

Uchwała Nr / 14
Rady Miasta Piły
z dnia 2014 roku

**w sprawie zatwierdzenia taryfy opłat i cen dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę
i zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych na okres od 1 marca 2014 roku
do 28 lutego 2015 roku**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2013 r., poz. 594 ze zmianami) oraz art. 24 ust. 1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz. U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858 ze zmianami), **Rada Miasta Piły** uchwala co następuje:

§ 1. Zatwierdza się taryfę opłat i cen dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych dla Miejskich Wodociągów i Kanalizacji Sp. z o.o. w Pile, jak w załączniku do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Piły.

§ 3. Uchwała obowiązuje od dnia 1 marca 2014 roku do dnia 28 lutego 2015 roku.

RADCA PRAWNY
(-)
mgr Łukasz Czarny

**TARYFA OPŁAT I CEN ZA WODĘ I ŚCIEKI KOMUNALNE
NA OKRES OD 1 MARCA 2014 ROKU DO 28 LUTEGO 2015 ROKU**

Tabela 1. Wysokość cen za dostarczaną wodę

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Cena		Jednostka
		netto	z VAT	
1.	Gospodarstwa domowe	3,97	4,28	zł/m ³
2.	Pozostałe cele	4,04	4,36	zł/m ³

Tabela 2. Wysokość cen za odprowadzane ścieki komunalne

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Cena		Jednostka
		netto	z VAT	
1.	Gospodarstwa domowe	4,06	4,38	zł/m ³
2.	Pozostałe cele	6,07	6,55	zł/m ³

Tabela 3. Wysokość stawek opłaty abonamentowej w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków

Lp.	Taryfowa podgrupa odbiorców <i>średnica wodomierza</i>	Stawka				Stawka opłaty łącznej		Jednostka
		netto		z VAT		netto	z VAT	
		woda	ścieki	woda	ścieki			
1.	Podgrupa 1 <i>do 20 mm</i>	3,52	2,94	3,80	3,18	6,46	6,98	zł/odb./m-c
2.	Podgrupa 2 <i>25 mm</i>	4,92	4,11	5,31	4,44	9,03	9,75	zł/odb./m-c
3.	Podgrupa 3 <i>32 mm</i>	8,44	7,05	9,12	7,61	15,49	16,73	zł/odb./m-c
4.	Podgrupa 4 <i>40 mm</i>	14,06	11,75	15,18	12,69	25,81	27,87	zł/odb./m-c
5.	Podgrupa 5 <i>50-65 mm</i>	21,09	17,63	22,78	19,04	38,72	41,82	zł/odb./m-c
6.	Podgrupa 6 <i>80 mm</i>	56,25	47,00	60,75	50,76	103,25	111,51	zł/odb./m-c
7.	Podgrupa 7 <i>100 mm</i>	84,37	70,50	91,12	76,14	154,87	167,26	zł/odb./m-c
8.	Podgrupa 8 <i>150 mm i powyżej</i>	210,94	176,26	227,82	190,36	387,20	418,18	zł/odb./m-c

Tabela 4. Opłata za odczyt wodomierza w budynkach wielolokalowych

Lp.	Czynność	Opłata		Jednostka
		netto	z VAT	
1.	Odczyt wodomierza w budynkach wielolokalowych	3,41	3,68	zł/odczyt

Uzasadnienie
do Uchwały Nr / 14
Rady Miasta Piły
z dnia 2014 roku

w sprawie zatwierdzenia taryfy opłat i cen dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę
i zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych na okres od 1 marca 2014 roku
do 28 lutego 2015 roku

Niniejsza taryfa stanowi zestawienie cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków komunalnych oraz określa ich stosowanie na terenie miasta Piły na okres jednego roku, tj. od dnia 1 marca 2014 roku do dnia 28 lutego 2015 roku. Taryfa została opracowana na podstawie przepisów ustawy z dnia 7 czerwca 2001 roku o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz.U. z 2006 roku Nr 123, poz.858 z późniejszymi zmianami) zwanej dalej "ustawą" oraz rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 roku w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz.U. Nr 127, poz.886) zwanego dalej "rozporządzeniem". Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług w zakresie dostawy wody i odbioru ścieków komunalnych wprowadzanych do urządzeń kanalizacji sanitarnej przez Spółkę Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o.o. w Pile, zwanej dalej "spółką". Z dniem wejścia w życie niniejszej taryfy, przestają obowiązywać postanowienia poprzedniej taryfy.

Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o.o. w Pile prowadzi działalność w zakresie zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego Decyzją Zarządu Miejskiego w Pile Nr 1/2002 z dnia 21 października 2002 roku. Zgodnie z tym zezwoleniem przedmiotem działania Spółki jest:

- działalność polegająca na ujmowaniu, uzdatnianiu i dostarczaniu wody,
- działalność polegająca na odprowadzaniu ścieków.

Obszar świadczenia usług wodociągowo – kanalizacyjnych obejmuje miasto Piłę.

Taryfowa grupa odbiorców usług obejmuje odbiorców wyodrębnionych na podstawie charakterystyki zużycia wody lub odprowadzonych ścieków komunalnych, warunków zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków, a także na podstawie sposobu rozliczeń za świadczone usługi. Wyróżniamy się dwie grupy taryfowe: **Gospodarstwa domowe** – do tej grupy zalicza się odbiorców pobierających wodę w celu wykorzystania jej dla spożycia i do celów socjalno – bytowych oraz odprowadzających ścieki komunalne z budynków mieszkalnych, a w szczególności:

- właścicieli bądź zarządców domów jednorodzinnych,
- właścicieli bądź zarządców domów wielolokalowych,
- właścicieli i zarządców wspólnot mieszkaniowych,
- spółdzielnie mieszkaniowe.

Pozostali odbiorcy - wszyscy odbiorcy zakupujący wodę oraz odprowadzający ścieki komunalne nie będący gospodarstwem domowym.

W ramach taryfowych grup odbiorców wyodrębniono **8 podgrup odbiorców** biorąc pod uwagę zdolności dostawcze przyłącza, ustalone na podstawie nominalnej wydajności wodomierza głównego zainstalowanego na przyłączy, zależnej od średnicy wodomierza.

Rodzaje cen i opłat:

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 komunalne Spółka stosuje:

cenę - kwotę wyrażoną w złotych za 1m³ dostarczonej wody lub odprowadzonych ścieków komunalnych;

stawkę opłaty abonamentowej - kwotę wyrażoną w złotych na wodomierz główny, którą odbiorca usługi jest obowiązany zapłacić Spółce za utrzymanie w gotowości urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych - za okres miesięczny;

opłatę za odczyt wodomierza w budynku wielolokalowym - kwota wyrażona w złotych za czynność odczytu wskazań wodomierza w budynku wielolokalowym.

Do wszystkich pozycji dolicza się podatek VAT.

Warunki rozliczeń

1. Rozliczenie z odbiorcą za świadczone usługi odbywa się comiesięcznie, na podstawie określonych w Taryfie cen i stawek opłat oraz ilości wody i odprowadzonych ścieków komunalnych, na warunkach określonych w umowie, według następujących zasad:
 - ilość wody dostarczonej do nieruchomości ustala się na podstawie wskazań wodomierza głównego,
 - ilość odprowadzonych ścieków komunalnych ustala się na podstawie wskazań urządzeń pomiarowych,
 - w razie braku urządzeń pomiarowych, ilość ścieków ustala się jako równą ilości pobranej wody,
 - ilość wody bezpowrotnie zużytej uwzględnia się wyłącznie na podstawie dodatkowego wodomierza, zainstalowanego na warunkach określonych przez Spółkę na koszt odbiorcy usług.
2. W przypadku braku wodomierza głównego, należność za dostarczaną wodę nalicza się, zgodnie z art. 27 ust. 3 ustawy, w oparciu o przeciętne normy zużycia określone w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 roku (Dz. U. Nr 8, poz.70).
3. W przypadku niesprawności wodomierza lub okresowego braku możliwości odczytu, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie trzech miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności.
4. Jeżeli Spółka świadczy wyłącznie usługę odprowadzania ścieków komunalnych oraz brak jest urządzenia pomiarowego, ilość ścieków ustala się na podstawie wodomierza zainstalowanego na ujęciu własnym odbiorcy usług lub w oparciu o przeciętne normy zużycia określone w rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002 roku.
5. Opłata abonamentowa jest pobierana przez dostawcę usług za każdy miesiąc niezależnie od tego, czy odbiorca usług pobierał wodę lub odprowadzał ścieki komunalne w okresie obliczeniowym.
6. Opłaty abonamentowe dotyczą wszystkich odbiorców usług, bez względu na wyposażenie w przyrządy pomiarowe. Różna jest jednak wysokość stawki tej opłaty, która uzależniona jest od wielkości dostawczej przyłącza.
7. Jakość wody produkowanej przez Spółkę jest zgodna z normami krajowymi określonymi w rozporządzeniu Ministra Zdrowia w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi z dnia 29.03.2007r. (Dz. U. Nr 61 poz.417 ze zmianami).

Spełnia także wymagania unijne określone w Dyrektywie Nr 98/83/EC z dnia 3 listopada 1998 roku w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi.

Warunki stosowania cen i opłat

Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców :

Zaopatrzenie w wodę

Grupa taryfowa	Zakres świadczonych usług
Gospodarstwa domowe	Zbiorowe zaopatrzenie w wodę (pobór, uzdatnianie, dostarczanie) odbiorców w budynkach mieszkalnych dla celów spożycia i socjalno – bytowych.
Pozostałe cele	Zbiorowe zaopatrzenie w wodę (pobór, uzdatnianie, dostarczenie): <ul style="list-style-type: none">- dla odbiorców wykorzystujących ją do celów produkcyjnych lub technologicznych;- pozostałych odbiorców nie wymienionych w grupie gospodarstwa domowe.

Odprowadzanie ścieków komunalnych

Grupa taryfowa	Zakres świadczonych usług
Gospodarstwa domowe	Zbiorowe odprowadzanie ścieków od odbiorców w budynkach mieszkalnych.
Pozostałe cele	Zbiorowe odprowadzanie ścieków: <ul style="list-style-type: none">- z zakładów przemysłowych;- od pozostałych odbiorców nie wymienionych w grupie gospodarstwa domowe.

Standardy jakościowe usług

Określone we wniosku ceny i stawki opłat są stosowane przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klienta wynikających z obowiązujących przepisów prawnych, standardów wyszczególnionych w zezwoleniu na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz w Regulaminie uchwalonym przez Radę Miasta Piły Uchwałą Nr XLIV/540/06 z dnia 24 stycznia 2006 roku.

Dla prawidłowego (zgodnego z rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 roku w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków)

skalkulowania cen za 1m³ wody i za 1m³ ścieków komunalnych – Spółka MWiK w Pile dąży do jak najbardziej precyzyjnego określenia czynników wpływających na kształtowanie się kosztów jednostkowych i wartości niezbędnych przychodów z tych usług.

W związku z powyższym Zarząd Spółki przyjął następujące założenia w tym zakresie:

Usługi rzeczowe

Plan sprzedaży rzeczowej wody ogółem na 2014 rok zakłada osiągnięcie tej wielkości na poziomie przewidywanego wykonania 2013 roku, zarówno w grupie gospodarstwa domowe jak i na pozostałe cele.

Założono również, że ogólna ilość odprowadzonych ścieków komunalnych wzrośnie o 1,6%. Będzie to wynikało ze wzrostu o 1,2 % w grupie gospodarstwa domowe oraz o 2,8% w grupie pozostałe cele. Wzrost podyktowany jest przejęciem sieci kanalizacji sanitarnej w rejonie dotychczas obsługiwanym przez Spółkę Wodno-Ściekową „GWDA”. Konsekwencją będzie znaczny wzrost liczby odbiorców usług odprowadzających ścieki do kanalizacji Spółki MWiK w rejonie osiedla Gładyszewo oraz ulic: Krzywej, Wypoczynkowej i Długosza.

Opisane wyżej planowane wykonanie wskaźników planu rzeczowego usług MWiK znalazło przełożenie na niską dynamikę wzrostu cen taryfowych.

W 2014 roku planuje się wzrost zużycia wody na potrzeby własne w porównaniu do zużycia z 2013 roku, co będzie wynikiem zwiększenia poboru wody na cele technologiczne. Ponadto planuje się przepłukanie 7 km magistrali wody surowej w związku z nie wykonaniem płukania w okresie jesieni 2013 r. Również zakres inwestycji dotyczących rozbudowy i wymiany sieci wodociągowych (wpływających na poziom zużycia wody na potrzeby własne) będzie znacznie większy niż w 2013 roku, co będzie skutkowało zwiększeniem zużycia wody na te cele.

Planuje się, że wskaźnik strat wody w sieci spadnie z 14,7% w 2013 roku do 14,4% w 2014 roku. Malejąca tendencja tego wskaźnika będzie osiągnięta dzięki utworzonemu w 2008 roku zespołowi diagnostycznemu, którego zadaniem jest lokalizacja nieszczelności sieci na terenie miasta. Ponadto zespół ten przeprowadza systematycznie (raz w tygodniu) kontrole szczelności urządzeń w 40 komorach (zasuw, kompensatorów i zaworów odpowietrzających) oraz w 17 spustach z magistrali i z rurociągów przesyłowych.

Operacje lokalizacyjne są czasochłonne lecz pozwalają znacząco obniżyć koszty odnowy nawierzchni (po awarii), a także w sposób zasadniczy skracają czas usuwania samej awarii (nie trzeba kopać wzdłuż rurociągu z kierunku napływu wody), co w konsekwencji wpływa na ograniczanie strat wody.

Koszty

Zarząd Spółki przewiduje, że wzrost kosztów utrzymania i eksploatacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych w 2014 roku - w porównaniu do przewidywanego wykonania 2013 roku – wyniesie łącznie **3,0 %**, z czego koszty Spółki MWiK wzrosną o 3,2%, a koszty oczyszczania ścieków przez Spółkę GWDA o 2,4%. Koszty eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowych wzrosną o 2,1%, a koszty urządzeń kanalizacji sanitarnej o 3,8% .

Koszty planowane na 2014 rok kształtują się następująco:

Amortyzacja – wzrost kosztu o 6,5% – w porównaniu do przewidywanego wykonania 2013 r. - obliczono na podstawie umorzeń przewidywanych na 2014 rok oraz zwiększenia kosztów amortyzacji w związku z przyjęciem na stan nowego majątku w następstwie zrealizowania zadań ujętych w wieloletnim planie inwestycyjnym.

Energia – wzrost o 5,9% - spowodowany zostanie przewidywaną podwyżką cen za energię elektryczną o 6,5% i energii cieplnej o 3%. Nie przewiduje się natomiast zakupu oleju

opałowego, ponieważ jego zapas zaspokoi również potrzeby 2014 roku.

Remonty – wzrost planowanych na 2014 rok nakładów o 91,5% w porównaniu z wydatkami poniesionymi w 2013 roku, wynika przede wszystkim z remontu rurociągu Ø 500 w Parku Miejskim. Wpływ na wzrost nakładów mają również remonty kanałów kanalizacji sanitarnej. Kontynuowane będą też prace polegające na regulacji lub wymianie włączów ulicznych.

Podatek od nieruchomości – wzrost kosztu o 4,3% związany jest z oddaniem do użytku w 2013 roku nowych obiektów, od których podatek będzie naliczany od 1-go stycznia 2014 roku.

Oplaty za korzystanie ze środowiska – przewidziano na poziomie o 2,9% wyższym – w porównaniu do przewidywanego wykonania 2013 roku – co wynika ze wzrostu jednostkowych stawek tych opłat o 3,5%.

Wynagrodzenia – założony został plan funduszu wynagrodzeń na poziomie 2013 r., przy planowanym na 2014 r. średniorocznym zatrudnieniu w wysokości 138 etatów.

Pozostałe koszty – przyjęto na poziomie zbliżonym do zakładanego na 2014 rok wskaźnika inflacji, tj. w wysokości ok. 2,4 %.

Poza tym we „Wniosku taryfowym” na wnioskowany okres Zarząd Spółki ujął dopuszczone rozporządzeniem odsetki od kredytów inwestycyjnych zaciągniętych na realizację zadań ujętych w wieloletnim planie inwestycyjnym, a także należności nieregularne. Spory wzrost należności nieregularnych wynika z konieczności zawiązania rezerwy wynikającej z nieregulowanych rachunków za ścieki sanitarne przez Szpital Specjalistyczny w Pile.

TARYFA OPŁAT I CEN

Uwzględniając przedstawiony planowany poziom kosztów i prognozowaną sprzedaż rzeczową naszych usług taryfa opłat i cen na wnioskowany okres przedstawia się następująco:

1. Na cele bytowe gospodarstw domowych

a) cena:

- za 1 m³ pobranej wody **4,28 zł**, jest 4,15 zł, wzrost o 3,1%,
- za 1 m³ wprowadzonych ścieków **4,38 zł**, jest 4,31 zł, wzrost o 1,6%,
łącznie **wzrost o 2,4%**,

b) opłata za odczyt wodomierza w budynku wielolokalowym wynosi **3,68 zł**, jest 3,51 zł, **wzrost o 4,8 %**.

2. Na pozostałe cele

cena:

- za 1 m³ pobranej wody **4,36 zł**, jest 4,20 zł, wzrost o 3,8%,
- za 1 m³ wprowadzonych ścieków **6,55 zł**, jest 6,45 zł, wzrost o 1,6%,
łącznie **wzrost o 2,4%**.

Powyższe taryfy podane są w cenach brutto, tj. zawierają podatek od towarów i usług (8%) oraz marżę zysku w następującej wysokości:

- 0,7% - w cenie dla gospodarstw domowych,
- 2,0% - w cenie dla pozostałych odbiorców.

Oplata abonamentowa

Zgodnie z zapisami rozporządzenia taryfa uwzględnia opłatę abonamentową za utrzymanie w gotowości urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych. W tym celu określono wśród wszystkich odbiorców usług 8 podgrup, w ramach których opłata abonamentowa ulega zróżnicowaniu. Różnicując tą opłatę brano pod uwagę wielkości dostawcze przyłączy, dostosowane do zapotrzebowania na wodę wymaganego przez

odbiorcę.

Kryterium dla wyodrębnienia podgrup jest więc przepływ nominalny wodomierza głównego zainstalowanego na przyłączy, ponieważ od niego zależą zdolności dostawcze przyłącza wodociągowego oraz zdolności przepustowe przyłącza kanalizacyjnego.

Do wyliczenia opłaty abonamentowej w taryfie na wnioskowany okres przyjęto 2,5 % kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowych i odpowiednio 2,4 % kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń kanalizacyjnych. Uwzględniając zmiany w strukturze odbiorców spowodowało to wzrost łącznej opłaty abonamentowej, np. w I podgrupie o 2,9 %, tj. o 20 gr. brutto na miesiąc.

ZASTĘPCA PREZYDENTA

(-)

Krzysztof Szewc

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 (netto)				
0	1	2	3	4	5
1	Gospodarstwa domowe	cena wody [zł/m ³]	3,84	3,97	103,4%
		cena wskaźnikowa [zł/m ³]	3,84	3,97	103,4%
2	Pozostali odbiorcy	cena wody [zł/m ³]	3,89	4,04	103,9%
		cena wskaźnikowa [zł/m ³]	3,89	4,04	103,9%
3	Opłata za odczyt wodomierza w budynku wielolokalowym	za 1 wodomierz [zł/odczyt]	3,25	3,41	104,9%
4	Podgrupa 1	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	3,40	3,52	103,5
5	Podgrupa 2	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	4,76	4,92	103,4
6	Podgrupa 3	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	8,15	8,44	103,6
7	Podgrupa 4	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	13,59	14,06	103,5
8	Podgrupa 5	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	20,38	21,09	103,5
9	Podgrupa 6	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	54,35	56,25	103,5
10	Podgrupa 7	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	81,53	84,37	103,5
11	Podgrupa 8	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	203,82	210,94	103,5

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

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana 4/3 [%]
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			
	wielkość cen i stawek opłat (netto)				
0	1	2	3	4	5
1	Gospodarstwa domowe	cena usługi odprowadzania ścieków [zł/m ³]	3,99	4,06	101,8%
		cena wskaźnikowa [zł/m ³]	3,99	4,06	101,8%
2	Pozostali odbiorcy	cena usługi odprowadzania ścieków [zł/m ³]	5,97	6,07	101,7%
		cena wskaźnikowa [zł/m ³]	5,97	6,07	101,7%
3	Podgrupa 1	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	2,88	2,94	102,1
4	Podgrupa 2	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	4,03	4,11	102,0
5	Podgrupa 3	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	6,91	7,05	102,0
6	Podgrupa 4	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	11,52	11,75	102,0
7	Podgrupa 5	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	17,28	17,63	102,0
8	Podgrupa 6	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	46,02	47,00	102,1
9	Podgrupa 7	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	69,13	70,50	102,0
10	Podgrupa 8	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	172,82	176,26	102,0

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf [zł]	rok obowiązywania nowych taryf [zł]
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	11 822 392	12 879 000
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	3 088 000	3 189 000
	b) koszty zakupionej wody		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki	225 000	249 000
	4) należności nieregularne	10 000	12 000
	5) marża zysku	529 297	124 088
	6) wartość niezbędnych przychodów	12 586 689	13 264 088
2	Odprowadzanie ścieków komunalnych		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	15 257 102	15 554 000
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	1 254 000	1 342 000
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	
	3) odsetki	12 000	6 000
	4) należności nieregularne	12 000	81 000
	5) marża zysku	-457 339	181 590
	6) wartość niezbędnych przychodów	14 823 763	15 822 590
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	¹⁾ 105,4

Tabela D. Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Wyszczególnienie	Współ- czynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług		
			gospod. domowe	pozostali odbiorcy	ogółem
			[zł]	[zł]	[zł]
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		10 217 685	2 661 315	12 879 000
	a) koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	2 531 423	657 577	3 189 000
	- wynagrodzenie z narzutami	A	1 613 792	419 208	2 033 000
	- materiały	A	555 659	144 341	700 000
	- energia	A	848 571	220 429	1 069 000
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	219 000	64 000	283 000
	- podatki i opłaty - inne	A	1 251 820	325 180	1 577 000
	- usługi obce	A	588 998	153 002	742 000
	- pozostałe koszty	A	277 829	72 171	350 000
	- koszty zakupionej przez siebie wody	A		0	
	b) alokacja: koszty pośrednie				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	1 185 141	307 859	1 493 000
	- alokowane koszty ogólne	A	1 145 451	297 549	1 443 000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0	0	0
	3) odsetki	A	197 656	51 344	249 000
	4) należności nieregularne	A	9 526	2 474	12 000
	5) marża zysku	A	70 718	53 370	124 088
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		10 495 585	2 768 503	13 264 088
2	Odprowadzanie ścieków komunalnych				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		9 960 673	5 593 327	15 554 000
	a) koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	987 647	354 353	1 342 000
	- wynagrodzenie z narzutami	C	977 344	350 656	1 328 000
	- materiały	C	283 341	101 659	385 000
	- energia	C	295 853	106 147	402 000
	- opłata za korzystanie ze środowiska				
	- podatki i opłaty - inne	C	609 368	218 632	828 000
	- usługi obce	C	317 195	113 805	431 000
	- pozostałe koszty	C	178 836	64 164	243 000
	- koszty odprowadzania ścieków do urzędzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	D	3 775 000	3 374 000	7 149 000
	b) alokacja: koszty pośrednie				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	1 246 702	447 298	1 694 000
	- alokowane koszty ogólne	C	1 289 387	462 613	1 752 000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	0	0	0
	3) odsetki	C	4 416	1 584	6 000
	4) należności nieregularne	C	66 972	24 028	91 000
	5) marża zysku	C	69 724	111 866	181 590
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		10 101 785	5 730 805	15 832 590

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług		
				gospod. domowe	pozostali odbiorcy	ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1	A	Roczna sprzedaż wody	[m ³]	2 560 000	665 000	3 225 000
			[%]	0,7938	0,2062	100,00%
2	B	Roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługa zaopatrzenia w wodę	[zł]	219 000	64 000	283 000
			[%]	0,774	0,226	100,00%
3	C	Roczna ilość dostarczanych ścieków komunalnych	[m ³]	2 436 000	874 000	3 310 000
			[%]	0,7360	0,2640	100,00%
4	D	Usługa obca: oczyszczanie ścieków	[zł]	3 775 000	3 374 000	7 149 000
			[%]	0,528	0,472	100,00%

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		gospod. domowe	pozostali odbiorcy	ogółem
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) wartość niezbędnych przychodów [zł/rok] z tego:	10 495 585	2 768 503	13 264 088
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość sprzedanej wody [zł/rok]	10 170 585	2 683 503	12 854 088
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej [zł/rok]	325 000	85 000	410 000
	2) zużycie wody [m ³ /rok]	2 560 000	665 000	3 225 000
	3) liczba odbiorców	4 697	2 241	6 938
	4) cena 1 m ³ wody [zł/m ³]	3,97	4,04	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę [zł/m-c] (średnia)	5,77	3,16	4,92
2	Odprowadzanie ścieków komunalnych			
	1) wartość niezbędnych przychodów [zł/rok] z tego:	10 101 785	5 730 805	15 832 590
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzonych ścieków [zł/rok]	9 882 785	5 302 805	15 185 590
	b) wartość niezbędnych przychodów za splawianie [zł/rok]		350 000	350 000
	c) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej [zł/rok]	219 000	78 000	297 000
	2) odprowadzone ścieki [m ³ /rok]	2 436 000	874 000	3 310 000
	3) liczba odbiorców	4 315	2 016	6 331
	4) cena 1 m ³ odprowadzonych ścieków [zł/m ³]	4,06	6,07	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę [zł/m-c] (średnia)	4,23	3,22	3,91

Tabela G. Zestawienie przychodów według taryfowych grup odbiorców usług, z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		gospod. domowe	pozostali odbiorcy	ogółem
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) zużycie wody [m ³ /rok]	2 560 000	665 000	3 225 000
	2) cena za 1 m ³ wody [zł/m ³]	3,97	4,04	
	3) stawka opłaty abonamentowej (średnia)	5,77	3,16	
	4) przychody wg należności za ilość dostarczonej wody [zł/rok]	10 170 585	2 683 503	12 854 088
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych [zł/rok]	325 000	85 000	410 000
	6) Wartość przychodów [zł/rok] razem /4+5/	10 495 585	2 768 503	13 264 088
2	Odprowadzanie ścieków komunalnych			
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie [m ³ /rok]	2 436 000	874 000	3 310 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków [zł/ m ³]	4,06	6,07	
	3) stawka opłaty abonamentowej (średnia)	4,23	3,22	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków [zł/rok]	9 882 785	5 302 805	15 185 590
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych [zł/rok]	219 000	78 000	297 000
	6) przychody za spławianie ścieków [zł/rok]		350 000	350 000
	7) Wartość przychodów [zł/rok] razem /4+5+6/	10 101 785	5 730 805	15 832 590

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		gospod. domowe	pozostali odbiorcy	ogółem
		[zł]	[zł]	[zł]
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	10 495 585	2 768 503	13 264 088
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	9 988 651	2 598 038	12 586 689
	Wzrost przychodów	105,08%	106,56%	105,38%
2	Odprowadzanie ścieków komunalnych			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	10 101 785	5 730 805	15 832 590
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	9 561 997	5 261 766	14 823 763
	Wzrost przychodów	105,65%	108,91%	106,81%