

Załącznik nr 1
do uchwały nr XLII/297/09
z dnia 26.02.2009 r.

**TARYFA DLA ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW
OBOWIĄZUJĄCA NA TERENIE GMINY LĘDZINY
NA OKRES OD 01.04.2009 r. DO 31.03.2010 r.**

Taryfa dla zbiorowego odprowadzania ścieków
obowiązująca na terenie Gminy Lędziny
na okres od 01.04.2009 r. do 31.03.2010 r.

Spis treści:

1.	Informacje ogólne	3
2.	Rodzaj prowadzonej działalności.....	3
3.	Taryfowe grupy odbiorców usług	3
4.	Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat	4
5.	Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe	4
6.	Warunki stosowania cen i stawek opłat	5

1. Informacje ogólne

Niniejsza taryfa stanowi zestawienie cen i stawek za zbiorowe odprowadzanie ścieków oraz określa warunki ich stosowania na terenie miasta Łędziny przez okres 12 miesięcy, czyli od dnia 01.04.2009 r. do dnia 31.03.2010 r.

Podstawy prawne opracowania taryfy to:

- Ustawa o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 roku Nr 123, poz. 858), zwana dalej Ustawą,
- Rozporządzenie 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), zwane dalej Rozporządzeniem.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług w zakresie odbioru ścieków, z wyłączeniem odbiorców i dostawców wód opadowych i roztopowych odprowadzanych wydzieloną kanalizacją deszczową oraz usług świadczonych przy użyciu wozów asenizacyjnych.

2. Rodzaj prowadzonej działalności

Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „PARTNER” Sp. z o.o. w Łędzinach prowadzi działalność w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie Decyzji Burmistrza Miasta Łędziny I.dz.ZI/7050/204/03 z dnia 11.12.2003 r.

Zgodnie z zezwoleniem przedmiotem działalności przedsiębiorstwa jest oczyszczanie i odprowadzanie ścieków dostarczonych przez usługobiorców, z którymi zawarto umowy, za pomocą urządzeń kanalizacyjnych.

3. Taryfowe grupy odbiorców usług

W związku z przejęciem w 2007 roku oczyszczalni ścieków od kopalni Ziemowit, która do tej pory obsługiwała tę jednostkę, od roku 2007 zaistniała konieczność zmian w podziale na taryfowe grupy odbiorców usług polegających na odbiorze ścieków przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „PARTNER” Sp. z o.o. w Łędzinach.

Ze względu na to, że w roku obowiązywania poprzednich taryf (od kwietnia 2008 roku do końca marca 2009 roku) podział na taryfowe grupy odbiorów usług różnicował je jedynie w nieznaczny sposób pod względem ceny za odbiór ścieków, postanowiono wyodrębnić 3 grupy taryfowe – pierwszą stanowią gospodarstwa domowe oraz budynki wielorodzinne, oraz jednostki organizacyjne gminy, druga grupa obejmuje zakłady przemysłowe, usługowe, podmioty gospodarcze itp.. Obydwie w/w grupy taryfowe są rozliczane na podstawie wodomierzy i posiadają takie same ścieki pod względem jakości. Ponadto stworzono trzecią grupę odbiorców która będzie obejmowała jedynie jeden podmiot – kopalnię Ziemowit. Grupę tę wyodrębniono na podstawie innej charakterystyki ścieków – kopalnia odprowadza do sieci kanalizacyjnej jedynie ścieki komunalne (połazienne), o nieznacznym zanieczyszczeniu. Koszt oczyszczania takich ścieków jest niższy, niż dla pozostałych odbiorców i powinien obejmować jedynie udział w kosztach eksploatacyjnych oczyszczalni Ziemowit.

Ponadto Przedsiębiorstw Gospodarki Komunalnej „Partner” Sp. z o.o. założyło iż ilość ścieków w okresie przedkładanej taryfy zmaleje – zgodnie z szacunkami ze studium

wykonalności dla projektu „Uporządkowanie gospodarki ściekowej w Gminie Łędziny”. Uzasadnieniem powyższego będzie z pewnością malejąca siła nabywcza ludności związana z kryzysem finansowym ogólnoswiatowym, wzrostem inflacji (dane GUS-u na 12/2008 – 3,3%), a przede wszystkim wzrost cen mediów (wody, energii elektrycznej, gazu). Wszystkie w/w czynniki spowodują, że mieszkańcy zostaną zmuszeni do oszczędzania mediów, a to z kolei wpłynie na zmniejszenie przepływów ścieków.

4. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat

W rozliczeniach z odbiorcami usług w zależności od ich zaklasyfikowania do odpowiednich grup taryfowych obowiązują zróżnicowane ceny i stawki opłat oraz ich zasady stosowania.

Wysokość cen i stawek opłat za odprowadzone ścieki w okresie obowiązywania nowych taryf przedstawia poniższa tabela:

Taryfowa grupa odbiorców usług	Odbiorcy usług	Wyszczególnienie	Cena / stawka opłaty ^{*)}		Jednostka miary
			Netto	Brutto (w tym 7% VAT) ^{**)}	
Grupa I	Gospodarstwa domowe, w tym budynki wielorodzinne; jednostki organizacyjne Gminy	Cena za 1 m ³ odprowadzonych ścieków	6,41	6,86	zł/m ³
Grupa II	Zakłady przemysłowe i usługowe, podmioty gospodarcze	Cena za 1 m ³ odprowadzonych ścieków	6,41	6,86	zł/m ³
Grupa III	Kopalnia „Ziemowit”	Cena za 1 m ³ odprowadzonych ścieków	5,83	6,24	zł/m ³

*) cena w rozliczeniach za odebrane ścieki – wyrażona w złotych za m³ odebranych ścieków, ustalonych na podstawie wskazań urządzenia pomiarowego lub zużycia określonego zgodnie ze wskazaniami wodomierza

***) do cen / stawek opłat netto, zgodnie z § 2 pkt 9 do 11 Rozporządzenia dolicza się podatek od towarów i usług (VAT) w wysokości 7% (zgodnie z odrębnymi przepisami)

5. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe

Rozliczenia za zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 roku Nr 123, poz. 858) oraz przepisami 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).

O ile umowa zawarta z usługobiorcą nie stanowi inaczej łączna opłata za zbiorowe odprowadzanie ścieków pobierana jest za każdy miesiąc, w którym obowiązywała umowa, czyli były świadczone usługi.

Odbiorca usług dokonuje zapłaty za odprowadzone ścieki na warunkach i w terminach określonych w umowie. Na podstawie wskazań wodomierza głównego ustala się ilość odebranych ścieków z nieruchomości (ponieważ niektóre nieruchomości wyposażone są jedynie w wodomierze mierzące ilość dostarczonej wody, ilość odebranych ścieków w tych przypadkach jest więc równoważna). W przypadku opomiarowania kanalizacji ilość ścieków

ustala się na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych. Ilości odprowadzonych ścieków w rozliczeniach z odbiorcami usług, którzy zainstalowali na własny koszt wodomierz w celu opomiarowania wody bezpowrotnie zużytej na terenie posesji, ustalana jest w wysokości różnicy odczytów wodomierza głównego i dodatkowego. W przypadku braku wodomierza głównego, nie dłużej niż do terminu określonego ustawą, ilość ścieków w takim przypadku jest równa ilości wody wynikającej z norm. 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 średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średniego miesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy niesprawności wodomierza. Tak ustalona ilość stanowi równocześnie o ilości dostarczonych ścieków w budynku niewyposażonym w urządzenia pomiarowe.

6. Warunki stosowania cen i stawek opłat

Zakres świadczonych usług dla taryfowych grup odbiorców

Przedsiębiorstwo zobowiązane jest do zapewnienia niezawodnego odprowadzania ścieków, mając na uwadze wymagania ochrony środowiska, a także optymalizację kosztów.

Zbiorowe odprowadzanie ścieków jest dokonywane dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Dotyczy to zarówno odprowadzania ścieków w budynkach jednorodzinnych i wielorodzinnych, w budynkach jednostek organizacyjnych Gminy, przeznaczonych na cele usługowo – handlowe i odbiorców przemysłowych.

Taryfa obejmuje opłatę za każdy odprowadzony 1 m³ ścieków.

Standardy jakościowe obsługi

Określone w taryfie ceny i stawki opłat są stosowane przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów wynikających z obowiązujących przepisów prawnych, standardów wyszczególnionych w zezwoleniu na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz w Regulaminie uchwalonym przez Radę Miasta Łędziny Uchwałą Nr XLV/294/06 z dnia 09.02.2006 r. oraz w umowach z poszczególnymi odbiorcami usług kanalizacyjnych.

PGK „PARTNER” Sp. z o.o. w Łędzinach zapewnia obsługę w zakresie prawidłowego funkcjonowania urządzeń kanalizacyjnych, zgodnie z postanowieniami regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków na terenie Gminy Łędziny. Przedsiębiorstwo zapewnia także bieżącą kontrolę ilości i jakości odprowadzanych ścieków oraz kontrolę przestrzegania warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych.

UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF

Przy ustalaniu taryfy na okres 01-04-2009 do 31-03-2010 podstawę stanowiły dane z księgowości oraz założone plany rozwoju i modernizacji obiektów. Propozycja niniejszej taryfy ma pokryć w pełni koszty wynikające z inflacji, wzrostu amortyzacji oraz wzrostu podatków lokalnych i innych opłat np. za korzystanie ze środowiska.

PGK „PARTNER” Sp. z o.o. do obliczeń stawek ceny ścieków w przedstawionym wniosku taryfowym przyjęło następujące założenia dotyczące zmian warunków ekonomicznych w roku obowiązywania nowej taryfy:

1. Koszty bezpośrednio ustalono przyjmując za podstawę dane z ostatniego roku obrachunkowego poprzedzającego wprowadzenie nowych taryf (okres od grudnia 2007 roku do listopada 2008 r.).
2. PGK „Partner” dbając o najwyższe standardy świadczonych usług, zatrudnia wysoce wyspecjalizowaną kadrę w dziedzinie zarządzania oraz specjalistycznie – techniczną. Ponadto Spółka jest w trakcie organizacji swojej komórki w ramach struktury organizacyjnej tj. Jednostki Realizującej Projekt.

W okresie na który przypadać będzie wnioskowana taryfa, kilku pracownikom powinny zostać wypłacone nagrody jubileuszowe (zgodnie z regulaminem wynagradzania obowiązującym w PGK „Partner”). Z wynagrodzeniami ściśle związane są pochodne (ZUS), co również znacząco wpłynie na koszty w Spółce.

3. Wzrost stawki godzinowej dotychczasowych pracowników – z 8,50 zł/godzinę do około 10,00zł/godzinę. Tym samym Spółka podjęła próby zbliżenia się i dopasowania do średnio obowiązujących w okolicy w sektorze komunalnym.
4. Wysokość opłat ekologicznych przyjęto zgodnie z Rozporządzeniem Rady Ministrów z dnia 14 października 2008 r. w sprawie opłat za korzystanie ze środowiska (Dz. U. Nr 196, poz. 1217) i dla planowanej na 2009 rok ilości ścieków.
5. Podatek od nieruchomości obliczono na podstawie wartości posiadanego majątku oraz stawek obowiązujących w mieście Łędziny na rok 2009 (zgodnie z Uchwałą Rady Miasta Łędziny Nr XXXVIII/242/08 z dnia 27-11-2008) – wzrost w porównaniu z rokiem poprzednim związany dobudowaniem sięgaczy i przyłączy sieci kanalizacyjnych .
6. PGK „Partner” w ostatnim czasie bardzo intensywnie podjęło działania windykacyjne zaległych wpłat dotyczących należności za ścieki, czynsze, wywozu nieczystości. Wiąże się to ze wzrostem wszelakich opłat sądowych, adwokackich, pełnomocnictw.
7. Wzrost cen energii w związku z planowanym wzrostem stawek u dostawców energii elektrycznej (wzrost o około 17% pobieranej z Kopalni Ziemowit, a także wzrost ceny energii o ok. 90% dostarczanej przez Vattenfall), ponadto wzrost ceny wody o około 20 % w porównaniu do ostatniego roku obrachunkowego.
8. Polityka Spółki zmierza w kierunku utrzymania pozytywnego wizerunku wśród mieszkańców Gminy Łędziny. Tym samym PGK Partner pragnie przeznaczyć kwotę ok. 30 000 zł na wsparcie finansowe sportu łędzińskiego, osób niepełnosprawnych oraz osób starszych (emerytów) z Gminy Łędziny, a więc wszystkich tych którzy są odbiorcami usług PGK Partner. Spółka nie pozostaje obojętna w stosunku do organizowanych akcji charytatywnych (np. Wielka Orkiestra Świątecznej Pomocy czy organizowanej w Gminie pomocy wspierającej osoby poszkodowane w wypadku w Serbii).

9. Wzrost pozostałych kosztów rodzajowych - wyjazdy służbowe - w stosunku do ostatniego roku obrachunkowego, są podyktowane koniecznością wzięcia udziału w spotkaniach beneficjentów. Spotkania, seminaria, konferencje i szkolenia organizowane są najczęściej w Warszawie, a ich udział „mile widziany” przez NFOŚiGW. Ponadto w związku z licznymi i ciągłymi zmianami w polskim prawie, Spółka pragnie wysłać swoich pracowników na szkolenia w zakresie finansów, księgowości, kadrowo –płacowym oraz w dziedzinie sieci wod-kan i prawie zamówień publicznych.
10. Koszty usług remontowych przyjęto uwzględniając wzrost związany z bieżącymi konserwacjami, czyszczeniem i naprawami ze względu na coraz starszy park maszynowy Przedsiębiorstwa szczególnie na sieciach i oczyszczalniach.
11. Koszty amortyzacji w porównaniu do ostatniego roku obrachunkowego poprzedzającego wprowadzenie nowych taryf wzrosną, ze względu na planowane inwestycje w 2009 roku (wykaz inwestycji do realizacji przez Przedsiębiorstwo w 2009 roku stanowi załącznik do niniejszego uzasadnienia).
12. Marżę zysku przyjęto na poziomie 1% kosztów eksploatacyjnych.
13. Wartość odsetek przyjęto z harmonogramów spłat zadłużenia Przedsiębiorstwa, a rezerw na należności nieregularne z danych za ostatni rok obrachunkowy.
14. PGK „Partner” w roku 2008 spłacało zadłużenie które powstało w latach minionych. Całościowo spłacono zobowiązanie w stosunku do ZUS-u, Pefronu, oraz innych kontrahentów. Pozostało do zapłaty zobowiązanie w stosunku do Urzędu Miasta Łędziny z tytułu czynszów. Wpłaty zobowiązań oraz odsetki znacząco wpłynęły na obciążenie budżetu Spółki.

W związku z powyższymi zmianami wzrostowi uległa cena za odbiór ścieków od mieszkańców, zakładów przemysłowo –usługowych, jednostek organizacyjnych Gminy oraz KWK Ziemowit.

Koszty zawarte we wniosku taryfowym uwzględniają utrzymanie zakresu i standardu usług zgodnie z regulaminem odprowadzania ścieków na terenie Gminy Łędziny oraz wymaganiami prawnymi.

Zastosowanie przedstawionych taryf pozwoli na uzyskanie przychodów za świadczone usługi na poziomie ponoszonych kosztów, a przez to uzyskanie płynności finansowej oraz podwyższenie jakości świadczonych usług i rozwój przedsiębiorstwa.

Przy ustalaniu taryf przyjęto następujący podział na taryfowe grupy odbiorców usług:

- Grupa I – gospodarstwa domowe, w tym budynki wielorodzinne, jednostki organizacyjne Gminy;
- Grupa II – Zakłady przemysłowe i usługowe, podmioty gospodarcze;
- Grupa III – kopalnia „Ziemowit”.

Taryfa dla zbiorowego odprowadzania ścieków
obowiązująca na terenie Gminy Lędziny
na okres od 01.04.2009 r. do 31.03.2010 r.

Stawki opłat dla powyższych grup odbiorców w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków w okresie od dnia 01.04.2009 r. do dnia 31.03.2010 r. będą wynosić:

Taryfowa grupa odbiorców usług	Stawka opłat <u>netto</u> za odbiór ścieków w zł/m³	Stawka opłat <u>brutto</u> za odbiór ścieków w zł/m³ (w tym 7% VAT)
Grupa I	6,41 zł/m ³	6,86 zł/m ³
Grupa II	6,41 zł/m ³	6,86 zł/m ³
Grupa III	5,83 zł/m ³	6,24 zł/m ³

Załączniki do uzasadnienia wniosku:

- 1) sprawozdanie finansowe za ostatni rok obrotowy – 2007 rok,
- 2) informacja o ilości i cenie za zakup wody przez przedsiębiorstwo,
- 3) plan modernizacji sieci kanalizacyjnej i oczyszczalni na rok 2009,
- 4) tabele od A do H będące szczegółową kalkulacją cen i stawek opłat.

Wprowadzenie

do Sprawozdania Finansowego za okres od 01 stycznia 2007 do 31 grudnia 2007

1. Nazwa (firma) i siedziba, podstawowy przedmiot działalności jednostki oraz wskazanie właściwego sądu lub innego organu prowadzącego rejestr	○ Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „Partner” Sp. z o.o. z siedzibą w Łędzinach na ul. Łędzińskiej 47 ○ Podstawowym przedmiotem działalności jest odprowadzanie i oczyszczanie ścieków, gospodarowanie odpadami, eksploatacja i bieżąca konserwacja kanalizacji ○ Spółka została wpisana do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Katowicach pod numerem KRS 0000147512
2. Wskazanie czasu trwania działalności jednostki	Spółkę powołano na czas nieoznaczony
3. Wskazanie okresu objętego sprawozdaniem finansowym	Sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01 stycznia 2007 do 31 grudnia 2007 i porównywalne dane finansowe za okres od 01 stycznia 2006 do 31 grudnia 2006. Prezentację aktywów i pasywów przedstawiono wg stanu na dzień 31 grudnia 2007 oraz 31 grudnia 2006.
4. Wskazanie, że sprawozdanie finansowe zawiera dane łączne, jeżeli w skład jednostki wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe	Sprawozdanie finansowe nie zawiera danych łącznych. W skład Spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdania finansowe.
5. Wskazanie, czy sprawozdanie finansowe zostało sporządzone przy założeniu kontynuowania działalności przez jednostkę w dającej się przewidzieć przyszłości oraz czy nie istnieją okoliczności wskazujące na zagrożenie kontynuowania przez nią działalności	Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności przez Spółkę, co najmniej przez 12 miesięcy i dłużej. Nie są Spółce znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania działalności.
6. W przypadku sprawozdania finansowego sporządzanego za okres w ciągu którego nastąpiło połączenie, wskazanie że jest to sprawozdanie finansowe sporządzane po połączeniu spółek oraz wskazanie zastosowanej metody rozliczenia połączeniu	Nie dotyczy
7. Omówienie przyjętych zasad (polityki) rachunkowości, w tym metod wyceny aktywów i pasywów (także amortyzacji), pomiaru wyniku finansowego oraz sposobu sporządzania sprawozdania finansowego w zakresie w jakim ustawa pozostawia prawo wyboru	Spółka sporządziła sprawozdanie zgodnie z wymogami Ustawy z dnia 29 września 1994 roku o rachunkowości i stosując przyjęte zasady (politykę) rachunkowości w sposób ciągły, dokonując w kolejnych latach obrotowych jednakowego grupowania operacji gospodarczych, jednakowej wyceny aktywów i pasywów (w tym także dokonywania odpisów amortyzacyjnych i umorzeniowych), ustalania wyniku finansowego i sporządzania sprawozdań tak, aby za kolejne lata informacje z nich wynikające były porównywalne. Aktywa i pasywa wyceniono wg następujących zasad: ○ Środki trwałe i wartości niematerialne i prawne wyceniane są według cen nabycia lub kosztów wytworzenia lub wartości przeszacowanej pomniejszonych o odpisy amortyzacyjne, a także o odpisy z tytułu trwałej utraty wartości; środki trwałe jednorazowo odpisywane w ciężar kosztów są to składniki

	<p>majątku o przewidywanym okresie użytkowania dłuższym niż rok lecz o wartości początkowej niższej niż 3500 zł.; do amortyzacji środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych jednostka stosuje stawki przewidziane w Wykazie rocznych stawek amortyzacyjnych stanowiącym załącznik do ustawy podatkowej – metodą liniową</p> <ul style="list-style-type: none">○ Należności wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty z zachowaniem zasady ostrożnej wyceny○ Środki pieniężne wykazuje się w wartości nominalnej○ Kapitały ujmuje się w księgach rachunkowych w wartości nominalnej wynikającej ze statutu Spółki i wpisu do KRS○ Zobowiązania wycenia się w kwocie wymagalnej zapłaty <p>Rachunek zysków i strat Spółka sporządza metodą kalkulacyjną. Wynik finansowy Spółki za dany rok obrotowy obejmuje wszystkie osiągnięte przychody oraz związane z tymi przychodami koszty zgodnie z zasadą memoriału, współmierności kosztów oraz ostrożnej wyceny.</p>
--	--

Nazwa przedsiębiorstwa

B I L A N S

sporządzony na dzień 31-12-2007

PRZEDSIĘBIORSTWO GOSPODAKI KOMUNALNEJ

"PARTNER" SP. Z O.O. UL. ŁĘDZIŃSKA 47

43-143

ŁĘDZINY

AKTYWA	Stan na koniec okresu		PASYWA	Stan na koniec okresu	
	poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)		poprzedniego	bieżącego (sprawozdawczego)
A. AKTYWA TRWAŁE (I+II+III+IV+V)	8655240,19	14187367,80	A. KAPITAŁ (FUNDUSZ) WŁASNY (I+II+III+IV+V+VI+VII+VIII+IX)	7694958,36	14470986,50
I. Wartości niematerialne i prawne (1 do 4)			I. Kapitał (fundusz) podstawowy	9716900,00	16273800,00
1. Koszty zakończonych prac rozwojowych	0,00	0,00	II. Należne wpłaty na kapitał podstawowy (wielkość ujemna)	0,00	0,00
2. Wartość firmy	0,00	0,00	III. Udziały (akcje) własne (wielkość ujemna)	0,00	0,00
3. Inne wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	234991,38	234991,38
4. Zaliczki na wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	V. Kapitał (fundusz) z aktualizacji wyceny	0,00	0,00
II. Rzeczowe aktywa trwałe (1 do 3)	8655240,19	14187367,80	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	0,00	0,00
1. Środki trwałe (a-e)	8655240,19	14187367,80	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych	-1560197,02	-2293449,44
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	466883,90	441635,00	VIII. Zysk (strata) netto	-696736,00	255644,56
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	8188356,29	11955489,00	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	0,00	1640689,30			
d) środki transportu	0,00	140943,33			
e) inne środki trwałe	0,00	8611,17			
2. Środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00			
III. Należności długoterminowe (1 do 2)					
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00			
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00			
IV. Inwestycje długoterminowe (1 do 4)					
1. Nieruchomości	0,00	0,00			
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00			
3. Długoterminowe aktywa finansowe (a-b)					
a) w jednostkach powiązanych					
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach					
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00			
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)					
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00			
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00			

B. AKTYWA OBROTOWE (I+II+III+IV)	465232,16	1536546,28	B. ZOBOWIĄZANIA I REZERWY NA ZOBOWIĄZANIA (I+II+III+IV)	1425513,99	1252927,58
I. Zapasy (1 do 5)			I. Rezerwy na zobowiązania (1 do 3)		
1. Materiały	0,00	0,00	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne		
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
5. Zaliczki na dostawy	0,00		3. Pozostałe rezerwy		
II. Należności krótkoterminowe (1 do 2)	205177,46	859164,32	- długoterminowe	0,00	0,00
1. Należności od jednostek powiązanych (a-b)			- krótkoterminowe	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty			II. Zobowiązania długoterminowe (1 do 2)		
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek (a-d)		
b) inne	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	0,00	0,00
2. Należności od pozostałych jednostek (a-d)	205177,46	859164,32	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
a) z tytułu dostaw i usług o okresie spłaty:	167718,23	771067,75	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- do 12 miesięcy	167718,23	771067,75	d) inne	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe (1 do 3)	1167966,30	1008998,58
b) z tytułu podatków, dotacji, cel. ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	37459,23	4462,77	1. Wobec jednostek powiązanych (a-b)		
c) inne	0,00	83633,80	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:		
d) dochodzone na drodze sądowej	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
III. Inwestycje krótkoterminowe (1 do 2)	221004,10	665115,75	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe (a-c)	221004,10	665115,75	b) inne	0,00	0,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00		2. Wobec pozostałych jednostek (a-i)	989710,66	842419,09
- udziały lub akcje			a) kredyty i pożyczki	100000,00	0,00
- inne papiery wartościowe			b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- udzielone pożyczki			c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe			d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	366804,33	196200,96
b) w pozostałych jednostkach			- do 12 miesięcy	366804,33	196200,96
- udziały lub akcje	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel. ubezpieczeń i innych świadczeń	406911,11	325688,55
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	221004,10	665115,75	h) z tytułu wynagrodzeń	18533,43	41134,97
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	221004,10	665115,75	i) inne	97461,79	279394,61
- inne środki pieniężne	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	178255,64	166579,49
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe (1 do 2)	257547,69	243929,00
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	39050,60	12266,21	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	257547,69	243929,00
			- długoterminowe	243926,00	243929,00
			- krótkoterminowe	13621,69	0,00
AKTYWA RAZEM	9120472,35	15723914,08	PASYWA RAZEM	9120472,35	15723914,08

Miejscowość **ŁĘDZINY**dnia **31-12-2007**Zatwierdził: **PIOTR BUCHTA**Sporządził: **ANNA PAWLICA**

Nazwa przedsiębiorstwa

PGK "PARTNER" SP. Z O.O.

UL. ŁĘDZIŃSKA 47

43-143 ŁĘDZINY

za

Rachunek zysków i strat

2007 ROK

wersja kalkulacyjna

T r e ś ć	Sumy za okres	
	poprzedni	bieżący (sprawozdawczy)
A. Przychody netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów, w tym:	2289604 ,39	3195552 ,89
- od jednostek powiązanych	0 ,00	0 ,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	2289604 ,39	3195552 ,89
II. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	0 ,00	0 ,00
B. Koszty sprzedanych produktów, towarów i materiałów, w tym:	2735832 ,28	2615207 ,44
- jednostkom powiązanim		
I. Koszt wytworzenia sprzedanych produktów	2735832 ,28	2615207 ,44
II. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	0 ,00	0 ,00
C. Zysk (strata) brutto ze sprzedaży (A-B)	-446227 ,89	580345 ,45
D. Koszty sprzedaży	0 ,00	0 ,00
E. Koszty ogólnego zarządu	0 ,00	0 ,00
F. Zysk (strata) ze sprzedaży (C-D-E)	-446227 ,89	580345 ,45
G. Pozostałe przychody operacyjne	451141 ,30	43230 ,05
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	398736 ,39	0 ,00
II. Dotacje	11918 ,00	7125 ,00
III. Inne przychody operacyjne	40486 ,91	36105 ,05
H. Pozostałe koszty operacyjne	471431 ,05	276571 ,39
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0 ,00	0 ,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	410191 ,45	0 ,00
III. Inne koszty operacyjne	61239 ,60	276571 ,39
I. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (F+G-H)	-466517 ,64	347004 ,11
J. Przychody finansowe	8129 ,13	4467 ,36
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0 ,00	0 ,00
- od jednostek powiązanych	0 ,00	0 ,00
II. Odsetki, w tym:	4610 ,19	4214 ,38
- od jednostek powiązanych	0 ,00	0 ,00
III. Zysk ze zbycia inwestycji	0 ,00	0 ,00
IV. Aktualizacja wartości inwestycji	0 ,00	0 ,00
V. Inne	3518 ,94	252 ,98
K. Koszty finansowe	238347 ,49	35860 ,91
I. Odsetki, w tym:	238347 ,49	31934 ,63
- dla jednostek powiązanych	0 ,00	0 ,00
II. Strata ze zbycia inwestycji	0 ,00	0 ,00
III. Aktualizacja wartości inwestycji	0 ,00	0 ,00
IV. Inne	0 ,00	3926 ,28
L. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (I+J-K)	-696736 ,00	315610 ,56
M. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (M.I - M.II)	0 ,00	0 ,00
I. Zyski nadzwyczajne	0 ,00	0 ,00
II. Straty nadzwyczajne	0 ,00	0 ,00
N. Zysk (strata) brutto (L+M)	-696736 ,00	315610 ,56
O. Podatek dochodowy	0 ,00	59966 ,00
P. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0 ,00	0 ,00
R. Zysk (strata) netto (N-O-P)	-696736 ,00	255644 ,56

Miejscowość ŁĘDZINY

, dnia 31-12-2007

Zatwierdził: PIOTR BUCHTA

Sporządził: ANNA PAWLICA

Informacja dodatkowa za rok 2007

**Przedsiębiorstwa Gospodarki Komunalnej „Partner” Sp. z o.o.
ul. Łędzińska 47
43-143 Łędziny**

I.

1. W okresie 01 styczeń 2007 do 31 grudzień 2007 przedmiotem działalności Spółki było:
 - Odprowadzanie i oczyszczanie ścieków, gospodarowanie odpadami, pozostałe usługi sanitarne i pokrewne
 - Eksploatacja i bieżąca konserwacja kanalizacji
 - Budowa, remonty, modernizacja i utrzymanie elementów związanych z infrastrukturą drogową i mieszkaniową – studzienek kanalizacyjnych i sieci kanalizacyjnej
2. Prezesem Spółki w okresie od 01.01.2007 do 14.09.2007 był Pan mgr Piotr Styczeń, od 17.09.2007 do 31.12.2007 PO mgr inż. Piotr Buchta
3. Firma wpisana jest do Krajowego Rejestru Sądowego Odział Centralnej Informacji KRS w Katowicach pod numerem KRS 0000147512

II

1. Kapitał Zakładowy Spółki wynosi 16 273 800,00 i dzieli się na 162 738 równych i niepodzielnych udziałów po 100 zł każdy.
2. Udziały w kapitale zakładowym zostały objęte przez Gminę Łędziny w 100%.
3. W roku 2007 nie tworzono rezerw.
4. Zysk jaki Spółka osiągnęła w 2007 roku zostanie rozliczony stratą z lat ubiegłych

III.

1. Struktura przychodów i kosztów za okres 01.01.2007 – 31.12.2007

Dział	Sprzedaż	Koszty	Zysk brutto ze sprzedaży
Oczyszczalnia Hołdunów	3 195 552,89	2 088 440,35	1 107 112,54
Oczyszczalnia Ziemowit			
Administracja	-	526 767,09	526 767,09
Razem	3 195 552,89	2 615 207,44	580 345,45

2. Koszty rodzajowe w ujęciu bilansowym

Rodzaj kosztów	Rok 2007
1	2
Amortyzacja	798 809,49
Zużycie materiałów	127 919,81
Zużycie energii	143 852,71
Zużycie wody	33 697,99
Zużycie gazu	-
Usługi transportowe obce	5 580,83
Usługi remontowe	49563,80
Usługi bankowe	4 998,03
Pozostałe usługi	410 329,35
Podatki i opłaty	301 144,81
Wynagrodzenia	559 645,03
Bezosobowy fundusz płac	17 826,20
Rada Nadzorcza	20 357,64
ZUS	95 008,53
Fundusz Pracy	13 391,50
FGŚP	546,59
Świadczenia na rzecz pracowników	14 859,84
Podróże służbowe	10 774,84
Pozostałe koszty	2 983,07
Koszty reprezentacji i reklamy	3 917,38
RAZEM	2 615 207,44

3. W roku 2007 zyski i straty nadzwyczajne nie wystąpiły.
4. Spółka nie była zobligowana do sporządzenia rachunku przepływów pieniężnych.
5. Nie nastąpiły znaczące zdarzenia po dniu bilansowym, które nie uwzględniono w bilansie oraz w rachunku zysków i strat za rok 2007.
6. Nie prowadzono wspólnych przedsięwzięć, które podlegają konsolidacji metodą pełną lub praw władności.
7. Nie udzielono pożyczek członkom Zarządu i organom nadzorczym

8. Nie przeprowadzono żadnych transakcji z Członkami Zarządu i organami nadzorczymi lub krewnych tych osób.
9. Nie sporządzono skonsolidowanego sprawozdania finansowego.
10. Obliczenie podatku dochodowego stanowiącego zobowiązanie

Koszty		Przychody	
Wyszczególnienie	Kwota	Wyszczególnienie	Kwota
Koszty sprzedaży usług netto	2 615 207,44	Przychody ze sprzedaży usług netto	3 195 552,89
Koszty nie stanowiące uzyskania dochodu art.15, 16 pkt 28 ust o pdop	-8 911,55	Uzyskane odsetki od nieterminowych wpłat zapłacone	+4 214,38
Koszty PFRON art. 16 pkt 36 ust o pdop	-1 665,00	Pozostałe przychody finansowe	+252,98
Koszty wynagrodzeń pracowników za 12/2007 art. 16 pkt 57 ust o pdop	- 55 249,51	Pozostałe przychody operacyjne	+36 105,05
Koszty wynagrodzeń Rady Nadzorczej za 12/2007 art. 16 pkt 57 ust o pdop	- 1 696,47	Korekta podatku CIT	- 36 061,00
Nieopłacone składki do ZUS finansowane przez płatnika składek za 12/2007 art. 16 pkt 57a ust o pdop	-8541,57	Środki trwałe z dotacji	+7 125,00
Bezosobowy fundusz płac za 12/2007 art. 16 pkt 57 ust o pdof	-473,00		
Płace za 12/2006 art. 16 pkt 57 ust o pdof	+27 653,06		
Opłacony ZUS Pracodawcy za 12/2006 art. 16 pkt 57a ust o pdof	+11 076,64		
Opłacony BFP za 12/2006 art. 16 pkt 57 ust o pdof	+1 300,00		
Pozostałe koszty operacyjne	276 571,39		
Opłaty leasingowe	3 926,28		
Koszty finansowe	31 934,63		
RAZEM KOSZTY	2 891 132,34	RAZEM PRZYCHODY	3 207 189,30
<u>ZYSK PODATKOWY</u>		<u>316 056,96</u>	
Zysk zostanie rozliczony stratą z lat ubiegłych			

11. W latach 2004-2006 Spółka nie ujmowała podatku od nieruchomości i środków transportu jako zobowiązań. Decyzjami Burmistrza Miasta Łędziny zostały umorzone zaległości podatkowe. W roku 2007 podatek od nieruchomości wynosił 261 025 zł. Miała miejsce

kompensata wzajemnych należności z tytułu podatku od nieruchomości na kwotę 85 217,17 zł. Przedsiębiorstwo uregulowało kwotę 94 594,83 zł. Na dzień 31.12.2007 kwota 81 231 stanowiła zaległość wobec Urzędu Miasta. Decyzją Burmistrza z dnia 20.02.2008 została ona umorzona wraz z odsetkami.

12. Ruch środków trwałych i wartości niematerialno – prawnych w roku 2007.

Bilans otwarcia środków trwałych i WNiP	12 991 399,52
Zwiększenia wartości brutto środków trwałych	0,00
Zakup nowych środków trwałych	+ 37 451,00
Otrzymany aport	+ 6 456 859,00
Sprzedaż środków trwałych	0,00
Przekazanie środków trwałych decyzją Rady Miasta	- 378 682,65
Stan środków trwałych brutto na 31.12.2007 + WNiP	= 19 103 226,87 +3 800
Środek trwały w leasingu	140 943,33
WNiP znajdujące się na RMK	11 190,00

13. Umorzenia środków trwałych

Bilans otwarcia	4 336 159,33
Podniesienie stanu umorzeń	+ 798 809,49
Sprzedaż środków trwałych	0,00
Korekta dotychczasowych umorzeń	- 76 918,42
Umorzenia z tytułu nieodpłatnego użytkowania	+ 2 552,00
Razem umorzenia	= 5 060 602,40

Środki trwałe netto 14 187 367,80 (łącznie ze środkiem trwałym w leasingu)

14. W październiku 2007 roku Spółka zawarła umowę leasingu operacyjnego na samochód ciężarowy o wartości 140 738,00 zł. Okres spłaty w/w samochodzie zakończy się 20-10-2009. Zgodnie z umową odpisów amortyzacyjnych dokonuje Finansujący.

Załącznik nr 2 do uzasadnienia wniosku

**INFORMACJA O PLANOWANEJ ILOŚCI I CENIE ZA ZAKUP WODY
przez Przedsiębiorstwo Gospodarki Komunalnej „Partner” Sp. z o.o.
w Łędzinach w 2009 roku**

I. OCZYSZCZLANIA HOŁDUNÓW

Średnia ilość m ³ /miesiąc	Cena w zł za m ³	Wartość netto w zł na rok
Ok. 427,41	6,61	33 902,16

II. OCZYSZCZALNIA ZIEMOWIT

Średnia ilość m ³ /miesiąc	Cena w zł za m ³	Wartość netto w zł na rok
Ok. 33,33	5,86	2343,76

PLAN MODERNIZACJI SIECI KANALIZACYJNEJ I OCZYSZCZALNI
W GMINIE LĘDZINY W 2009 ROKU

I. ZLEWNIA OCZYSZCZALNI ZIEMOWIT

1. Zmiana sposobu zasilania pompowni C II	50.000
2. Zmiana sposobu zasilania oczyszczalni Ziemowit	250.000
3. Modernizacja odcinka kanalizacji sanitarnej ul. Pokoju	180.000
4. Modernizacja odcinka kanalizacji sanitarnej ul. Rachowy	20.000
5. Modernizacja odcinka kanalizacji sanitarnej ul. Lędzińska	10.000

II. ZLEWNIA OCZYSZCZALNI HOŁDUNÓW

1. Zmiana sposobu odprowadzania ścieków oczyszczonych z oczyszczalni Hołdunów	40.000
2. Ogrodzenie pompowni na sieci kanalizacji sanitarnej	12.000
3. Budowa przyłączy ul. Reymonta	300.000
4. Budowa przyłączy u. Palmowa boczna	100.000
5. Przebudowa pomieszczeń socjalnych Oczyszczalni Hołdunów	50.000

III ADMINISTRACJA

1. Remont pomieszczeń biurowych	100.000
---------------------------------	---------

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 %
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat			4/3
			Wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1,2	- cena wody (zł/m ³)	0	0	0
		- stawka opłaty abonamentowej	0	0	0
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0	0	0
2	Grupa 3	- cena wody (zł/m ³)	0	0	0
		- stawka opłaty abonamentowej	0	0	0
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	0	0	0

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

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat			
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1,2	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	5,69	6,41	113%
		- stawka opłaty abonamentowej	0	0	0
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	5,69	6,41	113%
2	Grupa 3	- cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	5,69	5,83	102%
		- stawka opłaty abonamentowej	0	0	0
		- cena wskaźnikowa ¹⁾	5,69	5,83	102%

MKR:
pola żółte - do wprowadzenia na sztywno,
pola niebieskie - liczą się same - uważać na formuły,
pozostałe pola - zaciągnięte z pliku kosztów

Uwaga:

¹⁾ 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 poprzedzający wprowadzenie 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:	0	0
	<i>a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe</i>	0	0
	<i>b) koszty zakupionej przez siebie wody</i>	0	0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	0	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	0	0
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	3 169 261	5 247 220
	<i>a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe</i>	991 782	1 014 658
	<i>b) koszty odprowadzania ścieków do urzędzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa</i>		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		0
	3) odsetki	29 324	10 000
	4) należności nieregularne	17 360	17 360
	5) marża zysku	31 693	52 472
	6) wartość niezbędnych przychodów	3 247 639	5 327 053
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	0
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	164%

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		
			grupa 1,2 w zł	grupa 3 w zł	ogółem w zł
0	1	2	3	4	6
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		0	0	0
	a) koszty bezpośrednie:		0	0	0
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	0	0	0
	- wynagrodzenie z narzutami	A	0	0	0
	- materiały	A	0	0	0
	- energia	A	0	0	0
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	0	0	0
	- podatki i opłaty - inne	A	0	0	0
	- usługi obce	A	0	0	0
	- pozostałe koszty	A	0	0	0
	b) alok.: koszty pośrednie		0	0	0
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej		0	0	0
	- alokowane koszty ogólne	A	0	0	0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0	0	0
	3) odsetki	A	0	0	0
	4) należności nieregularne	A	0	0	0
	5) marża zysku	A	0	0	0
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		0	0	0
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		1 803 494	3 443 726	5 247 220
	a) koszty bezpośrednie:		1 477 846	2 423 719	3 901 564
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	779 214	235 443	1 014 658
	- wynagrodzenie z narzutami	C	382 997	1 199 634	1 582 631
	- materiały	C	36 635	114 751	151 386
	- energia	C	107 345	336 230	443 575
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	15 696	49 162	64 858
	- podatki i opłaty - inne	C	60 270	188 780	249 050
	- usługi obce	C	69 117	216 490	285 607
	- pozostałe koszty	C	26 572	83 229	109 800
	b) alok.: koszty pośrednie		325 649	1 020 007	1 345 656
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej		0	0	0
	- alokowane koszty ogólne	C	325 649	1 020 007	1 345 656
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	0	0	0
	3) odsetki	C	2 420	7 580	10 000
	4) należności nieregularne	C	4 201	13 159	17 360
	5) marża zysku	C	18 035	34 437	52 472
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		1 828 151	3 498 902	5 327 053

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług		
				grupa 1,2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	4	5	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	0	0	0
			%	0	0	0
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	0	0	0
			%	0	0	0
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	285 000	600 000	885 000
			%	32%	68%	100%
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	15 696	49 162	64 858
			%	24%	76%	100%

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców	
		grupa 1,2	grupa 3
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	0	0
	2) zużycie wody w m ³ /rok	0	0
	3) liczba odbiorców	0	0
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ ²⁾	0	0
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ³⁾	0	0
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	1 828 151	3 498 902
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	285 000	600 000
	3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³ ⁴⁾	6,41	5,83
	4) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ³⁾	0	0

Uwagi:

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		grupa 1,2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	5
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) zużycie wody w m ³ /rok	0	0	0
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	0	0	X
	3) stawka opłaty abonamentowej	0	0	X
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	0	0	0
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0
	Wartość przychodów w zł/rok	0	0	0
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	285 000	600 000	885 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/m ³	6,41	5,83	X
	3) stawka opłaty abonamentowej	0	0	X
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	1 828 151	3 498 902	5 327 053
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0
	Wartość przychodów w zł/rok	1 828 151	3 498 902	5 327 053

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		grupa 1,2	grupa 3	ogółem
0	1	2	3	5
1	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	0	0	0
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	0	0	0
	Wzrost przychodów ¹⁾	0	0	0
2	Odprowadzanie ścieków			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1 828 151	3 498 902	5 327 053
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	336 408	2 911 230	3 247 639
	Wzrost przychodów ²⁾	543%	120%	164%

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 %.