

L.dz. 435 /2012/EK

Burmistrz
Miasta Białogard

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

Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Sp. z o. o. w Białogardzie przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Miasta Białogard na okres od dnia 01.04.2012 r. do dnia 31.03.2013 r.

Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858) 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 Miasta Białogard.

**Kierujący przedsiębiorstwem
wodociągowo-kanalizacyjnym:**

DYREKTOR NACZELNY

mgr inż. Marianna Przechodni

Załączniki:

1. Taryfy
2. Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf
3. Tabele nr A do H
4. Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych
5. Sprawozdanie finansowe za rok 2010.

Otrzymują:

- 1/ Burmistrz Miasta Białogard
2. a/a

Regionalne Wodociągi i Kanalizacja
Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością
ul. Ustronie Miejskie 1
78 – 200 Białogard

TARYFY DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

Obowiązujące na terenie Miasta Białogard
na okres: od dnia 01.04. 2012 r. do dnia 31.03. 2013 r.

zatwierdzone uchwałą Rady Miejskiej w Białogardzie

Spis treści:

| | strona |
|---|--------|
| 1. Informacje ogólne | 3 |
| 2. Rodzaj prowadzonej działalności | 3 |
| 3. Taryfowe grupy odbiorców usług..... | 3 |
| 4. Rodzaje, wysokość cen i stawek opłat | 4 |
| 5. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe | 8 |
| 6. Warunki stosowania cen i stawek opłat | 8 |
| 6.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców | 8 |
| 6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług | 9 |

1. Informacje ogólne

Niniejsza taryfa stanowi zestawienie cen za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków obowiązujące na terenie miasta Białogard na okres 12 miesięcy od dnia 01.04.2012 r. do dnia 31.03.2013 r.

Taryfy określają także warunki ich stosowania.

Opracowane zostały na podstawie przepisów ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (t. jedn. Dz. U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858) zwanej dalej ustawą oraz rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz.U. Nr 127, poz. 886), zwanego dalej rozporządzeniem.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociągowo – kanalizacyjnych świadczonych przez Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o.o. w Białogardzie, z wyłączeniem odbiorców hurtowych.

Zgodnie z art. 22 ustawy, taryfa obejmuje także cenę za wodę pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych, wodę zużytą do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i terenów zielonych.

2. Rodzaj prowadzonej działalności

Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o.o. prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego Decyzją Zarządu Miasta Białogard Nr OŚ 6227/1/02 z dnia 22.10.2002 r.

Zgodnie z zezwoleniem przedmiot działania przedsiębiorstwa stanowi ujmowanie, uzdatnianie i dostarczanie wody oraz odprowadzanie i oczyszczanie ścieków za pomocą urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych, będących w posiadaniu przedsiębiorstwa.

3. Taryfowe grupy odbiorców usług

Uwzględniając sposób korzystania z urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych oraz ponoszone koszty zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, tj.: koszty eksploatacyjne, koszty budowy i rozbudowy urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę wyłoniono pięć grup odbiorców Miasta Białogard oraz w zakresie odprowadzania ścieków wyłoniono jedną grupę taryfową dostawców ścieków bytowych jakimi są wszyscy dostawcy ścieków Miasta Białogard.

Grupy taryfowe obejmują zarówno odbiorców jakimi są gospodarstwa domowe, jak i odbiorców przemysłowych i pozostałych.

Dodatkowo wyodrębniono szóstą grupę odbiorców w zakresie poboru wody dla:

- Miasta Białogard na cele określone w art. 22 za ilość wody pobranej z publicznych studni i źródeł, do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych.

4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat

W rozliczeniach z odbiorcami usług wodociągowo - kanalizacyjnych, o których mowa w pkt. 3 Taryfy, obowiązują zróżnicowane ceny i stawki opłat oraz zasady ich stosowania.

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla odbiorców usług wodociągowych wyodrębniono sześć grup taryfowych:

Grupa A

-- zawiera cenę 1 m³ wody oraz stawkę opłaty abonamentowej dla odbiorców usług wodociągowych Miasta Białogard rozliczani w oparciu o wskazania wodomierza głównego

Grupa B

-- zawiera cenę 1 m³ wody oraz stawkę opłaty abonamentowej dla odbiorców usług wodociągowych Miasta Białogard rozliczani w oparciu o wskazania wodomierza głównego oraz wodomierza dodatkowego

Grupa C

-- zawiera cenę 1 m³ wody oraz stawkę opłaty abonamentowej dla odbiorców usług wodociągowych Miasta Białogard korzystający z lokali w budynku wielolokalowym (posiadający wodomierz)

Grupa D

-- zawiera cenę 1 m³ wody oraz stawkę opłaty abonamentowej dla odbiorców usług wodociągowych Miasta Białogard korzystający z lokali w budynku wielolokalowym posiadający wodomierz dodatkowy

Grupa E

-- zawiera cenę 1 m³ wody oraz stawkę opłaty abonamentowej dla odbiorców usług wodociągowych Miasta Białogard rozliczani na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody

Grupa F

-- zawiera cenę 1 m³ wody pobranej przez Miasto Białogard na cele określone w art. 22 ustawy – za wodę pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych, wodę użytą do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe, wodę użytą do zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych.

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla odbiorców usług Grup A-E (Tab.1) obowiązuje taryfa dwuczłonowa składająca się z ceny wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody oraz stawki opłaty abonamentowej, nie zależnie od ilości dostarczonej wody - płaconej za każdy miesiąc bez względu na rozmiary dokonanego poboru wody lub też jego całkowitego braku. Stawka opłaty abonamentowej wyrażona jest w zł/m-c/ 1 odbiorcę.

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla odbiorców usług Grupy F obowiązuje taryfa jednoczłonowa składająca się z ceny wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody.

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono jedną grupę taryfową:

Grupa A – wszyscy dostawcy ścieków bytowych Miasta Białogard

Obowiązuje taryfa jednoczłonowa składająca się z ceny wyrażonej w zł za m³ dostarczonych ścieków.

Obowiązujące ceny za dostarczone ścieki, podobnie jak w przypadku cen za dostarczoną wodę zależne są od ilości dostarczonych ścieków i wyrażone są w złotych za m³.

Ustalono oddzielnie stawkę opłaty dodatkowej za zwiększone ładunki zanieczyszczeń w odprowadzanych ściekach:

- dla ścieków przemysłu z metalami ciężkimi
- dla ścieków przemysłu spożywczego
- dla ścieków przemysłu zawierającego chlorki powyżej 1000 mg/dm³.

Obowiązujące ceny za dostarczone ścieki, podobnie jak w przypadku cen za dostarczoną wodę zależne są od ilości dostarczonych ścieków i wyrażone są w złotych za m³.

Nową opłatą jest opłata za przyłączenie do urządzeń wodociągowych będących w posiadaniu Regionalnych Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Białogardzie. Stawka tej opłaty zgodnie z § 5, pkt. 7 rozporządzenia taryfowego wynika z kosztów przeprowadzenia prób technicznych przyłącza wybudowanego przez odbiorcę usług.

Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych, będących w posiadaniu Spółki, wyrażona jest w złotych za przyłączenie. Opłata ta pobierana jest jednorazowo za przyłączenie i wynika ona z bezpośrednich kosztów przeprowadzenia prób technicznych.

Tabela 1

Wysokość cen za dostarczoną wodę

| L.p. | Taryfowa grupa odbiorców | Wyszczególnienie | Cena / stawka | | Jednostka miary |
|------|---|--|---------------|----------|-------------------|
| | | | Netto | z 8% VAT | |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| 1. | Grupa A Odbiorcy usług wodociągowych Miasta Białogard rozliczani w oparciu o wskazania wodomierza głównego | cena za 1 m ³ dostarczonej wody | 2,76 | 2,98 | zł/m ³ |
| | Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę | cena zł/m-c | 4,09 | 4,42 | zł/m-c |
| 2. | Grupa B Odbiorcy usług wodociągowych Miasta Białogard rozliczani w oparciu o wskazania wodomierza głównego oraz wodomierza dodatkowego | cena za 1 m ³ dostarczonej wody | 2,76 | 2,98 | zł/m ³ |
| | Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę | cena zł/m-c | 4,77 | 5,15 | zł/m-c |
| 3. | Grupa C Odbiorcy usług wodociągowych Miasta Białogard korzystający z lokali w budynku wielolokalowym (posiadający wodomierz) | cena za 1 m ³ dostarczonej wody | 2,76 | 2,98 | zł/m ³ |
| | Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę | cena zł/m-c | 4,09 | 4,42 | zł/m-c |
| 4. | Grupa D Odbiorcy usług wodociągowych Miasta Białogard korzystający z lokali w budynku wielolokalowym posiadający wodomierz dodatkowy | cena za 1 m ³ dostarczonej wody | 2,76 | 2,98 | zł/m ³ |
| | Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę | cena zł/m-c | 4,77 | 5,15 | zł/m-c |
| 5. | Grupa E Odbiorcy usług wodociągowych Miasta Białogard rozliczani na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody | cena za 1 m ³ dostarczonej wody | 2,76 | 2,98 | zł/m ³ |
| | Stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę | cena zł/m-c | 3,41 | 3,68 | zł/m-c |
| 6. | Grupa F Miasto Białogard na cele określone w art. 22 ustawy – za wodę pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych, wodę użytą do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe, wodę użytą do zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych. | cena za 1 m ³ dostarczonej wody | 2,76 | 2,98 | zł/m ³ |

Tabela 2

Wysokość cen i stawek opłat za odprowadzone ścieki

| L.p. | Taryfowa grupa odbiorców | Wyszczególnienie | Cena / stawka | | Jednostka miary |
|------|---|---|---------------|----------|-------------------|
| | | | Netto | z 8% VAT | |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. | 6. |
| 1. | Grupa A : - wszyscy dostawcy ścieków bytowych Miasta Białogard | cena za 1m ³ odprowadzanych ścieków | 4,40 | 4,75 | zł/m ³ |
| 2. | Stawki opłaty dodatkowej za zwiększone ładunki zanieczyszczeń w odprowadzanych ściekach: - dla ścieków przemysłu z metalami ciężkimi - dla ścieków przemysłu spożywczego - dla ścieków przemysłu zawierające chlorki powyżej 1000 mg/dm ³ | cena za 1 m ³ odprowadzonych ścieków | | | |
| | | | 0,10 | 0,11 | zł/m ³ |
| | | | 0,70 | 0,76 | zł/m ³ |
| | | | 2,24 | 2,42 | zł/m ³ |

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

Tabela 3

Wysokość stawek opłat za przyłączenie do urządzeń wodociągowych

| L.p. | Wyszczególnienie | Cena / stawka | | Jednostka miary |
|------|---|---------------|-----------|-----------------|
| | | Netto | z 23% VAT | |
| 1. | 2. | 3. | 4. | 5. |
| 1. | Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych | 260 | 319,80 | zł/przyłączenie |

Do opłat określonych w kolumnie 3 tabeli 3 dolicza się podatek od towarów i usług, zgodnie z § 2, pkt. 9 do 12 rozporządzenia.

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 wymienionym w pkt. 1 Taryfy.

Ilość wody dostarczonej do nieruchomości wyposażonej w wodomierze główne (co dotyczy 98,4% odbiorców) ustala się na podstawie ich wskazań, a nie wyposażonych w wodomierze wg norm określonych w Rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002r. /Dz. U. Nr 8 poz. 70/

Ilość ścieków w budynkach wyposażonych w urządzenie pomiarowe ustala się w oparciu o ich wskazania.

W przypadku braku wyposażenia budynku w urządzenia pomiarowe (co dotyczy prawie 100% odbiorców usług) – ilość dostarczonych ścieków, zgodnie z art. 27, ust. 5 ustawy, ustala się jako równą ilości wody pobranej lub określonej w umowie.

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.

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 na podstawie średniego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy niesprawności wodomierza. Przedsiębiorstwo wodociągowo – kanalizacyjne na wniosek odbiorcy usług dokonuje sprawdzenia prawidłowości działania wodomierza, jednak w przypadku braku potwierdzenia jego niesprawności, pokrywa on koszty sprawdzenia.

O ile umowa nie stanowi inaczej, opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków pobierane są za każdy miesiąc, w którym świadczone były usługi.

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

6. Warunki stosowania cen i stawek opłat

6.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę, poza wyjątkiem dostawy wody na określone cele wynikające z zadań własnych gmin, dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Zróżnicowanie pod względem ilości poboru wody uzasadnia taryfa obejmująca cenę za każdy dostarczony jej m³.

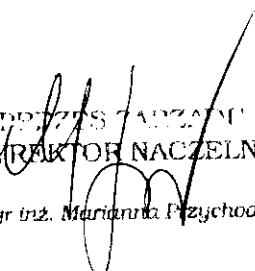
Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, przeznaczonych na cele usługowo – handlowe i odbiorców przemysłowych. Woda poddawana jest tym samym procesom.

Zbiorowe odprowadzenie ścieków jest dokonywane dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady techniczne i technologiczne. Dotyczy to zarówno gospodarstw domowych, przemysłu jak i pozostałych odbiorców.

Ścieki poddawane są tym samym procesom.

6.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

Określone w Taryfie ceny, stawki stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klienta, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych i które zostały określone w zezwoleniu na działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.


DZIĘSIĘ TARCZAK
DYREKTOR NACZELNY
mgr inż. Marianna Przychodni

UZASADNIENIE WNIOSKU TARYFOWEGO

1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia

Regionalne Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o.o. w Białogardzie prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę 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, uzdatnianie i dostarczanie wody (PKD 36.00.Z)
- odprowadzanie i oczyszczanie ścieków (PKD 37.00.Z)

Przedsiębiorstwo prowadzi także inną działalność obejmującą:

- wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych (PKD 43.22.Z)
- roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych (PKD 42.21.Z)
- badania i analizy związane z jakością żywności (PKD 71.20.A)
- pozostałe badania i analizy techniczne (PKD 71.20B)

Na terenie Gminy Miejskiej Białogard z usług wodociągowych korzysta 100% ludności, a 89% mieszkańców korzysta także z usług kanalizacyjnych (dane GUS 2010 r.).

Lokalny rynek odbiorców usług wodociągowych jest ustabilizowany przyrost liczby odbiorców wody jest niewielki.

Rynek odbiorców usług kanalizacyjnych sukcesywnie się zwiększa w zależności od stopnia realizacji zadań inwestycyjnych w zakresie kanalizacji sanitarnej

Nieruchomości przyłączone do sieci Przedsiębiorstwa zostały wyposażone w wodomierze główne 98,4%. Nie są natomiast wyposażone w urządzenia pomiarowe do wskazań ilości dostarczanych ścieków (poza 1 przypadkiem).

Sieci wodociągowo – kanalizacyjne, przy pomocy których dokonywane jest (odpowiednio) rozprowadzanie wody i transport ścieków wymagają stałych remontów i modernizacji.

Przedsiębiorstwo sukcesywnie realizuje politykę odtworzeniową w zakresie infrastruktury wodociągowo – kanalizacyjnej określoną w wieloletnich planach inwestycyjnych.

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 odprowadzania ścieków,
- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie jego działania,
- w umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo– 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 ustalających wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych i organoleptycznych.

Stacja Uzdatniania Wody w Dębczynie zapewnia dostawę wody do miasta zgodną z obowiązującymi przepisami w zakresie jej jakości.

Eksploatowana oczyszczalnia ścieków gwarantuje oczyszczanie ścieków do obowiązujących norm.

Realizację działań przedsiębiorstwa w zakresie poprawy jakości usług wodociągowo – kanalizacyjnych wspomaga nowoczesna automatyka wykorzystywana do utrzymania i kontroli pracy urządzeń eksploatacyjnych.

Przedsiębiorstwo posiada nowoczesny system monitoringu pracy urządzeń Stacji Uzdatniania Wody, stacji podnoszenia ciśnienia, przepompowni i oczyszczalni ścieków pozwalający na monitorowanie procesów produkcyjnych i podjęcie natychmiastowych działań w kierunku likwidacji zakłóceń.

Badania wody surowej i uzdatnionej oraz ścieków dopływających i oczyszczanych na oczyszczalni wraz z niezbędnymi wskaźnikami technologicznymi wykonywane są w laboratorium RWiK-u. Oznaczenia te są niezbędne do prawidłowej eksploatacji obiektów oraz zachowania odpowiednich parametrów wody i ścieków określonych w przepisach prawa i w posiadanych pozwoleniach wodnoprawnych.

Zgodnie z Rozporządzeniem Ministra Zdrowia z dnia 29 marca 2007 roku w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi – Dz. U. nr 61, poz. 417 w ramach monitoringu kontrolnego i przeglądowego analizy fizyko-chemiczne i bakteriologiczne wody wykonuje niezależna akredytowana jednostka.

Na mocy Ustawy Ochrony Środowiska z dnia 27 kwietnia 2001 roku, analizy fizyko-chemiczne ścieków oczyszczonych do celów sprawozdawczych oraz w celu naliczania opłat za ładunki zanieczyszczeń odprowadzanych do środowiska wykonuje niezależna akredytowana jednostka (Dz. U. nr 62, poz. 627 z późniejszymi zmianami).

Dla poprawy jakości obsługi klienta jest wydzielony organizacyjnie Dział Obsługi Klienta, zajmujący się odczytywaniem wodomierzy, rozliczaniem odbiorców z pobranej wody i odebranych ścieków, wnioskami, skargami i pozostałymi sprawami wnoszonymi przez poszczególnych usługobiorców.

Dokonano również zmian organizacyjnych pozostałych wydziałów działalności pomocniczej umożliwiające precyzyjne rozgraniczenia kosztów wszystkich rodzajów prowadzonej działalności a przez to eliminację subsydiowania skrośnego.

3. Spodziewane korzyści ekonomiczne przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla odbiorców usług wodociągowych wyodrębniono sześć grup taryfowych:

***Grupa A** – zawiera cenę 1 m³ wody oraz stawkę opłaty abonamentowej dla odbiorców usług wodociągowych Miasta Białogard rozliczani w oparciu o wskazania wodomierza głównego*

***Grupa B** – zawiera cenę 1 m³ wody oraz stawkę opłaty abonamentowej dla odbiorców usług wodociągowych Miasta Białogard rozliczani w oparciu o wskazania wodomierza głównego oraz wodomierza dodatkowego*

***Grupa C** – zawiera cenę 1 m³ wody oraz stawkę opłaty abonamentowej dla odbiorców usług wodociągowych Miasta Białogard korzystający z lokali w budynku wielolokalowym (posiadający wodomierz)*

***Grupa D** – zawiera cenę 1 m³ wody oraz stawkę opłaty abonamentowej dla odbiorców usług wodociągowych Miasta Białogard korzystający z lokali w budynku wielolokalowym posiadający wodomierz dodatkowy*

***Grupa E** – zawiera cenę 1 m³ wody oraz stawkę opłaty abonamentowej dla odbiorców usług wodociągowych Miasta Białogard rozliczani na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody*

***Grupa F** – zawiera cenę 1 m³ wody pobranej przez Miasto Białogard na cele określone w art. 22 ustawy – za wodę pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych, wodę zużytą do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe, wodę zużytą do zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych.*

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla odbiorców usług Grup A-E (Tab.1) obowiązuje taryfa dwuczłonowa składająca się z ceny wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody oraz stawki opłaty abonamentowej, nie zależnie od ilości dostarczonej wody - płaconej za każdy miesiąc bez względu na rozmiary dokonanego poboru wody lub też jego całkowitego braku. Stawka opłaty abonamentowej wyrażona jest w zł/m-c/1 odbiorcę.

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla odbiorców usług Grupy F obowiązuje taryfa jednoczłonowa składająca się z ceny wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody.

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków wyłoniono jedną grupę taryfową:

Grupa A – wszyscy dostawcy ścieków bytowych Miasta Białogard

Obowiązuje taryfa jednoczłonowa składająca się z ceny wyrażonej w zł za m³ dostarczonych ścieków.

Obowiązujące ceny za dostarczone ścieki, podobnie jak w przypadku cen za dostarczoną wodę zależne są od ilości dostarczonych ścieków i wyrażone są w złotych za m³.

Wyodrębniono dodatkowo stawki opłat :

- opłatę dodatkową za zwiększone ładunki zanieczyszczeń w odprowadzanych ściekach:
 - dla ścieków przemysłu z metalami ciężkimi
 - dla ścieków przemysłu spożywczego
 - dla ścieków przemysłu zawierające chlorki powyżej 1000 mg/m³
- nową opłatą jest opłata za przyłączenie do urządzeń wodociągowych będących w posiadaniu Regionalnych Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Białogardzie. Stawka tej opłaty zgodnie z § 5, pkt. 7 rozporządzenia taryfowego wynika z kosztów przeprowadzenia prób technicznych przyłącza wybudowanego przez odbiorcę usług.

Taryfy proponowane na okres 01.04.2012 r. – 31.03.2013 r. w porównaniu z danymi z Taryf okresu 01.04.2011 r. – 31.03.2012 r.

I. Cena dla Grupy A:

- ulega zwiększeniu o 0,06 zł za 1 m³ dostarczonej wody tj. 2,1%
 - cena obowiązująca brutto 2,92 zł/m³
 - cena proponowana brutto 2,98 zł/m³
- stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców rozliczanych w oparciu o wskazania wodomierza głównego
 - cena proponowana brutto 4,42 zł/m-c

II. Cena dla Grupy B:

- ulega zwiększeniu o 0,06 zł za 1 m³ dostarczonej wody tj. 2,1%
 - cena obowiązująca brutto 2,92 zł/m³
 - cena proponowana brutto 2,98 zł/m³
- stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców rozliczanych w oparciu o wskazania wodomierza głównego oraz wodomierza dodatkowego
 - cena proponowana brutto 5,15 zł/m-c

III. Cena dla Grupy C :

- ulega zwiększeniu o 0,06 zł za 1 m³ dostarczonej wody tj. 2,1%
 - cena obowiązująca brutto 2,92 zł/m³
 - cena proponowana brutto 2,98 zł/m³
- stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców korzystających z lokali w budynku wielolokalowym (posiadający wodomierz):
 - cena proponowana brutto 4,42 zł/m-c

IV. Cena dla Grupy D :

- ulega zwiększeniu o 0,06 zł za 1 m³ dostarczonej wody tj. 2,1%
 - cena obowiązująca brutto 2,92 zł/m³
 - cena proponowana brutto 2,98 zł/m³
- stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców korzystających z lokali w budynku wielolokalowym posiadający wodomierz dodatkowy:
 - cena proponowana brutto 5,15 zł/m-c

V. Cena dla Grupy E:

- ulega zwiększeniu o 0,06 zł za 1 m³ dostarczonej wody tj. 2,1%
 - cena obowiązująca brutto 2,92 zł/m³
 - cena proponowana brutto 2,98 zł/m³
- stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców rozliczanych na podstawie przeciętnych norm zużycia wody
 - cena proponowana brutto 3,68 zł/m-c

VI. Cena dla Grupy F :

- ulega zwiększeniu o 0,06 zł za 1 m³ dostarczonej wody tj. 2,1 %
 - cena obowiązująca brutto 2,92 zł/m³
 - cena proponowana brutto 2,98 zł/m³

VII. Cena dla Grupy A – wszystkich dostawców ścieków bytowych Miasta Białogard za 1m³:

- ulega zwiększeniu o 0,35 zł za 1 m³ odebranych ścieków tj. 7,95 %
 - cena obowiązująca brutto 4,40 zł/m³
 - cena proponowana brutto 4,75 zł/m³

VIII. Opłata dodatkowa za zwiększone ładunki zanieczyszczeń w odprowadzonych i dostarczonych ściekach – dla ścieków przemysłu mleczarskiego:

proponowana opłata dodatkowa za zwiększone ładunki zanieczyszczeń:

- dla ścieków przemysłu z metalami ciężkimi
 - cena proponowana brutto 0,11 zł/m³
- dla ścieków przemysłu spożywczego
 - cena proponowana brutto 0,76 zł/m³
- dla ścieków przemysłu zawierające chlorki powyżej 1000 mg/dm³
 - cena proponowana brutto 2,42 zł/m³

IX. Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych:

- cena proponowana brutto 319,80 zł/przyłączenie

Składowe ceny 1 m³ wody dla odbiorców Miasta Białogard:

$$\begin{array}{r}
 2,72 \text{ zł/m}^3 \text{ (cena z kosztów eksploatacyjnych)} \\
 + 0,04 \text{ zł/m}^3 \text{ z tytułu odsetek od pożyczek i kredytu dotyczących FS} \\
 \hline
 2,76 \text{ zł/m}^3 \text{ netto + podatek 8\% VAT} = 2,98 \text{ zł/m}^3
 \end{array}$$

Cena wody dla Miasta Białogard wzrasta o 2,1% w stosunku do ceny obowiązującej i spowodowana jest:

1) wzrostem kosztów (w stosunku do roku obrachunkowego od 01.12.2010 do 30.11.2011) z tytułu:

- amortyzacji o **34.654,00 zł**
- materiałów o **7.845,00 zł**
- wynagrodzeń o **25.702,00 zł** w tym:
wzrost dotychczasowych stawek o wskaźnik inflacji 2,8%
- ZUS o **1.362,00 zł**
- podatków i opłat o **156.184,00 zł**, w tym m.in.:
podatek od nieruchomości – 101.639,00 zł
umieszczenie urządzeń w pasie drogowym – 35.630,00 zł
- kosztów finansowych (odsetki od pożyczek) – **21.941,00 zł**

2) spadkiem kosztów (w stosunku do roku obrachunkowego od 01.12.2010 do 30.11.2011) z tytułu:

- energii o **21.876,00 zł**
- usług remontowych o **40.427,00 zł**
- pozostałych usług o **14.815,00 zł**
- świadczeń pracowniczych o **3.641,00 zł**
- pozostałych kosztów operacyjnych o **24.198,00 zł**
- kosztów pośrednich:
utrzymania ruchu o **1.460,00 zł**
ogólnozakładowych o **48.520,00 zł**

Składowe ceny 1 m³ ścieków dla dostawców Miasta Białogard:

$$\begin{array}{r}
 4,24 \text{ zł/m}^3 \text{ (cena z kosztów eksploatacyjnych)} \\
 + 0,16 \text{ zł/m}^3 \text{ z tytułu odsetek od pożyczek i kredytu dotyczących FS} \\
 \hline
 4,40 \text{ zł/m}^3 \text{ netto + podatek 8\% VAT} = 4,75 \text{ zł/m}^3
 \end{array}$$

Cena ścieków dla Miasta Białogard wzrosła o 7,95 % w stosunku do ceny obowiązującej i spowodowana jest:

1) wzrostem kosztów (w stosunku do roku obrachunkowego od 01.12.2010 do 30.11.2011) z tytułu:

- amortyzacji o **169.178,00 zł**
- materiałów o **23.819,00 zł**
- wynagrodzeń o **43.267,00 zł**
wzrost dotychczasowych stawek o wskaźnik inflacji 2,8%
- ZUS o **3.431,00 zł**
- podatków i opłat o **211.628,00 zł**
- kosztów finansowych (odsetki od pożyczek) – **91.749,00 zł**

2) spadkiem kosztów (w stosunku do roku obrachunkowego od 01.12.2010 do 30.11.2011) z tytułu:

- energii o **61.378,00 zł**
- usług remontowych o **19.009,00 zł**
- pozostałych usług o **3.288,00 zł**
- świadczeń pracowniczych o **6.534,00 zł**
- pozostałych kosztów eksploatacyjnych o **10.273,00 zł**
- pozostałych kosztów operacyjnych o **26.927,00 zł**
- kosztów pośrednich:
utrzymania ruchu o **3.944,00 zł**
ogólnozakładowych o **52.045,00 zł**

Założono, że istotnym źródłem realizacji zadań modernizacyjno – rozwojowych sieci i urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych określonych w wieloletnim planie inwestycyjnym przedstawionym do zatwierdzenia przez Radę Miasta Białogard są środki finansowe pozyskane z amortyzacji.

Wprowadzone taryfy pozwolą na realizację zadań inwestycyjnych, które wpłyną na poprawę jakości usług świadczonych przez Przedsiębiorstwo.

4. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf

Przy ustalaniu taryf na okres 01.04.2012 r. - 31.03.2013 r. podstawę ich ustalenia stanowiły (zgodnie z wymogami rozporządzenia) dane ewidencji księgowej. Ponieważ taryfy dotyczą okresu 01.04.2012 r. – 31.03.2013 r. konieczne było uwzględnienie danych roku obrachunkowego od 01.12.2010 r. do 30.11.2011 r. W związku z powyższym do obliczeń cen i stawek na nowy okres taryfowy zastosowano wskaźniki wynikające z norm i obowiązujących przepisów prawnych oraz uzasadnione wzrosty kosztów.

Do ceny usługi dostarczania wody i odprowadzania ścieków uzyskanej z kosztów eksploatacyjnych doliczono odsetki od kredytów i pożyczek zaciągniętych na realizację projektu „Zintegrowana Gospodarka Wodno-Ściekowa w Dorzeczu Parsęty” wyliczonych na rok 2012:

- z NFOŚiGW
- z WFOŚiGW

- z PKO BP SA na niedobory nakładów inwestycyjnych z dofinansowaniem do odsetek przez NFOŚ i WFOŚ – 5 punktów %
- z pożyczki płatniczej zaciągniętej przez ZMiGDP na dofinansowanie przedsięwzięcia inwestycyjnego w ramach FS.

Ustalając taryfy przyjęto ponadto następujące założenia:

- stawki podatku od nieruchomości ustalono wg wysokości obowiązujących na rok 2012, uwzględniając wzrost podatku z tytułu przyrostu majątku eksploatowanego przez Spółkę (inwestycje własne, miejskie) oraz z tytułu realizacji projektu: „Zintegrowana Gospodarka Wodno-Ściekowa w Dorzeczu Parsęty”
- wysokość amortyzacji ustalono uwzględniając przyrost majątku własnego Spółki z tytułu realizacji inwestycji własnych oraz w ramach realizacji projektu „Zintegrowana Gospodarka Wodno-Ściekowa w Dorzeczu Parsęty”
- wysokość opłat za gospodarcze korzystanie ze środowiska ustalono wg stawek obowiązujących na rok 2011 powiększonych o wskaźnik inflacji 2,8%,
- wzrost kosztów wynagrodzeń o wskaźnik inflacji 2,8% stawek w roku 2011 (zgodnie z założeniami do budżetu)
- koszty działalności pomocniczej (ogólnozakładowe, utrzymania ruchu) zostały zaplanowane na całą działalność Spółki, koszty ogólnozakładowe zostały podzielone na poszczególne Gminy proporcjonalnie do kosztów usług poniesionych na działalności wodociągowej i kanalizacyjnej, koszty utrzymania ruchu zostały podzielone na poszczególne Gminy według zaplanowanych zleceń remontowych.

PODZIAŁ ZARZĄDNI
DYREKTOR NACZELNY

mgr inż. Marianna Przychodni

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 (od 01.04.2011 r. do 31.03.2012 r.) | Taryfa nowa (od 01.04.2012 r. do 31.03.2013 r.) | Zmiana % 4/3 |
|----|---|---|---|---|-----------------|
| | taryfowa grupa odbiorców usług | rodzaj cen i stawek opłat | wielkość cen i stawek opłat | | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4,00 | 5 |
| 1 | Grupa 1 | - cena wody (zł/m ³) dla odbiorców Miasta Białogard Cena wskaźnikowa | 2,70 2,70 | | |
| 2 | | - stawka opłaty abonamentowej dla odbiorców Miasta Białogard zł/m-c dotyczy Grupy 1 - wodomierze - ryczałty | 3,46 2,52 | | |
| 3 | Grupa A Odbiorcy usług wodociągowych Miasta Białogard rozliczani w oparciu o wskazania wodomierza głównego | - cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę zł/m-c Cena wskaźnikowa | | 2,76 4,09 6,11 | |
| 4 | Grupa B Odbiorcy usług wodociągowych Miasta Białogard rozliczani w oparciu o wskazania wodomierza głównego oraz wodomierza dodatkowego | - cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę zł/m-c Cena wskaźnikowa | | 2,76 4,77 6,23 | |
| 5 | Grupa C Odbiorcy usług wodociągowych Miasta Białogard korzystający z lokali w budynku wielolokalowym (posiadający wodomierz) | - cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę zł/m-c Cena wskaźnikowa | | 2,76 4,09 6,60 | - - - |
| 6 | Grupa D Odbiorcy usług wodociągowych Miasta Białogard korzystający z lokali w budynku wielolokalowym posiadający wodomierz dodatkowy | - cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę zł/m-c Cena wskaźnikowa | | 2,76 4,77 7,38 | |
| 7 | Grupa E (Odbiorcy usług wodociągowych Miasta Białogard rozliczani na podstawie przepisów dotyczących przeciętnych norm zużycia wody) | - cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę zł/m-c Cena wskaźnikowa | | 2,76 3,41 6,19 | |
| 8 | Grupa F Miasto Białogard na cele określone w art. 22 ustawy – za wodę pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych, wodę użytą do zasilania publicznych fontann i na cele przeciwpożarowe, wodę użytą do zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych | - cena wody (zł/m ³) Cena wskaźnikowa | | 2,76 2,76 | |
| 9 | Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych | - zł/przyłączenie | | 260,00 | |

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

opłat

| Lp. | Wyszczególnienie | | Taryfa obowiązująca (od 01.04.2011 r. do 31.03.2012 r.) | Taryfa nowa (od 01.04.2012 r. do 31.03.2013 r.) | Zmiana % |
|------------------|--------------------------------|---|---|---|----------|
| | taryfowa grupa odbiorców usług | rodzaj cen i stawek opłat | wielkość cen i stawek opłat | | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 |
| 1 | Grupa A | - Cena usługi odprowadzania ścieków bytowych dla Miasta Białogard w zł/m ³ - wszyscy dostawcy | 4,07 | 4,40 | 108,11% |
| Cena wskaźnikowa | | | 4,07 | 4,40 | 108,11% |

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikającą z cen i stawek opłat w zł.

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

| Lp. | Wyszczególnienie | Przychody - wykonanie rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowych tarif w zł (od 01. 12. 2010 r. do 30.11.2011 r.) | Niezbędne przychody rok obowiązywania nowych tarif w zł (od 01.04.2012 do 31.03.2013 r.) |
|-----|--|---|--|
| 0 | 1 | 2 | 3 |
| 1 | Zaopatrzenie w wodę dla Miasta Białogard | | |
| | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: | 2 335 708,14 | 2 346 690,00 |
| | a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe | 413 155,76 | 439 620,00 |
| | b) koszty zakupionej przez siebie wody | | |
| | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji | | |
| | 3) odsetki | | 37 340,00 |
| | 4) należności nieregularne | | |
| | 5) marża zysku | 160 679,79 | -3 090,00 |
| | 6) wartość niezbędnych przychodów | 2 496 387,93 | 2 380 940,00 |
| 2 | Oplaty abonamentowe dla odbiorców Miasta Białogard | | |
| | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: | 124 276,36 | 154 830,00 |
| | a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe | 4 716,22 | 2 050,00 |
| | b) koszty zakupionej przez siebie wody | | |
| | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji | | |
| | 3) odsetki | | |
| | 4) należności nieregularne | | |
| | 5) marża zysku | -3 034,09 | -30,00 |
| | 6) wartość niezbędnych przychodów | 121 242,27 | 154 800,00 |
| 3 | Oczyszczanie ścieków dla Miasta Białogard | | |
| | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: | 3 567 272,60 | 3 783 940,00 |
| | a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe | 900 421,59 | 1 069 600,00 |
| | b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa | | |
| | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji | | |
| | 3) odsetki | | 142 950,00 |
| | 4) należności nieregularne | | |
| | 5) marża zysku | 396 219,23 | 3 570,00 |
| | 6) wartość niezbędnych przychodów | 3 963 491,83 | 3 930 460,00 |
| 4 | Oплата dodatkowa za zwiększone ładunki zanieczyszczeń w odprowadzonych i dostarczonych ściekach | | |
| | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: | 104 415,68 | 133 300,00 |
| | a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe | 0,00 | 0,00 |
| | b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa | | |
| | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji | | |
| | 3) odsetki | | |
| | 4) należności nieregularne | | |
| | 5) marża zysku | 24 994,34 | 0,00 |
| | 6) wartość niezbędnych przychodów | 129 410,02 | 133 300,00 |
| 5 | Opiata za przyłączenie do urządzeń wodociągowych | | |
| | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: | 0,00 | 7 560,00 |
| | a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe | | 120,00 |
| | b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa | | |
| | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji | | |
| | 3) odsetki | | |
| | 4) należności nieregularne | | |
| | 5) marża zysku | 0,00 | 1 540,00 |
| | 6) wartość niezbędnych przychodów | 0,00 | 9 100,00 |
| 6 | Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w % | | 1) |
| 7 | Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w % | X | 2) |

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 | Taryfowa grupa odbiorców usług | | | | | | Ogółem zł |
|-----|---|-----------------------------------|--------------------------------|------------|---------|-----------|-----------|-----------|--------------|
| | | | Grupa A | Grupa B | Grupa C | Grupa D | Grupa E | Grupa F | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| 1 | Zaopatrzenie w wodę dla Miasta Białogard | | | | | | | | |
| | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: | | | | | | | | |
| | a) koszty bezpośrednie: | | 1 855 187,03 | 438 756,44 | 924,90 | 13 846,30 | 14 063,93 | 23 911,40 | 2 346 690,00 |
| | - amortyzacja lub odpisy umorzeniowe | A | 1 693 882,23 | 400 607,44 | 844,48 | 12 642,40 | 12 841,10 | 21 832,35 | 2 142 650,00 |
| | - wynagrodzenie z narzutami | A | 347 543,70 | 82 194,97 | 173,27 | 2 593,91 | 2 634,68 | 4 479,47 | 439 620,00 |
| | - materiały | A | 253 048,68 | 59 846,66 | 126,16 | 1 888,64 | 1 918,33 | 3 261,53 | 320 090,00 |
| | - energia | A | 86 771,29 | 20 521,63 | 43,26 | 647,62 | 657,80 | 1 118,39 | 109 760,00 |
| | - opłata za korzystanie ze środowiska | B | 308 656,31 | 72 998,00 | 153,88 | 2 303,68 | 2 339,88 | 3 978,25 | 390 430,00 |
| | - podatki i opłaty - inne | A | 18 462,56 | 18 556,60 | 39,12 | 585,61 | 594,81 | 1 011,30 | 99 250,00 |
| | - usługi obce | A | 566 329,74 | 133 938,42 | 282,34 | 4 226,84 | 4 293,27 | 7 299,39 | 716 370,00 |
| | - pozostałe koszty | A | 48 966,96 | 11 580,81 | 24,41 | 365,47 | 371,21 | 631,13 | 61 940,00 |
| | b) alok.: koszty pośrednie | A | 4 102,98 | 970,37 | 2,05 | 30,62 | 31,10 | 52,88 | 5 190,00 |
| | - rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej | A | 161 304,80 | 38 148,99 | 80,42 | 1 203,91 | 1 228,83 | 2 079,05 | 204 040,00 |
| | - alokowane koszty ogólne | A | 36 001,87 | 8 514,53 | 17,95 | 268,70 | 272,93 | 464,03 | 45 540,00 |
| | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji | A | 125 302,94 | 29 634,46 | 62,47 | 935,21 | 949,90 | 1 615,02 | 158 500,00 |
| | 3) odsetki | A | 29 519,32 | 6 981,39 | 14,72 | 220,32 | 223,78 | 380,47 | 37 340,00 |
| | 4) należności nieregularne | A | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5) marża zysku | A | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6) razem wartość niezbędnych przychodów | | 1 884 706,35 | 445 737,83 | 939,62 | 14 066,62 | 14 287,71 | 24 291,87 | 2 384 030,00 |
| 2 | Oplaty abonamentowe | | | | | | | | |
| | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: | | | | | | | | |
| | a) koszty bezpośrednie: | | 94 524,12 | 54 257,83 | 245,52 | 3 838,73 | 1 963,80 | 1 963,80 | 154 830,00 |
| | - amortyzacja lub odpisy umorzeniowe | | 94 524,12 | 54 257,83 | 245,52 | 3 838,73 | 1 963,80 | 1 963,80 | 154 830,00 |
| | - wynagrodzenie z narzutami | | 1 251,53 | 718,39 | 3,25 | 50,83 | 26,00 | 26,00 | 2 050,00 |
| | - materiały | | 77 509,41 | 44 491,22 | 201,32 | 3 147,74 | 1 610,31 | 1 610,31 | 126 960,00 |
| | - energia | | 4 395,62 | 2 523,13 | 11,42 | 178,51 | 91,32 | 91,32 | 7 200,00 |
| | - opłata za korzystanie ze środowiska | | - | - | - | - | - | - | - |
| | - podatki i opłaty - inne | | - | - | - | - | - | - | - |
| | - usługi obce | | 11 306,51 | 6 490,05 | 29,37 | 459,17 | 234,90 | 234,90 | 18 520,00 |
| | - pozostałe koszty | | 61,05 | 35,04 | 0,16 | 2,48 | 1,27 | 1,27 | 100,00 |
| | b) alok.: koszty pośrednie | | - | - | - | - | - | - | - |
| | - rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej | | - | - | - | - | - | - | - |
| | - alokowane koszty ogólne | | - | - | - | - | - | - | - |
| | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji | | - | - | - | - | - | - | - |
| | 3) odsetki | | - | - | - | - | - | - | - |
| | 4) należności nieregularne | | - | - | - | - | - | - | - |
| | 5) marża zysku | | - | - | - | - | - | - | - |
| | 6) razem wartość niezbędnych przychodów | | 94 524,12 | 54 257,83 | 245,52 | 3 838,73 | 1 963,80 | 1 963,80 | 154 830,00 |

| 3 | Odprowadzenie ścieków dla Miasta Białogard | Grupa A | | | | | ogółem zł |
|---|---|--|---|---|--|--|--------------|
| | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: | 3 783 940,00 | | | | | 3 783 940,00 |
| | a) koszty bezpośrednie: | 3 428 080,00 | | | | | 3 428 080,00 |
| | - amortyzacja lub odpisy umorzeniowe | 1 069 600,00 | C | | | | 1 069 600,00 |
| | - wynagrodzenie z narzutami | 694 150,00 | C | | | | 694 150,00 |
| | - materiały | 268 510,00 | C | | | | 268 510,00 |
| | - energia | 349 760,00 | D | | | | 349 760,00 |
| | - opłata za korzystanie ze środowiska | 61 410,00 | D | | | | 61 410,00 |
| | - podatki i opłaty - inne | 714 430,00 | C | | | | 714 430,00 |
| | - usługi obce | 266 230,00 | C | | | | 266 230,00 |
| | - pozostałe koszty | 3 990,00 | C | | | | 3 990,00 |
| | b) alok.: koszty pośrednie | 355 860,00 | C | | | | 355 860,00 |
| | - rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej | 83 910,00 | C | | | | 83 910,00 |
| | - alokowane koszty ogólne | 271 950,00 | C | | | | 271 950,00 |
| | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji | - | | | | | - |
| | 3) odsetki | 142 950,00 | C | | | | 142 950,00 |
| | 4) należności nieregularne | - | C | | | | - |
| | 5) marża zysku | - | | | | | - |
| | 6) razem wartość niezbędnych przychodów | 3 926 890,00 | | | | | 3 926 890,00 |
| 4 | Opłata dodatkowa za zwiększone ładunki zanieczyszczeń w odprowadzonych i dostarczonych ściekach | grupa - dla ścieków przemysłu ciężkimi | | grupa - dla ścieków przemysłu spożywczego | | grupa - dla ścieków przemysłu zawierające chlorki pow.1000mg/dm3 | |
| | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: | 4 818,07 | | 48 180,72 | | 80 301,20 | 133 300,00 |
| | a) koszty bezpośrednie: | 4 818,07 | | 48 180,72 | | 80 301,20 | 133 300,00 |
| | - amortyzacja lub odpisy umorzeniowe | - | | - | | - | - |
| | - wynagrodzenie z narzutami | - | | - | | - | - |
| | - materiały | 473,13 | | 4 731,33 | | 7 885,54 | 13 090,00 |
| | - energia | 3 104,46 | | 31 044,58 | | 51 740,96 | 85 890,00 |
| | - opłata za korzystanie ze środowiska | 530,24 | | 5 302,41 | | 8 837,35 | 14 670,00 |
| | - podatki i opłaty - inne | - | | - | | - | - |
| | - usługi obce | 710,24 | | 7 102,41 | | 11 837,35 | 19 650,00 |
| | - pozostałe koszty | - | | - | | - | - |
| | b) alok.: koszty pośrednie | - | | - | | - | - |
| | - rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej | - | | - | | - | - |
| | - alokowane koszty ogólne | - | | - | | - | - |
| | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji | - | | - | | - | - |
| | 3) odsetki | - | | - | | - | - |
| | 4) należności nieregularne | - | | - | | - | - |
| | 5) marża zysku | - | | - | | - | - |
| | 6) razem wartość niezbędnych przychodów | 4 818,07 | | 48 180,72 | | 80 301,20 | 133 300,00 |

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf¹⁾

| Lp. | Współczynnik alokacji | Wyszczególnienie | Jedn. miary | Taryfowa grupa odbiorców usług | | | | | | ogółem |
|-----|-----------------------|---|----------------|---|---|--|----------|----------|----------|------------|
| | | | | Grupa A | Grupa B | Grupa C | Grupa D | Grupa E | Grupa F | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1 | A | Sprzedaż roczna wody Miasta Białogard | m ³ | 681 980,00 | 161 290,00 | 340,00 | 5 090,00 | 5 170,00 | 8 790,00 | 862 660,00 |
| | | | % | 79,06% | 18,70% | 0,04% | 0,59% | 0,60% | 1,02% | 100,00% |
| 2 | B | Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę Miasta Białogard | zł | 78 462,56 | 18 558,60 | 39,12 | 585,61 | 594,81 | 1 011,30 | 99 250,00 |
| | | | % | 79,06% | 18,70% | 0,04% | 0,59% | 0,60% | 1,02% | 100% |
| 3 | C | Ilość roczna dostarczanych ścieków dla Miasta Białogard | | Grupa A | | | | | | |
| | | | m ³ | 893 286,00 | | | | | | 893 286,00 |
| | | | % | 100,0% | | | | | | 100,0% |
| 4 | D | Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków dla Miasta Białogard | zł | 61 410,00 | | | | | | 61 410,00 |
| | | | % | 100% | | | | | | 100% |
| 5 | E | Ilość roczna dostarczanych ścieków dla Miasta Białogard - opłata dodatkowa za zwiększone ładunki zanieczyszczeń | | grupa - dla ścieków przemysłu - z metalami ciężkimi | grupa - dla ścieków przemysłu spożywczego | grupa - dla ścieków przemysłu zawierające chlorki pow.1000mg/dm ³ | | | | Ogółem |
| | | | m ³ | 3 000,00 | 30 000,00 | 50 000,00 | | | | 83 000,00 |
| | | | % | 3,61% | 36,14% | 60,24% | | | | 100% |
| 6 | F | Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - zwiększone ładunki zanieczyszczeń w ściekach | zł | 530,24 | 5 302,41 | 8 837,35 | | | | 14 670,00 |
| | | | % | 3,61% | 36,14% | 60,24% | | | | 100 |

Uwaga

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy.

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Taryfowa grupa odbiorców usług | | | | | | Ogółem |
|-----|---|--|---|--|-----------|-----------|-----------|--------------|
| | | Grupa A | Grupa B | Grupa C | Grupa D | Grupa E | Grupa F | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Zaopatrzenie w wodę Miasta Białogard | | | | | | | |
| | 1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok | 1 884 706,35 | 445 737,83 | 939,62 | 14 066,62 | 14 287,71 | 24 291,87 | 2 384 030,00 |
| | w tym: | | | | | | | |
| | a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody | 1 884 706,35 | 445 737,83 | 939,62 | 14 066,62 | 14 287,71 | 24 291,87 | 2 384 030,00 |
| | 2) zużycie wody w m ³ /rok | 681 980,00 | 161 290,00 | 340,00 | 5 090,00 | 5 170,00 | 8 790,00 | 862 660,00 |
| | 3) cena 1 m ³ wody w zł/m ^{3 2)} | 2,76 | 2,76 | 2,76 | 2,76 | 2,76 | 2,76 | 2,76 |
| 2 | Opłaty abonamentowe dla odbiorców Miasta Białogard | Grupa A | Grupa B | Grupa C | Grupa D | Grupa E | | |
| | 1) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej | 94 524,12 | 54 257,83 | 245,52 | 3 838,73 | 1 963,80 | | 154 830,00 |
| | 2) liczba odbiorców | 1 925,00 | 947,00 | 5,00 | 67,00 | 48,00 | | 2 992,00 |
| | 3) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ³⁾ | 4,09 | 4,77 | 4,09 | 4,77 | 3,41 | | 4,31 |
| 3 | Odprowadzanie ścieków dla Miasta Białogard | Grupa A | | | | | | Ogółem w zł |
| | 1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok | 3 926 890,00 | | | | | | 3 926 890,00 |
| | 2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok | 893 286,00 | | | | | | 893 286,00 |
| | 3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ^{3 4)} | 4,40 | | | | | | 4,40 |
| 4 | Opłata dodatkowa za zwiększone ładunki zanieczyszczeń w odprowadzonych i dostarczonych ściekach | grupa - dla ścieków przemysłu- z metalami ciężkimi | grupa - dla ścieków przemysłu spożywczego | grupa - dla ścieków przemysłu zawierające chlorki pow.1000mg/dm ³ | | | | Ogółem zł |
| | 1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok | 300,00 | 21 000,00 | 112 000,00 | | | | 133 300,00 |
| | 2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok | 3 000,00 | 30 000,00 | 50 000,00 | | | | 83 000,00 |
| | 3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ^{3 4)} | 0,10 | 0,70 | 2,24 | | | | 1,61 |
| 5 | Opłata za przyłączenie do urządzeń wodociągowych | Opłata za przyłączenie do urządzeń wodociągowych | | | | | | Ogółem w zł |
| | 1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok | 9 100,00 | | | | | | 9 100,00 |
| | 2) liczba przyłączeń | 35,00 | | | | | | 35,00 |
| | 3) stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych ⁴⁾ | 260,00 | | | | | | 260,00 |

Uwagi

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy.²⁾ (wartość z wiersza 1.1 a) : (wartość z wiersza 1.2).³⁾ dla ryczałtu [(wartość z wiersza 1.1 b 1) : (wartość z wiersza 1.3 a)] : 12 miesięcy.
dla wodomierza [(wartość z wiersza 1.1 b 2) : (wartość z wiersza 1.3 b)] : 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 złotych¹¹

| Lp. | Wyszczególnienie | Taryfowa grupa odbiorców usług | | | | | | ogółem w zł |
|-----|---|---|---|--|-----------|-----------|-----------|----------------|
| | | Grupa A | Grupa B | Grupa C | Grupa D | Grupa E | Grupa F | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Zaopatrzenie w wodę Miasto Białogard | | | | | | | |
| | 1) zużycie wody w m ³ /rok | 681 980,00 | 161 290,00 | 340,00 | 5 090,00 | 5 170,00 | 8 790,00 | 862 660,00 |
| | 2) cena za m ³ wody w zł/m ³ | 2,76 | 2,76 | 2,76 | 2,76 | 2,76 | 2,76 | 2,76 |
| | 3) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok | 1 882 260,00 | 445 160,00 | 940,00 | 14 050,00 | 14 270,00 | 24 260,00 | 2 380 940,00 |
| | Wartość przychodów w zł/rok | 1 882 260,00 | 445 160,00 | 940,00 | 14 050,00 | 14 270,00 | 24 260,00 | 2 380 940,00 |
| 2 | Opłaty abonamentowe dla odbiorców Miasta Białogard | Grupa A | Grupa B | Grupa C | Grupa D | Grupa E | | Ogółem |
| | 1) stawka opłaty abonamentowej dla odbiorcy w zł/m-c | 4,09 | 4,77 | 4,09 | 4,77 | 3,41 | | 4,31 |
| | 2) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok | 94 560,00 | 54 240,00 | 240,00 | 3 840,00 | 1 920,00 | | 154 800,00 |
| | Wartość przychodów w zł/rok | 94 560,00 | 54 240,00 | 240,00 | 3 840,00 | 1 920,00 | | 154 800,00 |
| 3 | Odprowadzanie ścieków Miasta Białogard | Grupa A | | | | | | Ogółem w zł |
| | 1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok | 893 286,00 | | | | | | 893 286,00 |
| | 2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³ | 4,40 | | | | | | 4,40 |
| | 3) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok | 3 930 460,00 | | | | | | 3 930 460,00 |
| | Wartość przychodów w zł/rok | 3 930 460,00 | | | | | | 3 930 460,00 |
| 4 | Opłata dodatkowa za zwiększone ładunki zanieczyszczeń w odprowadzonych i dostarczonych ściekach | grupa - dla ścieków przemysłu z metalami ciężkimi | grupa - dla ścieków przemysłu spożywczego | grupa - dla ścieków przemysłu zawierające chłorki pow.1000mg/dm ³ | | | | Ogółem w zł |
| | 1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok | 3 000,00 | 30 000,00 | 50 000,00 | | | | 83 000,00 |
| | 2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³ | 0,10 | 0,70 | 2,24 | | | | 1,61 |
| | 3) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok | 300,00 | 21 000,00 | 112 000,00 | | | | 133 300,00 |
| | Wartość przychodów w zł/rok | 300,00 | 21 000,00 | 112 000,00 | | | | 133 300,00 |
| 5 | Opłata za przyłączenie do urządzeń wodociągowych | Opłata za przyłączenie do urządzeń wodociągowych | | | | | | Ogółem w zł |
| | 1) stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych w zł/przyłączenie | 260,00 | | | | | | 260,00 |
| | 2) przychody wg należności za stawki opłat za przyłączenie urządzeń wodociągowych w zł/przyłączenie | 9 100,00 | | | | | | 9 100,00 |
| | Wartość przychodów w zł/rok | 9 100,00 | | | | | | 9 100,00 |

Uwaga:

¹¹ Dostosować do konstrukcji taryf.

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

| Lp. | Wyszczególnienie | Taryfowa grupa odbiorców usług | | | | | | Ogółem |
|-----|---|---|---|---|-----------|-----------|-----------|--------------|
| | | Grupa A | Grupa B | Grupa C | Grupa D | Grupa E | Grupa F | |
| 0 | 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 1 | Zaopatrzenie w wodę Miasta Białogard | | | | | | | |
| | Wartość przychodów | | | | | | | |
| | 1) w roku obowiązywania nowych taryf | 1 882 260,00 | 445 160,00 | 940,00 | 14 050,00 | 14 270,00 | 24 260,00 | 2 380 940,00 |
| | 2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf | | | | | | | 2 496 387,93 |
| | Wzrost przychodów ¹⁾ | | | | | | | 95,38% |
| 2 | Opłaty abonamentowe dla Miasta Białogard | | | | | | | Ogółem |
| | Wartość przychodów | | | | | | | |
| | 1) w roku obowiązywania nowych taryf | 94 560,00 | 54 240,00 | 240,00 | 3 840,00 | 1 920,00 | | 154 800,00 |
| | 2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf | | | | | | | 121 242,27 |
| | Wzrost przychodów ¹⁾ | | | | | | | 127,68% |
| 3 | Odprowadzanie ścieków dla Miasta Białogard | Grupa A | | | | | | Ogółem w zł |
| | Wartość przychodów | | | | | | | |
| | 1) w roku obowiązywania nowych taryf | 3 930 460,00 | | | | | | 3 930 460,00 |
| | 2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf | 3 963 491,83 | | | | | | 3 963 491,83 |
| | Wzrost przychodów ²⁾ | 99,17% | | | | | | 99,17% |
| 4 | Opłata dodatkowa za zwiększone ładunki zanieczyszczeń w odprowadzonych i dostarczonych ściekach | grupa - dla ścieków przemysłu z metalami ciężkimi | grupa - dla ścieków przemysłu spożywczego | grupa - dla ścieków przemysłu zawierające chlorki pow. 1000mg/dm ³ | | | | Ogółem w zł |
| | Wartość przychodów | | | | | | | |
| | 1) w roku obowiązywania nowych taryf | 133 300,00 | | | | | | 133 300,00 |
| | 2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf | 129 410,02 | | | | | | 129 410,02 |
| | Wzrost przychodów ²⁾ | 103% | | | | | | 103% |
| 5 | Opłata za przyłączenie do urządzeń wodociągowych | Opłata za przyłączenie do urządzeń wodociągowych | | | | | | Ogółem w zł |
| | Wartość przychodów | | | | | | | |
| | 1) w roku obowiązywania nowych taryf | 9 100,00 | | | | | | 9 100,00 |
| | 2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf | | | | | | | |
| | Wzrost przychodów ¹⁾ | | | | | | | |

Uwagi:

¹⁾ [(wartość z wiersza 1.1) : (wartość z wiersza 1.2)] x 100 %²⁾ [(wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)] x 100 %