

| | |
|---|--------------|
| Urząd Miejski w Szubinie SEKRETARIAT | |
| Wpł. | 2006 -06- 20 |
| L. dz. | 2338 |
| Podpis | GEM |


Burmistrz Szubina

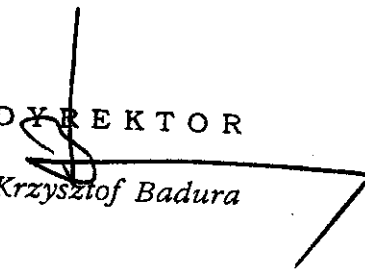
**WNIOSEK O ZATWIERDZENIE
TARYF DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW**

Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Szubinie przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Szubin na okres od dnia 01.09.2006 r. do dnia 31.08.2007 r.

Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U. Nr 72, poz. 747 z późn. zm.) oraz z przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfach określono na podstawie niezbędnych przychodów dla prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Szubin.

DYREKTOR


Krzysztof Badura

Załączniki:

1. Taryfa
2. Uzasadnienie wniosku taryfowego
3. Tabele od nr 1 do nr 18

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 poszczególnych 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 2006 roku do dnia 31 sierpnia 2007 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), 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 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 na cele przeciwpożarowe, 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 m³ dostarczonej wody. Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla odbiorców usług obowiązuje taryfa dwuczłonowa składająca się z :

- ceny wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody,
- stawki opłaty abonamentowej w miesięcznym okresie rozliczeniowym wyrażonej w zł za miesiąc w oparciu o średnicę wodomierza głównego dla budynku lub wodomierza zainstalowanego w lokalu mierzącego całkowite zużycie wody .

W rozliczeniach z gminą za wodę pobraną na cele określone w pkt. 3 taryfy obowiązują ceny wyrażone w złotych za m³ 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 m³ odprowadzonego ścieku do kanalizacji .Dla odbiorców posiadających wodomierze dodatkowe ma zastosowanie opłata dwuczłonowa składająca się z ceny wyrażonej w złotych za m³ odprowadzonego ścieku do kanalizacji i stawki opłaty abonamentowej w miesięcznym okresie rozliczeniowym wyrażonej w zł za miesiąc .

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 | 1. cena za 1m ³ dostarczonej wody | 2,11 | 2,26 | zł/m ³ |
| | | 2. stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców których przyłącze wyposażone jest w wodomierz o średnicy : | | | |
| | | 2.1. do 20 mm | 2,46 | 2,63 | zł/m-c |
| | | 2.2. 25 mm | 4,55 | 4,87 | zł/m-c |
| | | 2.3. 32 mm | 4,96 | 5,31 | zł/m-c |
| | | 2.4. 40 mm | 6,50 | 6,96 | zł/m-c |
| | | 2.5. 50 mm | 12,68 | 13,57 | zł/m-c |
| | | 2.6. 80 mm | 15,35 | 16,42 | zł/m-c |
| | | 2.7. 50 mm sprzężony | 50,64 | 54,18 | |
| 2.8. 80 mm sprzężony | 53,41 | 57,15 | zł/m-c | | |
| | | 3. stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców ryczałtowych | 1,50 | 1,61 | zł/m-c |
| 2. | Gmina za wodę pobraną na cele przeciwpożarowe | 1. cena za 1m ³ dostarczonej wody | 2,11 | 2,26 | zł/m ³ |

Wysokość cen i stawek opłat 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 | 1. cena za 1m ³ odprowadzonych Ścieków | 3,80 | 4,07 | zł/m ³ |
| | | 2. stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców posiadających wodomierz dodatkowy | 1,50 | 1,61 | zł/m-c |

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 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 wodociągowym,
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 292 tysięcy m³ ścieków do urządzeń kanalizacyjnych (40% 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 prawa 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 XXXIV / 276 / 06 z dnia 16 lutego 2006r. i uchwałą nr XXXV / 285 / 06 z dnia 30 marca 2006 r.

Jakość wody produkowanej przez przedsiębiorstwo jest zgodna z obowiązującymi normami. Woda ujmowana jest z ujęć głębinowych i podlega uzdatnianiu bez chemicznego wspomaganiania.

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 wodociagowych korzysta 4146 odbiorców w tej liczbie 798 korzysta z usług kanalizacyjnych. Lokalny rynek odbiorców usług 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 2006 - 2007 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.

Proponowane taryfy, w stosunku do cen ostatnio stosowanych wprowadzą następujące zmiany :

| | |
|----------------------------------|------------------------|
| dotychczasowa cena za wodę | 2,06 zł/m ³ |
| proponowana cena od 1.09.2006 r. | 2,11 zł/m ³ |

zwiększy się o 5 groszy za 1 m³ dostarczonej wody ;

| | |
|----------------------------------|------------------------|
| dotychczasowa cena za ścieki | 3,72 zł/m ³ |
| proponowana cena od 1.09.2006 r. | 3,80 zł/m ³ |

wzrośnie o 8 groszy za 1 m³ odebranych ścieków . Wprowadzona zostanie opłata abonamentowa dla odbiorców , którzy posiadają wodomierz dodatkowy.

Powyższe taryfy gwarantują w roku ich obowiązywania realizację zysku na poziomie umożliwiającym pozyskanie środków na realizację planowanych i koniecznych w latach 2006 – 2007 nakładów na budowę sieci wodociagowych, 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, obowiązujący 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 doskonali 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 straty.

4. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf.

Przy ustaleniu taryf od 1.09.2006 roku do 31.08.2007 roku podstawę ich ustalenia stanowiły (zgodnie z wymogami rozporządzenia) dane ewidencji księgowej. Ponieważ taryfy dotyczą 2006 i 2007 roku konieczne było uwzględnienie w roku obrachunkowym danych z 2005 i 2006 roku. W związku z powyższym do obliczeń kosztów na okres obowiązywania taryf zastosowano :

- w odniesieniu do kosztów osobowych wskaźnik inflacji na poziomie 1,5 %
- a w przypadku pozostałych kosztów wskaźnik wzrostu cen produkcji przemysłowej na poziomie 1,7 %.

Ustalając taryfy przyjęto stawki podatków i opłat obowiązujące w 2006 roku zarówno w zakresie podatku od nieruchomości, jak i opłat za korzystanie ze środowiska przy założeniu wzrostu w 2007 roku z powodu oddania do użytku nowych inwestycji.

D Y R E K T O R

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 abonamentowej - 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 bezpośrednio odprowadzania ścieków - tab.11
12. Koszty pośrednie - tab. 12
13. Średni stan zatrudnienia oraz średni poziom wynagrodzeń - tab. 13
14. Koszty opłaty abonamentowej – zał. do tab. 13
15. Lista osób fizycznych i prawnych posiadających udziały - tab.14
16. Transakcje sprzedaży i kupna - tab 15
17. Operacje dotyczące sprzedaży, kupna i przek.sktł.majątku trwałego – tab.16
18. Harmonogram realizacji wieloletniego planu (wodociągi) - tab. 17
19. 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 obowiazywania nowych tarif dotyczacych zaopatrzenia w wode.

| Lp. | Wyszczegolnienie | | Ostatni rok obrotowy | Rok obrachunkowy poprzedzajacy wprowadzenie nowych tarif | Rok obowiazywania nowych tarif | Zmiana % | | | | | |
|-----|--------------------------------|--|-----------------------------|--|--------------------------------|-------------------------|---|------------------------|-------|-------------------------|-------|
| | Taryfowa grupa odbiorcow uslug | Rodzaj cen i stawek oplat | Wielkosc cen i stawek oplat | | | | | | | | |
| | | | wielkosc srednioroczne | wielkosc na koniec roku | wielkosc srednioroczne | wielkosc na koniec roku | wielkosc srednioroczne = na koniec roku obowiazywania tarif | wielkosc srednioroczne | | wielkosc na koniec roku | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Grupa 1 | - cena wody (zł/m ³)1) - stawka oplaty za rozliczenia (zł/odbiorce)2) - ... - cena wskaźnikowa 3) | 2,02 | 2,06 | 2,04 | 2,06 | 2,11 | 1,045 | 1,034 | 1,024 | 1,024 |
| | | | | | | 2,69 | | | | | |
| | | | 2,17 | x | 2,19 | x | 2,29 | 1,055 | 1,046 | | |
| 2 | Grupa 2 | - cena wody (zł/m ³)1) - stawka oplaty za rozliczenia (zł/odbiorce)2) - ... - cena wskaźnikowa 3) | | | | | | | | | |
| 3 | Grupa ... | - cena wody (zł/m ³)1) - stawka oplaty za rozliczenia (zł/odbiorce)2) - ... - cena wskaźnikowa 3) | | | | | | | | | |

Uwagi:

- 1) cene wody srednioroczna nalezy wyliczyc jako sume oplat za wode w poszczegolnych miesiacach roku w zł podzielona przez roczna sprzedaz wody w m³,
- 2) stawke oplaty za rozliczenia srednioroczne nalezy wyliczyc jako sume oplat za rozliczenia w poszczegolnych miesiacach roku podzielona przez srednioroczna liczbe odbiorcow,
- 3) cene wskaźnikowa nalezy wyliczyc jako sume rocznych oplat za wode i rocznych oplat stalych w zł podzielona przez roczna wielkosc sprzedazy wody w m³.

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 | 8 | 9 | 10 | 11 | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 |
| 1 | Grupa 1 | - cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty za rozliczenia2) - ... - cena wskaźnikowa 3) | 3,59 | 3,72 | 3,64 | 3,72 | 3,80 | 1,058 | 1,045 | 1,022 | 1,022 |
| 2 | Grupa 2 | - cena usługi odprowadzania ścieków1) - stawka opłaty za rozliczenia2) - ... - cena wskaźnikowa 3) | | | | | | | | | |
| 3 | Grupa ... | - cena usługi odprowadzania ścieków1) - stawka opłaty za rozliczenia2) - ... - cena wskaźnikowa 3) | | | | | | | | | |

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 m³,
- 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 taryf w zł | Rok obowiązywania nowych taryf w zł | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | |
| 1. | Zaopatrzenie w wodę | | | | |
| | 1) koszty eksploatacji i utrzymania | 1 204 621,60 | 1 301 078,80 | 1 328 151,16 | |
| | 2) amortyzacja | 295 073,14 | 271 786,65 | 288 285,85 | |
| | 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 | 23 276,72 | 22 530,01 | 24 246,56 | |
| | 6) marża zysku | 64 707,40 | 107 578,14 | 32 328,74 | |
| | 7) wartość niezbędnych przychodów | 1 587 678,86 | 1 702 973,60 | 1 673 012,31 | |
| 2. | Odprowadzanie ścieków | | | | |
| | 1) koszty eksploatacji i utrzymania | 1 041 151,92 | 1 099 241,86 | 1 108 535,25 | |
| | 2) amortyzacja | 228 627,21 | 193 269,19 | 231 138,77 | |
| | 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 | 21 748,18 | 21 748,18 | 16 065,73 | |
| | 6) marża zysku | -9 361,77 | 79 635,04 | 21 420,97 | |
| | 7) wartość niezbędnych przychodów | 1 282 165,54 | 1 393 894,27 | 1 377 160,72 | |
| 3. | Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w % | X | 107,262 | 105,375 | 98,241 |
| 4. | Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w % | X | 108,714 | 107,409 | 98,800 |

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 | Wszyscy odbiorcy |
| 0 | 2 | 1 | 3 | 4 | 5 | 7 |
| 1. | A | Dostarczona woda | m ³ % | | | 730 000,00 100,00 |
| 2. | B | Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę | zł % | | | 57 149,23 100,00 |
| 3. | C | Ilość roczna dostarczonych ścieków | m ³ % | | | 292 000,00 100,00 |
| 4. | D | Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków | zł % | | | 5 358,43 100,00 |

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 | 1 674 045,76 |
| | 2) wartość niezbędnych przychodów z ilości sprzedaży wody | 1 540 300,00 |
| | 2) zużycie wody w m ³ /rok | 730 000,00 |
| | 3) wartość niezbędnych przychodów pokryta opłata abonamentowa* | 133 745,76 |
| | 3) ilość odbiorców | 4 146,00 |
| | 3) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ | 2,11 |
| 2. | Odprowadzania ścieków | |
| | 1) wartość niezbędnych przychodów w zł /rok | 1 109 600,00 |
| | 2) cena usługi odprowadzania ścieków | 3,80 |
| | 3) odprowadzone ścieki w m ³ /rok | 292 000,00 |

Uwaga:

* Wyliczenie w załączniku

PRZYCHODY Z OPŁATY ABONAMENTOWEJ

Zestawienie przychodów z opłaty abonamentowej w gm. SZUBIN.

1/ obsługa klienta

4146 odbiorców x 1,50 zł x 12 m-cy = **74.628,00 zł**

2/ opłaty za wodomierze wg średnicy :

| | |
|---------------------|--|
| do ϕ 20 | - 3615 szt. x 0,96 zł x 12 m-cy = 41.644,80 zł |
| ϕ 25 | - 114 szt. x 3,05 zł x 12 m-cy = 4.172,40 zł |
| ϕ 30-32 | - 8 szt. x 3,46 zł x 12 m-cy = 332,16 zł |
| ϕ 40 | - 51 szt. x 5,00 zł x 12 m-cy = 3.060,00 zł |
| ϕ 50 | - 19 szt. x 11,18 zł x 12 m-cy = 2.549,04 zł |
| ϕ 80 | - 8 szt. x 13,85 zł x 12 m-cy = 1.329,60 zł |
| ϕ 50 sprzężony | - 6 szt. x 49,14 zł x 12 m-cy = 3.538,08 zł |
| ϕ 80.sprzężony | - 4 szt. x 51,91 zł x 12 m-cy = 2.491,68 zł |
| Podlicznik | - 205 szt. - koszt właściciela (tylko opłata z tyt.obstugi klienta) |
| Ryczałt | - 116 szt. - opłata z tyt. obsługi klienta |

OGÓŁEM : 59.117,76 zł

Ogółem przychody z opłaty abonamentowej - 133.745,76 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 | 1587678,86 | 1702973,60 | 1673012,31 | 1041151,92 | 1099241,86 | 1108535,25 |
| 2. | Koszty eksploatacyjne i utrzymania | 1204621,60 | 1301078,80 | 1328151,16 | 800138,30 | 804589,45 | 839909,78 |
| 3. | Rezerwa na należności nieregularne | 23276,72 | 22530,01 | 24246,56 | 21748,18 | 21748,18 | 16065,73 |
| 4. | Amortyzacja | 295073,14 | 271786,65 | 288285,85 | 228627,21 | 193269,19 | 231138,77 |
| 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 | 64707,40 | 107578,14 | 32328,74 | -9361,77 | 79635,04 | 21420,97 |
| 8. | Wynik finansowy brutto | 87984,12 | 130108,15 | 56575,30 | 12386,41 | 101383,22 | 37486,70 |
| 9. | Podatek dochodowy | 16716,98 | 24720,55 | 10749,31 | 0,00 | 19262,81 | 7122,47 |
| 10. | Wynik finansowy netto | 71267,14 | 105387,60 | 45825,99 | 12386,41 | 82120,41 | 30364,23 |
| 11. | Wskaźnik rentowności netto w % (sprzedaży) | 4,489 | 6,188 | 2,739 | 1,190 | 7,471 | 2,739 |

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 | | | | | | | | | Ogółem |
|-----|---|--------------------------------|----------------------|-------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------------------|----------------------------------|--|--------------|
| | | Grupa 1 do ϕ 20 | Grupa 2 ϕ 25 | Grupa 3 ϕ 30-32 | Grupa 4 ϕ 40 | Grupa 5 ϕ 50 | Grupa 6 ϕ 80 | Grupa 7 ϕ 50 sprężony | Grupa 8 ϕ 80 sprężony | Grupa 9 Odbiorcy ryczałtowi, po dliczniki | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 6 | 7 | 7 | 8 | |
| 1. | Zaopatrzenie w wodę | | | | | | | | | | |
| | 1) zużycie wody w m ³ /rok | | | | | | | | | | 730 000,00 |
| | 2) cena za m ³ wody w zł/ m ³ | | | | | | | | | | 2,11 |
| | 3) stawka opłaty abonamentowej w zł/jedn. odniesienia | 2,46 | 4,55 | 4,96 | 6,50 | 12,68 | 15,35 | 50,64 | 53,41 | 1,50 | |
| | 4) ilość odbiorców | 3 615,00 | 114,00 | 8,00 | 51,00 | 19,00 | 8,00 | 6,00 | 4,00 | 321,00 | 4 146,00 |
| | 5) opłata zmienna w zł/rok | | | | | | | | | | 1 540 300,00 |
| | 6) opłata abonamentowa w zł/rok | 106 714,80 | 6 224,40 | 476,16 | 3 978,00 | 2 891,04 | 1 473,60 | 3 646,08 | 2 563,68 | 5 778,00 | 133 745,76 |
| | 7) wartość przychodów w zł/rok | | | | | | | | | | 1 674 045,76 |
| 2. | | Taryfowa grupa odbiorców | | | | | | | | | |
| | Wyszczególnienie | Grupa 1 | Grupa 2 | Grupa 3 | Grupa 4 | Grupa 5 | Grupa 6 | Grupa 7 | Grupa 8 | Grupa 9 Wszyscy odbiorcy | Ogółem |
| | 1) ilość ścieków odprowadzonych | | | | | | | | | 292 000,00 | 292 000,00 |
| | 2) cena usługi odprowadzenia | | | | | | | | | 3,80 | 3,80 |
| | 3) stawka opłaty abonamentowej w zł/jedn. odniesienia | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 4) opłata zmienna w zł/rok | | | | | | | | | 1 109 600,00 | 1 109 600,00 |
| | 5) opłata abonamentowa w zł/rok | | | | | | | | | 0,00 | 0,00 |
| | 6) wartość przychodów w zł/rok | | | | | | | | | 1 109 600,00 | 1 109 600,00 |

Tabela 10. Koszty bezpośrednio zaopatrzenia w wodę

| Lp. | Wyszczególnienie | Ostatni rok obrotowy w zł | Rok | Rok |
|-----|---------------------------------------|---------------------------------|---|--------------------------------------|
| | | | obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł | obowiązujący nowych taryf w zł |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Ujęcie i uzdatnianie wody | 634 508,63 | 648 636,47 | 669 013,46 |
| | Wynagrodzenia | 183 722,49 | 185 810,54 | 188 597,70 |
| | Świadczenia na rzecz pracowników | 38 580,38 | 39 136,34 | 39 723,39 |
| | Materiały – środki chemiczne | 36 088,13 | 31 908,41 | 32 450,85 |
| | Zakup wody | 13 771,93 | 12 204,45 | 12 411,93 |
| | Energia | 130 300,46 | 137 013,01 | 139 342,23 |
| | Usługi transportowe | 12 090,10 | 20 232,00 | 20 575,94 |
| | Usługi remontowe | 4 219,75 | 5 008,55 | 5 093,70 |
| | Pozostałe usługi | 9 664,21 | 11 026,94 | 11 214,40 |
| | Podatki i opłaty | 121 674,88 | 125 562,06 | 128 296,61 |
| | Amortyzacja | 82 695,15 | 79 259,56 | 89 807,05 |
| | Pozostałe koszty | 1 701,15 | 1 474,61 | 1 499,68 |
| 2. | Sieć wodociągowa | 525 970,84 | 559 424,83 | 576 913,27 |
| | Wynagrodzenia | 82 470,06 | 99 407,28 | 100 898,39 |
| | Świadczenia na rzecz pracowników | 16 673,31 | 20 222,68 | 20 526,02 |
| | Materiały – środki chemiczne | 48 646,76 | 62 461,45 | 63 523,29 |
| | Energia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Usługi transportowe | 37 636,43 | 56 528,30 | 57 489,28 |
| | Usługi remontowe | 2 522,14 | 2 522,14 | 2 565,02 |
| | Pozostałe usługi | 1 561,55 | 1 554,12 | 1 580,54 |
| | Podatki i opłaty | 123 130,62 | 124 201,77 | 131 851,93 |
| | Amortyzacja | 212 377,99 | 192 527,09 | 198 478,80 |
| | Pozostałe koszty | 951,98 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Wodociągi razem | 1 160 479,47 | 1 208 061,30 | 1 245 926,74 |
| 4. | Obsługa klienta | 71 961,06 | 66 632,95 | 67 652,26 |
| | Wynagrodzenia | 54 411,42 | 47 075,01 | 47 781,14 |
| | Świadczenia na rzecz pracowników | 11 196,78 | 9 652,13 | 9 796,91 |
| | Amortyzacja | 1 089,74 | 1 086,17 | 1 104,63 |
| | Koszty transportowe | 3 686,45 | 7 676,92 | 7 807,43 |
| | Pozostałe koszty | 1 576,67 | 1 142,72 | 1 162,15 |
| 5. | Alokacja kosztów ¹⁾ | 267 254,21 | 298 171,20 | 302 858,01 |
| 6. | Koszty całkowite | 1 499 694,74 | 1 572 865,45 | 1 616 437,01 |

Uwagi:

¹⁾ z tabeli 12,

Tabela 11. Koszty bezpośrednie odprowadzania ścieków

| Lp. | Wyszczególnienie | Ostatni rok obrotowy w zł | Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł | Rok obowiązywania nowych taryf w zł |
|-----|---------------------------------------|------------------------------------|--|--|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Sieć kanalizacyjna | 302 575,57 | 282 905,25 | 324 904,54 |
| | Wynagrodzenia | 48 227,73 | 43 157,19 | 43 804,55 |
| | Świadczenia na rzecz pracowników | 9 999,85 | 9 059,94 | 9 195,84 |
| | Energia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Materiały – środki chemiczne | 736,09 | 249,12 | 253,36 |
| | Usługi remontowe | 2 644,92 | 2 644,92 | 2 689,88 |
| | Usługi transportowe | 16 636,10 | 15 512,38 | 15 776,09 |
| | Pozostałe usługi | 571,78 | 1 123,95 | 1 143,06 |
| | Podatki i opłaty | 73 598,77 | 74 988,42 | 98 556,40 |
| | Amortyzacja | 150 160,33 | 136 169,33 | 153 485,36 |
| | Pozostałe koszty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. | Przepompownie | 91 672,64 | 75 526,62 | 97 020,91 |
| | Wynagrodzenia | 12 958,76 | 15 327,25 | 15 557,16 |
| | Świadczenia na rzecz pracowników | 2 639,83 | 3 108,06 | 3 154,68 |
| | Materiały – środki chemiczne | 870,03 | 2 860,25 | 2 908,87 |
| | Energia | 4 818,65 | 5 532,87 | 5 626,93 |
| | Usługi transportowe | 5 557,45 | 3 160,04 | 3 213,76 |
| | Pozostałe usługi | 3 483,00 | 2 696,40 | 2 742,24 |
| | Podatki i opłaty | 10 537,56 | 13 350,91 | 13 702,18 |
| | Amortyzacja | 50 807,36 | 29 490,84 | 50 115,09 |
| | Pozostałe koszty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Oczyszczalnia | 523 558,32 | 519 482,55 | 527 293,54 |
| | Wynagrodzenia | 183 591,34 | 190 982,18 | 193 846,91 |
| | Świadczenia na rzecz pracowników | 47 342,34 | 49 099,06 | 49 835,55 |
| | Materiały – środki chemiczne | 43 821,32 | 40 232,23 | 40 916,18 |
| | Usługi remontowe | 1 565,00 | 740,00 | 752,58 |
| | Energia | 120 857,60 | 113 466,01 | 115 394,93 |
| | Usługi transportowe | 11 182,42 | 11 214,11 | 11 404,75 |
| | Dowóz ścieków | 2 665,70 | 1 856,17 | 1 887,72 |
| | Pozostałe usługi | 5 580,97 | 4 486,78 | 4 563,06 |
| | Podatki i opłaty | 78 645,53 | 79 642,11 | 80 996,03 |
| | Amortyzacja | 27 659,52 | 27 609,02 | 27 538,32 |
| | Pozostałe koszty | 646,58 | 154,88 | 157,51 |
| 3. | Kanalizacja razem | 917 806,53 | 877 914,42 | 949 218,99 |
| 4. | Alokacja kosztów ¹⁾ | 110 958,98 | 119 944,22 | 121 829,56 |
| 5. | Koszty całkowite | 1 028 765,51 | 997 858,64 | 1 071 048,55 |

Uwagi:

¹⁾ z tabeli 12,

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

| Lp. | Wyszczególnienie ²⁾ | Ostatni rok obrotowy w zł | Rok | Rok |
|-----|--|---------------------------------|--|---------------------------------------|
| | | | obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych tariff w zł | obowiązujący nowych tariff w zł |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Koszty ogólnozakładowe | 346 944,07 | 387 598,02 | 393 665,12 |
| | Wynagrodzenia | 174 808,57 | 205 377,00 | 208 457,66 |
| | Świadczenia na rzecz pracowników | 48 060,67 | 55 656,67 | 56 491,52 |
| | Materiały – środki chemiczne | 28 932,26 | 26 142,35 | 26 586,77 |
| | Energia | 2 592,56 | 2 292,07 | 2 331,04 |
| | Usługi transportowe | 14 087,07 | 11 475,88 | 11 670,97 |
| | Dozór mienia i sprzątanie | 18 832,83 | 20 478,89 | 20 827,03 |
| | Usługi remontowe | 802,88 | 673,88 | 685,34 |
| | Pozostałe usługi | 19 095,62 | 17 016,56 | 17 305,84 |
| | Podatki i opłaty | 19 992,50 | 23 620,08 | 24 021,62 |
| | Amortyzacja | 11 188,03 | 14 928,98 | 15 182,77 |
| | Pozostałe koszty | 8 551,08 | 9 935,66 | 10 104,57 |
| 2. | Wydziały pomocnicze | 31 269,12 | 30 517,40 | 31 022,45 |
| | Wynagrodzenia | 5 257,64 | 5 704,82 | 5 790,39 |
| | Świadczenia na rzecz pracowników | 1 082,55 | 1 169,77 | 1 187,32 |
| | Materiały – środki chemiczne | 12 084,88 | 13 781,50 | 14 015,79 |
| | Energia | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Usługi transportowe | 2 096,85 | 848,24 | 862,66 |
| | Usługi remontowe | 608,03 | 700,25 | 712,15 |
| | Pozostałe usługi | 203,01 | 188,04 | 191,24 |
| | Podatki i opłaty | 132,22 | 143,36 | 145,80 |
| | Amortyzacja | 9 803,94 | 7 981,42 | 8 117,10 |
| | Pozostałe koszty | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. | Razem | 378 213,19 | 418 115,42 | 424 687,57 |
| 4. | Alokacja kosztów ¹⁾ - przypisane do zaopatrzenia w wodę | 267 254,21 | 298 171,20 | 302 858,01 |
| 5. | Alokacja kosztów ¹⁾ - przypisane do odprowadzania ścieków | 110 958,98 | 119 944,22 | 121 829,56 |

Uwagi:

¹⁾ współczynnik alokacji kosztów wg tabeli 5,

²⁾ 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 | 25,75 | 645 504,81 | 25,50 | 671 514,06 | 26,00 | 681 586,77 |
| 2. | Odprowadzanie ścieków | 18,78 | 430 101,66 | 18,59 | 439 748,57 | 19,00 | 446 344,80 |
| 3 | Obsługa klienta | 5,00 | 112 793,16 | 4,00 | 97 906,09 | 4,00 | 99 374,68 |
| 3. | Wydział budowl.-mont., pomoc.i ogólnozakł. | 18,79 | 825 680,37 | 19,86 | 880 247,60 | 21,00 | 858 193,75 |
| x | Razem | 68,32 | 2 014 080,00 | 67,95 | 2 089 416,32 | 70,00 | 2 085 500,00 |

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 ABONAMENTOWEJ

OBSŁUGA KLIENTA

PŁACE + ZUS

110.503,15 zł (wynagrodzenia) x 1,015 (wzrost płac) x 1,2019 (ZUS) = 134.805,94 zł

POZOSTAŁE KOSZTY

Amortyzacja , koszty transportowe, usługi informatyczne :
19.437,28 zł x 1,017 planowany wzrost = 19.767,71 zł

KOSZTY ROCZNE :

134.805,94 zł + 19.767,71 zł = 154.573,65 zł : 8605 odbiorców = **17,96 zł rocznie na odbiorcę**

Miesięcznie - 17,96 zł : 12 m-cy = 1,50 zł

Ceny wodomierzy :

| | | | | | | |
|----------------|---|-------------|---|---------|---|--------------|
| do φ 20 | - | 58,60 zł | : | 61 m-cy | = | 0,96 zł/m-c |
| φ 25 | - | 186,32 zł | : | 61 m-cy | = | 3,05 zł/m-c |
| φ 32 | - | 210,84 zł | : | 61 m-cy | = | 3,46 zł/m-c |
| φ 40 | - | 304,74 zł | : | 61 m-cy | = | 5,00 zł/m-c |
| φ 50 | - | 548,00 zł | : | 49 m-cy | = | 11,18 zł/m-c |
| φ 80 | - | 678,80 zł | : | 49 m-cy | = | 13,85 zł/m-c |
| φ 50 sprzężony | - | 2.408,00 zł | : | 49 m-cy | = | 49,14 zł/m-c |
| φ 80 sprzężony | - | 2.543,80 zł | : | 49 m-cy | = | 51,91 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 ¹⁾, 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:

¹⁾ 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 ¹⁾ |
|-----|----------------|--------------------------|-------------------------------|-----------------------------|--|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| | | | | | |

Uwaga:

¹⁾ 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 w gminie Szubin

| Lp. | Wyszczególnienie | Ostatni rok obrotowy | Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych tarif | Rok obowiązywania nowych tarif |
|-----|--|----------------------|--|--------------------------------|
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 |
| 1. | Nakłady inwestycyjne ogółem w zł | 223 521,88 | 251 750,25 | 632 103,54 |
| 2. | Źródła finansowania | | | |
| | 1) Amortyzacja zł | 223 521,88 | 251 750,25 | 632 103,54 |
| 3. | Krótką charakterystyką zakresu rzeczowego | | | |
| | W ZAKRESIE UJĘĆ WODY | | | |
| | Modernizacja stacji uzdatniania wody w Królikowie | | | |
| | Budowa ogrodzenia ujęcia wody w Kołaczkowie | | | |
| | Wymiana części nawierzchni na drodze dojazdowej na ujęciu wody Kcyńska N.O. w Szubinie | | | |
| | Przebudowa i rozbudowa stacji uzdatniania wody w Szubinie przy ul. Kcynskiej N.O. | | | |
| | W ZAKRESIE SIECI WODOCIĄGOWYCH | | | |
| | 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. Browarnej 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 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 w gminie Szubin

| 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 | 115 144,04 | 138 599,52 | 256 644,92 |
| 2. | Źródła finansowania | | | |
| | 1) Amortyzacja zł | 115 144,04 | 138 599,52 | 256 644,92 |
| 3. | Krótką charakterystyką zakresu rzeczowego | | | |
| | W ZAKRESIE SIECI KANALIZACYJNYCH | | | |
| | Budowa kanalizacji ściekowej w ul. Browarnej w Szubinie | | | |
| | Budowa kanalizacji ściekowej przy ul. 3 Maja i Harcerskiej w Szubinie | | | |
| | Budowa kanalizacji ściekowej w ul. Kcyńskiej i Leśnej w Szubinie | | | |
| | Budowa kanalizacji ściekowej w ul. Dąbrowskiego w Szubinie | | | |
| | W ZAKRESIE OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW | | | |
| | Przebudowa przepompowni wstępnej oczyszczalni ścieków w Szubinie | | | |