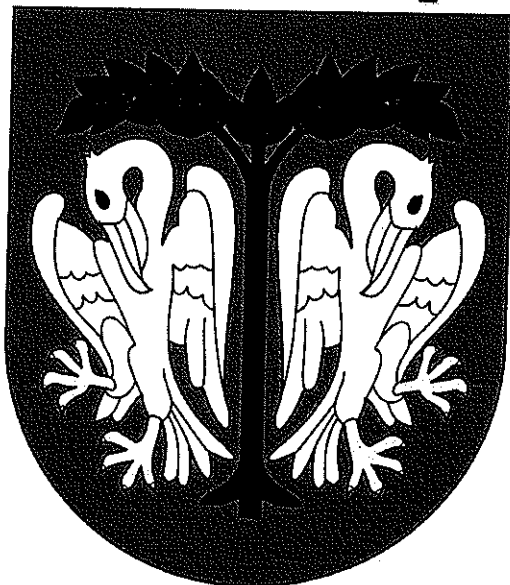


Wpływ aneksu do umowy o  
dofinansowanie na wysokość  
taryf i ich społeczną  
akceptowalność



**„MODERNIZACJA OCZYSZCZALNI ŚCIEKÓW WRAZ Z  
BUDOWĄ KANALIZACJI SANITARNEJ NA TERENIE  
AGLOMERACJI ŁOWICZ – ETAP I”**

Łowicz

---

2019 r.

### **Stan obecny**

Konstruowanie taryf odbywa się według reguł ustalonych w ustawie o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków. Największy wpływ na kształtowanie taryf mają koszty ponoszone przez przedsiębiorstwo w związku z utrzymaniem i eksploatacją sieci i urządzeń sanitarnych jak również w związku z nowymi inwestycjami. Taryfy winny być ustalane w korelacji z przeciętnymi dochodami gospodarstw domowych na danym terenie i nie mogą przekraczać ustalonego z góry limitu, który stanowi próg akceptowalności społecznej. Ceny i stawki opłat określone w taryfie są różnicowane w zależności od grup odbiorców usług na podstawie różnic kosztów zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków.

Na obszarze Gminy Miasta Łowicz taryfy opracowywane są zgodnie z wyżej przedstawionym schematem. W kolejnej tabeli zaprezentowano taryfy zatwierdzone przez dyrektora Regionalnego Zarządu Gospodarki Wodnej w Warszawie (skan decyzji WA.RET.070.1.44.4.2018 oraz postanowienia Nr. WA.RET.070.1.44.5.2018 dołączono jako załączniki na końcu opracowania) – z wyszczególnieniem taryf dla gospodarstw domowych.

**Tabela 1. Taryfy obowiązujące na obszarze Gminy Miasta Łowicz (w zł/m<sup>3</sup>)**

<b>Wyszczególnienie</b>	<b>Rok 2018</b>	<b>Rok 2019</b>	<b>Rok 2020</b>
Woda	3,50	3,65	3,80
Ścieki	4,42	4,53	4,64

*Źródło: Opracowanie własne na podstawie obowiązujących taryf*

Cena za świadczone usługi spełniają zasadę sprawiedliwości społecznej. Zasada ta oznacza, iż poziom taryf uwzględnia zdolność gospodarstw domowych do płacenia za usługi. Zgodnie z obowiązującymi wytycznymi ministerialnymi przyjmuje się, iż wydatki na wodę i ścieki nie mogą przewyższać 3% dochodu do dyspozycji dla gospodarstw domowych. Prognozę dochodu do dyspozycji oszacowano w oparciu o „Metodyka zastosowania kryterium dostępności cenowej w projektach inwestycyjnych z dofinansowaniem UE ” dla miast powyżej 20 tys. mieszkańców, a poniżej 99 tys. w województwie łódzkim.

Przyjęty dochód do dyspozycji z 2017 roku zwiększono rok po roku o ½ wskaźnika wzrostu płacy realnej (na podstawie „Wariantów rozwoju gospodarczego Polski”) oraz wskaźnik inflacji (od 2031 roku przyjęto te wskaźniki na poziomie jak w roku 2030)

Dochód do dyspozycji w roku 2017 osiągnął poziom około 1 361,22 zł. Zgodnie z przyjętymi Wytycznymi maksymalne obciążenie gospodarstw domowych na terenie Gminy Miasta Łowicz nie powinno przekroczyć 3% dochodu rozporządzalnego. Maksymalna cena łączna brutto za wodę i ścieki nie może więc być wyższa niż wyliczona stawka jaką gospodarstwa domowe mogą maksymalnie przeznaczyć na ten cel podzielona przez ilość zużytej wody/wyprodukowanych ścieków.

W analizie przyjęto, iż dla obszaru aglomeracji w całym okresie referencyjnym średnie miesięczne zużycie wody jak i produkcja ścieków liczone są na bazie danych historycznych – przyjęto wartości w oparciu o studium wykonalności:

- Przeciętne jednostkowe zużycie wody na mieszkańca/osobomiesiąc turysty: 2,84 m<sup>3</sup>/m-c/os.
- Przeciętna jednostkowa wielkość wytwarzanych ścieków na mieszkańca/osobomiesiąc turysty: 2,18 m<sup>3</sup>/m-c/os.

**Tabela 2. Współczynnik udziału cen poszczególnych taryf**

Wyszczególnienie	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020
Woda	44,20%	44,60%	45,00%
Ścieki	55,80%	55,40%	55,00%

*Źródło: Opracowanie własne na podstawie obowiązujących taryf*

W kolejnej tabeli przeanalizowano aktualne taryfy oraz ich prognozę bez wpływu projektu. W każdym roku spełniają one przesłankę akceptowalności społecznej.

*„Modernizacja oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji sanitarnej  
na terenie aglomeracji Łowicz – etap I”*

**Tabela 3. Akceptowalność społeczna taryf (obecne oraz prognoza bez wpływu projektu)**

Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka	Okres odniesienia							
			Rok 2017	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
1	Prognoza dochodu do dyspozycji gospodarstwa domowego	zł/m-c/os	1 361,22	1 415,50	1 471,95	1 530,63	1 591,64	1 655,09	1 722,76	1 793,20
2	Maksymalne obciążenie gospodarstwa domowego z tytułu opłat za wodę i ścieki (poz.1 * 3%)	zł/m-c/os	40,84	42,47	44,16	45,92	47,76	49,65	51,68	53,80
3	Średnie zużycie wody przez 1 osobę w ciągu miesiąca	m3/m-c/os	2,84	2,84	2,84	2,84	2,84	2,84	2,84	2,84
4	Średnie zużycie ścieków przez 1 osobę w ciągu miesiąca	m3/m-c/os	2,18	2,18	2,18	2,18	2,18	2,18	2,18	2,18
5	Udział ceny netto za wodę	%	44,2%	44,2%	44,6%	45,0%	45,0%	45,0%	45,0%	45,0%
6	Udział ceny netto za ścieki	%	55,8%	55,8%	55,4%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%
7	Maksymalna cena brutto łącznie za wodę i ścieki	zł/m3	16,54	17,20	17,87	18,56	19,30	20,07	20,89	21,75
8	Maksymalna cena netto łącznie za wodę i ścieki (poz.4/1,08)	zł/m3	15,32	15,93	16,55	17,19	17,87	18,58	19,34	20,14
9	Maksymalna cena netto za wodę netto	zł/m3	6,77	7,04	7,38	7,74	8,04	8,36	8,70	9,06
10	Maksymalna cena netto za ścieki netto	zł/m3	8,55	8,89	9,17	9,45	9,83	10,22	10,64	11,08
Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka	Rok 2025	Rok 2026	Rok 2027	Rok 2028	Rok 2029	Rok 2030	Rok 2031	Rok 2032
1	Prognoza dochodu do dyspozycji gospodarstwa domowego	zł/m-c/os	1 866,52	1 942,84	2 022,28	2 104,96	2 191,03	2 280,62	2 373,87	2 470,93
2	Maksymalne obciążenie gospodarstwa domowego z tytułu opłat za wodę i ścieki (poz.1 * 3%)	zł/m-c/os	56,00	58,29	60,67	63,15	65,73	68,42	71,22	74,13
3	Średnie zużycie wody przez 1 osobę w ciągu miesiąca	m3/m-c/os	2,84	2,84	2,84	2,84	2,84	2,84	2,84	2,84
4	Średnie zużycie ścieków przez 1 osobę w ciągu miesiąca	m3/m-c/os	2,18	2,18	2,18	2,18	2,18	2,18	2,18	2,18
5	Udział ceny netto za wodę	%	45,0%	45,0%	45,0%	45,0%	45,0%	45,0%	45,0%	45,0%
6	Udział ceny netto za ścieki	%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%
7	Maksymalna cena brutto łącznie za wodę i ścieki	zł/m3	22,64	23,56	24,52	25,53	26,57	27,66	28,79	29,96
8	Maksymalna cena netto łącznie za wodę i ścieki (poz.4/1,08)	zł/m3	20,96	21,82	22,71	23,63	24,60	25,61	26,65	27,74
9	Maksymalna cena netto za wodę netto	zł/m3	9,43	9,82	10,22	10,63	11,07	11,52	11,99	12,48
10	Maksymalna cena netto za ścieki netto	zł/m3	11,53	12,00	12,49	13,00	13,53	14,09	14,66	15,26
Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka	Rok 2033	Rok 2034	Rok 2035	Rok 2036	Rok 2037	Rok 2038	Rok 2039	Rok 2040
1	Prognoza dochodu do dyspozycji gospodarstwa domowego	zł/m-c/os	2 571,96	2 677,12	2 786,58	2 900,52	3 019,11	3 142,55	3 271,05	3 404,79
2	Maksymalne obciążenie gospodarstwa domowego z tytułu opłat za wodę i ścieki (poz.1 * 3%)	zł/m-c/os	77,16	80,31	83,60	87,02	90,57	94,28	98,13	102,14
3	Średnie zużycie wody przez 1 osobę w ciągu miesiąca	m3/m-c/os	2,84	2,84	2,84	2,84	2,84	2,84	2,84	2,84
4	Średnie zużycie ścieków przez 1 osobę w ciągu miesiąca	m3/m-c/os	2,18	2,18	2,18	2,18	2,18	2,18	2,18	2,18
5	Udział ceny netto za wodę	%	45,0%	45,0%	45,0%	45,0%	45,0%	45,0%	45,0%	45,0%
6	Udział ceny netto za ścieki	%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%
7	Maksymalna cena brutto łącznie za wodę i ścieki	zł/m3	31,19	32,46	33,79	35,17	36,61	38,11	39,66	41,29
8	Maksymalna cena netto łącznie za wodę i ścieki (poz.4/1,08)	zł/m3	28,88	30,06	31,29	32,57	33,90	35,29	36,73	38,23
9	Maksymalna cena netto za wodę netto	zł/m3	13,00	13,53	14,08	14,66	15,26	15,88	16,53	17,20
10	Maksymalna cena netto za ścieki netto	zł/m3	15,88	16,53	17,21	17,91	18,64	19,41	20,20	21,03
Lp.	Wyszczególnienie	Jednostka	Rok 2041	Rok 2042	Rok 2043	Rok 2044	Rok 2045			
1	Prognoza dochodu do dyspozycji gospodarstwa domowego	zł/m-c/os	3 544,00	3 688,91	3 839,74	3 996,74	4 160,15			
2	Maksymalne obciążenie gospodarstwa domowego z tytułu opłat za wodę i ścieki (poz.1 * 3%)	zł/m-c/os	106,32	110,67	115,19	119,90	124,80			
3	Średnie zużycie wody przez 1 osobę w ciągu miesiąca	m3/m-c/os	2,84	2,84	2,84	2,84	2,84			
4	Średnie zużycie ścieków przez 1 osobę w ciągu miesiąca	m3/m-c/os	2,18	2,18	2,18	2,18	2,18			
5	Udział ceny netto za wodę	%	45,0%	45,0%	45,0%	45,0%	45,0%			
6	Udział ceny netto za ścieki	%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%	55,0%			
7	Maksymalna cena brutto łącznie za wodę i ścieki	zł/m3	42,98	44,73	46,56	48,46	50,44			
8	Maksymalna cena netto łącznie za wodę i ścieki (poz.4/1,08)	zł/m3	39,79	41,42	43,11	44,87	46,71			
9	Maksymalna cena netto za wodę netto	zł/m3	17,91	18,64	19,40	20,19	21,02			
10	Maksymalna cena netto za ścieki netto	zł/m3	21,88	22,78	23,71	24,68	25,69			

Zródło: Opracowanie własne

### Wpływ zmiana zawartych we wniosku o aneks na wysokość taryf

W dalszej części przeanalizowano wpływ zmian związanych z wnioskiem o aneks:

- zmiana nakładów inwestycyjnych – a tym samym kosztów amortyzacji,
- zmiana wysokości finansowania zwrótnymi źródłami finansowani - zmiana wysokości odsetek,
- zmiana harmonogramu projektu - zmiana oddania środków do eksploatacji, a tym samym wzrostu kosztów.

W ramach zadania 3 - Wykonanie prac budowlano-montażowych związanych z modernizacją oczyszczalni ścieków nastąpił wzrost pierwotnie zakładanych kosztów netto z kwoty 63 960 224,51 zł do wartości 95 870 931,87 zł. Przy zakładanej stawce amortyzacji 3,5% powoduje to amortyzację roczną na poziomie ok. 3,36 mln zł rocznie.

Kolejnym jest wzrost wysokości odsetek wynikających z wykorzystania przy finansowaniu wskazanego zadania pożyczki zwrotnej. Jej wysokość oszacowano na poziomie ok. 32,00 mln zł. Na ten moment zakładany jest 10-letni okres spłaty pożyczki, przy oprocentowaniu 2%.

**Tabela 4. Prognoza wartości odsetek**

Wysokość zakładanych odsetek	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
	0,00	0,00	0,00	321 146,87	545 949,68	481 720,31	417 490,94
Wysokość zakładanych odsetek	Rok 2026	Rok 2027	Rok 2028	Rok 2029	Rok 2030	Rok 2031	Rok 2032
	353 261,56	289 032,19	224 802,81	160 573,44	96 344,06	32 114,69	0,00

*Źródło: Opracowanie własne*

Ponadto w ramach wniosku wskazano nowy proponowany moment zakończenia inwestycji - 30.06.2022 r. tym samym wszelkie prognozy kosztów i ich wpływ na taryfy oszacowano od połowy 2022 roku. W kolejnej tabeli zaprezentowano zmianę kosztów w związku z realizacją projektu, która w dalszej części została naniesiona na taryfy. Koszty zużycia materiałów i energii oraz usług obcych pozostawiono na pierwotnie szacowanym poziomie.

„Modernizacja oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji sanitarnej  
na terenie aglomeracji Łowicz – etap I”

**Tabela 5. Zmiana kosztów części ściekowej**

Koszty części ściekowej - zmiana	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
Amortyzacja	0,00	0,00	0,00	1 677 741,31	3 355 482,62	3 355 482,62	3 355 482,62
Zużycie materiałów i energii	0,00	0,00	0,00	296 188,22	605 764,56	618 598,82	631 243,42
Usługi obce	0,00	0,00	0,00	29 407,56	60 169,40	61 403,05	62 712,52
Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alokowane koszty pośrednie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rata kapitałowa ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00	321 146,87	545 949,68	481 720,31	417 490,94
Należności nieregularne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marża zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abonament	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dopłata do taryf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM - przychód wymagalny</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>2 324 483,96</b>	<b>4 567 366,26</b>	<b>4 517 204,80</b>	<b>4 466 929,49</b>
Koszty części ściekowej - zmiana	Rok 2026	Rok 2027	Rok 2028	Rok 2029	Rok 2030	Rok 2031	Rok 2032
Amortyzacja	3 355 482,62	3 355 482,62	3 355 482,62	3 355 482,62	3 355 482,62	3 355 482,62	3 355 482,62
Zużycie materiałów i energii	644 159,20	657 430,10	670 921,55	683 702,57	696 640,89	709 839,20	722 685,29
Usługi obce	63 955,73	65 222,06	66 591,53	67 827,58	69 167,23	70 521,66	71 773,83
Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alokowane koszty pośrednie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rata kapitałowa ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	353 261,56	289 032,19	224 802,81	160 573,44	96 344,06	32 114,69	0,00
Należności nieregularne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marża zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abonament	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dopłata do taryf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM - przychód wymagalny</b>	<b>4 416 859,11</b>	<b>4 367 166,97</b>	<b>4 317 798,51</b>	<b>4 267 586,21</b>	<b>4 217 634,80</b>	<b>4 167 958,17</b>	<b>4 149 941,73</b>

Zródło: Opracowanie własne

„Modernizacja oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji sanitarnej  
na terenie aglomeracji Łowicz – etap I”

Tabela 6. Zmiana kosztów części ściekowej c.d.

Koszty części ściekowej - zmiana	Rok 2033	Rok 2034	Rok 2035	Rok 2036	Rok 2037	Rok 2038	Rok 2039
Amortyzacja	3 355 482,62	3 355 482,62	3 355 482,62	3 355 482,62	3 355 482,62	3 355 482,62	3 355 482,62
Zużycie materiałów i energii	735 732,42	748 525,18	760 872,16	773 006,66	785 307,23	797 886,02	810 644,50
Usługi obce	73 043,80	74 375,51	75 600,77	76 803,38	78 098,53	79 331,84	80 586,66
Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Alokowane koszty pośrednie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Rata kapitałowa ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Należności nieregularne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Marża zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Abonament	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Dopłata do taryf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>RAZEM - przychód wymagalny</b>	<b>4 164 258,84</b>	<b>4 178 383,31</b>	<b>4 191 955,55</b>	<b>4 205 292,67</b>	<b>4 218 868,37</b>	<b>4 232 700,47</b>	<b>4 246 713,78</b>
Koszty części ściekowej - zmiana	Rok 2040	Rok 2041	Rok 2042	Rok 2043	Rok 2044	Rok 2045	
Amortyzacja	3 355 482,62	3 355 482,62	3 355 482,62	3 355 482,62	3 355 482,62	3 355 482,62	
Zużycie materiałów i energii	823 707,21	836 982,70	850 528,27	864 281,18	878 439,30	892 851,81	
Usługi obce	81 860,15	83 154,04	84 548,67	85 885,91	87 325,41	88 789,38	
Podatki i opłaty	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Wynagrodzenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Ubezpieczenia społeczne i inne świadczenia	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Pozostałe koszty rodzajowe	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Alokowane koszty pośrednie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Rata kapitałowa ponad wartość amortyzacji	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Odsetki	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Należności nieregularne	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Marża zysku	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Abonament	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
Dopłata do taryf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
<b>RAZEM - przychód wymagalny</b>	<b>4 261 049,98</b>	<b>4 275 619,36</b>	<b>4 290 559,57</b>	<b>4 305 649,70</b>	<b>4 321 247,33</b>	<b>4 337 123,81</b>	

Źródło: Opracowanie własne

*„Modernizacja oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji sanitarnej  
na terenie aglomeracji Łowicz – etap I”*

W kolejnej tabeli zaprezentowano wolumen wytwarzanych ścieków. Pozwoli on na przypisanie narzutu kosztowego na m<sup>3</sup> ścieków, koniecznych do wliczenia do taryf.

**Tabela 7. Zakładany wolumen wytwarzanych ścieków (w m<sup>3</sup>)**

Ilość dostarczanych ścieków	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
Grupa 1 - gospodarstwa domowe	875 285	871 949	868 507	865 013	861 438	857 811	854 078
Grupa 2 - przemysł	570 404	581 242	591 995	602 355	612 294	621 784	631 111
Grupa 3 - Pozostałe podmioty	220 383	224 571	228 725	232 728	236 568	240 235	243 838
<b>Ogółem</b>	<b>1 666 073</b>	<b>1 677 762</b>	<b>1 689 228</b>	<b>1 700 095</b>	<b>1 710 300</b>	<b>1 719 830</b>	<b>1 729 027</b>
udział %							
Grupa 1 - gospodarstwa domowe	52,5%	52,0%	51,4%	50,9%	50,4%	49,9%	49,4%
Grupa 2 - przemysł	34,2%	34,6%	35,0%	35,4%	35,8%	36,2%	36,5%
Grupa 3 - Pozostałe podmioty	13,2%	13,4%	13,5%	13,7%	13,8%	14,0%	14,1%
<b>Ilość dostarczanych ścieków</b>	<b>Rok 2026</b>	<b>Rok 2027</b>	<b>Rok 2028</b>	<b>Rok 2029</b>	<b>Rok 2030</b>	<b>Rok 2031</b>	<b>Rok 2032</b>
Grupa 1 - gospodarstwa domowe	850 212	846 294	842 190	837 954	833 638	829 110	824 451
Grupa 2 - przemysł	640 578	650 186	659 939	669 178	678 547	688 046	697 335
Grupa 3 - Pozostałe podmioty	247 496	251 208	254 976	258 546	262 166	265 836	269 425
<b>Ogółem</b>	<b>1 738 286</b>	<b>1 747 688</b>	<b>1 757 105</b>	<b>1 765 678</b>	<b>1 774 350</b>	<b>1 782 993</b>	<b>1 791 210</b>
udział %							
Grupa 1 - gospodarstwa domowe	48,9%	48,4%	47,9%	47,5%	47,0%	46,5%	46,0%
Grupa 2 - przemysł	36,9%	37,2%	37,6%	37,9%	38,2%	38,6%	38,9%
Grupa 3 - Pozostałe podmioty	14,2%	14,4%	14,5%	14,6%	14,8%	14,9%	15,0%
<b>Ilość dostarczanych ścieków</b>	<b>Rok 2033</b>	<b>Rok 2034</b>	<b>Rok 2035</b>	<b>Rok 2036</b>	<b>Rok 2037</b>	<b>Rok 2038</b>	<b>Rok 2039</b>
Grupa 1 - gospodarstwa domowe	819 658	814 787	809 783	804 752	799 563	794 347	789 157
Grupa 2 - przemysł	706 749	715 937	724 886	733 585	742 388	751 296	760 312
Grupa 3 - Pozostałe podmioty	273 062	276 612	280 070	283 430	286 832	290 274	293 757
<b>Ogółem</b>	<b>1 799 469</b>	<b>1 807 335</b>	<b>1 814 738</b>	<b>1 821 767</b>	<b>1 828 782</b>	<b>1 835 917</b>	<b>1 843 226</b>
udział %							
Grupa 1 - gospodarstwa domowe	45,5%	45,1%	44,6%	44,2%	43,7%	43,3%	42,8%
Grupa 2 - przemysł	39,3%	39,6%	39,9%	40,3%	40,6%	40,9%	41,2%
Grupa 3 - Pozostałe podmioty	15,2%	15,3%	15,4%	15,6%	15,7%	15,8%	15,9%
<b>Ilość dostarczanych ścieków</b>	<b>Rok 2040</b>	<b>Rok 2041</b>	<b>Rok 2042</b>	<b>Rok 2043</b>	<b>Rok 2044</b>	<b>Rok 2045</b>	
Grupa 1 - gospodarstwa domowe	783 915	778 646	773 404	768 109	762 866	757 650	
Grupa 2 - przemysł	769 436	778 669	788 013	797 469	807 039	816 723	
Grupa 3 - Pozostałe podmioty	297 282	300 849	304 460	308 113	311 810	315 552	
<b>Ogółem</b>	<b>1 850 633</b>	<b>1 858 164</b>	<b>1 865 876</b>	<b>1 873 691</b>	<b>1 881 715</b>	<b>1 889 926</b>	
udział %							
Grupa 1 - gospodarstwa domowe	42,4%	41,9%	41,4%	41,0%	40,5%	40,1%	
Grupa 2 - przemysł	41,6%	41,9%	42,2%	42,6%	42,9%	43,2%	
Grupa 3 - Pozostałe podmioty	16,1%	16,2%	16,3%	16,4%	16,6%	16,7%	

Źródło: Opracowanie własne



„Modernizacja oczyszczalni ścieków wraz z budową kanalizacji sanitarnej  
na terenie aglomeracji Łowicz – etap I”

**Tabela 8. Dodatkowy narzut kosztów do bieżących taryf (gospodarstwa domowe) - zł/m<sup>3</sup>**

Dodatkowy narzut kosztów do bieżących taryf (gospodarstwa domowe) - zł/m <sup>3</sup>	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024	Rok 2025
	0,00	0,00	0,00	1,37	2,67	2,63	2,58
Dodatkowy narzut kosztów do bieżących taryf (gospodarstwa domowe) - zł/m <sup>3</sup>	Rok 2026	Rok 2027	Rok 2028	Rok 2029	Rok 2030	Rok 2031	Rok 2032
	2,54	2,50	2,46	2,42	2,38	2,34	2,32
Dodatkowy narzut kosztów do bieżących taryf (gospodarstwa domowe) - zł/m <sup>3</sup>	Rok 2033	Rok 2034	Rok 2035	Rok 2036	Rok 2037	Rok 2038	Rok 2039
	2,31	2,31	2,31	2,31	2,31	2,31	2,30
Dodatkowy narzut kosztów do bieżących taryf (gospodarstwa domowe) - zł/m <sup>3</sup>	Rok 2040	Rok 2041	Rok 2042	Rok 2043	Rok 2044	Rok 2045	
	2,30	2,30	2,30	2,30	2,30	2,29	

*Źródło: Opracowanie własne*

Podane narzuty umożliwiają oszacowanie nowej prognozy taryf za wodę i ścieki.

**Tabela 9. Prognoza taryf wraz z realizacją projektu – wartości netto**

Taryfy z projektem	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
	Woda	3,50	3,65	3,80	3,95	4,10	4,25
Ścieki	4,42	4,53	4,64	4,75	6,23	7,64	7,71
Taryfy z projektem	Rok 2025	Rok 2026	Rok 2027	Rok 2028	Rok 2029	Rok 2030	Rok 2031
	Woda	4,55	4,70	4,85	5,00	5,15	5,30
Ścieki	7,77	7,84	7,91	7,98	8,05	8,12	8,19
Taryfy z projektem	Rok 2032	Rok 2033	Rok 2034	Rok 2035	Rok 2036	Rok 2037	Rok 2038
	Woda	5,60	5,75	5,90	6,05	6,20	6,35
Ścieki	8,28	8,38	8,49	8,60	8,71	8,82	8,93
Taryfy z projektem	Rok 2039	Rok 2040	Rok 2041	Rok 2042	Rok 2043	Rok 2044	Rok 2045
	Woda	6,65	6,80	6,95	7,10	7,25	7,40
Ścieki	9,03	9,14	9,25	9,36	9,47	9,58	9,68

*Źródło: Opracowanie własne*

Wyliczone taryfy porównano w maksymalnym dopuszczalnym obciążeniu na mieszkańca.

**Tabela 10. Akceptowalność społeczna taryf (porównanie wartości netto)**

Taryfy z projektem	Rok 2018	Rok 2019	Rok 2020	Rok 2021	Rok 2022	Rok 2023	Rok 2024
Woda	3,50	3,65	3,80	3,95	4,10	4,25	4,40
Ścieki	4,42	4,53	4,64	4,75	6,23	7,64	7,71
Suma	7,92	8,18	8,44	8,70	10,33	11,89	12,11
Maksymalne obciążenie	15,32	15,93	16,55	17,19	17,87	18,58	19,34
Społeczna akceptowalność taryf	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Taryfy z projektem	Rok 2025	Rok 2026	Rok 2027	Rok 2028	Rok 2029	Rok 2030	Rok 2031
Woda	4,55	4,70	4,85	5,00	5,15	5,30	5,45
Ścieki	7,77	7,84	7,91	7,98	8,05	8,12	8,19
Suma	12,32	12,54	12,76	12,98	13,20	13,42	13,64
Maksymalne obciążenie	20,14	20,96	21,82	22,71	23,63	24,60	25,61
Społeczna akceptowalność taryf	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Taryfy z projektem	Rok 2032	Rok 2033	Rok 2034	Rok 2035	Rok 2036	Rok 2037	Rok 2038
Woda	5,60	5,75	5,90	6,05	6,20	6,35	6,50
Ścieki	8,28	8,38	8,49	8,60	8,71	8,82	8,93
Suma	13,88	14,13	14,39	14,65	14,91	15,17	15,43
Maksymalne obciążenie	26,65	27,74	28,88	30,06	31,29	32,57	33,90
Społeczna akceptowalność taryf	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK
Taryfy z projektem	Rok 2039	Rok 2040	Rok 2041	Rok 2042	Rok 2043	Rok 2044	Rok 2045
Woda	6,65	6,80	6,95	7,10	7,25	7,40	7,55
Ścieki	9,03	9,14	9,25	9,36	9,47	9,58	9,68
Suma	15,68	15,94	16,20	16,46	16,72	16,98	17,23
Maksymalne obciążenie	35,29	36,73	38,23	39,79	41,42	43,11	44,87
Społeczna akceptowalność taryf	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK	TAK

*Źródło: Opracowanie własne*

Proponowane w ramach wniosku o aneks zmiany w żaden sposób nie zagrażają społecznej akceptowalności taryf. Umożliwiają również zgodnie z zasadą „zanieczyszczający płaci” właściwą ich konstrukcję i zapewnienie trwałości finansowej projektu.

## INDEKSY I SPISY

### **Spis tabel**

TABELA 1. TARYFY OBOWIĄZUJĄCE NA OBSZARZE GMINY MIASTA ŁOWICZ (W ZŁ/M <sup>3</sup> ) .....	2
TABELA 2. WSPÓŁCZYNNIK UDZIAŁU CEN POSZCZEGÓLNYCH TARYF .....	3
TABELA 3. AKCEPTOWALNOŚĆ SPOŁECZNA TARYF (OBECNE ORAZ PROGNOZA BEZ WPŁYWU PROJEKTU).....	4
TABELA 4. PROGNOZA WARTOŚCI ODSETEK .....	5
TABELA 5. ZMIANA KOSZTÓW CZĘŚCI ŚCIEKOWEJ .....	6
TABELA 6. ZMIANA KOSZTÓW CZĘŚCI ŚCIEKOWEJ C.D.....	7
TABELA 7. ZAKŁADANY WOLUMEN WYTWARZANYCH ŚCIEKÓW (W M <sup>3</sup> ).....	8
TABELA 8. DODATKOWY NARZUT KOSZTÓW DO BIEŻĄCYCH TARYF (GOSPODARSTWA DOMOWE) - ZŁ/M <sup>3</sup> .....	9
TABELA 9. PROGNOZA TARYF WRAZ Z REALIZACJĄ PROJEKTU – WARTOŚCI NETTO .....	9
TABELA 10. AKCEPTOWALNOŚĆ SPOŁECZNA TARYF .....	10

### **Spis załączników**

**Załącznik nr 1** – SKAN DECYZJI WA.RET.070.1.44.4.2018 DYREKTORA REGIONALNEGO ZARZĄDU GOSPODARKI WODNEJ W WARSZAWIE

**Załącznik nr 2** – SKAN POSTANOWIENIA Nr. WA.RET.070.1.44.5.2018 DYREKTORA REGIONALNEGO ZARZĄDU GOSPODARKI WODNEJ W WARSZAWIE



Państwowe  
Gospodarstwo Wodne  
Wody Polskie

Dyrektor  
Regionalnego Zarządu  
Gospodarki Wodnej  
w Warszawie

Warszawa,

2018 -09- 12

Zakład Usług Komunalnych w Łowiczu	
Wpłynęło dnia	2018 -09- 21
Nr	14324

*Wih*  
*[Signature]*

WA.RET.070.1.44.4.2018

DECYZJA WA.RET.070.1.44.4.2018

Na podstawie art. 154 art. 104 i art. 107 § 4 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (Dz. U. 2017, poz. 1257 z późn. zm.) oraz art. 24c ust. 2 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. 2017, poz. 328 ze zm.)

- 1) Uchylam decyzję WA.RET.070.1.44.2.2018 z dnia 24 kwietnia 2018
- 2) Zatwierdzam taryfę dotyczącą zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy i Miasta Łowicz nadesłaną wnioskiem z dnia 12 marca 2018 roku i jego poprawkami z dnia 25 maja 2018 roku znak: L.dz. 3436/2018, 11 czerwca 2018 roku znak: L.dz. 3707/2018, 29 czerwca 2018 roku znak: L.dz. 4594/2018 oraz z dnia 30 sierpnia 2018 roku znak: L.dz. 6747/2018 przez Zakład Usług Komunalnych w Łowiczu.

I. WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ

Lp.	Wyszczególnienie		Wielkość cen i stawek opłat (podane są cenami netto)		
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	W okresie od 1 do 12 miesięcy obowiązywania nowej taryfy	W okresie od 13 do 24 miesięcy obowiązywania nowej taryfy	W okresie od 25 do 36 miesięcy obowiązywania nowej taryfy
1	Grupa 1 – gospodarstwa domowe	Cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	3,50	3,65	3,80
2	Grupa 2 – przemysłowi odbiorcy usług	Cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	3,50	3,65	3,80

3	Grupa 3 – pozostali odbiorcy usług	Cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	3,50	3,65	3,80
---	--	--------------------------------	------	------	------

## II. WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW

Lp.	Wyszczególnienie		Wielkość cen i stawek opłat (podane są cenami netto)		
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	W okresie od 1 do 12 miesiąca obowiązywania nowej taryfy	W okresie od 13 do 24 miesiąca obowiązywania nowej taryfy	W okresie od 25 do 36 miesiąca obowiązywania nowej taryfy
1	Grupa 1 – gospodarstwa domowe	Cena ścieków (zł/m <sup>3</sup> )	4,42	4,53	4,64
2	Grupa 2 – przemysłowi odbiorcy usług	Cena ścieków (zł/m <sup>3</sup> )	9,43	9,68	9,92
3	Grupa 3 – pozostali odbiorcy usług	Cena ścieków (zł/m <sup>3</sup> )	5,78	5,93	6,08

## III. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPŁAT

### *Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców*

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków, dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne. Zróżnicowanie pod względem ilości poboru wody lub odprowadzonych ścieków uzasadnia taryfa obejmująca cenę za każdy m<sup>3</sup>. Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, przeznaczonych na cele usługowo-handlowe i innych odbiorców.

### *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 odprowadzenia ścieków.

Jakość wody dostarczanej przez Zakład jest zgodna z normami krajowymi, określonymi w rozporządzeniu Ministra Zdrowia. Badania wody wykonywane są okresowo przez Powiatową Stację Sanitarno-Epidemiologiczną, niezależnie od kontroli wykonywanych przez Zakład.

W razie przerwy w dostawie wody Zakład zapewnia zastępczy punkt poboru wody i informuje odbiorcę o jego lokalizacji poprzez ogłoszenia w formie pisemnej bądź innej w zależności od usytuowania punktu. Zakład zapewnia całodobową obsługę w zakresie prawidłowego funkcjonowania urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych, zgodnie z postanowieniami regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

### Uzasadnienie

W dniu 24 kwietnia 2018 roku organ wydał decyzję negatywną nr WA.RET.070.1.44.2.2018 dla wniosku Zakładu Usług Komunalnych w Łowiczu z dnia 12 marca 2018 roku dot. zatwierdzenia wniosku taryfowego dla Zakładu Usług Komunalnych w Łowiczu.

Następnie wnioskodawca przy pismach z dnia 25 maja 2018 roku znak: L.dz. 3436/2018, 11 czerwca 2018 roku znak: L.dz. 3707/2018, 29 czerwca 2018 roku znak: L.dz. 4594/2018 (data wpływu: 02 lipca 2018 roku), 30 sierpnia 2018 roku znak: L.dz. 6747/2018 (data wpływu: 31 sierpnia 2018 roku), złożył zgodnie z art. 24c ust. 3 ustawy o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. 2017, poz. 328 ze zm.) wniosek zawiera poprawioną treść taryfy, którą należało uznać, jako wniosek o uchylenie pierwotnej decyzji zgodnie z art. 154 k.p.a.

W związku z tym, że organ uznał, iż poprawiony wniosek w zakresie: projektu oraz uzasadnienia taryf, poprawionych tabel, uzupełnionych braków formalnych, spełnia wymogi ustawowe i postanowił jak na wstępie.

### Pouczenie

1. Na decyzję przysługuje odwołanie do Prezesa Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie za pośrednictwem Dyrektora RZGW w Warszawie w terminie 14 dni od doręczenia decyzji.
2. W trakcie biegu terminu do wniesienia odwołania strona może zrzec się prawa do wniesienia odwołania wobec organu administracji publicznej, który wydał decyzję.
3. Z dniem doręczenia organowi administracji publicznej oświadczenia o zrzeczeniu się prawa do wniesienia odwołania przez ostatnią ze stron postępowania, decyzja staje się ostateczna i prawomocna.
4. W przypadku nie zaskarżenia niniejszej decyzji należy uiścić opłatę w kwocie 500 zł w ciągu 14 dni od kiedy decyzja stała się ostateczna na rachunek RZGW w Warszawie 07 1130 1017 0020 1510 6720 0024

Z-CARD REKTORA  
  
Małgorzata Moś

**ROZDZIELNIK DO DECYZJI WA.RET.070.1.44.4.2018**

Otrzymują:

- ① Zakład Usług Komunalnych w Łowiczu, ul. Armii Krajowej 2B, 99-400 Łowicz
2. Wójt Gminy Łowicz, ul. Długa 12, 99-400 Łowicz
3. Burmistrz Miasta Łowicz, ul. Długa 12, 99-400 Łowicz
4. PGW Wody Polskie Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Warszawie, ul. Zarzecze 13 B,  
03-194 Warszawa – RET a/a

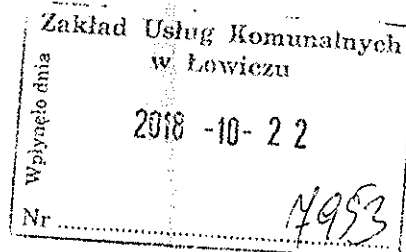


Państwowe  
Gospodarstwo Wodne  
Wody Polskie

Dyrektor  
Regionalnego Zarządu  
Gospodarki Wodnej  
w Warszawie

Warszawa, 2018 -10- 1 0

*Wile  
GUT-S*



wg rozdzielnika

### POSTANOWIENIE Nr WA.RET.070.1.44.5.2018

Na podstawie art. 113 § 1 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 r. Kodeks postępowania administracyjnego (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 1257 z późn. zm.) prostuję z urzędu oczywisty błąd pisarski w wydanej decyzji znak: WA.RET.070.1.44.4.2018 z dnia 12 września 2018 roku zatwierdzającej taryfę dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy i Miasta Łowicz na okres 3 lat, na wniosek Zakładu Usług Komunalnych w Łowiczu.

w następujący sposób:

**na stronie pierwszej, zamiast:**

- 2) Zatwierdzam taryfę dotyczącą zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy i Miasta Łowicz nadesłaną wnioskiem z dnia 12 marca 2018 roku i jego poprawkami z dnia 25 maja 2018 roku znak: L.dz. 3436/2018, 11 czerwca 2018 roku znak: L.dz. 3707/2018, 29 czerwca 2018 roku znak: L.dz. 4594/2018 oraz z dnia 30 sierpnia 2018 roku znak: L.dz. 6747/2018 przez Zakład Usług Komunalnych w Łowiczu.

Powinno być:

- 2) Zatwierdzam taryfę dotyczącą zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie gminy Miasta Łowicz nadesłaną wnioskiem z dnia 12 marca 2018 roku i jego poprawkami z dnia 25 maja 2018 roku znak: L.dz. 3436/2018, 11 czerwca 2018 roku znak: L.dz. 3707/2018, 29 czerwca 2018 roku znak: L.dz. 4594/2018 oraz z dnia 30 sierpnia 2018 roku znak: L.dz. 6747/2018 przez Zakład Usług Komunalnych w Łowiczu.

**na stronie czwartej, zamiast:**

### ROZDZIELNIK DO DECYZJI WA.RET.070.1.44.4.2018

#### Otrzymują:

1. Zakład Usług Komunalnych w Łowiczu, ul. Armii Krajowej 2B, 99-400 Łowicz
2. Wójt Gminy Łowicz, ul. Długa 12, 99-400 Łowicz



3. Burmistrz Miasta Łowicz, ul. Długa 12, 99-400 Łowicz
4. PGW Wody Polskie Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Warszawie, ul. Zarzecze 13 B, 03-194 Warszawa – RET a/a

Powinno być:

#### **ROZDZIELNIK DO DECYZJI WA.RET.070.1.44.4.2018**

#### Otrzymują:

1. Zakład Usług Komunalnych w Łowiczu, ul. Armii Krajowej 2B, 99-400 Łowicz
2. Burmistrz Miasta Łowicz, Plac Stary Rynek 1, 99-400 Łowicz
3. PGW Wody Polskie Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Warszawie, ul. Zarzecze 13 B, 03-194 Warszawa – RET a/a

#### **UZASADNIENIE**

W dniu 12 września 2018 r. organ regulacyjny wydał decyzję nr WA.RET.070.1.44.4.2018 zatwierdzającą taryfę dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy i Miasta Łowicz na okres 3 lat, na wniosek Zakładu Usług Komunalnych w Łowiczu. W decyzji popełniono oczywisty błąd pisarski wpisując na terenie Gminy i Miasta Łowicz, zamiast na terenie gminy Miasta Łowicz oraz błędnie wpisano adres: ul. Długa 12, 99-400 Łowicz zamiast Pl. Stary Rynek 1, 99-400 Łowicz. Oznaczenie wraz z adresem jednostki samorządu terytorialnego było nieprawidłowe.

Zgodnie z art. 113 § 1 ustawy Kodeks postępowania administracyjnego organ może z urzędu lub na żądanie strony prostować w drodze postanowienia błędy pisarskie i rachunkowe oraz inne oczywiste pomyłki w wydanych przez ten organ decyzjach.

Stosownie do przedstawionych wyjaśnień orzeczono jak w sentencji.

#### **Pouczenie**

Zgodnie z art. 113 § 3 ustawy z dnia 14 czerwca 1960 roku kpa (tekst jedn. Dz. U. z 2017 r. poz. 1257 z późn. zm.) od niniejszego postanowienia w sprawie sprostowania i wyjaśnienia przysługuje zażalenie do Prezesa Państwowego Gospodarstwa Wodnego Wody Polskie za pośrednictwem Dyrektora RZGW Wód Polskich w Warszawie, ul. Zarzecze 13B, 03-194 Warszawa, w terminie 7 dni od daty jego doręczenia.

**DYREKTOR**

Robert Chciuk

#### Otrzymują:

1. Zakład Usług Komunalnych w Łowiczu, ul. Armii Krajowej 2B, 99-400 Łowicz
2. Burmistrz Miasta Łowicz, Plac Stary Rynek 1, 99-400 Łowicz
3. PGW Wody Polskie Regionalny Zarząd Gospodarki Wodnej w Warszawie, ul. Zarzecze 13 B, 03-194 Warszawa – RET a/a