

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
					Wielkości cen i stawek opłat
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	2,05	2,15	104,88
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾			
3	Grupa ...	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾			

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 obowiązu jąca	Taryfa nowa	Zmiana %
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat			4/3
			wielkości cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	2,82	2,97	105,32
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾			
3	Grupa ...	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾			

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 rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Niezbędne przychody rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	4 213 781	4 577 046
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	944 262	1 033 620
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	7 801	
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	4 133 781	4 577 046
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	5 970 923	6 135 214
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	2 013 953	1 914 740
	b) koszty zakupionej przez siebie wody		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	5 818 967	6 009 954
3	Średnia zmiana wartości przychodów – zaopatrzenie w wodę w %	X	110,72%
4	Średnia zmiana wartości przychodów – odprowadzanie ścieków w %	X	103,28%

Uwaga:

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

²⁾ [(wartość z wiersza 2.6 kolumna 3) : (wartość z wiersza 2.6 kolumna 2)] x 100 %

Tabela D. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg Tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług			
			grupa 1	grupa 2	grupa ...	ogółem
			zł	zł	zł	zł
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		4 577 046			
	a) koszty bezpośrednie		3 834 599			
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	1 033 620			
	- wynagrodzenie z narzutami	A	1 265 922			
	- materiały	A	476 337			
	- energia	A	344 800			
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	75 000			
	- podatki i opłaty – obce	A	420 020			
	- usługi obce	A	178 900			
	- pozostałe koszty		40 000			
	b) alok.: koszty pośrednie		742 447			
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i					
	działalności pomocniczej	A	176 012			
	- alokowane koszty ogólne	A	566 435			
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	-			
	3) odsetki	A	-			
	4) należności nieregularne	A	-			
	5) marża zysku	A	-			
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		4 577 046			
2	Odprowadzanie ścieków					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		6 135 214			
	a) koszty bezpośrednie		5 140 015			
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	1 914 740			
	- wynagrodzenie z narzutami	C	1 246 982			
	- materiały	C	503 473			
	- energia	C	334 200			
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	150 000			
	- podatki i opłaty – obce	C	868 720			
	- usługi obce	C	86 450			
	- pozostałe koszty	C	35 450			
	b) alok.: koszty pośrednie		995 199			
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i					
	działalności pomocniczej	C	235 931			
	- alokowane koszty ogólne	C	759 268			
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	-			
	3) odsetki	C	-			
	4) należności nieregularne	C	-			
	5) marża zysku	C	-			
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		6 009 954			

Tabela E. Współczynnik alokacji w roku obowiązywania nowych taryf ¹⁾

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				grupa 1	grupa 2	grupa ...	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³ %	1 782 000			
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi zaopatrzenia w wodę	zł %	75 000			
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³ %	2 010 000			
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi odprowadzania ścieków	zł %	150 000			

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy.

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		grupa 1	grupa 2	ogółem
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę		Inne przychody	
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	4 577 046	-745 746	3 831 300
	w tym:			
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	4 577 046		3 831 300
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej			
	2) zużycie wody w m ³ /rok	1 782 000		1 782 000
	3) liczba odbiorców			
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ ²⁾	2,57		2,15
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m ³ ³⁾			
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	6 009 954	-40 254	5 969 700
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	2 010 000		2 010 000
	3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³ ⁴⁾	2,99		2,97
	4) ...			

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy.

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

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

⁴⁾ (wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)

Kolumna 3 -"Inne przychody" obejmuje pozostałą sprzedaż, sprzedaż na rzecz inwestycji, przychody finansowe i pozostałe przychody operacyjne

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 ...	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) zużycie wody w m ³ /rok	1 782 000			
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	2,15			
	3) stawka opłaty abonamentowej	-			
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	3 831 300			
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	-			
	Wartość przychodów w zł/rok	3 831 300			
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	2 010 000			
	2) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³	2,97			
	3) stawka opłaty abonamentowej	-			
	4) przychody wg należności za ilości odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	5 969 700			
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	-			
	Wartość przychodów w zł/rok	5 969 700			

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	grupa ...	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	3 831 300			
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	3 556 612			
	Wzrost przychodów ¹⁾	107,72			
2	Odprowadzanie ścieków				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	5 969 700			
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	5 614 797			
	Wzrost przychodów ²⁾	106,32			

Uwaga:

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 %