

z dnia 11 lipca 2012 r.

w sprawie zatwierdzenia taryf za zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie gminy Golub Dobrzyń.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 8 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591 z późn. zm.¹⁾) oraz art. 24 ust. 1 i 5 ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006r. Nr 123, poz. 858 z późn. zm.²⁾) uchwala się, co następuje :

§ 1. Zatwierdza się taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od 1.09.2012r. do 31.08.2013r., opracowane przez Zakład Usług Wodnych sp. z o.o. w Ostrowitem w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2. Wykonanie uchwały powierza się Wójtowi Gminy.

§ 3. Traci moc uchwała Nr XII/50/2011 Rady Gminy Golub - Dobrzyń z dnia 20 lipca 2011r. w sprawie zatwierdzenia taryf za zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie gminy Golub - Dobrzyń.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

Przewodniczący Rady
Gminy


Sławomir Izajasz

¹⁾ Zmiany tekstu jednolitego wymienionej ustawy zostały ogłoszone w : Dz. U. z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271 i Nr 214, poz. 1806, z 2003r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568, z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759, z 2005r. Nr 172, poz. 1441 i Nr 175, poz. 1457, z 2006r. Nr 17, poz. 128 i Nr 181, poz. 1337, z 2007r. Nr 48, poz. 327, Nr 138, poz. 974 i Nr 173, poz. 1218, z 2008 r. Nr 180, poz. 1111 i Nr 223, poz. 1458, z 2009r. Nr 52, poz. 420 i Nr 157, poz. 1241, z 2010r. Nr 28, poz. 142 i 146, Nr 40, poz. 230 i Nr 106, poz. 675, z 2011r. Nr 21, poz. 113, Nr 117, poz. 679, Nr 134, poz. 777, Nr 149, poz. 887 i Nr 217, poz. 1281.

²⁾ Zmiany tekstu jednolitego ustawy zostały ogłoszone w : Dz. U. z 2007r. Nr 147, poz. 1033, z 2009r. Nr 18, poz. 97 oraz z 2010r. Nr 47, poz. 278 i Nr 238, poz. 1578.

1. Informacje ogólne.

Niniejsze taryfy stanowią zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków obowiązujące na terenie gminy Golub-Dobrzyń na okres 12 miesięcy od dnia 01.09.2012r do dnia 31.08.2013r.

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 2006r. Nr 123 poz.858/ 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 Decyzją Zarządu Gminy Golub-Dobrzyń T.I. 7034-1/2003 z dnia 15.01.03r.

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: **Ostrowite, Wrocki, Sokołowo – oraz odprowadza ścieki do oczyszczalni MZWIK Golub-Dobrzyń.**

Zakład Usług Wodnych Sp. z o.o. Ostrowite, zobowiązany 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)

Przedsiębiorstwo prowadzi także inną działalność obejmującą :

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

Na terenie Gminy Golub-Dobrzyń z usług wodociągowych korzysta 97% ludności, z usług kanalizacyjnych 30% ludności.

Lokalny rynek odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych charakteryzuje się stałym, chociaż nieznacznym spadkiem.

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

Urządzenia i sieci wodociągowo-kanalizacyjne, przy pomocy których dokonywane jest (odpowiednio) rozprowadzanie wody i transport ścieków wymagają remontów przy stałym zwiększaniu się kosztów eksploatacyjnych oraz innych zobowiązań niezależnych od Zakładu Usług Wodnych Ostrowite.

3. Taryfowe grupy odbiorców usług.

Uwzględniając sposób korzystania z urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych oraz zróżnicowanie kosztów zaopatrzenia w wodę i odprowadzanie ścieków w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę /w związku z opomiarowaniem poboru wody u wszystkich usługobiorców/ wyłoniono zasadniczo dwie grupy odbiorców usług, jakimi są **gospodarstwa domowe i odbiorcy przemysłowi**.

W zakresie odprowadzania ścieków występuje **jedna grupa taryfowa odbiorców**.

4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat.

W rozliczeniach z poszczególnymi grupami odbiorców usług, o których mowa w pkt2 Taryfy, obowiązują jednolite 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. 1 Taryfy obowiązują ceny wyrażone w złotych za m³ w wysokości ustalonej, jak dla grupy zasadniczej.

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków ma zastosowanie dla 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	2,09 +Vat	
2. Przemysłowi i poza przemysłowi odbiorcy usług	dostarczonej wody	3,39 + Vat	

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	4,87 + 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 cele wynikające z zadań własnych gminy, dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne. Zróżnicowanie pod względem ilości poboru 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 dla wszystkich odbiorców usług, przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne zainstalowało wodomierze główne.

Jednolity zakres usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców występuje w przypadku zbiorowego odprowadzania ścieków. Jakość dostarczanych ścieków jest zróżnicowana w zależności od ich pochodzenia.

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- przez pogotowie wodociągowe i brygady eksploatacyjne.

8. Spodziewane korzyści ekonomiczne przy wprowadzeniu nowych metod

alokacji kosztów.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę praktycznie stosuje się **dwie grupy** odbiorców usług. Opłatę za dostawę wody dla wszystkich usługobiorców Przedsiębiorstwo stosuje już od 1994r.

Proponowane na 2012/13 rok taryfy, przy zastosowaniu nowych zasad alokacji kosztów w stosunku do cen stosowanych – ulegną zwiększeniu dla obu grup odbiorców wody i podstawowej grupy odprowadzanych ścieków.

Bazując na zbiorczych danych, taryfy proponowane na 2012/13 rok w porównaniu z danymi z taryf roku obrachunkowego 2012r.

- wzrosną o **0,11 zł/m³** dostarczonej wody podstawowej grupy odbiorców
- wzrosną dla przemysłowej grupy odbiorców o **0,09 zł/m³**.

Ceny za ścieki odebrane z gospodarstw domowych oraz od dostawców poza przemysłowych w stosunku do cen dotychczasowych wzrosną o **0,19 zł/m³**.

Na takie ukształtowanie się poziomu taryf odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych mają wpływ koszty eksploatacji, energii oraz zobowiązania odbiorców.

Wprowadzone taryfy nie gwarantują w roku ich obowiązywania zysku na poziomie umożliwiającym pozyskanie środków na realizację planowanych i koniecznych w 2012/13 roku **modernizacji sieci kanalizacyjnej i wodociągowej oraz kontynuację prac dotyczących modernizacji posiadanych ujęć wody.**

9. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf.

Przy ustalaniu taryf na 2012/13 rok podstawę ich ustalenia stanowiły (zgodnie z wymogami rozporządzenia) dane ewidencji księgowej. Ponieważ taryfy dotyczą 2012/13 roku konieczne było uwzględnienie w roku obrachunkowym danych także z 2011 roku. W związku z powyższym do obliczeń danych na 2012/13 rok zastosowano:

- w odniesieniu do kosztów osobowych wskaźnik inflacji na poziomie 0%,
- a w przypadku pozostałych kosztów wskaźnik wzrostu cen produkcji przemysłowej na poziomie **0%**.

Ustalając taryfy przyjęto stawki podatków i opłat obowiązujące w 2011 roku obrachunkowym. W zakresie ochrony środowiska, ceny energii elektrycznej, kosztów materiałów i awaryjności oraz zespołów ludzkich oraz strat po stronie kosztów eksploatacji i przychodów.

Jednakże jest wiadomo, że ogłoszona inflacja na 2012r. ma wartość 3,2%, natomiast wskaźnik produkcji przemysłowej będzie na poziomie 1,5% przy wzroście cen energii prawie o 8% i materiałów przy czym nie wliczono w taryfę wartości nieregulowanych na podstawie skierowań do sądu lecz uwzględniono straty.

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 Gminy Golub-Dobrzyń.

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. Poddawana jest ponadto coraz lepszej dystrybucji.

Natomiast oczyszczanie i odprowadzanie ścieków powoduje narastanie kosztów znacząco, powodem jest zbyt mała ilość ścieków. Należy nadmienić iż ilość odebranych ścieków nieznacznie wzrasta lecz nie równoważy kosztów ze sprzedażą.

Wzrastające koszty energii i koszty innych czynników przypisanych dostawie wody i odbiorowi ścieków, spowodowały przedłożenie wniosku zwiększenia taryfy 1m³ wody i ścieków na 2012/13.

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
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena wody (zł/m ³)	1,98	2,09	104,00%
		- stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00	2,09	
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³)	3,30	3,39	102,73%
		- stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00	3,39	
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	4,68	4,87	104,06%
		- stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00	4,87	
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków	0,00	0,00	
		- stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00	0,00	
3	Grupa 3	- cena usługi odprowadzania 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:	515 787,40	515 787,40
	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	27 938,50	0,00
	6) wartość niezbędnych przychodów	487 848,90	515 787,40
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	448 108,18	448 108,18
	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	17 482,66	0,00

	6) wartość niezbędnych przychodów	430 625,52	448 108,18
3	Średnia zmiana wartości przychodów		¹⁾
	- zaopatrzenie w wodę w %	X	105,73%
4	Średnia zmiana wartości przychodów		²⁾
	- odprowadzanie ścieków w %	X	104,06%

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:		411 598,35	104 189,05	0,00	515 787,40
	a) koszty bezpośrednie:		354 982,60	89 857,75		444 840,35
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wynagrodzenie z narzutami	A	113 316,53	28 684,14	0,00	142 000,67
	- materiały	A	44 384,28	11 235,12	0,00	55 619,40
	- energia	A	169 741,56	42 967,16	0,00	212 708,72
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	8 900,05	2 252,90	0,00	11 152,95
	- podatki i opłaty - inne	A	0,00	0,00	0,00	0,00
	- usługi obce	A	14 917,68	3 776,15	0,00	18 693,83
	- pozostałe koszty	A	3 722,49	942,29	0,00	4 664,78
	- 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	56 615,75	14 331,30	0,00	70 947,05
	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		411 598,35	104 189,05	0,00	515 787,40
2	Odprowadzanie ścieków					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		448 108,11	0,00	0,00	448 108,11
	a) koszty bezpośrednie:		407 817,93			407 817,93
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wynagrodzenie z narzutami	C	130 892,23	0,00	0,00	130 892,23
	- materiały	C	41 527,68	0,00	0,00	41 527,68

- energia	C	148 024,58	0,00	0,00	148 024,58
- opłata za korzystanie ze środowiska	D	4 118,97	0,00	0,00	4 118,97
- podatki i opłaty - inne	C	0,00	0,00	0,00	0,00
- usługi obce	C	40 784,70	0,00	0,00	40 784,70
- pozostałe koszty	C	0,00	0,00	0,00	0,00
- koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	C	7 517,77	0,00	0,00	7 517,77
b) alok.: koszty pośrednie		34 952,00			34 952,00
- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	0,00	0,00	0,00	0,00
- alokowane koszty ogólne	C	40 290,18	0,00	0,00	40 290,18
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		448 108,11	0,00	0,00	448 108,11

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współ- czynnik 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	196 937	30 734	0	227 671
			%	86,50%	13,50%	0,00%	100,00%
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	8 900	2 253	0	11 153
			%	79,80%	20,20%	0,00%	100,00%
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	92 014	0	0	92 014
			%	100,00%	0,00%	0,00%	100,00%
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	4 119	0	0	4 119
			%	100,00%	0,00%	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	411 598	104 189	0	515 787
	w tym:				
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	411 598	104 189	0	515 787

	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej				
		0	0	0	0
	2) zużycie wody w m ³ /rok	196 937	30 734	0	227 671
	3) liczba odbiorców	0	0	0	0
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ ¹⁾	2,09	3,39	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	448 108	0	0	448 108
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	92 014	0	0	92 014
	3) cena usługi odprowadzania 1 m ³ ścieków w zł/m ³ ³⁾	4,87	0,00	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	196 937	30 734	0	227 671
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	2,09	3,39	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	411 598	104 188	0	515 786
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	0
	Wartość przychodów w zł/rok	411 598	104 188	0	515 786
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	92 014	0	0	92 014
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³	4,87	0,00	0,00	4,87
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	448 108	0	0	448 108
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	0
	Wartość przychodów w zł/rok	448 108	0	0	448 108

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	411 598	104 188	0	515 786
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	389 303	98 545	0	487 849
	Wzrost przychodów ¹⁾	105,73%	105,73%		105,73%
2	Odprowadzanie ścieków				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	448 108	0	0	448 108
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	430 626	0	0	430 626
	Wzrost przychodów ²⁾	104,06%			104,06%

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 %.