

U C H W A Ł A Nr XXIII/113/2016

RADY GMINY PRZEWORSK

z dnia 28 października 2016r.

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

Na podstawie art. 7 ust. 1 pkt. 3 oraz art. 18 ust. 2 pkt. 15 ustawy z dnia 8 marca 1990r. o samorządzie gminnym (t.j. Dz.U. z 2016 poz.446) w związku z art. 24 ust.1 ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (t.j. Dz.U. z 2015r. poz. 139)

uchwała się, co następuje:

§ 1

Zatwierdza się taryfy opłat za pobór wody i odprowadzanie ścieków na 2017r. stanowiące 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 z mocą obowiązującą od 1 stycznia 2017r. i podlega ogłoszeniu w sposób zwyczajowo przyjęty.

**PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY**

Andrzej Ruchała

załącznik do uchwały Rady Gminy nr XXIII/113/2016 z dnia 28.10.2016r.

Zestawienie taryfowych cen za dostarczanie wody i odprowadzanie ścieków

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		HURT	DETAL	POZOSTALI ODBIORCY
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	2,50	4,14	4,14
	2) odprowadzanie ścieków cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³	0,00	8,86	8,86

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	HURT	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	2,41 0,00	2,50 0,00	103,73%
2	DETAL	- cena wody (zł/m ³) - stawka opłaty abonamentowej - ... - cena wskaźnikowa ¹⁾	2,41 4,14 1,50	2,50 4,14 3,00	103,73% 100,00% 200,00%
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			
			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⁾	8,86 0,00 8,86	8,86 0,00 8,86	100,00% 100,00%
3	OPŁATA PRZYŁĄCZENIOWA	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	1 426 000	1 840 000
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	0	0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	65 000	65 000
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	0	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	0	0
		1 426 000	1 840 000
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	1 772 000	1 772 000
	b) koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	0	0
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	55 000	550 000
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	0	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	0	0
		1 772 000	1 772 000
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenie w wodę w %	X	¹⁾ 129,03%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzanie ścieków w %	X	²⁾ 100,00%

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
	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	POZOSTALI ODBIORCY	ogółem
			zł	zł	zł	zł
0	1	2	3	4	5	6
1	Zaopatrzenie w wodę					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		364 230	1 026 774	34 996	1 426 000
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	0	0	0	0
	- wynagrodzenie z narzutami	A	43 350	122 230	4 420	170 000
	- materiały	A	43 350	122 230	4 420	170 000
	- energia	A	68 850	294 130	7 020	370 000
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	21 000	59 000	0	80 000
	- podatki i opłaty - inne	A	54 315	313 147	5 538	373 000
	- usługi obce	A	16 575	147 135	1 690	165 400
	- pozostałe koszty	A	24 735	123 343	2 522	150 600
	- koszty zakupionej przez siebie wody	A	16 575	46 735	1 690	65 000
	b) alok.: koszty pośrednie					
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	3 825	10 785	390	15 000
	- alokowane koszty ogólne	A	71 655	202 039	7 306	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		36 423	1 440 774	34 996	1 840 000
2	Odprowadzanie ścieków					
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:		0	1 792 000	44 300	1 792 000
	a) koszty bezpośrednie:					
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	C	0	0	0	0
	- wynagrodzenie z narzutami	C	0	117 000	3 000	120 000
	- materiały	C	0	68 250	1 750	70 000
	- energia	C	0	273 000	7 000	280 000
	- opłata za korzystanie ze środowiska	D	0	0	0	0
	- podatki i opłaty - inne	C	0	419 250	10 750	430 000
	- usługi obce	C	0	78 000	2 000	80 000
	- pozostałe koszty	C	0	37 050	950	38 000
	- koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	C	0	53 625	13 750	550 000
	b) alok.: koszty pośrednie					
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	C	0	9 750	250	10 000
	- alokowane koszty ogólne	C	0	189 150	4 850	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	1 727 700	44 300	1 772 000

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

Lp.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług			
		HURT	DETAL	POZOSTALI ODBIORCY	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	364 230	1 440 774	34 996	1 426 000
	w tym:				
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	364 230	1 440 774	34 996	1 356 000
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej		142 000	1 800	143 800
	2) zużycie wody w m ³ /rok	145 200	348 000	8 450	501 650
	3) liczba odbiorców	0	3 950	50	4 000
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ ¹⁾	2,50	4,14	4,14	
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ²⁾	0,00	3,00	3,00	
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	0	1 727 700	44 300	1 772 000
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	0	195 000	5 000	200 000
	3) cena usługi odprowadzania 1 m ³ ścieków w zł/m ³ ³⁾	0,00	8,86	8,86	
	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 E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

Lp.	Współ- czynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług			
				HURT	DETAL	POZOSTALI ODBIORCY	ogółem
0	1	2	3	4	5	6	7
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³	145 200	348 000	8 450	501 650
			%	28,94%	69,37%	1,68%	100,00%
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska - usługi zaopatrzenia w wodę	zł	21 000	59 000		80 000
			%	26,25%	73,75%	0,00%	100,00%
3	C	Ilość roczna dostarczanych ścieków	m ³	0	195 000	5 000	200 000
			%	0,00%	97,50%	2,50%	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 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	POZOSTALI ODBIORCY	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	1) zużycie wody w m ³ /rok	145 200	348 000	8 450	501 650
	2) cena za m ³ wody w zł/m ³	2,50	4,14	4,14	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	3,00	3,00	
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	363 000	1 440 720	34 983	1 838 703
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	142 200	1 800	144 000
	Wartość przychodów w zł/rok	363 000	1 582 920	36 783	1 982 703
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) ilość ścieków odprowadzonych rocznie w m ³ /rok	0	195 000	5 000	200 000
	2) cena usługi odprowadzenia ścieków w zł/ m ³	0,00	8,86	8,86	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00	
	4) przychody wg należności za ilość odprowadzonych ścieków (cena) w zł/rok	0	1 727 700	44 300	1 772 000
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	0	0	0	0
	Wartość przychodów w zł/rok	0	1 727 700	44 300	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	POZOSTALI ODBIORCY	ogółem
0	1	2	3	4	5
1	Zaopatrzenie w wodę				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	363 000	1 582 920	36 783	1 982 703
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	0	0	0	1 426 000
	Wzrost przychodów ¹⁾				0
2	Odprowadzanie ścieków				
	Wartość przychodów				
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	0	1 727 700	44 300	1 772 000
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie	0	0	0	1 772 000
	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	170 000	170 000
	Materiały	170 000	170 000
	Energia	270 000	370 000
	Opłata za korzystanie ze środowiska	80 000	80 000
	Podatki i opłaty - inne	213 000	373 000
	Usługi obce	65 000	165 400
	Pozostałe koszty	97 000	150 600
	Koszty zakupionej przez siebie wody	65 000	65 000
	Razem koszty bezpośrednie	1 130 000	1 544 000
	Alokacja kosztów pośrednich:		
	- koszty wydziałowe i działalności pomocniczej	15 000	15 000
	- koszty ogólne	281 000	281 000
	Razem koszty pośrednie	296 000	296 000
	Koszty eksploatacji i utrzymania razem	1 426 000	1 840 000
2	Odprowadzanie ścieków		
	Amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	0	0
	Wynagrodzenie z narzutami	120 000	120 000
	Materiały	70 000	70 000
	Energia	280 000	280 000
	Opłata za korzystanie ze środowiska		0
	Podatki i opłaty - inne	430 000	430 000
	Usługi obce	80 000	80 000
	Pozostałe koszty	38 000	38 000
	Koszty odprowadzania ścieków do urządzeń niebędących w posiadaniu przedsiębiorstwa	550 000	550 000
	Razem koszty bezpośrednie	1 568 000	1 568 000
	Alokacja kosztów pośrednich:		
	- koszty wydziałowe i działalności pomocniczej	10 000	10 000
	- koszty ogólne	194 000	194 000
	Razem koszty pośrednie	204 000	204 000
	Koszty eksploatacji i utrzymania razem	1 772 000	1 772 000

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	15 000	0
	Razem koszty pośrednie	15 000	0
	Koszty eksploatacji i utrzymania razem	40 000	25 000

Tabela 2. Koszty pośrednie: wydziałowe działalności podstawowej i działalności pomocniczej

Lp.	Wyszczególnienie	Rok obrotowy poprzedzający wprowadzenie nowych taryf w zł	Rok obowiązywania nowych taryf w zł
0	1	2	3
1	Koszty wydziałowe działalności podstawowej		
	1) zaopatrzenie w wodę	15 000	15 000
	2) odprowadzanie ścieków	10 000	10 000
	Razem	25 000	25 000
2	Koszty działalności pomocniczej		
	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
	Alokacja kosztów działalności pomocniczej:		
	1) przypisane do działalności podstawowej:	0	0
	- w tym przypisane do zaopatrzenia w wodę	0	0
	- w tym przypisane do odprowadzania ścieków	0	0
	Alokacja kosztów działalności pomocniczej:		
	2) przypisane do pozostałej działalności	0	0
3	Razem (1 + 2)	25 000	25 000
4	Alokacja kosztów:		
	1) przypisane do działalności podstawowej:	100,0%	100,0%
	- w tym przypisane do zaopatrzenia w wodę	25 000	25 000
	- w tym przypisane do zaopatrzenia w wodę	60,0%	60,0%
	- w tym przypisane do odprowadzania ścieków	15 000	15 000
	- w tym przypisane do odprowadzania ścieków	40,0%	40,0%
	- w tym przypisane do odprowadzania ścieków	10 000	10 000
	Alokacja kosztów:		
	2) przypisane do pozostałej działalności	0,0%	0,0%
	2) przypisane do pozostałej działalności	0	0

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	320 000	320 000
	Materiały	70 000	70 000
	Energia	0	0
	Podatki i opłaty - inne	0	0
	Usługi obce	70 000	70 000
	Pozostałe koszty	15 000	15 000
	Koszty wydziałowe	0	0
	Razem	475 000	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)	475 000	475 000
4	Alokacja kosztów:		
	1) przypisane do działalności podstawowej:	96,8%	100,0%
	- w tym przypisane do		
	zaopatrzenia w wodę	70,0%	59,2%
	- w tym przypisane do		
	odprowadzania ścieków	30,0%	40,8%
	Alokacja kosztów:		
	2) przypisane do pozostałej działalności	3,2%	0,0%
		15 000	0

PRZEWODNICZĄCY
RADY GMINY

Andrzej Buchała