

(PROJEKT)
UCHWAŁA Nr/17
RADY MIEJSKIEJ W KOWALEWIE POMORSKIM
z dnia 2017 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 2017 r. poz. 328) 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, poz. 1579, poz. 1948; Dz. U. z 2017 r. poz. 730, poz. 935) 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 2017 r. do 30 września 2018 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 2017 r. poz. 328) 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 01.10.2017 r. do dnia 30.09.2018 r.

zatwierdzone
**UCHWAŁĄ RADY MIEJSKIEJ
W KOWALEWIE POMORSKIM**

Nr/17

z dnia.....2017 r.

Kowalewo Pomorskie, wrzesień 2017 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 01.10.2017r. do dnia 30.09.2018r.

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., Piatkowo, 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)

Opłaty 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 2016**).

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
			4	5	
1	2	3	4	5	6
1.	Gospodarstwa domowe	1/cena za m ³	2,49zł + vat		zł/m ³
2.	Przemysłowi i poza przemysłowi odbiorcy usług	dostarczonej wody	3,68zł + 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	2,49zł + vat		zł/m ³

Tabela 2

Wysokość cen i stawek opłat za odprowadzanie ścieków.

Lp.	Taryfowa grupa Odbiorców	Wyszczególnienie	Cena/stawka netto		Jednostka miary
			4	5	
1	2	3	4	5	6
1.	Gospodarstwa domowe i poza przemysłowi odbiorcy usług	cena za m ³ odprowadzonych ścieków	5,70zł + vat		zł/m ³
2.	Przemysłowi odbiorcy usług	cena za m ³ odprowadzonych ścieków	6,54zł + 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, które to ścieki są dostarczane na oczyszczalnię o zwiększonym ładunku oraz w przypadku pływalni, gdzie są umorzenia.**

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 na bieżąco.

Natomiast w przypadku obsługi kanalizacji Zakład Usług Wodnych zakupił specjalistyczny samochód do czyszczenia i udrażniania sieci kanalizacyjnej, co ma bardzo duży wpływ na jakość ścieków – nie gniją oraz szybkość działania w sytuacji niedrożności – zapchania kanalizacji. W roku bieżącym na oczyszczalni w Kowalewie Pomorskim przewidziane jest usprawnienie miejsca składowania przesuszonego już osadu. Poprzez zadaszenie tego miejsca, a tym samym uchronienie już przesuszonego osadu przed warunkami atmosferycznymi – deszcz, śnieg. W trakcie naprawy jest reaktor, w którym wymieniane są dyfuzory oraz zgarniacz. Ma to poprawić oczyszczanie ścieków. U góry na reaktorze przewidziana jest wylewka betonowa ze wzmocnionego betonu. Wszystkie te zabiegi na kanalizacji – ściekach mają służyć prawidłowej pracy reaktora.

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 2017/18 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 2017/18 rok w porównaniu z danymi z taryf roku obrachunkowego 2016r.

- 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 **0,09zł/m³**.

Cena dla przemysłowych dostawców ścieków wzrosła o **0,15zł/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 2017/18 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 2017/18r. 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 2017/18 rok podstawę ich ustalenia stanowiły (zgodnie z wymogami Rozporządzenia) dane ewidencji księgowej. Ponieważ taryfy dotyczą 2017/18 roku konieczne było uwzględnienie w roku obrachunkowym danych także z 2016 roku. W związku z powyższym do obliczeń danych na 2017/18 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 **2016** roku obrachunkowym w zakresie podatku od nieruchomości. Opłaty w zakresie ochrony środowiska, ceny energii elektrycznej (**rok 2016**), kosztów materiałów (**rok 2016**) i awaryjności oraz zespołów ludzkich (**rok 2016**) – **bez inflacji**

Jednakże wiadomo, że ogłoszona inflacja na 2017r. ma wartość 2,0%, 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 30.06.2017r. 83.743,31zł**) przez odbiorców, które powodują utrudnienia działalności zakładu a nie zostały ujęte przy ustalaniu taryfy na 2017/18, a także strata, która wynosi w obu taryfach w **2016 r. 45.284,76zł, a w 2015r. wynosiła 54.267,44zł** jest to wartość znacząca w naszej działalności, ale

wykazuje tendencję spadkową. Proponowany wzrost taryf na rok 2017/18 powinien poprawić relację pomiędzy kosztami a sprzedażą

(343.415 m³ (I grupa) razy wzrost taryfy o 0,05zł da wartość 17.170,75zł dotyczy wody)

(84.987 m³ (II grupa) razy wzrost taryfy o 0,07zł da wartość 5.949,09zł dotyczy woda)

(172.939 m³ (I grupa) razy wzrost taryfy o 0,09zł da wartość 15.564,51zł dotyczy ścieki)

(67.058 m³ (II grupa) razy wzrost taryfy o 0,15zł da wartość 10.058,70zł dotyczy ścieki)

Razem: będzie to wartość w 48.743,05zł przy zastosowaniu nowych taryf na rok 2017/18 daje to wydatek finansowy na jednego mieszkańca na rok w wysokości 2,87zł. Natomiast dla przemysłu i budżetu 1,40zł.

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 46.078,20zł). Oczyszczalnia oczyszcza te ścieki w pełnym cyklu technologicznym. Ponadto pracochłonnym i 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.**

Z poważaniem

PREZES
M. M.
Janusz Czarniecki

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			wielkość cen i stawek opłat
			0	1	2
1	Grupa 1	- cena wody (zł/m ³)	2,44	2,49	102,05%
		- stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00	0,00	
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³)	3,61	3,68	101,94%
		- 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	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	5,61 0,00 0,00	5,70 0,00 0,00	101,60%
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	6,39 0,00 0,00	6,54 0,00 0,00	102,35%
3	Grupa 3	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00 0,00 0,00	0,00 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:	1 167 856,00	1 167 856,00
	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	23 120,33	0,00
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 144 735,67	1 167 856,00
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	1 424 311,62	1 424 311,62
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0,00	0,00
	b) koszty odprowadzania ścieków do urzędzeń 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	22 164,43	0,00
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 402 147,19	1 424 311,62
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	¹⁾ 102,02%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	²⁾ 101,58%

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 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:		855 104,16	312 751,84	0,00	1 167 856,00
	a) koszty bezpośrednie:		683 947,10	250 151,65		934 098,75
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wynagrodzenie z narzutami	A	150 746,92	55 135,25	0,00	205 882,17
	- materiały	A	132 736,59	48 548,02	0,00	181 284,61
	- energia	A	213 458,99	78 072,00	0,00	291 530,99
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	15 115,96	5 528,62	0,00	20 644,58
	- podatki i opłaty - inne	A	76 040,43	27 811,57	0,00	103 852,00
	- usługi obce	A	81 540,52	29 823,21	0,00	111 363,73
	- pozostałe koszty	A	14 307,68	5 232,99	0,00	19 540,67
	- 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	171 157,06	62 600,19	0,00	233 757,25
	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		855 104,16	312 751,84	0,00	1 167 856,00
2	Odprowadzanie ścieków					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		985 752,30	438 559,32	0,00	1 424 311,62
	a) koszty bezpośrednie:		828 015,17	368 365,65		1 196 380,82
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wynagrodzenie z narzutami	C	153 679,99	68 368,83	0,00	222 048,82
	- materiały	C	143 577,38	63 874,40	0,00	207 451,78
	- energia	C	193 031,27	85 875,35	0,00	278 906,62
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	28 862,16	12 840,14	0,00	41 702,30
	- podatki i opłaty - inne	C	131 533,61	58 516,39	0,00	190 050,00
	- usługi obce	C	132 191,79	58 809,21	0,00	191 001,00
	- pozostałe koszty	C	45 138,97	20 081,33	0,00	65 220,30
	- 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	157 750,91	70 179,89	0,00	227 930,80
	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
	5) marża zysku	C	0,00	0,00	0,00	0,00
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		985 752,30	438 559,32	0,00	1 424 311,62

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	343 415	84 987	0	428 402
			%	80,16%	19,84%	0,00%	100,00%
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	15 116	5 529	0	20 645
			%	73,22%	26,78%	0,00%	100,00%
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	172 939	67 058	0	239 997
			%	72,06%	27,94%	0,00%	100,00%
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	28 862	12 840	0	41 702
			%	69,21%	30,79%	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	855 104	312 752	0	1 167 856
	w tym:				
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	855 104	312 752	0	1 167 856
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	0	0	0	0
	2) zużycie wody w m ³ /rok	343 415	84 987	0	428 402
	3) liczba odbiorców	0	0	0	0
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ ¹⁾	2,49	3,68	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	985 752	438 559	0	1 424 312
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	172 939	67 058	0	239 997
	3) cena usługi odprowadzania 1 m ³ ścieków w zł/m ³ ³⁾	5,70	6,54	0,00	
	4) ...	0	0	0	0

Uwagi:

¹⁾ (wartość z wiersza 1.1a) : (wartość z wiersza 1.2).²⁾ [(wartość z wiersza 1.1b) : (wartość z wiersza 1.3)] : 12 miesięcy.³⁾ (wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2).

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	343 415	84 987	0	428 402
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	2,49	3,68	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	855 104	312 752	0	1 167 856
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	0
	Wartość przychodów w zł/rok	855 104	312 752	0	1 167 856
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	172 939	67 058	0	239 997
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³	5,70	6,54	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	985 752	438 559	0	1 424 311
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	0
	Wartość przychodów w zł/rok	985 752	438 559	0	1 424 311

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	855 104	312 752	0	1 167 856
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	837 933	306 803	0	1 144 736
	Wzrost przychodów ¹⁾	102,05%	101,94%		102,02%
2	Odprowadzanie ścieków				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	985 752	438 559	0	1 424 311
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	970 426	431 721	0	1 402 147
	Wzrost przychodów ²⁾	101,58%	101,58%		101,58%

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 %.