

**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<br>obowiązująca | Taryfa<br>nowa | Zmiana %<br>4/3 |
|-----|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----------------|-----------------|
|     | taryfowa<br>grupa<br>odbiorców<br>usług                                     | rodzaj cen i stawek opłat                                                                                      |                        |                |                 |
|     |                                                                             |                                                                                                                |                        |                |                 |
| 0   | 1                                                                           | 2                                                                                                              | 3                      | 4              | 5               |
| 1   | Grupa 1<br>- Gospodarstwa domowe                                            | - cena wody (zł/m <sup>3</sup> )<br>- stawka opłaty abonamentowej<br>- ...<br>- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup> | 1,55 zł/m3             | 1,87 zł/m3     | 20,65           |
| 2   | Grupa 2<br>- Zakłady produkcyjno-usługowe spoza terenu gminy Lisewo/SKANSKA | - cena wody (zł/m <sup>3</sup> )<br>- stawka opłaty abonamentowej<br>- ...<br>- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup> | 2,00 zł/m3             | 2,25 zł/m3     | 12,5            |
| 3   | Grupa ...                                                                   | - cena wody (zł/m <sup>3</sup> )<br>- stawka opłaty abonamentowej<br>- ...<br>- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup> |                        |                |                 |

Uwaga:

<sup>1)</sup>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 m<sup>3</sup>.

**Tabela B. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków**

| Lp. | Wyszczególnienie                                                                                             |                                                                                                                                           | Taryfa<br>obowiązująca   | Taryfa<br>nowa           | Zmiana %<br>4/3 |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|--------------------------|-----------------|
|     | taryfowa grupa odbiorców usług                                                                               | rodzaj cen i stawek opłat                                                                                                                 |                          |                          |                 |
|     | wielkość cen i stawek opłat netto                                                                            |                                                                                                                                           |                          |                          |                 |
| 0   | 1                                                                                                            | 2                                                                                                                                         | 3                        | 4                        | 5               |
| 1   | Grupa 1<br>- <b>Gospodarstwa domowe</b><br>- ścieki komunalne dowożone do oczyszczalni z terenu Gminy Lisewo | - cena usługi odprowadzania ścieków<br>- stawka opłaty abonamentowej<br>- ...<br>- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>                         | 2,26 zł/m3               | 2,35 zł/m3               | 4 %             |
| 2   | Grupa 2<br>- ścieki odprowadzane przez zakłady przetwórstwa rolno-spożywczego                                | - cena usługi odprowadzania ścieków<br>- Zakład Mięsny „Ritter”<br>- Spółdzielnia Mleczarska<br>- ...<br>- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup> | 5,73 zł/m3<br>5,73 zł/m3 | 6,10 zł/m3<br>5,89 zł/m3 | 4%<br>3%        |
| 3   | Grupa 3<br>- ścieki dowożone do punktu zlewnego spoza terenu Gminy Lisewo                                    | - cena usługi odprowadzania ścieków<br>- stawka opłaty abonamentowej<br>- ...<br>- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>                         | 5,73 zł/m3               | 5,95 zł/m3               | 4%              |
| 4   | Grupa 4<br>- ścieki odprowadzane przez zakłady spoza terenu gminy Lisewo/SKANSKA                             | - cena usługi odprowadzania ścieków<br>- stawka opłaty abonamentowej<br>- ...<br>- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>                         | 3,00 zł/m3               | 3,15 zł/m3               | 5%              |

Uwaga:

- <sup>1)</sup> Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikającą z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków.

**Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów**

| Lp.      | Wyszczególnienie                                                                      | Przychody - wykonanie                                                  | Niezbędne przychody                    |
|----------|---------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------|
|          |                                                                                       | rok obrachunkowy<br>poprzedzający<br>wprowadzenie nowych<br>taryf w zł | rok obowiązywania<br>nowych taryf w zł |
| <b>0</b> | <b>1</b>                                                                              | <b>2</b>                                                               | <b>3</b>                               |
| 1        | Zaopatrzenie w wodę                                                                   | -                                                                      | 422000,00                              |
|          | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:                                           |                                                                        | 422000,00                              |
|          | a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe                                                 | -                                                                      | -                                      |
|          | b) koszty zakupionej przez siebie wody                                                | -                                                                      | 1850,00                                |
|          | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji                                          | -                                                                      | -                                      |
|          | 3) odsetki                                                                            | -                                                                      | -                                      |
|          | 4) należności nieregularne                                                            | -                                                                      | -                                      |
|          | 5) marża zysku                                                                        | -                                                                      | -                                      |
|          | 6) wartość niezbędnych przychodów                                                     | -                                                                      | 422000,00                              |
| 2        | Odprowadzanie ścieków                                                                 | -                                                                      | 277000,00                              |
|          | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:                                           | -                                                                      | 277000,00                              |
|          | a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe                                                 | -                                                                      | -                                      |
|          | b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa | -                                                                      | 3500,00                                |
|          | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji                                          | -                                                                      | -                                      |
|          | 3) odsetki                                                                            | -                                                                      | -                                      |
|          | 4) należności nieregularne                                                            | -                                                                      | -                                      |
|          | 5) marża zysku                                                                        | -                                                                      | -                                      |
|          | 6) wartość niezbędnych przychodów                                                     | -                                                                      | 277000,00                              |
| 3        | Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %                          | -                                                                      | -                                      |
| 4        | Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %                        | x                                                                      | x                                      |

Uwagi:

- 1)  $[(\text{wartość z wiersza 1.6 kolumna 3}) : (\text{wartość z wiersza 1.6 kolumna 2})] \times 100 \%$ .
- 2)  $[(\text{wartość z wiersza 2.6 kolumna 3}) : (\text{wartość z wiersza 2.6 kolumna 2})] \times 100 \%$ .

**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 |               |                 |                                                                                                    |
|-----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------|---------------|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                     | grupa 1<br>zł                  | grupa 2<br>zł | grupa ...<br>zł | ogółem zł                                                                                          |
| 0   | 1                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 2                                                   | 3                              | 4             | 5               | 6                                                                                                  |
| 1   | Zaopatrzenie w wodę                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                     |                                |               |                 | 422000,00                                                                                          |
|     | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:<br>a) koszty bezpośrednie:<br>- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe<br>- wynagrodzenie z narzutami<br>- materiały<br>- energia<br>- opłata za korzystanie ze środowiska<br>- podatki i opłaty - inne<br>- usługi obce<br>- pozostałe koszty<br>b) alok.: koszty pośrednie<br>- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej<br>- alokowane koszty ogólne | A<br>A<br>A<br>A<br>B<br>A<br>A<br>A<br>A<br>A      |                                |               |                 | 150320,00<br>33773,00<br>137000,00<br>10000,00<br><br>14266,00<br>47938,00<br>28703,00             |
|     | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | A                                                   |                                |               |                 |                                                                                                    |
|     | 3) odsetki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | A                                                   |                                |               |                 |                                                                                                    |
|     | 4) należności nieregularne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | A                                                   |                                |               |                 |                                                                                                    |
|     | 5) marża zysku                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | A                                                   |                                |               |                 |                                                                                                    |
|     | 6) razem wartość niezbędnych przychodów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                                                     |                                |               |                 | 422000,00                                                                                          |
| 2   | Odprowadzanie ścieków                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              |                                                     |                                |               |                 | 277000,00                                                                                          |
|     | 1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:<br>a) koszty bezpośrednie:<br>- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe<br>- wynagrodzenie z narzutami<br>- materiały<br>- energia<br>- opłata za korzystanie ze środowiska<br>- podatki i opłaty - inne<br>- usługi obce<br>- pozostałe koszty<br>b) alok.: koszty pośrednie<br>- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej<br>- alokowane koszty ogólne | C<br>C<br>C<br>C<br>C<br>C<br>C<br>C<br>C<br>C<br>C |                                |               |                 | 277000,00<br><br>104380,00<br>7170,00<br>143000,00<br>3746,00<br><br>950,00<br>13600,00<br>4154,00 |
|     | 2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | C                                                   |                                |               |                 |                                                                                                    |
|     | 3) odsetki                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | C                                                   |                                |               |                 |                                                                                                    |
|     | 4) należności nieregularne                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | C                                                   |                                |               |                 |                                                                                                    |
|     | 5) marża zysku                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | C                                                   |                                |               |                 |                                                                                                    |
|     | 6) razem wartość niezbędnych przychodów                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | -                                                   | -                              | -             | -               | 277000,00                                                                                          |

**Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf<sup>1)</sup>**

| Lp. | Współczynnik alokacji | Wyszczególnienie                                                                       | Jedn. miary         | Taryfowa grupa odbiorców usług |         |         |         |
|-----|-----------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------|--------------------------------|---------|---------|---------|
|     |                       |                                                                                        |                     | grupa 1                        | grupa 2 | grupa 3 | ogółem  |
| 0   | 1                     | 2                                                                                      | 3                   | 4                              | 5       | 6       | 7       |
| 1   | A                     | Sprzedaż roczna wody                                                                   | m <sup>3</sup><br>% | 211000                         | -       | -       | 211000  |
| 2   | B                     | Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę   | zł<br>%             | -                              | -       | -       | -       |
| 3   | C                     | Ilość roczna dostarczanych ścieków                                                     | m <sup>3</sup><br>% | 17350/<br>7050                 | 45500   | 750     | 70650   |
| 4   | D                     | Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków | zł<br>%             | -                              | -       | -       | 3746,00 |

Uwaga:

<sup>1)</sup> Dostosować do konstrukcji taryfy.

**Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej<sup>1)</sup>**

| Lp. | Wyszczególnienie                                                           | Taryfowa grupa odbiorców usług |                     |         |         |
|-----|----------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------------------|---------|---------|
|     |                                                                            | grupa 1                        | grupa 2             | grupa 3 | grupa 4 |
| 0   | 1                                                                          | 2                              | 3                   | 4       | 5       |
| 1   | Zaopatrzenie w wodę                                                        |                                |                     |         |         |
|     | 1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok                                 | 422000,00                      | -                   | -       | -       |
|     | w tym:                                                                     |                                |                     |         |         |
|     | a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody  | -                              |                     |         |         |
|     | b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej | -                              |                     |         |         |
|     | 2) zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok                                      | 211000                         |                     |         |         |
|     | 3) liczba odbiorców                                                        | 1270                           |                     |         |         |
|     | 4) cena 1 m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3</sup> <sup>2)</sup>            | 2,00                           |                     |         |         |
|     | 5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c <sup>3)</sup>          |                                |                     |         |         |
| 2   | Odprowadzanie ścieków                                                      | -                              | -                   |         | -       |
|     | 1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok                                 | Zakład Mięsny<br>113282        | Mleczarnia<br>44458 | 114482  | 4778    |
|     | 2) odprowadzone ścieki w m <sup>3</sup> /rok                               | 17350                          | 7050                | 45500   | 750     |
|     | 3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m <sup>3</sup> <sup>4)</sup>     | 6,529                          | 6,306               | 2,516   | 6,369   |
|     | brutto                                                                     |                                |                     |         |         |
|     | 4) ...                                                                     |                                |                     |         |         |

Uwagi:

- 1) Dostosować do konstrukcji taryfy.
- 2) (wartość z wiersza 1.1 a) : (wartość z wiersza 1.2).
- 3) [(wartość z wiersza 1.1 b) : (wartość z wiersza 1.3)] : 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 złotych<sup>1)</sup>**

| Lp.      | Wyszczególnienie                                                                                                                    | Taryfowa grupa odbiorców usług |         |         |           |
|----------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------|---------|-----------|
|          |                                                                                                                                     | grupa 1                        | grupa 2 | grupa 3 | ogółem    |
| 0        | 1                                                                                                                                   | 2                              | 3       | 4       | 5         |
| <b>1</b> | <b>Zaopatrzenie w wodę</b>                                                                                                          |                                |         |         |           |
|          | 1) zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok                                                                                               | 211000                         |         |         | 211000    |
|          | 2) cena za m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3</sup>                                                                                  | 2,00                           |         |         | 2,00      |
|          | 3) stawka opłaty abonamentowej                                                                                                      | -                              | -       |         | -         |
|          | 4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok                                                              | 422000,00                      |         |         | 422000,00 |
|          | 5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok                                                                  |                                |         |         |           |
|          | Wartość przychodów w zł/rok                                                                                                         | 422000,00                      |         |         | 422000,00 |
| <b>2</b> | <b>Odprowadzanie ścieków</b>                                                                                                        | -                              | -       | -       | -         |
|          | 1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m <sup>3</sup> /rok<br>- Zakład Mięsny „Ritter”<br>- Spółdzielnia Mleczarska              | 17350<br>7050                  | 45000   | 750     | 70650     |
|          | 2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m <sup>3</sup>                                                                            | 6,529<br>6,306                 | 2,516   | 6,369   | -         |
|          | 3) stawka opłaty abonamentowej                                                                                                      | -                              | -       | -       | -         |
|          | 4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok<br>- Zakład Mięsny „Ritter”<br>- Spółdzielnia Mleczarska | 113282<br>44458                | 114482  | 4778    | 277000    |
|          | 5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok                                                                  | -                              | -       | -       | -         |
|          | Wartość przychodów w zł/rok                                                                                                         | 157740                         | 114482  | 4778    | 277000    |

Uwaga:

<sup>1)</sup> 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 |         |         |         |           |
|-----|------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|---------|---------|---------|-----------|
|     |                                                                              | grupa 1                        | grupa 2 | grupa 3 | grupa 4 | ogółem    |
| 0   | 1                                                                            | 2                              | 3       | 4       |         | 5         |
| 1   | <b>Zaopatrzenie w wodę</b>                                                   | -                              | -       | -       |         | -         |
|     | Wartość przychodów                                                           |                                |         |         |         |           |
|     | 1) w roku obowiązywania nowych taryf                                         | 422000,00                      | -       | -       | -       | 422000,00 |
|     | 2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf             |                                |         |         |         |           |
|     | Wzrost przychodów <sup>1)</sup>                                              |                                |         |         |         |           |
| 2   | <b>Odprowadzanie ścieków</b>                                                 |                                |         |         |         |           |
|     | Wartość przychodów                                                           |                                |         |         |         |           |
|     | 1) w roku obowiązywania nowych taryf                                         | 113282                         | 44458   | 114482  | 4778    | 277000    |
|     | 2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma) |                                |         |         |         |           |
|     | Wzrost przychodów <sup>2)</sup>                                              | -                              | -       | -       |         | -         |

Uwagi:

<sup>1)</sup> [(wartość z wiersza 1.1) : (wartość z wiersza 1.2)] x 100 %.

<sup>2)</sup> [(wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)] x 100 %.