

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 netto	brutto	4 netto	brutto wg obowiązującego VAT	5
1	Grupa W1-W6 Wszyscy Odbiorcy	- cena wody (zł/m ³)	2,72	2,94	2,79	3,01	- 1,03
		- stawka opłaty abonamentowej w zł za umowny okres obrotowy – wg tabeli I	Wg tabeli I				1,0
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	2,72	2,94			
2	Grupa Odbiorcy wymienieni w wierszu 1	- stawka opłaty przyłączeniowej	60,00	64,80	60,0	64,80	- 1,0

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 % 4/3	
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat					
			wielkość cen i stawek opłat				
0	1	2	3 netto	brutto	4		5
1	Grupa S1 , S2	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - cena wskaźnikowa ¹⁾	4,65 - 4,65	5,02 - 5,02	4,80	5,18 - -	1,03
2	Grupa S3, S4	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - wg tabeli I - cena wskaźnikowa ¹⁾	4,65 - -	5,02 - -	4,80 - -	5,18 - -	1,03 - -
3	Grupa ... Odbiorcy wymienieni W wierszu 1 i 2	- stawka opłaty przyłączeniowej	60,00	64,80	60,00	64,80	1,0

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:	9 845 519	9 608 340
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	202 500	210 000
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	415 925	450 000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
	3) odsetki	-	-
	4) należności nieregularne	246 000	230 000
	5) marża zysku	675 948	450 000
	6) wartość niezbędnych przychodów	10 767 467	10 288 340
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	3 111 889	3 353 000
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	-	-
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	160 609	190 000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
	3) odsetki	-	-
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku	-	-
	6) wartość niezbędnych przychodów	3 111 889	3 353 000
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	96
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	108

Uwagi:

¹⁾ $[(\text{wartość z wiersza 1.6 kolumna 3}) : (\text{wartość z wiersza 1.6 kolumna 2})] \times 100 \%$.

²⁾ $[(\text{wartość z wiersza 2.6 kolumna 3}) : (\text{wartość z wiersza 2.6 kolumna 2})] \times 100 \%$.

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	
			Grupa W1-W6	zł
0	1	2	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: a) koszty bezpośrednie: - amortyzacja lub odpisy umorzeniowe - wynagrodzenie z narzutami - materiały - energia - opłata za korzystanie ze środowiska - podatki i opłaty - inne - usługi obce - pozostałe koszty b) alok.: koszty pośrednie - rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej - alokowane koszty ogólne			9 608 340 6 130 000 210 000 1 950 800 1 300 000 1 400 200 300 000 20 000 950 000 - 1 870 000 1 608 340
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji			-
	3) odsetki			-
	4) należności nieregularne			230 000
	5) marża zysku			450 000
	6) razem wartość niezbędnych przychodów			10 288 340
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: a) koszty bezpośrednie: - amortyzacja lub odpisy umorzeniowe - wynagrodzenie z narzutami - materiały - energia - opłata za korzystanie ze środowiska - podatki i opłaty - inne - usługi obce - pozostałe koszty b) alok.: koszty pośrednie - rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej - alokowane koszty ogólne			3 353 000 3 010 000 - 800 000 300 000 580 000 60 000 190 000 1 080 000 203 000 140 000

	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji			-
	3) odsetki			-
	4) należności nieregularne			
	5) marża zysku			
	6) razem wartość niezbędnych przychodów			3 353 000

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf¹⁾

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług		
				Grupa W1-W6		ogółem
0	1	2	3	4	5	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³ %	3 250 000		3 250 000 100
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł %	300 000		300 000 100
				Grupa S1 , S2. S3, S4,		ogółem
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³ %	685 000 97,9	15 000 2,1	700 000 100
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł %	60 000 100		60 000 100

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy.

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej¹⁾

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		grupa W1-6		ogółem
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	10 288 340		10 288 340
	w tym:			
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	9 035 000		9 035 000
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	Wg tabeli I		1 253 340
	2) zużycie wody w m ³ /rok	3 250 000		3 250 000
	3) liczba odbiorców	23 210		23 210
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³	2,78		2,78
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę zł/ okres obrachunkowy	Wg tabeli J		
		S1 , S2	S3, S4,	ogółem
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	3 281 150	71 850	3 353 000
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	685 000	15 000	700 000
	3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ^{3 4)}	4,79	4,79	

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 złotych¹⁾

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		grupa W1-W6		ogółem
0	1	2	3	5
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) zużycie wody w m ³ /rok	3 250 000		3 250 000
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	2,79		2,79
	3) stawka opłaty abonamentowej dla umownych okresów obrotów	Wg tabeli I		
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok			9 035 000
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	Wg tabeli I		1 253 340
	Wartość przychodów w zł/rok			10 288 340
		S1 , S2	S3, S4	ogółem
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	685 000	15 000	700 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³	4,80	4,80	
	3) stawka opłaty abonamentowej	-	-	-
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	3 281 150	71 850	3 353 000
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	-	-	-
	Wartość przychodów w zł/rok	3 281 150	71 850	3 353 000

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryf.

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	ogółem
0	1	2	3	5
1	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf			10 288 340
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf			10 767 467
	Wzrost przychodów ¹⁾			95,6
2	Odprowadzanie ścieków			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	3 281 150	71 850	3 353 000
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	3 111 889		3 111 889
	Wzrost przychodów ²⁾			114,2

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 %.