

Uchwała Nr
Rady Miasta Piły
z dnia

**w sprawie zatwierdzenia taryfy opłat i cen dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę
i zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych na okres od 1 marca 2015 roku
do 29 lutego 2016 roku**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. 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 r. 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** uchwała, 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 2015 roku do dnia 29 lutego 2016 roku.

Załącznik do Uchwały Nr

Rady Miasta Piły

z dnia

w sprawie zatwierdzenia taryfy opłat i cen dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę
i zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych na okres od 1 marca 2015 roku
do 29 lutego 2016 roku

**TARYFA OPŁAT I CEN ZA WODĘ I ŚCIEKI KOMUNALNE
NA OKRES OD 1 MARCA 2015 ROKU DO 29 LUTEGO 2016 ROKU**

Tabela 1. Wysokość cen za dostarczaną wodę

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Cena		Jednostka
		netto	z VAT	
1.	Gospodarstwa domowe	4,06	4,38	zł/m ³
2.	Pozostałe cele	4,07	4,40	zł/m ³

Tabela 2. Wysokość cen za odprowadzane ścieki komunalne

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Cena		Jednostka
		netto	z VAT	
1.	Gospodarstwa domowe	4,10	4,43	zł/m ³
2.	Pozostałe cele	6,17	6,66	zł/m ³

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

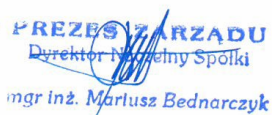
Lp.	Taryfowa podgrupa odbiorców <i>średnica wodomierza</i>	Stawka				Stawka opłaty łącznej		Jednostka
		netto		z VAT		netto	z VAT	
		woda	ścieki	woda	ścieki			
1.	Podgrupa 1 <i>do 20 mm</i>	3,53	2,96	3,81	3,20	6,49	7,01	zł/odb./m-c
2.	Podgrupa 2 <i>25 mm</i>	4,94	4,15	5,34	4,48	9,09	9,82	zł/odb./m-c
3.	Podgrupa 3 <i>32 mm</i>	8,48	7,11	9,16	7,68	15,59	16,84	zł/odb./m-c
4.	Podgrupa 4 <i>40 mm</i>	14,13	11,85	15,26	12,80	25,98	28,06	zł/odb./m-c
5.	Podgrupa 5 <i>50-65 mm</i>	21,19	17,78	22,89	19,20	38,97	42,09	zł/odb./m-c
6.	Podgrupa 6 <i>80 mm</i>	56,51	47,41	61,03	51,20	103,92	112,23	zł/odb./m-c
7.	Podgrupa 7 <i>100 mm</i>	84,76	71,11	91,54	76,80	155,87	168,34	zł/odb./m-c
8.	Podgrupa 8 <i>150 mm i powyżej</i>	211,91	177,77	228,86	191,99	389,68	420,85	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	3,65	3,94	zł/odczyt

OPRACOWAŁ:


GLÓWNY KSIĘGOWY
JANINA KŁOS


PREZES Zarządu
 Dyrektor Naczelny Spółki
mgr inż. Marłusz Bednarczyk

AKCEPTOWAŁ:

Zarząd Spółki
Miejskie Wodociągi i Kanalizacja Spółka z o.o. w Pile

ważna jest każda kropla



Uzasadnienie
do Uchwały Nr
Rady Miasta Piły
z dnia

**w sprawie zatwierdzenia taryfy opłat i cen dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę
i zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych na okres od 1 marca 2015 roku
do 29 lutego 2016 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 2015 roku do dnia 29 lutego 2016 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 r. Nr 123, poz.858 z późniejszymi zmianami) zwanej dalej "ustawą" oraz rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. 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 r. 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. Wyróżnia 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 r. (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 r.
 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. 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.
 6. 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 marca 2007 r. (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 ze zmianami.

Dla prawidłowego (zgodnego z 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) 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 2015 rok zakłada osiągnięcie tej wielkości na poziomie o 0,4 % wyższym od przewidywanego wykonania 2014 roku (w grupie gospodarstwa domowe o 0,4 %, w grupie pozostałe cele o 0,3 %). Założono również, że ogólna ilość odprowadzonych ścieków - we wszystkich taryfowych grupach naszych odbiorców – utrzyma się na poziomie 2014 roku.

W 2015 roku planuje się wzrost zużycia wody na potrzeby własne w porównaniu do zużycia z 2014 roku. W ramach zużycia wody na potrzeby własne planuje się między innymi mycie i dezynfekcję zbiorników wody czystej w Dolaszewie oraz wymianę zasuw w komorze na terenie SUW przy ul. Wałeckiej.

Planuje się, że wskaźnik strat wody w sieci spadnie z 14,1% w 2014 roku do 13,4% w 2015 roku. Malejąca tendencja tego wskaźnika będzie osiągnięta dzięki zespołowi diagnostycznemu, którego zadaniem jest lokalizacja nieszczelności sieci na terenie miasta Piły oraz dzięki realizacji I etapu opomiarowania sieci wodociągowej. Zespół diagnostyczny 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. Dzięki opomiarowaniu sieci wodociągowej możliwa będzie precyzyjna kontrola wysokości ciśnienia i ilości pobieranej wody w poszczególnych rejonach miasta, co pozwoli na szybszą lokalizację awarii i skróci czas niekontrolowanego wypływu wody z sieci.

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

Koszty

Zarząd Spółki przewiduje, że wzrost kosztów utrzymania i eksploatacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych w 2015 roku - w porównaniu do przewidywanego wykonania 2014 roku – wyniesie łącznie **0,5 %**, z czego koszty Spółki MWiK wzrosną o 0,2 %, a koszty oczyszczania ścieków przez Spółkę GWDA o 1,2 %. Koszty eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowych obniżą się o 2,0%, a koszty urządzeń kanalizacji sanitarnej o 2,8% .

Koszty planowane na 2015 rok kształtują się następująco:

Amortyzacja – spadek kosztu o 3,9 % – w porównaniu do przewidywanego wykonania 2014 r. - obliczono na podstawie umorzeń przewidywanych na 2015 rok oraz zwiększenia kosztów amortyzacji w związku z przyjęciem na stan nowego majątku w następstwie zrealizowania zadań ujętych w wieloletnim planie inwestycyjnym. Z obliczeń wynika, że przyrost amortyzacji będzie niższy od umorzenia majątku w 2015 roku.

Energia – wzrost o 6,2 % - spowodowany zostanie przewidywaną podwyżką cen za energię elektryczną o 7,0 % i energii cieplnej o 2,9 %. w 2015 roku planowane jest również uzupełnienie rezerw oleju opałowego.

Remonty – spadek planowanych na 2015 rok nakładów o 19,4 % w porównaniu z wydatkami poniesionymi w 2014 roku, wynika z niższych nakładów na remonty urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych.

Podatek od nieruchomości – wzrost kosztu o 2,6 % związany jest z oddaniem do użytku w 2014 roku nowych obiektów, od których podatek będzie naliczany od 1-go stycznia 2015 roku.

Oplaty za korzystanie ze środowiska – przewidziano na poziomie o 1,4 % wyższym – w porównaniu do przewidywanego wykonania 2014 roku – co wynika ze wzrostu jednostkowych stawek tych opłat.

Wynagrodzenia – założono, że fundusz wynagrodzeń w 2015 roku wzrośnie o 4 % w stosunku do funduszu realizowanego w 2014 roku.

Pozostałe koszty – przyjęto na poziomie zbliżonym do przewidywanego wykonania w 2014 roku.

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. W pozycji należności nieregulowane nastąpił znaczny spadek kosztów w porównaniu do przewidywanego wykonania 2014 roku o 16,7 % wynikający z rozwiązania rezerw na należności.

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 **4,38 zł**, jest 4,28 zł, wzrost o 2,3 %,
 - za 1 m³ wprowadzonych ścieków **4,43 zł**, jest 4,38 zł, wzrost o 1,1 %,
- łącznie **wzrost o 1,7 %**,

b) opłata za odczyt wodomierza w budynku wielolokalowym

3,94 zł, jest 3,68 zł, **wzrost o 7,0 %**.

2. Na pozostałe cele

cena:

- za 1 m³ pobranej wody **4,40 zł**, jest 4,36 zł, wzrost o 1,0 %,
 - za 1 m³ wprowadzonych ścieków **6,66 zł**, jest 6,55 zł, wzrost o 1,7 %,
- łącznie **wzrost o 1,4 %**.

Powyższe taryfy podane są w cenach brutto, tj. zawierają podatek od towarów i usług (8 %).

Opłata abonamentowa

Zgodnie z zapisami rozporządzenia taryfa uwzględnia opłatę abonamentową za utrzymanie w gotowości urządzeń wodociagowych 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 wodociagowego oraz zdolności przepustowe przyłącza kanalizacyjnego.

Do wyliczenia opłaty abonamentowej w taryfie na wnioskowany okres przyjęto 1,7 % kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowo-kanalizacyjnych. Uwzględniając zmiany w strukturze odbiorców spowodowało to wzrost łącznej opłaty abonamentowej, np. w I podgrupie o 0,4 %, tj. o 0,03 zł 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]	3,97	4,06	102,3%
		cena wskaźnikowa [zł/m ³]	3,97	4,06	102,3%
2	Pozostali odbiorcy	cena wody [zł/m ³]	4,04	4,07	100,7%
		cena wskaźnikowa [zł/m ³]	4,04	4,07	100,7%
3	Opłata za odczyt wodomierza w budynku wielolokalowym	za 1 wodomierz [zł/odczyt]	3,41	3,65	107,0%
4	Podgrupa 1	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	3,52	3,53	100,3
5	Podgrupa 2	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	4,92	4,94	100,4
6	Podgrupa 3	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	8,44	8,48	100,5
7	Podgrupa 4	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	14,06	14,13	100,5
8	Podgrupa 5	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	21,09	21,19	100,5
9	Podgrupa 6	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	56,25	56,51	100,5
10	Podgrupa 7	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	84,37	84,76	100,5
11	Podgrupa 8	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	210,94	211,91	100,5

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]	4,06	4,10	101,0%
		cena wskaźnikowa [zł/m ³]	4,06	4,10	101,0%
2	Pozostali odbiorcy	cena usługi odprowadzania ścieków [zł/m ³]	6,07	6,17	101,6%
		cena wskaźnikowa [zł/m ³]	6,07	6,17	101,6%
3	Podgrupa 1	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	2,94	2,96	100,7
4	Podgrupa 2	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	4,11	4,15	101,0
5	Podgrupa 3	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	7,05	7,11	100,9
6	Podgrupa 4	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	11,75	11,85	100,9
7	Podgrupa 5	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	17,63	17,78	100,9
8	Podgrupa 6	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	47,00	47,41	100,9
9	Podgrupa 7	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	70,50	71,11	100,9
10	Podgrupa 8	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	176,26	177,77	100,9

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:	13 698 000	13 376 000
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	3 248 000	3 087 000
	b) koszty zakupionej wody		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki	63 000	97 000
	4) należności nieregularne	17 000	30 000
	5) marża zysku	-506 080	70 100
	6) wartość niezbędnych przychodów	13 271 920	13 573 100
2	Odprowadzanie ścieków komunalnych		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	14 832 000	15 330 000
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	1 337 000	1 319 000
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	7 149 000	7 236 000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki	75 000	29 000
	4) należności nieregularne	133 000	95 000
	5) marża zysku	120 300	217 100
	6) wartość niezbędnych przychodów	15 160 300	15 671 100
3	Średnia zmiana wartości przychodów		¹⁾
	- zaopatrzenie w wodę w %	X	102,3
4	Średnia zmiana wartości przychodów		²⁾
	- odprowadzanie ścieków komunalnych w %	X	103,4

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:		10 610 664	2 765 336	13 376 000
	a) koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	1 870 270	487 580	2 357 851
	- wynagrodzenie z narzutami	A	2 915 368	760 038	3 675 406
	- materiały	A	444 091	115 775	559 865
	- energia	A	651 899	169 950	821 849
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	170 327	43 537	213 864
	- podatki i opłaty - inne	A	1 111 742	289 831	1 401 573
	- usługi obce	A	774 281	201 855	976 136
	- pozostałe koszty	A	166 610	43 435	210 045
	- koszty zakupionej przez siebie wody	A			
	b) alokacja: koszty pośrednie				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	1 106 621	288 496	1 395 117
	- alokowane koszty ogólne	A	1 399 455	364 839	1 764 294
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0	0	0
	3) odsetki	A	76 941	20 059	97 000
	4) należności nieregularne	A	23 796	6 204	30 000
	5) marża zysku	A	49 799	20 301	70 100
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		10 761 200	2 811 900	13 573 100
2	Odprowadzanie ścieków komunalnych				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		9 919 915	5 410 085	15 330 000
	a) koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	750 164	257 288	1 007 452
	- wynagrodzenie z narzutami	C	1 715 311	588 310	2 303 621
	- materiały	C	525 513	180 238	705 751
	- energia	C	242 282	83 097	325 379
	- opłata za korzystanie ze środowiska				
	- podatki i opłaty - inne	C	551 675	189 211	740 886
	- usługi obce	C	649 498	222 762	872 260
	- pozostałe koszty	C	168 915	57 934	226 849
	- koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	D	3 893 000	3 343 000	7 236 000
	b) alokacja: koszty pośrednie				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	628 607	215 597	844 204
	- alokowane koszty ogólne	C	794 950	272 649	1 067 599
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	0	0	0
	3) odsetki	C	21 594	7 406	29 000
	4) należności nieregularne	C	70 738	24 262	95 000
	5) marża zysku	C	138 753	78 347	217 100
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		10 151 000	5 520 100	15 671 100

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]	2 570 000	670 000	3 240 000
			[%]	0,7932	0,2068	100,00%
2	B	Roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługa zaopatrzenia w wodę	[zł]	223 000	57 000	280 000
			[%]	0,796	0,204	100,00%
3	C	Roczna ilość dostarczanych ścieków komunalnych	[m ³]	2 420 000	830 000	3 250 000
			[%]	0,7446	0,2554	100,00%
4	D	Usługa obca: oczyszczanie ścieków	[zł]	3 893 000	3 343 000	7 236 000
			[%]	0,538	0,462	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:	10 761 200	2 811 900	13 573 100
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość sprzedanej wody [zł/rok]	10 434 200	2 726 900	13 161 100
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej [zł/rok]	327 000	85 000	412 000
	2) zużycie wody [m ³ /rok]	2 570 000	670 000	3 240 000
	3) liczba odbiorców	4 773	2 188	6 961
	4) cena 1 m ³ wody [zł/m ³]	4,06	4,07	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę [zł/m-c] (średnia)	5,71	3,24	4,93
2	Odprowadzanie ścieków komunalnych			
	1) wartość niezbędnych przychodów [zł/rok] z tego:	10 151 000	5 520 100	15 671 100
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzonych ścieków [zł/rok]	9 922 000	5 121 100	15 043 100
	b) wartość niezbędnych przychodów za splawianie [zł/rok]		321 000	321 000
	c) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej [zł/rok]	229 000	78 000	307 000
	2) odprowadzone ścieki [m ³ /rok]	2 420 000	830 000	3 250 000
	3) liczba odbiorców	4 450	2 010	6 460
	4) cena 1 m ³ odprowadzonych ścieków [zł/m ³]	4,10	6,17	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę [zł/m-c] (średnia)	4,29	3,23	3,96

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]	2 570 000	670 000	3 240 000
	2) cena za 1 m ³ wody [zł/m ³]	4,06	4,07	
	3) stawka opłaty abonamentowej (średnia)	5,71	3,24	
	4) przychody wg należności za ilość dostarczonej wody [zł/rok]	10 434 200	2 726 900	13 161 100
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych [zł/rok]	327 000	85 000	412 000
	6)Wartość przychodów [zł/rok] razem /4+5/	10 761 200	2 811 900	13 573 100
2	Odprowadzanie ścieków komunalnych			
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie [m ³ /rok]	2 420 000	830 000	3 250 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków [zł/ m ³]	4,10	6,17	
	3) stawka opłaty abonamentowej (średnia)	4,29	3,23	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków [zł/rok]	9 922 000	5 121 100	15 043 100
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych [zł/rok]	229 000	78 000	307 000
	6) przychody za splawianie ścieków [zł/rok]		321 000	321 000
	7)Wartość przychodów [zł/rok] razem /4+5+6/	10 151 000	5 520 100	15 671 100

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	10 761 200	2 811 900	13 573 100
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	10 488 200	2 783 720	13 271 920
	Wzrost przychodów	102,60%	101,01%	102,27%
2	Odprowadzanie ścieków komunalnych			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	10 151 000	5 520 100	15 671 100
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	10 044 200	5 116 100	15 160 300
	Wzrost przychodów	101,06%	107,90%	103,37%