

U C H W A Ł A Nr XXVII/157/2013

RADY GMINY PRZEWORSK

z dnia 12 listopada 2013r.

w sprawie **zatwierdzenia taryf opłat za pobór wody i odprowadzanie ścieków w 2014r.**

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt 3 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (tekst jednolity Dz.U. z 2013r, poz.594) oraz art. 18 ust. 2 pkt 8 w/w ustawy, w związku z art. 24 ust. 1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (tekst jednolity Dz.U. 123 z 2006r., poz. 858)

uchwala się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się taryfy opłat za pobór wody i odprowadzanie ścieków na 2014r., jak załącznik nr 1 do niniejszej uchwały.

§ 2

Wykonanie uchwały powierza się Dyrektorowi Zakładu Gospodarki Komunalnej przy Gminie Przeworsk.

§ 3

Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

inż. Mieczysław Bocheński

Zestawienie taryfowych cen za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		HURT	DETAL	0
0	1	2	3	4
1	Ceny za zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków			
	1) zaopatrzenie w wodę cena za m ³ wody w zł/m ³	2,31	4,14	0,00
	2) odprowadzanie ścieków cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³	0,00	8,86	0,00

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	HURT	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	2,20 0,00	2,31 0,00	105,00%
2	DETAL	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	2,20 4,05 1,50	2,31 4,14 1,50	105,00% 102,22% 100,00%
3	OPŁATA PRZYŁĄCZENIO WA	za przyłącz wody - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	300,00 0,00 0,00	300,00 0,00 0,00	100,00%

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za wodę, wynikających z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną wielkość sprzedaży wody w m³.

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 usług	rodzaj cen i stawek opłat			
	wielkość cen i stawek opłat		3	4	5
0	1	2			
1		- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	0,00 0,00 0,00	0,00 0,00 0,00	
2	DETAL	- cena usługi odprowadzania ścieków - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	8,67 0,00 8,67	8,86 0,00 8,86	102,19% 102,19%
3	OPŁATA P[RZYŁĄCZENIO WA	za przyłącz kanalizacji - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	200,00 0,00 0,00	200,00 0,00 0,00	100,00% 100,00%

Uwaga:

¹⁾ Cenę wskaźnikową należy wyliczać jako sumę rocznych należności za odprowadzone ścieki, wynikającą z cen i stawek opłat w zł, podzieloną przez roczną ilość odprowadzonych ścieków.

Tabela C. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	1 390 500	1 426 000
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	0	0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	55 000	65 000
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	0	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 390 500	1 426 000
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	1 670 000	1 792 000
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	0	0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	540 000	560 000
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	0	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 670 000	1 792 000
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	1) 102,55%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	2) 107,31%

Uwagi:

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

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

Tabela Ca. Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów - działalność pozostała

Lp.	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie	Niezbędne przychody
		rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Działalność pozostała		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym: - amortyzacja lub odpisy umorzeniowe (opł.za odbiór)	25 000	25 000
		0	0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	0	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	25 000	25 000

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			
			HURT	DETAL	0	ogółem
			zł	zł	zł	zł
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		300 000	1 126 000	0	1 426 000
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	0	0	0	0
	- wynagrodzenie z narzutami	A	35 000	135 000	0	170 000
	- materiały	A	25 000	145 000	0	170 000
	- energia	A	85 000	185 000	0	270 000
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	10 000	70 000	0	80 000
	- podatki i opłaty - inne	A	72 000	141 000	0	213 000
	- usługi obce	A	10 000	55 000	0	65 000
	- pozostałe koszty	A	35 000	62 000	0	97 000
	- koszty zakupionej przez siebie wody	A		65 000	0	65 000
	b) alok.: koszty pośrednie					
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	0	15 000	0	15 000
	- alokowane koszty ogólne	A	28 000	253 000	0	281 000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	0	0	0	0
	3) odsetki	A	0	0	0	0
	4) należności nieregularne	A	0	0	0	0
	5) marża zysku	A	0	0	0	0
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		300 000	1 126 000	0	1 426 000
2	Odprowadzanie ścieków					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		0	1 792 000	0	1 792 000
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	0	0	0	0
	- wynagrodzenie z narzutami	C	0	120 000	0	120 000
	- materiały	C	0	70 000	0	70 000
	- energia	C	0	280 000	0	280 000
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	0	0	0	0
	- podatki i opłaty - inne	C	0	440 000	0	440 000
	- usługi obce	C	0	80 000	0	80 000
	- pozostałe koszty	C	0	38 000	0	38 000
	- koszty odprowadzania ścieków do urzędzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	C	0	560 000	0	560 000
	b) alok.: koszty pośrednie					
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	0	10 000	0	10 000
	- alokowane koszty ogólne	C	0	194 000	0	194 000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	0	0	0	0
	3) odsetki	C	0	0	0	0
	4) należności nieregularne	C	0	0	0	0
	5) marża zysku	C	0	0	0	0
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		0	1 792 000	0	1 792 000

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współ- czynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				HURT	DETAL		ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	130 000	255 000		385 000
			%	33,77%	66,23%	0,00%	100,00%
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	21 000	49 000		70 000
			%	30,00%	70,00%	0,00%	100,00%
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	0	200 000	0	200 000
			%	0,00%	100,00%	0,00%	100,00%
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi odprowadzania ścieków	zł	0	0	0	0
			%	0,00%	0,00%	0,00%	0,00%

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		HURT	DETAL	0	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	300 000	1 126 000	0	1 426 000
	w tym:				
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	300 000	1 056 000	0	1 356 000
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej		70 000	0	70 000
	2) zużycie wody w m ³ /rok	130 000	255 000	0	385 000
	3) liczba odbiorców	0	3 900	0	3 900
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ ¹⁾	2,31	4,14	0,00	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ²⁾	0,00	1,50	0,00	
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	0	1 772 000	0	1 772 000
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	0	200 000	0	200 000
	3) cena usługi odprowadzania 1 m ³ ścieków w zł/m ³ ³⁾	0,00	8,86	0,00	
	4) ...	0	0	0	0

Uwagi:

¹⁾ (wartość z wiersza 1.1a) : (wartość z wiersza 1.2).

²⁾ [(wartość z wiersza 1.1b) : (wartość z wiersza 1.3)] : 12 miesięcy.

³⁾ (wartość z wiersza 2.1) : (wartość z wiersza 2.2).

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			
		HURT	DETAL	0	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) zużycie wody w m ³ /rok	130 000	255 000	0	385 000
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	2,31	4,14	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	1,50	0,00	
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	300 300	1 055 700	0	1 356 000
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	70 200	0	70 200
	Wartość przychodów w zł/rok	300 300	1 125 900	0	1 426 200
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	0	200 000	0	200 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³	0,00	8,86	0,00	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	0	1 772 000	0	1 772 000
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	0
	Wartość przychodów w zł/rok	0	1 772 000	0	1 772 000

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		HURT	DETAL	0	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	300 300	1 125 900	0	1 426 200
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	0	0	0	1 390 500
	Wzrost przychodów ¹⁾				0
2	Odprowadzanie ścieków				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	0	1 772 000	0	1 772 000
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	0	0	0	1 670 000
	Wzrost przychodów ²⁾				0

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 %.

Tabela 1. Koszty eksploatacji i utrzymania: zaopatrzenie w wodę i odprowadzanie ścieków

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę		
	Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	Wynagrodzenie z narzutami	150 000	170 000
	Materiały	150 000	170 000
	Energia	250 000	270 000
	Opłata za korzystanie ze środowiska	70 000	80 000
	Podatki i opłaty - inne	200 000	213 000
	Usługi obce	55 000	65 000
	Pozostałe koszty	123 500	97 000
	Koszty zakupionej przez siebie wody	55 000	65 000
	Razem koszty bezpośrednie	1 053 500	1 130 000
	Alokacja kosztów pośrednich:		
	- koszty wydziałowe i działalności pomocniczej	15 000	15 000
	- koszty ogólne	322 000	281 000
	Razem koszty pośrednie	337 000	296 000
	Koszty eksploatacji i utrzymania razem	1 390 500	1 426 000
2	Odprowadzanie ścieków		
	Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	Wynagrodzenie z narzutami	110 000	120 000
	Materiały	65 000	70 000
	Energia	270 000	280 000
	Opłata za korzystanie ze środowiska	0	0
	Podatki i opłaty - inne	430 000	440 000
	Usługi obce	70 000	80 000
	Pozostałe koszty	37 000	38 000
	Koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	540 000	560 000
	Razem koszty bezpośrednie	1 522 000	1 588 000
	Alokacja kosztów pośrednich:		
	- koszty wydziałowe i działalności pomocniczej	10 000	10 000
	- koszty ogólne	138 000	194 000
	Razem koszty pośrednie	148 000	204 000
	Koszty eksploatacji i utrzymania razem	1 670 000	1 792 000

Tabela 1a. Koszty eksploatacji i utrzymania: działalność pozostała

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Działalność pozostała		
	Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	Wynagrodzenie z narzutami	0	0
	Materiały	0	0
	Energia	0	0
	Podatki i opłaty - inne	0	0
	Usługi obce	0	0
	Pozostałe koszty	25 000	25 000
	Koszty wydziałowe	0	0
	Razem koszty bezpośrednie	25 000	25 000
	Alokacja kosztów pośrednich:		
	- działalności pomocniczej	0	0
	- ogólnych	0	0
	Razem koszty pośrednie	0	0
	Koszty eksploatacji i utrzymania razem	25 000	25 000

Tabela 3. Koszty pośrednie: ogólne i zarządu

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Koszty ogólne		
	Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	Wynagrodzenie z narzutami	310 000	320 000
	Materiały	70 000	70 000
	Energia	0	0
	Podatki i opłaty - inne	0	0
	Usługi obce	65 000	70 000
	Pozostałe koszty	15 000	15 000
	Koszty wydziałowe	0	0
	Razem	460 000	475 000
2	Koszty zarządu		
	Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	Wynagrodzenie z narzutami	0	0
	Materiały	0	0
	Energia	0	0
	Podatki i opłaty - inne	0	0
	Usługi obce	0	0
	Pozostałe koszty	0	0
	Koszty wydziałowe	0	0
	Razem	0	0
3	Razem (1 + 2)	460 000	475 000
4	Alokacja kosztów:	100,0%	100,0%
	1) przypisane do działalności podstawowej:	460 000	475 000
	- w tym przypisane do zaopatrzenia w wodę	70,0% 322 000	59,2% 281 000
	- w tym przypisane do odprowadzania ścieków	30,0% 138 000	40,8% 194 000
	Alokacja kosztów: 2) przypisane do pozostałej działalności	0,0% 0	0,0% 0

PRZEWODNICZĄCY
RADY MIAST
inż. Mirosław Bocheński