

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 2017 roku
do 28 lutego 2018 roku**

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz. U. z 2016 r., poz. 446 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 z 2015 r., poz. 139 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 Piły, jak w załączniku do niniejszej Uchwały.

§ 2. Wykonanie Uchwały powierza się Prezydentowi Miasta Piły.

§ 3. Uchwała obowiązuje od dnia 1 marca 2017 roku do dnia 28 lutego 2018 roku.

RADCA PRAWNY
(-) mgr Łukasz Czarny

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 2017 roku
do 28 lutego 2018 roku

**TARYFA OPŁAT I CEN ZA WODĘ I ŚCIEKI KOMUNALNE
NA OKRES OD 1 MARCA 2017 ROKU DO 28 LUTEGO 2018 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 ³
2.	Pozostałe cele	4,17	4,50	zł/m ³

Tabela 2. Wysokość cen za odprowadzane ścieki komunalne

Lp.	Taryfowa grupa odbiorców	Cena		Jednostka
		netto	z VAT	
1.	Gospodarstwa domowe	4,25	4,59	zł/m ³
2.	Pozostałe cele	6,44	6,96	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>	3,59	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	3,99	zł/odczyt

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 2017 roku
do 28 lutego 2018 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 1 marca 2017 roku do 28 lutego 2018 roku.

Taryfa została opracowana na podstawie przepisów ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity z 2015 r., poz. 139 ze 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. z 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 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 21.10.2002 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.

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 budynków 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 przyłączu, 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 zgodnie z ustawą o podatku od towarów i usług.

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. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody (Dz. U. z 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. z 2002 r. Nr 8, poz.70).

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 wartości dostawczej przyłącza.

7. Jakość wody produkowanej przez Spółkę jest zgodna z normami krajowymi określonymi w rozporządzeniu Ministra Zdrowia z dnia 3 listopada 2015 r. w sprawie jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi (Dz. U. z 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) <ul style="list-style-type: none">- dla odbiorców wykorzystujących ją do celów produkcyjnych lub technologicznych;- pozostałych odbiorców nie wymienionych w grupie gospodarstwa domowe,

Odrowadzanie ścieków komunalnych

Grupa taryfowa	Zakres świadczonych usług
Gospodarstwa domowe	Zbiorowe odrowadzanie ścieków od odbiorców w budynkach mieszkalnych.
Pozostałe cele	Zbiorowe odrowadzanie 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 odrowadzania 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 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 2017 rok (Tab. Nr 6) zakłada osiągnięcie tej wielkości na poziomie o 1,2 % niższym od przewidywanego wykonania 2016 roku, natomiast w zakresie odprowadzania ścieków zaplanowano ilość niższą o 0,4 % od wykonania w 2016 roku.

W 2017 roku planuje się wzrost zużycia wody na potrzeby własne w porównaniu do zużycia z 2016 roku. W ramach zużycia wody na potrzeby własne planuje się między innymi płukanie sieci po awariach, płukanie sieci po zakończeniu prac inwestycyjnych, mycie i dezynfekcję zbiorników wody czystej w Dolaszewie, płukania magistrali wody surowej DN 700 oraz płukania filtrów.

Planuje się, że wskaźnik strat wody w sieci spadnie z 14,7 % w 2016 roku do 14,2 % w 2017 roku. Malejąca tendencja tego wskaźnika będzie osiągnięta dzięki działaniom zespołu diagnostycznego, którego zadaniem jest lokalizacja nieszczelności sieci na terenie miasta oraz dzięki realizacji opomiarowania sieci wodociągowej. Zespół diagnostyczny przeprowadza systematycznie (raz w tygodniu) kontrole szczelności urządzeń w 66 komorach (zasuw, kompensatorów i zaworów odpowietrzających) oraz w 19 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 przewiduje, że wzrost kosztów utrzymania i eksploatacji urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych w 2017 roku - w porównaniu do przewidywanego wykonania 2016 roku – wyniesie łącznie 3,4 %, z czego koszty Spółki MWiK wzrosną o 4,1 %, a koszty oczyszczania ścieków przez Spółkę GWDA o 1,3 %. Koszty eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowych spadną o 0,9 %, a koszty urządzeń kanalizacji sanitarnej spadną o 0,6 %.

Amortyzacja – spadek kosztu o 3,5 % – w porównaniu do przewidywanego wykonania 2016 roku - obliczono na podstawie umorzeń przewidywanych na 2017 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 2017 r.

Energia – wzrost o 3,1 % - spowodowany zostanie przewidywaną podwyżką cen za energię elektryczną o wskaźnik inflacji oraz planowanym zużyciem energii elektrycznej w nowych obiektach.

Remonty – wzrost planowanych na 2017 rok nakładów o 47,8 % w porównaniu z wydatkami poniesionymi w 2016 roku, wynika z wyższych nakładów na remonty urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych. Spowodowany jest on koniecznością przeprowadzenia remontów istniejących już sieci metodami bezwykopowymi. Szczegółowy zakres planowanych remontów obejmuje tabela nr 8.

Podatek od nieruchomości – wzrost kosztu o 4,8 % związany jest z oddaniem do użytku w 2016 roku nowych obiektów, od których podatek będzie naliczany od 1-go stycznia 2017 roku. Na wartość podatku będzie miał wpływ zakup sieci na osiedlu Motylewo.

Oplaty za korzystanie ze środowiska – przewidziano na takim samym poziomie – w stosunku do przewidywanego wykonania 2016 roku.

Wynagrodzenia – założono, że fundusz wynagrodzeń w 2017 roku wzrośnie o 4 % w stosunku do funduszu zrealizowanego w 2016 roku.

Pozostałe koszty – przyjęto na poziomie o 1,2 % wyższym od przewidywanego wykonania w 2016 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 2016 roku o 42,2 % wynikający z zawiązania rezerw na należności.

TARYFA OPŁAT I CEN

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

Na cele bytowe gospodarstw domowych

a) cena:

- za 1 m³ pobranej wody **4,45 zł**, jest 4,45 zł, **bez zmian**
- za 1 m³ wprowadzonych ścieków **4,59 zł**, jest 4,51 zł, wzrost o 1,8 %,
łącznie **wzrost o 0,9 %**,

b) opłata za odczyt wodomierza w budynku wielolokalowym

3,99 zł, jest 3,98 zł, wzrost o 0,3 %.

Na pozostałe cele

cena:

- za 1 m³ pobranej wody **4,50 zł**, jest 4,45 zł, wzrost o 1,1 %,
- za 1 m³ wprowadzonych ścieków **6,96 zł**, jest 6,86 zł, wzrost o 1,5 %,
łącznie **wzrost o 1,3 %**.

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 wodociągowych i kanalizacyjnych.

W tym celu określono wśród wszystkich odbiorców usług 8 podgrup, w ramach których opłata abonamentowa ulega zróżnicowaniu. Różnicując tę 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 spadek o 0,8 % kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowo - kanalizacyjnych. Uwzględniając zmiany w strukturze odbiorców opłata abonamentowa pozostanie na tym samym poziomie w stosunku do poprzedniego okresu rozliczeniowego.

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			
			0	1	2
1	Gospodarstwa domowe	cena wody [zł/m ³]	4,12	4,12	100,0%
		cena wskaźnikowa [zł/m ³]	4,12	4,12	100,0%
2	Pozostali odbiorcy	cena wody [zł/m ³]	4,12	4,17	101,2%
		cena wskaźnikowa [zł/m ³]	4,12	4,17	101,2%
3	Opłata za odczyt wodomierza w budynku wielolokalowym	za 1 wodomierz [zł/odczyt]	3,69	3,69	100,0%
4	Podgrupa 1	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	3,59	3,59	100,0
5	Podgrupa 2	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	5,03	5,03	100,0
6	Podgrupa 3	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	8,63	8,63	100,0
7	Podgrupa 4	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	14,38	14,38	100,0
8	Podgrupa 5	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	21,56	21,56	100,0
9	Podgrupa 6	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	57,51	57,51	100,0
10	Podgrupa 7	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	86,26	86,26	100,0
11	Podgrupa 8	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	215,65	215,65	100,0

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 ³]	4,18	4,25	101,7%
		cena wskaźnikowa [zł/m ³]	4,18	4,25	101,7%
2	Pozostali odbiorcy	cena usługi odprowadzania ścieków [zł/m ³]	6,35	6,44	101,4%
		cena wskaźnikowa [zł/m ³]	6,35	6,44	101,4%
3	Podgrupa 1	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	3,01	3,01	100,0
4	Podgrupa 2	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	4,21	4,21	100,0
5	Podgrupa 3	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	7,22	7,22	100,0
6	Podgrupa 4	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	12,04	12,04	100,0
7	Podgrupa 5	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	18,06	18,06	100,0
8	Podgrupa 6	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	48,17	48,17	100,0
9	Podgrupa 7	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	72,25	72,25	100,0
10	Podgrupa 8	Opłata abonamentowa [zł/odb./m-c]	180,62	180,62	100,0

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:	12 227 000	12 951 000
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	2 938 000	2 944 000
	b) koszty zakupionej wody		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki	45 000	41 000
	4) należności nieregularne	21 000	40 000
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	12 293 000	13 032 000
2	Odprowadzanie ścieków komunalnych		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:	15 465 000	15 651 000
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	1 237 000	1 086 000
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	7 359 000	7 455 000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki	13 000	20 000
	4) należności nieregularne	24 000	24 000
	5) marża zysku		
	6) wartość niezbędnych przychodów	15 502 000	15 695 000
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	¹⁾ 106,0
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków komunalnych w %	X	²⁾ 101,2

Tabela D. Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania 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:		10 158 044	2 792 996	12 951 040
	a) koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	1 770 248	487 211	2 257 459
	- wynagrodzenie z narzutami	A	3 013 150	829 285	3 842 435
	- materiały	A	470 823	129 581	600 404
	- energia	A	573 046	157 715	730 760
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	168 696	43 708	212 404
	- podatki i opłaty - inne	A	1 043 869	287 296	1 331 165
	- usługi obce	A	632 575	174 099	806 674
	- pozostałe koszty	A	117 255	32 271	149 526
	- koszty zakupionej przez siebie wody	A			
	b) alokacja: koszty pośrednie				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	1 114 099	306 625	1 420 724
	- alokowane koszty ogólne	A	1 254 283	345 206	1 599 489
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A			
	3) odsetki	A	32 151	8 849	41 000
	4) należności nieregularne	A	0	40 000	40 000
	5) marża zysku	A	341 000	91 000	432 000
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		10 531 195	2 932 845	13 464 040
2	Odprowadzanie ścieków komunalnych				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		10 179 785	5 471 215	15 651 000
	a) koszty bezpośrednie:				
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	623 013	209 732	832 745
	- wynagrodzenie z narzutami	C	2 053 762	691 382	2 745 144
	- materiały	C	396 984	133 642	530 626
	- energia	C	246 107	82 850	328 957
	- opłata za korzystanie ze środowiska				
	- podatki i opłaty - inne	C	549 582	185 012	734 594
	- usługi obce	C	704 475	237 155	941 630
	- pozostałe koszty	C	127 930	43 066	170 996
	- koszty odprowadzania ścieków do urzędzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa				
	b) alokacja: koszty pośrednie				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	672 657	226 444	899 101
	- alokowane koszty ogólne	C	757 275	254 931	1 012 206
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C			
	3) odsetki	C	15 000	5 000	20 000
	4) należności nieregularne	C	0	24 000	24 000
	5) marża zysku	C	315 000	175 000	490 000
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		10 509 785	5 675 215	16 185 000

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]	2 478 000	682 000	3 160 000
			[%]	78,42	21,58	100,00
2	B	Roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługa zaopatrzenia w wodę	[zł]	220 000	57 000	277 000
			[%]	79,42	20,58	100,00
3	C	Roczna ilość dostarczanych ścieków komunalnych	[m ³]	2 418 000	814 000	3 232 000
			[%]	74,81	25,19	100,00
4	D	Usługa obca: oczyszczanie ścieków	[zł]	4 048 000	3 407 000	7 455 000
			[%]	54,30	45,70	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:	10 531 195	2 932 845	13 464 040
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość sprzedanej wody [zł/rok]	10 197 195	2 840 845	13 038 040
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej [zł/rok]	334 000	92 000	426 000
	2) zużycie wody [m ³ /rok]	2 478 000	682 000	3 160 000
	3) liczba odbiorców	4 933	2 227	7 160
	4) cena 1 m ³ wody [zł/m ³]	4,12	4,17	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę [zł/m-c] (średnia)	5,64	3,44	4,96
2	Odprowadzanie ścieków komunalnych			
	1) wartość niezbędnych przychodów [zł/rok] z tego:	10 509 785	5 675 215	16 185 000
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość odprowadzonych ścieków [zł/rok]	10 264 785	5 238 215	15 503 000
	b) wartość niezbędnych przychodów za splawianie [zł/rok]		354 000	354 000
	c) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej [zł/rok]	245 000	83 000	328 000
	2) odprowadzone ścieki [m ³ /rok]	2 418 000	814 000	3 232 000
	3) liczba odbiorców	4 768	2 059	6 827
	4) cena 1 m ³ odprowadzonych ścieków [zł/m ³]	4,25	6,44	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę [zł/m-c] (średnia)	4,28	3,36	4,00

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]	2 478 000	682 000	3 160 000
	2) cena za 1 m ³ wody [zł/m ³]	4,12	4,17	
	3) stawka opłaty abonamentowej (średnia)	5,64	3,44	
	4) przychody wg należności za ilość dostarczonej wody [zł/rok]	10 197 195	2 840 845	13 038 040
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych [zł/rok]	334 000	92 000	426 000
	6)Wartość przychodów [zł/rok] razem /4+5/	10 531 195	2 932 845	13 464 040
2	Odprowadzanie ścieków komunalnych			
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie [m ³ /rok]	2 418 000	814 000	3 232 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków [zł/ m ³]	4,25	6,44	
	3) stawka opłaty abonamentowej (średnia)	4,28	3,36	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków [zł/rok]	10 264 785	5 238 215	15 503 000
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych [zł/rok]	245 000	83 000	328 000
	6) przychody za spławianie ścieków [zł/rok]		354 000	354 000
	7)Wartość przychodów [zł/rok] razem /4+5+6/	10 509 785	5 675 215	16 185 000

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	10 531 195	2 932 845	13 464 040
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	10 382 400	2 834 560	13 216 960
	Wzrost przychodów	101,43%	103,47%	101,87%
2	Odprowadzanie ścieków komunalnych			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	10 509 785	5 675 215	16 185 000
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf (pro forma)	10 199 200	5 111 750	15 310 950
	Wzrost przychodów	103,05%	111,02%	105,71%