

**UCHWAŁA NR IV(35)2003
RADY GMINY W RYMANIU
z dnia 24 stycznia 2003 r**

w sprawie : zatwierdzenia taryf za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków

Na podstawie art.18 ust.2 pkt.8 ustawy z dnia 8 marca 1990 roku o samorządzie gminnym (Dz.U.z 2001 Nr 142,poz.1591 oraz z 2002 r Nr 23,poz.220 Nr 62,poz.558 Nr 113,poz.984, Nr 153,poz.1271, 214,poz.1806)oraz z art.24 ust.1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków (Dz.U.z 2001 r Nr 72,poz.747 oraz z 2002 r nr 113,poz.984)

RADA GMINY W RYMANIU uchwala co następuje:

& 1. Zatwierdza się taryfy opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę oraz za odprowadzenie ścieków dla Zakładu Gospodarki Komunalnej w Rymaniu zgodnie z załącznikiem nr 1 do niniejszej uchwały.

& 2. Traci moc uchwała Rady Gminy Rymań Nr XXXII(173)2001 z dnia 20 grudnia 2001 roku.

& 3. Uchwała wchodzi w życie z dniem 01.02.2003 i podlega ogłoszeniu poprzez wywieszenie na tablicach ogłoszeń w gminie Rymań

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**
M. Ekiert Ekiert

T A R Y F Y

ZA ZBIOROWE ZAOPATRZENIE W WODĘ

I ZBIOROWE ODPROWADZANIE ŚCIEKÓW W GMINIE RYMAŃ NA 2003 ROK

OPRACOWANIE WŁASNE Z.G.K I M
LISTOPAD 2002r.

Porównanie cen stawek opłat z ostatniego roku obrachunkowego, z roku obrachunkowego poprzedzającego wprowadzenie nowych taryf oraz roku obowiązywania nowych taryf dotyczących zaopatrzenia w wodę

Tabela 1

L.p.	Wyszczególnienie		Ostatni rok obrotowy 2001	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf 2002	Rok obowiązywania nowych taryf	Dynamika (%)		
						Wielkość cen i stawek opłat		
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość średnioroczna	Wielkość średnioroczna	Wielkość średnioroczna	5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Grupa 1	Cena wody (zl/m ³) netto	1,38	1,50	1,6729	108,7	121,22	111,53

Porównanie cen i stawek opłat z ostatniego roku obrotowego, roku obrachunkowego poprzedzającego wprowadzenie nowych taryf oraz roku obowiązywania nowych taryf dotyczących odprowadzania ścieków

Tabela 2

L.p.	Wyszczególnienie		Ostatni rok obrotowy 2001	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf 2002	Rok obowiązywania nowych taryf	Dynamika (%)		
						Wielkość cen i stawek opłat		
	Taryfowa grupa odbiorców usług	Rodzaj cen i stawek opłat	Wielkość średnioroczna	Wielkość średnioroczna	Wielkość średnioroczna	5/4	6/4	6/5
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	Grupa 1	Cena usługi odprowadzania ścieków [zl/m ³] netto	1,83	2,01	2,31	109,84	126,23	114,92

Ustalenie poziomu niezbędnych przychodów

Tabela 3

L.p	Wyszczególnienie	Przychody - wykonanie		Niezbędne przychody		Dynamika (4:3) [%]	Dynamika (5:3) [%]	Dynamika (5:3) [%]
		Ostani rok obrotowy [zł]	Rok obrachunkowy Poprzedzający Wprowadzenie Nowych taryf [zł]	Rok obowiązywania Nowych Taryf [zł]	Rok obowiązywania Nowych Taryf [zł]			
1	2	3	4	5	6	7	8	
1	Zaopatrzenie w wodę							
	1/koszty eksploatacji i utrzymania	172.783	226.042	222.747	130,82	128,92	98,54	
	2/amortyzacja	-	-	-	-	-	-	
	3/raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-	-	-	-	-	
	4/odsetki	-	-	-	-	-	-	
	5/rezerwa na należności nieregularne	-	-	-	-	-	-	
	6/marża z zysku	-	-	-	-	-	-	
	7/wartość niezbędnych przychodów	172.783	226.042	222.747	130,82	128,92	98,54	
2	Odprowadzanie ścieków							
	1/koszty eksploatacji i utrzymania	208.497	232.008	267.681	111,28	128,39	115,38	
	2/amortyzacja	-	-	-	-	-	-	
	3/raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-	-	-	-	-	
	4/odsetki	-	-	-	-	-	-	
	5/rezerwa na należności nieregularne	-	-	-	-	-	-	
	6/marża z zysku	-	-	-	-	-	-	
	7/wartość niezbędnych przychodów	208.497	232.008	267.681	111,28	128,39	115,38	

Alokacja niezbędnych przychodów wg grup
Odbiorców usług w roku obowiązywania nowych tarif

Tabela 4

L.p.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli 5	Taryfowa grupa odbiorców usług
			Grupa I [zł]
1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę		
	1/koszty eksploatacji i utrzymania,		222.747
	w tym :		
	Koszty bezpośrednie		152.423
	Wynagrodzenia z narzutami	A	27.770
	Materiały	A	4.700
	Energia	A	39.000
	Opłaty za korzystanie ze środowiska	B	24.840
	Podatki i opłaty – inne	A	27.030
	Usługi obce	A	25.600
	Pozostałe koszty	A	3.483
	ALOKCJA: KOSZTY POŚREDNIE	A	70.324
	Rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	
	Alokowane koszty ogólne	A	70.324
	2/amortyzacja	A	
	3/raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	
	4/odsetki	A	
	5/rezerwa na należności nieregularne	A	
	6/marża z zysku	A	
	7/wartość niezbędnych przychodów		222.747
2	Odprowadzanie ścieków		
	1/koszty eksploatacji i utrzymania,		267.681
	w tym:		
	Koszty bezpośrednie:		205.428
	w tym:		
	Wynagrodzenia z narzutami	C	91.643
	Materiały	C	3.350
	Energia	C	56.600
	Opłaty za korzystanie ze środowiska	D	5.600
	Podatki i opłaty – inne	C	30.615
	Usługi obce	C	11.300
	Pozostałe koszty	C	6.320
	ALOKACJA : KOSZTY POŚREDNIE	C	
	Rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	
	Alokowane koszty ogólne	C	62.253
	2/amortyzacja	C	
	3/raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	C	
	4/odsetki	C	
	Rezerwa na należności nieregularne	C	
	6/marża z zysku	C	
	7/wartość niezbędnych przychodów		267.681

Współczynnik alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Tabela 5

L.p	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jednostki miary	Taryfowa grupa odbiorców usług
				Grupa 1
1	2	3	4	5
1	A	Pobór roczny wody	m ³	133.000
			%	100
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi zaopatrzenia w wodę	zł	23.200
			%	100
3	C	Roczna ilość dostarczonych ścieków	m ³	48.300
			%	100
4	D	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska – usługi odprowadzania ścieków	zł	5.500
			%	100

Kalkulacja cen za wodę i odprowadzanie ścieków metodą alokacji prostej ¹

Tabela 6

L.p	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		Grupa 1
1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę	
	1/wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	222.496
	2/zużycie wody w m ³ /rok	133.000
	3/cena 1 m ³ wody w zł/m ³	1,673
2	Odprowadzanie ścieków	
	1/wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	111.573
	2/odprowadzone ścieki w m ³ /rok	48.300
	3/cena usługi odprowadzania ścieków w zł/m ³	2,31

Uwaga :1/ opłaty są wprost proporcjonalne do ilości zużytej wody

Rachunek wyników w złotych

Tabela 7

Lp	Wyszczególnienie	Zaopatrzenie w wodę				Odprowadzanie ścieków			
		Ostatni rok obrotowy	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf	Rok obowiązywania nowych taryf	Ostatni rok obrotowy	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf	Rok obowiązywania nowych taryf	Rok obowiązywania nowych taryf	
1	2	3	4	5	6	7	8		
1	Przychody operacyjne	197.141	197.141	222.747	201.505	203.584	267.681		
	w tym: dotacja budżetowa	0	0	0	130.000	120.614	156.009		
2	Koszty eksploatacyjne i utrzymania	172.783	226.042	222.747	208.497	232.008	267.681		
3	Rezerwy na należności nieregularne	0	0	0	0	0	0		
4	Amortyzacja	0	0	0	0	0	0		
5	Odsetki	0	0	0	0	0	0		
6	Raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0	0	0	0	0		
7	Marża z zysku	0	0	0	0	0	0		
8	Wynik finansowy brutto	+ 20.574	- 28.901	0	- 6.992	- 28.424	0		
9	Podatek dochodowy	0	0	0	0	0	0		
10	Wynik finansowy netto	+ 20.574	- 28.901	0	- 6.992	- 28.424	0		
11	Wskaźnik rentowności netto [%]	+ 11,91	- 12,79	0	- 3,35	- 12,25	0		

**Zestawienie przychodów według grup odbiorców usług
z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat
w roku obowiązywania nowych taryf w złotych**

Tabela.8

L.p	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		Grupa 1
1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę	
	1/zużycie wody [m ³ /rok]	133.000
	2/cena za m ³ wody [zł/m ³]	1,673
	3/stawka opłaty stałej [zł/jednostkę odniesienia]	
	4/opłata zmienna [zł/rok]	
	5/opłata stała [zł/rok]	
	6/wartość przychodów [zł/rok]	222.747
	Odprowadzanie ścieków	
	1/ilość ścieków odprowadzanych rocznie [m ³ /rok]	48.300
	2/ceny usługi odprowadzania ścieków [zł/m ³]	2,31
	3/stawka opłaty stałej [zł/jednostkę odniesienia]	
	4/opłata zmienna [zł/rok]	
	5/opłata stała [zł/rok]	
	6/wartość przychodów [zł/rok]	115.573

**Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat za zaopatrzenie w wodę
i odprowadzanie ścieków**

Tabela.9

L.p	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług
		Grupa 1
1	2	3
1	Zaopatrzenie w wodę	
	Wartość przychodów	
	1/w roku obowiązywania nowych taryf [zł]	222.747
	2/w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie taryf [zł]	193.682
	3/dynamika wzrostu przychodów [%]	115,0
2	Odprowadzanie ścieków	
	Wartość przychodów	
	1/w roku obowiązywania nowych taryf [zł]	115.573
	2/w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie taryf [zł]	82.970
	3/dynamika wzrostu przychodów [%] (w tym z tyt. wzrostu ilości ścieków [%])	134,47 (116,90)

Koszty bezpośrednie zaopatrzenia w wodę

Tabela 10

Lp.	Wyszczególnienie	Ostatni rok obrotowy [zł]	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf [zł]	Rok obowiązywania nowych taryf [zł]
1	2	3	4	5
1.	Ogółem koszty bezpośrednie	107.553	156.665	152.423
	Wynagrodzenia	19.936	220.046	22.000
	Ubezpieczenia społeczne	4.457	4.637	5.100
	Fundusz pracy	611	636	670
	Wydatki osobowe	374	420	430
	Materiały, wyposażenie	4.417	3.384	4.700
	Energia	27.359	38.041	39.000
	Usługi remontowe	-	-	-
	Usługi pozostałe	24.229	29.390	25.600
	Podatki i opłaty	22.859	55.005	51.870
	Amortyzacja	-	-	-
	Pozostałe koszty	3.311	3.106	3.053
2.	Alokacja kosztów pośrednich	65.230	69.377	70.324
3.	Koszty całkowite	172.783	226.042	222.747

Koszty bezpośrednie odprowadzania ścieków

Tabela 11

Lp.	Wyszczególnienie	Ostatni rok obrotowy [zł]	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf [zł]	Rok obowiązywania nowych taryf [zł]
1	2	3	4	5
1.	Ogółem koszty bezpośrednie	143.811	160.522	205.428
	Wynagrodzenia	62.714	67.275	76.688
	Ubezpieczenia społeczne	11.083	11.610	13.153
	Fundusz pracy	1.519	1.556	1.802
	Wydatki osobowe	2.129	1.800	2.020
	Materiały, wyposażenie	4.103	4.420	3.350
	Energia	37.115	45.752	56.600
	Usługi remontowe	374	-	-
	Usługi pozostałe	12.369	10.413	11.300
	Podatki i opłaty	8.827	13.827	36.215
	Amortyzacja	-	-	-
	Pozostałe koszty	3.578	3.869	4.300
2.	Alokacja kosztów pośrednich	64.611	71.486	62.253
3.	Koszty całkowite	208.422	232.008	267.681

Koszty ogólne

Tabela 12

Lp.	Wyszczególnienie	Ostatni rok obrotowy [zł]	Rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf [zł]	Rok obowiązujący nowych taryf [zł]
1	2	3	4	5
1.	Ogółem koszty bezpośrednie	238.153	254.128	257.597
	Wynagrodzenia	137.069	152.300	151.000
	Ubezpieczenia społeczne	26.937	30.069	30.432
	Fundusz pracy	3.691	4.045	4.170
	Wydatki osobowe	1.057	1.104	1.300
	Materiały, wyposażenie	20.840	15.728	18.550
	Energia	4.126	7.730	6.300
	Usługi remontowe	74	-	75
	Usługi pozostałe	33.663	32.386	33.900
	Podatki i opłaty	4.016	3.647	3.830
	Amortyzacja	-	-	-
	Pozostałe koszty	6.680	7.119	8.040
2.	Alokacja kosztów ogóln. do kosztów wody	65.230	69.377	70.324
3.	Alokacja k. ogólnych do kosztów odprowadzania ścieków	64.611	71.486	62.253
4.	Alokacja k. ogólnych do kosztów innych działalności Zakładu	108.312	113.265	125.020

**Harmonogram realizacji wieloletniego planu modernizacji i rozwoju
urządzeń wodociągowych**

Tabela 13.

Lp.	Wyszczególnienie	Ostatni rok obrachunkowy 2001 [zł]	Rok obrachunkowy 2002 [zł]	Rok obowiązania nowych taryf 2003 [zł]
1	2	3	4	5
1	Nakłady inwestycyjne ogółem	3.787	69.008	50.000
2	Źródła finansowania :			
	1) środki własne gminy		37.735	50.000
	2) środki własne ZGKiM	3.787		
	3) inne fundusze		31.275	
	4) kredyty			

**Harmonogram realizacji wieloletniego planu modernizacji i rozwoju
urządzeń kanalizacyjnych**

Tabela 14.

Lp.	Wyszczególnienie	Ostatni rok obrachunkowy 2001 [zł]	Rok obrachunkowy 2002 [zł]	Rok obowiązania nowych taryf 2003 [zł]
1	2	3	4	5
1	Nakłady inwestycyjne ogółem	812.000	1.281.690	80.000
2	Źródła finansowania :			
	1) środki własne gminy	112.000	120.692	80.000
	2) środki własne ZGKiM			
	3) inne fundusze	300.000	418.998	
	4) kredyty	400.000	742.000	