

U C H W A Ł A Nr XXII/162/2008

Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 28 listopada 2008 roku

w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę

Na podstawie art.24 ust.5 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (jednolity tekst z 2006 roku Dz.U.Nr 123, poz. 858 z późniejszymi zmianami) Rada Miejska uchwala, co następuje:

§ 1

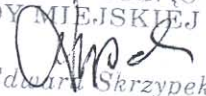
Zatwierdza się do stosowania taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę przedstawione przez Wodociągi Ostrzeszowskie spółka z o.o. w Ostrzeszowie we wniosku z dnia 15 października 2008 roku w brzmieniu stanowiącym załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Burmistrzowi Miasta i Gminy.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i obowiązuje w okresie od 1 stycznia 2009 roku do 31 grudnia 2009 roku.

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIEJSKIEJ

mgr Edward Skrzypek

Zestawienie cen za dostarczoną wodę, odprowadzane ścieki oraz wysokość stawek opłat abonamentowych w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków obowiązujących od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.

Wyszczególnienie	Jedn natur.	Cena, stawka opłaty netto	Podatek VAT	Cena, stawka opłaty brutto
WODA – cena				
- Pozostali	zł/m ³	2,39	0,17	2,56
- Podmioty gospodarcze	zł/m ³	2,84	0,20	3,04
Opłata abonamentowa – stawka	zł/m ³			
- Gospodarstwa domowe w budownictwie jednorodzinnym	zł/m-c	3,20	0,22	3,42
- Pozostałe grupy:				
- podgrupa I - odbiorcy posiadający wodomierze o $\varnothing$ do 20mm	zł/m-c	9,81	0,69	10,50
- podgrupa II - odbiorcy posiadający wodomierze o $\varnothing$ od 25-32 mm	zł/m-c	16,42	1,15	17,57
- podgrupa III - odbiorcy posiadający wodomierze o $\varnothing$ od 40-50 mm	zł/m-c	36,25	2,54	38,79
- podgrupa IV - odbiorcy posiadający wodomierze o $\varnothing$ od 65-100 mm i wodomierze zespolone	zł/m-c	135,40	9,48	144,88
Opłata za odczyt wodomierza dodatkowego	zł/odczyt	4,55	0,32	4,87
ŚCIEKI KOMUNALNE - cena				
- Pozostali	zł/m ³	4,42	0,31	4,73
- Podmioty gospodarcze	zł/m ³	4,86	0,34	5,20
Opłata abonamentowa – stawka				
- Gospodarstwa domowe w budownictwie jednorodzinnym	zł/m-c	6,42	0,45	6,87
- Pozostałe grupy:				
- podgrupa I - analogicznie j.w.	zł/m-c	6,42	0,45	6,87
- podgrupa II - analogicznie j.w.	zł/m-c	12,84	0,90	13,74
- podgrupa III - analogicznie j.w.	zł/m-c	32,10	2,25	34,35
- podgrupa IV - analogicznie j.w.	zł/m-c	128,40	8,99	137,39

Do cen i stawek opłat określonych w taryfie wliczono podatek od towarów i usług zgodnie z § 2 pkt 9 do 11 Rozporządzenia

BURMISTRZ
w.z.
mgr inż. Mariusz Witek
Zastępca Burmistrza

U Z A S A D N I E N I E
do uchwały Nr XXII/162/2008 Rady Miejskiej
z dnia 28 listopada 2008 roku

w sprawie: zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków

Wodociągi Ostrzeszowskie Sp. z o.o. w dniu 17 października 2008 roku przedłożyła wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie miasta i gminy Ostrzeszów na okres od dnia 01.01.2009 roku do dnia 31.12.2009 roku.

Przedmiotowy wniosek z dnia 15 października sprawdzono na podstawie art. 24 ust. 4 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2006 roku Nr 123, poz. 858 z późniejszymi zmianami) i stwierdzono, że przygotowany został zgodnie z wyżej wymienioną ustawą oraz przepisami wykonawczymi tj. rozporządzeniem 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).

Wniosek o zatwierdzenie taryf zawiera następujące ustalenia:

- a) Stosowany do tej pory podział odbiorców usług na taryfowe grupy odbiorców został zmieniony. Dotychczas obowiązujące grupy odbiorców to: gospodarstwa domowe, podmioty gospodarcze i pozostali. Wniosek wprowadza tylko dwie grupy: podmioty gospodarcze oraz pozostali odbiorcy.
- b) Utrzymano taryfy wieloczęłkowe.
- c) Propozycje w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę:
 - Niezbędne przychody oszacowano w wysokości 2843827,50 zł (5,2% więcej niż w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf).
 - Została utrzymana na niezmiennym poziomie cena za zaopatrzenie w wodę dla podmiotów gospodarczych w wysokości 2,84 zł/m³ (netto).
 - Cena za zaopatrzenie w wodę dla pozostałych podmiotów wzrosła do poziomu 2,39 zł/m³ (netto). Oznacza to zmianę dla gospodarstw domowych, które płaciły cenę 2,12 zł/m³ (netto). Różnica wynosi 0,27 zł czyli 12,74 %.
 - Wzrosła opłata za odczyt wodomierza dodatkowego z 3,20 zł netto do 4,55 zł netto (wzrost o 42,2 %)
- d) Propozycje w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków:
 - Niezbędne przychody oszacowano w wysokości 2812679,68 zł (15,8 % więcej niż w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf).
 - Została utrzymana na niezmiennym poziomie cena za odprowadzanie ścieków dla podmiotów gospodarczych w wysokości 4,86 zł/m³ (netto).
 - Dla pozostałych grup odbiorców stawka za odprowadzanie ścieków wzrosła z 3,36 zł/m³ (netto) do poziomu 4,42 zł/m³ (netto). Różnica wynosi 31,55 %.
- e) Na działalności odprowadzania ścieków zaplanowano ujemną marżę w celu ochrony odbiorców przed zbyt wysokim wzrostem ceny 1 m³ odprowadzanych ścieków.
- f) Planowane koszty związane z odprowadzaniem ścieków nie zostaną w całości pokryte, dlatego płynność finansowa może być zachwiana.
- g) Taryfa za odprowadzane ścieki zmieniana była ostatni raz w 2002 roku, natomiast za dostarczaną wodę w 2006 roku. Obecny wzrost cen podyktowany jest znacznym wzrostem kosztów działalności Spółki, na który mają wpływ między innymi takie czynniki jak wzrost cen energii elektrycznej, koszty amortyzacji, czy podatki i opłaty.

W związku z powyższym proponowany wzrost stawek opłat umożliwiający prawidłową działalność spółki uważam za uzasadniony i na podstawie art. 24 ust. 5 przywołanej ustawy wnioskuję do Rady Miejskiej o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od dnia 01.01.2009 roku do dnia 31.12.2009 roku zawartych we wniosku z dnia 15 października 2008 roku.

BURMISTRZ

w.z.
mgr inż. Mariusz Witek
Zastępca Burmistrza

Ostrzeszów, dnia 15.10.2008 r.

wpł. 17.10.2008 r.
fb.

Do

1. **Rady Miejskiej
Ostrzeszów**
2. **Pan Burmistrz
Miasta i Gminy
Ostrzeszów**

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

Wodociągi Ostrzeszowskie Spółka z o.o. przedkładają wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie miasta i gminy Ostrzeszów na okres od dnia 01 stycznia 2009 r. do dnia 31 grudnia 2009 r.

Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858) oraz z przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfach określono na podstawie niezbędnych przychodów do prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie miasta i gminy Ostrzeszów.

Załączniki:

- 1). Część opisowa
- 2). Tabele od A do H

PREZES ZARZĄDU

Piotr Klimek

OPINIA

na temat wniosku o zatwierdzenie taryf
dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków
na terenie miasta i gminy Ostrzeszów
na okres od dnia 01.01.2009 r. do dnia 31.12.2009 r.

1. Wodociągi Ostrzeszowskie Sp. z o.o. w dniu 17 października 2008 roku przedłożyła wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie miasta i gminy Ostrzeszów na okres od dnia 01.01.2009 r. do dnia 31.12.2009 r.
2. Przedłożony wniosek o zatwierdzenie taryf zawiera następujące ustalenia:
 - a) Stosowany do tej pory podział odbiorców usług na taryfowe grupy odbiorców został zmieniony. Dotychczas obowiązujące grupy odbiorców to: gospodarstwa domowe, podmioty gospodarcze i pozostali. Wniosek wprowadza tylko dwie grupy: podmioty gospodarcze oraz pozostali odbiorcy.
 - b) Utrzymano taryfy wielocłonowe (cena + stawka opłaty abonamentowej).
 - c) Propozycje w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę:
 - I) Niezbędne przychody oszacowano w wysokości 2843827,50 zł (5,2% więcej niż w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf).
 - II) Została utrzymana na niezmiennym poziomie cena za zaopatrzenie w wodę dla podmiotów gospodarczych w wysokości 2,84 zł/m³ (netto).
 - III) Cena za zaopatrzenie w wodę dla pozostałych podmiotów wzrosła do poziomu 2,39 zł/m³ (netto). Oznacza to zmianę dla gospodarstw domowych, które płaciły cenę 2,12 zł/m³ (netto). Różnica wynosi 0,27 zł czyli 12,74 %
 - IV) Wzrosła opłata za odczyt wodomierza dodatkowego z 3,20 zł netto do 4,55 zł netto (wzrost o 42,2 %)
 - d) Propozycje w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków:
 - I) Niezbędne przychody oszacowano w wysokości 2812679,68 zł (15,8 % więcej niż w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf).
 - II) Została utrzymana na niezmiennym poziomie cena za odprowadzanie ścieków dla podmiotów gospodarczych w wysokości 4,86 zł/m³ (netto).
 - III) Dla pozostałych grup odbiorców stawka za odprowadzanie ścieków wzrosła z 3,36 zł/m³ (netto) do poziomu 4,42 zł/m³ (netto). Różnica wynosi 31,55 %
 - e) W 2009 roku Wodociągi Ostrzeszowskie Sp. z o.o. nie będzie realizować nowych zadań inwestycyjno – modernizacyjnych w zakresie infrastruktury wodociągowo – kanalizacyjnej.
 - f) Na działalności odprowadzania ścieków zaplanowano ujemną marżę w celu ochrony odbiorców przed zbyt wysokim wzrostem ceny 1 m³ odprowadzanych ścieków.
 - g) Planowane koszty związane z odprowadzaniem ścieków nie zostaną w całości pokryte, dlatego płynność finansowa może być zachwiana.

W związku z powyższym proponowany wzrost stawek opłat umożliwiający prawidłową działalność spółki uważam za uzasadniony i na podstawie art. 24 ust. 5 przywołanej ustawy wnioskuję do Rady Miejskiej o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od dnia 01.01.2009 roku do dnia 31.12.2009 roku zawartych we wniosku z dnia 15 października 2008 roku.

BURMISTRZ
w.z. mgr inż. Mariusz Witek
Zastępca Burmistrza

WODOCIĄGI OSTRZESZOWSKIE SPÓŁKA Z O.O. W OSTRZESZOWIE

TARYFA

Informacje ogólne

Wodociągi Ostrzeszowskie Spółka z o.o. przedstawiają wniosek taryfowy zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, w tym propozycje cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków, na okres od dnia 01 stycznia 2009 r. do dnia 31 grudnia 2009 r. dla Gminy i Miasta Ostrzeszów.

Taryfy oraz niniejszy wniosek cenowy zostały przygotowane zgodnie z przepisami Ustawy z dnia 07 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków, oraz Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków. Wszelkie określenia odnoszące się do struktur taryfowych rodzajów taryf i metodologii niezbędnych przychodów użyte w tekście pochodzą z Ustawy lub Rozporządzenia.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą odbiorców wody i dostawców ścieków Wodociągów Ostrzeszowskich Sp. z o.o.

1. Rodzaje prowadzonej działalności

Przedmiotem działalności Spółki jest:

1. Pobór i uzdatnianie wody, z wyjątkiem działalności usługowej.
2. Działalność usługowa w rozprowadzaniu wody.
3. Wykonywanie robót ogólnobudowlanych w zakresie rozdzielczych obiektów; rurociągów
4. Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych.
5. Odprowadzanie ścieków
6. Wynajem nieruchomości na własny rachunek.
7. Wykonywanie robót ogólnobudowlanych związanych ze wznoszeniem budynków
8. Wynajem sprzętu budowlanego i burzącego z obsługą operatorską.
9. Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek.
10. Wynajem pozostałych maszyn i urządzeń.
11. Sprzedaż detaliczna bezpośrednia prowadzona poza sferą sieciową

Przedmiotem działania Wodociągów Ostrzeszowskich Spółka z o.o. w zakresie objętym Ustawą jest dostawa wody oraz odprowadzanie ścieków za pomocą urządzeń wodociągowych i urządzeń kanalizacyjnych będących w eksploatacji Przedsiębiorstwa.

Wodociągi Ostrzeszowskie działają na terenie Miasta i Gminy Ostrzeszów.

Ścieki sanitarne z miasta Ostrzeszów poprzez sieć kanalizacji ogólnospławnej są odprowadzane na oczyszczalnię ścieków, która znajduje się w eksploatacji Spółki Wodno-Ściekowej „STRZEGOWA” ul. Piastowska 105, Ostrzeszów.

Przedsiębiorstwo prowadzi działalność na podstawie :

- Zezwolenia na prowadzenie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na czas nieokreślony , począwszy od dnia 03.10.2002 r. – Decyzją z dnia 03.10.2002 r. Zarządu Miasta i Gminy Ostrzeszów.

- Regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków – Uchwała Nr XXXIII/270/2006 Rady Miejskiej Ostrzeszów z dnia 30 marca 2006 r.

1. Rodzaj i struktura taryf.

Obowiązujące od 01.03.2008 r. do 31.12.2008 r. taryfy oraz stawki opłat abonamentowych przedstawia poniższa tabela.

Zestawienie cen za dostarczoną wodę, odprowadzane ścieki oraz wysokość stawek opłat abonamentowych w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków obowiązujących od 01.03.2008 do 31.12.2008 r.

Wyszczególnienie	Jedn natur.	Cena, stawka opłaty netto	Podatek VAT	Cena, stawka opłaty brutto
WODA – cena				
- Gospodarstwa domowe	zł/m ³	2,12	0,15	2,27
- Pozostali	zł/m ³	2,39	0,17	2,56
- Podmioty gospodarcze	zł/m ³	2,84	0,20	3,04
Opłata abonamentowa – stawka				
- Gospodarstwa domowe w budownictwie jednorodzinym	zł/m-c	3,20	0,22	3,42
- Pozostałe grupy:				
- podgrupa I - odbiorcy posiadający wodomierze o ø do 20mm	zł/m-c	9,81	0,69	10,50
- podgrupa II - odbiorcy posiadający wodomierze o ø od 25-32 mm	zł/m-c	16,42	1,15	17,57
- podgrupa III - odbiorcy posiadający wodomierze o ø od 40-50 mm	zł/m-c	36,25	2,54	38,79
- podgrupa IV - odbiorcy posiadający wodomierze o ø od 80-100 mm	zł/m-c	135,40	9,48	144,88
Opłata za odczyt wodomierza dodatkowego	zł/odczyt	3,20	0,22	3,42

ŚCIEKI KOMUNALNE - cena				
- Gospodarstwa domowe	zł/m ³	3,36	0,24	3,60
- Pozostali	zł/m ³	3,36	0,24	3,60
- Podmioty gospodarcze	zł/m ³	4,86	0,34	5,20
Opłata abonamentowa – stawka				
- Gospodarstwa domowe w budownictwie jednorodzinym	zł/m-c	6,42	0,45	6,87
- Pozostałe grupy:				
- podgrupa I - analogicznie j.w.	zł/m-c	6,42	0,45	6,87
- podgrupa II - analogicznie j.w.	zł/m-c	12,84	0,90	13,74
- podgrupa III - analogicznie j.w.	zł/m-c	32,10	2,25	34,35
- podgrupa IV - analogicznie j.w.	zł/m-c	128,40	8,99	137,39

Do cen i stawek opłat określonych w taryfie dolicza się podatek od towarów i usług zgodnie z § 2 pkt 9 do 11 Rozporządzenia

Istotnym elementem Ustawy jest możliwość stosowania różnych struktur taryfowych. Przedsiębiorstwo ustaliło taryfy dwuczłonowe.

Opłatę podstawową stanowi stała opłata miesięczna, natomiast opłatę dodatkową ustala się w oparciu o rzeczywiste zużycie wody i odprowadzone ścieki.

Wnioskowaną kalkulację taryf oparto na wartości niezbędnych przychodów. Uzyskanie niezbędnych przychodów z opłat jest konieczne do pokrycia zarówno kosztów bieżącej eksploatacji jak i utrzymania infrastruktury. Szczegóły kalkulacji przedstawiono w tabeli C „Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów” oraz tabeli F „Kalkulacja cen za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków”

Uwzględniając zróżnicowanie kosztów zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków, oraz sposób korzystania z urządzeń wodociągowo- kanalizacyjnych, dokonano podziału odbiorców usług na następujące rodzaje i struktury taryf:

WODA:

1. Podmioty gospodarcze
2. Pozostali

Dla w/w grup taryfowych stosuje się opłaty dwuczłonowe:

- za zużytą wodę - zł/ m³
- opłata abonamentowa - zł/ miesiąc/odbiorcę

ŚCIEKI:

1. Podmioty gospodarcze
2. Pozostali

Dla w/w grup taryfowych stosuje się opłaty dwuczłonowe:

- za odprowadzane ścieki - zł/ m³
- opłata abonamentowa - zł/ miesiąc/odbiorcę

3. Taryfowe grupy odbiorców

Zgodnie z Rozporządzeniem przedsiębiorstwa wodociągowo-kanalizacyjne dokonują alokacji kosztów na taryfowe grupy odbiorców usług, uwzględniając lokalne uwarunkowania w szczególności:

- wielkość zróżnicowania kosztów świadczenia usług w poszczególnych taryfowych grupach odbiorców usług, mierzoną kosztami jednostkowymi,
- dostępność danych odnoszących się do poszczególnych rodzajów kosztów,
- strukturę planowanych taryf,
- spodziewane korzyści ekonomiczne z wprowadzenia nowych metod alokacji, w porównaniu z kosztami ich wdrożenia,
- stabilność stosowanych metod alokacji kosztów,
- wyposażenie w wodomierze

Uwzględniając powyższe w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych wyodrębnia się następujące grupy odbiorców:

- A. Podmioty gospodarcze**
- B. Pozostali**

W ramach taryfowych grup odbiorców wyodrębniono podgrupy odbiorców biorąc pod uwagę zdolności dostawcze przyłącza, ustalone na podstawie nominalnej wydajności wodomierza głównego zainstalowanego na przyłączy, zależnej od średnicy wodomierza.

4. Rodzaj i wysokość cen i stawek

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

W ramach podziału na taryfowe grupy odbiorców obowiązują precyzyjne zasady stosowania cen i opłat. W rozliczeniach za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki przedsiębiorstwo stosuje:

1. cenę – kwotę wyrażoną w złotych za 1 m³ dostarczonej wody lub odprowadzonych ścieków
2. stawkę opłaty abonamentowej – kwotę wyrażoną w jednostkach pieniężnych, w złotych na odbiorcę usług za okres miesięczny, którą odbiorca usługi jest zobowiązany zapłacić przedsiębiorstwu
3. opłatę za odczyt wodomierza w budynkach wielolokalowych oraz wodomierza dodatkowego – jest to przyrząd pomiarowy zainstalowany dodatkowo obok wodomierza głównego, mierzący ilość wody zużytej na podlewanie ogródków, terenów zieleni itp. spływającej bezpośrednio do gleby (gruntu) oraz bezpowrotnie zużytej do produkcji.

**Zestawienie cen za dostarczoną wodę, odprowadzane ścieki oraz wysokość
stawek opłat abonamentowych w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków
obowiązujących od 01.01.2009 do 31.12.2009 r.**

Wyszczególnienie	Jedn natur.	Cena, stawka opłaty netto	Podatek VAT	Cena, stawka opłaty brutto
WODA – cena				
- Pozostali	zł/m ³	2,39	0,17	2,56
- Podmioty gospodarcze	zł/m ³	2,84	0,20	3,04
Opłata abonamentowa – stawka	zł/m ³			
- Gospodarstwa domowe w budownictwie jednorodzinnym	zł/m-c	3,20	0,22	3,42
- Pozostałe grupy:				
- podgrupa I - odbiorcy posiadający wodomierze o ø do 20mm	zł/m-c	9,81	0,69	10,50
- podgrupa II - odbiorcy posiadający wodomierze o ø od 25-32 mm	zł/m-c	16,42	1,15	17,57
- podgrupa III - odbiorcy posiadający wodomierze o ø od 40-50 mm	zł/m-c	36,25	2,54	38,79
- podgrupa IV - odbiorcy posiadający wodomierze o ø od 65-100 mm i wodomierze zespolone	zł/m-c	135,40	9,48	144,88
Opłata za odczyt wodomierza dodatkowego	zł/odczyt	4,55	0,32	4,87
ŚCIEKI KOMUNALNE - cena				
- Pozostali	zł/m ³	4,42	0,31	4,73
- Podmioty gospodarcze	zł/m ³	4,86	0,34	5,20
Opłata abonamentowa – stawka				
- Gospodarstwa domowe w budownictwie jednorodzinnym	zł/m-c	6,42	0,45	6,87
- Pozostałe grupy:				
- podgrupa I - analogicznie j.w.	zł/m-c	6,42	0,45	6,87
- podgrupa II - analogicznie j.w.	zł/m-c	12,84	0,90	13,74
- podgrupa III - analogicznie j.w.	zł/m-c	32,10	2,25	34,35
- podgrupa IV - analogicznie j.w.	zł/m-c	128,40	8,99	137,39

Do cen i stawek opłat określonych w taryfie dolicza się podatek od towarów
i usług zgodnie z § 2 pkt 9 do 11 Rozporządzenia

5. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy pomiarowe

1. Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy i Rozporządzenia
2. O ile umowa zawarta z Odbiorcą nie stanowi inaczej łączna opłata za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków pobierana jest za każdy miesiąc, w którym były świadczone usługi.
3. Opłata abonamentowa jest regulowana przez Odbiorcę usług niezależnie od tego, czy Odbiorca usług pobierał wodę lub odprowadzał ścieki w okresie rozliczeniowym.
4. Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki na warunkach i terminach określonych w umowie.
5. Opłaty abonamentowe dotyczą wszystkich odbiorców usług, bez względu na wyposażenie w przyrządy pomiarowe. Różna jest jednak wysokość stawki opłaty.
6. Ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się na podstawie wskazań wodomierza głównego. Także na podstawie wskazań wodomierza głównego ustala się, jako ilość równą dostarczonej wody, ilość odebranych ścieków z nieruchomości.
7. Ilość odprowadzonych ścieków w rozliczeniach z odbiorcami usług, którzy zainstalowali na własny koszt wodomierz dodatkowy, ustalana jest w wysokości różnicy wartości odczytów wskazań wodomierza głównego i dodatkowego.
8. W przypadku braku wodomierza głównego, nie dłużej niż do terminu określonego ustawą, ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się w oparciu o przeciętne normy zużycia wody, określone odrębnym przepisem prawa, a ilość ścieków w takim przypadku jako równą ilości wody wynikającej z norm.
9. Jeżeli przedsiębiorstwo wodociągowo-kanalizacyjne świadczy wyłącznie usługę odprowadzania ścieków, ilość ścieków ustala się na podstawie wskazań urządzenia pomiarowego. W razie braku takiego urządzenia ilość ścieków ustala się na podstawie wodomierza zainstalowanego na własnym ujęciu jako równą ilości wody wyprodukowanej.
10. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowego działania wodomierza głównego ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności działania wodomierza, a gdy nie jest to możliwe – na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średnio miesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy nieprawidłowego działania wodomierza.

Pozostałe szczegółowe zasady rozliczeń precyzuje regulamin dostarczania wody i odprowadzania ścieków, obowiązujący na terenie Miasta i Gminy Ostrzeszów.

6. Warunki stosowania cen i stawek opłat

6.1 Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców

Produkcja i dostawa wody

Działalność zasadnicza na obiektach związanych z produkcją i dostawą wody koncentruje się na ciągłym, bezawaryjnym i skutecznym podawaniu wody.

Jakość wody uzdatnionej dostarczanej mieszkańcom jest pod stałą kontrolą Sanepidu. Pod względem bakteriologicznym i fizykochemicznym woda w pełni odpowiada wymaganiom wody pitnej.

Poziom wskaźników bakteriologicznych i fizykochemicznych jest poniżej dopuszczalnych norm sanitarnych. Wysoka jakość wody jest wynikiem bardzo dobrej pracy stacji uzdatniania wody.

Obecnie SUW posiada rezerwę w produkcji wody i jej uzdatnianiu, co jest zjawiskiem korzystnym z punktu widzenia potrzeb rozwoju Miasta i Gminy.

Spółka dostarcza wodę poprzez sieć wodociagową i magistralną o łącznej długości (wg planowanego stanu na dzień 31.12.2008r.) 373,4 km.

Odbiór ścieków

Jednym z działań statutowych Spółki jest odbiór ścieków socjalno- bytowych pochodzących z gospodarstw domowych oraz ścieków z zakładów.

Odbiór ścieków następuje poprzez system kanalizacji ogólnospławnej o łącznej długości (wg planowanego stanu na dzień 31.12.2008r.) 65,4 km . Całość ścieków dopływa w sposób grawitacyjno-pompowy do oczyszczalni ścieków Spółki Wodno – Ściekowej „STRZEGOWA”.

6.2 Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług

Określone w taryfie ceny i stawki opłat stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych i które zostały określone w Regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

W zakresie jakości świadczonych usług Wodociągi Ostrzeszowskie Spółka z o.o. realizują zadania określone w:

- Regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków obowiązującym na terenie jego działania,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociagowo-kanalizacyjnych,
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska.

Wodociągi Ostrzeszowskie Spółka z o.o. zapewniają całodobową obsługę w zakresie prawidłowego funkcjonowania urządzeń wodociagowo-kanalizacyjnych, zgodnie z postanowieniami Regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

7.Uzasadnienie wniosku

7.1. Zakres świadczonych usług i lokalnych uwarunkowań ich świadczenia.

Przedmiotem działania w zakresie objętym Ustawą jest zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków za pomocą urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, będących w eksploatacji Wodociągów Ostrzeszowskich Spółka z o.o.

Spółka w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę dostarcza wodę na terenie Miasta i Gminy Ostrzeszów oraz poza miasto gminom ościennym.

Ilość dostarczonej wody w 2007 roku wyniosła 982.951 m³.

Wodociągi Ostrzeszowskie Spółka z o.o. w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków odbiera ścieki z terenu Miasta Ostrzeszów. Ilość odebranych ścieków ustala się na podstawie odczytów wodomierzy w 2007 r. wynosiła 578.401 m³.

Poza zakresem objętym Ustawą, Wodociągi Ostrzeszowskie Spółka z o.o. prowadzą także inną działalność w zakresie działalności pomocniczej. Koszty tej działalności rozliczane są oddzielnie i nie obciążają kosztów działalności wodociągowo – kanalizacyjnej.

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

W zakresie jakości świadczonych usług Spółka realizuje zadania określone w :

- regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków,
- umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo- kanalizacyjnych
- przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska, a także przepisach ustalających wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi, t.j. wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych.

Jakość dostarczanej wody w zakresie wymagań bakteriologicznych i fizykochemicznych odpowiada wymaganiom określonym w Rozporządzeniu Ministra Zdrowia.

7.3. Zmiana metody alokacji kosztów

W taryfie na okres od 01.01.2009 – 31.12.2009 r. podtrzymuje się opłatę abonamentową na dotychczasowym poziomie mającą na celu zabezpieczyć przedsiębiorstwu przychody w wysokości części kosztów ponoszonych

w związku z utrzymaniem w gotowości urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych. Jej wysokość została zróżnicowana w zależności od podgrupy odbiorców występującej w ramach taryfowych grup odbiorców.

W ramach taryfowych grup odbiorców wyodrębniono podgrupy odbiorców biorąc pod uwagę zdolności dostawcze przyłącza, ustalone na podstawie nominalnej wydajności wodomierza głównego zainstalowanego na przyłączy, zależnej od średnicy wodomierza.

Odbiorców nie posiadających wodomierza i tym samym rozliczanych na podstawie obowiązującej tabeli ryczałtowej, zaliczono do pierwszej podgrupy, przypisując ich przyłączom zdolności dostawcze takie, jakie ma przyłącze z wodomierzem o średnicy 20 mm.

Odbiorców, dla których ilości odprowadzanych ścieków ustala się jako równe ilościom pobranej wody, zaliczono do podgrupy takiej, jaką im przypisano dla rozliczania opłaty za pobraną wodę.

Dla tych odbiorców usług, którzy nie pobierają wody, a dokonują jedynie zrzutu ścieków, jako podstawę przypisania do odpowiedniej podgrupy przyjęto odpowiednio:

- przekrój urządzenia pomiarowego;
- odniesienie do średnicy wodomierza zainstalowanego na własnym ujęciu wody odbiorcy usług;

7.4. Zmiany warunków ekonomicznych w roku obowiązywania taryf

Na taki poziom cen i stawek opłat rzutuje w zasadniczy sposób kształtowanie się kosztów działalności ponoszonych przez Wodociągi Ostrzeszowskie Spółka z o.o.

Najistotniejsze pozycje w podstawowych kosztach bezpośrednich Spółki to:

- na działalności zaopatrzenie w wodę :

- amortyzacja - 30,5 %
- energia - 16,0 %
- podatki i opłaty - 15,4 %

- na działalności odprowadzanie ścieków

- oczyszczanie ścieków - 70,6 %
- amortyzacja - 15,0 %
- podatki - 7,5 %

W 2009 roku z tytułu zaciągniętych pożyczek na inwestycje Spółka będzie zobowiązana spłacić raty kapitałowe i odsetki w następujących wysokościach:

- N.F.O. Ś. i G.W. - 350.400,00
- W.F.O.Ś.i G.W. - 213.000,00
- Bank Ochrony Środowiska S.A. - 160.000,00

Zobowiązania te będą regulowane z amortyzacji.

Konieczność ochrony odbiorców usług przed drastycznym wzrostem ceny 1 m³ odprowadzanych ścieków skłoniła Zarząd do podjęcia decyzji o zaplanowaniu na 2009 r. na działalności „ścieki” ujemnej marży (tj. **kwota -120.000,00 zł.**), Ponadto całkowite wycofanie przez Miasto i Gminę dopłaty do oczyszczania ścieków w kwocie 300.000,00 ma ujemny wpływ na wynik na działalności odprowadzania ścieków.

Mimo wzrostu cen za 1m³ odprowadzonych ścieków dla grupy odbiorców pozostali, nie zostaną pokryte w całości planowane koszty, wobec czego może być zachwiana płynność finansowa.

Punktem odniesienia przy sporządzaniu wniosku taryfowego na 2009 rok jest wykonanie roku obrotowego 2007 oraz wyniki roku obrachunkowego, poprzedzającego wprowadzenie nowych taryf, obejmującego kolejne 12 miesięcy tj. wrzesień – grudzień 2007 r.; styczeń – sierpień 2008 r.

Założenia przyjęte do wniosku taryfowego:

Prognoza sprzedaży

Do prognozy sprzedaży wody i odprowadzonych ścieków na 2009 r. przyjęto średnią ilość na podstawie rzeczywistego wykonania z roku 2006 i 2007 .

Koszty działalności :

-Wskaźnik wzrostu cen towarów i usług konsumpcyjnych (stopa inflacji)

Inflację średnioroczną w 2009 r. zaplanowano wg prognoz na poziomie 4,2 %. W trakcie kalkulacji opłat wskaźnik inflacji jest wykorzystywany do planowania kosztów wg technologicznego zapotrzebowania na materiały eksploatacyjne, energię, zatrudnienie itp.

- Energia elektryczna

Energia elektryczna, jako jeden z kosztów zależnych od wielkości produkcji, zaplanowany został zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na energię. Uwzględniono również planowany wzrost cen energii elektrycznej.

- Amortyzacja

Amortyzacja stanowi znaczącą pozycję kosztową w kosztach działalności podstawowej ze względu na dużą wartość majątku trwałego, na który składają się środki trwałe przyjęte z aportu i z realizowanych inwestycji.

- Podatki i opłaty

Istotną pozycją kosztową jest podatek od nieruchomości. Opodatkowaniu podlegają składniki majątkowe zaliczane do grupy budowle: sieci wodociągowe, kanalizacyjne, przepompownie, stacja uzdatniania wody. Stawka podatku od budowli wynosi 2 % wartości początkowej.

- Remonty i naprawy

Ze względu na szybką dekapitalizację urządzeń wodociągowo- kanalizacyjnych oraz rosnące normy jakościowe wody oraz ścieków, urządzenia te wymagają coraz większych nakładów na odtwarzanie i modernizację.

W roku 2009 Spółka stoi przed koniecznością wymiany sieci kanalizacyjnej metodą bezwykową w ulicy Daszyńskiego, orientacyjny koszt 240.000,00 zł. oraz remont sieci kanalizacyjnej ul. Buczka.

Spółka zamierza także dokończyć rozpoczęte w roku 2007 i 2008 wymianę niesprawnych zasuw,hydrantów w ważnych punktach miasta .

Wydatki na remonty i naprawy stanowią poważne potrzeby finansowe Spółki. Jest to zgodne z ogólnokrajową tendencją do podwyższania jakości i zasięgu świadczonych usług lecz pociąga za sobą zwiększone nakłady

- Wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenie społeczne

Pozytywnym sygnałem jest utrzymanie w Spółce średniego stanu zatrudnienia na niezmiennym poziomie od roku 2006 (18 osób).

Koszty wynagrodzeń utrzymujące się na zbliżonym poziomie, ale w rezultacie przy rosnącej liczbie obsługiwanych urządzeń, rosnącej długości sieci i rosnącej wartości majątku należy podkreślić podniesienie efektywności wykorzystania pracowników i zmniejszenie się liczby pracowników na każdy kilometr sieci i na liczbę obsługiwanych odbiorców.

Prognoza kosztów wynagrodzeń uwzględnia tylko wzrost wynagrodzeń o wskaźnik inflacji. Składki na ubezpieczenia społeczne oraz Fundusz Pracy i Fundusz Gwarantowanych Świadczeń Pracowniczych ustalono na wg wskaźnika 18,19 %.

- Pozostałe koszty

Inne kategorie kosztów zaplanowane zostały zgodnie z zapotrzebowaniem i z uwzględnieniem wskaźnika inflacji.

- Alokacja kosztów ogólnozakładowych

Koszty ogólnozakładowe alokowano na koszty bezpośrednie dostarczania wody, koszty odprowadzania ścieków oraz koszty pozostałej działalności zgodnie ze średniorocznym wskaźnikiem w stosunku sprzedaży na tych działalnościach.

W roku 2009 Spółka nie będzie realizować nowych zadań inwestycyjno-modernizacyjnych w zakresie infrastruktury wodociągowo-kanalizacyjnej.

PREZES ZARZĄDU


Piotr Klimek

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

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązu­jąca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat			
			Wielkość cen i stawek opłat*		
0	1	2	3	4	5
1.	Gosp. dom.	Cena wody (zł/m ³)	2,12	2,39	12,7
		Stawka opłaty abonamentowej zł/m-c			
		- gosp.dom.budown.jednorodzinne	3,20	3,20	-
		-podgrupa I – odbiorcy posiadający wodomierze o DN do 20 mm	9,81	9,81	-
		-podgrupa II-odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 25-32 mm	16,42	16,42	-
		-podgrupa III- odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 40-50mm	36,25	36,25	-
		- podgrupa IV – odbiorcy posiadający wodomierze o DN od65-100 mm oraz wodomierze zespolone	135,40	135,40	-
	Cena wskaźnikowa (zł/m-c)	2,40	2,70	11,2	
2.	Pozostali	Cena wody (zł/m ³)	2,39	2,39	-
		Stawka opłaty abonamentowej zł/m-c			
		-podgrupa I – odbiorcy posiadający wodomierze o DN do 20 mm	9,81	9,81	-
		-podgrupa II-odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 25-32 mm	16,42	16,42	-
		-podgrupa III- odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 40-50mm	36,25	36,25	-
		- podgrupa IV – odbiorcy posiadający wodomierze o DN od65-100 mm oraz wodomierze zespolone	135,40	135,40	-
			Cena wskaźnikowa (zł/m-c)	2,93	2,93
3.	Podmioty gospodarcze	Cena wody (zł/m ³)	2,84	2,84	-
		Stawka opłaty abonamentowej zł/m-c			
		-podgrupa I – odbiorcy posiadający wodomierze o DN do 20 mm	9,81	9,81	-
		-podgrupa II-odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 25-32 mm	16,42	16,42	-
		-podgrupa III- odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 40-50mm	36,25	36,25	-
		- podgrupa IV – odbiorcy posiadający wodomierze o DN od65-100 mm oraz wodomierze zespolone	135,40	135,40	-
			Cena wskaźnikowa (zł/m-c)	3,47	3,53

*Wielkość cen i stawek opłat wyrażona jest w wartości netto.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Maria Hoja

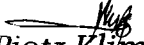
PREZES ZARZĄDU

 Piotr Klimek

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			
			Wielkość cen i stawek opłat**		
0	1	2	3	4	5
1.	Gosp.dom.	Cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m³)	3,36	4,42	31,5
		Cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m³) *	3,43	4,42	28,9
		Stawka opłaty abonamentowej zł/m-c			
		-podgrupa I – odbiorcy posiadający wodomierze o DN do 20 mm	6,42	6,42	-
		-podgrupa II-odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 25-32 mm	12,84	12,84	-
		-podgrupa III- odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 40-50mm	32,10	32,10	-
		- podgrupa IV – odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 65-100 mm oraz wodomierze zespolone	128,40	128,40	-
	Cena wskaźnikowa (zł/m-c)	3,85	4,84	25,7	
2.	Pozostali	Cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m³)	3,36	4,42	31,5
		Cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m³) *	3,43	4,42	28,9
		Stawka opłaty abonamentowej zł/m-c			
		-podgrupa I – odbiorcy posiadający wodomierze o DN do 20 mm	6,42	6,42	-
		-podgrupa II-odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 25-32 mm	12,84	12,84	-
		-podgrupa III- odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 40-50mm	32,10	32,10	-
		- podgrupa IV – odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 65-100 mm oraz wodomierze zespolone	128,40	128,40	-
	Cena wskaźnikowa (zł/m-c)	3,64	4,63	27,2	
3.	Podmioty gospodarcze	Cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m³)	4,86	4,86	-
		Stawka opłaty abonamentowej zł/m-c			
		-podgrupa I – odbiorcy posiadający wodomierze o DN do 20 mm	6,42	6,42	-
		-podgrupa II-odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 25-32 mm	12,84	12,84	-
		-podgrupa III- odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 40-50mm	32,10	32,10	-
		- podgrupa IV – odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 65-100 mm oraz wodomierze zespolone	128,40	128,40	-
			Cena wskaźnikowa (zł/m-c)	5,22	5,22

* w cenie uwzględniona dopłata z budżetu w kwocie netto

** Wielkość cen i stawek opłat wyrażona jest w wartości netto.

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Hoja

PREZES ZARZĄDU
Piotr Klimek

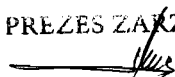
Tabela C

USTALENIE POZIOMU NIEZBĘDNYCH PRZYCHODÓW

L.p.	Wyszczególnienie	Przychody- wykonanie	Niezbędne przychody
		Rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł.	Rok obowiązywania nowych taryf w zł.
0	1	3	4
1.	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym :	2.385.415,69	2.843.827,50
	a) amortyzacja	549.462,92	777.267,63
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	221.177,88	0,00
	3) odsetki	47.730,65	0,00
	4) należności nieregularne	-	-
	5) marża zysku	+48.336,25	-
	6) wartość niezbędnych przychodów	2.702.660,47	2.843.827,50
2.	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania w tym :	2.537.106,14	2.932.679,68
	a) amortyzacja	361.261,24	421.451,05
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń nie będących w posiadaniu przedsiębiorstwa	1.715.106,00	1.782.500,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	141.534,40	0,00
	3) odsetki	12.980,86	0,00
	4) należności nieregularne	-	-
	5) marża zysku	-262.633,65	-120.000,00
	6) wartość niezbędnych przychodów	2.428.987,75	2.812.679,68
3.	Średnia zmiana wartości przychodów- zaopatrzenie w wodę w %	x	5,2
4.	Średnia zmiana wartości przychodów – odprowadzanie ścieków w %	x	15,8

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Maria Hoja

PREZES ZARZĄDU

 Piotr Klimek

**Alokacja niezbędnych przychodów wg taryfowych grup odbiorców
 usług w roku obowiązywania nowych taryf**

L.p	Wyszczególnienie	Współ. alokacji wg tal.E			
			Podmioty gospodarcze zł.	Pozostali zł.	Ogółem zł.
0	1		3	4	7
1.	Zaopatrzenie w wodę				
	1) Koszty eksploatacji i utrzymania , w tym :				
	Koszty bezpośrednie :		426.843,25	2.118.900,71	2.545.743,96
	- amortyzacja	A skor.	167.883,98	609.383,65	777.267,63
	- wynagrodzenie z narzutami	A	73.453,98	483.015,60	556.469,58
	- materiały	A skor.	35.000,00	50.000,00	85.000,00
	- energia	A	53.469,25	351.600,80	405.070,05
	- opłaty za korzystanie ze środowiska	B	14.560,04	82.558,51	97.118,55
	- podatki i inne opłaty	A	37.508,13	246.644,35	284.152,48
	- usługi obce	A	33.275,97	218.814,69	252.090,66
	- pozostałe koszty	A	9.676,20	63.628,36	73.304,56
	- transport	A	2.015,70	13.254,75	15.270,45
	ALOK . KOSZTY POŚREDNIE Rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej Alokowane koszty ogólne	A	39.347,03	258.736,51	298.083,54
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0,00	0,00	0,00
	3) odsetki	A	0,00	0,00	0,00
	5) należności nieregulowane	A	-	-	-
	6) marża zysku	A	-	-	-
	7) wartość niezbędnych przychodów	A	466.190,28	2.377.637,22	2.843.827,50
2.	Odprowadzanie ścieków				
	1)koszty eksploatacji i utrzymania , w tym :				
	Koszty bezpośrednie :		519.159,15	2.242.181,17	2.761.340,32
	- amortyzacja	C skor.	107.338,63	314.112,42	421.451,05
	- wynagrodzenie z narzutami	C	5.662,64	26.511,44	32.174,08
	- materiały	C	-	-	-
	- energia	C	408,06	1.910,45	2.318,51
	-opłaty za korzystanie ze środowiska	D	-	-	-
	-podatki i inne opłaty	C	34.740,72	162.649,76	197.390,48
	-usługi obce	C	56.345,69	263.800,25	320.145,94
	-oczyszczanie ścieków	C	313.720,00	1.468.780,00	1.782.500,00
	-pozostałe koszty	C	943,41	4.416,85	5.360,26
	ALOK . KOSZTY POŚREDNIE Rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej Alokowane koszty ogólne	C	30.155,73	141.183,63	171.339,36
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	0,00	0,00	0,00
	3) odsetki	C	0,00	0,00	0,00
	4) należności nieregularne	C	-	-	-
	5) marża zysku	C	-21.120,00	-98.880,00	-120.000,00
	6) wartość niezbędnych przychodów	C	528.194,88	2.284.484,80	2.812.679,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY
Maria Hoja

PREZES ZARZĄDU
Piotr Klimek

Tabela E

WSPÓŁCZYNNIKI ALOKACJI W ROKU OBOWIĄZYWANIA NOWYCH TARYF

L.p.		Wyszczególnienie		Taryfowa grupa odbiorców usług		
				Podmioty gospodarcze	Pozostali	Ogółem
0	1	2	3	4	5	
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	132.000	868.000	1.000.000
			%	13,2	86,8	100
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi zaopatrzenia wodę	zł	14.560,04	82.558,51	97.118,55
			%	15,0	85,0	100
3.	C	Ilość roczna dostarczonych ścieków	m ³	101.200	473.800	575.000
			%	17,6	82,4	100
4.	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi odprowadzania ścieków	zł	-	-	
			%			

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Hoja

PREZES ZARZĄDU

Piotr Klimek

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

(netto)

L.p.	Wyszczególnienie	Podmioty gospodarcze	Pozostali
0	1	2	3
1.	Zaopatrzenie w wodę		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	466.190,28	2.377.637,22
	w tym:		
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	374.880,00	2.074.520,00
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	91.310,28	303.117,22
	2) zużycie wody w m ³ /rok	132.000	868.000
	3) liczba odbiorców	654	4819
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³	2,84	2,39
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/ m-c		
	- podgrupa –gosp.domowe w bud.jednorodzinym.	-	3,20
	-podgrupa I – odbiorcy posiadający wodomierze o DN do 20 mm	9,81	9,81
	-podgrupa II-odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 25-32 mm	16,42	16,42
	-podgrupa III- odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 40-50mm	36,25	36,25
	- podgrupa IV – odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 65-100 mm oraz wodomierze zespolone	135,40	135,40
	6) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę/na podlicznik w zł/ odczyt	4,55	4,55
2.	Odprowadzanie ścieków		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	528.194,88	2.284.484,80
	w tym:		
	b)wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzonych ścieków	491.832,00	2.094.196,00
	c) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	36.362,88	190.288,80
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	101.200	473.800
	3) liczba odbiorców	273	2.213
	4) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³	4,86	4,42
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/ m-c		
	-podgrupa I – odbiorcy posiadający wodomierze o DN do 20 mm	6,42	6,42
	-podgrupa II-odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 25-32 mm	12,84	12,84
	-podgrupa III- odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 40-50mm	32,10	32,10
	- podgrupa IV – odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 65-100 mm oraz wodomierze zespolone	128,40	128,40

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Hoja

PREZES ZARZĄDU

Piotr Klimek

Tabela G.

WODOCIECI
OSTRZESZOWSKIE sp. z o.o.
 ul. Kościuszki 19 b
 63-500 Ostrzeszów
 tel./fax 067 737 00 00

**ZESTAWIENIE PRZYCHODÓW WG GRUP ODBIORCÓW USŁUG ,
 Z UWZGLĘDNIENIEM WIELKOŚCI ZUŻYCIA ORAZ CEN I STAWEK OPŁAT W ROKU
 OBOWIĄZYWANIA NOWYCH TARYF W ZŁOTYCH**

L.p.	Wyszczególnienie			
		Podmioty gospodarcze	Pozostali	Ogółem
0	1	2	3	5
1.	Zaopatrzenie w wodę			
	1) zużycie wody w m ³ /rok	132.000	868.000	1.000.000
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	2,84	2,39	
	3) stawka opłaty abonamentowej			
	- podgrupa –gosp.domowe w bud.jednor.	-	3,20	
	- podgrupa I –odbiorcy posiadający wodomierze o DN do 20mm	9,81	9,81	
	- podgrupa II –odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 25-32 mm	16,42	16,42	
	-podgrupa III- odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 40-50 mm	36,25	36,25	
	-podgrupa IV- odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 65-100 mm oraz wodomierze zespolone	135,40	135,40	
	4) stawka opłaty abonamentowej w zł. / odczyt podlicznika -wodomierza dodatkowego	4,55	4,55	
	5) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	374.880,00	2.074.520,00	2.449.400,00
	6) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	91.310,28	303.117,22	394.427,50
	Wartość przychodów w zł/rok	466.190,28	2.377.637,22	2.843.827,50
	Odprowadzanie ścieków			
2.	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	101.200	473.800	575.000
	2) cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³	4,86	4,42	
	3) stawka opłaty abonamentowej			
	- podgrupa I –odbiorcy posiadający wodomierze o DN do 20mm	6,42	6,42	
	- podgrupa II –odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 25-32 mm	12,84	12,84	
	-podgrupa III- odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 40-50 mm	32,10	32,10	
	-podgrupa IV- odbiorcy posiadający wodomierze o DN od 65-100 mm oraz wodomierze zespolone	128,40	128,40	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	491.832,00	2.094.196,00	2.586.028,00
	5) wartość przychodów w zł/rok) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	36.362,88	190.288,80	226.651,68
	Wartość przychodów w zł/rok	528.194,88	2.284.484,80	2.812.679,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Hoja

PREZES ZARZĄDU

Piotr Klimek

Załącznik do tabeli G

**Zestawienie przychodów wg grup odbiorców usług z uwzględnieniem
opłat abonamentowych w roku obowiązywania nowych taryf w złotych**

WODA

/netto/

Wyszczególnienie	Podmioty gospodarcze			Pozostali			Ogółem
	Liczba wodom.	opł.na miesiąc.	Przychody	Liczba wodom.	opł.na miesiąc.	Przychody	Przychody
-gosp.dom.budown.jednor.	-	-	-	4.161	3,20	159.782,40	159.782,40
-podgrupa I	312	9,81	36.728,64	539	9,81	63.451,04	100.179,68
-podgrupa II	36	16,42	7.093,44	62	16,42	12.216,48	19.309,92
-podgrupa III	19	36,25	8.265,00	54	36,25	23.490,00	31.755,00
- podgrupa IV	15	135,40	24.372,00	3	135,40	4.874,40	29.246,40
Razem	382	-	76.459,08	4.819	-	263.814,32	340.273,40
- odczyty podliczników	272	4,55	14.851,20	-	-	-	14.851,20
- odczyty podliczników ogrodowych	-	-	-	1234	4,55	39.302,90	39.302,90
ogółem	-	-	91.310,28	-	-	303.117,22	394.427,50

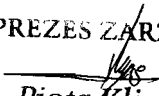
Kalkulacja opłaty abonamentowej za odczyt podlicznika i rozliczenie należności

Koszty stałe:	
- amortyzacja sprzętu komputerowego	
- pracownicze	24.905,00
- materiały	
- pozostałe koszty obsługi	
Średnia ilość odczytów miesięczna	5.473
Koszt obsługi 1 odbiorcy/miesiąc	4,55

Wyszczególnienie	Podmioty gospodarcze			Pozostali			Ogółem
	Liczba wodom.	opł.na miesiąc.	Przychody	Liczba wodom.	opł.na miesiąc.	Przychody	Przychody
-podgrupa I	230	6,42	17.719,20	2.112	6,42	162.708,48	180.427,68
-podgrupa II	26	12,84	4.006,08	54	12,84	8.320,32	12.326,40
-podgrupa III	10	32,10	3.852,00	46	32,10	17.719,20	21.571,20
- podgrupa IV	7	128,40	10.785,60	1	128,40	1.540,80	12.326,40
Razem	273	-	36.362,88	2.213	-	190.288,80	226.651,68

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Maria Hoja

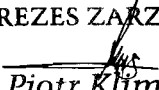
PREZES ZARZĄDU

 Piotr Klimek

**SKUTKI FINANSOWE ZMIANY CENY I STAWEK OPŁAT ZA ZAOPATRZENIE W WODĘ
 I ODPROWADZENIE ŚCIEKÓW**

L.p.	Wyszczególnienie			
		Podmioty gospodarcze	Pozostali	Ogółem
0	1	2	3	4
1.	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	466.190,28	2.377.637,22	2.843.827,50
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	477.554,97	2.225.105,50	2.702.660,47
	Wzrost przychodów „1)”, „2)”%	-2,4	+6,9	+5,2
2.	Odprowadzanie ścieków			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	528.194,88	2.284.484,80	2.812.679,68
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	526.609,06	1.902.378,69	2.428.987,75
	Wzrost przychodów „1)”, „2)”%	+0,3	+20,0	+15,8

GŁÓWNY KSIĘGOWY

 Maria Hoja

PREZES ZARZĄDU

 Piotr Klimek

WODOCIĄGI OSTRZESZOWSKIE

Spółka z o.o. w Ostrzeszowie
ul. Kościuszki 19 b, kod 63-500

**SPRAWOZDANIE FINANSOWE
WODOCIĄGI OSTRZESZOWSKIE SPÓŁKA Z O.O.
SPRAWOZDANIE W WERSJI PEŁNEJ
ZA OKRES OD 01.01.2007 r. do 31.12.2007r.**

OBEJMUJE :

- I. Bilans na dzień 31.12.2007 r.**
- II. Rachunek zysku , strat – wariant porównawczy.**
- III. Informację dodatkową .**
- IV. Sprawozdanie Zarządu z działalności.**

Ostrzeszów, dnia 15.02.2008 r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Hoja

.....
PODPIS OSOBY PROWADZĄCEJ
KSIĘGI RACHUNKOWE

PREZES ZARZĄDU

Piotr Klimek

.....
PREZES ZARZĄDU

AKTYWA	Stan na 31.12.2007r.	Stan na 31.12.2006r.	PASYWA	Stan na 31.12.2007r.	Stan na 31.12.2006r.
A. Aktywa trwałe	18 810 618,17	18 476 245,82	A. Kapitał (fundusz) własny	15 931 009,90	15 904 361,41
I. Wartości niematerialne i prawne	3 036,61	6 279,61	I. Kapitał (fundusz) podstawowy	15 586 000,00	15 586 000,00
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	3 036,61	6 279,61	IV. Kapitał (fundusz) zapasowy	0,00	0,00
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	18 807 581,56	18 469 966,21	VI. Pozostałe kapitały (fundusze) rezerwowe	290 000,00	200 000,00
1. Środki trwałe	18 692 982,25	18 392 332,41	VII. Zysk (strata) z lat ubiegłych		
a) grunty (w tym prawo użytkowania wieczystego gruntu)	126 469,00	126 469,00	VIII. Zysk (strata) netto	113 009,90	116 361,41
b) budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	16 791 851,37	16 372 778,33	IX. Odpisy z zysku netto w ciągu roku obrotowego (wielkość ujemna)	0,00	0,00
c) urządzenia techniczne i maszyny	1 728 728,99	1 825 405,79	B. Zobowiązania i rezerwy na zobowiązania	3 388 171,02	3 540 444,89
d) środki transportu	32 864,53	51 763,09	I. Rezerwy na zobowiązania	0,00	0,00
e) inne środki trwałe	11 068,36	13 916,20	1. Rezerwa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00
2. Środki trwałe w budowie	114 599,31	77 633,80	2. Rezerwa na świadczenia emerytalne i podobne	0,00	0,00
3. Zaliczki na środki trwałe w budowie	0,00	0,00	- długoterminowa	0,00	0,00
III. Należności długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowa	0,00	0,00
1. Od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Pozostałe rezerwy	0,00	0,00
2. Od pozostałych jednostek	0,00	0,00	- długoterminowe	0,00	0,00
IV. Inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	- krótkoterminowe	0,00	0,00
1. Nieruchomości	0,00	0,00	II. Zobowiązania długoterminowe	2 182 250,00	2 378 750,00
2. Wartości niematerialne i prawne	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
3. Długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	2 182 250,00	2 378 750,00
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	2 182 250,00	2 378 750,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	d) inne	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	III. Zobowiązania krótkoterminowe	953 352,00	972 857,92
b) w pozostałych jednostkach	0,00	0,00	1. Wobec jednostek powiązanych	0,00	0,00
- udziały lub akcje	0,00	0,00	a) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	0,00	0,00
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00	- do 12 miesięcy	0,00	0,00
- udzielone pożyczki	0,00	0,00	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
- inne długoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00	b) inne	0,00	0,00
4. Inne inwestycje długoterminowe	0,00	0,00	2. Wobec pozostałych jednostek	952 681,45	972 187,37
V. Długoterminowe rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	a) kredyty i pożyczki	487 575,55	469 902,76
1. Aktywa z tytułu odroczonego podatku dochodowego	0,00	0,00	b) z tytułu emisji dłużnych papierów wartościowych	0,00	0,00
2. Inne rozliczenia międzyokresowe	0,00	0,00	c) inne zobowiązania finansowe	0,00	0,00
B. Aktywa obrotowe	568 562,75	968 580,48	d) z tytułu dostaw i usług, o okresie wymagalności:	318 401,11	354 179,08
I. Zapasy	18 381,14	30 397,30	- do 12 miesięcy	318 401,11	354 179,08
1. Materiały	18 381,14	30 397,30	- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00
2. Półprodukty i produkty w toku	0,00	0,00	e) zaliczki otrzymane na dostawy	0,00	0,00
3. Produkty gotowe	0,00	0,00	f) zobowiązania wekslowe	0,00	0,00
4. Towary	0,00	0,00	g) z tytułu podatków, cel, ubezpieczeń i innych świadczeń	92 505,54	103 395,30
5. Zaliczki na dostawy	0,00	0,00	h) z tytułu wynagrodzeń	15 132,22	13 488,97
II. Należności krótkoterminowe	369 606,19	425 890,92	i) inne	39 067,03	31 221,26
1. Należności od jednostek powiązanych	0,00	0,00	3. Fundusze specjalne	670,55	670,55
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	0,00	0,00	IV. Rozliczenia międzyokresowe	252 569,02	188 836,97
- do 12 miesięcy	0,00	0,00	1. Ujemna wartość firmy	0,00	0,00
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00	2. Inne rozliczenia międzyokresowe	252 569,02	188 836,97
b) inne	0,00	0,00	- długoterminowe	243 277,20	183 891,79
2. Należności od pozostałych jednostek	369 606,19	425 890,92	- krótkoterminowe	9 291,82	4 945,18
a) z tytułu dostaw i usług, o okresie spłaty:	330 351,70	364 458,61			
- do 12 miesięcy	330 351,70	364 458,61			
- powyżej 12 miesięcy	0,00	0,00			
b) z tytułu podatków, dotacji, cel, ubezpieczeń społecznych i zdrowotnych oraz innych świadczeń	38 570,10	61 005,00			
c) inne	684,39	427,31			
d) dochodzone na drodze sądowej					
III. Inwestycje krótkoterminowe	157 864,96	489 494,10			
1. Krótkoterminowe aktywa finansowe	157 864,96	489 494,10			
a) w jednostkach powiązanych	0,00	0,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	0,00	0,00			
b) w pozostałych jednostkach	30 466,74	30 560,00			
- udziały lub akcje	0,00	0,00			
- inne papiery wartościowe	0,00	0,00			
- udzielone pożyczki	0,00	0,00			
- inne krótkoterminowe aktywa finansowe	30 466,74	30 560,00			
c) środki pieniężne i inne aktywa pieniężne	127 398,22	458 934,10			
- środki pieniężne w kasie i na rachunkach	26 398,22	55 866,58			
- inne środki pieniężne	101 000,00	403 067,52			
- inne aktywa pieniężne	0,00	0,00			
2. Inne inwestycje krótkoterminowe	0,00	0,00			
IV. Krótkoterminowe rozliczenia międzyokresowe	22 710,46	22 778,16			
Aktywa razem	19 379 180,92	19 444 806,30	Pasywa razem	19 379 180,92	19 444 806,30

Sporządzono: Ostrzeszów, dnia 15.02.2008r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Hoja

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

PREZES ZARZĄDU

Piotr Kłimek

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

WODOCIĄGI OSTRZESZOWSKIE

Spółka z o.o. w Ostrzeszowie

ul. Kościuszki 19 b, kod 63-500
(pieczęć jednostki)

RACHUNEK ZYSKÓW I STRAT

sprządzony na dzień 31.12.2007 roku
(wariant porównawczy)

	01.01.2007-31.12.2007 bieżący rok obrotowy	01.01.2006-31.12.2006 ubiegły rok obrotowy
A. Przychody netto ze sprzedaży i zrównane z nimi, w tym:	5 107 099,86	4 830 686,63
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
I. Przychody netto ze sprzedaży produktów	5 106 449,14	4 826 476,66
II. Zmiana stanu produktów (zwiększenie - wartość dodatnia, zmniejszenie - wartość ujemna)	-67,70	2 386,34
III. Koszt wytworzenia produktów na własne potrzeby jednostki	0,00	0,00
IV. Przychody netto ze sprzedaży towarów i materiałów	718,42	1 823,63
B. Koszty działalności operacyjnej	5 002 304,49	4 802 329,80
I. Amortyzacja	946 893,89	918 367,49
II. Zużycie materiałów i energii	411 550,44	417 175,47
III. Usługi obce	2 126 836,69	2 043 038,71
IV. Podatki i opłaty, w tym:	548 167,12	542 718,51
- podatek akcyzowy	0,00	0,00
V. Wynagrodzenia	743 124,72	668 169,77
VI. Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	201 113,27	184 227,65
VII. Pozostałe koszty rodzajowe	23 899,94	26 665,37
VIII. Wartość sprzedanych towarów i materiałów	718,42	1 966,83
C. Zysk (strata) ze sprzedaży (A-B)	104 795,37	28 356,83
D. Pozostałe przychody operacyjne	118 515,75	176 526,83
I. Zysk ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	24 854,36
II. Dotacje	98 303,99	144 653,80
III. Inne przychody operacyjne	20 211,76	7 018,67
E. Pozostałe koszty operacyjne	19 963,95	14 666,36
I. Strata ze zbycia niefinansowych aktywów trwałych	0,00	0,00
II. Aktualizacja wartości aktywów niefinansowych	0,00	8 889,47
III. Inne koszty operacyjne	19 963,95	5 776,89
F. Zysk (strata) z działalności operacyjnej (C+D-E)	203 347,17	190 217,30
G. Przychody finansowe	5 804,23	9 431,53
I. Dywidendy i udziały w zyskach, w tym:	0,00	0,00
- od jednostek powiązanych	0,00	0,00
II. Odsetki, w tym:	5 804,23	9 431,53
- 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	0,00	0,00
H. Koszty finansowe	57 223,50	53 940,42
I. Odsetki, w tym:	57 223,50	53 940,42
- 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	0,00
I. Zysk (strata) z działalności gospodarczej (F+G-H)	151 927,90	145 708,41
J. Wynik zdarzeń nadzwyczajnych (J.I.-J.II.)	0,00	0,00
I. Zyski nadzwyczajne	0,00	0,00
II. Straty nadzwyczajne	0,00	0,00
K. Zysk (strata) brutto (I+J)	151 927,90	145 708,41
L. Podatek dochodowy	38 918,00	29 347,00
M. Pozostałe obowiązkowe zmniejszenia zysku (zwiększenia straty)	0,00	0,00
N. Zysk (strata) netto (K-L-M)	113 009,90	116 361,41

Sporządzono: Ostrzeszów, dnia 15.02.2008r.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Hoja

(nazwisko i imię, podpis osoby sporządzającej)

PREZES ZARZĄDU

Piotr Klimek

(nazwisko i imię, podpis kierownika jednostki)

INFORMACJA DODATKOWA

I. Wprowadzenie do sprawozdania finansowego

1. Wodociągi Ostrzeszowskie Spółka z o.o. działają na podstawie aktu założycielskiego z dnia 08.06.1998 r. – akt notarialny, Rep. A. Nr 1829/1998 sporządzony w Kancelarii Notarialnej Maria Nowak w Ostrzeszowie z późniejszymi zmianami (ostatnia zmiana: akt notarialny z dnia 22.11.2004 r., rep. A nr 5317/2004) oraz wpisu z dnia 21.06.2002 r. do Krajowego Rejestru Sądowego prowadzonego przez Sąd Rejonowy w Poznaniu, Wydział XXII Gospodarczy, pod numerem 0000119416 (ostatnia zmiana: postanowienie z dnia 19.06.2006 r.).

Spółka jest:

1. wpisana do Krajowego Urzędowego Rejestru Podmiotów Gospodarki Narodowej i posiada numer identyfikacyjny REGON 250823156,
2. podatnikiem podatku od towarów i usług i posiada nadany przez Urząd Skarbowy w Ostrzeszowie numer identyfikacyjny NIP : 514-01-29-914

Przedmiotem wykonywanej działalności spółki jest przede wszystkim:

- Pobór i uzdatnianie wody z wyjątkiem działalności usługowej - PKD 41.00. A
Stanowi ona, zgodnie ze zgłoszeniem w Krajowym Rejestrze Urzędowym Podmiotów Gospodarki Narodowej przeważający rodzaj prowadzonej działalności.

Ponadto przedmiotem działalności spółki jest:

- Działalność usługowa w rozprowadzaniu wody - PKD 41.00. B,
- Wykonywanie robót ogólnobudowlanych związanych ze wznoszeniem budynków - PKD 45.21. D,
- Wykonywanie instalacji wodno-kanalizacyjnych - PKD 45.33. B,
- Odprowadzanie ścieków - PKD 90.00. D,
- Wynajem nieruchomości na własny rachunek - PKD 70.20. Z,
- Wynajem sprzętu budowlanego i burzącego - PKD 45.50. Z,
- Kupno i sprzedaż nieruchomości na własny rachunek - PKD 70.12. Z,
- Wynajem pozostałych maszyn i urządzeń - PKD 71.34. Z,
- Sprzedaż detaliczna bezpośrednio prowadzona poza siecią sklepową - PKD 52.63. A,

2. Spółka utworzona jest na czas nieokreślony.
3. Roczne sprawozdanie finansowe obejmuje okres od 01.01.2007 r. do 31.12.2007 r.
4. W skład spółki nie wchodzi wewnętrzne jednostki organizacyjne sporządzające samodzielne sprawozdanie finansowe.

5. Roczne sprawozdanie sporządzono przy założeniu kontynuowania działalności gospodarczej przez spółkę przez co najmniej 12 kolejnych miesięcy i dłużej; nie są nam znane okoliczności, które wskazywałyby na istnienie poważnych zagrożeń dla kontynuowania przez spółkę działalności.
6. Nie dotyczy – nie sporządza się sprawozdania finansowego za okres, w ciągu którego powstałaby nowo zawiązana jednostka lub nastąpiłoby połączenie nowo powstałych jednostek organizacyjnych.
7. Aktywa i pasywa wyceniono według zasad określonych ustawą rachunkowości:
 - a) **środki trwałe i wartości niematerialne i prawne** wg cen nabycia lub kosztu wytworzenia pomniejszone o odpisy amortyzacyjne.

Dla celów ustalenia odpisów amortyzacyjnych środków trwałych, stosuje się stawki odpisów określone w przepisach ustawy z dnia 15.02.1992 r. o podatku dochodowym od osób prawnych (Dz. U. Nr 54 z 2000 r. poz.654 z późniejszymi zmianami). Amortyzacja jest dokonywana metodą liniową. Rozpoczęcie dokonywania odpisów amortyzacyjnych od środków trwałych oraz wartości niematerialnych i prawnych następuje w miesiącu przekazania do użytkowania.

Dla środków trwałych, które zostały wybudowane i oddane do użytkowania w roku 2005 i 2006 obniżono stawkę amortyzacyjną o 70 %.

Środki trwałe w budowie wycenia się w wysokości ogółu kosztów pozostających w bezpośrednim związku z ich nabyciem lub wytworzeniem.

Środki trwałe w budowie i grunty nie są amortyzowane.
 - b) **zapasy-materiały** są wycenione według rzeczywistych cen ich zakupu. Spółka przyjęła zasadę ustalania wartości rozchodu wg średnioważonych cen zakupu. Materiały o niskiej wartości przeznaczone bezpośrednio do użytku odpisuje się w koszty pod datą ich zakupu.
 - c) **należności krótkoterminowe** – w kwocie wymagalnej zapłaty, z zachowaniem ostrożności.
 - d) **inwestycje krótkoterminowe** – wycenia się według wartości nominalnej łącznie z odsetkami
 - e) **zobowiązania długoterminowe i krótkoterminowe** – wycenia się w kwocie wymagającej zapłaty.
 - f) **kapitały (fundusze) własne oraz pozostałe aktywa i pasywa** – w wartości nominalnej

Spółka sporządza sprawozdanie finansowe w następującej formie:

- bilans pełny
- porównawczy rachunek zysków i strat
- informacja dodatkowa zawierająca:
 - wprowadzenie do sprawozdania finansowego
 - dodatkową informację i objaśnienia

W myśl art.64 ust 1 ustawy o rachunkowości sprawozdanie finansowe nie podlega badaniu i ogłaszaniu.

Nie podleganie przez spółkę obowiązkowemu badaniu i ogłaszaniu sprawozdania finansowego sprawia, że spółka nie uzupełnia sprawozdania o rachunek przepływów pieniężnych oraz zestawienia zmian w kapitale własnym.

II. Dodatkowe informacje i objaśnienia

USTĘP 1 - Wyjaśnienia do bilansu.

1. Szczegółowy zakres zmian wartości grup rodzajowych środków trwałych, wartości niematerialnych i prawnych oraz inwestycji długoterminowych, zawierający stan tych aktywów na początek roku obrotowego, zwiększenia i zmniejszenia z tytułu : aktualizacji wartości , nabycia, przemieszczenia wewnętrznego oraz stan końcowy, a dla majątku amortyzowanego – podobne zestawienie stanów i tytułów zmian dotychczasowej amortyzacji lub umorzenia.

Powyższe informacje przedstawia się w formie tabelarycznej (Tabela 1.)

Tabela 1. Zestawienie stanów i tytułów zmian amortyzacji i umorzenia.

ZMIANY STANU GŁÓWNYCH SKŁADNIKÓW AKTYWÓW TRWAŁYCH							UMORZENIE AMORTYZACJA							
Nazwa grupy składników majątku trwałego	Stan na początku roku obrotowego	Aktualizacje	Przychody	Przemieszczenia	Rozchody	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początku roku obrotowego	Aktualizacje	Amortyzacja za rok	Inne zwiększenia	Zmniejszenia	Stan na koniec roku obrotowego	Stan na początek roku obrotowego netto	Stan na koniec roku obrotowego netto
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
1. Grunty własne	128.469,00	--	--	--	--	128.469,00	--	--	--	--	--	--	128.469,00	128.469,00
2. Budynki, lokale i obiekty inżynierii lądowej i wodnej	21.628.096,94	--	1.210.627,38	--	--	22.838.724,32	5.255.318,61	--	791.554,34	--	--	6.046.872,95	16.372.778,33	16.791.851,37
3. Urządzenia techniczne i maszyny	2.466.845,17	--	33.673,35	--	--	2.500.518,52	641.439,38	--	130.350,15	--	--	771.789,53	1.825.405,79	1.728.728,99
4. Środki transportu	101.912,05	--	--	--	--	101.912,05	50.148,96	--	18.898,56	--	--	69.047,52	51.763,09	32.864,53
5. Inne środki trwałe	65.868,83	--	--	--	--	65.868,83	51.952,63	--	2.847,84	--	--	54.800,47	13.916,20	11.068,36
6. Środki trwałe w budowie	77.633,80	--	1.259.172,24	1.222.206,73	--	114.599,31	--	--	--	--	--	--	77.633,80	114.599,31
RAZEM	24.468.825,79	--	2.503.472,97	1.222.206,73	--	25.750.092,03	5.998.859,58	--	943.650,89	--	--	6.942.510,47	18.469.966,21	18.807.581,56
7. Wartości niematerialne i prawne	23.397,19	--	--	--	--	23.397,19	17.117,58	--	3.243,00	--	--	20.360,58	6.279,61	3.036,61
RAZEM	24.492.222,98	--	2.503.472,97	1.222.206,73	--	25.773.489,22	6.015.977,16	--	946.893,89	--	--	6.962.871,05	18.476.245,82	18.810.618,17

2. Spółka nie posiada w ewidencji gruntów użytkowanych wieczystość.
3. Spółka nie używa środków trwałych na podstawie umowy najmu, dzierżawy i innych umów.
4. Spółka nie posiada zobowiązań wobec budżetu państwa, ani budżetu gminy z tytułu uzyskania prawa własności do budynków i budowli.
5. Dane o strukturze własności kapitału podstawowego oraz liczbie i wartości nominalnej

Kapitał zakładowy w roku obrotowym nie uległ zmianie, jego wartość stanowi kwota 15.588.000 i składa się z 31.176 równych niepodzielnych udziałów o wartości nominalnej 500 zł. każdy.

Miasto i gmina posiada 100 % udziałów w Spółce.

6. Stan na początek roku obrotowego, zwiększenia i wykorzystanie oraz stan końcowy kapitału rezerwowego:

Stan na początek roku obrotowego	200.000,00
Zwiększenie z zysku	90.000,00
Stan na koniec roku obrotowego	290.000,00

7. Wynik finansowy netto

Proponowany podział zysku netto:

Wyszczególnienie	Kwota
1. Zysk finansowy netto	113.009,90
a) zasilenie kapitału rezerwowego	90.000,00
b) premia roczna z zysku	23.009,90

8. Nie występują
9. Dane o odpisach aktualizujących wartość należności, ze wskazaniem stanu na początek roku obrotowego, zwiększeniach, wykorzystaniu, rozwiązaniu i stanu na koniec roku obrotowego:

Spółka, zgodnie z zasadą ostrożności, aktualizuje, w myśl art.35 b ust 1 ustawy, wartość należności, uwzględniając stopień prawdopodobieństwa zapłaty.

Informacje o odpisach aktualizujących wartość należności przedstawia poniższe zestawienie tabelaryczne (Tabela Nr 2)

Tabela 2

Grupa należności	Odpisy aktualizujące należności					Należności brutto na koniec roku obrotowego
	Stan na początek roku obrotowego	zwiększenia	wykorzystanie	uznanie odpisów za zbędne	Stan na koniec roku obrotowego	
Należności z tytułu dostaw i usług	8.889,47	--	366,26	--	8.523,21	338.874,91

10. Podział zobowiązań długoterminowych wg pozycji bilansu o pozostałym od dnia bilansowego, przewidywanym umową okresie spłaty:

- a) do 1 roku
- b) powyżej 1 roku do 3 lat
- c) powyżej 3 lat do 5 lat
- d) powyżej 5 lat

Zobowiązania te przedstawiono w formie tabelarycznej (Tabela Nr 3)

Tabela Nr 3

Zobowiązanie	Okres wymagalności										Razem	
	do 1 roku		powyżej 1 roku do 3 lat		powyżej 3 lat do 5 lat		powyżej 5 lat					
	stan na											
	pocz. roku	koniec roku	pocz. roku	koniec roku	pocz. roku	koniec roku	pocz. roku	koniec roku	pocz. roku	koniec roku		
1. Pozostałych jednostek:												
a) kredyty i pożyczki	469.902,76	487.575,55	1384.750,00	1.188.250,00	994.000,00	900.000,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00	2.848.652,70	2.669.825,55
b) z tytułu dostaw i usług	354.179,08	318.401,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	354.179,08	318.401,11
c) z tytułu podatku ubezpiecz. i innych świadczeń	103.395,30	92.505,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	103.395,30	92.505,54
d) z tytułu wynagrodzeń	13.488,97	15.132,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.488,97	15.132,22
e) inne	31.221,26	39.067,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.221,26	39.067,03
Razem	972.187,37	952.681,45	1384.750,00	1188.250,00	994.000,00	900.000,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00	94.000,00	3.350.937,37	3.134.931,45

11 Wykaz istotnych pozycji czynnych i biernych rozliczeń międzyokresowych przedstawiono w tabeli nr 4

Tabela nr 4

Tytuły	Stan na	
	Początek roku obrotowego	Koniec roku obrotowego
1.Ogółem czynne rozliczenia międzyokresowe kosztów (poz.A.V.2 oraz B.IV aktywów bilansu), w tym :	22.778,16	22.710,46
- opłacona z góry (za następny rok) prenumeraty czasopism i innych publikacji	4.093,66	2.385,50
- opłacone z góry (za następny rok) ubezpieczenia majątkowe i osobowe	3.050,40	2.715,32
- Inne czynne rozliczenia międzyokresowe	15.634,10	17.609,64
2.Ogółem bierne rozliczenia międzyokresowe przychodów (poz. B.IV. pasywów) w tym;	188.836,97	252.569,02
- równowartość dotacji na budowę środków trwałych	87.061,79	84.554,94
- umorzona pożyczka WFOŚi GW	101.775,18	146.435,98
- równowartość nieodpłatnie otrzymanych środków trwałych	0,00	21.578,10

Bierne rozliczenia międzyokresowe kosztów nie występują.
Czynne rozliczenia międzyokresowe przychodów nie występują.

12. Wykaz grup zobowiązań zabezpieczonych na majątku Spółki przedstawiono w tabeli nr 5

Tabela Nr 5

Rodzaj zobowiązania	Wierzyciel	Stan zobowiązania na dzień 31.12.2007 r.	Kwota zabezpieczenia	Zabezpieczenie na aktyw.obrotow.
Pożyczka Umowa Nr 17/P/OW/I/05	WFOŚ i GW Poznań	70.000	Weksel „In blanco”	Cesja wierzytelności
Pożyczka Umowa nr 4/P/OW-ks-K/I/06	WFOŚ i GW Poznań	114.750	Weksel „In blanco”	Cesja wierzytelności
Pożyczka Umowa nr 18/P/OW-ks-K/I/07	WFOŚ i GW Poznań	290.000	Weksel „In blanco”	Cesja wierzytelności

13. Zobowiązania warunkowe oraz udzielone przez Spółkę gwarancje i poręczenia nie występują.

USTĘP 2 - Wyjaśnienia do rachunku zysku i strat

- Struktura rzeczowa przychodów netto ze sprzedaży produktów, towarów i materiałów.
Powyższe przedstawia tabela nr 6.

Tabela nr 6

l.p.	Wyszczególnienie	2006 r.	2007 r.
1.	Sprzedaż wody i odprowadzanie ścieków	4.644.685,84	4.897.486,86
2.	Pozostała działalność	181.790,82	208.962,28
3.	Materiały	1.823,63	718,42
OGÓŁEM :		4.828.300,29	5.107.167,56

2. W roku obrotowym 2007 nie nastąpiła trwała utrata wartości środków trwałych, w związku z tym nie dokonywano odpisów aktualizujących środki trwałe.
3. W roku obrotowym 2007 nie dokonywano odpisów aktualizujących wartość zapasów.
4. W roku obrotowym 2007 nie miały miejsca przypadki zaniechania działalności usługowej. W roku następnym również nie jest planowane zaprzestanie żadnego rodzaju działalności.
5. Rozliczenie głównych pozycji różniących podstawę opodatkowania podatkiem od wyniku finansowego zysku brutto:
Dane tej pozycji przedstawia tabela nr 7.

Tabela nr 7

Lp.	Nazwa	Dane za rok bieżący
1.	Wynik finansowy zysk brutto	151.927,90
2.	Przychody i zyski nadzwyczajne księgowe, lecz nie wliczane do podstawy opodatkowania (-)	982,64
3.	Przychody podatkowe nie ujęte w wyniku roku obrotowego (+)	255.580,25
4.	Koszty i straty nadzwyczajne księgowe, trwałe nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	110.354,72
5.	Koszty i straty ujęte księgowo, przejściowo nie stanowiące kosztu uzyskania przychodu (+)	36.812,60
5.	Koszty podatkowo stanowiące koszt uzyskania, nieujęte w wyniku roku obrotowego (-)	250.556,33
5.	Dochód podatkowy	303.136,50
6.	Pozostałe dochody wolne od podatku (-)	98.303,99
7.	Podstawa opodatkowania	204.832,51 204.833,00
8.	Podatek dochodowy	38.918,00

6. Sporządza się rachunek zysków i strat w wersji porównawczej.
7. W roku obrotowym 2007 Spółka nie poniosła kosztów wytworzenia środków trwałych trwałych w budowie i środków trwałych wytworzonych we własnym zakresie.
8. Poniesione w ostatnim roku i planowane na następny rok nakłady na nie finansowe aktywa trwałe, w tym na ochronę środowiska wg załączonej tabeli nr 8.

Tabela nr 8

Nakłady na :	Poniesione w bieżącym roku obrotowym	Planowane na następny rok obrotowy
1. Środki trwałe	1.259.172,24	846.000,00
- w tym dot. ochrony środowiska	949.698,63	716.000,00
2. Środki trwałe w budowie	114.599,31	-
- w tym dot. ochrony środowiska	31.495,84	-
Ogółem :	1.259.172,24	846.000,00

Planowane inwestycje na rok 2008 będą dofinansowane:

- Wojewódzki Fundusz Ochrony Środowiska i Gospodarki Wodnej - 594.000,00

9. Informacja o zyskach i stratach nadzwyczajnych.
Spółka nie posiada żadnych strat ani nie osiągnęła żadnych zysków nadzwyczajnych w roku bieżącym i w roku poprzednim.
10. Podatek dochodowy od wyniku na zobowiązaniach nadzwyczajnych- nie wystąpił w roku bieżącym i w roku poprzednim.

USTĘP 2 a - Kursy przyjęte do wyceny

Nie występują

USTĘP 2 b - Objaśnienia do instrumentów finansowych

Nie występują

USTĘP 3

Spółka nie sporządza rachunku przepływów pieniężnych.

USTĘP 4 - Objaśnienie niektórych zagadnień osobowych

1. Informacje o przeciętnym w roku obrotowym zatrudnieniu, z podziałem na grupy zawodowe
 - pracownicy fizyczni - 10 osób
 - pracownicy umysłowi - 7 osób
 - Razem - 17 osób

2. W roku obrotowym wypłacono wynagrodzenia:
- dla członków rady nadzorczej - 13.200,00

Członkowie Zarządu, jak i członkowie rady nadzorczej nie mają na dzień bilansowy wobec spółki zobowiązań z tytułu zaciągniętych pożyczek.

USTĘP 5 - Objaśnienie niektórych szczególnych zdarzeń

1. W sprawozdaniu finansowym za bieżący rok obrotowy nie zostały ujęte żadne znaczące zdarzenia dotyczące lat ubiegłych.
2. Po dniu bilansowym nie wystąpiły znaczące zdarzenia, które wymagałyby uwzględnienia w sprawozdaniu finansowym.
3. W roku obrotowym 2007 Spółka nie dokonała zmian metod księgowości i zasad wyceny w stosunku do poprzedniego okresu obrotowego.
W roku tym nie wystąpiły różnice przejściowe między wartością księgową, a wartością podatkową składników aktywów i pasywów. Wobec czego w sprawozdaniu finansowym za rok obrotowy 2007 Spółka nie prezentuje aktywów i pasywów z tytułu odroczonego podatku dochodowego.
4. Informacje liczbowe zapewniające porównywalność danych sprawozdania finansowego za rok poprzedzający ze sprawozdaniem za rok obrotowy, zostały przedstawione szczegółowo w rachunku zysku i strat, bilansie.

USTĘP 6 - Objaśnienia dotyczące jednostek wchodzących w skład grup kapitałowych

Nie występują

USTĘP 7 - Informacje o połączeniu spółek

Nie występują

USTĘP 8 - Wyjaśnienia poważnych zagrożeń dla kontynuacji działalności.

W świetle posiadanych przez Zarząd informacji nie występuje niepewność co do możliwości kontynuowania działalności przez Spółkę.

USTĘP 9 - Inne istotne informacje ułatwiające ocenę jednostki

Nie występują inne informacje niż wymienione powyżej, których ujawnienie mogłoby w istotny sposób wpłynąć na ocenę sytuacji majątkowej, finansowej oraz wynik finansowy Spółki.

GŁÓWNY KSIĘGOWY

Maria Hoja

.....
PODPIS OSOBY PROWADZĄCEJ
KSIĘGI RACHUNKOWE

PREZES ZARZĄDU

Piotr Klimek

.....
PREZES ZARZĄDU

Ostrzeszów, dnia 15.02.2008 r.