

# RADA MIEJSKA w Szubinie

UCHWAŁA NR XXVIII/243/05  
RADY MIEJSKIEJ W SZUBINIE

z dnia 4 sierpnia 2005r.

**w sprawie: zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Szubin.**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym ( Dz.U. z 2001r. Nr 142, poz. 1591, z 2002r. Nr 23, poz. 220, Nr 62, poz. 558, Nr 113, poz. 984, Nr 153, poz. 1271, Nr 214, poz. 1806, z 2003r. Nr 80, poz. 717 i Nr 162, poz. 1568 oraz z 2004r. Nr 102, poz. 1055, Nr 116, poz. 1203 i Nr 167, poz. 1759) oraz art. 24 ust. 1, 3 i 6 ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U. Nr 72, poz. 747, z 2002r. Nr 113, poz. 984 oraz z 2004r. Nr 96, poz. 959 i Nr 173, poz. 1808 oraz z 2005r. Nr 85, poz. 729) uchwała się, co następuje:

§ 1. Zatwierdzić taryfę dla zbiorowego zapatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Szubin na okres od dnia 1 września 2005r. do dnia 31 sierpnia 2006r. określoną we wniosku z dnia 22 czerwca 2005r. Komunalnego Przedsiębiorstwa Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Szubinie, stanowiącym załącznik do niniejszej uchwały.

§ 2.1. Ustala się dopłatę z budżetu Gminy Szubin dla gospodarstw domowych, odbiorców przemysłowych i pozostałych odbiorców do 1 m<sup>3</sup> ścieków wprowadzonych do urządzeń kanalizacyjnych w wysokości 0,25 zł + VAT.

2. Dopłaty będą przekazywane na konto KPWiK Sp. z o.o. w Szubinie po przedłożeniu faktury VAT za faktycznie odprowadzone ścieki, miesięcznie z dołu w terminie do 15 dnia następnego miesiąca.

§ 3. Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Szubina i Dyrektorowi KPWiK Sp. z o.o. w Szubinie.

§ 4. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia.

PRZEWODNICZĄCY RADY



Andrzej Wrona

# Przewodniczący Rady Miejskiej w Szubinie

## Uzasadnienie

Dnia 22 czerwca 2005r. Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Szubinie wystąpiło do Rady Miejskiej w Szubinie z wnioskiem o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy i miasta Szubin na okres od dnia 1 września 2005r. do dnia 31 sierpnia 2006r.

Określona we wniosku KPWiK Sp. z o.o. w Szubinie taryfa na wodę wynosi 2,06zł. za 1 m<sup>3</sup> dostarczonej wody (netto) i jest większa o 6 groszy w stosunku do taryfy obowiązującej uprzednio. Opłata stała miesięczna na pokrycie kosztów obsługi odbiorców wody i wymiany wodomierzy zwiększy się o 8 groszy.

KPWiK Sp. z o.o. proponuje aby dotychczasowa cena za ścieki 3,47 zł. za 1 m<sup>3</sup> (netto) wzrosła o 25 groszy (netto) za 1m<sup>3</sup>. Po podwyżce będzie ona wynosiła od 1 września br. 3,72 zł. za 1 m<sup>3</sup> odebranych ścieków.

Zdaniem wnioskodawcy wprowadzone taryfy gwarantują w roku ich obowiązywania realizację zysku na poziomie umożliwiającym pozyskanie środków na realizację planowanych i koniecznych w latach 2005-2006 remontów sieci wodociągowej, wymianę kanalizacji i kontynuację prac dotyczących modernizacji stacji uzdatniania wody i oczyszczalni ścieków, co w efekcie wpłynie na poprawę jakości świadczonych usług.

Przedłożony wniosek taryfowy został zbadany przez Burmistrza Szubina pod kątem zgodności z prawem, a także zgodności danych ze stanem faktycznym.

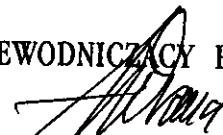
Burmistrz Szubina zaopiniował pozytywnie wniosek KPWiK Sp. z o.o. w Szubinie z dnia 22 czerwca 2005r.

Jednocześnie zaproponował, aby Rada Miejska w Szubinie podjęła uchwałę zatwierdzającą przedłożoną przez KPWiK Sp. z o.o. w Szubinie taryfę za wodę w wysokości 2,06zł.+ VAT za 1 m<sup>3</sup> dostarczonej wody.

Jeśli zaś chodzi o taryfę za 1m<sup>3</sup> odebranych ścieków w wysokości 3,72 zł. +VAT to zaproponował uchwalenie dopłaty w wysokości 0,25 zł. + VAT do 1m<sup>3</sup> ścieków wprowadzanych do urządzeń kanalizacyjnych dla wszystkich taryfowych grup odbiorców – gospodarstw domowych, odbiorców przemysłowych i pozostałych.

Biorąc pod uwagę powyższe podjęcie uchwały jest uzasadnione.

PRZEWODNICZĄCY RADY



Andrzej Wrona

Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji  
Spółka z o.o. w Szubinie ul. Powstańców Wlkp. 76

TARYFA DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ  
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

obowiązująca na terenie gminy Szubin  
na okres: od dnia 1 września 2005 r. do dnia 31 sierpnia 2006 r.  
zatwierdzona uchwałą Rady Miejskiej w Szubinie

nr XXVIII/243/05 ..... z dnia 4. VIII 2005 .....

Szubin

Miejscowość

sierpień 2005

miesiąc i rok

## Spis treści:

	strona:
1. Informacje ogólne	3
2. Rodzaj prowadzonej działalności	3
3. Taryfowe grupy odbiorców usług	4
4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat	4
5. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe	6
6. Warunki stosowania cen i stawek opłat	7
6.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególny taryfowych grup odbiorców	7
6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług	8

## **1. Informacje ogólne.**

Niniejsza taryfa stanowi zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz określa warunki ich stosowania obowiązujące na terenie gminy Szubin na okres 12 miesięcy: od dnia 1 września 2005 roku do dnia 31 sierpnia 2006 roku.

Podstawa prawna opracowania taryfy:

- ustawa z dnia 7.06.2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. Nr 72, poz. 747 z p. zm.), zwanym dalej Ustawą,
- rozporządzenie Ministra Infrastruktury z dnia 12.03.2002r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. Nr 26, poz. 257 z p. zm.), zwane dalej Rozporządzeniem.

Taryfowe ceny opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków świadczonych przez Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. z siedzibą w Szubinie, z wyłączeniem, wód opadowych i roztopowych odprowadzanych wydzieloną kanalizacją deszczową oraz usług świadczonych przy użyciu wozów asenizacyjnych.

## **2. Rodzaj prowadzonej działalności.**

Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. z siedzibą w Szubinie prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie decyzji nr GKM-7030/23/02 wydanej przez Burmistrza Gminy i Miasta w dniu 26 listopada 2002 roku.

Zgodnie z zezwoleniem przedmiot działalności przedsiębiorstwa stanowi:

1. w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę: ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody usługobiorcom, za pomocą urządzeń wodociagowych, z którymi zawarto umowę,
2. w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków: oczyszczanie i odprowadzanie ścieków dostarczonych przez usługobiorców, za pomocą urządzeń kanalizacyjnych, z którymi zawarto umowy.

### **3. Taryfowe grupy odbiorców usług.**

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę (w związku z opomiarowaniem poboru wody u wszystkich usługobiorców) wyłoniono jedną grupę taryfową odbiorców usług. Obejmuje ona zarówno odbiorców jakimi są gospodarstwa domowe, jak i odbiorców przemysłowych i pozostałych.

Na podstawie tych samych cen rozliczana jest także odrębnie gmina za ilość wody pobranej ze źródeł ulicznych, do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych, zgodnie z zawartą w tym celu umową precyzującą szczegółowe zasady pomiaru ilości i zasady rozliczeń.

W zakresie odprowadzania ścieków wyłoniono jedną grupę taryfową odbiorców usług. Obejmuje ona odbiorców jakimi są zarówno gospodarstwa domowe, jak i odbiorców przemysłowych i pozostałych.

### **4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat.**

W rozliczeniach z poszczególnymi taryfowymi grupami odbiorców usług, o których mowa w pkt. 3 Taryfy, obowiązują jednolite ceny za m<sup>3</sup> dostarczonej wody.

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla odbiorców usług obowiązuje taryfa dwuczłonowa składająca się z :

- ceny wyrażonej w złotych za m<sup>3</sup> dostarczonej wody,
- stawki opłaty stałej w miesięcznym okresie rozliczeniowym wyrażonej w zł za miesiąc w oparciu o wodomierz główny dla budynku lub wodomierz mierzący całkowite zużycie wody w lokalu.

W rozliczeniach z gminą za wodę pobraną na cele określone w pkt. 3 Taryfy obowiązują ceny wyrażone w złotych za m<sup>3</sup> w wysokości ustalonej, jak dla gospodarstw domowych.

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków ma zastosowanie dla odbiorców usług taryfa jednoczłonowa składająca się z ceny wyrażonej w złotych za m<sup>3</sup> odprowadzonego ścieku do kanalizacji .

## Wysokość cen za dostarczoną wodę

Tabela 1

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena/stawka		Jednostka miary
			netto	z VAT	
1	2	3	4	5	6
1.	Gospodarstwa domowe, odbiorcy przemysłowi i pozostali . Gmina za wodę pobraną ze źródeł ulicznych, do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych.	1/cena za 1m <sup>3</sup> dostarczonej wody 2/stawka opłaty stałej dla odbiorców których przyłącze wyposażone jest w wodomierz o średnicy : 2.1/ do 20mm 2.2/ 25mm 2.3/ 30-32mm 2.4/ 40mm 2.5/ od 50mm do 80 mm 2.6/ wodomierz sprzężony 3/stawka opłaty stałej dla odbiorców ryczałtowych	2,06          1,47	2,20          1,57	zł/m <sup>3</sup>          zł/m-c zł/m-c zł/m-c zł/m-c zł/m-c zł/m-c zł/m-c

## Wysokość cen za odprowadzone ścieki

Tabela 2

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena/stawka		Jednostka miary
			netto	z VAT	
1	2	3	4	5	6
1.	Gospodarstwa domowe, odbiorcy przemysłowi i pozostali	cena za 1m <sup>3</sup> odprowadzonych ścieków	3,72	3,98	zł/m <sup>3</sup>

Do cen określonych w kolumnach 4 tabel 1 i 2 dolicza się podatek od towarów usług, zgodnie z § 1, pkt.9) do 12) rozporządzenia.

Stawka podatku VAT wynosi 7% i jest wprowadzona odrębnymi przepisami.

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

Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy i Rozporządzenia.

O ile umowa zawarta z usługobiorcą nie stanowi inaczej łączna opłata za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków pobierana jest za każdy miesiąc, w którym obowiązywała umowa, czyli były świadczone usługi.

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

Ilość dostarczonej do nieruchomości wody ustala się na podstawie wskazań wodomierza głównego. Także ilość odebranych ścieków z nieruchomości ustala się, jako ilość równą dostarczonej wody, na podstawie wskazań wodomierza głównego.

Ilość ścieków w budynkach wyposażonych w urządzenia pomiarowe ustala się na podstawie wskazań tych urządzeń.

Ilości odprowadzonych ścieków w rozliczeniach z odbiorcami usług, którzy zainstalowali na własny koszt wodomierz dodatkowy, wykazujący ilość wody bezpowrotnie zużytej, ustalana jest w wysokości różnicy odczytów wodomierza głównego i dodatkowego. W przypadku braku wodomierza głównego, nie dłużej niż do terminu określonego ustawą, ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się w oparciu o przeciętne normy zużycia wody wynikającej z Rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 roku.

W przypadku niesprawności wodomierza głównego, jeżeli umowa nie stanowi inaczej, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 6 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności wodomierza, a gdy nie jest to możliwe, z uwagi na brak poboru lub zmniejszony pobór wody w tym okresie - na podstawie średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy niesprawności wodomierza. Tak ustalona ilość stanowi równocześnie o ilości dostarczonych ścieków w budynku nie wyposażonym w urządzenie pomiarowe. Przedsiębiorstwo wodociągowe i kanalizacyjne na wniosek odbiorcy usług dokonuje sprawdzenia prawidłowości działania wodomierza, jednak w przypadku braku potwierdzeń jego niesprawności, pokrywa on koszty sprawdzenia.

Użyte wyżej określenia oznaczają:

1. wodomierz główny - przyrząd pomiarowy mierzący ilość pobranej wody, znajdujący się na każdym przyłączy wodociagowym,
2. wodomierz zainstalowany w lokalu - przyrząd pomiarowy zainstalowany w każdym lokalu nieruchomości wielolokalowej, zgodnie z obowiązującymi warunkami technicznymi w sposób uzgodniony z przedsiębiorstwem,
3. urządzenie pomiarowe - przyrząd pomiarowy mierzący ilość odprowadzanych ścieków, znajdujący się na przyłączy kanalizacyjnym,
4. wodomierz dodatkowy - przyrząd pomiarowy zainstalowany dodatkowo, obok wodomierza głównego, mierzący ilość wody bezpowrotnie zużytej na podlewanie ogródków, terenów zieleni itp., spływającej bezpośrednio do gruntu.

W rozliczeniach ilości odprowadzonych ścieków ilość bezpowrotnie zużytej wody uwzględnia się wyłącznie w przypadkach, gdy wielkość ich zużycia ustalona jest na podstawie dodatkowego wodomierza zainstalowanego na koszt odbiorcy usług.

## **6. Warunki stosowania cen i stawek opłat.**

### **6.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców.**

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę, dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielolokalowych oraz budynków użyteczności publicznej i odbiorców przemysłowych. Woda poddawana jest tym samym procesom a u wszystkich odbiorców usług zainstalowane są wodomierze główne. Odbiorcy korzystający z usług przedsiębiorstwa w zakresie dostawy wody odprowadzają 294 458 m<sup>3</sup> ścieków do urządzeń kanalizacyjnych ( 44% pobranej wody ).

## **6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług.**

Określone w Taryfie ceny 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 uchwalonym przez Radę Miejską w Szubinie uchwałą nr XXXVII/346/02 z dnia 9 października 2002r.

Jakość wody produkowanej przez przedsiębiorstwo jest zgodna zarówno z normami krajowymi, jak i normami europejskimi. Woda ujmowana jest z ujęć głębinowych i podlega uzdatnianiu bez chemicznego wspomaganie.

## Uzasadnienie wniosku taryfowego.

### 1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.

Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. z siedzibą w Szubinie prowadzi działalność zbiorowego zaopatrzenia w wodę przeznaczoną do spożycia przez ludzi oraz zbiorowego odprowadzania ścieków. Zobowiązane jest do zapewnienia ciągłości dostaw i odpowiedniej jakości wody oraz niezawodnego odprowadzania ścieków mając na uwadze ochronę interesów odbiorców usług oraz wymagań ochrony środowiska a także optymalizację kosztów.

Przedmiotem działania Przedsiębiorstwa w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków jest :

- pobór i uzdatnianie wody - PKD 41.00.A ,
- rozprowadzanie wody - PKD 41.00.B ,
- odprowadzanie ścieków - PKD 90.00.C .

Przedsiębiorstwo prowadzi także inną działalność obejmującą :

- wykonywanie robót ogólnobudowlanych w zakresie obiektów liniowych: rurociągów przemysłowych - PKD 45.21.C ,
- wykonywanie robót ogólnobudowlanych w zakresie rozdzielczych obiektów liniowych: rurociągów lokalnych - PKD 45.21.D ,
- wykonywanie robót ogólnobudowlanych w zakresie obiektów inżynierskich - PKD 45.21.F ,
- wykonywanie instalacji wodno - kanalizacyjnych - PKD 45.33.B ,
- wynajem sprzętu budowlanego i burzącego z obsługą operatorską PKD 45.50.Z.

Na terenie gminy Szubin z usług wodociągowych korzysta 3982 odbiorców w tej liczbie 742 korzysta z usług kanalizacyjnych. Lokalny rynek odbiorców usług (18,63%) wodno - kanalizacyjnych charakteryzuje się stałym, chociaż nieznacznym przyrostem ich liczby, przy równoczesnym spadku ilości poboru wody i ilości dostarczanych ścieków. Z uwagi na rozpoczęte zadania inwestycyjne oraz planowany przyrost liczby usługobiorców – zakłada się w latach 2005 - 2006 nieznaczny wzrost ilościowy dostaw. Wszystkie nieruchomości przyłączone do sieci eksploatowanej przez przedsiębiorstwo zostały wyposażone w wodomierze główne. Nie są natomiast wyposażone w urządzenia pomiarowe do wskazań ilości dostarczanych ścieków.

Proponowana taryfa wprowadza następujące zmiany :

dotychczasowa cena za wodę 2,00 zł za 1 m<sup>3</sup>

proponowana cena od 1.09.2005 r. 2,06 zł za 1 m<sup>3</sup>

zwiększy się o 6 groszy za 1 m<sup>3</sup> dostarczonej wody. Opłata stała miesięczna zwiększy się o 8 groszy . Dotychczasowa cena za ścieki 3,47 zł za 1 m<sup>3</sup> wzrośnie o 25 groszy za 1 m<sup>3</sup> i będzie wynosiła od 01.09.2005 roku 3,72 zł za 1m<sup>3</sup> odebranych ścieków .

Wprowadzone taryfy gwarantują w roku ich obowiązywania realizację zysku na poziomie umożliwiającym pozyskanie środków na realizację planowanych i koniecznych w latach 2005 – 2006 remontów sieci wodociagowych , wymianę kanalizacji i kontynuację prac dotyczących modernizacji stacji uzdatniania wody i oczyszczalni ścieków co w efekcie wpłynie na poprawę jakości świadczonych usług.

## **2. Standardy jakościowe usług, wpływ ustalonych taryf na ich poprawę.**

W zakresie jakości świadczonych usług przedsiębiorstwo realizuje zadania określone:

- w zezwoleniu wydanym na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków,
- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie gminy Szubin,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociagowo-kanalizacyjnych oraz przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska w rozporządzeniach w sprawie sposobu realizacji obowiązków dostawców ścieków przemysłowych oraz warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych oraz ustalają – cych wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych.

W celu poprawy jakości usług przedsiębiorstwo doskonalą system dozoru procesów związanych z poborem i rozprowadzaniem wody oraz odbiorem ścieków pozwalający na szybkie interwencje umożliwiające natychmiastową likwidację jakichkolwiek zakłóceń i prowadzi stałą kontrolę parametrów jakościowych. Zgłaszane awarie są sprawdzane i usuwane bezzwłocznie.

### 3. Spodziewane korzyści ekonomiczne przy wprowadzeniu nowej taryfy.

Wprowadzenie nowych taryf od 1 września br. pozwoli na osiągnięcie niezbędnych przychodów na pokrycie kosztów prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Szubin bez strat. Zmiana ceny wody nie przekracza poziomu inflacji. Na większy wzrost ceny ścieku wpłynęły nowo oddane do eksploatacji inwestycje: kanalizacja Tur – Potulice, Gąbin – Mąkoszyn – Kowalewo - Szubin.

### 4. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf.

Przy ustaleniu taryf od 1.09.2005 roku do 31.08.2006 roku podstawę ich ustalenia stanowiły (zgodnie z wymogami rozporządzenia) dane ewidencji księgowej. Ponieważ taryfy dotyczą 2005 i 2006 roku konieczne było uwzględnienie w roku obrachunkowym danych z 2004 i 2005 roku. W związku z powyższym do obliczeń kosztów na okres obowiązywania taryf zastosowano:

- w odniesieniu do kosztów osobowych wskaźnik inflacji na poziomie 3%
- a w przypadku pozostałych kosztów wskaźnik wzrostu cen produkcji przemysłowej na poziomie 3,7 %.

Ustalając taryfy przyjęto stawki podatków i opłat obowiązujące w 2005 roku zarówno w zakresie podatku od nieruchomości, jak i opłat za korzystanie ze środowiska przy założeniu wzrostu w 2006 roku z powodu oddania do użytku nowych inwestycji.

CZŁONEK ZARZĄDU  
Jerzy Erdmann

DYREKTOR  
mgr inż. Krzysztof Badura

## Spis tabel

1. Porównanie cen i stawek opłat za wodę - tab.1
2. Porównanie cen i stawek opłat za ścieki - tab.2
3. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów - tab.3
4. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania taryf - tab.5
5. Kalkulacja cen za wodę metodą alokacji prostej - tab.6
6. Przychody z opłaty stałej - zał. do tab. 6
7. Rachunek wyników w złotych - tab. 7
8. Zestawienie przychodów wg grup odbiorców - tab.8
9. Skutki finansowe zmian cen - tab. 9
10. Koszty bezpośrednio zaopatrzenia w wodę - tab.10,
11. Koszty obsługi klienta - zał.3 szt.
12. Koszty bezpośrednio odprowadzania ścieków - tab.11
13. Koszty pośrednie - tab. 12
14. Średni stan zatrudnienia oraz średni poziom wynagrodzeń - tab. 13
15. Koszty opłaty stałej – zał. do tab. 13
16. Lista osób fizycznych i prawnych posiadających udziały - tab.14
17. Transakcje sprzedaży i kupna - tab 15
18. Operacje dotyczące sprzedaży , kupna i przek.skł.majątku trwałego – tab.16
19. Harmonogram realizacji wieloletniego planu (wodociągi) - tab. 17
20. Harmonogram realizacji wieloletniego planu (kanalizacje) – tab.18

Tabela 1. Porównanie cen i stawek opłat z ostatniego roku obrotowego, z roku obrachunkowego poprzedzającego wprowadzenie nowych tarif oraz roku obowiązywania nowych tarif dotyczących zaopatrzenia w wodę.

Lp.	Wyszczególnienie		Ostatni rok obrotowy	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych tarif		Rok obowiązywania nowych tarif	Zmiana %				
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat								
			wielkości średnioroczne	wielkości na koniec roku	wielkości średnioroczne	wielkości na koniec roku	wielkości średnioroczne = na koniec roku obowiązywania tarif	wielkości średnioroczne		wielkości na koniec roku	
								7/3	7/5	7/4	7/6
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1	Grupa 1	- cena wody (zł/m <sup>3</sup> )1) - stawka opłaty za rozliczenia (zł/odbiorcę)2) - ... - cena wskaźnikowa 3)	2,00	2,00	2,00	2,00	2,06  2,71	1,03	1,03	1,03	1,03
			2,05	x	2,07	x	2,25	1,10	1,09		
2	Grupa 2	- cena wody (zł/m <sup>3</sup> )1) - stawka opłaty za rozliczenia (zł/odbiorcę)2) - ... - cena wskaźnikowa 3)									
3	Grupa ...	- cena wody (zł/m <sup>3</sup> )1) - stawka opłaty za rozliczenia (zł/odbiorcę)2) - ... - cena wskaźnikowa 3)									

Uwagi:

- 1) cenę wody średnioroczną należy wyliczyć jako sumę opłat za wodę w poszczególnych miesiącach roku w zł podzieloną przez roczną sprzedaż wody w m<sup>3</sup>,
- 2) stawkę opłaty za rozliczenia średnioroczne należy wyliczać jako sumę opłat za rozliczenia w poszczególnych miesiącach roku podzieloną przez średnioroczną liczbę odbiorców,
- 3) cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych opłat za wodę i rocznych opłat stałych w zł podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży wody w m<sup>3</sup>.

Tabela 2. Porównanie cen i stawek opłat z ostatniego roku obrotowego, roku obrachunkowego poprzedzającego wprowadzenie nowych taryf oraz roku obowiązywania nowych taryf dotyczących odprowadzania ścieków.

Lp.	Wyszczególnienie		Ostatni rok obrotowy		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf		Rok obowiązywania nowych taryf		Zmiana %			
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat									
			wielkości średnioroczne	wielkości na koniec roku	wielkości średnioroczne	wielkości na koniec roku	wielkości średnioroczne = na koniec roku obowiązywania taryf	wielkości średnioroczne		wielkości na koniec roku		
								7/3	7/5	7/4	7/6	
0	1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
1	Grupa 1	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty za rozliczenia <sup>2)</sup> - ... - cena wskaźnikowa <sup>3)</sup>	3,23	3,47	3,39	3,47	3,72	1,153	1,097	1,072	1,072	
2	Grupa 2	- cena usługi odprowadzania ścieków <sup>1)</sup> - stawka opłaty za rozliczenia <sup>2)</sup> - ... - cena wskaźnikowa <sup>3)</sup>										
3	Grupa ...	- cena usługi odprowadzania ścieków <sup>1)</sup> - stawka opłaty za rozliczenia <sup>2)</sup> - ... - cena wskaźnikowa <sup>3)</sup>										

Uwagi:

- 1) cenę usługi odprowadzania ścieków należy wyliczać jako sumę opłat za odprowadzanie ścieków w poszczególnych miesiącach roku w zł podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków w m<sup>3</sup>,
- 2) średnioroczne stawki opłat stałych należy wyliczać jako sumy poszczególnych opłat w poszczególnych miesiącach roku podzielone przez odpowiednie mierniki świadczonych usług,
- 3) cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych opłat za odprowadzone ścieki i opłat stałych w zł podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków.

Tabela 3. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie		Niezbędne przychody	
		Ostatni rok obrotowy w zł	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzanie nowych tarif w zł	Rok obowiązywania nowych tarif w zł	
0	1	2	3	4	
1.	Zaopatrzenie w wodę				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania	1 090 501,14	1 104 720,03	1 146 836,74	
	2) amortyzacja	298 805,71	300 018,16	332 026,88	
	3) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00	0,00	
	4) odsetki	0,00	0,00	0,00	
	5) rezerwa na należności nieregularne	6 868,04	8 599,05	14 788,64	
	6) marża zysku	-27 700,78	-270,32	14 788,64	
	7) wartość niezbędnych przychodów	1 368 474,11	1 413 066,92	1 508 440,90	
2.	Odprowadzanie ścieków				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania	776 598,24	761 656,48	807 500,04	
	2) amortyzacja	196 573,32	235 179,04	265 596,75	
	3) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00	0,00	
	4) odsetki	0,00	0,00	0,00	
	5) rezerwa na należności nieregularne	854,95	1 146,03	10 730,97	
	6) marża zysku	-39 183,05	149,68	10 730,97	
	7) wartość niezbędnych przychodów	934 843,46	998 131,23	1 094 558,73	
3.	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	103,259	110,228	106,749
4.	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	106,770	117,085	109,661

Uwagi:

- 1) (wielkość z wiersza 1.7 kolumna 3) : (wielkość z wiersza 1.7 kolumna 2) x 100%,
- 2) (wielkość z wiersza 1.7 kolumna 4) : (wielkość z wiersza 1.7 kolumna 2) x 100%,
- 3) (wielkość z wiersza 1.7 kolumna 4) : (wielkość z wiersza 1.7 kolumna 3) x 100%,
- 4) (wielkość z wiersza 2.7 kolumna 3) : (wielkość z wiersza 2.7 kolumna 2) x 100%,
- 5) (wielkość z wiersza 2.7 kolumna 4) : (wielkość z wiersza 2.7 kolumna 2) x 100%,
- 6) (wielkość z wiersza 2.7 kolumna 4) : (wielkość z wiersza 2.7 kolumna 3) x 100%,

Tabela 5. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współ- czynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług		
				Grupa 1 zł	Grupa 2 zł	Ogółem zł
0	2	1	3	4	5	7
1.	A	Dostarczona woda	m <sup>3</sup> %			669 299,83 100,00
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł %			48 317,52 100,00
3.	C	Ilość roczna dostarczonych ścieków	m <sup>3</sup> %			294 458,00 100,00
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł %			6 779,99 100,00

Tabela 6. Kalkulacja cen za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		Wszyscy odbiorcy
0	1	2
1.	Zaopatrzenie w wodę	
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	1 508 381,65
	2) wartość niezbędnych przychodów z ilości sprzedaży wody	1 378 757,65
	2) zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok	669 299,83
	3) wartość niezbędnych przychodów pokryta opłata stała*	129 624,00
	3) ilość odbiorców	3 770,00
	3) cena 1 m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3</sup>	2,06
2.	Odprowadzania ścieków	
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł /rok	1 095 383,76
	2) cena usługi odprowadzania ścieków	3,72
	3) odprowadzone ścieki w m3/rok	294 458,00

Uwaga:

\* Wyliczenie w załączniku

## PRZYCHODY z OPŁATY STAŁEJ

### Zestawienie przychodów z opłaty stałej w gm. SZUBIN

#### 1/ obsługa klienta

3.982 odbiorców x 1,47 zł x 12 m-cy = 70.242,48 zł

#### 2/ opłaty za wodomierze wg średnicy :

φ 15-20	-	3.653 szt.	x	1,01 zł	x	12 m-cy	=	44.274,36 zł
φ 25	-	116 szt.	x	2,23 zł	x	12 m-cy	=	3.104,16 zł
φ 30-32	-	15 szt.	x	3,89 zł	x	12 m-cy	=	700,20 zł
φ 40	-	55 szt.	x	5,36 zł	x	12 m-cy	=	3.537,60 zł
φ 50-80	-	18 szt.	x	12,91 zł	x	12 m-cy	=	2.788,56 zł
sprężone	-	8 szt.	x	51,84 zł	x	12 m-cy	=	4.976,64 zł

OGÓŁEM : 59.381,52 zł

Ogółem przychody z opłat - 129.624,00 zł

Tabela 7. Rachunek wyników w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Zaopatrzenie w wodę			Odprowadzanie ścieków		
		Ostatni rok obrotowy	Rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowych tariff	Rok obowiązywania nowych tariff	Ostatni rok obrotowy	Rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowych tariff	Rok obowiązywania nowych tariff
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Przychody operacyjne	1368474,11	1413066,92	1508440,90	934843,46	998131,23	1094558,73
2.	Koszty eksploatacyjne i utrzymania	1090501,14	1104720,03	1146836,74	776598,24	761656,48	807500,04
3.	Rezerwa na należności nieregularne	6868,04	8599,05	14788,64	854,95	1146,03	10730,97
4.	Amortyzacja	298805,71	300018,16	332026,88	196573,32	235179,04	265596,75
5.	Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
7.	Marża zysku	-27700,78	-270,32	14788,64	-39183,05	149,68	10730,97
8.	Wynik finansowy brutto	-20832,74	8328,73	29577,27	-38328,10	1295,71	21461,94
9.	Podatek dochodowy	0,00	1582,46	5619,68	0,00	246,18	4077,77
10.	Wynik finansowy netto	-20832,74	6746,27	23957,59	-38328,10	1049,53	17384,17
11.	Wskaźnik rentowności netto w % (sprzedaży)	-1,522	0,477	1,588	-4,100	0,105	1,588

Tabela 8. Zestawienie przychodów według 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						Odbiorcy ryczałtowi	Ogółem
		Grupa 1 φ 15-20	Grupa 1 φ 25	Grupa 1 φ 30-32	Grupa 1 φ 40	Grupa 1 φ 50-80	Grupa 1 sprężone		
0	1	2	3	4	5	6	7	8	
1.	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>								669 299,83
	1) zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok								2,06
	2) cena za m <sup>3</sup> wody w zł/ m <sup>3</sup>	2,06	2,06	2,06	2,06	2,06	2,06	2,06	
	3) stawka opłaty stałej w zł/jedn.	2,48	3,70	5,36	6,83	14,38	53,31	1,47	
	4) ilość odbiorców	3 653,00	116,00	15,00	55,00	18,00	8,00	117,00	3 982,00
	5) opłata zmienna w zł/rok								1 378 757,65
	6) opłata stała w zł/rok	108 713,28	5 150,40	964,80	4 507,80	3 106,08	5 117,76	2 063,88	129 624,00
	7) wartość przychodów w zł/rok								1 508 381,65
		<b>Taryfowa grupa odbiorców usług</b>							
	<b>Wyszczególnie</b>	<b>Grupa 1</b>	<b>Grupa 2</b>	<b>Grupa 3</b>	<b>Grupa 4</b>	<b>Grupa 5</b>	<b>Grupa 6</b>	<b>Wszyscy odbiorcy</b>	<b>Ogółem</b>
2.	<b>Odprowadzanie ścieków</b>								
	1) ilość ścieków odprowadzonych							294 458,00	294 458,00
	2) cena usługi odprowadzenia							3,72	3,72
	3) stawka opłaty stałej w zł/jedn.							0,00	0,00
	4) opłata zmienna w zł/rok							1 095 383,76	1 095 383,76
	5) opłata stała w zł/rok							0,00	0,00
	6) wartość przychodów w zł/rok							1 095 383,76	1 095 383,76

Tabela 9. 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
<b>1.</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf				1 508 381,65
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf				1 413 066,92
	Wzrost przychodów „1)/„2)”%				106,75
<b>2.</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>				<b>Ogółem</b>
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf				1 095 383,76
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)				998 131,23
	Wzrost przychodów „1)/„2)”%				109,74

Tabela 10. Koszty bezpośrednio zaopatrzenia w wodę

Lp.	Wyszczególnienie	Ostatni rok obrotowy zł	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązujący nowych taryf w zł
0	1	2	3	4
1.	<b>Ujęcie i uzdatnianie wody</b>	666 504,36	633 156,92	641 564,17
	Wynagrodzenia	186 549,75	184 137,80	189 661,93
	Świadczenia na rzecz pracowników	40 173,45	39 259,40	40 437,18
	Materiały – środki chemiczne	31 111,65	34 885,27	36 176,02
	Zakup wody	40 107,82	17 398,73	18 042,48
	Energia	104 927,37	116 140,91	120 438,12
	Usługi transportowe	16 342,25	12 763,88	13 236,14
	Usługi remontowe	5 934,86	1 802,00	1 868,67
	Pozostałe usługi	4 274,50	4 032,13	4 181,32
	Podatki i opłaty	120 123,16	114 775,07	119 322,75
	Amortyzacja	99 549,29	94 155,01	83 881,97
	Pozostałe koszty	17 410,26	13 806,72	14 317,57
2.	<b>Sieć wodociągowa</b>	455 287,52	484 538,85	541 254,56
	Wynagrodzenia	87 326,77	88 354,53	91 005,17
	Świadczenia na rzecz pracowników	17 858,20	17 873,66	18 409,87
	Materiały – środki chemiczne	40 342,19	38 373,76	39 793,59
	Energia	0,00	0,00	0,00
	Usługi transportowe	18 923,62	24 309,38	25 208,83
	Usługi remontowe	0,00	0,00	0,00
	Pozostałe usługi	1 238,95	1 124,10	1 165,69
	Podatki i opłaty	90 499,85	109 005,53	118 621,55
	Amortyzacja	199 097,94	205 497,89	247 049,86
	Pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Wodociągi razem</b>	1 121 791,88	1 117 695,77	1 182 818,73
4.	<b>Obsługa klienta</b>	65 451,74	67 518,50	70 242,48
	Wynagrodzenia	54 144,85	55 687,47	57 340,80
	Świadczenia na rzecz pracowników	11 148,41	11 465,77	11 806,63
	Amortyzacja	158,48	365,26	1 095,05
5.	<b>Alokacja kosztów <sup>1)</sup></b>	202 063,23	219 523,92	225 802,41
6.	<b>Koszty całkowite</b>	1 389 306,85	1 404 738,19	1 478 863,62

Uwagi:

<sup>1)</sup> z tabeli 12,

**KOSZTY OBSŁUGI KLIENTA – SZUBIN**  
rok obrotowy 2004

**PŁACE + ZUS**

wynagrodzenia - 111.621,49 zł : 8209 odbiorców = 13,5974 zł / odb.  
3982 x 13,5974 = **54.144,85 zł**  
ZUS (20,59 %) - 22.982,86 zł : 8209 odbiorców = 2,7997 zł / odb.  
3982 x 2,7997 = **11.148,41 zł**

**AMORTYZACJA „PSION”**

327,53 zł : 8209 odbiorców = 0,0398 zł / odb.  
3982 x 0,0398 = **158,48 zł**

**Ogółem : 65.451,74 zł**

**ODBIORCY :**

KCYNIA	-	1092
SADKI	-	1199
NAKŁO	-	1936
SZUBIN	-	3982
OGÓŁEM :		8.209

**Ceny wodomierzy :**

φ 15- 20	-	61,40 zł	:	61 m-cy	=	1,01 zł/m-c
φ 25	-	136,00 zł	:	61 m-cy	=	2,23 zł/m-c
φ 30-32	-	237,00 zł	:	61 m-cy	=	3,89 zł/m-c
φ 40	-	327,00 zł	:	61 m-cy	=	5,36 zł/m-c
φ 50-80	-	632,50 zł	:	49 m-cy	=	12,91 zł/m-c
sprężone	-	2.540,00 zł	:	49 m-cy	=	51,84 zł/m-c

## KOSZTY OBSŁUGI KLIENTA – SZUBIN

rok obrachunkowy poprzedzający rok wprowadzenia taryf ( 01.06.2004 - 31.05.2005 )

### PŁACE + ZUS

wynagrodzenia - 114.801,35 zł : 8209 odbiorców = 13,9848 zł / odb.  
3982 x 13,9848 = 55.687,47 zł

ZUS (20,59 %) - 23.637,59 zł : 8209 odbiorców = 2,8794 zł / odb.  
3982 x 2,8794 = 11.465,77 zł

### AMORTYZACJA „PSION”

753,00 zł : 8209 odbiorców = 0,091729 zł / odb.  
3982 x 0,091729 = 365,26 zł

Ogółem : 67.518,50 zł

### ODBIORCY :

KCYNIA	-	1092
SADKI	-	1199
NAKŁO	-	1936
SZUBIN	-	3982
OGÓŁEM :		8.209

### Ceny wodomierzy :

φ 15- 20	-	61,40 zł	: 61 m-cy	= 1,01 zł/m-c
φ 25	-	136,00 zł	: 61 m-cy	= 2,23 zł/m-c
φ 30-32	-	237,00 zł	: 61 m-cy	= 3,89 zł/m-c
φ 40	-	327,00 zł	: 61 m-cy	= 5,36 zł/m-c
φ 50-80	-	632,50 zł	: 49 m-cy	= 12,91 zł/m-c
sprężone	-	2.540,00 zł	: 49 m-cy	= 51,84 zł/m-c

**KOSZTY OBSŁUGI KLIENTA – SZUBIN**  
rok obowiązywania nowych taryf (od 01.06.2005 do 31.05.2006 )

**PŁACE + ZUS**

wynagrodzenia - 114.801,35 zł x 1,03 : 8209 odbiorców = 14,40 zł / odb.  
3982 x 14,40 = 57.340,80 zł

ZUS (20,59 % ) - 24.346,72 zł : 8209 odbiorców = 2,965 zł / odb.  
3982 x 2,965 = 11.806,63 zł

**AMORTYZACJA „PSION”**

2.259,00 zł : 8209 odbiorców = 0,275 zł / odb.  
3982 x 0,275 = 1.095,05 zł

**OGÓŁEM : 70.242,48 zł**

**ODBIORCY :**

KCYNIA	-	1092
SADKI	-	1199
NAKŁO	-	1936
SZUBIN	-	3982
OGÓŁEM :		8.209

**Ceny wodomierzy :**

φ 15- 20	-	61,40 zł	:	61 m-cy	=	1,01 zł/m-c
φ 25	-	136,00 zł	:	61 m-cy	=	2,23 zł/m-c
φ 30-32	-	237,00 zł	:	61 m-cy	=	3,89 zł/m-c
φ 40	-	327,00 zł	:	61 m-cy	=	5,36 zł/m-c
φ 50-80	-	632,50 zł	:	49 m-cy	=	12,91 zł/m-c
sprężone	-	2.540,00 zł	:	49 m-cy	=	51,84 zł/m-c

Tabela 11. Koszty bezpośrednio odprowadzania ścieków

Lp.	Wyszczególnienie	Ostatni rok obrotowy zł	Rok	
			obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązujący nowych taryf w zł
0	1	2	3	4
1.	<b>Sieć kanalizacyjna</b>	311 487,21	314 546,44	385 846,69
	Wynagrodzenia	51 807,64	54 153,24	55 777,84
	Świadczenia na rzecz pracowników	10 675,98	11 122,08	11 455,74
	Energia	0,00	0,00	0,00
	Materiały – środki chemiczne	3 570,78	3 205,00	3 323,59
	Usługi remontowe	0,00	6 914,11	7 169,93
	Usługi transportowe	11 254,68	10 914,97	11 318,82
	Pozostałe usługi	8 873,43	2 763,56	2 865,81
	Podatki i opłaty	74 219,22	73 564,10	94 710,83
	Amortyzacja	151 085,48	151 909,38	199 224,13
	Pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00
2.	<b>Przepompownie</b>	29 947,74	66 735,29	66 951,76
	Wynagrodzenia	3 682,75	5 023,08	5 173,77
	Świadczenia na rzecz pracowników	758,27	1 027,56	1 058,39
	Materiały – środki chemiczne	353,68	641,37	665,10
	Energia	2 576,30	3 298,64	7 626,49
	Usługi transportowe	570,97	3 951,01	4 097,20
	Pozostałe usługi	0,00	1 250,00	1 296,25
	Podatki i opłaty	6 193,61	8 024,55	8 321,46
	Amortyzacja	15 812,16	43 519,08	38 713,10
	Pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Oczyszczalnia</b>	511 992,80	522 962,42	524 680,86
	Wynagrodzenia	169 463,57	169 013,83	174 084,24
	Świadczenia na rzecz pracowników	43 533,25	43 399,49	44 701,47
	Materiały – środki chemiczne	32 042,87	41 497,68	43 033,09
	Usługi remontowe	3 420,08	2 840,00	2 945,08
	Energia	117 090,57	117 236,65	121 574,41
	Usługi transportowe	8 597,95	9 021,07	9 354,85
	Dowóz ścieków (Kowalewo)	5 514,23	2 490,30	0,00
	Pozostałe usługi	10 906,36	10 817,21	11 217,45
	Podatki i opłaty	81 519,96	79 872,65	82 827,94
	Amortyzacja	29 675,68	39 750,58	27 659,52
	Pozostałe koszty	10 228,28	7 022,96	7 282,81
3.	<b>Kanalizacja razem</b>	853 427,75	904 244,15	977 479,31
4.	<b>Alokacja kosztów <sup>1)</sup></b>	119 743,81	92 591,37	95 617,48
5.	<b>Koszty całkowite</b>	973 171,56	996 835,52	1 073 096,79

Uwagi:

<sup>1)</sup> z tabeli 12,

Tabela 12. Koszty pośrednie: warsztatów, wydziałów ogólnozakładowych, wydziałów pomocniczych

Lp.	Wyszczególnienie <sup>2)</sup>	Ostatni rok obrotowy zł	Rok	
			obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych tarif w zł	obowiązujący nowych tarif zł
0	1	2	3	4
1.	<b>Koszty ogólnozakładowe</b>	302 167,76	290 267,52	298 864,94
	Wynagrodzenia	121 615,71	113 946,01	117 381,68
	Świadczenia na rzecz pracowników	40 744,03	38 602,76	39 763,96
	Materiały – środki chemiczne	45 608,18	42 120,26	43 678,71
	Energia	3 297,79	2 845,11	2 950,38
	Usługi transportowe	16 627,52	17 843,11	18 503,31
	Dozór mienia i sprzętanie	13 968,58	15 671,99	16 251,86
	Usługi remontowe	2 725,86	2 437,69	2 527,88
	Pozostałe usługi	20 522,11	21 242,38	22 028,35
	Podatki i opłaty	16 021,33	16 601,42	17 215,67
	Amortyzacja	13 453,92	12 435,40	11 800,46
	Pozostałe koszty	7 582,74	6 521,40	6 762,69
2.	<b>Wydziały pomocnicze</b>	19 639,28	21 847,77	22 554,94
	Wynagrodzenia	6 697,61	5 342,00	5 502,26
	Świadczenia na rzecz pracowników	1 379,03	1 099,91	1 132,91
	Materiały – środki chemiczne	6 309,41	8 013,51	8 253,92
	Energia	0,00	0,00	0,00
	Usługi transportowe	1 856,72	2 216,05	2 298,04
	Usługi remontowe	630,04	567,84	588,85
	Pozostałe usługi	341,05	167,95	174,17
	Podatki i opłaty	60,40	72,66	75,35
	Amortyzacja	2 365,01	4 367,85	4 529,46
	Pozostałe koszty	0,00	0,00	0,00
3.	<b>Razem</b>	321 807,04	312 115,29	321 419,89
4.	Alokacja kosztów <sup>1)</sup> - przypisane do zaopatrzenia w wodę	202 063,23	219 523,92	225 802,41
5.	Alokacja kosztów <sup>1)</sup> - przypisane do odprowadzania ścieków	119 743,81	92 591,37	95 617,48

Uwagi:

<sup>1)</sup> współczynnik alokacji kosztów wg tabeli 5,

<sup>2)</sup> uwaga jak w tabeli 10

Tabela 13. Średni stan zatrudnienia oraz średni poziom wynagrodzeń według obszarów działalności

Lp.	Wyszczególnienie	Ostatni rok obrotowy		Rok obrachunkowy		Rok obow.taryf	
		zatrudnienie: liczba etatów	wynagrodzenie w zł	zatrudnienie: liczba etatów	wynagrodzenie w zł	zatrudnienie: liczba etatów	wynagrodzenie w zł
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	Zaopatrzenie w wodę	31,44	628 373,22	31,55	640 748,20	30,50	659 970,65
2.	Odprowadzanie ścieków	21,48	402 575,37	21,60	409 315,30	23,00	421 594,76
3	Obsługa klienta	4,00	111 621,49	4,00	114 801,35	4,00	118 245,39
3.	Wydział budowl.-mont., pomoc.i ogólnozakł.	12,35	765 429,92	12,85	772 930,61	12,50	815 189,20
x	Razem	69,27	1 908 000,00	70,00	1 937 795,46	70,00	2 015 000,00

**UWAGA:**

- 1/. Koszty zaopatrzenia w wodę dotyczą gmin Kcynia , Szubin , Sadki , Nakło n/Not.  
W tab.10 wykazano rzeczywiste p koszty dotyczące danej gminy /wg kart pracy/ .
- 2/. Koszty odprowadzania ścieków dotyczą gmin Szubin , Nakło n/Not. Sadki .  
W tab.11 wykazano rzeczywiste koszty dotyczące danej gminy /wg kart pracy/ .
- 3/. Koszty obsługi klienta - alokacja wg ilości odbiorców wody .

## KOSZTY OPŁATY STAŁEJ

### PŁACE + ZUS

#### Obsługa klienta

114.801,35 zł (wynagrodzenia) x 1,03 (wzrost płac) x 1,2059 (ZUS) = 142.592,12 zł

AMORTYZACJA „PSION” 2.259,00 zł

### KOSZTY ROCZNE :

142.592,12 + 2.259,00 = 144.851,12 zł : 8209 odbiorców = 17,65 zł rocznie na odbiorcę  
Miesięcznie - 17,65 zł : 12 m-cy = 1,47 zł

### Ceny wodomierzy :

φ 15- 20	-	61,40 zł	:	61 m-cy	=	1,01 zł/m-c
φ 25	-	136,00 zł	:	61 m-cy	=	2,23 zł/m-c
φ 30	-	237,00 zł	:	61 m-cy	=	3,89 zł/m-c
φ 40	-	327,00 zł	:	61 m-cy	=	5,36 zł/m-c
φ 50-80	-	632,50 zł	:	49 m-cy	=	12,91 zł/m-c
sprężone	-	2.540,00 zł	:	49 m-cy	=	51,84 zł/m-c

Tabela 14. Lista osób fizycznych i prawnych posiadających udziały lub akcje dające prawo powyżej 5% głosów na walnym zgromadzeniu przedsiębiorstwa wodociągowo-kanalizacyjnego

Lp.	Nazwa lub nazwisko	Liczba głosów na walnym zgromadzeniu w %	
		Ostatni rok obrotowy	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf
0	1	2	3
1.	Gmina KCYNIA	10,89	
2.	Gmina NAKŁO	23,68	
3.	Gmina SADKI	13,10	
4.	Gmina SZUBIN	52,33	
5.			
6.			
7.			
8.			
9.			
x	OGÓŁEM:	100	

Tabela 15. Transakcje sprzedaży i kupna pomiędzy przedsiębiorstwem wodociągowo -  
 - kanalizacyjnym a podmiotami zależnymi, stowarzyszonymi i dominującymi <sup>1)</sup>, z wyłączeniem  
 operacji sprzedaży, kupna i przekazania składników majątku trwałego

Lp.	Nazwa podmiotu	Nazwa operacji i/lub nazwa produktu	Data zdarzenia	(S)przedaż		Suma (zł)
				S	K	
0	1	2	3	4	5	6
1.						
2.						
3.						
4.						
5.						

Uwaga:

<sup>1)</sup> w rozumieniu przepisów o rachunkowości.

Nie występują .

**Tabela 16. Operacje dotyczące sprzedaży, kupna i przekazywania składników majątku trwałego pomiędzy przedsiębiorstwem wodociągowo-kanalizacyjnym a podmiotami zależnymi, stowarzyszonymi i dominującymi**

Lp.	Nazwa podmiotu	Opis przedmiotu operacji	Cena kupna lub sprzedaży w zł	Wartość księgowa netto w zł	Zysk lub strata (-) w zł <sup>1)</sup>
0	1	2	3	4	5

Uwaga:

<sup>1)</sup> wartość kolumny 5 stanowi różnicę pomiędzy wartościami z kolumny 3 i 4.

Nie występują

Tabela 17. Harmonogram realizacji wieloletniego planu modernizacji i rozwoju urządzeń wodociągowych

Lp.	Wyszczególnienie	Ostatni rok obrotowy	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf	Rok obowiązywania nowych taryf
0	1	2	3	4
1.	Nakłady inwestycyjne ogółem w zł	322 116,41	326 481,70	354 500,00
2.	Źródła finansowania			
	1) Amortyzacja zł	322 116,41	326 481,70	354 500,00
3.	Krótką charakterystyka zakresu rzeczowego			
	W ZAKRESIE UJĘĆ WODY			
	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Królikowie			
	Budowa ogrodzenia ujęcia wody w Kołaczku			
	Wymiana części nawierzchni na drodze dojazdowej na ujęciu wody Kcyńska N.O. w Szubinie			
	W ZAKRESIE SIECI WODOCIAGOWYCH			
	Budowa sieci wodociągowej w ul. Wiewiórowskiego i Tysiąclecia w Szubinie			
	Budowa sieci wodociągowej w ul. Dworcowej w Szubinie			
	Budowa sieci wodociągowej w ul. Kcyńskiej w Szubinie			
	Wymiana sieci wodociągowej w ul. Bocznej w Szubinie			
	Budowa sieci wodociągowej Szubin - Szubin Wieś			
	Budowa sieci wodociągowej Szubin - Nowy Świat			
	Budowa sieci wodociągowej w Zamościu			
	Budowa sieci wodociągowej w Małych Rudach			
	Budowa sieci wodociągowej w Rynarzewie			
	Budowa sieci wodociągowej w Gąbinie			
	Budowa sieci wodociągowej w Żędownie			
	Budowa sieci wodociągowej w Brzózkach			
	Budowa sieci wodociągowej w Smolnikach			
	Budowa sieci wodociągowej Słupy - Dąbrówka Słupska			
	Budowa sieci wodociągowej Kołaczkowo - Zazdrość			
	Budowa sieci wodociągowej w Wąsoszu			

Tabela 18. Harmonogram realizacji wieloletniego planu modernizacji i rozwoju urządzeń kanalizacyjnych

Lp.	Wyszczególnienie	Ostatni rok obrotowy	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf	Rok obowiązywania nowych taryf
0	1	2	3	4
1.	Nakłady inwestycyjne ogółem w zł	323 030,41	365 034,49	250 000,00
2.	Źródła finansowania			
	1) Amortyzacja zł	323 030,41	365 034,49	250 000,00
3.	Krótką charakterystyka zakresu rzeczowego			
	W ZAKRESIE SIECI KANALIZACYJNYCH			
	Budowa kanalizacji ściekowej w ul. Glinica w Szubinie			
	Budowa kanalizacji ściekowej przy ul. 3 Maja i Harcerskiej w Szubinie			
	Budowa kanalizacji ściekowej w ul. Kocyńskiej i Leśnej w Szubinie			
	Budowa rurociągu tłoczego Tur - Potulice w granicach gm. Szubin			
	Budowa kanalizacji ściekowej w ul. Sportowej i Bocznej w Szubinie			
	Budowa kanalizacji ściekowej w ul. Bema w Szubinie			
	W ZAKRESIE PRZEPOMPOWNI ŚCIEKÓW			
	Budowa przepompowni ścieków P4 w Turze			
	W ZAKRESIE OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW			
	Przebudowa przepompowni wstępnej oczyszczalni ścieków w Szubinie			