

Vse, kar počnemo, vešja.

Elaborat o oblikovanju cen
storitev GJS na področju
oskrbe s pitno vodo v Občini Tržič
(2017 – 2018 - 2019)

Tržič, oktober 2018



KOMUNALA TRŽIČ d.o.o.

Pristava, Mlaka 6, SI – 4290 Tržič
T.: 04 59 71 300
F.: 04 59 71 320
E.: info@komunala-trzic.si
www.komunala-trzic.si



KOMUNALA TRŽIČ d.o.o.

Pristava, Mlaka 6, SI – 4290 Tržič

T.: 04 59 71 300

F.: 04 59 71 320

E.: info@komunala-trzic.si

www.komunala-trzic.si

ELABORAT O OBLIKOVANJU CEN STORITEV GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE NA PODROČJU OSKRBE S PITNO VODO V OBČINI TRŽIČ (2017-2018-2019)

Tržič, 30. 10. 2018

Direktor:

Primož BAJŽELJ





Vsebina

1. Uvod	3
2. Izhodišča za oblikovanje cen in pripravo elaborata	3
3. Način izvajanja službe v občini Tržič – predstavitev dejavnosti	3
4. Oblikovanje cen storitev oskrbe s pitno vodo.....	4
4.1. Predračunske in obračunske količine ter stroški.....	4
4.1.1. Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev	4
4.1.2. Omrežnina.....	5
4.1.3. Vodarina.....	9
5. Primerjava obračunske cene storitve s predračunskimi cenami	16
6. Veljavna cena storitev oskrbe s pitno vodo	16
7. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev in donos na vložena poslovno potrebna sredstva za izvajanje storitve oskrbe s pitno vodo za leto 2018 in načrt za leto 2019.....	16
8. Primerjava obračunske cene storitve z obračunskimi cenami na primerljivih območjih.....	18
9. Število zaposlenih za izvajanje storitve za leto 2018 in 2019.....	19
10. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge	20
11. Povzetek elaborata.....	20

1. Uvod

Glede na Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. list RS, št. 87/12 in 109/12; v nadaljevanju: Uredba), ki predpisuje način oblikovanja cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb (v nadaljevanju: GJS), pristojnosti za sprejemanje in nadzor nad cenami prenaša na lokalne skupnosti oziroma na pristojne občinske organe.

2. Izhodišča za oblikovanje cen in pripravo elaborata

Pravna podlaga za oblikovanje cen GJS oskrbe s pitno vodo je Uredba ter ostali predpisi, ki urejajo področje oskrbe s pitno vodo. Uredba določa natančna merila za oblikovanje cen komunalnih storitev. Izvajalec GJS v skladu z 9. členom Uredbe pripravi elaborat o oblikovanju cene javne službe in ga predloži pristojnemu občinskemu organu v potrditev.

Pri oblikovanju cen javnih služb se upoštevajo standardi in ukrepi za opravljanje posamezne javne službe, kakor jih opredeljujejo državni in občinski predpisi.

Cena storitve javne službe se ne sme razlikovati med uporabniki ali skupinami uporabnikov, kadar imajo uporabniki storitve GJS v posamezni občini istega izvajalca.

Občine izvajalcu javne službe obračunavajo najemnino za vso javno infrastrukturo, ki je potrebna za opravljanje javne službe in jo ima občina v lasti ali finančnem najemu. Najemnina se obračuna skladno z določbami koncesijske pogodbe (najmanj v višini obračunane amortizacije v preteklem letu). Stroški amortizacije se izračunajo po metodi linearnega časovnega amortiziranja glede na stopnjo izkoriščenosti zmogljivosti infrastrukture javne službe in ob upoštevanju življenjske dobe.

V skladu s 6. členom Uredbe mora izvajalec pri pripravi elaboratov za preteklo obračunsko obdobje ugotoviti razliko med potrjeno ceno in obračunsko ceno opravljenih storitev glede na dejansko količino opravljenih storitev v tem obdobju in jo v elaboratu upoštevati pri izračunu predračunske cene za naslednje obdobje.

Ceno storitve javne službe oskrbe s pitno vodo sestavljata vodarina, ki vključuje stroške opravljanja storitev javne službe oskrbe s pitno vodo, in omrežnina, ki je strošek javne infrastrukture. Na računu se prikazujeta ločeno.

3. Način izvajanja službe v Občini Tržič – predstavitev dejavnosti

Komunalna Tržič d.o.o. gospodarsko javno službo oskrbe s pitno vodo izvaja na podlagi podpisane koncesijske pogodbe, ki je bila sklenjena za obdobje 20 let, s pričetkom izvajanja 1. septembra 2009. Koncesijska pogodba št. 354-83/2008 z dne 28.01.2010 se je uporabljala od 01.09.2009 dalje, nova koncesijska pogodba št. 0142-1/2017 z dne 21.02.2018 pa velja od 01.03.2018 dalje, s tem da doba izvajanja koncesije ostaja enaka.

Na podlagi določb koncesijske pogodbe (Odlok o koncesiji za izvajanje GJS oskrbe s pitno vodo v Občini Tržič, Uradni list RS, št. 34/2009) in Odloka o oskrbi s pitno vodo na območju Občine Tržič (Uradni list RS, št. 19/2014) Komunala Tržič d.o.o. upravlja z devetimi javnimi vodovodnimi sistemi, in sicer: Črni gozd, Mestni vodovod, Žegnani studenec, Brezje, Ljubelj, Vetrno, Preska, Jelendol in Dolina, v skupni dolžini 100 kilometrov.

Na vseh vodovodnih sistemih se izvaja redno vzdrževanje vodovoda.

Iz vodovodnih sistemov v upravljanju Komunale Tržič d.o.o. se je v letu 2017 oskrbovalo 12.132 prebivalcev. Skupna količina prodane vode v letu 2017 je znašala 667.799 m³, od tega 542.862 m³ prodane gospodinjstvom in 124.937 m³ gospodarstvu.

4. Oblikovanje cen storitev oskrbe s pitno vodo

Izvajanje javne službe oskrbe s pitno vodo obsega številne naloge in aktivnosti, med drugim:

- zagotavljanje zdravstveno ustrezne pitne vode,
- izvajanje meritev in monitoringa kakovosti pitne vode,
- redno vzdrževanje vodovodnega omrežja, objektov in naprav,
- odčitavanje in redna menjava vodometrov ter investicijsko vzdrževanje vodovodnega omrežja,
- izvajanje HACCP programa,
- odpravo okvar na omrežju,
- izvajanje dežurne službe,
- redno obveščanje in informiranje javnosti o storitvah ter stanju vodo oskrbe preko radijskih in spletnih medijev.

Ceno storitev javne službe oskrbe s pitno vodo sestavljata:

- omrežnina (stalni, fiksni del cene) in
- vodarina (spremenljivi, variabilni del cene).

4.1. Predračunske in obračunske količine ter stroški

Skladno z določbami Uredbe je v predloženem elaboratu prikazana obračunska cena preteklega obdobja in pripravljena kalkulacija nove cene storitve in omrežnine, pri čemer so upoštevane planske postavke za leto 2019 in obračunska razlika leta 2017. To je razlika med veljavno ceno, ki se je zaračunavala uporabnikom, in obračunsko ceno, ki pomeni dejanske stroške glede na količino storitev v preteklem obračunskem obdobju.

4.1.1. Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev

Predračunska količina opravljenih storitev je podatek o količini opravljenih storitev, kot je bila načrtovana za obračunsko obdobje.

Obračunska količina opravljenih storitev je podatek o dejanski količini opravljenih storitev.

Tabela 1: Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev

Občina Tržič	Količina pitne vode (m ³) 2017	Količina pitne vode (m ³) 2018	Količina pitne vode (m ³) PLAN 2019
predračun	635.000	650.000	634.850
obračun	667.800	308.051- do 30. 6. 2018	

Tabela 2: Število obračunskih vodomeroev po DN* na dan 31. 12. 2017

Dimenzija vodomera	Število vodomeroev
DN ≤ 20	2.399
20 < DN < 40	153
40 ≤ DN < 50	7
50 ≤ DN < 65	55
65 ≤ DN < 80	11
80 ≤ DN < 100	3
100 ≤ DN < 150	0
150 ≤ DN	0
Skupaj	2.628

*DN – Obračunski vodomere je naprava za merjenje porabljene pitne vode iz javnega vodovoda, ki je nameščen pred odjemnim mestom in je osnova za obračun izvedenih storitev javne službe.

4.1.2. Omrežnina

Omrežnina je del cene, ki vključuje stroške javne infrastrukture posamezne javne službe. Omrežnina se uporabnikom zaračunava mesečno glede na zmogljivost priključkov, ki je določena s premerom vodomera.

Trenutno veljavna cena omrežnine pri oskrbi s pitno vodo znaša 6,4159 € mesečno za vodomere DN ≤ 20, katero Občina Tržič za gospodinjstva subvencionira v višini 27,88 %. Višina subvencije velja od 01.01.2016 dalje, enako kot velja zadnja potrjena cena omrežnine pri oskrbi s pitno vodo.

Omrežnina se za posamezni vodomere izračuna tako, da se vsota vseh načrtovanih stroškov omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje deli z vsoto faktorjev omrežnine na obračunskih vodomereh. Tako dobljeni količnik se nato pomnoži s faktorjem omrežnine glede na premer posameznega vodomera.

Skupni predračunski strošek torej delimo z vsoto faktorjev in dobimo osnovno ceno za vodomere DN ≤ 20. Ceno za naslednje dimenzije dobimo tako, da osnovno ceno pomnožimo s faktorjem, določenim v Uredbi MEDO.

Omrežnina vključuje:

- stroške amortizacije ali najema osnovnih sredstev in naprav, ki so javna infrastruktura,
- stroške zavarovanja infrastrukture javne službe,
- stroške menjave vodomerov,
- stroške vzdrževanja priključkov.

Izračun predračunske in obračunske cene omrežnine oskrbe s pitno vodo

Tabela 3: Obračunani stroški omrežnine za leto 2017, polletni stroški 2018 in predračunski stroški omrežnine za leto 2019

Skupina stroškov	Stroški v € 2017	Stroški v € od 1. 1- 30. 6. 2018	Stroški v € plan 2019
Strošek menjave vodomerov	78.239,07	22.967,43	28.515,00
Strošek vzdrževanja priključkov	9.963,68	1.345,11	36.000,00
Najemnina infrastruktura	380.935,56	187.373,18	365.193,82
Zavarovanje	3.052,18	1.526,11	3.052,22
SKUPAJ STROŠEK	472.190,49	213.211,83	432.761,04
Mesečni strošek	39.349,21	35.535,31	36.063,42
Osnovna omrežnina	6,3762	5,7931	5,8792
Obračunska razlika iz 2017	-2.938,92		-2.939,92
SKUPAJ STROŠEK S PORAČUNOM			429.821,12
Mesečni strošek			35.818,43
Osnovna omrežnina s poračunom		5,7931	5,8392

Na skupno višino planiranih stroškov omrežnine za leto 2019 vpliva znižanje stroška menjave vodomerov in nižjega stroška najemnine infrastrukture. Ta je nižja v povezavi z vrednotenjem infrastrukture, ki je bilo izvedeno v letu 2017. Namen vrednotenja je bil oceniti vrednost GJI zaradi uskladitve podatkov iz katastra z računovodskimi evidencami in prevrednotenje knjigovodskih podatkov o njihovi nabavni ter odpisani vrednosti. Knjigovodske vrednosti »stare« GJI so odstopale od nabavne vrednosti primerljivih na novo zgrajenih omrežij, saj je pri novozgrajeni infrastrukturi v nabavno vrednost šteta zgolj vrednost GJI brez zaključnega asfaltnega sloja.

Hkrati predračunski strošek znižuje še obračunska razlika preteklega leta. Ta je nastala delno zaradi nižjih stroškov vzdrževanja priključkov in delno zaradi nižje najemnine infrastrukture glede na višino teh stroškov, ki so bili vključeni v veljavno ceno. Obračunsko ceno dobimo tako, da dejanske stroške delimo za dejansko obračunanimi omrežninami (po posameznih dimenzijah vodomerov). Osnovna obračunska cena za vodomer DN ≤ 20 za leto 2017 znaša 6,3762 €, zaračunana polna cena za to dimenzijo vodomera pa je znašala 6,4159 €. Skupen znesek nastalih razlik med obračunsko ceno in veljavno ceno po posameznih dimenzijah je znašal 2.938,92 € in se vključi v predlagano ceno.

Predračunski stroški omrežnine so za 8,4 % nižji od obračunskih za leto 2017 ter za 9 % nižji od trenutno veljavne cene omrežnine.

V nadaljevanju podrobneje prikazujemo obračunsko ceno omrežnine za leto 2017 in predračunsko ceno omrežnine za prihodnje obdobje, to je za leto 2019.

Tabela 4: Obračunska cena omrežnine za obdobje od 1.1.2017 do 31.12.2017

Podatki o številu uporabnikov 31. 12. 2017							
1	2	3	4	5	6	7	8
DIMENZIJA	gospodinjstva	pravne osebe	skupaj po dimenziji	faktor po pravilniku	5x4	delitev mesečnega zneska po dimenzijah	PRAVILNA cena omrežnine
DN 13 (1/2")	207,75	23,50	231,25	1	231,25	1.474,49 €	6,3762 €
DN 20 (3/4")	4511,58	155,34	4666,92	1	4.666,92	29.757,18 €	6,3762 €
DN 25 (1")	18,00	26,04	44,04	3	132,12	842,42 €	19,1286 €
DN 32 (5/4")	1,50	8,41	9,91	3	29,73	189,56 €	19,1286 €
DN 40 (6/4")	0,00	0,00	0,00	10	-	0,00 €	63,7619 €
DN 50	1,00	15,75	16,75	15	251,25	1.602,02 €	95,6429 €
DN 65	0,00	2,00	2,00	30	60,00	382,57 €	191,2858 €
DN 80	0,00	10,00	10,00	50	500,00	3.188,10 €	318,8096 €
DN 100	1,00	2,00	3,00	100	300,00	1.912,86 €	637,6193 €
DN 150	0,00	0,00	0,00	200	-	-	1.275,2386 €
SKUPAJ	4740,83	243,04	4983,87		6.171,27	39.349,21	

Podatki o številu uporabnikov predstavljajo število uporabnikov, katerim so obračunane posamezne vrste vodomeroval glede na dejansko velikost dimenzije vodomera ali glede na določbo o upoštevanju velikosti dimenzije vodomera DN ≤ 20 (večstanovanjski objekti ...). V nekaterih primerih prihaja do delitve med različnimi uporabniki, zato so številke v decimalni obliki. Enako prihaja do decimalnih vrednosti tudi v primerih, ko znotraj meseca pride do spremembe plačnika.



Tabela 5: Predračunska cena omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje 2019 (z vključenim poračunom 2017)

1	Podatki o številu uporabnikov 30. 6. 2018			5	6	7	8
	2	3	4				
DIMENZIJA	gospodinjstva	pravne osebe	skupaj po dimenziji	faktor po pravilniku	5x4	delitev mesečnega zneska po dimenzijah	OMREŽNINA z vključenim poračunom
DN 13 (1/2 ")	206,50	23,50	230,00	1	230,00	1.343,02 €	5,8392 €
DN 20 (3/4")	4551,58	157,25	4708,83	1	4.708,83	27.495,86 €	5,8392 €
DN 25 (1")	17,00	28,34	45,34	3	136,02	794,25 €	17,5176 €
DN 32 (5/4")	1,00	6,99	7,99	3	23,97	139,97 €	17,5176 €
DN 40 (6/4")	0,00	0,33	0,33	10	3,30	19,27 €	58,3921 €
DN 50	1,00	16,00	17,00	15	255,00	1.489,00 €	87,5882 €
DN 65	0,00	2,00	2,00	30	60,00	350,35 €	175,1764 €
DN 80	0,00	9,00	9,00	50	450,00	2.627,65 €	291,9606 €
DN 100	1,00	1,67	2,67	100	267,00	1.559,07 €	583,9212 €
SKUPAJ	4778,08	245,08	5023,16		6.134,12	35.818,4 €	

Strošek menjave vodomero

Skladno s petletnim zakonskim ciklom menjave vodomero je bilo v letu 2017 zamenjanih 906 in na novo vgrajenih 14 vodomero. Nadaljevali smo z moduli za daljinsko odčitavanje. V prvi polovici leta 2018 je bilo zamenjanih in na novo vgrajenih 426 vodomero.

V letu 2019 je predvidena menjava, obnova ali posodobitev 357 vodomero in 50 modulov za daljinsko odčitavanje v skupni vrednosti 28.515 €.

Strošek vzdrževanja priključkov

Ocenjujemo, da bo v letu 2019 potrebno obnoviti 40 vodnih priključkov. Ocenjeni stroški gradbenih, inštalacijskih del in materiala za priključek dolžine do 6 m so 900 €/priključek. Ocena letnega stroška vzdrževanja za 40 priključkov tako znaša 36.000 €.

Celotna infrastruktura je namenjena izvajanju javne službe.

Ob pripravi elaborata podatkov o stopnji izkoriščenosti javne infrastrukture ni na voljo, zato se za izračun cene omrežnine upošteva 100 % izkoriščenost infrastrukture, ki je namenjena oskrbi s pitno vodo.

Najemnina infrastrukture je določena ob upoštevanju danih informacij s strani lastnika glede predvidene obračunane amortizacije infrastrukture.

Strošek zavarovanja infrastrukture izhaja iz naslova strojelomnega zavarovanja objekta ultrafiltracije.

Pri oblikovanju predračunske cene za prihodnje obdobje so v številu uporabnikov upoštevani tudi tisti uporabniki, katerim obračun izstavljamo le enkrat letno.

4.1.3. Vodarina

Vodarina lahko vključuje le stroške, ki jih je mogoče povezati z opravljanjem storitev javne službe, in sicer:

- neposredne stroške materiala in storitev,
- neposredne stroške dela,
- druge neposredne stroške,
- splošne (posredne) proizvodjalne stroške,
- splošno nabavno - prodajne stroške,
- splošne upravne stroške,
- stroške vodnega prispevka,
- donos.

Vodarino izračunamo tako, da se načrtovani stroški opravljanja storitev delijo z načrtovano količino opravljenih storitev.

Trenutno veljavna cena vodarine znaša 0,4802 €/m³, Občina Tržič jo za gospodinjstva subvencionira v višini 10 %.

Kot upravljavec vodovodnega sistema izvajamo potrebna investicijska in redna vzdrževalna dela. Investicijsko vzdrževanje poteka po posebni pogodbi in skladno s potrjenim planom s strani Občine Tržič, redno vzdrževanje, ki se krije iz cene oskrbe s pitno vodo, pa predstavljamo v sledeči tabeli.

Tabela 6: Plan rednega vzdrževanja vodovoda 2019

1. Redna tedenska kontrola vodovodnih objektov in naprav ter dnevna pregledna služba vodovodnega sistema na podlagi HACCP SISTEMA z notranjim nadzorom.			
VK delavec	ur	1240	Ustaljena praksa del in nalog.
Prevozi	ur	81	
2. Dnevna kontrola koncentracije klora na KKT			
VK delavec	ur	910	Fizična kontrola se je zmanjšala na račun dograjevanja telemetrije.
Prevozi	ur	390	
3. Popis vodomeroev po zajetjih, vodohranih in jaških dvakrat mesečno			
VK delavec	ur	240	1. in 15. v mesecu se fizično popišejo števcu po objektih. Ko bo to zajeto v telemetrijo bo popis daljinski.
Prevozi	ur	120	
4. Čiščenje in izpiranje vodovodnih objektov, mrtvih rokavov vodovoda z odpiranjem in zapiranjem hidrantov in blatnih izpustov. V poletnih mesecih povečano izpiranje zaradi pregrevanja vode			
VK delavec	ur	1780	



Prevozi	ur	260	Izpiranje vodovodnega omrežja bo intenzivnejše, ker je pretok vode premajhen.
5. Urejanje in čiščenje okolice vodovodnih objektov in naprav			
VK delavec	ur	1280	Košnja, odstranitev grmovja.
Prevozi	ur	160	
6. Čiščenje in posek tras vodovoda			
VK delavec	ur	260	Potrebno je zagotoviti dostop do trase vodovoda za vzdrževanje cevovodov.
Prevozi	ur	32	
7. Čiščenje in manjša popravila vodovodnih jaškov na trasah vodovoda			
VK delavec	ur	100	Armaturni jaški so potrebni čiščenja in rednega vzdrževanja.
Prevozi	ur	6	
8. Urejanje dostopnih poti do vodovodnih objektov in naprav v zimskem času			
VK delavec	ur	200	Kidanje snega.
Prevozi	ur	30	
9. Ureditev izpustov iz vodovodnih objektov, zračnikov, blatnikov in ostalih armatur			
Ocena	€	4.000	Nekatere vodovodne armature so zelo dotrajane in sanitarno vprašljive.
10. Popis in kontrola vodomeroev za potrebe obračuna - individualni porabniki enkrat letno			
VK delavec	ur	220	Fizični popis se zmanjšuje, ker je vse več vodomeroev opremljenih z daljinskim odčitavanjem.
Prevozi	ur	120	
11. Popis in kontrola vodomeroev za potrebe obračuna - podjetja, ustanove in hišni sveti (mesečni popis)			
VK delavec	ur	240	Fizični popis se zmanjšuje, ker je vse več vodomeroev opremljenih z daljinskim odčitavanjem.
Prevozi	ur	200	
Izredne kontrole	ur	10	
12. Mesečni notranji nadzor v okviru HACCP načrta za vseh devet vodovodnih sistemov ter izredni vzorci ob izrednih dogodkih			
Ocena	€	8.000	Redno vzorčenje vode po vseh devetih vodovodnih sistemih.
VS delavec	ur	84	
Pomoč VK	ur	96	
Prevozi	ur	66	
Izredno vzorčenje	€	1.500	
13. Kontrola in vzdrževanje elektro in strojnih naprav v vodovodnih objektih - pogodbeni izvajalec			
Ocena	€	6.000	Intervencije ob izpadih elektrike, vgrajevanje pred napetostnih zaščit, pred dela za montaže agregatov in druga vzdrževalna dela.
14. Opravljanje dežurne službe na področju vodovoda			
Ocena	€	12.646	6.656 ur dežurstva po cca 1,9 €/h.
15. Intervencijske kontrole pitne vode ob izrednih razmerah			

VK delavec	ur	220	Kontrole vode ob deževjih, vročini, pritožbe uporabnikov...
Prevozi	ur	20	
16. Obnova označb jaškov, zasunov, hidrantov, vodovodnih objektov in vodovarstvenih območij			
VK delavec	ur	150	Nove armaturne tablice (stare so pokradene ali neberljive), zamenjava obstoječih dotrajanih tabel.
Prevozi	ur	14	
Material ocena	€	1.500	
17. Obnavljanje HACCP SISTEMA in izpolnjevanje zahtev pravilnika o oskrbi s pitno vodo - izobraževanja			
VS delavec	ur	45	
Izobraževanje	€	700	
18. Ultrafiltracija v vodohranu Žegnani studenec - poraba električne energije in kemikalij			
Električna energija ocena	€	6.500	Poraba elektrike je konstantna, redni servisi so predpisani za nemoteno delovanje UF.
Kemikalije - ocena	€	1.200	
Redni servis opreme UF - dvakrat letno	€	4.500	
19. Poraba električne energije v črpališčih in vodohranih			
Električna energija - ocena	€	5.500	
20. Ugotavljanje vodovodnih okvar na primarnem in sekundarnem vodovodnem sistemu			
VK delavec	ur	320	Vodovodne okvare se ugotavljajo preko telemetrije in preko specialnega aparata za odkrivanje okvar.
Prevozi	ur	45	
21. Zamenjava UV žarnic pri UV dezinfektorjih vode			
ocena 10 kom	€	1.700	UV svetilke je potrebno zaradi ustrezne presvetljenosti menjati enkrat letno. Vgrajene so na Mestnem zajetju - črpališče Ravne na Vetrnem in na zajetju BPT.

V spodnji tabeli so prikazani stroški vodarine, in sicer obračunski stroški za leto 2017, predračunski stroški za leto 2018 in obračunski stroški za prvo polletje 2018 (od 1. 1. do 30. 6. 2018) ter predračunski stroški za leto 2019. Glede na razlike med obračunsko in veljavno ceno za leto 2017 je prikazan tudi znesek poročila za to leto, ki je vključen v predračunske stroške leta 2019.



Tabela 7: Izračun cene vodarine

VODARINA	predračunski stroški 2017	obračunski stroški 1. 1. 2017-31. 12. 2017	predračunski stroški 2018	obračunski stroški 1. 1. 2018 - 30. 6. 2018	predračunski stroški 2019
PROIZVAJALNI STROŠKI	203.200,00	253.329,68	209.150,00	111.899,05	223.500,00
Neposredni proizvodjalni stroški	155.200,00	161.595,59	159.150,00	80.550,05	158.500,00
Strošek materiala	20.700,00	21.706,14	24.150,00	11.694,50	23.500,00
strošek električne energije	11.000,00	11.909,24	12.000,00	7.166,74	14.000,00
strošek pogonskega goriva	200,00	220,88	150,00	162,74	300,00
strošek materiala za obdelavo vode	1.500,00	633,12	2.000,00	511,50	1.200,00
strošek vodovodnega materiala		4.846,09	5.000,00	2.812,28	5.000,00
drugi stroški materiala	8.000,00	4.096,81	5.000,00	1.041,24	3.000,00
Strošek storitev	134.500,00	139.889,45	135.000,00	68.855,55	135.000,00
strošek intelektualnih in osebnih storitev	6.500,00	8.025,35	10.000,00	4.421,34	10.000,00
strošek drugih storitev	10.000,00	9.227,55	8.000,00	5.952,06	8.000,00
strošek dela	96.000,00	100.417,17	96.000,00	49.952,87	96.000,00
strošek amortizacije, ki ni javna infrastruktura	5.000,00	5.005,87	5.000,00	2.439,76	5.000,00
strošek vzdrževanja lastnih osnovnih sredstev	2.000,00	4.638,47	1.000,00	462,72	1.000,00
interni stroški	15.000,00	12.575,04	15.000,00	5.626,80	15.000,00
Posredni proizvodjalni stroški	48.000,00	91.734,09	50.000,00	31.349,00	65.000,00
prevrednotovalni poslovni odhodki	1.000,00	299,56			
drugi posredni proizvodjalni stroški	47.000,00	91.434,53	50.000,00	31.349,00	65.000,00
SPLOŠNI STROŠKI	24.000,00	33.220,67	25.000,00	24.825,00	35.000,00
stroški uprave-ostali splošni stroški	24.000,00	33.220,67	25.000,00	24.825,00	35.000,00
DONOS NA LASTNA VLOŽENA SREDSTVA	2.800,00	2.082,09	7.000,00	1.829,09	4.000,00
SKUPAJ STROŠKI	230.000,00	288.632,44	241.150,00	138.553,14	262.500,00
predračunska količina v m ³	635.000	635.000,00	650.000,00		634.850,00
obračunska količina v m ³		667.799,52		308.051,17	
LASTNA CENA v EUR/m³	0,3622	0,4545	0,3710	0,45	0,4135
STROŠEK VODNEGA PRISPEVKA V EUR	58.100,00	58.450,18	58.000,00	28.633,44	58.000,00
SKUPAJ STROŠEK VODARINE Z VODNIM PRISPEVKOM	288.100,00	347.082,62	299.150,00	167.186,58	320.500,00
PREDRAČUNSKA /OBRAČUNSKA CENA STORITVE v €/m³ (brez poračuna)	0,4537	0,5197	0,4602	0,5427	0,5048
Poračun za leto 2017					26.378,08
PREDRAČUNSKA CENA STORITVE v €/m³ (s poračunom)					0,5464
Veljavna cena v €/m³		0,4802		0,4802	

*vsi stroški so v €



Poračun za leto 2017

Za leto 2017 je bila na podlagi dejanskih stroškov in prodanih količin izračunana obračunska cena 0,5197 €/m³, veljavna polna prodajna cena za to obdobje pa je bila 0,4802 €/m³. Razlika med obračunsko in prodajno ceno znaša 0,0395 €/m³, kar ob upoštevanju prodanih količin pomeni 26.378,08 € premalo zaračunane vrednosti. Ta znesek se upošteva v predračunski vrednosti.

Obrazložitev ostalih kalkulativnih elementov

Med materialnimi stroški je najvišji strošek električne energije, ki se porablja za potrebe delovanja ultrafiltracije in črpališč, sledijo drugi stroški materiala (potrošni material za vzdrževanje osnovnih sredstev, gradbeni material,...), stroški vodovodnega materiala, materiala za obdelavo vode, zaščitna sredstva ter drugi potrošni in pomožni material za potrebe vzdrževanja vodovoda. Strošek pogonskega goriva je prikazan le za gorivo za kosilnice in agregat. Strošek goriva, ki se porablja pri rednem vzdrževanju vodovoda, je zajet v sklopu internih stroškov vozil.

Med stroške vodovodnega materiala sodijo hidranti, spojke, tesnila, ventili, predivo, pipe, stremena, tesnilne vrvice, navrtni zasuni in ostali vodovodni material.

Stroški intelektualnih in osebnih storitev so bili v letu 2017 višji od planiranih delno iz naslova preizkusov ustreznosti pitne vode, delno pa iz naslova stroškov izobraževanj, medtem ko so bili stroški drugih storitev v tem obdobju (stroški objav, telefonije, interneta, najem delovnih oblačil, zavarovalne premije) nižji od planiranih. Za planske stroške leta 2019 smo uporabili srednje vrednosti glede na dejanske stroške leta 2017 in polletne stroške leta 2018.

Strošek dela vsebuje vse stroške dejansko opravljenih ur dela na tej GJS – bruto plače z dodatki na pogoje dela in dodatkom na delovno dobo s pripadajočimi prispevki delodajalca, stroške prevoza in prehrane (usklajeno s Kolektivno pogodbo komunalnih dejavnosti in Podjetniško kolektivno pogodbo), vključeni so tudi fiksni stroški dela (letni regres, dopusti, boleznine). V letu 2017 je bilo na področju rednega vzdrževanja vodovoda obračunanih 7.040 ur rednega dela, v prvi polovici leta 2018 pa 3.584 ur.

Med internimi stroški je prikazan strošek uporabe vozil (predvsem lahka dostavna vozila, po potrebi pa tudi minibager).

Strošek amortizacije je upoštevan glede na poslovno potrebna sredstva za opravljanje dejavnosti, amortizacijske stopnje so določene skladno z Uredbo.

Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev vsebujejo vse stroške storitev vzdrževanja, ki so bile opravljene na področju rednega vzdrževanja lastnih osnovnih sredstev. Med omenjene stroške uvrščamo: generalni servis talilnika za vodo, popravilo udarnega kladiva, pregled gasilnih aparatov, servis jaškov, servis na kompresijski postaji Boge BSO 480DM, hladilniškem sušilniku, zračnem filtru, AOK. Med stroške vzdrževanja so umeščeni tudi stroški kalibracije osnovnih sredstev ter servis ultrafiltracije, ki je v letu 2017 predstavljal več kot polovico omenjenih stroškov.



Med posrednimi stroški so prevrednotovalni poslovni odhodki iz naslova izločitve osnovnih sredstev, večji del pa predstavljajo posredni stroški, ki zajemajo strošek obračuna, vodje enote, del stroškov vodstva podjetja. Ti stroški so bili v letu 2017 bistveno višji od planiranih in višji od tovrstnih stroškov v ostalih obdobjih. V letu 2017 je prišlo do zamenjave vodje vodovoda, začasno sta bila na tem delovnem mestu dva zaposlena. Iz podatkov o poslovanju v prvi polovici leta 2018 je razvidno, da se tovrsten strošek zopet niža, kar je upoštevano tudi v kalkulativni vrednosti za leto 2019.

Delež posrednih in splošnih stroškov je oblikovan na podlagi izkustvenih ključev in deleža neposrednih stroškov dejavnosti v vseh stroških podjetja. Ker so bili v letu 2017 na ravni celotnega podjetja višji tudi splošni stroški, je bil glede na plan in pretekla obdobja višji tudi tovrstni strošek.

Donos na lastna vložena sredstva je upoštevano v višini 5 % sedanje vrednosti osnovnih sredstev, ki se uporabljajo pri rednem vzdrževanju vodovoda.

Strošek vodnih povračil je za preteklo obdobje vključen glede na dejansko plačane zneske po akontaciji in preračunu, ki ga vsako leto predložimo Direkciji RS za vode in temelji na podatkih o načrpani vodi (tu so vključene tudi vodne izgube), za prihodnje obdobje pa ocenjen glede na trenutne akontacije. Cilj vsakega upravljavca javnega vodovoda je zmanjšanje vodnih izgub oziroma neprodane vode na ustrezen nivo. Nivo je opredeljen kot delež izgubljene vode glede na zajeto količino le-te, ciljne vrednosti pa so določene s smernicami na nivoju države in Evropske unije. Z zmanjševanjem vodnih izgub se ukvarjamo že več let. Vzpostavljene imamo meritve na vseh vodnih virih, s katerimi upravljamo. Med vzroke za vodne izgube uvrščamo dotrajanost cevovodov in okvare, ki se pojavljajo na vodovodnem omrežju.

Obračunska količina prodane vode je bila v letu 2017 za 5 % višja od planirane. Obračunska količina v prvi polovici leta 2018 je bila nižja od planirane za to obdobje, nižja pa je bila tudi v primerjavi z istim obdobjem preteklega leta. Nižje so bile predvsem obračunane količine prodane vode pravnim osebam, kjer je zajeta tudi obračunana voda za potrebe CČN Brezovo (manjša poraba vode za potrebe CČN). Navedeno smo upoštevali tudi pri planski količini za leto 2019.

Prikaz delitve posrednih in splošnih stroškov na posamezne dejavnosti in stroškovne nosilce

Stroške in prihodke delimo na dejavnosti glede na GJS, ki jo opravljamo, izvajanje javnih pooblastil ter na druge tržne dejavnosti.

Oblikovana imamo poslovno izidna mesta, ki združujejo več stroškovnih mest. Znotraj stroškovnih mest se poslovni dogodki glede na vsebino vodijo še po stroškovnih nosilcih.

Glede na vrsto stroška poznamo neposredne in posredne proizvodjalne stroške ter splošne stroške. Za večino nastalih stroškov je mogoče že izvorno ugotoviti, na katero dejavnost se nanašajo. Na podlagi nalogov za knjiženje se pripoznajo kot neposredni stroški posamezne dejavnosti. Med neposredne proizvodjalne stroške tako uvrščamo strošek materiala, storitev, dela in interne stroške.

Med posredne proizvajalne stroške spadajo drugi stroški in odhodki, za katere lahko ugotovimo, da spadajo na določeno dejavnost. Tu so zajeti stroški obračuna storitev, vodje posamezne enote ter delež stroška uprave. Ključ delitve posrednih stroškov prikazujemo v tabeli 8.

Splošni stroški so vsi stroški, ki jih ni mogoče neposredno prisoditi posameznemu stroškovnemu mestu. Med splošne stroške uvrščamo stroške bančnih in odvetniških storitev, stroške finančno računovodskega sektorja, poštno storitve, stroške revidiranja, amortizacije upravne stavbe in opreme ter druge stroške splošnega značaja. Postavke, zbrane na splošnem stroškovnem mestu, se na posamezne dejavnosti razporejajo na podlagi ključa, ki ga predstavljamo v nadaljevanju.

Tabela 8: Delitev posrednih proizvajalnih in splošnih stroškov

POSREDNI PROIZVAJALNI STROŠKI	ŠIFRA SM	OPIS DELITVE
Vodja vodovoda	91000	bremenitev glede na vodovod oziroma glede na opravljene ure
Vodja gradbene enote in vzdrževanja cest	92000	delitev na gradbeno enoto 50 %, vzdrževanje cest 50%
Vodja kanalizacije in CČN	92500	delitev na kanalizacijo 50 %, CČN 25 %, greznice in MKČN 25 %
Vodja avtoparka in snage	93000	delitev na zbiranje MKO 20 %, zbiranje EMB 20 %, zbiranje BIO 20 %, ZC in EKO otoki (kosovni) 15 %, odlaganje (SN v zapiranju) 25 %
Obračun komunalnih storitev	95000	delitev med vodarino, odvajanje in čiščenje, storitve vezane na ravnanje z odpadki, pokopališča - ključ delež neposrednih proizvajalnih stroškov
Mehanična delavnica za avtopark	96000	delitev med vse glede na delež neposrednih proizvajalnih stroškov
Strokovni sodelavec za evidence, vezane na odpadke	97000	delitev na zbiranje MKO 20 %, zbiranje EMB 20 %, zbiranje BIO 20 %, ZC in EKO otoki (kosovni) 20 %, prodaja in najem zabojnikov 15 %, odlaganje (SN v zapiranju) 5 %
SPLOŠNI STROŠKI	ŠIFRA SM	OPIS DELITVE
Splošni stroški - uprava	98000	DELITEV PO KLJUČU NEPOSREDNIH PROIZVAJALNIH STROŠKOV
Splošni stroški - uprava - individualne pogodbe	98100	
Splošni stroški - apartma Červar	98200	
Vozila	99	
	99100	RENAULT CLIO KR R4-328

5. Primerjava obračunske cene storitve s predračunskimi cenami

Tabela 9: Primerjava obračunske cene storitve za leto 2017 s predlaganimi cenami za 2019

<i>Obračunske postavke</i>	<i>Enota mere</i>	<i>Vrsta storitve</i>	<i>Obračunska cena 2017</i>	<i>Predlagana cena z vključenim poračunom</i>
oskrba s pitno vodo	€/m ³	vodarina	0,5197	0,5464
	€/mesec	omrežnina	6,3762	5,8392

Razliko med obračunsko in veljavno ceno storitve vodarine in omrežnine za leto 2017 smo skladno z določbami Uredbe MEDO in koncesijsko pogodbo vključili k predračunski ceni za leto 2019. Predračunska cena, ki vključuje obračunsko razliko preteklega obdobja, se uporablja le za čas enega leta od pričetka uporabe.

6. Veljavna cena storitev oskrbe s pitno vodo

Trenutno veljavno ceno storitev oskrbe s pitno vodo prikazujemo v spodnji tabeli.

Tabela 10: Veljavna cena storitev oskrbe s pitno vodo

<i>Obračunske postavke</i>	<i>Enota mere</i>	<i>Vrsta storitve</i>	<i>Veljavna cena</i>
oskrba s pitno vodo	€/m ³	vodarina	0,4802*
	€/mesec	omrežnina - vodarina DN≤20	6,4159*

*Veljavna cena omrežnine – polna obračunska cena za vodomer DN≤20 znaša 6,4159 €, katero Občina Tržič subvencionira v višini 27,88 %.

*Veljavna cena vodarine – polna obračunska cena znaša 0,4802 €/m³, katero Občina Tržič subvencionira v višini 10 %.

Predračunska cena za omrežnino za prihodnje obdobje 2019 je za 9 % nižja glede na trenutno veljavno ceno, predračunska cena vodarine za leto 2019 je za 13,8 % višja glede na trenutno veljavno ceno.

7. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev in donos na vložena poslovno potrebna sredstva za izvajanje storitve oskrbe s pitno vodo za leto 2018 in načrt za leto 2019



Tabela 11: Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitve oskrbe s pitno vodo

Naziv osnovnega sredstva	Nabavna vrednost v EUR	Amortizacijska stopnja v %
NAVRTALNA NAPRAVA NR 5805W IN MOTORNI POGON	5.736,45	10
MASIVNA BUKOVA PLOŠČA S 6 PREDALI	1.315,90	10
GARDEROBNE OMARE DVODELNE TIP DGO-2 SIVA RAL 7035 6KOS	1.539,72	10
RADIO SPREJEMNIK ARROW BLUETOOTH	850,00	15
DLANČNIK HP IPAQ PC HX2790	740,00	15
KOSA MOTORNA 543RS HUSQVARNA	363,47	14,3
INKUBATOR ZA BAKTERIJE EVX 131 Z ŽARNICO UV	363,13	20
PISARNIŠKI STOL VRTLJIVI	149,90	11
KOTNI BRUSILNIK 2500W	151,69	20
KOTNI BRUSILNIK 1300W	102,96	20
BRUSILNIK KOTNI AKUMULATORSKI	334,40	20
FOGO AGREGAT FH8000 HONDA	1.144,67	20
HUSQVARNA MOTORNI REZALNIK K1260/16"	1.259,10	20
MERILEC KLORA ELEKT.PROST.CL2 POCKET	498,14	15
FOGO AGREGAT FH 8000 8kVA/5kVA HONDA	1.144,67	10
APARATURA ZA ODKRIVANJE NAPAK NA VOD.OMREŽJIH	8.822,00	10
KOTNI BRUSILNIK PERLES HSW 6236 EK 230W	116,00	20
ČRPALKA PENTAX DH100 G 230-50 (HO7RNF 10,2m) potopna	241,44	20
ČRPALKA DOZIRNA CWG KA PLUS1801, 12V	390,00	10
SESALNIK ZA SUHO IN MOKRO SESANJE KARCHER NT 35/1	207,20	20
TALNI MIKROFON MIKRON 3, CKG 791	2.530,00	10
DOZIRNA ČRPALKA CWG KA PLUS	390,00	10
ORODJE ZA STISKANJE CEVI 20-63MM SDR11	230,00	30
ROTACIJSKI REZALEC CEVI 90-160MM	168,00	30
ROTACIJSKO POSTRGALO CEVI 50-160MM PLASSON	945,00	20
ROČNI POSNEMALEC ZA PE CEVI PLASSON	25,00	30
VARILNA NAPRAVA ZA PE OBOJKE PLASSON POLYCODE USB	1.900,00	20
KOSA MOTORNA 535RXT HUSQVARNA	489,79	14,3
LOGGER ZA PRETOK FIRME PRIMAYER	1.551,90	10
LOGGER ZA PRETOK FIRME PRIMAYER	1.551,90	10
TPV PRIKOLICA KR C173	1,00	25
RADIO SPREJEMNIK ARROW BLUETOOTH	850,00	15
DLANČNIK HP IPAQ PC HX2790	740,00	15
KLADIVO VRTALNO ELEKTRIČNO GBH 12-52 DV	900,08	20
RENAULT KANGOO EXPRESS	8.715,00	12,5
DACIA DUSTER	14.620,00	12,5
RENAULT KANGOO EXPRESS PACK CLIM	2.705,63	12,5
RENAULT KANGOO KR FC-999	10.735,85	12,5
TOVORNO VOZILO BOXER FURGON 335 L2H2 KR KJ-148	17.456,43	14
ISKALEC VENTILSKIH POKROVOV	895,17	20
ULTRAZVOČNI MERILNIK NIVOJA	684,9	25
PROGRAM EPOPIS ZA ROČNI TERMINAL	553	25
PROGRAM EPOPIS ZA RAČUNALNIK	420	25
VERIŽNI DVIŽNIK SAH 300, 3T, Z ROČKO	872,10	30
UDARNI VRTALNIK TE 6-A36 HILTI	1050,42	20
POCKET COLORIMETER MERILEC KLORA	435,6	20

V kalkulaciji vodarine je upoštevan donos v višini 5 % od sedanje vrednosti osnovnih sredstev potrebnih sredstev za izvajanje storitve oskrbe s pitno vodo. Nekatera osnovna sredstva so že brez preostale vrednosti.

8. Primerjava obračunske cene storitve z obračunskimi cenami na primerljivih območjih

Na podlagi 28. člena Uredbe je Ministrstvo za okolje in prostor opredelilo primerljiva območja in objavilo povprečne potrjene, zaračunane in obračunske cene storitev obveznih občinskih GJS za posamezna primerljiva območja. Primerljiva območja za cene storitev oskrbe s pitno vodo so oblikovana na podlagi razvrščanja občin v skupine glede na:

- število prebivalcev občine,
- gostoto prebivalcev v aglomeraciji (število prebivalcev v aglomeracijah / površina vseh aglomeracij v občini) in
- gostoto prebivalcev v občini (število prebivalcev v občini / površina občine).

Občina Tržič je razvrščena v skupino občin s številom prebivalcev od 15.001 do 300.000 ter v podskupino s povprečno gostoto prebivalcev od 10 do 15 prebivalcev/ha.

Povprečne obračunske, potrjene in zaračunane cene za izvajanje javne storitve in za javno infrastrukturo oskrbe s pitno vodo za leto 2014 (zadnji objavljeni podatki) so prikazane v spodnji tabeli.

Tabela 12: Povprečne cene storitve oskrbe s pitno vodo na primerljivem območju v letu 2014

CENA IZVAJANJA STORITEV	
Povprečna obračunska cena - izvajanje (€/m ³)	0,6660
Povprečna potrjena cena - izvajanje (€/m ³)	0,6441
Povprečna zaračunana cena - izvajanje (€/m ³)	0,6338
CENA JAVNE INFRASTRUKTURE	
Povprečna obračunska cena - javna infrastruktura (€/mesec za faktor 1)	4,4981
Povprečna potrjena cena - javna infrastruktura (€/mesec za faktor 1)	4,4095
Povprečna zaračunana cena - javna infrastruktura (€/mesec za faktor 1)	3,9386

Vir: Objava primerljivih območij in povprečnih potrjenih, zaračunanih in obračunanih cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja za leto 2014; MOP 23. 10. 2015

Navajamo pa tudi podatke o cenah storitev obveznih gospodarskih javnih služb varstva okolja za leto 2016 po poročanju izvajalcev javne službe, ki delujejo na primerljivem območju skupine, v katero spada tudi občina Tržič.

Tabela 13: Cene storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja za leto 2016 po poročanju izvajalcev javne službe

JS OSKRBA S PITNO VODO ZA LETO 2016 (po poročanju izvajalcev javne službe)	Občina	Obračunska Cena Javna Infrastruktura	Obračunska Cena Izvajanje storitve
HYDROVOD D.O.O., DRUŽBA ZA KOMUNALNO DEJAVNOST	Kočevje	6,347	0,6889
JAVNO KOMUNALNO PODJETJE PRODNIK D.O.O.	Domžale	7,4891	0,6702
KOMUNALA KOMUNALNO PODJETJE IDRIJA D.O.O.	Idrija	7,1251	0,909
KOMUNALA TRŽIČ D.O.O.	Tržič	6,2809	0,4764
LOŠKA KOMUNALA, OSKRBA Z VODO IN PLINOM, D.D., ŠKOFJA LOKA	Škofja Loka	4,0479	0,5018
VODOVOD - KANALIZACIJA JAVNO PODJETJE, D.O.O.	Celje	5,59	0,5348
VODOVODI IN KANALIZACIJA NOVA GORICA D.D.	Nova Gorica	5,2084	0,915

Vir:

http://www.mop.gov.si/si/delovna_podrocja/voda/cenovno_spremljanje_izvajanja_javnih_sluzb_oskrbe_s_pitno_vo_do_in_odvajanja_in_ciscenja_komunalne_in_padavinske_odpadne_vode/

Pri oblikovanju primerljivih območij za storitev oskrbe s pitno vodo je Ministrstvo za okolje in prostor izhajalo iz števila prebivalcev in povprečne gostote prebivalstva, medtem ko niso upoštevali geografskih, tehnično tehnoloških in drugih pogojev, ki so lokalno pogojeni in pomembno vplivajo na stroške izvajanja javne službe. Glede na navedene metodološke omejitve in različno časovno obdobje je primerjava s predračunskimi cenami za Občino Tržič za leto 2019 lahko zgolj informativne narave.

Predračunsko ceno za storitve oskrbe s pitno vodo v Občini Tržič v primerjavi z drugimi občinami prikazujemo v spodnji tabeli. Podatki so pridobljeni s spletnih strani izvajalcev GJS (na dan 29. 10. 2018).

Tabela 14: Primerjava z drugimi občinami

Obračunske postavke	Enota mere	Vrsta storitve	predlog Tržič	Bled	Kr. Gora	Radovljica	Logatec
oskrba s pitno vodo	€/m ³	vodarina	0,5464	0,3952	0,5685	0,4678	0,4447
	€/mesec	omrežnina - vodarina DN≤20	5,8392	5,1393	4,157	4,2009	6,4855

*polna stroškovna cena s poročanjem in brez upoštevanja subvencije

*cene ne vključujejo DDV

9. Število zaposlenih za izvajanje storitve za leto 2018 in 2019

V podjetju je bilo v letu 2017 na dejavnosti oskrbe s pitno vodo zaposlenih 5 vodovodnih instalaterjev, skupinovodja in vodja vodovoda, ki pokrivajo vzdrževanje vodovodnih sistemov v Občini Tržič. Trenutno to področje pokrivajo 4 vodovodni instalaterji, skupinovodja in vodja, za leto 2019 pa planiramo, da bo število vodovodnih instalaterjev zopet naraslo na 5 zaposlenih.

Ti zaposleni delajo tudi za potrebe trga, takrat se stroški dela ustrezno prerazporedijo na podlagi podatkov opravljenih ur po posameznih delovnih nalogih.

10. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge

Tabela 15: Primerjava kazalnikov izvajalca javne službe s povprečjem panoge v letu 2017

KAZALNIK	POVPREČJE PANOGE E36*	KOMUNALA TRŽIČ d.o.o.
Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti	1,34	1,4117
Gospodarnost poslovanja	1,03	0,9743
Povprečna mesečna plača (v EUR)	1.648,18	1.456,13

*E36 - panoga oskrba s pitno vodo

Vir: GVIN za leto 2017, Letno poročilo Komunale Tržič za leto 2017

Pri izračunu pokritosti kratkoročnih obveznosti se upošteva likvidna sredstva in kratkoročne terjatve kot zanesljiva sredstva za poplačilo obveznosti. Vrednost koeficienta naj bi bila najmanj oziroma večja od 1.

Kazalnik gospodarnosti poslovanja odraža razmerje med ustvarjenimi prihodki in povzročenimi odhodki iz poslovanja. Večja, kot je vrednost kazalnika, uspešnejše je poslovanje, seveda pod pogojem izkazanega čistega dobička.

11. Povzetek elaborata

Tabela 16: Predlagana cena storitev

Storitev	Obračunska cena 2017	Veljavna cena	Predlagana predračunska cena brez poračuna	Predlagana predračunska cena s poračunom za 2017
	v EUR			
Oskrba s pitno vodo				
vodarina (v EUR/m ³)	0,5197	0,4802	0,5048	0,5464
omrežnina	6,3762	6,4159	5,8792	5,8392

Predlagana cena omrežnine pri oskrbi s pitno vodo je za 9 % nižja glede na trenutno veljavno ceno, predlagana cena storitve vodarine je za 13,8 % višja glede na trenutno veljavno ceno. Predlagana cena z vključenim poračunom se zaračunava 12 mesecev.