

ZAKŁAD GOSPODARKI KOMUNALNEJ W PSARACH
42-504 DĄBIE UL. DOLNA 1

Załącznik
do Uchwały Nr VI/29/2007
Rady Gminy Psary
z dnia 28.02.2007r.

TARYFA
DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ

Dąbie styczeń 2007 r.

SPIS TREŚCI

1. INFORMACJE OGÓLNE.
2. ZAKRES PROWADZONEJ DZIAŁALNOŚCI.
3. TARYFOWE GRUPY ODBIORCÓW USŁUG.
4. WYSOKOŚĆ CEN I STAWEK OPŁAT ZA DOSTARCZANĄ WODĘ.
5. WARUNKI ROZLICZEŃ ZA ZAOPATRZENIE W WODĘ.
6. WARUNKI STOSOWANIA CEN I STAWEK OPŁAT.
7. STANDARDY JAKOŚCIOWE OBSŁUGI USŁUG
8. UZASADNIENIE WNIOSKU O ZATWIERDZENIE TARYF
9. ZAŁĄCZNIKI :
TABELLE od A do H
SPRAWOZDANIE FINANSOWE

1. Taryfa. Informacje ogólne.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Psarach przedstawia niniejszym wniosek taryfowy zbiorowego zaopatrzenia w wodę, stanowiący zestawienie cen i stawek opłat dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę, obowiązujące na terenie gminy Psary na okres od dnia 01 kwietnia 2007 r. do dnia 31 marca 2008 r.

Taryfy oraz niniejszy wniosek cenowy zostały opracowane zgodnie z przepisami ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzeniu ścieków, zwanej dalej ustawą oraz Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków, zwanego dalej rozporządzeniem. Wszelkie określenia odnoszące się do struktur taryfowych, rodzajów taryf i metodologii niezbędnych przychodów, użyte w tekście pochodzą z tej ustawy lub rozporządzenia.

Taryfy określają warunki ich stosowania i dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociagowych, świadczonych przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Psarach.

2. Zakres prowadzonej działalności.

Zakład Gospodarki Komunalnej w Psarach prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie gminy Psary.

Przedmiotem działania Zakładu – w zakresie objętym ustawą – stanowi ujmowanie, uzdatnianie i dostawa wody za pomocą urządzeń wodociagowych, będących w eksploatacji przedsiębiorstwa.

Działalność jest prowadzona na podstawie obowiązujących przepisów oraz Regulaminu dostarczania wody przez Zakład Gospodarki Komunalnej w Psarach zatwierdzonego Uchwałą Nr XXXVIII/297/2005 Rady Gminy Psary z dnia 28 listopada 2005 r.

3. Taryfowe grupy odbiorców usług.

Uwzględniając sposób korzystania z urządzeń wodociagowych tj. kosztów eksploatacyjnych oraz kosztów budowy i rozbudowy urządzeń wodociagowych zgodnie z § 13 i § 14 Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków ustalono **dwie taryfowe grupy odbiorców usług**, obejmującą wszystkich odbiorców usług.

Obejmują one:

G 1- grupa odbiorców reprezentowana przez gospodarstwa domowe, podmioty gospodarcze oraz podmioty użyteczności publicznej i instytucje itp.

Zgodnie z art.22 ustawy, taryfa obejmuje także cenę za pobraną z publicznych studni i źródeł ulicznych, wodę zużytą do zasilania fontann i na cele przeciwpożarowe oraz do zraszania publicznych ulic i publicznych terenów zielonych.

G 2 – grupa odbiorców z gmin ościennych prowadzących działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę z którymi zawarte są odrębne umowy cywilno-prawne na dostawę hurtowo wody.

4. Wysokość cen i stawek opłat za dostarczoną wodę.

TABELA 1.

Symbol grupy L.p.	Taryfowa grupa odbiorców	Wyszczególnienie	Cena netto	Cena brutto (z VAT)	Jednostka miary
1	2	3	4	5	6
G 1	Gospodarstwa domowe i pozostali odbiorcy.	cena za dostarczoną wodę	3,12	3,34	zł/m ³
		stawka opłaty abonamentowej	2,50	2,68	zł/odbiorcę/ miesiąc
G 2	Odbiorcy hurtowi poza terenem gminy	cena za dostarczoną wodę	1,70	1,82	zł/m ³
		stawka opłaty abonamentowej	18,00	19,26	zł/odbiorcę/ miesiąc

Do cen i stawek opłat określonych w kolumnie 4 w tabeli 1 dolicza się podatek od towarów i usług w aktualnie obowiązującej wysokości zgodnie z § 2, pkt 9 do 12 rozporządzenia (Dz. U. z 2002 r. Nr 26 poz. 257).

5. WARUNKI ROZLICZEŃ ZA ZAOPATRZENIE W WODE.

- 5.1. Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę prowadzone są zgodnie z przepisami Ustawy i Rozporządzenia.
- 5.2. Rozliczenia za zbiorowe zaopatrzenie w wodę prowadzone są przez ZGK w Psarach na podstawie określonych w taryfach cen i stawek opłat abonamentowych oraz ilości dostarczanej wody.
- 5.3. Należności za zbiorowe zaopatrzenie w wodę ustala się jako iloczyn taryfowych cen i stawek opłat oraz odpowiadających im ilości świadczonych usług.

- 5.4. O ile umowa zawarta z Odbiorcą nie stanowi inaczej opłata za zbiorowe zaopatrzenie w wodę pobierana jest za każdy miesiąc, w którym były świadczone usługi.
- 5.5. Opłata abonamentowa regulowana jest przez Odbiorcę usług niezależnie od tego, czy Odbiorca usług pobierał wodę w okresie rozliczeniowym.
- 5.6. Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę na warunkach i terminach określonych w umowie.
- 5.7. Opłaty abonamentowe dotyczą wszystkich odbiorców, bez względu na wyposażenie w przyrządy pomiarowe.
- 5.8. Ilość pobranej wody w budynkach wyposażonych w wodomierze główne ustala się zgodnie z ich wskazaniem.
- 5.9. Odbiorca nie posiadający wodomierza rozlicza się wg norm przeciętnych, ustalonych Rozporządzeniem Ministra ds. Gospodarki Przestrzennej i Mieszkaniowej.
- 5.10. W przypadku stwierdzenia nieprawidłowego działania wodomierza głównego ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3 miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności działania wodomierza a gdy nie jest to możliwe – na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy nieprawidłowego działania wodomierza.

6. Warunki stosowania cen i stawek opłat

6.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców

GRUPA TARYFOWA	ZAKRES ŚWIADCZONYCH USŁUG
0	1
G 1	Zbiorowe zaopatrzenie w wodę, okresowa wymiana wodomierzy /legalizacja/zgodnie z obowiązującymi przepisami, dostarczanie i uzdatnianie wody w odpowiedniej ilości i odpowiedniej jakości
G 2	Dostarczanie wody w odpowiedniej ilości i odpowiedniej jakości

7. Standardy jakościowe obsługi usług

Określone w Taryfie ceny i stawki opłat abonamentowych są stosowane przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klientów wynikających z obowiązujących przepisów prawnych, standardów wyszczególnionych w zezwoleniu na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz w Regulaminie uchwalonym przez Radę Gminy Psary uchwałą Nr XXXVIII/297/2005z dnia 28.11.2005 r.

8. Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf

Zakład Gospodarki Komunalnej w Psarach prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie Gminy Psary.

Proponowane w taryfie ceny za 1m³ wody w wysokości 3,12 zł. netto oraz opłaty abonamentowej w wysokości 2,50 zł. netto dla grupy odbiorców z terenu Gminy Psary – G 1, uzasadniamy faktem, iż w okresie od dnia 01.01.2006r. do dnia 31.12.2006r. nie zaistniały żadne ekonomiczne i gospodarcze zmiany, które mogłyby uzasadniać zmianę dotychczasowej stawki cen i opłat.

W wyniku wewnętrznej analizy finansowej, przeprowadzonej na podstawie dokumentacji księgowej, polegającej na określeniu niezbędnych przychodów oraz związanych z nimi kosztów za okres od 01.01.2006 r. do 31.12.2006 r., stwierdzono, iż pozostawienie taryfy w 2007 roku na poziomie taryfy w 2006 roku umożliwi utrzymanie przez zakład płynności finansowej na dotychczasowym poziomie.

Tabela A. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej zaopatrzenia w wodę

L.p.	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 1	-cena wody zł/m ³	3,12	3,12	0 %
		- stawka opłaty abonamentowej zł/odbiorcę/miesiąc	2,50	2,50	0 %
		- cena wskaźnikowa			
2.	Grupa 2	-cena wody zł/m ³	1,63	1,70	4,29 %
		- stawka opłaty abonamentowej zł/odbiorcę/miesiąc	18,00	18,00	0 %
		- cena wskaźnikowa			

Uwaga:

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 C. Ustalenia poziomu niezbędnych przychodów

L.p.	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:	1.536.060	1.625.490
	a) amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	36.469	39.662
	b) koszty zakupionej przez siebie wody	634.661	550.000
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	-	-
	3) odsetki	-	-
	4) należności nieregularne	-	-
	5) marża zysku	-	-
	6) wartość niezbędnych przychodów	1.536.060	1.625.490
2.	Srednia zmiana wartości przychodów ¹⁾ - zaopatrzenie w wodę w %	x	5,822 %

Uwagi :

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

Tabela D. Alokacja niezbędnych przychodów według taryfowych grup odbiorców usług w roku obowiązywania nowych taryf.

L.p.	Wyszczególnienie	Współczynnik alokacji wg tabeli E	Taryfowa grupa odbiorców usług		
			Grupa 1 zł	Grupa 2 zł	Ogółem zł
0	1	2	3	4	5
1.	Zaopatrzenie w wodę				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania, w tym:				
	a) koszty bezpośrednie:		1.359.745	-	1.359.745
	- amortyzacja lub odpisy umorzeniowe	A	36.445	-	36.445
	- wynagrodzenie z narzutami	A	252.220	-	252.220
	- materiały	A	161.000	-	161.000
	- energia, woda	A	715.800	-	715.800
	- opłata za korzystanie ze środowiska	B	70.000	-	70.000
	- podatki i opłaty-inne	A	20.000	-	20.000
	- usługi obce	A	94.100	-	94.100
	- pozostałe koszty	A	10.180	-	10.180
	b) alok. koszty pośrednie		265.745	-	265.745
	- rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej	A	-	-	-
	- alokowane koszty ogólne	A	265.745	-	265.745
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	A	-	-	-
	3) odsetki	A	-	-	-
	4) należności nieregularne	A	-	-	-
	5) marża zysku	A	-	-	-
	6) razem wartość niezbędnych przychodów	A	1.625.490	-	1.625.490

Tabela E. Współczynniki alokacji w roku obowiązywania nowych taryf

L.p.	Współczynnik alokacji	Wyszczególnienie	Jednostka miary	Taryfowa grupa odbiorców usług		
				Grupa 1 zł	Grupa 2	Ogółem zł
0	1	2	3	4	5	6
1.	A	Sprzedaż roczna wody	m ³ %	350.000 58,14%	252.000 41,86%	602.000 100%
2.	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska	zł %	70.000 100%	-	70.000 100%

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

L.p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług	
		Grupa 1	Grupa 2
0	1	2	3
1.	Zaopatrzenie w wodę		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	1.196.010	429.480
	w tym:		
	a) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych za ilość dostarczonej wody	1.092.000	428.400
	b) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej	104.010	1.080
	2) zużycie wody w m ³ /rok	350.000	252.000
	3) liczba odbiorców	3.467	5
	4) cena 1 m ³ wody w zł/m ³ ¹⁾	3,12	1,70
	5) stawka opłaty abonamentowej na odbiorcę w zł/m-c ²⁾	2,50	18,00

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

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

L.p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
0	1	2	3	5
1.	Zaopatrzenie w wodę			
	1) zużycie wody w m3/rok	350.000	252.000	602.000
	2) cena za m3 wody w zł/m3	3,12	1,70	-
	3) stawka opłaty abonamentowej	2,50	18,00	-
	4) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) w zł/rok	1.092.000	428.400	1.520.400
	5) przychody wg należności za stawki opłat abonamentowych w zł/rok	104.010	1.080	105.090
	6) wartość przychodów w zł/rok	1.196.010	429.480	1.625.490

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

L.p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		Grupa 1	Grupa 2	Ogółem
0	1	2	3	5
1.	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	1.196.010	429.480	1.625.490
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1.105.157	399.203	1.504.360
	Wzrost przychodów 1) / 2) %	8,221 %	7,584 %	8,052 %

Uwagi:

$$[(\text{wartość z wiersza 1.1}) : (\text{wartość z wiersza 1.2})] \times 100\%$$

Dabie ul. Dolna 1

MINISTERSTWO FINANSÓW, ul. Świętokrzyska 12, 00-916 Warszawa

25-20-79-978 REGON 276559220
032 360-16-70. tel 032 360-16-71

Number Identity Registry REGION
24E559220

Rb-30 półroczniotoczne
sprawozdanie z wykonania planów finansowych
zakładów budżetowych
za okres od początku roku
do dnia 31.12. roku 2006

Address: United Emory
W
PSA RACH

Nazwa województwa 12 MAZOWIE
Nazwa powiatu / związku 12 BEDZIN
Nazwa gminy / związku 12 POARY

Przed wypisaniem przeczytać instrukcję
Wysłać bez piwa przewodniego

Symbole							Klasyfikacja budżetowa		
woj.	powiat	gmina	typ gm.	związek jst	typ zw.	zakładu budżetowego	część ^{2a}	dział	rozdział
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
14	01	06	2			100			

A

A.		Przychody	
Kod pozycji	Paragraf	plan	wykonanie
11	12	13	14
G	0670	1.698.300	1.541.991,89
G	0970	45.000	B. 070,81
G	0970	-	6103
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
G			
I	110 (Polryba amortyzacji)	36.468,83	36.468,83
K	100 (inne zapłaconie)		44.608,00
H	RAZEM	1.779.668,83	1.610.694,56
K	110 (Stan sz. obrot. netto w początku okresu sprawozdawczego)	6.614,54	3.774,71
L	190 Ogółem (H+K110)	1.736.781,35	1.612.968,77

¹¹⁾ niepotrzebne skreślić²⁾ dotyczy jednostek samorządu terytorialnego i ich związków²⁾ dotyczy państwowych zakładów budżetowych

2.

Kod pozycji	Paragraf	plan	wykonanie
M	4010	5000,00	8045,07
M	4016	508.183,00	303.743,10
M	4040	36.196,00	31.490,05
M	4110	59.054,00	56.198,58
M	4130	8.315,00	7.874,59
M	4170	2.500,00	1.000,00
M	4310	190.817,57	149.650,02
M	4360	847.000,00	700.303,12
M	4370	10.000,00	7.883,14
M	4380	100,00	145,00
M	4300	100.800,00	85.381,11
M	4410	2.800,00	2.539,03
M	4430	72.256,21	70.913,10
M	4440	8.315,89	8.115,89
M	4460	72.000,00	
M	4530	2.500,00	2.056,30
M	6080	40.000,00	36.875,00
M			
M			
M			
M			
M			
M			
M			
M			
M			
M			
M			
M			
M			
M			
M			
M			
J	Wszystkie dochody z tytułu świadczeń na emerytalność	X	
I	100 Dotyczy świadczeń	36.408,85	36.408,85
P	100 (Suma zmian)		10.153,14
N	RAZEM		1.573.620,50
P	116 (Podatek dochodowy od osób prawnych)	1.735.481,35	71.096,00
P	120 (Wpłaty do budżetu państwa i budżetów jednostek samorządowych)		
P	130 (Stan fr. obrot. netto na koniec okresu sprawozdawczego)	800,00	19.757,77
S	130 Ogółem (P=130+P130)	1.736.281,35	1613.908,77

C.

Kod pozycji	Symbol	Wyszczególnienie	Stan na początek okresu sprawozdawczego	Stan na koniec okresu sprawozdawczego
11	12		13	14
W	010	Środki pieniężne (w tym środki w kasie)	6.614,54	50.619,31
W	020	Należności netto ⁴	101.617,68	139.979,63
W	021	Kwota odpisu aktualizującego należności		
W	022	Kwota odsetek od należności niezapłaconych w terminie		
W	030	Pozostałe środki obrotowe	4.037,55	-
W	040	Zobowiązania i inne rozliczenia	108.993,54	151.347,07
W	041	w tym: wobec inwestycji finansowanych z środków własnych	6.783,60	
W	042	dotacji		
W	043	środków z innych źródeł		
W	070	Stan środków obrotowych netto (W 010+W 020-W 021-W 022)	5.774,71	19.756,77
		Dane uzupełniające dot. należności i zobowiązań	X	X
W	080	Należności od pracowników	-	
W	081	Należności z tytułu sprzedaży dóbr i usług	101.617,68	139.979,63
W	080	Zobowiązania z tytułu wynagrodzeń	13.919,57	47.804,33
W	091	Zobowiązania z tytułu składek na ubezpieczenia społeczne	4.889,17	9.547,95
W	082	w tym z tytułu: składek na FUS	4.303,14	8.383,56
W	083	składek na Fundusz Pracy	586,03	1.164,39
W	094	Zobowiązania z tytułu zakupu dóbr i usług	180.184,80	93.994,89

4 - Kwota należności przeznaczona o odpis aktualizujący należności oraz odsetek od należności niezapłaconych w terminie

D. DANE UZUPEŁNIAJĄCE

1. Informacja o finansowaniu inwestycji zakładu budżetowego

Kod poz.	Symbol	Wyszczególnienie	Plan	Wykonanie na koniec okresu sprawozdawczego
11	12		13	14
U	100	Wydatki inwestycyjne	40 000	26.875
U	200	Źródła finansowania wydatków inwestycyjnych	X	X
U	201	- środki z lat ubiegłych	40 000	26.875
U	202	- dotacje celowe		
U	203	- środki własne		
U	204	- inne środki		
U	300	Zobowiązania dotyczące inwestycji	X	X
U	301	- na początek okresu sprawozdawczego	X	
U	302	- na koniec okresu sprawozdawczego	X	
U	303	Zobowiązania wobec budżetu z tytułu zwrotu dotacji na inwestycje	X	

2. Informacja o rozliczeniu kasowym z budżetem — w okresie od dnia 1 stycznia do końca okresu sprawozdawczego

Kod poz.	Symbol	Wyszczególnienie	Za poprzedni rok budżetowy	Za okres sprawozdawczy
11	12		13	14
Z	100	Podatek dochodowy od osób prawnych	-	21.096
Z	101	Wpłata nadwyżki środków obrotowych	-	-
Z	102	Podatek VAT od otrzymanych dotacji przedmiotowych	-	-

GŁÓWNY KSIĘGOWY

.....
Główny księgowy/Stawka
Anna Wójs

telefon

2007-01-19

rok m-c dzień

DYREKTOR

inż. Jerzy Wyporski

Kierownik jednostki/Przewodniczący Zarządu