

Żołędowo dn 17.02.2014

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

Do  
Wójta Gminy  
w Osielsku

05

Urząd Gminy Osielsko  
PUNKT INFORMACYJNY

19 LUT 2014

Ilość załączników .....

Nr 5033 Podpis .....

Os. 7030 z. 2014

**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 01.05.2014 do dnia 30.04.2015.**

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.

**DYREKTOR**  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
w Żołędowie  
*Leszek Uziński*  
mgr Leszek Uziński  
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 zanieczyszczaniu 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 **01.2013 r a 12.2013 r**
- rok obowiązywania nowych taryf tj okres obejmujący **01.05.2014 do 30.04.2015r.**

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 skrótnego
- 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 **3960** odbiorców a w zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków **2380** 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 **01.05.2014 – 30.04.2015 r** w porównaniu z obecnie obowiązującymi ulegną zmianie:

- **wzrośnie cena 1 m<sup>3</sup> wody o 0,04 zł netto tj o 1,6 %**
- **wzrośnie cena 1 m<sup>3</sup> ścieków o 0,12 zł netto tj o 1,6 %**
- **stawka opłaty abonamentowej za 1 miesiąc wzrośnie 0,11 zł netto tj o 3,7 %**

Na takie ukształtowanie poziomu cen i stawek zaopatrzenia w wodę rzutuje w zasadniczy sposób wzrost kosztów materiałów i usług, energii elektrycznej, wynagrodzeń pracowniczych (w związku z powiększającą się infrastrukturą min SUW Bożenkowo, konieczne staje się przeniesienie do tego działu jeszcze 1 pracownika), opłat za wbudowanie 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 / wykonanie niezbędnych prac w SUW Niemcz, zwiększenie środków na planową wymianę wodomierzy a także niska (utrzymująca się od kilku lat na prawie równym poziomie) tendencja wzrostowa sprzedaży wody.

Wzrost ceny za odprowadzenie ścieków do sieci kanalizacyjnych spowodowane jest głównie opłatą abonamentową do MWiK w Bydgoszczy, która została zwiększona o 591,10

zł netto miesięcznie, koniecznością przebudowy punktu pomiarowego pomiędzy Dobrcz - Żołędowo oraz wzrostem kosztów materiałów, energii, wynagrodzeń pracowniczych . Do prognozy sprzedaży na okres 01.05.2014 – 30.04.2015 przyjęto ilości powiększone o około 3,3 % wody w stosunku do sprzedaży za 2013 r oraz ok 1 % ścieków w stosunku do sprzedaży w roku 2013.

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

**Wzrostu wynagrodzeń dla pracowników** nie zaplanowano zgodnie z wytycznymi Urzędu Gminy do budżetu na 2014 r, uwzględniono wypłaty wynagrodzeń zgodnie z postanowieniami zawartych umów o prace tj nagrody jubileuszowe, premie, trzynastki .

**Energia elektryczna** , jako jeden z kosztów zależnych od wielkości produkcji , zaplanowano zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na energię , uwzględniono planowane podwyżki cen energii na poziomie 2,4 % .

**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 wieloczlönową** zawierającą ceny i stawki opłat.

**DYREKTOR**  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
w Żołędowie

*Leszek Działowski*

mgr Leszek Działowski

.....  
Dyrektor GZK

Żołędowo dn 17.02.2014

## 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

DYREKTOR  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
w Żołędowie  
*Leszek Dziamski*  
mgr Leszek Dziamski

.....  
Dyrektor GZK

Żołędowo dn 18.02.2014

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

	Od 1.05..2013 do 30.04.2014		Od 1.05.2014 do 30.04.2015	
	Netto	Brutto	Netto	Brutto
Cena za 1 m <sup>3</sup> wody	2,50	2,70	2,54	2,74
Opłata abonamentowa miesięczna	2,96	3,20	3,07	3,32
Cena za 1 m <sup>3</sup> ścieków	7,35	7,94	7,47	8,07

Taryfy proponowane na okres od 01.05.2014 do 30.04.2015 w porównaniu z obecnie obowiązującymi ulegną zmianie:

- wzrośnie cena 1 m<sup>3</sup> wody o 0,04 zł netto oraz 0,04 zł brutto
- stawka opłaty abonamentowej za 1 m-c wzrośnie 0,11 zł netto oraz 0,12 zł brutto
- wzrośnie cena 1 m<sup>3</sup> ścieków o 0,12 zł netto oraz 0,13 zł brutto

DYREKTOR  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
w Żołędowie  
  
mgr Leszek Dziński

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	wielkość cen i stawek opłat		
			3	4	5
1	Grupa...I..	- cena wody (zł/m <sup>3</sup> ) - stawka opłaty abonamentowej - ..... - cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>	2,50 2,96  2,64	2,54 3,07  2,78	+ 1,6 % + 3,7 %  + 5,3 %
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>.

**DYREKTOR**  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
w Żołędowie  
*Leszek Dziłamski*  
mgr Leszek Dziłamski

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			
			wielkość cen i stawek opłat		
0	1	2	3	4	5
1	Grupa I	- cena usługi odprowadzanie ścieków	7,35	7,47	+ 1,6 %
		- stawka opłaty abonamentowej			
		- .....			
		- cena wskaźnikowa <sup>1)</sup>	7,35	7,47	+ 1,6 %
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.

DYREKTOR  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
w Żołędowie  
*Leszek Dziński*  
mgr Leszek Dziński



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	1 300 942,11	1 510 154,43
	a) amortyzacja lub odpisy umorzone	38 386,46	38 859,00
	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>1 339 328,57</b>	<b>1 549 013,43</b>
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>		
	1)koszty eksploatacji i utrzymania	693 679,02	797 535,77
	a) amortyzacja lub odpisy umorzone	11 704,18	10 450,42
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	2 571 579,40	2 628 309,00
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		
	3) odsetki		
	4) należności nieregularne		
	5) marża zysku		
	<b>6) wartość niezbędnych przychodów</b>	<b>3 276 962,60</b>	<b>3 436 295,19</b>
3	Średnia zmiana wartości przychodów – zaopatrzenie w wodę w %	X	1) + 15,66 %
4	Średnia zmian wartości przychodów – Odprowadzania ścieków w %	X	2) + 4,86 %

Uwagi:

1)  $[(\text{wartość z wiersza 1.6 kolumna 3}) : (\text{wartość z wiersza 1.6 kolumna 2})] \times 100\%$

2)  $[(\text{wartość z wiersza 2.6 kolumna 3}) : (\text{wartość z wiersza 2.6 kolumna 2})] \times 100\%$

**DYREKTOR**  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
w Żołędowie

*Leszek Dziamski*  
mgr Leszek Dziamski

**Załącznik nr 1 /do tabeli C/ do wyliczenia taryf na wodę  
na okres 01.05.2014 – 30.04.2015**

Lp	Rodzaj kosztów	Rok obrachunkowy	Rok obowiązywania nowych taryf	Uwagi
1.	Amortyzacja	38 386,46	38 859,00	
2.	Wynagrodzenia z narzutami	410 688,84	462 024,95	Zwiększono liczbę pracowników w tym dziale o 1 osobę
		105 682,00	105 682,00	Wydzielono do kalkulacji opłaty abonamentowej
3.	Materiały: - paliwa, oleje, smary - inne	46 851,48 54 050,95	47 975,92 46 348,17	wzrost o 2,4 %
		27 402,00	29 434,00	koszty związane z opłatą abonamentową
4.	Energia	238 400,80	244 122,42	Wzrost o 2,4 %
5.	Opłata za zajęcie pasa drogowego przez sieci wodociągowe wg decyzji	28 998,11	30 000,00	
6.	Opłata za korzystanie ze środowiska	64 717,00	65 000,00	
7.	Remonty bieżące, przegląd Wymiana orurowania (na KO) SUW. Niemcz Wymiana hydrantów Bieżące naprawy hydrantów 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	15 851,89    80 240,00 3 355,00 4 105,00	   20 000,00 5 000,00 3 000,00 88 600,00 4 540,00 6 000,00  75 000,00  14 000,00  30 000,00	5 szt x 1000 zł  100 szt x 118 zł 600 szt x 128 zł 20 szt x 227 zł 2 szt x 3000 zł
8.	Badania wód-zewnętrzne wewnętrzne	12 274,23	15,000,00	
9.	Ubezpieczenia	38 140,78	39 056,16	
10.	Pozostałe koszty - usługi zdrowotne	917,50	1 000,00	

	- usługi dźwigowe i transportowe	1 107,70	1 200,00	<i>do opłaty abonament zakup programu PSION</i>
	- usługi internetowe	1 161,57	1 200,00	
	- opłaty za dozór techn	5 544,50	7 400,00	
	- opłata za zrzut wód popłucznych / Spółka Wodna /	9 000,00	5 600,00	
	- dzierżawa gruntu leśn	2 724,99	2 725,00	<i>do opłaty abonam</i>
	- telefony komórkowe	1 610,38	1 600,00	
	- telefony stacjonarne	1 493,04	1 500,00	
	- podróże służbowe	580,49	800,00	
	- odpisy ZFŚS	8 838,95	9 845,37	
	/ do opł abonament/	2 187,86	2 187,86	
	- szkolenia	880,00	1 200,00	
	- podatki od środków transportu	333,00	400,00	
	- wydatki osobowe bhp	5 354,51	6 000,00	
	- usługi informatyczne	1 938,00	2 000,00	
	- pozostałe		1 500,00	
11.	Składki Fund Pracy	8 417,74	9 470,00	<i>do opłaty abonamen</i>
		1 488,51	2 600,00	
12.	Koszty ogólne	253 365,66	259 446,44	
	<b>Razem:</b>	<b>1 339 328,57</b>	<b>1 549 013,43</b>	
		<b>136 759,37</b>	<b>147 304,00</b>	
	<b>Razem:</b>	<b>1 476 088,00</b>	<b>1 696 317,00</b>	

DYREKTOR  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
Zołędowia  
*Leszek Dziamski*  
mgr Leszek Dziamski

**Załącznik nr 2 / do tabeli C/ do wyliczenia taryf na ścieki  
na okres 01.05.2014 – 30.04.2015**

Lp	Rodzaj kosztów	Rok obrachunkowy	Rok obowiązyw nowych taryf	Uwagi
1.	Amortyzacja	11 704,18	10 450,42	
2.	Wynagrodzenia z narzutami	321 398,04	361 798,92	w 2013 r -5,3 pracow w 2014r – 6 pracow
3.	Materiały	87 476,96	89 576,41	Wzrost 2,4 %
4.	Energia	21 530,14	22 046,86	Wzrost 2,4 %
5.	Opłaty do MWiK	2 571 579,40	2 628 309,00	515200 m <sup>3</sup> x 5,08 Opłata abonament 924,44 x 12 m-cy (460 tys sprzedaży + 12% zwiększ do MWiK)
6.	Ubezpieczenia	3 111,23	3 150,00	
7.	Pozostałe koszty			
	-dzierżawa gruntu	367,00	370,00	
	- usługi zdrowotne	247,50	250,00	
	- telefony komórkow	514,29	520,00	
	- podatek od śr transp	2 645,00	2 700,00	
	- podróże, ryczałty	3 343,22	3 000,00	
	- odpis ZFSS	6 060,37	6 563,58	
	- badanie ścieków	3300,00	3 300,00	
	- wydatki osob bhp	5 405,21	5 535,00	
	- pozostałe koszty	8 187,09	8 400,00	
8.	Remonty bieżące Remonty planowe pomp w przepompow strefowych i przydom Przebudowa punktu pomiarowego Dobrcz-Żołędowo	34 512,02	48 000,00  40 000,00	
9.	Paliwa, oleje, smary	36 970,67	37 858,00	Wzrost 2,4 %
10.	Składki Fundusz Pracy	5 126,89	7 300,00	
11.	Koszty ogólne	153 483,39	157 167,00	
	<b>Razem:</b>	<b>3 276 962,60</b>	<b>3 436 295,19</b>	

**DYREKTOR**  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
w Żołędowie

*Leszek Dziamski*  
mgr Leszek Dziamski

**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	38 859		
	- wynagrodzenie z narzutami	A	462 025		
	- materiały	A	235 464		
	- energia	A	244 122		
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	65 000		
	- podatki i opłaty – inne	A	57 195		
	- usługi obce	A	106 200		
	- pozostałe koszty	A	80 702		
	b) alok.: koszty pośrednie				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A			
	- alokowane koszty ogólne	A	259 446		
	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>1 549 013</b>		
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:				
	a) koszty bezpośrednie				
	- amortyzacja lub odpisy umorzone	C	10 450		
	- wynagrodzenie z narzutami	C	361 799		
	- materiały	C	127 434		
	- energia	C	22 047		
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D			
	- podatki i opłaty – inne	C	2 638 309		
	- usługi obce	C	7 070		
	- pozostałe koszty	C	112 019		
	b) alok.: koszty pośrednie				
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C			
	- alokowane koszty ogólne	C	157 167		
	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>3 436 295</b>		

DYREKTOR  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
w Żołędowie

*Leszek Dziarnski*  
mgr Leszek Dziarnski

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> %	610 000 100 %		610 000 100 %
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi zaopatrzenia w wodę	zł %	65 000 100 %		65 000 100 %
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m <sup>3</sup> %	460 000 100 %		460 000 100 %
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzanie ścieków	zł %	2 628 309 112 %		2 628 309 112 %

Uwaga:

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

**DYREKTOR**  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
w Żołędowie  
*Leszek Działowski*  
mgr Leszek Działowski

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
<b>1</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	1 696 317		
	w tym:			
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczanej wody	1 549 013		
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	147 304		
	2) zużycie wody w m <sup>3</sup> /rok	610 000		
	3) liczba odbiorców	4000		
	4) cena 1 m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3 2)</sup>	2,54		
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c <sup>3)</sup>	3,07		
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>			
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	3 436 295		
	2) odprowadzanie ścieków w m <sup>3</sup> /rok	460 000		
	3) ceny usługi odprowadzania ścieków w zł/m <sup>3 4)</sup>	7,47		
	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)

DYREKTOR  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
w Żółtowie  
*Leszek Dziamski*  
mgr Leszek Dziamski

Żołędowo dn 18.02.2014

## 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 wodociągowych 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 01.05.2014 – 30.04.2015 - 105 682 zł
- świadczenia na rzecz pracowników w okresie 01.05.14 - 30.04.15 - 4 788 zł
- koszty materiałów, energii, usług informatycznych, innych przy rozliczeniach należności za wodę lub ścieki - 36 834 zł
- ilość odbiorców w w okresie obowiązywania nowych taryf - 4000
- opłatę abonamentową wylicza się na 1 miesiąc

### Wyliczenie:

147 304,00 zł : 4000 odbiorców = 36,83 zł  
36,83 zł : 12 m-cy = 3,07 zł/ m-c

Razem : .....  
**3,07 zł/m-c netto**

### Uwaga :

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

DYREKTOR  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
w Żołędowie  
*Leszek Działowski*  
mgr Leszek Działowski



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	610 000		610 000
	2) cena za m <sup>3</sup> wody w zł/m <sup>3</sup>	2,54		2,54
	3) stawka opłaty abonamentowej	3,07		3,07
	4) przychody wg należności za ilości dostarczanej wody (cena) w zł/rok	1 549 013		1 549 013
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	147 304		147 304
	<b>Wartość przychodów w zł/rok</b>	<b>1 696 317</b>		<b>1 696 317</b>
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>			
	1) ilość ścieków odprowadzanych rocznie w m <sup>3</sup> /rok	460 000		460 000
	2) cena usługi odprowadzanie ścieków w zł/m <sup>3</sup>	7,47		7,47
	3) stawka opłaty abonamentowej	-		-
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzanych ścieków (cena) w zł/rok	3 436 295		3 436 295
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok			
	<b>Wartość przychodów w zł/rok</b>	<b>3 436 295</b>		<b>3 436 295</b>

Uwaga:

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

DYREKTOR  
Gminnego Zakładu Komunalnego  
w Żołędowie  
*Leszek Dziamski*  
mgr Leszek Dziamski

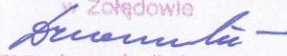
Tabela H. Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków.

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	ogółem
0	1	2	3	4
<b>1</b>	<b>Zaopatrzenie w wodę</b>			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1 696 317		1 664 348
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1 476 088		1 476 088
	<b>Wzrost przychodów <sup>1)</sup></b>	<b>14,9 %</b>		<b>14,9 %</b>
<b>2</b>	<b>Odprowadzanie ścieków</b>			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	3 436 295		3 436 295
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzanie nowych taryf ( pro forma)	3 276 963		3 276 963
	<b>Wzrost przychodów <sup>2)</sup></b>	<b>4,9 %</b>		<b>4,9 %</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%

**DYREKTOR**  
 Gminnego Zakładu Komunalnego  
 w Żołędowie  
  
 mgr Leszek Działowski