

Załącznik do uchwały nr.....
Rady Miasta Poznania
z dnia2012r.

**Zakład Gospodarki Komunalnej
w Swarzędzu
62-020 Swarzędz, ul Strzelecka 2**

W N I O S E K
o zatwierdzenie taryf
dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę
i zbiorowego odprowadzania ścieków
na terenie Gminy Swarzędz
na okres od 01.05.2012r. do 30.04.2013r.

**ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ
w SWARZĘDZU**
62-020 Swarzędz, ul. Strzelecka 2
tel. 61-651-15-41 (5)
NIP 777-00-21-143, Regon 632025580

Z upoważnienia Dyrektora
Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Swarzędzu
Jolanta Hali
Główny Księgowy

Swarzędz, luty 2012r.

Spis treści:

I. Taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków.....	3 str.
1. Uwagi ogólne.....	3 str.
2. Rodzaje prowadzonej działalności.....	4 str.
3. Rodzaje i struktura taryfy.....	4 str.
4. Taryfowe grupy odbiorców.....	4 str.
5. Rodzaje, wysokość cen i stawek opłat.....	5 str.
6. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy pomiarowe.....	6 str.
7. Warunki stosowania cen i stawek opłat.....	7 str.
7.1 Zakres świadczonych usług dla odbiorców.....	7 str.
7.2 Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług.....	7 str.
II. Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków...	8 str.
1. Informacje ogólne.....	8 str.
2. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczeń....	8 str.
3. Standardy jakościowe usług, wpływ ustalonych taryf na ich poprawę...	9 str.
4. Spodziewana poprawa jakości usług przy wprowadzeniu nowych alokacji kosztów.....	9 str.
5. Zmiana warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryfy.....	10 str.
Spis załączników do uzasadnienia.....	11 str.
III. Informacje o ilości i cenie za zakup wody i wprowadzenie ścieków do urządzeń nie będących w posiadaniu Zakładu.....	12 str.

I. Taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków

1. Uwagi ogólne

Niniejsza taryfa zawiera zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz zasady ich stosowania. Podstawę prawną opracowania taryf w szczególności stanowią:

- ustawa z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (t. jedn. Dz. U. z 2006 r., Nr 123 poz. 858 z późn. zm.), zwana dalej „Ustawą”,
- rozporządzenie Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. Nr 127, poz. 886) zwane dalej „Rozporządzeniem”.

Ceny i stawki opłat określone w niniejszej taryfie dotyczą odbiorców usług wodociągowo-kanalizacyjnych z zakresu zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków. Zgodnie z art. 22 Ustawy taryfa obejmuje także cenę za wodę zużytą na cele przeciwpożarowe.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Swarzędzu, zwany również „Zakładem”, lub „przedsiębiorstwem wodociągowo-kanalizacyjnym”, w ramach prowadzonej działalności nie realizuje zadań z zakresu gospodarki ściekami opadowymi i kanalizacją deszczową w związku z powyższym taryfa nie zawiera ustaleń ceny za jednostkę miary powierzchni zanieczyszczonej o trwałej nawierzchni, z której odprowadzane są ścieki opadowe i roztopowe kanalizacją deszczową, uwzględniającą rodzaj i sposób zagospodarowania powierzchni.

Niniejsza taryfa nie zawiera również ustalenia opłat za przyłączenie do urządzeń wodociągowo - kanalizacyjnych, będących w posiadaniu przedsiębiorstwa oraz opłaty za przekroczenia warunków wprowadzania ścieków przemysłowych do urządzeń kanalizacyjnych, gdyż Zakład nie odbiera ścieków przemysłowych.

Zakład nie dołącza do niniejszego wniosku wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń wod-kan w związku z art. 27 ust. 7 Ustawy.

2. Rodzaje prowadzonej działalności.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Swarzędzu prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Swarzędz na podstawie Uchwały Nr XL/300/2005 Rady Miejskiej w Swarzędzu z dnia 30 marca 2005r, następnie od roku 2010 na podstawie statutu uchwalonego przez Radę miejską w Swarzędzu uchwałą nr LXV/411/2010 z dnia 26 października 2010r.

Zgodnie z Uchwałą przedmiotem działalności Zakładu jest ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody oraz odprowadzanie ścieków za pomocą urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych, stanowiących własność Gminy Swarzędz.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Swarzędzu w ramach prowadzonej działalności nie realizuje zadań z zakresu gospodarki ściekami opadowymi i kanalizacją deszczową.

3. Rodzaje i struktura taryfy.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Swarzędzu na podstawie kryteriów, o których mowa w § 13 ust. 2 i 3 Rozporządzenia dokonał wyboru struktury i rodzaju taryfy.

Dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków opracowana została jednolita wieloczęłkowa taryfa zawierająca jednolite ceny za ilość dostarczonej wody i odprowadzane ścieki oraz zróżnicowane stawki opłat abonamentowych.

4. Taryfowe grupy odbiorców.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków występuje jedna grupa taryfowa odbiorców, która obejmuje gospodarstwa domowe, odbiorców przemysłowych i pozostałych. W rozliczeniach za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki Zakład stosuje:

1. Cenę jednolitą dla wszystkich odbiorców – kwotę wyrażoną w złotych za 1m³ dostarczonej wody lub odprowadzonych ścieków.

2. Stawkę opłaty abonamentowej – kwotę wyrażoną w złotych na odbiorcę usług za okres miesięczny. Opłata abonamentowa została skalkulowana na podstawie kosztów utrzymania w gotowości urządzeń w wysokości nieprzekraczającej 15% kosztów utrzymania i eksploatacji. Stawka opłaty abonamentowej jest zależna od zdolności dostawczych lub odbiorczych przyłącza.

5. Rodzaje, wysokość cen i stawek opłat.

1. w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę – taryfa wieloczęłonowa:

- a) cena za dostarczoną wodę, stanowiąca iloczyn ilości pobranej wody ustalonej na podstawie wskazań wodomierzy lokalowych i ceny wody w zł/m³, pobierana za okres rozliczeniowy lub w przypadku braku wodomierza głównego stanowiąca iloczyn ilości wody określonej na podstawie przeciętnych norm zużycia wody, zgodnie z rozporządzeniem Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz. U. Nr 8, poz.70) i ceny wody w zł/m³ pobierana za okres rozliczeniowy.
- b) opłata abonamentowa przypadająca na odbiorcę wody w zł pobierana za jednomiesięczny okres rozliczeniowy. Stawka zależna od wielkości wodomierza.

Należności wynikające z opłaty abonamentowej są regulowane przez odbiorców usług niezależnie od tego, czy odbiorca usług pobierał wodę w okresie rozliczeniowym.

2. w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków - taryfa wieloczęłonowa:

- a) cena za odprowadzone ścieki, stanowiąca iloczyn ilości ścieków, ustalonej na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych lub jako równą ilości zużytej wody i ceny za odprowadzanie ścieków w zł/m³.
- b) opłata abonamentowa przypadająca na dostawcę ścieków w złotych pobierana za jednomiesięczny okres rozliczeniowy. Stawka zależna od wielkości urządzenia pomiarowego.

Należności wynikające z opłaty abonamentowej są regulowane przez dostawców ścieków niezależnie od tego, czy dostawca odprowadzał ścieki w okresie rozliczeniowym.

Do wszystkich pozycji opłat przedstawionych w kolumnie 3 tabel 1., 2. i 3. dolicza się podatek VAT zgodnie z Ustawą o podatku od towarów i usług.

Stawka podatku VAT, zgodnie z obowiązującymi przepisami wynosi 8 % - przy dostarczaniu wody i odprowadzaniu ścieków oraz opłacie abonamentowej.

Tabela 1. Wysokość cen za dostarczoną wodę.

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Cena w zł netto	Jednostka miary
1	2	3	5
1.	Wszyscy odbiorcy usług	3,59	zł / m ³

Tabela 2 Wysokość opłaty abonamentowe dla dostarczania wody

L.p	Wyszczególnienie	Wszyscy odbiorcy usług	
		Cena w zł netto	Jednostka miary
1	2	3	4
	dla dostarczania wody		
	1. wodomierz DN 15;20	5,32	zł /m-c
	2. wodomierz DN 25;32	7,45	zł /m-c
	3. wodomierz DN40;50	21,28	zł /m-c
	4. wodomierz DN 60;80	53,20	zł /m-c
	5. wodomierz DN 100;125	127,68	zł /m-c

Tabela 3. Wysokość cen za odprowadzone ścieki.

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Cena w zł netto	Jednostka miary
1	2	3	4
1.	Wszyscy odbiorcy usług	4,90	zł / m ³

Tabela 4. Wysokość opłaty abonamentowej za odprowadzone ścieki.

L.p	Wyszczególnienie	Wszyscy odbiorcy usług	
		Cena w zł netto	Jednostka miary
1	2	3	4
	dla odprowadzania ścieków		
	1. wodomierz DN 15;20	1,28	zł /m-c
	2. wodomierz DN 25;32	1,79	zł /m-c
	3. wodomierz DN40;50	5,12	zł /m-c
	4. wodomierz DN 60;80	12,80	zł /m-c
	5. wodomierz DN 100;125	30,72	zł /m-c

6. 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 z uwzględnieniem cen i stawek opłat wynikających z niniejszej Taryfy.

W przypadkach wyposażenia budynków zlokalizowanych na terenie działalności przedsiębiorstwa wodociągowo – kanalizacyjnego w wodomierze, ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się na podstawie ich wskazań. W razie braku

takich przyrządów pomiarowych ilość pobranej wody jest ustalana na podstawie przeciętnych norm zużycia wody.

Ilość ścieków w budynkach wyposażonych w urządzenia pomiarowe ustala się na podstawie ich wskazania. W przypadku braku urządzeń pomiarowych ilość dostarczonych ścieków, zgodnie z art. 27 ust. 5 Ustawy ustala się jako równą ilość wody pobranej lub określonej w umowie.

W przypadku stwierdzenia nieprawidłowego działania wodomierza ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności działania wodomierza, a gdy nie jest to możliwe – na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy nieprawidłowego działania wodomierza.

Przedsiębiorstwo wodociągowo - kanalizacyjne na wniosek odbiorcy usług występuje o sprawdzenie prawidłowości działania wodomierza głównego. W przypadku gdy sprawdzenie prawidłowości działania wodomierza nie potwierdza zgłoszonych przez odbiorcę usług zastrzeżeń, pokrywa on koszty sprawdzenia.

Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczona wodę i odprowadzone ścieki na warunkach i w terminach określonych w umowie.

7. Warunki stosowania cen i stawek opłat.

7.1 Zakres świadczonych usług dla odbiorców.

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę, z wyjątkiem dostawy wody na określone cele wynikające z zadań własnych gminy, dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Opomiarowanie poboru wody uzasadnia stosowanie jednolitej ceny za każdy dostarczony m³ wody.

Część odbiorców korzystająca z usług Zakładu w zakresie dostawy wody jest równocześnie dostawcami ścieków do urządzeń kanalizacyjnych. Jest również grupa odbiorców usług kanalizacyjnych, która posiada własne ujęcia wody lub pobiera wodę z wodociągu którego gestorem nie jest Zakład. Opomiarowanie poboru wody równoważnej odprowadzanym ściekom uzasadnia stosowanie jednolitej ceny za każdy odebrany m³ ścieków.

7.2 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 w Regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków uchwalonym przez Radę Miasta Poznania uchwałą NrXLVIII/629/V/2009 z dnia 13.01.2009r.

II. Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków

1. Informacje ogólne

Taryfy stanowią zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków obowiązujące na terenie działania Zakładu Gospodarki Komunalnej w Swarzędzu na okres 12 miesięcy tj. od dnia 1 maja 2012r. do 31 kwietnia 2013r. Taryfy określają także warunki ich stosowania.

Wniosek o zatwierdzenie taryf został opracowany zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 07 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858) zwanej dalej Ustawą oraz zgodnie z przepisami Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 roku w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. Nr 127, poz. 886) zwanego dalej Rozporządzeniem.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociągowo – kanalizacyjnych świadczonych przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Swarzędzu.

Przy opracowaniu wniosku o zatwierdzenie taryf przyjęto założenia zgodnie z Ustawą i Rozporządzeniem o których mowa wyżej. Wniosek opracowano na podstawie raportów finansowo - księgowych utworzonych z pomocą programu księgującego „Optima” oraz raportów programu „Tytan” służącego do rozliczeń odbiorców usług wodno-kanalizacyjnych. Taryfowe ceny i stawki opłat oraz tabele załączone do uzasadnienia wniosku opracowano z pomocą programu komputerowego „ATRAX”.

2. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Swarzędzu jest samorządowym zakładem budżetowym Gminy Swarzędz. Powołany został uchwałą Rady Miejskiej w Swarzędzu Nr XXIII/114/92 z dnia 30 marca 1992r. jako Zakład Oczyszczania Miasta, a następnie uchwałą Rady Miejskiej w Swarzędzu nr XXVII/294/2000 z dnia 06 grudnia 2000r. Dokonano zmiany nazwy na Zakład Gospodarki Komunalnej w Swarzędzu..

Obszarem działania w zakresie dostarczania wody i odprowadzania ścieków jest teren Gminy Swarzędz z wyłączeniem wsi: Garby, Kruszewnia, Wierzenica, Zalasewo oraz części wsi: Bogucin, Jasin, Janikowo i Rabowice.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Swarzędzu prowadzi działalność w zakresie

zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia przez ludzi, a także innych odbiorców oraz zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie uchwały Rady Miejskiej w Swarzędzu nr LXV/411/2010 z dnia 26 października 2010r. w sprawie uchwalenia statutu. Zakład zobowiązany jest do zapewnienia ciągłości dostaw i odpowiedniej jakości wody oraz niezawodnego odprowadzania i oczyszczania ścieków mając na uwadze ochronę interesów odbiorców usług oraz wymagań ochrony środowiska, a także optymalizację kosztów określonych w warunkach techniczno – organizacyjnych funkcjonowania Zakładu.

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

Określone w taryfie ceny i stawki są stosowane przy zachowaniu standardów jakościowych, obsługi klientów wynikających z obowiązujących przepisów prawa standardów w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

W zakresie jakości świadczonych usług Zakład realizuje zadania określone:

- regulaminem dostarczania wody i odprowadzania ścieków, uchwalonym przez Radę Miasta Poznania uchwałą nr XLVIII/629/2009 z dnia 13 stycznia 2009r.,
- umową z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo – kanalizacyjnych,
- przepisami prawnymi dotyczącymi ochrony środowiska, warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych oraz jakości wody, w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych.

4. Spodziewana poprawa jakości usług przy wprowadzeniu nowych alokacji kosztów.

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków brak jest uzasadnienia dla potrzeb wyodrębnienia więcej niż jednej grupy odbiorców usług. Jednakową cenę za wodę dla wszystkich usługobiorców Zakład stosuje od dnia 01 stycznia 2005 roku. Ze względu na rosnące koszty utrzymania i eksploatacji oraz stałe koszty odczytów i rozliczeń, Zakład postanowił wprowadzić stawkę opłaty abonamentowej składającą się z opłaty za utrzymanie w gotowości urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych skalkulowaną w oparciu o nie więcej niż 15% kosztów utrzymania i eksploatacji - osobno dla wody i osobno dla ścieków. Taka struktura opłaty abonamentowej zapewnia częściowe pokrycie kosztów utrzymania i eksploatacji bez względu na wielkość sprzedaży. Zakład wprowadził zróżnicowane opłaty abonamentowe, biorąc pod uwagę zróżnicowane zdolności dostawcze przyłączy dostosowane do zapotrzebowania odbiorcy. Zapotrzebowanie to np. wartość przepływu wyznaczona dla instalacji, w której znana jest liczba i rodzaj punktów

poboru wody. Wartość takiego przepływu bierze się pod uwagę dobierając wodomierz. Zatem można przyjąć, że nominalna wydajność wodomierza charakteryzuje szczytowe zapotrzebowanie odbiorców wody zasilanych z tego przyłącza. Oznacza to, że zdolności dostawcze przyłącza wodociągowego oraz zdolności przepustowe przyłącza kanalizacyjnego zależą od wielkości zainstalowanego wodomierza. Stąd kryterium dla zróżnicowania opłat w zależności od średnicy wodomierza zainstalowanego na przyłączu odbiorcy.

Przychody ujęte w kalkulacji opłaty abonamentowej zostały wyłączone z ogółu niezbędnych przychodów stanowiących podstawę kalkulacji ceny za wodę i ścieki.

5. Zmiana warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryfy.

Przy ustalaniu taryf na okres od 1.05.2012 do 30.04.2013 podstawę stanowiły (zgodnie z wymogami Rozporządzenia) dane ewidencji księgowej za okres obrachunkowy od 1.01.2011 do 31.12.2011.

Do obliczenia danych w okresie obowiązywania nowych taryf uwzględniono wzrost kosztów:

- dla materiałów i usług - nie większy niż o średnioroczny wskaźnik produkcji sprzedanej przemysłu,
- dla wynagrodzenia oraz świadczeń pracowników - nie większy niż o średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych,
- dla zakupu wody i odprowadzania ścieków - o rzeczywisty współczynnik wzrostu cen wody i ścieków ujęty w taryfie dostawcy wody i odbiorcy ścieków na rok 2012, dodatkowo powiększony dla 1/3 wartości kosztów zakupu wody i odprowadzania ścieków o średnioroczny wskaźnik produkcji sprzedanej przemysłu.

Koszt eksploatacji i utrzymania: zaopatrzenia w wodę i odprowadzanie ścieków w roku obowiązywania nowych taryf przedstawiono w tabeli 1. załączonej do powyższego uzasadnienia.

W roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf Zakład poniósł straty z tytułu zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, które musiał zrównoważyć dochodami z pozostałej działalności. Wprowadzając nowe taryfy na wodę i ścieki Zakład spodziewa się, że w roku obowiązywania nowych cen przychody osiągnięte z opłat abonamentowych oraz sprzedanej wody i odprowadzonych ścieków zrównoważą poniesione koszty.

Spis załączników do uzasadnienia:**1/ Zatwierdzone sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy 2010 str.13****2/ Tabele kosztów i wyposażenia nieruchomości:**

Tabela 1.	Koszt eksploatacji i utrzymania: zaopatrzenia w wodę i odprowadzanie ścieków.	str.14
Tabela 2.	Koszty pośrednie: wydziałowe działalności podstawowej i działalności pomocniczej.	str.15
Tabela 3.	Koszty pośrednie: ogólne i zarządu.	str.16
Tabela 4.	Zestawienie liczby równoważnych odbiorców – zaopatrzenia w wodę.	str.17
Tabela 5.	Zestawienie liczby równoważnych odbiorców – odprowadzanie ścieków.	str.18

3/ Tabele stanowiące szczegółową kalkulację cen i stawek opłat taryfy na okres 1.05.2012 – 30.04.2013:

Tabela A	Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę.	str.19
Tabela B	Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków.	str.20
Tabela C	Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów.	str.21
Tabela D	Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf.	str.22
Tabela E	Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf.	str.23
Tabela F	Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej.	str.24
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.	str.25
Tabela H	Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków.	str.26
Tabela	Zestawienie taryfowych cen za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków	str.27

III. Informacja o ilości i cenie za zakup wody i wprowadzanie ścieków do urządzeń nie będących w posiadaniu Zakładu.

1. Informacja o ilości i cenie zakupu wody

Zakład kupuje wodę od dwóch dostawców. Ilości, ceny oraz obszar dla którego dokonywany jest zakup przedstawiono w tabeli poniżej.

L.p.	Wyszczególnienie	Obszar	Ilość w m ³	Cena zakupu obowiązująca w okresie obrotowym	Aktualna cena zakupu
1	2	3	4	5	6
1.	Dostawca 1	Kobylnica, Gruszczyn, Janikowo, Rabowice, Jasin	264374	3,34 zł/m ³	3,59zł/m ³
2.	Dostawca 2	Południowa część Paczkowa	19184	2,90 zł/m ³ od 1.04.2011 3,04 zł/m ³	3,04 zł/m ³
	Łącznie		283558	3,3246 zł/m ³ ¹⁾	

¹⁾ – średnia cena zakupu wody

2. Informacja o ilości i cenie za wprowadzanie ścieków do urządzeń nie będących w posiadaniu Zakładu

Zakład wprowadza ścieki do urządzeń nie będących w jego posiadaniu. Ilość, ceny i obszar z którego odprowadzane są ścieki przedstawiono w tabeli poniżej.

L.p.	Wyszczególnienie	Obszar	Ilość w m ³	Cena obowiązująca w okresie obrotowym	Aktualna cena
1	2	3	4	5	6
1.	Odbiorca 1	Bogucin	6414	4,54 zł/m ³	3,90zł/m ³

Zatwierdzone sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy 2010.

Nazwa i adres jednostki sprawozdawczej ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ w SWARZĘDZU 62-020 Swarzędz, ul. Strzelecka 2 tel. 61-651-15-41 (5) NIP 777-00-21-183, Regon 632025580	Rachunek zysków i strat jednostki (wariant porównawczy) Zakładu Gospodarki Komunalnej w Swarzędzu Sporządzony na dzień 31 grudnia 2010 r.	PIERWSZY ZAKŁAD SWARZĘDZKI W POZNANIU Wpł. 31.03.2011 (21) KANCELARIA Pierwszy Urząd Skarbowy w Poznaniu ul. Chłapowskiego 17/18 60-965 Poznań
Numer identyfikacyjny 777-00-21-183		wystać bez pisma przewodniego
REGON 632025580	Stan na koniec roku poprzedniego	Stan na koniec roku bieżącego
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 331 640,63	5 834 172,86
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 261 356,18	5 727 202,09
1. W tym dotacje zaliczane do przychodów (podmiotowe, przedmiotowe, na pierwsze wyposażenie w środki obrotowe)		0,00
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie wartość dodatnia -Ma , zmniejszenie-wartość ujemna -Wn	-1 123,28	25 926,62
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki		0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	71 407,73	81 044,15
V. Pozostałe dochody budżetowe		0,00
B. Koszty działalności operacyjnej	6 646 174,30	6 802 256,80
I. Amortyzacja	1 215 160,78	1 164 188,41
II. Zużycie materiałów i energii	1 833 300,20	1 882 008,73
III. Usługi obce	587 017,57	635 862,68
IV. Podatki i opłaty	191 061,82	134 922,94
V. Wynagrodzenia	2 241 417,60	2 349 364,18
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia dla pracowników	416 085,96	444 407,35
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	12 709,61	11 538,60
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	40 563,79	46 168,21
IX. Udzielone dotacje		0,00
X. Inne świadczenia finansowane z budżetu		0,00
XI. Pozostałe obciążenia	108 856,97	133 795,70
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A - B)	-1 314 533,67	-968 083,94
D. Pozostałe przychody operacyjne	1 470 408,90	1 195 754,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych		0,00
II. Dotacje		0,00
III. Pokrycie amortyzacji	1 215 160,78	1 164 188,41
IV. Inne przychody operacyjne	255 248,12	31 565,64
E. Pozostałe koszty operacyjne	203 235,96	96 670,26
I. Koszty inwestycji finansowanych ze środków własnych zakładów budżetowych i dochodów własnych jednostek budżetowych	111 431,08	29 914,00
II. Pozostałe koszty operacyjne	91 804,88	66 756,26
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	-47 360,73	130 999,85
G. Przychody finansowe	110 765,99	44 582,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach		0,00
II. Odsetki	110 765,99	44 582,53
III. Inne		0,00
H. Koszty finansowe	17 739,20	23 436,78
I. Odsetki	6,83	2 782,98
II. Inne	17 732,37	20 653,80
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	45 666,06	152 145,60
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II)		0,00
I. Zyski nadzwyczajne		0,00
II. Straty nadzwyczajne		0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+/-J)	45 666,06	152 145,60
L. Podatek dochodowy	4 812,00	52 754,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty) oraz nadwyżki środków obrotowych		0,00
N. Zysk (Strata) netto (K-L-M)	40 854,06	99 391,60

Główna Księgowa

główny księgowy

31.03.2011r

p.o. Dyrektora
Zakładu Gospodarki Komunalnej
w Swarzędzu
kierownik jednostki
mgr Izabela Gruczevska-Gonei

Tabela 1. Koszty eksploatacji i utrzymania: zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	Wynagrodzenie z narzutami	138 234	142 104
	Materiały	7 192	7 358
	Energia	117 084	119 777
	Opłata za korzystanie ze środowiska	14 881	14 881
	Podatki i opłaty - inne	25	26
	Usługi obce	41 107	42 052
	Pozostałe koszty	1 790	1 840
	Koszty zakupionej przez siebie wody	942 728	1 021 060
	Razem koszty bezpośrednie	1 263 040	1 349 097
	Alokacja kosztów pośrednich:		
	- koszty wydziałowe i działalności pomocniczej	30 000	30 690
	- koszty ogólne	125 535	128 799
	Razem koszty pośrednie	155 535	159 489
	Koszty eksploatacji i utrzymania razem	1 418 575	1 508 587
2	Odprowadzanie ścieków		
	Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	Wynagrodzenie z narzutami	221 349	227 547
	Materiały	43 587	44 590
	Energia	92 670	94 801
	Opłata za korzystanie ze środowiska	1 420	1 420
	Podatki i opłaty - inne	168	172
	Usługi obce	112 211	114 792
	Pozostałe koszty	9 867	10 143
	Koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	29 251	31 812
	Razem koszty bezpośrednie	510 523	525 278
	Alokacja kosztów pośrednich:		
	- koszty wydziałowe i działalności pomocniczej	18 791	19 223
	- koszty ogólne	96 153	98 653
	Razem koszty pośrednie	114 944	117 876
	Koszty eksploatacji i utrzymania razem	625 467	643 154

Tabela 2. Koszty pośrednie: wydziałowe działalności podstawowej i działalności pomocniczej

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Koszty wydziałowe działalności podstawowej		
	1) zaopatrzenie w wodę	30 000	30 690
	2) odprowadzanie ścieków	18 791	19 223
	Razem	48 791	49 914
2	Koszty działalności pomocniczej		
	Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	Wynagrodzenie z narzutami	0	0
	Materiały	0	0
	Energia	0	0
	Podatki i opłaty - inne	0	0
	Usługi obce	0	0
	Pozostałe koszty	0	0
	Koszty wydziałowe	0	0
	Razem	0	0
	Alokacja kosztów działalności pomocniczej:		
	1) przypisane do działalności podstawowej:	0	0
	- w tym przypisane do zaopatrzenia w wodę	0	0
	- w tym przypisane do odprowadzania ścieków	0	0
	Alokacja kosztów działalności pomocniczej:		
	2) przypisane do pozostałej działalności	0	0
3	Razem (1 + 2)	48 791	49 914
4	Alokacja kosztów:	100,0%	100,0%
	1) przypisane do działalności podstawowej:	48 791	49 914
	- w tym przypisane do zaopatrzenia w wodę	61,5%	61,5%
	- w tym przypisane do odprowadzania ścieków	38,5%	38,5%
	Alokacja kosztów:	0,0%	0,0%
	2) przypisane do pozostałej działalności	0	0

Tabela 3. Koszty pośrednie: ogólne i zarządu

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Koszty ogólne		
	Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	Wynagrodzenie z narzutami	0	0
	Materiały	0	0
	Energia	0	0
	Podatki i opłaty - inne	0	0
	Usługi obce	0	0
	Pozostałe koszty	0	0
	Koszty wydziałowe	0	0
	Razem	0	0
2	Koszty zarządu		
	Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	Wynagrodzenie z narzutami	0	0
	Materiały	0	0
	Energia	0	0
	Podatki i opłaty - inne	0	0
	Usługi obce	0	0
	Pozostałe koszty	0	0
	Koszty wydziałowe	0	0
	Razem	750 721	770 240
3	Razem (1 + 2)	750 721	770 240
4	Alokacja kosztów:	29,5%	29,5%
	1) przypisane do działalności podstawowej:	221 688	227 452
	- w tym przypisane do	56,6%	56,6%
	zaopatrzenia w wodę	125 535	128 799
	- w tym przypisane do	43,4%	43,4%
	odprowadzania ścieków	96 153	98 653
	Alokacja kosztów:	70,5%	70,5%
	2) przypisane do pozostałej działalności	529 033	542 788

Tabela 4. Zestawienie liczby równoważnych odbiorców - zaopatrzenie w wodę

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców usług	Średnica nomin. wodomierza DN mm	Strumień objęt. Qn m³/h	Współczynnik równoważności wodomierza	Liczba wod. gł. i odbiorców rozliczanych wg norm zużycia	Liczba równoważnych odbiorców	Opłata abonament w zł/m-c	Przychód z opłaty abonament. w zł/rok	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Zaopatrzenie w wodę - utrzymanie w gotowości urządzeń wodociągowych								
	Grupa 1	1	15;20	2,5	1,0	2 591	2 591	5,32	165409,44
		2	25;32	3,5	1,4	8	11	7,45	715,20
		3	40;50	10	4,0	4	16	21,28	1021,44
		4	65;80	25	10,0	1	10	53,20	638,40
		5	100;125	60	24,0	1	24	127,68	1532,16
		Razem				2 605	2 652		169316,64
	RAZEM				2 605	2 652		169316,64	

Przyjęto bazowy równoważnik wodomierza przypisany do wodomierza DN 20 i Qn 2,5 m³/h

Grupa 1 - wszyscy odbiorcy

Tabela 5. Zestawienie liczby równoważnych odbiorców - odprowadzanie ścieków

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców usług	Średnica nomin. wodomierza / urz. pomiar. DN mm	Strumień objęt. Qn m³/h	Współczynnik równoważności wodomierza	Liczba wod. gł. urządzeń pom. i odbiorców roz. wg norm zużycia	Liczba równoważnych odbiorców	Oплата abonamen. w zł/mc	Przychód z opłaty abonamen. w zł/rok	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Odprowadzanie ścieków - utrzymanie w gotowości urządzeń kanalizacyjnych								
	Grupa 1	1	15,20	2,5	1,0	1 131	1 131	1,28	17372,16
		2	25,32	3,5	1,4	2	3	1,79	42,96
		3	40,50	10	4,0	1	4	5,12	61,44
		4	65,80	25	10,0	0	0	12,80	0,00
		5	100,125	60	24,0	1	24	30,72	368,64
		Razem			1 135	1 162		17845,2	
	RAZEM			1 135	1 162		17845,2		

Przyjęto bazowy równoważnik wodomierza przypisany do wodomierza DN 20 i Qn 2,5 m³/h

Grupa 1 - wszyscy odbiorcy

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 % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			
			wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena wody (zł/m ³)	3,34	3,59	107,49%
		- stawka opłaty abonamentowej			
		-1. wodomierz DN 15;20	5,00	5,32	106,40%
		-2. wodomierz DN 25;32	5,00	7,45	149,00%
		-3. wodomierz DN 40;50	5,00	21,28	425,60%
		-4. wodomierz DN 65;80	5,00	53,20	1064,00%
		-5. wodomierz DN 100;125	5,00	127,68	2553,60%
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	3,77	4,04	107,09%

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.

Grupa 1 – wszyscy odbiorcy

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	wielkość cen i stawek opłat		
			4/3		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena usługi odprowadzania ścieków	4,54	4,90	107,93%
		- stawka opłaty abonamentowej			
		-1. wodomierz DN 15;20	0,00	1,28	
		-2. wodomierz DN 25;32	0,00	1,79	
		-3. wodomierz DN 40;50	0,00	5,12	
		-4. wodomierz DN 65;80	0,00	12,80	
		-5. wodomierz DN 100;125	0,00	30,72	
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	4,31	5,04	117,02%

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.

Grupa 1 – wszyscy odbiorcy

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrotowy 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:	1 418 575	1 508 587
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	b) koszty zakupionej wody	942 728	1 021 060
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	-11 125	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 407 450	1 508 587
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	625 467	643 154
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	29 251	31 812
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	-75 794	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	549 673	643 154
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	¹⁾ 107,19%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	²⁾ 117,01%

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	Ilość grupy odbiorców usług	
			grupa 1	ogółem
0	1	2	zł	zł
0	1	2	3	6
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		1 508 587	1 508 587
	a) koszty bezpośrednie:			
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	0	0
	- wynagrodzenie z narzutami	A	142 104	142 104
	- materiały	A	7 358	7 358
	- energia	A	119 777	119 777
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	14 881	14 881
	- podatki i opłaty - inne	A	26	26
	- usługi obce	A	42 052	42 052
	- pozostałe koszty	A	1 840	1 840
	- koszty zakupionej przez siebie wody	A	1 021 060	1 021 060
	b) alok.: koszty pośrednie			
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	30 690	30 690
	- alokowane koszty ogólne	A	128 799	128 799
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0	0
	3) odsetki	A	0	0
	4) należności nieregularne	A	0	0
	5) marża zysku	A	0	0
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		1 508 587	1 508 587
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		643 153	643 154
	a) koszty bezpośrednie:			
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	0	0
	- wynagrodzenie z narzutami	C	227 547	227 547
	- materiały	C	44 590	44 590
	- energia	C	94 801	94 801
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	1 420	1 420
	- podatki i opłaty - inne	C	172	172
	- usługi obce	C	114 792	114 792
	- pozostałe koszty	C	10 143	10 143
	- koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	C	31 812	31 812
	b) alok.: koszty pośrednie			
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	19 223	19 223
	- alokowane koszty ogólne	C	98 653	98 653
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	0	0
	3) odsetki	C	0	0
	4) należności nieregularne	C	0	0
	5) marża zysku	C	0	0
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		643 153	643 154

Grupa 1 – wszyscy odbiorcy

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współ- czynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług	
				grupa 1	ogółem
0	1	2	3	4	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	373 093	373 093
			%	100,00%	100,00%
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	14 881	14 881
			%	100,00%	100,00%
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	127 621	127 621
			%	100,00%	100,00%
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	1 420	1 420
			%	100,00%	100,00%

Grupa 1 – wszyscy odbiorcy

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		grupa 1	ogółem
0	1	2	5
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	1 508 587	1 508 587
	w tym:		
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	1 339 324	1 508 587
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	169 263	169 263
	2) zużycie wody w m ³ /rok	373 093	373 093
	3) liczba równoważnych odbiorców	2 652	2 652
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ ¹⁾	3,59	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ²⁾	5,32	
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	643 153	643 154
	w tym:		
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzonych ścieków	625 338	625 338
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	17 815	17 815
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	127 621	127 621
	3) liczba równoważnych odbiorców	1 162	1 162
	4) cena usługi odprowadzania 1 m ³ ścieków w zł/m ³ ³⁾	4,90	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ⁴⁾	1,28	

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 2.1a) : (wartość z wiersza 2.2).⁴⁾ [(wartość z wiersza 2.1b) : (wartość z wiersza 2.3)] : 12 miesięcy.

Grupa 1 – wszyscy odbiorcy

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	ogółem
0	1	2	5
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) zużycie wody w m ³ /rok	373 093	373 093
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	3,59	
	3) stawka opłaty abonamentowej	5,32	
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	1 339 404	1 339 404
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	169 317	169 317
	Wartość przychodów w zł/rok	1 508 721	1 508 721
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	127 621	127 621
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³	4,90	
	3) stawka opłaty abonamentowej	1,28	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	625 343	625 343
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	17 845	17 845
	Wartość przychodów w zł/rok	643 188	643 188

Grupa 1 – wszyscy odbiorcy

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		grupa 1	ogółem
0	1	2	5
1	Zaopatrzenie w wodę		
	Wartość przychodów		
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1 508 721	1 508 721
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1 407 450	1 407 450
	Wzrost przychodów ¹⁾	107,20%	107,20%
2	Odprowadzanie ścieków		
	Wartość przychodów		
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	643 188	643 188
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	549 673	549 673
	Wzrost przychodów ²⁾	117,01%	117,01%

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 %.

Grupa 1 – wszyscy odbiorcy

Zestawienie taryfowych cen za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		Grupa 1 – wszyscy odbiorcy
0	1	2
1	Ceny za zaopatrzenie w wodę	
	cena za m ³ wody w zł/m ³	3,59
	abonament na odbiorcę w zł/m-c	
	-1. wodomierz DN 15;20	5,32
	-2. wodomierz DN 25;32	7,45
	-3. wodomierz DN 40;50	21,28
	-4. wodomierz DN 65;80	53,20
	-5. wodomierz DN 100;125	127,68
2	Ceny za odprowadzanie ścieków	
	cena za m ³ odprowadzonych ścieków w zł/ m ³	4,90
	abonament na odbiorcę w zł/m-c	
	-1. wodomierz DN 15;20	1,28
	-2. wodomierz DN 25;32	1,79
	-3. wodomierz DN 40;50	5,12
	-4. wodomierz DN 65;80	12,80
	-5. wodomierz DN 100;125	30,72