

**UCHWAŁA NR 29(VI)15
RADY GMINY PORAJ**

z dnia 27 lutego 2015 r.

w sprawie zatwierdzenia taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od dnia 1 kwietnia 2015 r. do dnia 31 marca 2016 r.

Na podstawie art. 18 ust. 2 pkt 15 ustawy z dnia 8 marca 1990 r. o samorządzie gminnym (Dz. U. z 2013 r., poz. 597 t.j. z późn. zm.) oraz art. 24 ust. 5 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz. U. z 2006 r. Nr 123, poz. 858 t. j. z późn. zm.)

**Rada Gminy Poraj
uchwala, co następuje:**

§ 1. Zatwierdza się taryfy dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na okres od dnia 1 kwietnia 2015 r. do dnia 31 marca 2016 r. opracowane przez przedsiębiorstwo wodno – kanalizacyjne PORECO Sp. z o. o. z siedzibą w Poraju w brzmieniu stanowiącym załącznik do niniejszej Uchwały.

§ 2. Taryfy, o których mowa w § 1 mają zastosowanie do zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków realizowanego na terenie Gminy Poraj przez przedsiębiorstwo wodno – kanalizacyjne PORECO Sp. z o. o.

§ 3. Do taryf, o których mowa w § 1 dolicza się podatek VAT w wysokości wynikającej z aktualnie obowiązujących przepisów.

§ 4. Wykonanie Uchwały powierza się Wójtowi Gminy Poraj.

§ 5. Przedsiębiorstwo wodno – kanalizacyjne PORECO Sp. z o. o., ogłasza taryfy w „Kurierze Porajskim” i na tablicy ogłoszeń na terenie Gminy Poraj w terminie 7 dni, licząc od dnia podjęcia niniejszej Uchwały.

§ 6. Uchwała wchodzi w życie z dniem podjęcia i podlega ogłoszeniu na tablicy ogłoszeń Urzędu Gminy w Poraju.

Przewodnicząca Rady
Gminy

Katarzyna Kaźmierczak

Załącznik
do Uchwały Nr 29(VI)15
Rady Gminy Poraj
z dnia 27 lutego 2015 r.

PORECO Spółka z ograniczoną odpowiedzialnością

**ul. Górnicza 21
42-360 Poraj**



**TARYFY
DLA ZBIOROWEGO ZAOPATRZENIA W WODĘ
I ZBIOROWEGO ODPROWADZANIA ŚCIEKÓW
NA TERENIE GMINY PORAJ**

na okres od dnia 01. 04. 2015 r. do dnia 31. 03. 2016 r.

Poraj, styczeń 2015 rok

SPIS TREŚCI:

1. Informacje ogólne
2. Rodzaj prowadzonej działalności
3. Rodzaj i struktura taryfy
4. Taryfowe grupy odbiorców usług
5. Rodzaj i wysokość cen i stawek opłat
6. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe
7. Warunki stosowania cen i stawek opłat
- 7.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców.
- 7.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług.

1. Informacje ogólne.

PORECO Sp.z o.o. w Poraju przedkłada wniosek o zatwierdzenie taryf dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków, w tym propozycję cen i stawek opłat za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków na terenie Gminy Poraj na okres od dnia 1.04.2015 r. do dnia 31.03.2016 r. Taryfy określają także warunki ich stosowania.

Taryfy oraz niniejszy wniosek zostały opracowane na podstawie zasad określonych w art. 20 – 23 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu

ścieków (Dz. U. z 2006 r. nr 123, poz. 858 z późn. zm.) zwanej dalej Ustawą i Rozporządzenia Ministra Budownictwa z dnia 28 czerwca 2006r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz. U. z 2006 r. Nr 127, poz. 886), 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.

Taryfowe ceny i stawki opłat dotyczą wszystkich odbiorców usług wodociągowo - kanalizacyjnych świadczonych przez PORECO Sp. z o.o. w Poraju na terenie Gminy Poraj.

2. Rodzaj prowadzonej działalności.

PORECO Sp.z o.o. prowadzi działalność w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na podstawie zezwolenia wydanego decyzją Wójta Gminy Poraj z dnia 4 czerwca 2012 r. zwanego dalej zezwoleniem.

Zgodnie z zezwoleniem przedmiot działalności Spółki stanowi:

- zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzenie ścieków na terenie całej Gminy Poraj.

3. Rodzaj i struktura taryfy.

Taryfa dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków została opracowana w sposób zapewniający:

- uzyskanie niezbędnych przychodów,
- ochronę odbiorców usług przed nieuzasadnionym wzrostem cen i stawek opłat,
- eliminowania subsydiowania skrośnego kosztów,
- motywowanie odbiorców usług do racjonalnego użytkowania wody i ograniczania zanieczyszczania ścieków,
- łatwość obliczenia i sprawdzania cen i stawek opłat.

Uwzględniając powyższe PORECO Sp. z o.o. w Poraju przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla wszystkich odbiorców usług zaprojektowała taryfę niejedolitą wieloczołową, i przy rozliczeniach w zakresie odprowadzania ścieków również taryfę niejedolitą wieloczołową.

4. Taryfowe grupy odbiorców usług.

Uwzględniając sposób korzystania z urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych oraz zróżnicowanie kosztów zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków tj. kosztów eksploatacyjnych, modernizacji sieci i urządzeń wodociągowo – kanalizacyjnych dokonano podziału odbiorców usług na taryfowe grupy:

W zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę stosuje się dwie taryfowe grupy odbiorców usług:

Gospodarstwa domowe.

Instytucje publiczne i jednostki organizacyjne podległe Gminie

Pozostali odbiorcy

Stawkę opłaty abonamentowej stosuje się dla:

1. Odbiorców rozliczanych na podstawie wodomierza głównego w cyklu 2 – miesięcznym;
2. Odbiorców w budynkach wielolokalowych rozliczanych w cyklu 2-miesięcznym
3. Odbiorcy ryczałtowego rozliczanego wg przeciętnych norm zużycia wody określonych w Rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 14.01.2002 r. /Dz. U. z 2002 Nr 8 poz.70/ rozliczani w cyklu 1 – miesięcznym.

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków do kanalizacji sanitarnej stosuje się również dwie taryfowe grupy odbiorców usług:

1. Gospodarstwa domowe.

Instytucje publiczne i jednostki organizacyjne podległe Gminie

2. Pozostali odbiorcy

5. Rodzaje i wysokość cen i stawek opłat.

W rozliczeniach z poszczególnymi taryfowymi odbiorcami usług, o których mowa w pkt. 4 taryfy obowiązują zróżnicowane stawki opłat oraz zasady ich stosowania.

Przy rozliczeniach za dostarczoną wodę dla wszystkich odbiorców usług stosuje się taryfę składającą się:

a. z ceny wyrażonej w złotych za 1 m³ dostarczonej wody;

b. ze stawki opłaty abonamentowej, obejmującej koszty odczytu wodomierza, utrzymania w gotowości do świadczenia usług urządzeń wodociągowych oraz koszty związane z rozliczeniem należności. Stawka opłaty abonamentowej pobierana jest bez względu na rozmiary poboru wody lub też jego całkowitego braku.

Przy rozliczeniach w zakresie odprowadzonych ścieków stosuje się taryfę wieloczonową. Opłata wyrażona jest w złotych za 1 m³ odprowadzonych ścieków.

Tabela nr 1.

Wysokość cen i stawek opłat za dostarczoną wodę

Taryfowa grupa odbiorców usług	Wyszczególnienie	Cena netto	Cena brutto	Jednostka miary
1	2	3	4	5
Grupa 1 - Gospodarstwa domowe. Instytucje publiczne i jednostki organizacyjne podległe Gminie.	Cena za 1 m ³ dostarczonej wody	2,59	2,80	zł/ m ³
	Stawka opłaty abonamentowej na Odbiorcę w rozliczeniach w oparciu o wskazania wodomierza głównego w cyklu 2-miesięcznym	6,26	6,76	zł/odbiorcę/2 m-e
	Stawka opłaty abonamentowej na Odbiorcę w budynkach wielolokalowych rozliczanych w dwumiesięcznym cyklu rozliczeniowym	5,85	6,32	zł/odbiorcę/2 m-e
	Stawka opłaty abonamentowej na Odbiorcę rozliczanego wg przeciętnych norm zużycia wody w 1-miesięcznym cyklu rozliczeniowym	2,99	3,23	zł/odbiorcę/1 m-c
Grupa 2 – Pozostali odbiorcy	Cena za 1 m ³ dostarczonej wody	2,59	2,80	zł/ m ³
	Stawka opłaty abonamentowej na Odbiorcę w rozliczeniach w oparciu o wskazania wodomierza głównego w cyklu 2-miesięcznym	6,26	6,76	zł/odbiorcę/2 m-e
	Stawka opłaty abonamentowej na Odbiorcę rozliczanego wg przeciętnych norm zużycia wody w 1-miesięcznym cyklu rozliczeniowym	2,99	3,23	zł/odbiorcę/1 m-c

Tabela nr 2

Wysokość cen i stawek opłat za odprowadzane ścieki

Taryfowa grupa odbiorców usług	Wyszczególnienie	Cena netto	Cena brutto	Jednostka miary
1	2	3	4	4
Grupa 1 - Gospodarstwa domowe. Instytucje publiczne i jednostki organizacyjne podległe Gminie	Cena za 1 m ³ odprowadzonych ścieków	5,31	5,73	zł/ m ³
Grupa 2 – Pozostali odbiorcy	Cena za 1 m ³ odprowadzonych ścieków	5,31	5,73	zł/ m ³

Do cen i stawek opłat (netto) zgodnie z § 2, pkt. 9 Rozporządzenia dolicza się podatek od towarów i usług (VAT) obowiązujący na podstawie odrębnych przepisów.

6. Warunki rozliczeń z uwzględnieniem wyposażenia nieruchomości w przyrządy i urządzenia pomiarowe.

Ilość wody dostarczonej do nieruchomości wyposażonej w wodomierze główne ustala się na podstawie ich wskazań, a nie wyposażonych w wodomierze wg norm określonych w Rozporządzeniu Ministra Infrastruktury z dnia 14 stycznia 2002r. w sprawie określenia przeciętnych norm zużycia wody /Dz. U. z 2002 Nr 8 poz. 70/.

W przypadku braku wyposażenia nieruchomości w urządzenia pomiarowe – ilość dostarczonych ścieków zgodnie z art. 27 ust. 5 Ustawy, ustala się na podstawie umowy zawartej z odbiorcą jako równa ilość wody pobranej określonej w umowie.

W rozliczeniach ilości odprowadzonych ścieków ilość bezpowrotnie zużytej wody uwzględnia się wyłącznie w przypadkach, gdy wielkość ich zużycia ustalona jest na podstawie dodatkowego wodomierza zainstalowanego na koszt odbiorcy usług.

O ile umowa nie stanowi inaczej, opłaty za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków pobierane są za każdy miesiąc, w którym świadczone były usługi w okresie rozliczeniowym wynoszącym od jednego do trzech miesięcy.

Odbiorca usług dokonuje zapłaty za dostarczoną wodę i odprowadzone ścieki na warunkach i w terminach określonych w umowie.

W przypadku niesprawności wodomierza głównego, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3-ch miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności wodomierza a w przypadku braku możliwości ustalenia ilości pobranej wody na podstawie średniego zużycia wody w okresie 3-ch miesięcy przed stwierdzeniem niesprawności wodomierza, ilość pobranej wody ustala się na podstawie średniego zużycia wody w analogicznym okresie roku ubiegłego lub iloczynu średniomiesięcznego zużycia wody w roku ubiegłym i liczby miesięcy niesprawności wodomierza.

PORECO Sp.z o.o. za pobraną wodę do celów zraszania publicznych terenów zielonych i na cele przeciwpożarowe obciąża gminę, zgodnie z art. 22 ustawy z dnia 7 czerwca 2001 r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U. Z 2006 r. Nr 123, poz. 858).

Ilość wody zużytej na potrzeby jednostek straży pożarnej do celów przeciwpożarowych ustala się na podstawie raportów tych jednostek według I grupy taryfowej.

7. Warunki stosowania cen i stawek opłat.

7.1. Zakres świadczonych usług dla poszczególnych taryfowych grup odbiorców.

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne.

Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, przeznaczonych na cele usługowo-handlowe. Dostarczana odbiorcom woda pochodzi z ujęcia głębinowego.

Jakość wody produkowanej przez Spółkę jest zgodna z normami krajowymi.

PORECO Sp. zo.o. w Poraju świadczy usługi dostarczania wody do 3979 odbiorców na terenie gminy w 9 miejscowościach. Woda dostarczana jest z ujęcia wód podziemnych znajdującego się na terenie miejscowości Masłońskie poprzez sieci wodociągowe wykonane z rur PE, PCV, żeliwnych, stalowych i azbestowo-cementowych.

Ścieki dostarczane są od 1682 odbiorców usług za pomocą sieci kanalizacyjnych, na których znajduje się 25 przepompowni ścieków i kanałów tłocznych z trzech miejscowości: Poraj, Jastrząb, Choroń i trafiają na oczyszczalnię ścieków w Poraju i Jastrzębiu.

PORECO Sp. z o.o. nie planuje w roku obowiązywania nowych taryf budowy urządzeń wodociągowych lub kanalizacyjnych. Z tego powodu ustalona wartość niezbędnych przychodów na podstawie których została określona niniejsza taryfa, nie zawiera kosztów utrzymania i eksploatacji nowych urządzeń. W tych warunkach - zgodnie z art. 21 ust. 7 Ustawy - PORECO Sp. z o.o. nie było zobowiązane do opracowania wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń i nie dołącza takiego planu do wniosku o zatwierdzenie taryf.

7.2. Standardy jakościowe obsługi odbiorców usług.

Określone w Taryfie ceny stosuje się przy zachowaniu standardów jakościowych obsługi klienta, które wynikają z obowiązujących przepisów prawnych:

- Regulaminie dostarczania wody i odprowadzania ścieków;
- Umowach z poszczególnymi odbiorcami usług wodociągowo - kanalizacyjnych;
- Przepisach prawnych dotyczących ochrony środowiska, w rozporządzeniach w sprawie warunków wprowadzania ścieków do urządzeń kanalizacyjnych, a także przepisach ustalających wymagania dotyczące jakości wody przeznaczonej do spożycia przez ludzi w tym wymagań bakteriologicznych, fizykochemicznych.

Woda dostarczana do odbiorców poddawana jest regularnym badaniom przez Państwową Inspekcję Sanitarną w Myszkowie. Ponadto PORECO Sp. z o.o. dla potrzeb sanepidu w Myszkowie zleca akredytowanemu laboratorium w Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji Okręgu Częstochowskiego S.A. w Częstochowie i Ośrodkowi Badań i Kontroli Środowiska w Katowicach wykonanie kontrolnych i przeglądowych badań wody. Pod względem fizykochemicznym i bakteriologicznym badana woda nie budzi zastrzeżeń. W przypadkach koniecznych po wystąpieniu awarii sieci wodociągowych lub studni głębinowych, istnieje możliwość użycia chloratorów do doraźnej dezynfekcji wody.

Wyniki badań dostępne są dla odbiorców usług i zainteresowanych instytucji w siedzibie PORECO Sp.z o.o. Dla sprawnej obsługi klientów pracuje Biuro Obsługi Klientów zlokalizowane w siedzibie PORECO Sp.z o.o.

Spółka zapewnia całodobową obsługę w zakresie prawidłowego funkcjonowania urządzeń wodno-kanalizacyjnych, zgodnie z postanowieniami regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

Uzasadnienie wniosku o zatwierdzenie taryf

dla zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzenia ścieków.

Działając na podstawie przepisów ustawy z dnia 7 czerwca 2001r. o zbiorowym zaopatrzeniu w wodę i zbiorowym odprowadzaniu ścieków (Dz.U.z 2006r.Nr 123,poz.858, z późn. zm.) oraz rozporządzenia Ministra Infrastruktury z dnia 28 czerwca 2006r. w sprawie określania taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków (Dz.U.z 2006r.,Nr 127,poz. 886) opracowaliśmy taryfę zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków na terenie Gminy Poraj. Jako rok obrachunkowy poprzedzający wprowadzenie nowej taryfy przyjęto okres od 01.01.2014r. do 31.12.2014 r.

1. Zakres świadczonych usług dotyczy:

Usługi w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę z gminnych urządzeń wodociągowych obejmują : ujmowanie, uzdatnianie i doprowadzanie wody do odbiorców w zakresie systemów wodociągowych,

W zakresie zbiorowego odprowadzania ścieków usługi obejmują : odbiór ścieków do gminnej sieci kanalizacyjnej i oczyszczanie w oczyszczalni w m. Poraj i Jastrząb.

Zbiorowe zaopatrzenie w wodę dokonywane jest dla wszystkich odbiorców usług w oparciu o takie same zasady technologiczne i techniczne.

Dotyczy to zarówno zbiorowego zaopatrzenia w wodę budynków jednorodzinnych i wielorodzinnych oraz budynków użyteczności publicznej, przeznaczonych na cele usługowo-handlowe. Dostarczana odbiorcom woda pochodzi z ujęcia głębinowego.

Jakość wody produkowanej przez Spółkę jest zgodna z normami krajowymi.

PORECO Sp. zo.o. w Poraju świadczy usługi dostarczania wody do 3979 odbiorców na terenie gminy w 9 miejscowościach. Woda dostarczana jest z ujęcia wód podziemnych znajdującego się na terenie miejscowości Masłońskie poprzez sieci wodociągowe wykonane z rur PE, PCV, żeliwnych, stalowych i azbestowych.

Ścieki dostarczane są od 1682 odbiorców usług za pomocą sieci kanalizacyjnych, na których znajduje się 25 przepompowni ścieków i kanałów tłocznych z trzech miejscowości: Poraj, Jastrząb, Choroń i trafiają na oczyszczalnię ścieków w Poraju i Jastrzębiu

PORECO Sp.z o.o. nie planuje w roku obowiązywania nowych taryf budowy urządzeń wodociągowych lub kanalizacyjnych. Z tego powodu ustalona wartość niezbędnych przychodów na podstawie których została określona niniejsza taryfa, nie zawiera kosztów utrzymania i eksploatacji nowych urządzeń. W tych warunkach - zgodnie z art. 21 ust. 7 Ustawy - PORECO Sp. z o.o. nie było zobowiązane do opracowania wieloletniego planu rozwoju i modernizacji urządzeń i nie dołącza takiego planu do wniosku o zatwierdzenie taryf.

2. Standardy jakościowe usług:

Określone w taryfie ceny i stawki opłat są stosowane przy zachowaniu standardów jakościowych usług wynikających z obowiązujących przepisów prawnych, standardów wynikających z zezwoleń na prowadzenie działalności w zakresie zbiorowego zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków oraz w Regulaminie uchwalonym przez Radę Gminy w Poraju uchwałą Nr 151(XXII)2012 z dnia 31 maja 2012 r. Zapewnienie standardów jest realizowane w ramach możliwości technicznych gminnych urządzeń zaopatrzenia w wodę i odprowadzania ścieków.

Woda dostarczana do odbiorców poddawana jest regularnym badaniom przez Państwową Inspekcję Sanitarną w Myszkowie. Ponadto PORECO Sp. z o.o. dla potrzeb sanepidu w Myszkowie zleca akredytowanemu laboratorium w Przedsiębiorstwie Wodociągów i Kanalizacji Okręgu Częstochowskiego S.A. w Częstochowie i Ośrodkowi Badań i Kontroli Środowiska w Katowicach wykonanie kontrolnych i przeglądowych badań wody. Pod względem fizykochemicznym i bakteriologicznym badana woda nie budzi zastrzeżeń.

Wyniki badań dostępne są dla odbiorców usług i zainteresowanych instytucji w siedzibie PORECO Sp.z o.o.

Dla sprawnej obsługi klientów pracuje Biuro Obsługi Klientów zlokalizowane w siedzibie PORECO Sp.z o.o..

Spółka zapewnia całodobową obsługę w zakresie prawidłowego funkcjonowania urządzeń wodno-kanalizacyjnych, zgodnie z postanowieniami regulaminu dostarczania wody i odprowadzania ścieków.

3. Poprawa jakości usług przy wprowadzeniu nowych metod alokacji kosztów

Ustalona taryfa nie wprowadza nowych metod alokacji kosztów a tym samym nie wpływa na zmianę jakości świadczonych usług.

Ze względu na charakterystykę odbiorców (głównie zaopatrzenie ludności, niewielka ilość usług, brak większego przemysłu), przyjęto dwie grupy :

1) Gospodarstwa domowe.

Instytucje publiczne i jednostki organizacyjne podległe Gminie

2) Pozostali odbiorcy

Taryfy proponowane na okres od 01.04.2015 r. do 31.03.2016 r. w porównaniu z obecnie obowiązującymi dla 1 i 2 grupy odbiorców – zmniejszą się o 0,05 zł za 1m³ pobranej wody i wzrosną o 0,01 zł za 1m³ odprowadzonych ścieków

Stawki opłat abonamentowych dla odbiorców wody:

wzrosną o 3% dla odbiorców 1 i 2 grupy rozliczanych wg wodomierza głównego - rozliczani w cyklu 2- miesięcznym tj. o 19 groszy

wzrosną o niespełna 29% dla odbiorców 1 i 2 grupy rozliczanych wg przeciętnych norm zużycia wody w cyklu 1-miesięcznym tj. o 67 groszy

wzrosną o 5,5 % dla odbiorców 1 grupy w budynkach wielolokalowych rozliczanych w cyklu 2-miesięcznym tj. 30 groszy

Nowe taryfy gwarantują w okresie ich obowiązywania przychody na poziomie umożliwiającym realizację planowanych i koniecznych remontów urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych.

4. Zmiana warunków ekonomicznych w czasie obowiązywania taryfy:

Taryfę skonstruowano na podstawie obowiązujących w tym zakresie przepisów, w sposób umożliwiający realizację zadań z zakresu zaopatrzenia w wodę i zbiorowego odprowadzania ścieków po kosztach własnych. Podstawą określenia niezbędnych przychodów w roku obowiązywania nowej taryfy stanowiły koszty roku obrachunkowego z uwzględnieniem wskaźników ekonomicznych.

1) Przyjęte założenia

Przystępując do opracowania taryfy przyjęto następujące założenia:

a) utrzymano podział na taryfowe grupy odbiorców usług dostarczania wody i odprowadzania ścieków;

- b) przychody uzyskane z opłat abonamentowych pokrywać będą koszty związane z odczytem i rozliczaniem oraz 1,0% kosztów eksploatacji i utrzymania urządzeń wodociągowych i kanalizacyjnych w opłatach za gotowość do świadczenia usług;

Do prognozy sprzedaży na 2015 r. przyjęto: ilość dostarczonej wody i odprowadzonych ścieków na tym samym poziomie co w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf tj. okres od 01.01.2014 r. do 31.12.2014 r.

Ponadto zostały również uwzględnione prognozy przychodów ze sprzedaży wody oraz odbiorze ścieków, które to przychody zostały osiągnięte po dniu bilansowym ze względu na dokonane po tym dniu odczyty liczników u odbiorców.

2) Planowane koszty

Koszty działalności PORECO Sp.z o.o. zaplanowano na podstawie kosztów poniesionych w roku obrachunkowym poprzedzającym rok, w którym wprowadzona jest taryfa, ustalonych na podstawie ewidencji księgowej kosztów z uwzględnieniem planowanych zmian warunków ekonomicznych, wpływających na poziom kosztów w roku obowiązywania taryfy.

a) *stopa inflacji*

Inflację zaplanowano wg projektu ustawy budżetowej na 2015 r. tj. w wys. 1,2 %

b) *wynagrodzenia oraz składki na ubezpieczenia społeczne*

Prognoza kosztów wynagrodzeń uwzględnia wypłaty wynagrodzeń zgodnie z postanowieniami zawartych umów o pracę oraz indeksowany wskaźnik wzrostu wynagrodzeń ogłoszony przez GUS.

c) *energia elektryczna*

Energia elektryczna, jako jeden z kosztów zależnych od wielkości produkcji, zaplanowany został zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na energię i wzrostem cen o wskaźnik inflacji wg projektu ustawy budżetowej na rok 2015 r. tj. o 1,2%

d) *materiały i paliwa*

Zakup materiałów i paliw, zaplanowany został zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na materiały chemiczne niezbędne do uzdatniania wody oraz oczyszczania ścieków, oraz zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na paliwa

e) *amortyzacja*

Amortyzację, przyjęto wg zawartego Porozumienia z dnia 19.01.2015 r. pomiędzy Gminą Poraj a PORECO Sp. z o.o. ws. ustalenia zasad uwzględnienia w niezbędnych przychodach amortyzacji urządzeń wodociągowych służących realizacji zadania własnego z zakresu zbiorowego zaopatrzenia w wodę na terenie gminy Poraj na poziomie nie większym niż 90 000 PLN

f) *pozostałe koszty*

Inne kategorie kosztów zaplanowane zostały zgodnie z zapotrzebowaniem technologicznym na dane usługi i materiały, oraz inflacją.

Załącznik. Informacje ekonomiczno-finansowe

Przedstawione dalej tabele i informacje są zgodne ze wzorem wniosku o zatwierdzenie taryf, będącym załącznikiem do Rozporządzenia z dnia 28 czerwca 2006 r. w sprawie określenia taryf, wzoru wniosku o zatwierdzenie taryf oraz warunków rozliczeń za zbiorowe zaopatrzenie w wodę i zbiorowe odprowadzanie ścieków.

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			
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	– cena za wodę (zł/m ³)	2,64	2,59	98%
		– stawka opłaty abonamentowej	6,07	6,26	103%
		– cena wskaźnikowa ¹⁾	2,66	2,59	97%
2	Grupa 2	– cena za wodę (zł/m ³)	2,64	2,59	98%
		– stawka opłaty abonamentowej	6,07	6,26	103%
		– cena wskaźnikowa ¹⁾	2,66	2,59	97%

Uwagi:

^{*/} ceny netto - bez podatku VAT.

Tabela B. Porównanie cen i stawek opłat taryfy obowiązującej w dniu złożenia wniosku z cenami i stawkami opłat nowej taryfy dotyczącej odprowadzania ścieków^{*/}

L.p	Wyszczególnienie		Taryfa obowiązująca	Taryfa nowa	Zmiana % 4/3
	taryfowa grupa odbiorców usług	rodzaj cen i stawek opłat			
0	1	2	3	4	5
1	Grupa 1	– cena usługi odprowadzania ścieków (zł/m ³)	5,30	5,31	100%
		– stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00%
		– cena wskaźnikowa ¹⁾	5,30	5,31	100%
2	Grupa 2	– cena za wodę (zł/m ³)	5,30	5,31	100%
		– stawka opłaty abonamentowej	0,00	0,00	0,00%
		– cena wskaźnikowa ¹⁾	5,30	5,31	100%

Uwagi:

^{*/} ceny netto - bez podatku VAT.

Tabela C. Ustalenie 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	940 569	1 036 230
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	696	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	119 282	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	1 060 547	1 036 230
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) koszty eksploatacji i utrzymania	1 001 359	978 989
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji	0	0
	3) odsetki	0	0
	4) należności nieregularne	0	0
	5) marża zysku	-22 368	0
	6) wartość niezbędnych przychodów	978 990	978 989
3	Średnia zmiana wartości przychodów - zaopatrzenia w wodę w % ¹⁾	×	97,71%
4	Średnia zmiana wartości przychodów - odprowadzenie ścieków w % ²⁾	×	100,00%

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

L.p.	Wyszczególnienie	Współcz. 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:		923 123	113 107	1 036 230
	a) koszty bezpośrednie		418 213	96 866	515 079
	– amortyzacja	A	80 176	9 824	90 000
	– wynagrodzenia z narzutami ZUS	A	77 240	42 801	120 041
	– materiały	A	200 408	28 435	228 843
	– energia	A	0	0	0
	– opłata za korzystanie ze środowiska	B	50 995	6 248	57 243
	– koszty zakupionej wody	C			0
	– podatek od nieruchomości	D			0
	– usługi sprzętowe	A			0
	– usługa transportowe	A			0
	– usługi remontowe	A			0
	– pozostałe koszty	A	9 393	9 558	18 951
	– czynsz dzierżawny ARP	E			0
	b) alok.: koszty pośrednie	A	504 910	16 241	521 151
	– rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej		150 073	4 827	154 900
	– alokowane koszty ogólne	A	354 837	11 414	366 251
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		0	0	0
	3) odsetki		0	0	0
	4) należności nieregularne	F	0	0	0
	5) marża zysku	G	0	0	0

	6) razem wartość niezbędnych przychodów		923 123	113 107	1 036 230
2	Odprowadzanie ścieków				
	1) koszty eksploatacji i utrzymania w tym:		919 685	59 304	978 989
	a) koszty bezpośrednie		649 246	50 605	699 851
	– amortyzacja	H	0	0	0
	– wynagrodzenia z narzutami ZUS	H	245 398	22 706	268 104
	– materiały	H	290 687	19 331	310 018
	– energia	H	0	0	0
	– opłata za korzystanie ze środowiska	I	0	0	0
	– koszty zakupionej wody	J			0
	– podatek od nieruchomości	K			0
	– usługi sprzętowe	H			0
	– usługi transportowe	H			0
	– usługi remontowe	H			0
	– pozostałe usługi	L	113 161	8 568	121 728
	– pozostałe koszty	H			0
	– czynsz dzierżawny ARP	M			0
	b) alok.: koszty pośrednie	H	270 439	8 699	279 138
	– rozliczenie kosztów wydziałowych i działalności pomocniczej		63 439	2 041	65 479
	– alokowane koszty ogólne	H	207 000	6 658	213 659
	2) raty kapitałowe ponad wartość amortyzacji		0	0	0
	3) odsetki		0	0	0
	4) należności nieregularne	N	0	0	0
	5) marża zysku	O	0	0	0
	6) razem wartość niezbędnych przychodów		919 685	59 304	978 989

Tabela E. Współczynniki alkoacji w roku obowiązywania nowych taryf¹⁾

L.p.	Współczynnik alkoacji	Wyszczególnienie	Jedn. miary	Taryfowa grupa odbiorców usług		
				grupa 1	grupa 2	ogółem
1	A	Sprzedaż roczna wody	m ³ %	356 346 89,08%	43 662 10,92%	400 008 100%
		usługi zaopatrzenia w wodę				
2	B	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska	zł %	50 995 89,08%	6 248 10,92%	57 243 100%
3	C	Marża zysku	zł %	0 0,00%	0 0,00%	0 0%
4	D	Ilość roczna dostarczonych ścieków	m ³ %	173 317 93,94%	11 176 6,06%	184 493 100%
		usługi odprowadzania ścieków				
5	E	Przewidywane roczne opłaty za korzystanie ze środowiska	zł %	0 0	0 0	0 0
6	G	Marża zysku	zł %	0 0,00%	0 0,00%	0 0%

Tabela F. Kalkulacja cen i stawek opłat za wodę i odprowadzanie ścieków 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	923 123	113 107
	2) zużycie wody m ³ /rok	356 346	43 662
	3) cena 1 m ³ wody w zł / m ³	2,59	2,59
2	Odprowadzanie ścieków		
	1) wartość niezbędnych przychodów w zł/rok	919 685	59 304
	2) odprowadzone ścieki w m ³ /rok	173 317	11 176
	3) cena usługi odprowadzania ścieków w zł / m ³	5,31	5,31

Tabela F1. Kalkulacja opłaty abonamentowej

L.p.	Wyszczególnienie	Opłata abonamentowa	
		odeczyt	rozliczenie
0	1	2	3
	Zaopatrzenie w wodę		
1	1) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej w zł/rok	72 702	66 486
	2) ilość / rok	23 688	23 874
	3) stawka opłaty w zł / okres rozliczeniowy tj 2 m-ce	3,07	2,78
2	1) wartość niezbędnych przychodów rozliczanych stawką opłaty abonamentowej w zł/rok - gotowość do świadczenia usług	9 615	
	2) ilość odbiorców	3970	
	3) stawka opłaty za gotowość do świadczenia usług w zł/ 1 m-ce netto	0,20	

**Tabela
G.**

Zestawienie przychodów wg taryfowych grup odbiorców usług z uwzględnieniem wielkości zużycia oraz cen i stawek opłat w roku obowiązywania nowych taryf w złotych¹⁾

L.p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		grupa 1	grupa 2	ogółem
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	1) zużycie wody m ³ /rok	356 346	43 662	400 008
	2) cena za m ³ wody w zł / m ³	2,59	2,59	
	3) przychody wg należności za ilości dostarczonej wody (cena) zł/rok	923 123	113 107	1 036 230
	4) przychody wg należności za stawki opłaty abonamentowej w zł/rok (gotowość)	9 615		
	5) przychody wg należności za stawki opłaty abonamentowej w zł/rok (odczyt i rozliczenie)	139 188		
	Wartość przychodów w zł/rok	1 185 033		
2	Odprowadzanie ścieków			
	1) ilość ścieków odprowadzanych rocznie m ³ /rok	173 317	11 176	184 493
	2) cena usługi odprowadzania ścieków w zł / m ³	5,31	5,31	
	3) stawka opłaty abonamentowej	0	0	
	4) przychody wg należności za ilości odprowadzonych (cena) zł/rok	919 685	59 304	978 989
	5) przychody wg należności za stawki opłaty abonamentowej w zł/rok	0	0	
	Wartość przychodów w zł/rok	919 685	59 304	978 989

Tabela

H. Skutki finansowe zmiany cen i stawek opłat zaopatrzenia w wodę i odprowadzanie ścieków

L.p.	Wyszczególnienie	Taryfowa grupa odbiorców usług		
		grupa 1	grupa 2	ogółem
0	1	2	3	4
1	Zaopatrzenie w wodę			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	923 123	113 107	1 036 230
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	1 027 497	33 050	1 060 547
	Wzrost przychodów ¹⁾	89,84%	342,23%	97,71%
2	Odprowadzanie ścieków			
	Wartość przychodów			
	1) w roku obowiązywania nowych taryf	919 685	59 304	978 989
	2) w roku obrachunkowym poprzedzającym wprowadzenie nowych taryf	945 814	33 176	978 990
	Wzrost przychodów ²⁾	97,24%	178,75%	100,00%