

UCHWAŁA Nr XIX/203/13
Rady Miejskiej w Kowalewie Pomorskim
z dnia 19 sierpnia 2013 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 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków (Dz.U. z 2006 r. Nr 123, poz 858, z 2007 r. Nr 147, poz 1033, z 2009 r. Nr 18, poz 97 z 2010 r. Nr 47, poz 278, Nr 238, poz 1578, z 2012 r. poz. 951, 1513) oraz art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz. U. z 2013 r., poz. 594) uchwała się, co następuje:

§1. Zatwierdza się taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę oraz dla zbiorowego odprowadzenia ścieków na terenie miasta i gminy Kowalewo Pomorskie na okres od dnia 1 października 2013 r. do 30 września 2014 r., określone w załączniku do niniejszej uchwały.

§2. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

W. Chmielewicz

Przewodniczący Rady

Jerzy Orłowski

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

TARYFA DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ

obowiązujące na terenie gminy Kowalewo Pomorskie

na okres : od dnia 01.10.2013 r. do dnia 30.09.2014 r.

zatwierdzone uchwałą Rady Miejskiej

w Kowalewie Pomorskim

Nr **XIX/203/13**

z dnia 19 sierpnia 2013 r.

Kowalewo Pomorskie, sierpień 2013 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 01.10.2013r. do dnia 30.09.2014r

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 z późn. zm/ 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 40% ludności

Lokalny rynek odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych charakteryzuje się

nieznacznym wzrostem(rok 2012).

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	2,30zł		zł/m ³
2.	Przemysłowi i poza przemysłowi odbiorcy usług	dostarczonej wody	3,43zł		
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	2,30zł		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	5,21zł		zł/m ³
2.	Przemysłowi odbiorcy usług	cena za m ³ odprowadzonych ścieków	5,83zł		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. Różnicowanie 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.

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 2013/14 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 2013/14 rok w porównaniu z danymi z taryf roku obrachunkowego 2012r.

- wzrosną o **0,04zł/m³** dostarczonej wody podstawowej grupy odbiorców,
- wzrosną dla przemysłowej grupy odbiorców o **0,04zł/m³**.

Ceny za ścieki odebrane z gospodarstw domowych w stosunku do cen dotychczasowych... wzrosną o **0,04zł/m³**.

Cena dla przemysłowych dostawców ścieków wzrosta o **0,04zł/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 2013/14 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 2013/14r. 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.**

9. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf.

Przy ustalaniu taryf na 2013/14 rok podstawę ich ustalenia stanowiły (zgodnie z wymogami Rozporządzenia) dane ewidencji księgowej. Ponieważ taryfy dotyczą 2013/14 roku konieczne było uwzględnienie w roku obrachunkowym danych także z 2012 roku. W związku z powyższym do obliczeń danych na 2013/14 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 **2012** roku obrachunkowym w zakresie podatku od nieruchomości. Opłaty w zakresie ochrony środowiska, ceny energii elektrycznej (**rok 2012**), kosztów materiałów (**rok 2012**) i awaryjności oraz zespołów ludzkich (**rok 2012**) – bez inflacji

Jednakże jest wiadomo, że ogłoszona inflacja na 2012r. ma wartość 2,7%, natomiast wskaźnik produkcji przemysłowej będzie na poziomie 1,5% przy wzroście cen energii prawie o 7,9% wzroście i wartości podatku od nieruchomości **minimalny** wzrost powyższych taryf jest uzasadniony.

Jednakże niepokojącym czynnikiem są wartości nieregulowane (**na dzień 08.07.2013r. 98.792,00zł**) przez odbiorców, które powodują utrudnienia działalności zakładu a nie zostały ujęte przy ustalaniu taryfy na 2013/14, a także strata, która wynosi w obu taryfach **22.786,00zł**

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.**

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) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	2,26 0,00 0,00	2,30 0,00 0,00	
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	3,39 0,00 0,00	3,43 0,00 0,00	
3	Grupa 3	- cena wody (zł/m ³) - 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 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⁾	5,17 0,00 0,00	5,21 0,00 0,00	100,77%
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	5,78 0,00 0,00	5,83 0,00 0,00	100,87%
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:	894 776,22	894 766,22
	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)	0,00	0,00
	6) wartość niezbędnych przychodów	879 925,35	894 766,22
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	1 006 566,84	1 006 566,84
	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)	0,00	0,00
	6) wartość niezbędnych przychodów	998 621,58	1 006 566,84
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	1) 101,69%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	2) 100,80%

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:		806 452,79	88 313,43	0,00	894 766,22
	a) koszty bezpośrednie:		663 053,77	72 610,02		735 663,79
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wynagrodzenie z narzutami	A	166 013,59	18 179,90	0,00	184 193,49
	- materiały	A	103 031,20	11 282,79	0,00	114 313,99
	- energia	A	243 752,15	26 692,93	0,00	270 445,08
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	14 427,98	1 579,99	0,00	16 007,97
	- podatki i opłaty - inne	A	89 551,37	9 806,63	0,00	99 358,00
	- usługi obce	A	30 477,47	3 337,54	0,00	33 815,01
	- pozostałe koszty	A	15 800,01	1 730,24	0,00	17 530,25
	- 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	143 399,02	15 703,41	0,00	159 102,43
	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		806 452,79	88 313,43	0,00	894 766,22
2	Odprowadzanie ścieków					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		784 820,17	221 746,67	0,00	1 006 566,84
	a) koszty bezpośrednie:		629 014,23	177 724,56		806 738,79
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	0,00	0,00	0,00	0,00
	- wynagrodzenie z narzutami	C	159 432,34	45 046,74	0,00	204 479,08
	- materiały	C	74 652,36	21 092,62	0,00	95 744,98
	- energia	C	132 537,62	37 447,78	0,00	169 985,40
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	15 683,74	4 431,35	0,00	20 115,09
	- podatki i opłaty - inne	C	142 853,67	40 362,53	0,00	183 216,20
	- usługi obce	C	68 356,56	19 313,78	0,00	87 670,34
	- pozostałe koszty	C	35 497,95	10 029,75	0,00	45 527,70
	- koszty odprowadzania ścieków do urządzeń 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	155 805,93	44 022,12	0,00	199 828,05
	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		784 820,17	221 746,67	0,00	1 006 566,84

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	334 416	36 621	0	371 037
			%	90,13%	9,87%	0,00%	100,00%
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	14 428	1 580	0	16 008
			%	90,13%	9,87%	0,00%	100,00%
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	146 794	41 470	0	188 264
			%	77,97%	22,03%	0,00%	100,00%
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	15 684	4 431	0	20 115
			%	77,97%	22,03%	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	769 159	125 610	0	894 769
	w tym:				
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	769 159	125 610	0	894 769
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	0	0	0	0
	2) zużycie wody w m ³ /rok	334 416	36 621	0	371 037
	3) liczba odbiorców	0	0	0	0
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ ¹⁾	2,30	3,43	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	764 797	241 770	0	1 006 567
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	146 794	41 470	0	188 264
	3) cena usługi odprowadzania 1 m ³ ścieków w zł/m ³ ³⁾	5,21	5,83	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	334 416	36 621	0	371 037
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	2,30	3,43	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	769 159	125 610	0	894 769
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	0
	Wartość przychodów w zł/rok	769 159	125 610	0	894 769
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	146 794	41 470	0	188 264
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³	5,21	5,83	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	764 797	241 770	0	1 006 567
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	0
	Wartość przychodów w zł/rok	764 797	241 770	0	1 006 567

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	769 159	125 610	0	894 769
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	755 780	124 145	0	879 925
	Wzrost przychodów ¹⁾	101,77%	101,18%		101,69%
2	Odprowadzanie ścieków				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	764 797	241 770	0	1 006 567
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	758 925	239 697	0	998 622
	Wzrost przychodów ²⁾	100,77%	100,87%		100,80%

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 %.