

Załącznik do wyliczenia taryf na wodę na okres 01.04.2009 – 31.03.2010

Lp	Rodzaj kosztów	Rok obrachunkowy	Rok obowiązyw nowych taryf	Uwagi
1.	Amortyzacja	3.626,99	3.626,99	
2.	Wynagrodzenia z narzutami	257.982,00	273.460,00	5 osób 6% podwyżki
3.	Materiały	166.552,54	180.000,00	
4.	Energia	141.828,39	156.011,23	Wzrost 10%
5.	Opłata za zajęcie pasa drogowego przez sieci wodociągowe wg decyzji	16.524,98	16.524,98	
6.	Opłata za korzystanie ze środowiska	60.150,00	66.165,00	Wzrost 10% -wzrost wydobycia i stawki opłaty o 0,01zł/ m3
7.	Remonty			
8.	Badania wód	8.172,10	8.172,10	
9.	Ubezpieczenia	22.514,65	24.766,12	Wzrost 10%
10.	Pozostałe koszty - usługi zdrowotne - usługi internetowe - telefony komórkowe - telefony stacjonarne - podróże służbowe - odpisy ZFŚS - szkolenia - zakup mat biur i komp - wydatki osobowe bhp - pozostałe	351,39 127,43 1.116,91 1.248,74 189,24 4.457,00 1.208,91 1.935,21 4.471,12 79.123,50	386,54 127,43 1.116,91 1.248,74 190,00 4.679,86 1.428,57 2.031,98 4.471,12 83.079,68	
11.	Składki Fund Pracy PFRON	6.647,96	7.046,84	
12.	Inwestycje	46.907,54	28.000,00	
13.	Koszty ogólne	143.727,02	150.913,00	
	Razem:	968.863,62	1.013.446,00	

DYREKTOR

Leszek Dziamski
 mgr Leszek Dziamski

Załącznik do wyliczenia taryf na ścieki na okres 01.04.2009 – 31.03.2010

Lp	Rodzaj kosztów	Rok obrachunkowy	Rok obowiązyw nowych taryf	Uwagi
1.	Amortyzacja	1.584,01	1.584,01	
2.	Wynagrodzenia z narzutami	319.183,94	338.334,98	6 osób 6% podwyżki
3.	Materiały	151.387,38	85.000,00	
4.	Energia	34.846,15	38.330,77	
5.	Opłaty do MWiK	652.535,45	888.750,00	
6.	Ubezpieczenia	3.955,09	4.350,60	
7.	Pozostałe koszty			
	- usługi zdrowotne	216,76	238,44	
	- usługi internetowe	131,96	131,96	
	- telefony komórkow	582,57	582,57	
	- telefony stacjonarn	1.716,16	1.716,16	
	- podróże służbowe	4.855,07	5.000,00	
	- odpis ZFŚS	5.771,27	6.059,83	
	- szkolenia	1.042,14	500,00	
	- zakup mat biur i komputerowych	1.678,82	1.762,76	
	- wydatki osob bhp	4.913,06	4.913,06	
8.	Inwestycje	28.582,00	25.000,00	
9.	Składki Fundusz Pracy i PFRON	8.535,99	9.048,15	
10.				
11.	Koszty ogólne	125.438,54	131.710,47	
	Razem:	1.346.956,00	1.543.013,76	

Ad poz 5 – 300 tys m³ x 3,95 zł/m³ (cena MWiK) minus 25% ubytki

DYREKTOR
Leszek Dziamski
 mgr Leszek Dziamski

Gminny Zakład Komunalny

Zołędowo, ul. Jastrzebia 62

86-031 OSIELSKO

Tel. 052 328 26 00 Fax. 052 328 26 01

NIP 953-00-00-171 REGON 141101111

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

Lp.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług		
			Grupa 1	Grupa 2	ogółem
			Zł	zł	zł
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) Koszty eksploatacji i utrzymania ,w tym:				
	a) koszty bezpośrednie				
	- amortyzacja lub odpisy umorzone	A	3.627		
	- wynagrodzenie z narzutami	A	273.460		
	- materiały	A	180.000		
	- energia	A	156.000		
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	66.165		
	- podatki i opłaty – inne	A	49.463		
	- usługi obce	A			
	- pozostałe koszty	A	133.818		
	b) alok.: koszty pośrednie				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A			
	- alokowane koszty ogólne	A	150.913		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A			
	3) odsetki	A			
	4) należności nieregularne	A			
	5) marża zysku	A			
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		1.013.446		
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:				
	a) koszty bezpośrednie				
	- amortyzacja lub odpisy umorzone	C	1.584		
	- wynagrodzenie z narzutami	C	338.335		
	- materiały	C	85.000		
	- energia	C	38.331		
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D			
	- podatki i opłaty – inne	C	893.101		
	- usługi obce	C			
	- pozostałe koszty	C	54.953		
	b) alok.: koszty pośrednie				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C			
	- alokowane koszty ogólne	C	131.710		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C			
	3) odsetki	C			
	4) należności nieregularne	C			
	5) marża zysku	C			
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		1.543.014		

D Y R E K T O R

Leszek Dziamski
mgr Leszek Dziamski

Tablica E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf¹⁾

Lp.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług		
				Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
0	1	2	3	4	5	6
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³ %	550.000 100%		550.000 100%
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi zaopatrzenia w wodę	zł %	66.165 100%		66.165 100%
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³ %	300.00 100%		300.000 100%
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzanie ścieków	zł %	888.750	-	888.750

Uwaga:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy.

DYREKTOR
Leszek Dziamski
mgr Leszek Dziamski

Gminny Zakład Komunalny

Zołędowo, ul. Jastrzębia 62

86-031 OSIELSKO

Tel. 052 328 26 00, Fax. 052 328 26 01

NIP 622 88 88 121 REGON 140909000

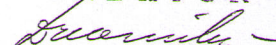
Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej ¹⁾

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Grupa...
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok			
	w tym:			
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczanej wody	1.084.646		
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	116.612		
	2) zużycie wody w m ³ /rok	550.000		
	3) liczba odbiorców	3.500		
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ^{3 2)}	1.97		
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ³⁾	2.78		
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	1.543.016		
	2) odprowadzanie ścieków w m ³ /rok	300.000		
	3) ceny usługi odprowadzania ścieków w zł/m ^{3 4)}	5.14		
	4).....			

Uwagi:

¹⁾ Dostosować do konstrukcji taryfy.²⁾ (wartość z wiersza 1.1a) : (wartość z wiersza 1.2)³⁾ [(wartość z wiersza 1.1b) : (wartość z wiersza 1.3)] : 12 miesięcy⁴⁾ (wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)

D Y R E K T O R


mgr Leszek Dziamski

Załącznik do tabeli F

Na podstawie rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006r w sprawie określania taryf / Dz.U. z 2006 Nr 123 poz 885/ § 13 ust 3 wyliczono:

Stawkę opłaty abonamentowej, skalkulowanej na podstawie kosztów

- odczytu wodomierza lub urządzenia pomiarowego
- rozliczenia należności za wodę lub ścieki

/ do wyliczenia stawki nie uwzględniono utrzymania w gotowości urządzeń wodociagowych lub kanalizacyjnych ze względu na możliwe zbyt wysokie obciążenie odbiorców kosztami innymi niż koszt zużycia wody i odprowadzenia ścieków /.

Założenia:

- koszty wynagrodzenia wraz z pochodnymi pracowników w w okresie 01.04.2009 – 31.03.2010 - 109.386 zł
- świadczenia na rzecz pracowników w okresie 01.04.09- 31.03.10 - 7.227 zł
- ilość odbiorców w w okresie obowiązywania nowych taryf - 3.500
- opłatę abonamentową wylicza się na 1 miesiąc

Wyliczenie:

116.613 zł : 3500 odbiorców = 33,32 zł
33,32 zł : 12 m-cy = 2,78 zł/ m-c

Razem :
2,78 zł/m-c

Uwaga :

Koszty powyższe zostały wyodrębnione z niezbędnych przychodów w roku obowiązywania nowych taryf i nie były brane pod uwagę przy wyliczaniu ceny wody

DYREKTOR

Leszek Dziamski
mgr Leszek Dziamski

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 ¹⁾

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	ogółem
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) zużycie wody w m ³ /rok	550.000		
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	1,97		
	3) stawka opłaty abonamentowej	2,78		
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	1.084.646		
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	116.612		
	Wartość przychodów w zł/rok	1.201.258		
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) ilość ścieków odprowadzanych rocznie w m ³ /rok	300.000		
	2) cena usługi odprowadzanie ścieków w zł/m ³	5,14		
	3) stawka opłaty abonamentowej			
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzanych ścieków (cena) w zł/rok	1.543.013		
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok			
	Wartość przychodów w zł/rok	1.543.013		

Uwaga:

¹⁾Dostosować do konstrukcji taryf.

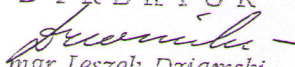
DYREKTOR

 mgr Leszek Dziamski

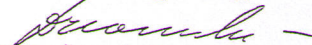
Tabela H: Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków.

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	ogółem
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1.201.258		
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1.078.894		
	Wzrost przychodów ¹⁾	11,34%		
	Odprowadzanie ścieków			
	Wartość przychodów			
2	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1.543.013		
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzanie nowych taryf (pro forma)	1.346.972		
	Wzrost przychodów ²⁾	14,55%		

Uwagi:

¹⁾ [(wartość z wiersza 1.1) : (wartość z wiersza 1.2)] x 100%

²⁾ [(wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)] x 100%

DYREKTOR

mgr Leszek Dziamski