

Tabela A. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1.	Grupa 1	- cena wody (zł/m ³)	2,05	2,15	1
		- stawka opłaty abonamentowej ²⁾			
		- ...			
		- cena wskaźnikowa ¹⁾			
2.	Grupa 2	- cena wody (zł/m ³)	-	-	-
		- stawka opłaty abonamentowej ²⁾	-	-	-
		- ...	-	-	-
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	-	-	-
3.	Grupa ...	- cena wody (zł/m ³)	-	-	-
		- stawka opłaty abonamentowej	-	-	-
		- ...	-	-	-
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	-	-	-

Uwaga:

- 1) Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za wodę, wynikających z cen stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży wody w m³.

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody – wykonanie	Niezbędne przychody
		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	3	4
1.	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania w tym:	77.524	109.650
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe		
	b) koszty zakupionej przez siebie wody		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	94.011	109.650
2.	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania w tym:		
	a) amortyzacja		
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niezbędnych w posiadaniu przedsiębiorstw		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów		
3.	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	1)
4.	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 5	Taryfowa grupa odbiorców usług			
			Grupa 1 zł	Grupa 2 zł	Grupa ... zł	Ogółem zł
0	1	2	3	4	5	6
1.	Zaopatrzenie w wodę					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:					
	a) Koszty bezpośrednie:		109.650			
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A				
	- wynagrodzenia z narzutami	A	49.819			
	- materiały	A	2.000			
	- energia	A	15.000			
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	13.106			
	- podatki i opłaty - inne	A				
	- usługi obce	A	350			
	- pozostałe koszty	A	1.965			
	b) alok.: koszty pośrednie	A				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	27.410			
	- alokowane koszty ogólne	A				
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A				
	3) odsetki	A				
	4) należności nieregularne	A				
	5) marża zysku	A				
	6) wartość niezbędnych przychodów	-				
2.	Odprowadzanie ścieków	-				
	a) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	-				
	koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C				
	- wynagrodzenia z narzutami	C				
	- materiały	C				
	- energia	C				
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D				
	- podatki i opłaty - inne	C				
	- usługi obce	C				
	- pozostałe koszty	C				
	b) alok.: koszty pośrednie					
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C				
	- alokowane koszty ogólne	C				
	2 raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C				
	3) odsetki	C				
	4) należności nieregularne	C				
	5) marża zysku	C				
	6) wartość niezbędnych przychodów					

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf*

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				Grupa 1	Grupa 2	Grupa ...	Ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1.	A	Pobór roczny wody	m ³ %	51.000			
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł %	7.000			
3.	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³ %				
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł %				

Uwaga:

*Dostosować do konstrukcji taryfy

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Grupa...
0	1	2	3	4
1.	Zaopatrzenie w wodę			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	109.650		
	w tym:			
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	109.650		
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej			
	2) zużycie wody w m ³ /rok	51.000		
	3) liczba odbiorców	470		
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ ²⁾	2,15		
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ³⁾			
2.	Odprowadzanie ścieków			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok			
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok			
	3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³ ⁴⁾			

Uwaga:

¹⁾ dopasować do konstrukcji taryfy

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

³⁾ [(wartość z wiersza 1.1b)(wartość z wiersza 1.3)]:12 m-cy.

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

Tabela G. Zestawienie przychodów według grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych⁴

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		Grupa 1	Grupa 2	Grupa ...	Ogółem
0	1	2	3	4	5
1.	Zaopatrzenie w wodę				
	1) zużycie wody w m ³ /rok	51.000			
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	2,15			
	3) stawka opłaty abonamentowej				
	4) przychody wg należności za ilość dostarczonej wody w zł/rok				
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok				
	6) wartość przychodów w zł/rok	109.650			
2.	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok				
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³				
	3) stawka opłaty abonamentowej				
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych Ścieków (cena) w zł/rok				
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok				
	6) wartość przychodów w zł/rok				

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców			
		Grupa 1	Grupa 2	Grupa...	ogółem
0	1	2	3	4	5
	Zaopatrzenie w wodę				
	Wartość przychodów				
	1)w roku obowiązywania nowych taryf	109.650			
	2)w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	94.011			
	Wzrost nowych taryf ¹	15.639			
2	Odprowadzanie ścieków				
	Wartość przychodów				
	1)w roku obowiązywania nowych taryf				
	2)w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf(pro forma)				
	Wzrost przychodów ²				

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%.