszkańca na rok w wysokości 3,16zł i 1,56zł dla przemysłu i budżetu.

10. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług.

Określone w taryfie ceny 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 i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz Regulaminie uchwalonym przez Radę Miejską w Kowalewie Pomorskim Uchwałą nr XXVIII/231/06 z dnia 22.02.2006r.

Jakość wody produkowanej przez przedsiębiorstwo jest zgodna zarówno z normami krajowymi, jak i normami europejskimi. Woda ujmowana jest z ujęć głębinowych. Podlega uzdatnianiu bez chemicznego wspomaganie.

Natomiast oczyszczanie i odprowadzanie ścieków powoduje narastanie kosztów znacząco. Należy nadmienić, iż ilość odebranych ścieków **wzrosła**, lecz to powoduje kumulację wzrostu kosztu energii, płac, materiałów jak innych składników niezależnych od eksploatatora. **Bardzo kosztownym (tendencja wzrostu) czynnikiem jest także zagospodarowanie osadów pościekowych na oczyszczalniach w Kowalewie, Piątkowie oraz w Wielkiej Łące oraz odbiór ścieków z kąpieliska, które jest rozliczane w sposób ulgowy (30 % taryfy, która zaniża sprzedaż o 35.376,66zł). Oczyszczalnia oczyszcza te ścieki w pełnym cyklu technologicznym.**

Ponadto pracochłonnym o kosztownym czynnikiem w dostawie wody są uszkodzenia przy pracach polowych węzłów ppoż zasuw sieciowych i domowych, które utrudniają usuwanie awarii, gdyż trzeba zamykać długie odcinki sieci i to powoduje straty.

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 %
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			4/3
			wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena wody (zł/m ³)	2,39	2,44	102,09%
		- stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00	0,00	
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³)	3,54	3,61	101,98%
		- stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00	0,00	
3	Grupa 3	- cena wody (zł/m ³)	0,00	0,00	
		- stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00	0,00	

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za wodę, wynikających z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży wody w m³.

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

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana %
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			4/3
			wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	ścieków	5,49	5,61	102,19%
		- stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00	0,00	
2	Grupa 2	ścieków	6,22	6,39	102,73%
		- stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00	0,00	
3	Grupa 3	ścieków	0,00	0,00	
		- stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00	0,00	

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikającą z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków.

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	1 158 004,69	1 158 004,69
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0,00	0,00
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	0,00	0,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3) odsetki	0,00	0,00
	4) należności nieregularne	0,00	0,00
	5) marża zysku STRATA	23 415,05	0,00
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 134 589,64	1 158 004,69
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	1 328 971,02	1 328 971,02
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0,00	0,00
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	0,00	0,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3) odsetki	0,00	0,00
	4) należności nieregularne	0,00	0,00
	5) marża zysku STRATA	30 852,39	0,00
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 298 118,63	1 328 971,02
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	¹⁾ 102,06%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	²⁾ 102,38%

Uwagi:

¹⁾ [(wielkość z wiersza 1.6 kolumna 3) : (wielkość z wiersza 1.6 kolumna 2)] x 100 %.²⁾ [(wielkość z wiersza 2.6 kolumna 3) : (wielkość z wiersza 2.6 kolumna 2)] x 100 %.

Tabela Ca. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów - działalność pozostała

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Działalność pozostała		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	0	0
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	0	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	0	0

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współ- czynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług			
			grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
			zł	zł	zł	zł
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		872 363,44	285 641,25	0,00	1 158 004,69
	a) koszty bezpośrednie:		722 385,15	241 179,04		963 564,19
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wynagrodzenie z narzutami	A	155 095,87	51 698,62	0,00	206 794,49
	- materiały	A	136 650,38	45 550,12	0,00	182 200,50
	- energia	A	219 180,60	73 060,20	0,00	292 240,80
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	23 812,80	7 937,60	0,00	31 750,40
	- podatki i opłaty - inne	A	77 502,75	25 834,25	0,00	103 337,00
	- usługi obce	A	83 775,60	27 925,20	0,00	111 700,80
	- pozostałe koszty	A	26 655,15	8 885,05	0,00	35 540,20
	- koszty zakupionej przez siebie wody	A	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) alok.: koszty pośrednie					
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	0,00	0,00	0,00	0,00
	- alokowane koszty ogólne	A	149 978,29	44 462,21	0,00	194 440,50
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) odsetki	A	0,00	0,00	0,00	0,00
	4) należności nieregularne	A	0,00	0,00	0,00	0,00
	5) marża zysku	A	0,00	0,00	0,00	0,00
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		872 363,44	285 641,25	0,00	1 158 004,69
2	Odprowadzanie ścieków					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		863 810,97	465 160,05	0,00	1 328 971,02
	a) koszty bezpośrednie:		726 784,28	391 376,44		1 118 160,72
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wynagrodzenie z narzutami	C	142 836,73	76 912,09	0,00	219 748,82
	- materiały	C	115 213,27	62 037,91	0,00	177 251,18
	- energia	C	174 659,30	94 047,32	0,00	268 706,62
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	25 806,49	13 895,81	0,00	39 702,30
	- podatki i opłaty - inne	C	123 266,00	66 374,00	0,00	189 640,00
	- usługi obce	C	102 895,65	55 405,35	0,00	158 301,00
	- pozostałe koszty	C	42 106,84	22 703,96	0,00	64 810,80
	- koszty odprowadzania ścieków do urzędzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	C	0,00	0,00	0,00	0,00
	b) alok.: koszty pośrednie					
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	0,00	0,00	0,00	0,00
	- alokowane koszty ogólne	C	137 026,69	73 783,61	0,00	210 810,30
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	0,00	0,00	0,00	0,00
	3) odsetki	C	0,00	0,00	0,00	0,00
	4) należności nieregularne	C	0,00	0,00	0,00	0,00

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	357 526	79 125	0	436 651
			%	81,88%	18,12%	0,00%	100,00%
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	23 813	7 938	0	31 750
			%	75,00%	25,00%	0,00%	100,00%
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	153 977	72 795	0	226 772
			%	67,90%	32,10%	0,00%	100,00%
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	25 806	13 896	0	39 702
			%	65,00%	35,00%	0,00%	100,00%

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	872 363	285 641	0	1 158 005
	w tym:				
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	872 363	285 641	0	1 158 005
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	0	0	0	0
	2) zużycie wody w m ³ /rok	357 526	79 125	0	436 651
	3) liczba odbiorców	0	0	0	0
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ^{3 1)}	2,44	3,61	0,00	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m ^{-c 2)}	0,00	0,00	0,00	
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	863 811	465 160	0	1 328 971
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	153 977	72 795	0	226 772
	3) cena usługi odprowadzania 1 m ³ ścieków w zł/m ^{3 3)}	5,61	6,39	0,00	
	4) ...	0	0	0	0

Uwagi:

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			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) zużycie wody w m ³ /rok	357 526	79 125	0	436 651
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	2,44	3,61	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	872 363	285 641	0	1 158 004
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	0
	Wartość przychodów w zł/rok	872 363	285 641	0	1 158 004
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	153 977	72 795	0	226 772
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³	5,61	6,39	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	863 811	465 160	0	1 328 971
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	0
	Wartość przychodów w zł/rok	863 811	465 160	0	1 328 971

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		grupa 1	grupa 2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	872 363	285 641	0	1 158 004
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	850 942	283 647	0	1 134 590
	Wzrost przychodów ¹⁾	102,52%	100,70%		102,06%
2	Odprowadzanie ścieków				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	863 811	465 160	0	1 328 971
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	843 777	454 342	0	1 298 119
	Wzrost przychodów ²⁾	102,37%	102,38%		102,38%

Uwagi:

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 %.