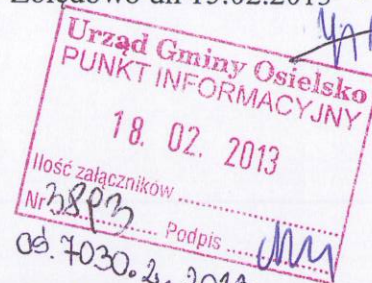


Gminny Zakład Komunalny  
w Żołędowie  
ul: Jastrzębia 62  
86-031 Osielsko

Żołędowo dn 15.02.2013



Do  
Wójta Gminy  
w Osielsku

## Wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków

Gminny Zakład Komunalny Żołędowo ul: Jastrzębia 62 86-031 Osielsko  
przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego  
odprowadzania ścieków na terenie Gminy Osielsko na okres:

**od dnia 01.05.2013 do dnia 30.04.2014.**

Powyższe taryfy opracowano zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001r o  
zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków / Dz.U.z 2006 r  
Nr 123 poz 858 ze zm / oraz przepisami wykonawczymi do tej ustawy.

Ceny i stawki opłat zawarte w taryfach określono na podstawie niezbędnych przychodów dla  
prowadzenia działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego  
odprowadzania ścieków na terenie Gminy Osielsko.

Z up. Dyrektora  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
inż. Anna Kowalkowska  
7-ca Dyrektora GZK

Dyrektor GZK

### Załączniki:

1. Załącznik nr 1 do wniosku
2. Załącznik nr 2 do wniosku
3. Załącznik nr 3 do wniosku
4. Tabela A
5. Tabela B
6. Tabela C
7. Załącznik nr 1 do tabeli C – woda
8. Załącznik nr 2 do tabeli C - ścieki
9. Tabela D
10. Tabela E
11. Tabela F
12. Załącznik do tab F
13. Tabela G
14. Tabela H

## **Załącznik nr 1 do wniosku o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków**

Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie utworzony został Uchwałą Rady Gminy nr IX/45/91 z dnia 21.12.1991 w sprawie utworzenia zakładu komunalnego działającego na zasadzie zakładu budżetowego ( zmienionej uchwałą Nr I/9/96 z dnia 7 lutego 1996 r, uchwałą Nr III/21/05 z dnia 27 kwietnia 2005 r oraz uchwałą Nr I/6/2012 z dnia 29 stycznia 2013 r). Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie zwany dalej GZK , jest jednostką organizacyjną gminy Osielsko i funkcjonuje w formie samorządowego zakładu budżetowego

Przedmiotem działalności GZK jest wykonywanie zadań o charakterze użyteczności publicznej, których celem jest zaspokajanie zbiorowych potrzeb ludności poprzez świadczenie powszechnie dostępnych usług komunalnych.

Zakres działania GZK obejmuje w szczególności :

- zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków, w tym eksploatacji i budowy urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych
- wywozu odpadów komunalnych i nieczystości ciekłych
- zarządzanie gminnym składowiskiem odpadów komunalnych w tym jego utrzymania i rekultywacji
- prowadzenie punktu selektywnego zbierania odpadów komunalnych
- utrzymania, zarządzania i oznakowania dróg wewnętrznych i placów stanowiących własność Gminy Osielsko oraz pełnienia obowiązków zarządu dróg gminnych
- zapobieganie zanieczyszczeniu ulic, placów i terenów otwartych
- utrzymanie terenów zielonych będących własnością gminy i będących we władaniu gminy
- utrzymanie czystości i porządku na przystankach komunikacyjnych, ich budowa, przebudowa oraz remonty
- wykonywanie usług doraźnych oraz interwencyjnych w zakresie usług komunalnych zleconych przez Wójta Gminy i gminne jednostki organizacyjne

Działalnością wiodącą GZK jest:

### **„ zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków”**

Gminny Zakład Komunalny obsługuje cztery stacje uzdatniania wody tj w Żołędowie , Niemczu, Niwach oraz Bożenkowie, dostarcza odbiorcom wodę z publicznej sieci wodociągowej oraz odbiera ścieki do publicznej sieci kanalizacyjnej na podstawie umów cywilno prawnych oraz w oparciu o zasady określone w Regulaminie pt „ Regulamin dostarczania wody i odbioru ścieków” zatwierdzonym przez Radę Gminy Uchwałą nr I/13/06 z dnia 23 marca 2006r. GZK

Rozliczanie zużycia wody odbywa się w oparciu o wskazania wodomierza głównego, wchodzącego w skład zestawu wodomierzowego.

Rozliczanie należności za odbiór ścieków do sieci kanalizacyjnych odbywa się na podstawie ilości zużytej wody z sieci według odczytów wodomierzy oraz według odczytów wodomierzy z ujęć własnych lub na podstawie odczytów z urządzenia pomiarowego zamontowanego, w uzgodnieniu z GZK na przyłączy kanalizacyjnym przez dostawcę ścieków.

Wnioskowaną kalkulację opłaty oparto na wartości niezbędnych przychodów, potrzebnych do pokrycia kosztów bieżącej eksploatacji i utrzymania. Dokładnej analizie poddano koszty związane z prowadzoną działalnością w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków:

- rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf tj 12 m-cy pomiędzy **01.2012 r a 12.2012 r**
- rok obowiązywania nowych taryf tj okres obejmujący **01.05.2013 do 30.04.2014r.**

Dodatkowo przedmiotem analizy były parametry w zakresie:

- wielkości poboru wody
- ilości odprowadzonych ścieków
- liczby odbiorców
- kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń

Przy ustalaniu taryf podstawę ich ustalenia stanowiły zgodnie z wymogami rozporządzenia dane ewidencji księgowej.

Szczegóły kalkulacji przedstawiono w **tabeli C** „ Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów” oraz **tabeli F** „ Kalkulacja cen i stawek za wodę i odprowadzenie ścieków metodą alokacji prostej”

Zgodnie z ustawą , taryfy zostały zaprojektowane w sposób zapewniający:

- uzyskanie niezbędnych przychodów
- ochronę odbiorców usług przed nieuzasadnionym wzrostem opłat i cen
- eliminowanie subsydiowania skrośnego
- motywowanie odbiorców usług do racjonalnego użytkowania wody i ograniczania zrzutu ścieków
- łatwość obliczania opłat i sprawdzania przez odbiorców usług wysokości opłat i cen ich dotyczących

Zakład w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę obsługuje **3800** odbiorców a w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków **2280** odbiorców z niewielką tendencją wzrostową. Określone w taryfie ceny i stawki opłat stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych i które zostały określone w regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków, umowach z poszczególnymi odbiorcami , przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska . Zakład zapewnia całodobową obsługę w zakresie prawidłowego funkcjonowania urządzeń wodno-kanalizacyjnych

Taryfy proponowane na okres **01.05.2013 – 30.04.2014 r** w porównaniu z obecnie obowiązującymi ulegną zmianie:

- **wzrośnie cena 1 m<sup>3</sup> wody o 0,09 zł netto tj o 3,8 %**
- **wzrośnie cena 1 m<sup>3</sup> ścieków o 0,30 zł netto tj o 4,3 %**
- **cena opłaty abonamentowej za 1 miesiąc pozostanie na dotychczasowym poziomie**

Na takie ukształtowanie poziomu cen i stawek zaopatrzenia w wodę rzutuje w zasadniczy sposób wzrost kosztów materiałów i usług , energii elektrycznej, opłat za korzystanie ze środowiska, wynagrodzeń pracowniczych , opłat za wbudowane sieci wodociągowych w pasach drogowych zgodnie z wydanymi decyzjami, opłat za badanie wód wprowadzonych od stycznia 2008 r / Dz. U. Nr 61 poz 417 z 2007r ze zm /, amortyzacji, włączenie do działu zaopatrzenia w wodę kosztów działalności działu inwestycji a także obsługa nowo wybudowanej SUW w Bożenkowie, z której dotychczasowa sprzedaż wody nie pokrywa kosztów jej eksploatacji a także niska tendencja wzrostowa sprzedaży wody.

Wzrost ceny za odprowadzenie ścieków do sieci kanalizacyjnych spowodowane jest głównie opłatą do MWiK w Bydgoszczy, która wzrosła o 0,30 zł netto oraz wzrostem kosztów materiałów, energii, wynagrodzeń pracowniczych .

Do prognozy sprzedaży na okres 01.05.2013 – 30.04.2014 przyjęto ilości powiększone o około 5,2 % wody/ od kilku lat utrzymuje się niski wzrost sprzedaży / oraz 10 % ścieków w stosunku do roku 2012.

**Koszty ogólnozakładowe** alokowano na koszty bezpośrednie dostarczania wody, koszty odprowadzania ścieków zgodnie ze średniorocznym wskaźnikiem stosunku sprzedaży na tych działalnościach.

**Wzrost wynagrodzeń** zaplanowano na poziomie 2 %, uwzględniono także wypłaty wynagrodzeń zgodnie z postanowieniami zawartych umów o pracę / nagrody jubileuszowe, premie /.

**Energia elektryczna**, jako jeden z kosztów zależnych od wielkości produkcji, zaplanowano zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na energię, uwzględniono planowane podwyżki cen energii na poziomie 2,7 %, uwzględniono koszt energii w SUW w Bożenkowie.

#### **Koszty odprowadzania ścieków do urządzeń nie będących w posiadaniu GZK**

Przewidywaną ilość ścieków odprowadzonych do kolektora miejskiego zwiększono o około 12 % w stosunku do wszystkich odebranych ścieków, zakładając niepewność pomiarową oraz spływ do sieci kanalizacyjnych wód opadowych.

**Pozostałe koszty** zaplanowano zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na dane materiały i usługi.

W przedłożonym wniosku zastosowano niezbędne tabele do wyliczenia nowych taryf, zastosowano **taryfę jednolitą** zawierającą jednolite ceny usług i jednolite stawki opłat dla taryfowej grupy odbiorców, odrębne dla zaopatrzenia w wodę i dla odprowadzenia ścieków, **taryfę wieloczonową** zawierającą ceny i stawki opłat.

Z up. Dyrektora  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
*Anna Kowalkowska*  
inż. Anna Kowalkowska  
7-ca Dyrektora GZK

.....  
Dyrektor GZK

Żołędowo dn 15.02.2013

## Załącznik nr 2 do wniosku

Zgodnie z rozporządzeniem Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r § 16 ust 1 pkt 1, Gminny Zakład Komunalny w Żołędowie zastosował jedną taryfową grupę odbiorców

## Taryfowe grupy odbiorców

### Grupa 1

- woda dostarczana dla gospodarstw domowych oraz na cele socjalne dostarczana poprzez sieci wodociągowe z wodociągu gminnego
- ścieki odprowadzane do sieci kanalizacyjnych, rozliczane na podstawie poborów wody lub innego urządzenia pomiarowego
- opłata abonamentowa skalkulowana na podstawie kosztów za odczyt wodomierza lub urządzenia pomiarowego oraz koszt rozliczenia należności za wodę lub ścieki

Z up. Dyrektora  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
*Anna Kowalkowska*  
inż. Anna Kowalkowska  
Z-ca Dyrektora GZK

.....  
Dyrektor GZK

Żołędowo dn 18.02.2013

**Załącznik nr 3 do wniosku o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków**

	Od 1.05..2012 do 30.04.2013		Od 1.05.2013 do 30.04.2014	
	Netto	Brutto	Netto	Brutto
Cena za 1 m <sup>3</sup> wody	2,41	2,60	2,50	2,70
Opłata abonamentowa miesięczna	2,96	3,20	2,96	3,20
Cena za 1 m <sup>3</sup> ścieków	7,05	7,61	7,35	7,94

Taryfy proponowane na okres od 01.05.2013 do 30.04.2014 w porównaniu z obecnie obowiązującymi ulegną zmianie:

- wzrośnie cena 1 m<sup>3</sup> wody o 0,09 zł netto oraz 0,10 zł brutto
- cena opłaty abonamentowej za 1 m-c pozostanie na takim samym poziomie
- wzrośnie cena 1 m<sup>3</sup> ścieków o 0,30 zł netto oraz 0,33 zł brutto

Z up. Dyrektora  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
*Anna Kowalkowska*  
inż. Anna Kowalkowska  
Z-ca Dyrektora GZK

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		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa...I..	- cena wody (zł/m <sup>3</sup> )	2,41	2,50	+ 3,8 %
		- stawka opłaty abonamentowej	2,96	2,96	
		- .....			
		- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>	2,64	2,72	+ 3,03 %
2	Grupa II	- cena wody (zł/m <sup>3</sup> )			
		- stawka opłaty abonamentowej			
		- .....			
		- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>			
3	Grupa....	- cena wody (zł/m <sup>3</sup> )			
		- stawka opłaty abonamentowej			
		- .....			
		- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>			
4	Grupa.....	- cena wody (zł/m <sup>3</sup> )			
		- stawka opłaty abonamentowej			
		- .....			
		- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>			
5	Grupa.....	- cena wody (zł/m <sup>3</sup> )			
		- stawka opłaty abonamentowej			
		- .....			
		- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>			

Uwaga:

<sup>1)</sup> Cenę wskaźnikową należy wyliczyć jako sumę rocznych należności za wodę, wynikających z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży wody w m<sup>3</sup>.

Z up. Dyrektora  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
*Anna Kowalkowska*  
inż. Anna Kowalkowska  
Z-ca Dyrektora GZK

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

Lp.	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców w usług	Rodzaj cen i stawek opłat			
			<b>wielkość cen i stawek opłat</b>		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa I	- cena usługi odprowadzanie ścieków - stawka opłaty abonamentowej - .....	7,05	7,35	+ 4,3 %
		- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>	7,05	7,35	+ 4,3 %
2	Grupa II	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - .....			
		- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>			
3	Grupa III	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - .....			
		- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>			
4	Grupa.....	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - .....			
		- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>			
5	Grupa...	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - .....			
		- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>			

Uwaga:

<sup>1)</sup> Cenę wskaźnikową należy wyliczyć jako sumę rocznych należności za odprowadzanie ścieków, wynikających z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną ilość odprowadzania ścieków.

Z up. Dyrektora  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
*Anna Kowalkowska*  
inż. Anna Kowalkowska  
Z-ca Dyrektora GZK



Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów.

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody wykonane	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowej taryfy w zł	rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
<b>1</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>		
	1) Koszty eksploatacji i utrzymania	1 214 986,78	1 489 631,13
	a) amortyzacja lub odpisy umorzone	38 407,58	38 344,00
	b) koszty zakupionej przez siebie wody		
	2) raty kapitałowe ponad wartości amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	<b>6) wartość niezbędnych przychodów</b>	<b>1 253 394,36</b>	<b>1 527 975,13</b>
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>		
	1)koszty eksploatacji i utrzymania	645 164,16	729 237,20
	a) amortyzacja lub odpisy umorzone	21 499,36	11 704,18
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	2 190 229,46	2 493 200,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	<b>6) wartość niezbędnych przychodów</b>	<b>2 856 892,98</b>	<b>3 234 141,38</b>
3	Średnia zmiana wartości przychodów – zaopatrzenie w wodę w %	X	1) + 21,9 %
4	Średnia zmian wartości przychodów – Odprowadzania ścieków w %	X	2) + 13,2 %

Uwagi:

1) [(wartość z wiersza 1.6 kolumna 3) : (wartość z wiersza 1.6 kolumna 2)] x 100%

2) [(wartość z wiersza 2.6 kolumna 3) : (wartość z wiersza 2.6 kolumna 2)] x 100%

Z up. Dyrektora  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
*Anna Kowalkowska*  
inż. Anna Kowalkowska  
Z-ca Dyrektora GZK

**Załącznik nr 1 /do tabeli C/ do wyliczenia taryf na wodę  
na okres 01.05.2013 – 30.04.2014**

Lp	Rodzaj kosztów	Rok obrachunkowy	Rok obowiązywania nowych taryf	Uwagi
1.	Amortyzacja	38 407,58	38 344,00	
2.	Wynagrodzenia z narzutami	354 225,41	361 309,41	wzrost o 2 %
3.	Materiały: - paliwa, oleje, smary - inne	44 221,79 102 434,71	52 228,15 110 980,51	wzrost o 2,7 % + 15 % SUW w Bożenkowie, przeniesiono 10 000 zł do kalkulacji opłaty stałej
4.	Energia	246 712,78	289 048,77	Wzrost o 2,7 % + 20% SUW Bożenkowo , przeniesiono 5 % do kalkulacji opłaty abonamentowej
5.	Opłata za zajęcie pasa drogowego przez sieci wodociągowe wg decyzji	26 165,27	26 165,27	
6.	Opłata za korzystanie ze środowiska	61 538,00	73 845,60	Wzrost ustawowy + SUW Bożenkowo
7.	Remonty bieżące, przegląd Wymiana orurowania (na KO) SUW.Niemcz Wymiana hydrantów Bieżące naprawy hydrantów Włączenia do sieci za pomocą trójnika Włączenie do sieci nawiertką bez materiału. Wymiana wodom Q 20 Wymiana wodom Q 25 Wymiana wodom sprzęż Wymiana sterownika wraz z przeprogramow na SUW Niemcz Wymiana uszkodzonych zasuw na sieci Wizualizacja SUW Niwy i Niemcz	52 707,68	20 000,00 5 000,00 5 000,00 3 000,00 12 000,00 64 000,00 2 500,00 14 400,00 75 000,00 8 000,00 30 000,00	10 szt x 1000 zł    Koszt sprzętu i urządzeń 500 szt x 128 zł 10 szt x 250 zł 5 szt x 2880 zł
8.	Badania wód-zewnętrzne wewnętrzne	11 775,55	12 700,00 2 000,00	zakup odczynników
9.	Ubezpieczenia	14 674,62	16 500,00	

10.	Pozostałe koszty			
	- usługi zdrowotne	520,50	600,00	
	- usługi dźwigowe i transportowe	687,50	1 000,00	
	- usługi internetowe	849,78	700,00	
	- opłaty za dozór techn	2 824,00	3 000,00	
	- opłata za zrzut wód popłucznych / Spółka Wodna /	4 435,00	8 870,00	
	- dzierżawa gruntu leśn	4 335,00	4 335,00	
	- telefony komórkowe	1 286,26	1 400,00	
	- telefony stacjonarne	1 454,33	1 000,00	
	- podróże służbowe	553,24	600,00	
	- odpisy ZFŚS	9 659,40	7 512,87	
	- szkolenia	1 405,00	1 000,00	
	- podatki od środków transportu	2 868,00	3 000,00	
	- wydatki osobowe bhp	5 128,00	4 277,78	
	- usługi informatyczne	1 824,68	1 000,00	
	- pozostałe	11 634,75	11 948,90	
11.	Składki Fund Pracy	9 138,77	7 250,09	
12.	Koszty ogólne	241 926,76	248 458,78	
	<b>Razem:</b>	<b>1 253 394,36</b>	<b>1 527 975,13</b>	

Z up. Dyrektora  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
*Anna Kowalkowska*  
inż. Anna Kowalkowska  
7-ca Dyrektora GZK

**Załącznik nr 2 / do tabeli C/ do wyliczenia taryf na ścieki  
na okres 01.05.2013 – 30.04.2014**

Lp	Rodzaj kosztów	Rok obrachunkowy	Rok obowiązyw nowych taryf	Uwagi
1.	Amortyzacja	21 499,36	11 704,18	
2.	Wynagrodzenia z narzutami	302 994,15	309 054,03	Wzrost 2 %
3.	Materiały	41 673,50	42 799,00	Wzrost 2,7 %
4.	Energia	53 225,27	70 000,00	
5.	Opłaty do MWiK	2 190 229,46	2 493 200,00	490 tys m <sup>3</sup> x 5,08 Opłata abonament 333,34 x 12 m-cy
6.	Ubezpieczenia	2 836,66	3 000,00	
7.	Pozostałe koszty			
	- usługi zdrowotne	305,00	400,00	
	- telefony komórkow	351,36	350,00	
	- podróże służbowe, ryczałty	4 626,17	4 800,00	
	- odpis ZFŚS	6 867,17	6 867,17	
	- szkolenia	755,00	755,00	
	- badanie ścieków	3 980,00	4 040,00	
	- wydatki osob bhp	4 740,23	5 000,00	
	- pozostałe koszty	642,60	1 000,00	
8.	Remonty bieżące Remonty planowe pomp w przepompow strefowych i przydom	21 413,94	21 992,12 53 000,00	Wzrost 2,7 %
9.	Paliwa, oleje, smary	39 452,21	40 517,42	Wzrost 2,7 %
10.	Składki Fundusz Pracy	5 509,58	5 619,77	Wzrost 2 %
11.	Koszty ogólne	155 791,32	159 997,69	
	<b>Razem:</b>	<b>2 856 892,98</b>	<b>3 234 096,38</b>	

Z up. Dyrektora  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
*Anna Kowalkowska*  
inż. Anna Kowalkowska  
7-ca Dyrektora GZK

**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
<b>1</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>				
	1) Koszty eksploatacji i utrzymania ,w tym:				
	a) koszty bezpośrednie				
	- amortyzacja lub odpisy umorzone	A	38 344		
	- wynagrodzenie z narzutami	A	361 309		
	- materiały	A	163 209		
	- energia	A	289 049		
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	73 846		
	- podatki i opłaty – inne	A	61 870		
	- usługi obce	A	13 700		
	- pozostałe koszty	A	278 190		
	b) alok.: koszty pośrednie				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A			
	- alokowane koszty ogólne	A	248 459		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A			
	3) odsetki	A			
	4) należności nieregularne	A			
	5) marża zysku	A			
	<b>6) razem wartość niezbędnych przychodów</b>		<b>1 527 975</b>		
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:				
	a) koszty bezpośrednie				
	- amortyzacja lub odpisy umorzone	C	11 704		
	- wynagrodzenie z narzutami	C	309 054		
	- materiały	C	42 799		
	- energia	C	70 000		
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D			
	- podatki i opłaty – inne	C	2 493 200		
	- usługi obce	C	4 040		
	- pozostałe koszty	C	143 301		
	b) alok.: koszty pośrednie				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C			
	- alokowane koszty ogólne	C	159 998		
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C			
	3) odsetki	C			
	4) należności nieregularne	C			
	5) marża zysku	C			
	<b>6) razem wartość niezbędnych przychodów</b>		<b>3 234 096</b>		

Z up. Dyrektora  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
inż. Anna Kowałkowska  
7-ca Dyrektora GZK

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf <sup>1)</sup>

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 <sup>3</sup> %	<b>610 000</b> <b>100 %</b>		<b>610 000</b> <b>100 %</b>
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi zaopatrzenia w wodę	zł %	<b>73 846,00</b> <b>100 %</b>		<b>73 846,00</b> <b>100 %</b>
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m <sup>3</sup> %	<b>440 000</b> <b>100 %</b>		<b>440 000</b> <b>100 %</b>
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzanie ścieków	zł %	<b>2 493 200</b> <b>112 %</b>		<b>2 493 200</b> <b>112 %</b>

Uwaga:

<sup>1)</sup> Dostosować do konstrukcji taryfy.

Z up. Dyrektora  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
*[Podpis]*  
inż. Aneta Kowalkowska  
7-ca Dyrektora GZK

**Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej <sup>1)</sup>**

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	<b>1 664 343</b>		
	w tym:			
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	<b>1 517 970</b>		
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	<b>136 373</b>		
	2) zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok	<b>610 000</b>		
	3) liczba odbiorców	<b>3840</b>		
	4) cena 1 m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3 2)</sup>	<b>2,50</b>		
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c <sup>3)</sup>	<b>2,96</b>		
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	<b>3 234 096</b>		
	2) odprowadzanie ścieków w m <sup>3</sup> /rok	<b>440 000</b>		
	3) ceny usługi odprowadzania ścieków w zł/m <sup>3 4)</sup>	<b>7,35</b>		
	4).....			

Uwagi:

<sup>1)</sup> Dostosować do konstrukcji taryfy.

<sup>2)</sup> (wartość z wiersza 1.1a) : (wartość z wiersza 1.2)

<sup>3)</sup> [(wartość z wiersza 1.1b) : (wartość z wiersza 1.3)] : 12 miesięcy

<sup>4)</sup> (wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)

Z up. Dyrektora  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
*Anna Kowalkowska*  
inż. Anna Kowalkowska  
Z-ca Dyrektora GZK

Żołędowo dn 12.02.2013

## 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 okresie 01.05.2013 – 30.04.2014 - **105 302 zł**
- świadczenia na rzecz pracowników w okresie 01.05.13 - 30.04.14 - **3 669 zł**
- koszty materiałów, energii, usług informatycznych, innych przy rozliczeniach należności za wodę lub ścieki - **27 402 zł**
- ilość odbiorców w w okresie obowiązywania nowych taryf - **3.840**
- opłatę abonamentową wylicza się na 1 miesiąc

### Wyliczenie:

136 373,00 zł : 3840 odbiorców = 35,51 zł  
35,51 zł : 12 m-cy = 2,96 zł/ m-c

Razem : .....  
**2,96 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

Z up. Dyrektora  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
*Amia Kowalkowska*  
inż. Amia Kowalkowska  
7-ca Dyrektora GZK



**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 <sup>1)</sup>**

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	ogółem
0	1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>			
	1) zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok	<b>610 000</b>		<b>610 000</b>
	2) cena za m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3</sup>	<b>2,50</b>		<b>2,50</b>
	3) stawka opłaty abonamentowej	<b>2,96</b>		<b>2,96</b>
	4) przychody wg należności za ilości dostarczanej wody (cena) w zł/rok	<b>1 527 975</b>		<b>1 527 975</b>
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	<b>136 373</b>		<b>136 373</b>
	<b>Wartość przychodów w zł/rok</b>	<b>1 664 348</b>		<b>1 664 348</b>
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>			
	1) ilość ścieków odprowadzanych rocznie w m <sup>3</sup> /rok	<b>440 000</b>		<b>440 000</b>
	2) cena usługi odprowadzanie ścieków w zł/m <sup>3</sup>	<b>7,35</b>		<b>7,35</b>
	3) stawka opłaty abonamentowej	-		-
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzanych ścieków (cena) w zł/rok	<b>3 234 096</b>		<b>3 234 096</b>
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok			
	<b>Wartość przychodów w zł/rok</b>	<b>3 234 096</b>		<b>3 234 096</b>

Uwaga:

<sup>1)</sup>Dostosować do konstrukcji taryf.

Z up. Dyrektora  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
*Anna Kowalkowska*  
inż. Anna Kowalkowska  
7-ca Dyrektora GZK

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
<b>1</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	<b>1 664 348</b>		<b>1 664 348</b>
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	<b>1 354 602</b>		<b>1 354 602</b>
	<b>Wzrost przychodów <sup>1)</sup></b>	<b>22,8 %</b>		<b>22,8 %</b>
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	<b>3 234 096</b>		<b>3 234 096</b>
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzanie nowych taryf ( pro forma)	<b>2 856 892</b>		<b>2 856 892</b>
	<b>Wzrost przychodów <sup>2)</sup></b>	<b>13,2 %</b>		<b>13,2 %</b>

Uwagi:

<sup>1)</sup> [( wartość z wiersza 1.1) : (wartość z wiersza 1.2)] x 100%

<sup>2)</sup> [(wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2)] x 100%

Z up. Dyrektora  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
*Anna Kowalkowska*  
inż. Anna Kowalkowska  
7-ca Dyrektora GZK