

**Rady Miasta Pily**

z dnia .....

**w sprawie zatwierdzenia taryfy opłat i cen dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę  
i zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych na okres od 1 marca 2016 roku  
do 28 lutego 2017 roku**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2015 r., poz. 1515) oraz art. 24 ust. 1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity z 2015 r., poz. 139), **Rada Miasta Pily** 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 Pily.

§ 3. Uchwała obowiązuje od dnia 1 marca 2016 roku do dnia 28 lutego 2017 roku.

Załącznik do Uchwały Nr .....

Rady Miasta Pily

z dnia .....

w sprawie zatwierdzenia taryfy opłat i cen dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę  
i zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych na okres od 1 marca 2016 roku  
do 28 lutego 2017 roku

**TARYFA OPŁAT I CEN ZA WODĘ I ŚCIEKI KOMUNALNE  
NA OKRES OD 1 MARCA 2016 ROKU DO 28 LUTEGO 2017 ROKU**

**Tabela 1. Wysokość cen za dostarczaną wodę**

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Cena		Jednostka
		netto	z VAT	
1.	Gospodarstwa domowe	4,12	4,45	zł/m <sup>3</sup>
2.	Pozostałe cele	4,12	4,45	zł/m <sup>3</sup>

**Tabela 2. Wysokość cen za odprowadzane ścieki komunalne**

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Cena		Jednostka
		netto	z VAT	
1.	Gospodarstwa domowe	4,18	4,51	zł/m <sup>3</sup>
2.	Pozostałe cele	6,35	6,86	zł/m <sup>3</sup>

**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>	3,59	3,01	3,88	3,25	6,60	7,13	zł/odb./m-c
2.	Podgrupa 2 <i>25 mm</i>	5,03	4,21	5,43	4,55	9,24	9,98	zł/odb./m-c
3.	Podgrupa 3 <i>32 mm</i>	8,63	7,22	9,32	7,80	15,85	17,12	zł/odb./m-c
4.	Podgrupa 4 <i>40 mm</i>	14,38	12,04	15,53	13,00	26,42	28,53	zł/odb./m-c
5.	Podgrupa 5 <i>50-65 mm</i>	21,56	18,06	23,28	19,50	39,62	42,78	zł/odb./m-c
6.	Podgrupa 6 <i>80 mm</i>	57,51	48,17	62,11	52,02	105,68	114,13	zł/odb./m-c
7.	Podgrupa 7 <i>100 mm</i>	86,26	72,25	93,16	78,03	158,51	171,19	zł/odb./m-c
8.	Podgrupa 8 <i>150 mm i powyżej</i>	215,65	180,62	232,90	195,07	396,27	427,97	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	3,69	3,98	zł/odczyt

**Uzasadnienie**  
**do Uchwały Nr .....**  
**Rady Miasta Pily**  
**z dnia .....**

**w sprawie zatwierdzenia taryfy opłat i cen dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę  
i zbiorowego odprowadzania ścieków komunalnych na okres od 1 marca 2016 roku  
do 28 lutego 2017 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 Pily na okres jednego roku, tj. od 1 marca 2016 roku do 28 lutego 2017 roku. Taryfa została opracowana na podstawie przepisów ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków ( t.j. Dz. U. 2015 r. poz. 139), 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. 2006 r. 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 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 21.10.2002 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 Pilę.

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.

**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**, rozliczanych na podstawie wodomierza głównego zainstalowanego na przyłączy.

### **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 1m<sup>3</sup> 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 wodociagowych 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 z dnia 14 stycznia 2002 r. Ministra Infrastruktury w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz. U. 2002 r. 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. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz. U. 2002 r. Nr 8, poz. 70).
  5. Oplata 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. Oplaty abonamentowe dotyczą wszystkich odbiorców usług, bez względu na wyposażenie w przyrządy pomiarowe. Różna jest jednak wysokość stawki tej opłaty, która uzależniona jest od kosztów utrzymania w gotowości urządzenia wodociągowego i kanalizacyjnego.
  7. Jakość wody produkowanej przez Spółkę jest zgodna z normami krajowymi określonymi w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 13 listopada 2015 r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz. U. 2015 r. poz. 1989). Spełnia także wymagania unijne określone w Dyrektywie Nr 98/83/EC z dnia 3.11.1998 r. 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, dostarczenie): - odbiorców w budynkach mieszkalnych dla celów spożycia i socjalno – bytowych.
Pozostałe cele	Zbiorowe zaopatrzenie w wodę (pobór, uzdatnianie, dostarczenie): - odbiorców wykorzystujących ją do celów produkcyjnych lub technologicznych; - odbiorców pozostałych nie wymienionych w grupie gospodarstwa domowe.

### Odprowadzanie ścieków komunalnych

Grupa taryfowa	Zakres świadczonych usług
Gospodarstwa domowe	Zbiorowe odprowadzanie ścieków: - odbiorców w budynkach mieszkalnych.
Pozostałe cele	Zbiorowe odprowadzanie ścieków: - zakładów przemysłowych; - 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 r.

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 1m<sup>3</sup> wody i za 1m<sup>3</sup> 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 2016 rok zakłada osiągnięcie tej wielkości na poziomie o 2,0 % niższym od przewidywanego wykonania 2015 roku (w grupie gospodarstwa domowe o 1,3 %, w grupie pozostałe cele o 4,6 %). Założono również, że ogólna ilość odprowadzonych ścieków spadnie w 2016 roku o 0,5 % (w grupie gospodarstw domowych przewidywany jest spadek o 1,0 %, w grupie pozostałe cele wzrost o 1,2 %). Opisanie wyżej planowane wykonanie wskaźników planu rzeczowego usług MWiK znalazło przełożenie na niską dynamikę wzrostu cen taryfowych.

W 2016 roku planuje się wzrost zużycia wody na potrzeby własne w porównaniu do zużycia z 2015 roku. W ramach zużycia wody na potrzeby własne planuje się między innymi mycie i dezynfekcję zbiorników wody czystej w Dolaszewie oraz płukanie magistrali wody surowej DN 700 na długości 4 km.

Przyjęto, że wskaźnik strat wody w sieci nieznacznie wzrośnie z 12,5 % w 2015 roku do 12,8 % w 2016 roku. Niski poziom strat jest osiągnięty głównie dzięki działaniom zespołu diagnostycznego, którego zadaniem jest lokalizacja nieszczelności sieci na terenie miasta. Ponadto zespół ten przeprowadza systematycznie (raz w tygodniu) kontrole szczelności urządzeń w 49 komorach (zasuw, kompensatorów i zaworów odpowietrzających) oraz w 18 spustach z magistrali i z rurociągów przesyłowych.

Dodatkowo na obniżenie wskaźnika strat wody wpływa realizowany od 2013 roku proces opomiarowania kluczowych węzłów i miejsc sieci wodociągowej.



## **Koszty**

Zarząd przewiduje, że wzrost kosztów utrzymania i eksploatacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych w 2016 roku - w porównaniu do przewidywanego wykonania 2015 roku – wyniesie łącznie 1,1 %, z czego koszty Spółki MWiK wzrosną o 0,8 %, a koszty oczyszczania Ścieków przez Spółkę GWDA o 1,7 %. Koszty eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowych wzrosną o 3,9 %, a koszty urządzeń kanalizacji sanitarnej spadną o 1,3 %.

### Koszty planowane na 2016 rok ukształtują się następująco:

**Amortyzacja** – spadek kosztu o 2,5 % – w porównaniu do przewidywanego wykonania 2015 roku - obliczono na podstawie umorzeń przewidywanych na 2016 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 2016 roku.

**Energia** – wzrost o 3,0 % - spowodowany zostanie przewidywaną podwyżką cen za energię elektryczną o 1,7 % oraz wzrostem zapotrzebowania z uwagi na uruchomienie nowych obiektów

**Remonty** – spadek planowanych na 2016 rok nakładów o 25,6 % w porównaniu z wydatkami poniesionymi w 2015 roku, wynika z niższych nakładów na remonty urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych, zleczanych firmom zewnętrznym. W ramach planowanych kosztów przewiduje się między innymi: remont magistrali wodnej na SUW Walecka, wymianę rur pompowych oraz głowic w studniach na terenie ujęcia wody w Dobrzycy, remont przenośnika poziomego w piaskowniku przy ulicy Polnej, a także remont studni pracujących na barierze zachodniej.

**Podatek od nieruchomości** – wzrost kosztu o 2,0 % związany jest z oddaniem do użytku w 2015 roku nowych obiektów, od których podatek będzie naliczany od 1-go stycznia 2016 roku.

**Oplaty za korzystanie ze środowiska** – przewidziano na poziomie o 0,7 % wyższym – w porównaniu do przewidywanego wykonania 2015 roku – co wynika ze wzrostu jednostkowych stawek tych opłat.

**Wynagrodzenia** – założono, że fundusz wynagrodzeń w 2016 roku wzrośnie o 2,9 % w stosunku do funduszu zrealizowanego w 2015 roku.

**Pozostałe koszty** – przyjęto na poziomie o 1,6 % wyższym w stosunku do przewidywanego wykonania w 2015 roku.

Poza tym we „Wniosku taryfowym” na wnioskowany okres Zarząd ujął dopuszczone Rozporządzeniem odsetki od kredytów inwestycyjnych, zaciągniętych na realizację zadań ujętych w wieloletnim planie inwestycyjnym, a także należności nieregularne. W pozycji należności nieregularne nastąpił wzrost kosztów w porównaniu do przewidywanego wykonania 2015 roku o 16,7 %, wynikający z konieczności utworzenia rezerw na niektóre 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:

### **Na cele bytowe gospodarstw domowych**

a) cena:

- za 1 m<sup>3</sup> pobranej wody **4,45 zł**, jest 4,38 zł, wzrost o 1,6 %,
- za 1 m<sup>3</sup> wprowadzonych ścieków **4,51 zł**, jest 4,43 zł, wzrost o 1,8 %,
- łącznie wzrost o 1,7 %,**

b) opłata za odczyt wodomierza w budynku wielolokalowym wynosi

**3,98 zł**, jest 3,94 zł, wzrost o 1,0 %.

### **Na pozostałe cele**

cena:

- za 1 m<sup>3</sup> pobranej wody **4,45 zł**, jest 4,40 zł, wzrost o 1,1 %,
- za 1 m<sup>3</sup> wprowadzonych ścieków **6,86 zł**, jest 6,66 zł, wzrost o 3,0 %,
- łącznie wzrost o 2,3 %.**

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

### **Oplata abonamentowa**

Zgodnie z zapisami Rozporządzenia taryfa uwzględnia opłatę abonamentową za utrzymanie w gotowości urządzeń wodociagowych i kanalizacyjnych. Oplata abonamentowa jest wielkością wyrażoną w jednostkach pieniężnych na odbiorcę usług za

miesięczny okres rozliczeniowy. Opłata dotyczy odbiorców rozliczanych na podstawie wodomierza głównego zainstalowanego na przyłączy. Wśród wszystkich odbiorców usług wyodrębniono 8 podgrup, w ramach których opłata abonamentowa ulega zróżnicowaniu. Różnicując tę opłatę, brano pod uwagę koszty utrzymania w gotowości urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych.

Do wyliczenia opłaty abonamentowej w taryfie na wnioskowany okres przyjęto wzrost kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowo - kanalizacyjnych. Uwzględniając zmiany w strukturze odbiorców spowodowało to wzrost łącznej opłaty abonamentowej, np. w I podgrupie o 1,7 %, tj. o 0,12 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 <sup>3</sup> ]	4,06	4,12	101,5%
		cena wskaźnikowa [zł/m <sup>3</sup> ]	4,06	4,12	101,5%
2	Pozostali odbiorcy	cena wody [zł/m <sup>3</sup> ]	4,07	4,12	101,2%
		cena wskaźnikowa [zł/m <sup>3</sup> ]	4,07	4,12	101,2%
3	Oplata za odczyt wodomierza w budynku wielolokalowym	za 1 wodomierz [zł/odczyt]	3,65	3,69	101,1%
4	Podgrupa 1	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	3,53	3,59	101,7
5	Podgrupa 2	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	4,94	5,03	101,8
6	Podgrupa 3	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	8,48	8,63	101,8
7	Podgrupa 4	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	14,13	14,38	101,8
8	Podgrupa 5	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	21,19	21,56	101,7
9	Podgrupa 6	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	56,51	57,51	101,8
10	Podgrupa 7	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	84,76	86,26	101,8
11	Podgrupa 8	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	211,91	215,65	101,8

**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			
			0	1	2
1	Gospodarstwa domowe	cena usługi odprowadzania ścieków [zł/m <sup>3</sup> ]	4,10	4,18	102,0%
		cena wskaźnikowa [zł/m <sup>3</sup> ]	4,10	4,18	102,0%
2	Pozostali odbiorcy	cena usługi odprowadzania ścieków [zł/m <sup>3</sup> ]	6,17	6,35	102,9%
		cena wskaźnikowa [zł/m <sup>3</sup> ]	6,17	6,35	102,9%
3	Podgrupa 1	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	2,96	3,01	101,7
4	Podgrupa 2	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	4,15	4,21	101,4
5	Podgrupa 3	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	7,11	7,22	101,5
6	Podgrupa 4	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	11,85	12,04	101,6
7	Podgrupa 5	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	17,78	18,06	101,6
8	Podgrupa 6	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	47,41	48,17	101,6
9	Podgrupa 7	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	71,11	72,25	101,6
10	Podgrupa 8	Oplata abonamentowa [zł/odb./m-c]	177,77	180,62	101,6

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
<b>1</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	12 965 000	13 491 000
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	3 136 000	3 038 000
	b) koszty zakupionej wody		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki	81 000	57 000
	4) należności nieregularne	31 000	42 000
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	<b>13 077 000</b>	<b>13 590 000</b>
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków komunalnych</b>		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	15 775 000	15 576 000
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	1 348 000	1 332 000
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	7 236 000	7 359 000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki	27 000	19 000
	4) należności nieregularne	35 000	35 000
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	<b>15 837 000</b>	<b>15 630 000</b>
<b>3</b>	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	<sup>1)</sup> 103,9
<b>4</b>	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków komunalnych w %	X	<sup>2)</sup> 98,7

**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. [zł]	domowe [zł]	pozostali odbiorcy [zł]
0	1	2	3	4	5
<b>1</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		10 651 965	2 839 035	13 491 000
	a) koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	1 847 504	492 668	2 340 171
	- wynagrodzenie z narzutami	A	2 966 466	791 058	3 757 523
	- materiały	A	608 740	162 331	771 070
	- energia	A	628 808	167 682	796 490
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	170 236	43 907	214 143
	- podatki i opłaty - inne	A	1 015 580	270 821	1 286 401
	- usługi obce	A	816 721	217 792	1 034 513
	- pozostałe koszty	A	151 425	40 380	191 805
	- koszty zakupionej przez siebie wody	A			
	b) alokacja: koszty pośrednie				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	1 193 953	318 388	1 512 341
	- alokowane koszty ogólne	A	1 252 533	334 009	1 586 542
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A			
	3) odsetki	A	45 000	12 000	57 000
	4) należności nieregularne	A	33 158	8 842	42 000
	5) marża zysku	A	176 677	49 203	225 880
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		10 906 800	2 909 080	13 815 880
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków komunalnych</b>				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		10 411 538	5 164 462	15 576 000
	a) koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	785 486	240 554	1 026 040
	- wynagrodzenie z narzutami	C	1 968 434	602 827	2 571 261
	- materiały	C	497 121	152 242	649 363
	- energia	C	271 854	83 254	355 108
	- opłata za korzystanie ze środowiska				
	- podatki i opłaty - inne	C	567 885	173 914	741 799
	- usługi obce	C	609 754	186 736	796 490
	- pozostałe koszty	C	145 067	44 427	189 494
	- koszty odprowadzania ścieków do urzędzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	D	4 121 000	3 238 000	7 359 000
	b) alokacja: koszty pośrednie				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	705 170	215 956	921 126
	- alokowane koszty ogólne	C	739 767	226 552	966 319
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C			
	3) odsetki	C	14 545	4 455	19 000
	4) należności nieregularne	C	26 794	8 206	35 000
	5) marża zysku	C	36 943	12 377	49 320
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		10 489 820	5 189 500	15 679 320

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 <sup>3</sup> ]	2 565 000	684 000	3 249 000
			[%]	78,95	21,05	100,00
2	B	Roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługa zaopatrzenia w wodę	[zł]	221 000	57 000	278 000
			[%]	79,50	20,50	100,00
3	C	Roczna ilość dostarczanych ścieków komunalnych	[m <sup>3</sup> ]	2 449 000	750 000	3 199 000
			[%]	76,56	23,44	100,00
4	D	Usługa obca: oczyszczanie ścieków	[zł]	4 121 000	3 238 000	7 359 000
			[%]	56,00	44,00	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
<b>1</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>			
	1) wartość niezbędnych przychodów [zł/rok] z tego:	10 906 800	2 909 080	13 815 880
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość sprzedanej wody [zł/rok]	10 567 800	2 818 080	13 385 880
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej [zł/rok]	339 000	91 000	430 000
	2) zużycie wody [m <sup>3</sup> /rok]	2 565 000	684 000	3 249 000
	3) liczba odbiorców	4 851	2 259	7 110
	4) cena 1 m <sup>3</sup> wody [zł/m <sup>3</sup> ]	4,12	4,12	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę [zł/m-c] (średnia)	5,82	3,36	5,04
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków komunalnych</b>			
	1) wartość niezbędnych przychodów [zł/rok] z tego:	10 489 820	5 189 500	15 679 320
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzonych ścieków [zł/rok]	10 236 820	4 762 500	14 999 320
	b) wartość niezbędnych przychodów za splawianie [zł/rok]		350 000	350 000
	c) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej [zł/rok]	253 000	77 000	330 000
	2) odprowadzone ścieki [m <sup>3</sup> /rok]	2 449 000	750 000	3 199 000
	3) liczba odbiorców	4 721	2 077	6 798
	4) cena 1 m <sup>3</sup> odprowadzonych ścieków [zł/m <sup>3</sup> ]	4,18	6,35	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę [zł/m-c] (średnia)	4,47	3,09	4,05

**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	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>			
	1) zużycie wody [m <sup>3</sup> /rok]	2 565 000	684 000	3 249 000
	2) cena za 1 m <sup>3</sup> wody [zł/m <sup>3</sup> ]	4,12	4,12	
	3) stawka opłaty abonamentowej (średnia)	5,82	3,36	
	4) przychody wg należności za ilość dostarczonej wody [zł/rok]	10 567 800	2 818 080	13 385 880
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych [zł/rok]	339 000	91 000	430 000
	6)Wartość przychodów [zł/rok] razem /4+5/	10 906 800	2 909 080	13 815 880
2	<b>Odprowadzanie ścieków komunalnych</b>			
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie [m <sup>3</sup> /rok]	2 449 000	750 000	3 199 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków [zł/ m <sup>3</sup> ]	4,18	6,35	
	3) stawka opłaty abonamentowej (średnia)	4,47	3,09	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków [zł/rok]	10 236 820	4 762 500	14 999 320
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych [zł/rok]	253 000	77 000	330 000
	6) przychody za splawianie ścieków [zł/rok]		350 000	350 000
	7)Wartość przychodów [zł/rok] razem /4+5+6/	10 489 820	5 189 500	15 679 320

**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 [zł]	pozostali odbiorcy [zł]	ogółem [zł]
0	1	2	3	4
1	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	10 906 800	2 909 080	13 815 880
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	10 874 880	3 003 190	13 878 070
	Wzrost przychodów	100,29%	96,87%	99,55%
2	<b>Odprowadzanie ścieków komunalnych</b>			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	10 489 820	5 189 500	15 679 320
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	10 368 300	4 588 270	14 956 570
	Wzrost przychodów	101,17%	113,10%	104,83%