

Tabela A. Porównanie cen i stawek opłat taryf obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę^{*/}

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązujące	Taryfa nowe	Zmiana % 4/3
	taryfa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawki opłat			
			0	1	2
1	Grupa 1	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - cena wskaźnikowa ¹⁾	3,10 2,91 3,60	3,18 2,91 3,45	102,58 100 96,11
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - cena wskaźnikowa ¹⁾	3,10 3,50 3,44	3,18 4,50 3,96	102,58 128,57 115,12
3	Grupa 3	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - cena wskaźnikowa ¹⁾	3,10 8,76 3,21	3,18 9,00 3,29	102,58 102,74 102,49
4	Grupa 4	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - cena wskaźnikowa ¹⁾	3,10 2,91 3,23	3,18 2,91 3,38	102,58 100 104,64
5	Grupa 5	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - cena wskaźnikowa ¹⁾	x x x	3,18 4,50 3,50	x x x

Uwaga:

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

^{*/} ceny nett – bez podatku VAT

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 nowe	Zmiana % 4/3
	taryfa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawki opłat			
			wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	5,05	5,05	100
		- stawka opłaty abonamentowej	x	2,91	x
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	5,05	5,47	108,32
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	5,05	5,05	100
		- stawka opłaty abonamentowej	x	4,50	x
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	5,41	5,48	101,29
3	Grupa 3	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	5,41	5,41	100
		- stawka opłaty abonamentowej	x	2,91	x
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	5,41	5,89	108,83
4	Grupa 4	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	5,41	5,41	100
		- stawka opłaty abonamentowej	x	4,50	x
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	5,41	6,27	115,97
5	Grupa 5	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	x	5,05	x
		- stawka opłaty abonamentowej	x	2,91	x
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	x	x	x
6	Grupa 6	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	x	5,05	x
		- stawka opłaty abonamentowej	x	4,50	x
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	x	x	x

7	Grupa 7	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	x	5,41	x
		- stawka opłaty abonamentowej	x	2,91	x
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	x	x	x
8	Grupa 8	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	x	5,41	x
		- stawka opłaty abonamentowej	x	4,50	x
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	x	x	x

Uwaga:

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

^{*}/ ceny nett – bez podatku VAT

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:	585714	597856
	a) amortyzacja lub odpisy umorzenia		
	b) koszty zakupionej przez siebie wody		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki	2903	
	4) należności nieregularne	1138	1031
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	589755	598887
2.	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	327557,06	404403
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe		
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki	1633	
	4) należności nieregularne	640	747
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	329830,06	405150
3.	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	101,55
4.	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	122,84

Uwagi:

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

²⁾ (wielkość z wiersza 2.6 kolumna 3) : (wartość 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	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług								Ogółem
			Grupa 1 zł	Grupa 2 zł	Grupa 3 zł	Grupa 4 zł	Grupa 5 zł	Grupa 6 zł	Grupa 7 zł	Grupa 8 zł	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1.	Zaopatrzenie w wodę										
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		526207	7912	16412	45576	1749				597856
	a) koszty bezpośrednie:		504749	7590	15742	43718	1678				573477
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A									
	- wynagrodzenie z narzutami	A	254804	3841	7934	22079	855				289513
	- materiały	A	54033	810	1688	4678	178				61387
	- energia	A	109546	1643	3422	9484	361				124456
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	26406	396	825	2286	87				30000
	- podatki i opłaty – inne	A	4841	73	151	419	16				5500
	- usługi obce	A	39800	597	1243	3446	131				45217
	- pozostałe koszty	A	15319	230	479	1326	50				17404
	b) alokowane.: koszty pośrednie		21458	322	670	1858	71				24379
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A									
	- alokowane koszty ogólne	A									
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A									
	3) odsetki	A									
	4) należności nieregularne	A	908	14	28	78	3				1031
	5) marża zysku	A									
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		527115	7926	16440	45654	1752				598887
2.	Odprowadzanie ścieków										
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		152990	5472	217439	6262	12221	558	8867	594	404403
	a) koszty bezpośrednie:		151099	5405	214751	6184	12070	551	8757	586	399403
	- amortyzacja lub	C									

	odpisy umorzeniowe										
	- wynagrodzenie z narzutami	C	79422	2847	112870	3247	6348	286	4607	302	2099 29
	- materiały	C	11312	404	16079	464	903	42	654	45	2990 3
	- energia	C	28105	1003	39948	1152	2244	104	1627	111	742 94
	- opłaty za korzystanie ze środowiska	D	1324	47	1882	54	106	5	77	5	350 0
	- podatki i opłaty i inne	C	567	20	807	23	45	2	34	2	150 0
	- usługi obce	C	28213	1007	40100	1156	2252	104	1633	112	745 77
	- pozostałe koszty	C	2156	77	3065	88	172	8	125	9	570 0
	b) alok.: koszty pośrednie		1891	67	2688	78	151	7	110	8	500 0
	- rozliczenie kosztów wydziałowych										
	I działalności pomocniczej	C									
	- alokowane koszty ogólne	C									
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C									
	3) odsetki	C									
	4) należności nieregularne	C	283	10	401	12	23	1	16	1	747
	5) marża zysku	C									
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		153273	5482	217840	6274	12244	559	8883	595	405 150

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf¹⁾

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług								ogółem
				Grupa 1	Grupa 2	Grupa 3	Grupa 4	Grupa 5	Grupa 6	Grupa 7	Grupa 8	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	152000	2000	5000	13500	500				173000
			%	87,86	1,16	2,89	7,80	0,29				100
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi zaopatrzenia w wodę	zł	26406	396	825	2286	87				30000
			%	88,02	1,32	2,75	7,62	0,29				100
3.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	28000	1000	37000	1000	2300	100	1500	100	71000
			%	39,44	1,41	52,11	1,41	3,24	0,14	2,11	0,14	100
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	1324	47	1882	54	106	5	77	5	3500
			%	37,83	1,35	53,77	1,55	3,02	0,14	2,19	0,15	100

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryf

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzenie ścieków metodą alokacji prostej ¹⁾

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług							
		Grupa 1	Grupa 2	Grupa 3	Grupa 4	Grupa 5	Grupa 6	Grupa 7	Grupa 8
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9
1.	Zaopatrzenie w wodę								
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	527115	7926	16440	45654	1752			
	w tym:								
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczeniowych za ilość dostarczonej wody	483360	6360	15900	42930	1590			
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczeniowych stawek opłaty abonamentowej	43755	1566	540	2724	162			
	2) zużycie wody w m ³ /rok	152000	2020	5000	13500	500			
	3) liczba odbiorców	1253	29	5	78	3			
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ 2)	3,18	3,18	3,18	3,18	3,18			
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ³⁾	2,91	4,50	9,00	2,91	4,50			
2.	Odprowadzanie ścieków								
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	153273	5482	217840	6274	12244	559	8883	595
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	28000	1000	37000	1000	2300	100	1500	100
	3) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m	5,05	5,05	5,41	5,41	5,05	5,05	5,41	5,41

Uwagi:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy.

²⁾ (wartość z wiersza 1.1 a) : (wartość z wiersza 1.2).

³⁾ [(wartość z wiersza 1.1 b) : (wartość z wiersza 1.3)] : 12 miesięcy.

⁴⁾ (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 ¹⁾

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług								
		Grupa 1	Grupa 2	Grupa 3	Grupa 4	Grupa 5	Grupa 6	Grupa 7	Grupa 8	Ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1.	Zaopatrzenie w wodę									
	1) zużycie wody w m ³ /rok	152000	2000	5000	13500	500				173000
	2) cena za m ³ wody w zł/ m ³	3,18	3,18	3,18	3,18	3,18				
	3) stawka opłaty abonamentowej	2,91	4,50	9,00	2,91	4,50				4,76
	4) przychody wg należności za ilość dostarczonej wody (cena) w zł/rok	483360	6360	15900	42930	1590				550140
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	43755	1566	540	2724	162				48747
	Wartość przychodów w zł/rok	527115	7926	16440	45654	1752				598887
2.	Odprowadzanie ścieków									
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	28000	1000	37000	1000	2300	100	1500	100	71000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³	5,05	5,05	5,41	5,41	5,05	5,05	5,41	5,41	
	3) stawka opłaty abonamentowej	2,91	4,50	2,91	4,50	2,91	4,50	2,91	4,50	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzenia ścieków (cena) w zł/rok	141400	5050	200170	5410	11615	505	8115	541	372806
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	11873	432	17670	864	629	54	768	54	32344
	Wartość przychodów w zł/rok	153273	5482	217840	6274	12244	559	8883	595	405150

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryf

Tabela H. Skutki finansowe zmiany cen i stawki opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzenie ścieków

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług								
		Grupa 1	Grupa 2	Grupa 3	Grupa 4	Grupa 5	Grupa 6	Grupa 7	Grupa 8	Ogółem
1.	Zaopatrzenie w wodę									
	Wartość przychodów									
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	527115	7926	16440	45654	1752				598887
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	471576	7072	14733	40825	1554				535760
	Wzrost przychodów ¹	111,78	112,08	111,59	111,83	112,74				111,78
2.	Odprowadzanie ścieków									
	Wartość przychodów									
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	153273	5482	217840	6274	12244	559	8883	595	405150
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	119399	4260	169705	4892	9531	442	6912	473	315614
	Wzrost przychodów ²	128,37	128,69	128,36	128,25	128,47	126,47	128,52	125,79	128,37

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%

