

Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat za świadczenie usług zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków:

Cena i stawka opłaty za dostarczoną wodę

Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena/stawka opłaty Netto	Cena/stawka opłaty z VAT	Jednostka miary
1	2	3	4	5
Gospodarstwo domowe, przemysł i inne	1. Cena za 1m ³ dostarczonej wody	3,79	4,06	zł/m ³
	2. Stawka opłaty abonamentowej	4,51	4,83	zł/mc

Cena za odprowadzanie ścieków

Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena netto	Cena z VAT	Jednostka miary
1	2	3	4	5
Gospodarstwo domowe, przemysł i inne	Cena za 1m ³ odprowadzonych ścieków	5,61	6,00	zł/m ³

**WNIOSEK BURMISTRZA MIASTA CZELADŹ
O ZATWIERDZENIE TARYF DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW NA TERENIE GMINY CZELADŹ
NA OKRES OD 01.01.2008r. DO 30.06.2009r.**

1. Informacje ogólne

W związku z planowanym podjęciem z dniem 1 stycznia 2008 roku przez Zakład Inżynierii Komunalnej spółkę z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, Burmistrz Miasta Czeladzi przedkłada wniosek o zatwierdzenie cen i stawek opłat, zwanych dalej taryfami, za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie gminy Czeladź na okres od dnia 1 stycznia 2008 r. do dnia 30 czerwca 2009 r.

Niniejszy wniosek o zatwierdzenie taryf porządkowano w oparciu o planowane dla pierwszego roku działalności Zakładu Inżynierii Komunalnej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji z siedzibą w Czeladzi koszty zbiorowego zaopatrzenia wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Czeladź. Wniosek zawiera zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz określa warunki ich stosowania obowiązujące na terenie gminy Czeladź na okres 18 miesięcy: od dnia 1 stycznia 2008 r. do 30 czerwca 2009 r.

Taryfa została opracowana na podstawie przepisów ustawy z dnia 7 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 rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń na zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. 127, poz. 886), zwanym dalej Rozporządzeniem.

Planowane dla pierwszego roku działalności Zakładu Inżynierii Komunalnej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji z siedzibą w Czeladzi, zwanej dalej przedsiębiorstwem, koszty zbiorowego zaopatrzenia wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Czeladź, ustalone zostały w oparciu o dotychczas ponoszone przez Zakład Inżynierii Komunalnej w Czeladzi (zakład budżetowy) koszty zbiorowego zaopatrzenia wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Czeladź, z uwzględnieniem niezbędnych zmian wynikających z formy prawnej prowadzonej działalności oraz zasad i korzystania z funkcjonującej na terenie gminy Czeladź sieci wodociągowej i kanalizacyjnej.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków świadczonych przez przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne.

2. Objaśnienie używanych określeń dotyczących niniejszej taryfy

- taryfa - zestawienie ogłoszonych publicznie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz warunki ich stosowania,
- taryfa jednocłonowa – zawiera cenę odniesioną do 1 m³ odprowadzonych ścieków,
- taryfa wielocłonowa – zawiera ceny i stawki opłat,
- taryfa jednolita – zawiera jednolite ceny usług i jednolite stawki opłat dla wszystkich taryfowych grup odbiorców, odrębne dla zaopatrzenia w wodę i dla odprowadzania ścieków.
- ostatni rok obrotowy – nie dotyczy,
- rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf – od 1 września 2006r. do 31 sierpnia 2007 r.
- rok obowiązywania nowych taryf – od 1 stycznia 2008 r. do 30 czerwca 2009 r.,
- niezbędne przychody – wartość przychodów w danym roku obrachunkowym, zapewniających ciągłość zbiorowego zaopatrzenia w wodę odpowiedniej jakości i ilości i zbiorowego

odprowadzania ścieków, które przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne powinno osiągnąć na pokrycie uzasadnionych kosztów, związanych z ujęciem i poborem wody, eksploatacją, utrzymaniem i rozbudową urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych.

3. Rodzaje i zakres działalności związanej ze zbiorowym zaopatrzeniem w wodę i zbiorowym odprowadzaniem ścieków

Zakład Inżynierii Komunalnej spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji z siedzibą w Czeladzi została utworzona na podstawie:

- 1) Uchwały Rady Miejskiej w Czeladzi nr XXII/186/2007 z dnia 13 sierpnia 2007r. w sprawie utworzenia przez Gminę Czeladź spółki z ograniczoną odpowiedzialnością i objęcia w niej 100% udziałów
- 2) Aktu założycielskiego spółki z ograniczoną odpowiedzialnością pod firmą Zakład Inżynierii Komunalnej spółka z ograniczoną odpowiedzialnością – akt notarialny z dnia 29 sierpnia 2007r. sporządzony w Kancelarii Notarialnej notariusza Marka Wieczorka w Będzinie; Repertorium A Nr 5449/2007.

Podstawowym przedmiotem działalności spółki jest:

- Pobór i uzdatnianie wody, z wyłączeniem działalności usługowej
- Działalność usługowa w zakresie rozprowadzania wody
- Wykonywanie robót ogólnobudowlanych w zakresie przesyłowych obiektów liniowych: rurociągów, linii elektroenergetycznych, elektrotrakcyjnych i telekomunikacyjnych
- Wykonywanie robót ogólnobudowlanych w zakresie rozdzielczych obiektów liniowych: rurociągów, linii elektroenergetycznych i telekomunikacyjnych
- wykonanie robót ogólnobudowlanych w zakresie obiektów inżynierskich, gdzie indziej niesklasyfikowanych
- Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków
- Działalność sanitarna i pokrewna.

Planowane podjęcie przez Zakład Inżynierii Komunalnej spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków nastąpi z dniem 1 stycznia 2008 roku, na podstawie :

- przyrzeczenia wydania zezwolenia na prowadzenie działalności zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Czeladź wydanego Decyzją Burmistrza Miasta Czeladź
- planowanego podjęcia przez Radę Miejską w Czeladzi uchwały w sprawie zmiany statutu Zakładu Inżynierii Komunalnej
- Regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków na terenie Gminy Czeladź uchwalonego przez Radę Miejską w Czeladzi – Uchwała nr LXI/921/2005 z dnia 29 grudnia 2005r., zmienionego uchwałą Radę Miejską w Czeladzi nr XXVI/242/2007 z dnia 25 października 2006r.

4. Taryfowe grupy odbiorców usług

Uwzględniając dotychczasowy sposób korzystania z istniejących urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych przez Zakład Inżynierii Komunalnej, a także koszty zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, tj: koszty eksploatacji, koszty budowy i rozbudowy urządzeń nie dokonywano podziału na taryfowe grupy odbiorców i wyłoniono jedną, wspólną taryfową grupę odbiorców. Ponoszone koszty w jednakowym stopniu obciążać będą wszystkich mieszkańców i obejmować będą zarówno gospodarstwa domowe, przemysł, jak i pozostałych odbiorców.

5. Rodzaje oraz wysokość cen i stawek opłat

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę obowiązywać będzie taryfa wieloczęłonowa, jednolita obejmująca:

- 1) cenę wyrażoną w złotych za 1m³ dostarczonej wody,
- 2) stawkę opłaty abonamentowej naliczoną comiesięcznie każdemu odbiorcy niezależnie od ilości dostarczonej wody, także w przypadku jej całkowitego braku. Stawka opłaty abonamentowej wyrażona jest w złotych na odbiorcę usług za okres rozliczeniowy.

Przy rozliczeniach za odprowadzanie ścieków obowiązywać będzie taryfa jednoczłonowa, jednolita obejmująca cenę wyrażoną w złotych za 1m³ odprowadzonych ścieków.

W przypadku odbiorców wody, których nieruchomości są wyposażone w wodomierze główne, ilość dostarczonej wody ustalana będzie na podstawie wskazań tych wodomierzy.

W przypadku odbiorców wody, których nieruchomości nie są wyposażone w wodomierze główne, ilość dostarczonej wody ustala się na podstawie 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).

Stawka opłaty abonamentowej zawiera koszty stałe, których poniesienie nie jest bezpośrednio związane z ilością dostarczanej wody i odprowadzanych ścieków.

Wpływ z tytułu stawki opłaty abonamentowej pozwoli zapewnić ciągłość w realizacji zadań przedsiębiorstwa. Koszty te uwzględniają koszty odczytu wodomierzy i rozliczenia należności za usługi, które będzie świadczyło przedsiębiorstwo. W taryfach nie uwzględniono, z uwagi na niewielki poziom ponoszonych kosztów oraz trudny do precyzyjnego oszacowania przedmiot stanowiący podstawę kalkulacji, opłat za przyłączenie do urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych; koszty te będą pokrywane w ramach bieżących kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń.

Do cen i stawek (netto), zgodnie z § 2 pkt. 9-11 Rozporządzenia dolicza się podatek od towarów i usług w wysokości 7% wprowadzony odrębnymi przepisami.

Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat zawiera poniższe zestawienie:

Cena i stawka opłaty za dostarczoną wodę

Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena/stawka opłaty Netto	Cena/stawka opłaty z VAT	Jednostka miary
1	2	3	4	5
Gospodarstwo domowe, przemysł i inne	1. Cena za 1m ³ dostarczonej wody	4,09	4,38	zł/m ³
	2. Stawka opłaty abonamentowej	4,51	4,83	zł/mc

Cena za odprowadzanie ścieków

Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena netto	Cena z VAT	Jednostka miary
1	2	3	4	5
Gospodarstwo domowe, przemysł i inne	Cena za 1m ³ odprowadzonych ścieków	5,61	6,00	zł/m ³

6. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone będą zgodnie z przepisami ustawy oraz rozporządzenia, o których wyżej mowa. Łączna opłata za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków pobierana będzie za każdy miesiąc obowiązywania umowy, czyli świadczenia przez przedsiębiorstwo usług, na warunkach i terminach określonych w tej umowie.

Opłata abonamentowa regulowana będzie przez odbiorcę usług niezależnie od tego, czy odbiorca usług wodę lub odprowadzał ścieki w okresie rozliczeniowym. Opłaty abonamentowe dotyczą wszystkich odbiorców usług, bez względu na wyposażenie w urządzenia pomiarowe.

Ilość dostarczonej do nieruchomości wody ustalana będzie na podstawie wskazań wodomierza głównego. Także na podstawie wskazań wodomierza głównego ustala się, jako ilość równą ilości dostarczonej wody, ilość odebranych ścieków z nieruchomości. Ilość dostarczonej wody w rozliczeniach z odbiorcami usług, którzy zainstalowali na własny koszt wodomierz dodatkowy, ustalana jest w wysokości różnicy odczytów wodomierza głównego i dodatkowego. W przypadku braku wodomierza głównego, ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się w oparciu o przeciętne normy zużycia wody, o których mowa w pkt. 5, a ilość ścieków w takim przypadku jako równą ilości wody wynikającej z norm.

Okresy obrachunkowe mogą być miesięczne, dwumiesięczne lub kwartalne.

W przypadku stwierdzenia nieprawidłowego działania wodomierza głównego, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności 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 niesprawności wodomierza.

7. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług.

W prowadzonej działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków przedsiębiorstwo spełniać będzie wymogi jakościowe wynikające z obowiązującego prawa w tym zakresie, a w szczególności:

- Ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków oraz wynikających z niej przepisów wykonawczych,
- Ustawy z dnia 18 lipca 2001 r. – Prawo wodne,
- Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. – Prawo ochrony środowiska,
- Ustawy z dnia 27 kwietnia 2001 r. o odpadach,

Standardem jakościowym prowadzonej działalności jest w szczególności:

- zapewnienie dostawy wody i odprowadzania ścieków w sposób ciągły i niezawodny,
- zapewnienie zdolności posiadanych urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych do realizacji dostawy wody w wymaganej ilości i pod odpowiednim ciśnieniem,
- w przypadku niedostatecznego ciśnienia wody w zewnętrznej sieci wodociągowej zastosowane zostaje odpowiednie urządzenie techniczne zapewniające wymaganą jego wielkość w instalacji wodociągowej budynku,
- zapewnienie należytej jakości dostarczanej wody określonej Rozporządzeniem Ministra Zdrowia w sprawie wymagań dotyczących jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi,
- zapewnienie jakości odprowadzanych ścieków zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury w sprawie realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych.

UZASADNIENIE
wniosku o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego
odprowadzenia ścieków na 2008 rok

1. Zakres świadczonych usług i lokalne uwarunkowania ich świadczenia.

Zakład Inżynierii Komunalnej spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji z siedzibą w Czeladzi świadczyć będzie od dnia 1 stycznia 2008r. usługi w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na zasadach określonych w ustawie o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków oraz na warunkach ustalonych w przepisach wykonawczych do tej ustawy.

Zakład Inżynierii Komunalnej spółka z ograniczoną odpowiedzialnością w organizacji z siedzibą w Czeladzi prowadzić będzie działalność na podstawie:

- przyrzeczenia wydania zezwolenia na prowadzenie działalności zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Czeladź wydanego Decyzją Burmistrza Miasta Czeladź
- Regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków na terenie Gminy Czeladź uchwalonego przez Radę Miejską w Czeladzi – Uchwała nr LXI/921/2005 z dnia 29 grudnia 2005r., zmienionego uchwałą Radę Miejską w Czeladzi nr XXVI/242/2007 z dnia 25 października 2006r.

Przedsiębiorstwo w prowadzonej działalności kierować się będzie ochroną interesów odbiorców usług, wymogami ochrony środowiska, a także optymalizacją kosztów prowadzonej działalności.

2. Standardy jakościowe świadczonych usług.

W prowadzonej działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków przedsiębiorstwa, standardem jakościowym prowadzonej działalności będzie w szczególności:

- zapewnienie dostawy wody i odprowadzania ścieków w sposób ciągły i niezawodny,
- zapewnienie zdolności posiadanych urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych do realizacji dostawy wody w wymaganej ilości i pod odpowiednim ciśnieniem,
- w przypadku niedostatecznego ciśnienia wody w zewnętrznej sieci wodociągowej zastosowane zostaną odpowiednie urządzenia techniczne zapewniające wymaganą jego wielkość w instalacji wodociągowej budynku,
- zapewnienie należytej jakości dostarczanej wody określonej Rozporządzeniem Ministra Zdrowia w sprawie wymagań dotyczących jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi,
- zapewnienie jakości odprowadzanych ścieków zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Infrastruktury w sprawie realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych.

Taryfa na rok 2008 zawiera stałe opłaty abonamentowe pokrywające koszty bieżącej obsługi klienta, ich wysokość jest zdeterminowana przede wszystkim planowanym do przyjęcia przez przedsiębiorstwo jednomiesięcznym systemem rozliczeń, który zapewni bieżącą i stałą kontrolę nad wielkością usług świadczonych przez przedsiębiorstwo, a także zapewni wysoki poziom jakości obsługi usługobiorców.

3. Zmiana warunków ekonomicznych w okresie obowiązywania taryf.

Opracowana taryfa opiera się na prognozie sprzedaży wynikającej z analizy przychodów i kosztów w roku poprzednim na podstawie ewidencji księgowej Zakładu Inżynierii Komunalnej w Czeladzi. Do wyliczenia planowanych kosztów działalności zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2001 roku w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków założono:

- wzrost planowanych podstawowych kosztów przedsiębiorstwa o wskaźnik średniego wzrostu cen i usług konsumpcyjnych (2,3%), przy czym: wzrost planowanych kosztów zakupu materiałów, energii elektrycznej, ciepłej i kosztów pośrednich dodatkowo o 10%,
- wzrost przeciętnego wynagrodzenia w sektorze przedsiębiorstwa o około 3,4%,
- wzrost planowanych kosztów zakupionej wody i kosztów odprowadzanych ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa wodociągowo-kanalizacyjnego o 3,5 %.

W opracowaniu uwzględniono ponadto :

- wzrost kosztów amortyzacji i podatku od nieruchomości wynikający z wniesienia przez Gminę Czeladź do Zakładu Inżynierii Komunalnej spółki z ograniczoną odpowiedzialnością aportu w

postaci sieci i urządzeń wodno – kanalizacyjnych, których właścicielem jest Gmina Czeladź, użytkowanych dotychczas przez Zakład Inżynierii Komunalnej,

- wybrane elementy kosztów (podatki i opłaty lokalne) wyliczono na podstawie danych źródłowych, zakładając wzrost na poziomie nie przekraczającym przewidywanego poziomu inflacji. (2,3%).

Metody tworzenia taryf pozwoliły na dokładne rozgraniczenie poziomu niezbędnych przychodów dotyczących wody i ścieków.

Podstawę do ustalenia taryfowych cen i stawek opłat na 2008 rok stanowią niezbędne przychody ustalone na podstawie ewidencji księgowej.

Załączniki:

1. tabele A-E stanowiące załączniki do wniosku,
2. informacja o ilości i cenie za zakup wody oraz ilości i cenie za wprowadzenie ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa, sporządzona na podstawie analizy danych uzyskanych od Zakładu Inżynierii Komunalnej w Czeladzi

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 Gospodars two domowe Przemysł	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - - cena wskaźnikowa ¹⁾	3,79 4,00 3,93	3,79 4,51 4,22	100 113 107

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	4	5
1	Grupa 1 Gospodars two domowe Przemysł	- cena usługi odprowadzania ścieków	4,95	5,61	113
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	4,95	5,61	113

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	5.000.870,67	5.565.911,45
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	5.000.870,67	5.565.911,45
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	1.018.214,00	1.369.124,70
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	923.365,82	955.683,62
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	5.000.870,67	5.565.911,45
2	Odprowadzanie ścieków	5.260.927,15	5.609.694,91
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	5.260.927,15	5.609.694,91
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	1.152.824,00	1.310.645,20
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	2.477.561,38	2.639.954,66
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	5.560.927,15	5.609.694,91
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	¹⁾ 111,29%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	²⁾ 106,55 %

Uwagi:

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. Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf

Lp	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	grupa 1 zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		5.565.911,45
	a) koszty bezpośrednie:		
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A 100	1.369.124,70
	- wynagrodzenie z narzutami	A 100	987.968,12
	- materiały	A 100	193.569,39
	- energia	A 100	1.121.314,50
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B 100	98.000,00
	- podatki i opłaty - inne	A 100	479.405,36
	- usługi obce	A 100	297.775,28
	- pozostałe koszty	A 100	51.725,75
	b) alok.: koszty pośrednie	A 100	967.028,35
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej		464.704,70
	- alokowane koszty ogólne		502.323,65
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		5.565.911,45
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		5.609.694,91
	a) koszty bezpośrednie:		
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C 100	1.310.465,20
	- wynagrodzenie z narzutami	C 100	422.127,46
	- materiały	C 100	50.523,97
	- energia	C 100	2.639.954,66
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D 100	0
	- podatki i opłaty - inne	C 100	533.936,93
	- usługi obce	C 100	130.573,78
	- pozostałe koszty	C 100	40.218,30
	b) alok.: koszty pośrednie		481.894,61
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej		260.417,07
	- alokowane koszty ogólne		221.477,59
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		

5) marża zysku		
6) razem wartość niezbędnych przychodów		5.609.694,91

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf¹⁾

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	grupa 1
				4
0	1	2	3	4
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³ %	1.319.728 100
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł %	98.000,00 100
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³ %	999.921 100
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł %	0 100

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy.

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

Lp	Wyszczególnienie	grupa 1
		2
0	1	2
1	Zaopatrzenie w wodę	
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	5.565.911,45
	w tym:	
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	5.403.177,21
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	162.73 4,24
	2) zużycie wody w m ³ /rok	1.319.728
	3) liczba odbiorców	3.008
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ^{3 2)}	3,79
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ³⁾	4,51
2	Odprowadzanie ścieków	
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	5.609.694,91
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	999.921
	3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ^{3 4)}	5,61

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	grupa 1
0	1	2
1	Zaopatrzenie w wodę	
	1) zużycie wody w m ³ /rok	1.319.728
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	3,79
	3) stawka opłaty abonamentowej	4,51
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	5.403.177,21
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	162.734,24
	Wartość przychodów w zł/rok	5.565.911,45
2	Odprowadzanie ścieków	
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	999.921
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³	5,61
	3) stawka opłaty abonamentowej	0
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	5.609.694,91
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0
	Wartość przychodów w zł/rok	5.609.694,91

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryf.

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

Lp	Wyszczególnienie	grupa 1
0	1	2
1	Zaopatrzenie w wodę	
	Wartość przychodów	
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	5.565.911,45
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	5.000.870,67
	Wzrost przychodów ¹⁾	111,30%
2	Odprowadzanie ścieków	
	Wartość przychodów	
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	5.609.694,91
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	5.260.927,15
	Wzrost przychodów ²⁾	106,63%

Uwagi:

¹⁾ $[(\text{wartość z wiersza 1.1}) : (\text{wartość z wiersza 1.2})] \times 100 \%$.

²⁾ $[(\text{wartość z wiersza 2.1}) : (\text{wartość z wiersza 2.2})] \times 100 \%$.

Informacja o ilości i cenie za zakup wody oraz o ilości i cenie za wprowadzanie ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa za ostatni rok obrachunkowy poprzedzający rok wprowadzenia nowych taryf - sporządzona na podstawie analizy danych uzyskanych od Zakładu Inżynierii Komunalnej w Czeladzi

Informacja o ilości i cenie za zakup wody

Lp.	Dostawca	Cena jednostkowa w zł/m ³	Ilość w m ³	Wartość ogółem netto w zł.
1.	GPW S.A. Katowice – opłata zmienna	1,47	377.680	555.189,60

2.	CEHAMOG Sp. z o.o.	0,89	539.310	479.985,90
3.	GPW S.A. Katowice – opłata stała			245,50

Razem: 916.990 1.035.421,00

Informacja o ilości i cenie za wprowadzanie ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa

Lp.	Odbiorca	Cena jednostkowa w zł/m3	Ilość w m3	Wartość ogółem netto w zł.
1.	RPWiK Katowice	2,23	859.924	1.917.630,52
2.	RPWiK Sosnowiec	4,00	139.997	559.998,00
3.	RPWiK – Sosnowiec – opłata stała			68,76

Razem: 999.921 2.477.697,28