

3/c

Datum: Tržič, 19. september 2008

PREDLOG CENE ODVAJANJA ODPADNIH VODA

po novem Pravilniku o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja

JP Komunalna Tržič, d.o.o. opravlja javna službo odvajanja odpadnih voda na področju občine Tržič skladno z občinskim Odlokom o odvajanju in čiščenju odpadnih in padavinskih voda (Uradni list RS št. 94/2001, 7/2003, 73/2003, 5/2004, 25/2004).

Obstoječa cena odvajanja odpadnih voda ne pokriva niti tekočih stroškov poslovanja, kaj šele amortizacijo infrastrukture v upravljanju. Zato je rezultat na področju odvajanja odplak vsako leto negativen – izguba v letu 2007 je znašala 178,743 eur, v letu 2006 181.053 eur, v letu 2005 pa 141.245 eur.

Skladno z določbami računovodskih standardov amortizacijo infrastrukture, ki ni pokrita s ceno storitve odpisujemo v breme dolgoročnih obveznosti. Na ta način pa zopet izgubljammo sredstva, ki naj bi bila vir za nadomestne investicije na infrastrukturi.

Ker je cena tudi v primerjavi z ostalimi občinami že dalj časa nenormalno nizka, smo že v letu 2002 pridobili sklep občinskega sveta, da se določi enotna cena odvajanja odpadnih voda za vse uporabnike (gospodinjstva in gospodarstvo) v višini 0,2631 eur/m³. Žal je Vlada RS dovolila le povprečno ceno 0,0812 eur/m³.

Glede na določbe novega Pravilnika o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS št. 79/2008) in Uredbe o oblikovanju cen komunalnih storitev (Uradni list RS št. 41/2008) smo pripravili nov predlog o oblikovanju cene odvajanja odpadnih voda.

Obstoječa cena po vrstah uporabnikov

POSTAVKA	Gospodinjstva		Gospodarstvo		ostali	
	EUR brez DDV	EUR z DDV 8,5 %	EUR brez DDV	EUR z DDV 8,5 %	EUR brez DDV	EUR z DDV 8,5 %
kanalščina eur/m ³	0,0564	0,0612	0,2631	0,2855	0,0720	0,0781

Cena odvajanja odpadnih voda je nespremenjena od marca 2004 dalje.

Povprečna cena ob upoštevanju prodanih količin pitne vode za leto 2006 je znašala 0,0765 €/m³, povprečna cena na podlagi količin pitne vode za leto 2007 pa 0,0757 €/m³.

Fizični obseg opravljene storitve v preteklih treh letih (m³)

	LETO 2005	%	LETO 2006	%	LETO 2007	%
GOSPODINJSTVA	397.159	85,2	410.592	84,3	404.745	85,2
GOSPODARSTVO	41.871	9,0	46.846	9,6	42.174	8,9
OSTALI	27.124	5,8	29.758	6,1	28.062	5,9
SKUPAJ	466.154	100,0	487.196	100,0	474.981	100,0

Letni prihodek iz naslova odvajanja odpadnih voda je tako znašal v letu 2006 37.692,22 € v letu 2007 pa 35.857,88 €, kar je bistveno premalo za pokrivanje tekočih stroškov ki nastajajo z vzdrževanjem kanalizacije. Amortizacija infrastrukture (cca 170.000 eur letno) pa iz leta v leto ostaja v celoti nepokrita.

IZRAČUN LASTNE CENE Z OBRAZLOŽITVIJO KALKULATIVNIH ELEMENTOV

Po novem pravilniku o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih javnih služb varstva okolja je potrebno ceno storitve odvajanja komunalne in padavinske odpadne vode oblikovati ločeno na strošek omrežnine in kanalščine (ostali stroški razen omrežnine).

1. Omrežnina

Omrežnina je izračunana glede na letni strošek amortizacije infrastrukture ki je namenjena odvajanju komunalne in padavinske odpadne vode ter z upoštevanjem dodatnih stroškov investicijskega vzdrževanja te infrastrukture. V letu 2007 je znašal strošek amortizacije infrastrukture 174.378,19 eur. Za leto 2008 ocenjujemo, da bo strošek amortizacije znašal 175.000,00 eur. Glede na navedeno izračunamo faktor 2,62 katerega pomnožimo s faktorjem iz pravilnika.

DIMENZIJA	gospodinjstva	gospodarstvo	skupaj po dimenziji		faktor po pravilniku	cena omrežnine
1/2 "	216	45	261	DN 13	1	2,6217 €
3/4"	1826	97	1923	DN 20	1,67	4,3782 €
1"	69	26	95	DN 25	4	10,4868 €
5/4"	30	8	38	DN 40	6,67	17,4868 €
6/4"	18	3	21	DN 40	6,67	17,4868 €
DN 50	40	15	55	DN 50	10	26,2170 €
DN 80	6	14	20	DN 80	33,33	87,3814 €
DN 100	0	2	2	DN 100	50	131,0852 €
DN 150	0	0	0	DN 150	100	262,1704 €

2. Kanalizacija – odvajanje odpadnih voda

Obrazložitev kalkulativnih elementov

Neposredni stroški

Med neposrednimi stroški, ki vplivajo na strukturo lastne cene za 1m³ odvajanja odpadne vode je prikazan strošek električne energije po dejanski porabi na črpališču v upravljanju.

Med drugimi stroški materiala je gradbeni material potreben za vzdrževanje – cestne mreže, pokrovi, beton ... in pomožni material za vzdrževanje kanalizacijskega omrežja

Stroški storitev - predvsem deratizacija kanalov, ki poteka 2 x letno in komunalne storitve – čiščenje usedalnikov, sledijo pa jim stroški odvetnika za izterjavo neplačanih terjatev občanov, redno vzdrževanje opreme, PTT stroški, zavarovalne premije. Kot drugi neposredni stroški so prikazani še razni sodni stroški in stroški rubežnika.

Strošek dela na področju vzdrževanja kanalizacije je upoštevan na podlagi opravljenih delovnih ur, saj isti delavci opravljajo tudi dela na drugih področjih in zato ne moremo stroškov plač vrednotiti po številu oseb. Zajete so bruto plače, ki so bile obračunane skladno s Kolektivno pogodbo komunalnih dejavnosti, stroški prehrane med delom , ki so bili obračunani skladno z Zakonom o višini povračil v zvezi z delom ter vsa ostala povračila v zvezi z delom, ki so bila obračunana skladno z Uredbo o višini povračil v zvezi z delom.

Interni stroški so stroški uporabe avtoparka po dejansko opravljenih urah posameznega vozila druge enote (zajeti so fiksni in variabilni stroški posameznega vozila in strošek kvalificiranega delavca, ki stroj upravlja).

Splošne stroške predstavljajo stroški, ki jih ne moremo direktno ugotavljati na posameznem stroškovnem nosilcu. To so stroški porabljenega materiala v zvezi z vzdrževanjem upravne stavbe in opreme, stroški dela zaposlenih na upravi, amortizacija delovnih sredstev uprave, ter drugi stroški splošnega značaja.

**KALKULATIVNI ELEMENTI LASTNE CENE ODVAJANJA ODPADNIH VODA
NA PODLAGI DEJANSKIH STROŠKOV 2007**

			m3 474.981
	EUR	€/m3	Struktura v%
1. Neposredni stroški	11.843,51	0,0249	33,64
strošek električne energije	137,90	0,0003	0,39
strošek pogonskega goriva	506,26	0,0011	1,44
drugi stroški materiala	34,50	0,0001	0,10
strošek storitev	6.501,22	0,0137	18,47
strošek dela	3.267,74	0,0069	9,28
interni str.	1.391,20	0,0029	3,95
drugi neposredni stroški	4,69	0,0000	0,01
2. Posredni proizvodjalni stroški	0,00	0,0000	0,00
amortizacija drugih osnovnih sredstev	0,00	0,0000	0,00
3. Splošni stroški	23.363,52	0,0492	66,36
posredni stroški nabave	0,00	0,0000	0,00
posredni stroški uprave	17.522,64	0,0369	49,77
posredni stroški prodaje	5.840,88	0,0123	16,59
posredni stroški obresti	0,00	0,0000	0,00
4. Dobiček	0,00	0,0000	0,00
5. SKUPAJ	35.207,03	0,0741	100,00

**KALKULATIVNI ELEMENTI LASTNE CENE ODVAJANJA ODPADNIH VODA
NA PODLAGI PLANIRANIH STROŠKOV 2008**

			m3 475.000
	EUR	€/m3	Struktura v%
1. Neposredni stroški	12.750,00	0,0268	35,17
strošek električne energije	140,00	0,0003	0,39
strošek pogonskega goriva	510,00	0,0011	1,41
drugi stroški materiala	400,00	0,0008	1,10
strošek storitev	7.000,00	0,0147	19,31
strošek dela	3.300,00	0,0069	9,10
interni str.	1.400,00	0,0029	3,86
drugi neposredni stroški	0,00	0,0000	0,00
2. Posredni proizvodjalni stroški	0,00	0,0000	0,00
amortizacija drugih osnovnih sredstev	0,00	0,0000	0,00
3. Splošni stroški	23.500,00	0,0495	64,83
posredni stroški nabave	0,00	0,0000	0,00
posredni stroški uprave	17.500,00	0,0368	48,28
posredni stroški prodaje	6.000,00	0,0126	16,55
posredni stroški obresti	0,00	0,0000	0,00
4. Dobiček	0,00	0,0000	0,00
5. SKUPAJ	36.250,00	0,0763	100,00

Glede na določbe novega pravilnika predlagamo **enotno ceno** za vse porabnike.

Občinskemu svetu predlagamo, da sprejme novo ceno odvajanja odpadnih voda, ki je skladno z novim pravilnikom sestavljena iz omrežnine in storitve odvajanja odpadnih voda.

	vsi uporabniki	
	EUR brez DDV	EUR z DDV 8,5 %
odvajanje odpadne vode eur/m ³	0,0741	0,0804
omrežnina eur/mesečno glede na obračunski vodomer vgrajen na vodovodnem priključku		
DN 13 (1/2")	2,6217	2,8445
DN 20 (3/4")	4,3782	4,7503
DN 25 (1")	10,4868	11,3782
DN 40 (5/4", 6/4")	17,4868	18,9732
DN 50 (2")	26,2170	28,4454
DN 80	87,3814	94,8088
DN 100	131,0852	142,2274
DN 150	262,1704	284,4549

Cena se prične uporabljati po preteku enega meseca po pridobitvi predhodnega soglasja Vlade RS.

V.d. direktorja

Sebastijan Zupanc