

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

**TARYFA DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW**

obowiązująca na terenie gminy Nakło nad Notecią
na okres : od dnia 1 sierpnia 2014 r. do dnia 31 lipca 2015 r.
zatwierdzona uchwałą Rady Miejskiej w Nakle nad Notecią

Nr XLVI/937/2014 z dnia 26 Czerwca 2014

..... NAKŁO n Not CZERWIEC 2014
Miejscowość miesiąc i rok

Spis treści

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

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 Nakło nad Notecią na okres 12 miesięcy od dnia 1 sierpnia 2014 roku do dnia 31 lipca 2015 roku.

Podstawa prawna opracowania taryfy:

- ustawa z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858 z późn. zm.), zwana dalej Ustawą,
- rozporządzenie Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 roku w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. z 2006 r. Nr 127, poz. 886), 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 zezwolenia wydanego przez Zarząd Miasta i Gminy Nakło nad Notecią znak GK 6431. 3/ 5/02 z dnia 6.09. 2002 r. Zgodnie z zezwoleniem przedmiot działalności przedsiębiorstwa stanowi:

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

3. Rodzaj i struktura taryfy.

Lokalne uwarunkowania w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków pozwoliły na wybór taryfy jednolitej – zawierającej jednolite ceny usług i jednolite stawki opłat dla wszystkich taryfowych grup. Taryfa ma strukturę wieloczonową zawierającą ceny i stawki opłat. Taryfa określa stawkę opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych lub kanalizacyjnych, będących w posiadaniu przedsiębiorstwa, wynikającą z kosztów przeprowadzenia prób technicznych przyłącza wybudowanego przez odbiorcę usług.

4. 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 zarówno odbiorców jakimi są gospodarstwa domowe, jak i odbiorców przemysłowych i pozostałych.

5. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat.

W rozliczeniach z poszczególnymi taryfowymi grupami odbiorców usług, o których mowa w pkt. 4 taryfy, obowiązują jednolite ceny za m³ dostarczonej wody i odprowadzanych ścieków.

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

1. ceny wyrażonej w złotych za m³ dostarczonej wody,
2. stawki opłaty abonamentowej :
 - 2.1. opłaty abonamentowej za każdy punkt poboru wody w miesięcznym okresie rozliczeniowym, wyrażonej w zł na miesiąc za utrzymanie w gotowości urządzeń wodociągowych
 - 2.2. opłaty abonamentowej za rozliczenie odbiorcy według wodomierza głównego lub wodomierza zainstalowanego w lokalu lub ryczałtu, wyrażonej w zł za każdy rozliczony punkt poboru wody.

W rozliczeniach z gminą za wodę pobraną na cele określone w pkt. 4 taryfy obowiązują ceny wyrażone w złotych za m³ w wysokości ustalonej, jak dla gospodarstw domowych.

5.2. W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków ma zastosowanie taryfa jednoczłonowa składająca się z ceny wyrażonej w złotych za m³ odprowadzonego ścieku do kanalizacji.

5.3. Stawka opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych lub kanalizacyjnych, będących w posiadaniu przedsiębiorstwa, wynikającą z kosztów przeprowadzenia prób technicznych przyłącza wybudowanego przez odbiorcę usług.

Opłata za odbiór przyłącza wodociągowego lub kanalizacyjnego netto	62,95 zł
Podatek VAT 23%	14,48 zł
Opłata za odbiór przyłącza wodociągowego lub kanalizacyjnego brutto	77,43 zł

Wysokość cen i stawek opłat 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	2,85	3,08	zł / m ³
		2.stawka opłaty abonamentowej			
		2.1.opłata abonamentowa za utrzymanie w gotowości urządzeń wodociągowych	3,39	3,66	zł / m-c
		2.2.opłata abonamentowa za rozliczenie punktu poboru	3,93	4,24	zł / punkt poboru wody
2.	Gmina za wodę pobraną na cele przeciwpożarowe	1.cena za 1m ³ dostarczonej wody	2,85	3,08	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	4,98	5,38	zł / m ³

Do cen określonych w kolumnach 4 tabel 1 i 2 dolicza się podatek od towarów usług, zgodnie z § 2, pkt. 9 do 11 Rozporządzenia. Stawka podatku VAT wynosi 8% i jest wprowadzona odrębnymi przepisami.

6. 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 3 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 średnio miesięcznego 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. Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Spółka z o.o. w Szubinie na wniosek odbiorcy usług dokonuje sprawdzenia prawidłowości działania wodomierza, jednak w przypadku braku potwierdzenia 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 wodomierza dodatkowego zainstalowanego na koszt odbiorcy usług.

7. Warunki stosowania cen i stawek opłat.

7.1. 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, wielolokalowych oraz budynków użyteczności publicznej i odbiorców przemysłowych. Woda poddawana jest tym samym procesom a u odbiorców usług zainstalowane są wodomierze główne.

Odbiorcy korzystający z usług przedsiębiorstwa w zakresie dostawy wody odprowadzą ok. 225 000 m³ ścieków do urządzeń kanalizacyjnych (42 % pobranej wody).

7.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług.

Określone w Taryfie ceny i opłaty 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 Nakle nad Notecią uchwałą Nr XLI / 397 / 2006 z dnia 30 marca 2006 roku.

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

Uzasadnienie wniosku taryfowego.

1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.

Komunalne Przedsiębiorstwo Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. z siedzibą w Szubiniu 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 :

- 36.00.Z - Pobór, uzdatnianie i dostarczanie wody.
- 37.00.Z - Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków.

Przedsiębiorstwo prowadzi także inną działalność obejmującą :

- 42.21.Z - Roboty związane z budową rurociągów przesyłowych i sieci rozdzielczych.
- 42.99.Z - Roboty związane z budową pozostałych obiektów inżynierii lądowej i wodnej, gdzie indziej niesklasyfikowane.
- 71.11.Z - Działalność w zakresie architektury.
- 71.12.Z - Działalność w zakresie inżynierii i związane z nią doradztwo techniczne.
- 71.20.A - Badania i analizy związane z jakością żywności.
- 43.11.Z - Rozbiórka i burzenie obiektów budowlanych.
- 43.12.Z - Przygotowanie terenu pod budowę.
- 43.13.Z - Wykonywanie wykopów i wierceń geologiczno-inżynierskich.
- 43.22.Z - Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych, cieplnych, gazowych i klimatyzacyjnych.
- 43.29.Z - Wykonywanie pozostałych instalacji budowlanych.
- 43.21.Z - Wykonywanie instalacji elektrycznych.
- 38.11.Z - Zbieranie odpadów innych niż niebezpieczne.
- 43.99.Z - Pozostałe specjalistyczne roboty budowlane, gdzie indziej niesklasyfikowane.
- 49.41.Z - Transport drogowy towarów.
- 46.73.Z - Sprzedaż hurtowa drewna, materiałów budowlanych i wyposażenia sanitarnego.
- 46.74.Z - Sprzedaż hurtowa wyrobów metalowych oraz sprzętu i dodatkowego wyposażenia hydraulicznego i grzejnego.
- 47.52.Z - Sprzedaż detaliczna drobnych wyrobów metalowych, farb i szkła.
- 45.20.Z - Konserwacja i naprawa pojazdów samochodowych.
- 52.10.A - Magazynowanie i przechowywanie paliw gazowych.

Na terenie gminy Nakło nad Notecią z usług wodociągowych korzysta 2467 odbiorców w tej liczbie 271 korzysta z usług kanalizacyjnych. Lokalny rynek odbiorców usług wodno - kanalizacyjnych charakteryzuje nieznacznym przyrostem ich liczby. Mimo wzrostu liczby usługobiorców zmniejszy się ilość dostarczonej wody i odebranych ścieków z powodu realizacji programu ograniczenia poboru wody w Zakładzie Karnym w Potulicach.

Nieruchomości przyłączone do sieci eksploatowanej przez przedsiębiorstwo zostały wyposażone w wodomierze główne. Nie są natomiast wyposażone w urządzenia pomiarowe do wskazań ilości dostarczanych ścieków. Ścieki z osiedla w Lubaszczu są odprowadzane do oczyszczalni ścieków w Nakle nad Notecią. Od 1 stycznia 2013 r. cena oczyszczenia ścieków przez KPWiK w Nakle nad Notecią wzrosła o 4 grosze i wynosi 4,94 zł/m³. Woda do Lubaszczu i Małocina dostarczana jest z gminy Sadki. Od 1 lipca cena dostarczonej wody wzrośnie o 7 groszy i będzie wynosiła 2,94 zł/ m³.

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

dotychczasowa cena za wodę	2,77 zł/m ₃
proponowana cena od 1.08.2014 r.	2,85 zł/m ³
zwiększy się o 8 groszy za 1 m ³ dostarczonej wody;	
dotychczasowa cena za ścieki	4,73 zł/m ³
proponowana cena od 01.08.2014 r.	4,98 zł/m ³
wzrośnie o 25 groszy zł za 1 m ³ odebranych ścieków.	

Zgodnie z Rozporządzeniem zastosowano opłatę abonamentową za każdy punkt poboru w miesięcznym okresie rozliczeniowym wyrażoną w zł za miesiąc za utrzymanie w gotowości urządzeń wodociągowych i opłatę abonamentową za rozliczenie odbiorcy za każdy rozliczony punkt poboru wody w przyjętym okresie rozliczeniowym. Wzrośnie o 6 groszy stawka opłaty abonamentowej za utrzymanie w gotowości urządzeń wodociągowych. Nie zmieni się opłatę abonamentowa za rozliczenie odbiorcy za każdy rozliczony punkt poboru wody.

Taryfa określa stawkę opłaty za przyłączenie do urządzeń wodociągowych lub kanalizacyjnych, będących w posiadaniu przedsiębiorstwa, wynikającą z kosztów przeprowadzenia prób technicznych przyłącza wybudowanego przez odbiorcę usług.

Powyższe taryfy gwarantują w roku ich obowiązywania uzyskanie przychodu na poziomie umożliwiającym realizację planowanych i koniecznych w latach 2014-2015 budowy i remontów sieci wodociągowej i kanalizacyjnej oraz kontynuację prac związanych z modernizacją stacji uzdatniania wody, co w efekcie wpłynie na poprawę jakości świadczonych usług.

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

W zakresie jakości świadczonych usług przedsiębiorstwo realizuje zadania określone w :

- zezwoleniu wydanym na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków,
- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązującym na terenie gminy Nakło nad Notecią,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo-kanalizacyjnych
- przepisach prawa 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 i fizykochemicznych.

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

3. Spodziewane korzyści ekonomiczne przy wprowadzeniu nowej taryfy.

Wprowadzenie nowych taryf od 1 sierpnia br. pozwoli na osiągnięcie niezbędnych przychodów na pokrycie kosztów prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Nakło nad Notecią bez straty.

4. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf.

Przy ustaleniu taryf od 1 sierpnia 2014 roku do 31 lipca 2015 roku podstawę ich wyliczenia stanowiły (zgodnie z wymogami Rozporządzenia) dane ewidencji księgowej. Ponieważ taryfy dotyczą części 2014 roku i 2015 roku konieczne było uwzględnienie w roku obrachunkowym danych z 2013 roku i 2014 roku. W związku z powyższym do obliczeń kosztów na okres obowiązywania taryf zastosowano :

- w odniesieniu do kosztów osobowych średnioroczny wskaźnik cen towarów i usług konsumpcyjnych, który wynosi: na 2014 rok -2,4 %, na 2015 rok -2,5%,
- a w przypadku pozostałych kosztów średnioroczny wskaźnik cen produkcji sprzedanej przemysłu, który wynosi na 2014 rok- 2,8%, na 2015 rok- 2,5%.

Ustalając taryfy przyjęto stawki podatków i opłat obowiązujące w 2014 roku zarówno w zakresie podatku od nieruchomości, jak i opłat za korzystanie ze środowiska przy założeniu wzrostu w 2015 roku z powodu oddania do eksploatacji nowych inwestycji.

Prezes Zarządu

Krzysztof Badura

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług
				Grupa 1- wszyscy odbiorcy OGÓLEM zł
0	1	2	3	4
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m ³ %	530 600 100,00
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł %	49 437,87 100,00
3.	C	Ilość roczna dostarczonych ścieków	m ³ %	225 000 100
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł %	10 386,01 100,00

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat 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 zł/rok w tym :	1 668 833,37
	a) rozliczanych za ilość dostarczonej wody	1 512 210,00
	b) rozliczanych stawką opłaty abonamentowej w tym :	156 623,37
	- przychody za gotowość do świadczenia usług ¹⁾	100 357,56
	- przychody za okresy rozliczeniowe ²⁾	56 265,81
	2) zużycie wody w m ³ /rok	530 600
	3) liczba odbiorców w tym :	2 467
	a) odczyty miesięczne	287
	a) odczyty 2 razy w roku	5
	c) odczyty kwartalne	12
	d) odczyty śr. 5razy/rok	2 163
	4) cena 1 m ³ wody w zł/ m ³	2,85
	5) średnia stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c w tym : ³⁾	5,29
	a) gotowość do świadczenia usług w zł/m-c	3,39
	b) koszt jednostkowy za okres rozliczeniowy	3,93
2.	Odprowadzanie ścieków	
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	1 120 500,00
	2) przychody za odprowadzone ścieki	1 120 500,00
	3) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	225 000
	4) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/ m ³	4,98
	5) przychody za gotowość do świadczenia usług ⁴⁾	0,00
	6) ilość usługobiorców odprowadzających ścieki	271
	7) stawka opłaty abonamentowej za gotowość do świadczenia usług	0,00

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

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Nowa taryfa	Zmiana % 4/3
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Wszyscy odbiorcy	- cena wody (zł/m ³)	2,77	2,85	102,89%
		- stawka opłaty abonamentowej w tym :			
		- za okres rozliczeniowy	3,93	3,93	100,00%
		- za gotowość do świadczenia usług	3,33	3,39	101,80%
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	3,03	3,15	103,96%

Uwaga :

- 1) cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych opłat za wodę i 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 dotyczących odprowadzania ścieków .

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Nowa taryfa	Zmiana % 4/3
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Wszyscy odbiorcy	- cena ścieku (zł/m ³)	4,73	4,98	105,29%
		- stawka opłaty abonamentowej)	0,00	0,00	
		- cena wskaźnikowa ¹⁾)	4,73	4,98	105,29%

Uwaga :

- 1) cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych opłat za ścieki i rocznych należności za ścieki , wynikających z cen i stawek opłat w zł , podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży ścieków w m³

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzanie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1.	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania w tym :	1 586 888,96	1 644 255,75
	a) amortyzacja	201 510,14	203 900,19
	b) koszty zakupionej wody	73 799,19	75 678,32
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) rezerwa na należności nieregularne	1 013,58	8 221,28
	5) marża zysku	15 708,82	16 442,56
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 603 611,36	1 668 919,59
2.	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania w tym :	1 048 829,93	1 109 297,20
	a) amortyzacja	146 604,97	147 810,56
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	36 365,90	37 099,34
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00
	3) odsetki	0,00	0,00
	4) rezerwa na należności nieregularne	158,71	1 109,30
	5) marża zysku	(-23 160,17)	11 092,97
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 048 988,64	1 121 499,47
3.	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	1) 1,041
4.	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	2) 1,069

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
			Wszyscy odbiorcy w zł
0	1	2	3
1.	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		1 644 255,75
	a) koszty bezpośrednie:		
	amortyzacja	A	203 900,19
	wynagrodzenie z narzutami	A	385 209,80
	materiały	A	57 247,23
	energia	A	134 754,76
	opłata za korzystanie ze środowiska	B	49 437,87
	podatki i opłaty – inne	A	143 907,89
	zakup wody	A	75 678,32
	usługi obce	A	75 502,89
	pozostałe koszty	A	5 609,73
	ALOK.: KOSZTY POŚREDNIE	A	
	rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	79 463,31
	koszty obsługi klienta	A	56 265,81
	alokowane koszty ogólne	A	377 277,95
	2) raty kapitałowe ponad wartość	A	0,00
	3) odsetki	A	0,00
	4) rezerwa na należności nieregularne	A	8 221,28
	5) marża zysku	A	16 442,56
	6) wartość niezbędnych przychodów		1 668 919,59
2.	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		1 109 297,20
	a) koszty bezpośrednie:		
	amortyzacja		147 810,56
	wynagrodzenie z narzutami	C	347 970,16
	materiały	C	39 691,75
	energia	C	155 219,66
	opłata za korzystanie ze środowiska	D	10 386,01
	podatki i opłaty – inne	C	110 178,76
	opłaty z tyt.przesyłu	C	21 407,51
	usługi obce	C	37 586,13
	pozostałe koszty	C	11 708,83
	koszty odprow. ścieków do Nakła	C	37 099,34
	ALOK.: KOSZTY POŚREDNIE	C	
	rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	41 584,27
	alokowane koszty ogólne	C	148 654,22
	2) raty kapitałowe ponad wartość	C	0,00
	3) odsetki	C	0,00
	4) rezerwa na należności nieregularne	C	1 109,30
	5) marża zysku	C	11 092,97
	6) wartość niezbędnych przychodów		1 121 499,47

KALKULACJA

kosztów odbioru technicznego przyłącza wodociągowego lub kanalizacyjnego

Wyliczenie pracochłonności

1. Odbiór przyłącza wodociągowego lub kanalizacyjnego 2 godz.

Wyliczenie kosztu jednej godziny pracy przy odbiorze przyłączy

Średnie wynagrodzenie brutto za 2013 rok: 3.476,80 x 1,024 wsk. wzrostu : 168=21,19 zł

Narzuły na wynagrodzenia – 21,19 zł x 19,85 % ZUS = 4,21 zł

Suma 21,19 + 4,21 = **25,40 zł na godz.**

Koszty ogólnozakładowe 2013 r. – 18,02 %

Kalkulacja kosztów odbioru przyłącza wodociągowego lub kanalizacyjnego

1) 2 godz. x 25,40	50,80 zł
2) Koszty ogólne 18,02 %	9,15 zł
Łącznie	59,95 zł
3) Zysk 5 %	3,00 zł
Razem :	62,95 zł

Opłata za odbiór przyłącza wodociągowego lub kanalizacyjnego netto – 62,95 zł.

Podatek VAT 23% – 14,48 zł.

Opłata za odbiór przyłącza wodociągowego lub kanalizacyjnego brutto – 77,43 zł.

Prezes Zarządu

Krzysztof Badura

Wieloletni plan rozwoju i modernizacji urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych w gminie Nakło nad Notecią w latach 2013 - 2015

Finansowanie inwestycji ze środków własnych i pożyczek

L.p.	Nazwa zadania	Cel	Orientacyjna wartość w zł	Nakłady inwestycyjne w latach w zł		
				2013	2014	2015
Zaopatrzenie w wodę - ujęcia wody i uzdatnianie						
1	Wykonanie utwardzonego dojazdu do budynku i studni głębinowych oraz rozbudowa ogrodzenia w Ślesinie	Poprawienie dojazdu do obiektów oraz zabezpieczenie strefy ochrony bezpośredniej ujęcia.	60000	0	30000	30000
2	Montaż rozdzielnic elektrycznej i rozbudowa instalacji uzdatniania wody w Kamowie	Poprawa procesu uzdatniania wody i zapewnienie ciągłego monitoringu.	70000	70000	0	0
3	Rozbudowa instalacji uzdatniania wody i wykonanie ogrodzenia w Trzeciewnicy	Poprawa procesu uzdatniania wody i zabezpieczenie strefy ochrony bezpośredniej ujęcia .	44000	44000	0	0
4	Wymiana filtrów w Potulicach	Wymiana zużytych filtrów.	100000	0	50000	50000
5	Wymiana trzech agregatów głębinowych	Wymiana zużytych agregatów	21000	7000	7000	7000
			295000	121000	87000	87000
Zaopatrzenie w wodę - sieć wodociagowa						
1	Sieć wodociagowa Nowakówko - Karnowo długość 1424 m	Połączenie sieci wodociagowych Nowakówko - Karnowo	99000	99000	0	0
2	Sieć wodociagowa Występ – Potulice długość ok. 2300 m	Połączenie sieci wodociagowych Występ – Potulice	184000	0	0	184000
3	Sieć wodociagowa w Paterku długość ok. 300 m	Połączenie sieci wodociagowych w pierścieni	24000	8000	0	16000
4	Sieć wodociagowa w ul. Leśnej w Paterku długość ok. 1200 m	Dostarczenie wody do Parku Przemysłowego w Paterku	189000	10000	179000	0
			496000	117000	179000	200000

L.p.	Nazwa zadania	Cel	Orientacyjna wartość	Nakłady inwestycyjne w roku		
				2013	2014	2015
Odbiór i oczyszczanie ścieków - przepompownie						
1	Wymiana pomp do ścieków w przepompowni Występ i Potulice	Poprawienie niezawodności odbioru ścieków	30000	0	14000	16000
			30000	0	14000	16000
Odbiór i oczyszczanie ścieków - sieć kanalizacyjna						
1	Budowa sieci kanalizacyjnej dł. 2956 m i przykanalików dł. 878 m w Występie	Odbiór ścieków z istniejących nieruchomości	970000	200000	100000	100000
			970000	200000	Pożyczka 270000	Pożyczka 300000
					370000	400000
Odbiór i oczyszczanie ścieków - oczyszczanie						
1	Wymiana aeratora w komorze biosorpcji oraz modernizacja budynku socjalno-technicznego oczyszczalni ścieków w Potulicach	Zapewnienie prawidłowego napowietrzania ścieków w komorze osadu czynnego	95000	95000	0	0
			95000	95000	0	0
Łącznie zaopatrzenie w wodę oraz odbiór i oczyszczanie ścieków			1 886 000	533 000	650 000 w tym pożyczka 270 000	703 000 w tym pożyczka 300 000

Prezes Zarządu

Krzysztof Badura

Harmonogram realizacji wieloletniego planu modernizacji i rozwoju urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych w gminie Nakło do taryf na rok 2014-2015

L.p.	Nazwa zadania	Zakres	Cel	Planowany koszt [zł]	Poniesione nakłady do końca 2013 [zł]	Planowane nakłady w 2014-2015 roku [zł]
Zaopatrzenie w wodę – ujęcia wody i stacje uzdatniania						
1	Modernizacja stacji uzdatniania wody w Karnowie	Rozbudowa instalacji uzdatniania	Poprawa procesu uzdatniania wody	70 000,00	60 300,00	10 000,00
2	Rozbudowa instalacji uzdatniania wody i wykonanie ogrodzenia w Trzeciewnicy	Rozbudowa instalacji uzdatniania	Poprawa procesu uzdatniania wody i zabezpieczenie strefy bezpośredniej ujęcia wody	44 000,00	23 253,74	20 000,00
3	Wymiana filtrów w Potulicach	Montaż 4 szt. nowych filtrów	Wymiana filtrów	100 000,00		100 000,00
Razem				214 000,00	83 553,74	130 000,00

Zaopatrzenie w wodę – sieci wodociągowe

1	Sieć wodociągowa Nowakówko – Karnowo	Budowa sieci rozdzielczej PCW 110 długość 1424 m	Połączenie sieci wodociągowych Nowakówko – Karnowo	99 000,00	85 049,46	14 000,00
2	Sieć wodociągowa Występ – Potulice	Budowa sieci rozdzielczej PE160 długość ok. 2300 m	Połączenie sieci wodociągowych Występ – Potulice	184 000,00		20 000,00
3	Sieć wodociągowa w Paterku w ul. Leśnej	Budowa sieci rozdzielczej PE 225 długość 1200 m	Zasilanie Parku Przemysłowego w Paterku	112 000,00	6 918,74	105 000,00
Razem				482 000,00	9 1968,20	139 000,00

Odbiór i oczyszczanie ścieków – sieci kanalizacyjne

1	Sieć kanalizacyjna w Występie	Budowa kolektora ściekowego PCW 200 dł. 1435 m i przykalkalników PCW 160 dł. 536,5 m	Odbioru ścieków z budynków	559 000,00	219 338,15	340 000,00
Razem				559 000,00	219 338,15	340 000,00

Łącznie zaopatrzenie w wodę oraz odbiór i oczyszczanie ścieków				1 255 000,00	394 860,09	609 000,00
---	--	--	--	---------------------	-------------------	-------------------

Prezes Zarządu

Krzysztof Badura

Tabela G. Zestawienie przychodów według taryfowych 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
		Wszyscy odbiorcy
0	1	2
1.	Zaopatrzenie w wodę	
	1) zużycie wody w m ³ /rok	530 600
	2) cena 1 m ³ wody w zł/ m ³	2,85
	3) śr.stawka opłaty abonamentowej	5,29
	4) przychody wg należności za ilość dostarczonej wody w zł/rok	1 512 210,00
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	156 623,37
	Wartość przychodów w zł/rok	1 668 833,37
2.	Odprowadzanie ścieków	
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	225 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³	4,98
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków zł/rok	1 120 500,00
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0,00
	Wartość przychodów w zł/rok	1 120 500,00

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		Wszyscy odbiorcy
0	1	2
1.	Zaopatrzenie w wodę	
	Wartość przychodów	
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1 668 833,37
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1 603 611,36
	3) wzrost przychodów ¹⁾	1,041
2	Odprowadzanie ścieków	
	Wartość przychodów	
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1 120 500,00
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1 048 988,64
	3) wzrost przychodów ²⁾	1,068

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

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