



OBČINA TRŽIČ	
Prejeto:	04-04-2014
Šifra zadeve:	Pri Vred

ELABORAT O OBLIKOVANJU CENE IZVAJANJA STORITEV GJS

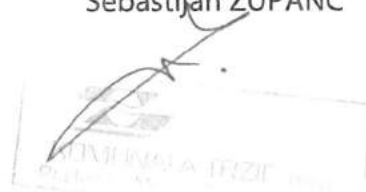
Elaborat opredeljuje prilagoditev cen - Oskrba s pitno vodo

Elaborat je pripravljen skladno z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS št. 87/2012)

Tržič, marec 2014

Direktor

Sebastijan ZUPANC



001 00 100 0 000000000000 001 001 0 001

Vse, kar počnemo, velja



Izvajanje gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo je na državni ravni opredeljeno predvsem z Zakonom o varstvu okolja, Zakonom o vodah, Pravilnikom o pitni vodi ter Zakonom o gospodarskih javnih službah, na lokalni ravni pa način izvajanja dopolnjujejo občinski akti.

1. Način izvajanja službe v občini Tržič - podlage za izvajanje

Na področju občine Tržič to javno službo izvaja Komunalna Tržič d.o.o., ki je za izvajanje storitve oskrbe s pitno vodo z Občino Tržič v letu 2009 podpisala koncesijsko pogodbo za obdobje 20 let.

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. 2/2008 in 34/2009) Komunalna Tržič d.o.o. upravlja z devetimi javnimi vodovodnimi sistemi in tako zagotavlja oskrbo s pitno vodo na področju občine Tržič. Iz vodovodnega sistema, ki je v upravljanju Komunale Tržič d.o.o., se oskrbuje oz. je v letu 2013 prijavljenih 12.210 prebivalcev. Skupna količina prodane vode je bila v preteklem letu 650.322 m³, od tega 552.150 m³ gospodinjstvom in 98.172 m³ ostalim porabnikom (pravne osebe).

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 zajema naslednja dela:

- urejanje vodohranov, črpališč, zajetij, črpališč s čiščenjem objektov in okolice, vzdrževalnimi deli, košnjo,
- izvajal se je popis vodomerov,
- opravljala notranja kontrola nad pitno vodo s strani ZZV Kranj,
- izvajala se je kontrola in vzdrževanje elektro in strojnih instalacij,
- delavci so opravili preventivne zdravstvene preglede,
- izvajala se je redna tedenska kontrola zajetij in akumulacij,
- izvajala se je dežurna služba in
- izvajal se je HACCP.

Pomemben del kvalitetne oskrbe s pitno vodo je ustrezna infrastruktura, ki zahteva velike finančne vložke, tako za izgradnjo kot obnovo in vzdrževanje. Če infrastruktura ni ustrezno urejena in vzdrževana, prihaja do vodnih izgub, lahko pa tudi do onesnaženja vodnih virov. Sredstva za infrastrukturo se pridobivajo preko omrežnine.

Cena omrežnine trenutno znaša 2,8180 EUR za DN 13, za ostale dimenzije vodomerov pa sorazmerno glede na faktor, določen v Pravilniku o določanju cen storitev GJS, cena vode znaša 0,3227 EUR/m³.

**2. Predračunske in obračunske količine in stroški preteklega obdobja (2012) ter predračunske količine in stroški 2014**

a) Storitve oskrbe s pitno vodo – vodarina

	predračunski stroški 2013 v EUR	obračunski stroški 2013 v EUR	predračunski stroški 2014 v EUR
PROIZVAJALNI STROŠKI	271.000,00	251.451,81	288.270,00
Neposredni proizvodjalni stroški	151.000,00	140.420,32	173.270,00
Strošek materiala	24.100,00	18.006,44	29.020,00
strošek električne energije	12.500,00	10.495,43	12.500,00
strošek pogonskega goriva	200,00	181,72	200,00
strošek materiala za obdelavo vode			
drugi stroški materiala	11.400,00	7.329,29	11.400,00
Strošek storitev	126.900,00	122.413,88	144.250,00
strošek intelektualnih in osebnih storitev	13.500,00	5.920,00	11.000,00
strošek prevoznih storitev	1.000,00	4.830,00	18.150,00
strošek drugih storitev	5.200,00	8.780,71	7.000,00
strošek dela	92.000,00	89.553,00	92.350,00
strošek amortizacije , ki ni javna infrastruktura	3.000,00	3.487,11	3.500,00
strošek vzdrževanja lastnih o.s.	200,00	244,00	250,00
interni stroški	12.000,00	9.599,06	12.000,00
drugi proizvodjalni stroški			
Posredni proizvodjalni stroški	120.000,00	111.031,49	115.000,00
prevrednotovalni poslovni odhodki			
drugi odhodki - obresti	60.000,00	51.181,66	55.000,00
drugi posredni proizvodjalni stroški	60.000,00	59.849,83	60.000,00
SPLOŠNI STROŠKI	33.000,00	20.638,99	25.000,00
stroški uprave-ostali splošni str.	33.000,00	20.638,99	25.000,00
DONOS NA LASTNA VLOŽENA SREDSTVA	4.670,00	0,00	4.670,00
SKUPAJ STROŠKI	308.670,00	272.090,80	317.940,00
predračunska količina v m3	670.000		660.000
obračunska količina v m3		650.322	
LASTNA CENA v EUR/m3	0,4607	0,4184	0,4817
STROŠEK VODNEGA PRISPEVKA V EUR	50.200,00	58.173,73	58.200,00
SKUPAJ STROŠEK VODARINE Z VODNIM PRISPEVKOM	358.870,00	330.264,53	376.140,00
PRAVILNA cena z vključenim vodnim prispevkom v EUR/m3	0,5356	0,5078	0,5699



Obrazložitev predračunskih in obračunskih stroškov 2013

Celotni stroški vodarine so bili v letu 2013 nižji od planiranih, odstopanja so pri posameznih postavkah različna.

Glede na leto 2012 je v letu 2013 višji strošek električne energije - vzrok temu je ultrafiltracija, še vedno pa je tovrstni strošek znotraj planiranega za leto 2013.

Strošek pogonskega goriva je prikazan le za porabljeno gorivo za kosilnice in agregat. Gorivo katerega porabijo vozila pri rednem vzdrževanju vodovoda, pa je v sklopu internih stroškov vozil.

Drugi stroški materiala zajemajo porabljen vodovodni material 3.381,17 EUR (zasun, MJ spojka, LTŽ spojka...), gradbeni material (538,09 EUR), material za varstvo pri delu (778,63 EUR) drobni inventar ter drug potrošni in pomožni material za potrebe vzdrževanja vodovoda.

V primerjavi s preteklim letom je višji strošek prevoza zaradi prevoza pitne vode v naselje Gozd, ki ga opravljajo gasilci. Ta strošek tudi presega planiranega, saj ni bilo predvideno, da bo potrebno vodo stalno dovažati (predvideni so bili le občasni prevozi ob pomanjkanju).

Strošek drugih storitev odstopa od preteklega leta zaradi vzdrževalnih del na ultrafiltraciji, ter str. peskanja in cinkanja mrež v vodohramih in zajetjih.

Vendar pa je bila realizacija stroškov intelektualnih in osebnih storitev nižja tako od načrtovanega kot tudi realizacije preteklega leta, zato so skupni stroški storitev v okviru načrtovanega in v okviru stroškov preteklega leta.

Strošek vodnega prispevka je glede na leto 2012 višji zaradi spremenjene cene, ki jo določi Vlada RS. Ta sprememba ni bila upoštevana pri pripravi predračunskih stroškov za 2013, zato tudi tu prihaja do odstopanja.

Strošek dela vsebuje vse stroške opravljenih ur dela na tej GJS – bruto plača z dodatki na pogoje dela in dodatkom za delovno dobo vključno s pripadajočimi prispevki delodajalca, stroški prevoza in prehrane. V stroških je zajeto 8.288 navadnih delovnih ur, 104 nadur in 6.810 ur pripravljenosti na delo.

Strošek amortizacije je prikazan od poslovno potrebni sredstev, ki še niso v celoti zamortizirana.

Strošek vzdrževanja lastnih osnovnih sredstev – popravilo tlačne črpalke, servis merilca klora, popravilo rezilke

Interni stroški – strošek vozil glede na dejansko opravljene ure posameznega vozila za potrebe GJS oskrba s pitno vodo. V teh stroški je zajeta poraba goriva vozil, vzdrževanje vozil, strošek registracije vozil...

Posredni proizvodni stroški - odhodek iz naslova obresti za dolgoročni kredit, s katerim je podjetje vnaprej plačalo najemnino za infrastrukturo, je blizu planiranega.

Drugi posredni stroški so še - strošek vodje vodovoda, del stroška obračuna komunalnih storitev (kjer so plača fakturista, stroški povezani z izstavitvijo računov, stroški izterjave ...),



delni strošek vodstvene ekipe (izračunano iz ur, ki so porabljene za GJS in deleža neposrednih stroškov v neposrednih stroških vseh GJS). Stroški dela režije torej bremenijo GJS v deležu, ki je izračunan glede na delež neposrednih stroškov.

Splošne stroške predstavljajo stroški, ki jih ne moremo direktno ugotavljati na posameznem stroškovnem nosilcu. To so odvetniške storitve, stroški finančno računovodskega sektorja, poštna storitve, stroški revidiranja izkazov, amortizacija upravne stavbe in opreme.

Splošni stroški podjetja se najprej delijo na glede na delež neposrednih stroškov GJS in tržnih dejavnosti v vseh neposrednih stroških. Znotraj GJS pa se naprej razdelijo po posamezni GJS glede na delež neposrednih stroškov te posamezne GJS v neposrednih stroški vseh GJS.

Služba oskrbe s pitno vodo je poleg stroškov tekočega vzdrževanja obremenjena tudi s stroški najema infrastrukture. Ravno to pa je vzrok, da mora pokriti tudi večji delež posrednih in splošnih stroškov znotraj vseh GJS. Vse GJS skupaj so obremenjene s 50% vseh splošnih stroškov podjetja, oskrbo s pitno vodo pa bremeni 12% tovrstnih stroškov glede na celotno višino splošnih stroškov podjetja.

Obrazložitev kalkulativnih elementov 2014

PROIZVAJALNI STROŠKI

Proizvajalne stroške glede na njihovo vsebino delimo na neposredne proizvodne stroške in posredne proizvodne stroške.

Predvideni proizvodni stroški za leto 2014 so višji od obračunskih stroškov za 2013 predvsem na račun stroškov električne energije, stroškov monitoringov (dodatno za vodarno-ultrafiltracija Žegnjan studenec) in stroškov prevozov pitne vode v naselje Gozd.

Neposredni proizvodni stroški

Med tovrstnimi stroški, ki vplivajo na strukturo lastne cene za 1m³ vode, je prikazan strošek električne energije na posameznih vodovodnih zajetjih v upravljanju. Za leto 2014 je strošek še nekoliko povečan zaradi delovanja vodohrana z ultrafiltracijo in črpališča.

Strošek pogonskega goriva je predviden le za porabljeno gorivo za kosilnice in agregat. Gorivo, katerega porabijo vozila pri rednem vzdrževanju vodovoda, pa je v sklopu internih stroškov vozil.

V postavki »Drugi stroški materiala« je naveden porabljen gradbeni material, instalacijski material, material za varstvo pri delu, porabljen pomožni material za vzdrževanje vodovodnega omrežja ali drobn inventar.

Strošek storitev - strošek intelektualnih storitev zajema predvsem storitve kontrole in analize pitne vode, sledijo pa stroški prevozov (prevoz vode - gasilci) in druge storitve, kjer so zajete zdravstvene storitve, storitve izobraževanja, strošek najema delovnih oblačil, stroške objav ob prekinitvah oskrbe s pitno vodo ter nekatere druge stroške.

Strošek dela vključuje izplačane plače zaposlenim, ki neposredno ali posredno sodelujejo v proizvodnem procesu izvajanja javne službe – tu so zajete bruto plače delavcev, ki skrbijo za



vzdrževanje vodovodnega omrežja. Plače so obračunane skladno s Kolektivno pogodbo komunalnih dejavnosti, stroški povračil v zvezi z delom pa skladno z Uredbo o višini povračil v zvezi z delom.

Strošek amortizacije, ki ni javna infrastruktura, zajema amortizacijo lastnih sredstev podjetja, ki se uporabljajo za vzdrževanje vodovoda (rezalni, brusilni stroj, agregat, potopna črpalka...).

Posredni proizvodjalni stroški

Stroške, ki jih je mogoče posredno povezati z ustvarjanjem poslovnih učinkov, predstavljajo prevrednotovalni poslovni odhodki, drugi odhodki in drugi posredni odhodki. Med slednjimi so prikazani stroški dela vodje enote. Poleg tega pa še prisojen delež stroškov obračuna storitev, delež mehanične delavnice in delež opravljenih ur uprave. Ključ za prisojanje teh stroškov je delež neposrednih proizvodjalnih stroškov posamezne službe v celotnih, neposrednih proizvodjalnih stroških vseh dejavnosti.

SPLOŠNI STROŠKI

Splošne stroške predstavljajo stroški, ki jih ne moremo direktno ugotavljati na posameznem stroškovnem nosilcu. To so odvetniške storitve, stroški finančno računovodskega sektorja, poštna storitve, stroški revidiranja izkazov, amortizacija upravne stavbe in opreme. Tudi ti stroški se delijo glede na delež neposrednih stroškov posamezne GJS v vseh stroških GJS.

Vodni prispevek – skladno z določbami Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih GJS je tudi vodni prispevek del cene vodarine, ki smo ga v predračunski kalkulaciji prikazali posebej, dejansko pa bo izkazan kot drug proizvodjalen strošek pri izvajanju storitve oskrbe s pitno vodo.

Vodno povračilo oz. vodni prispevek se zaračunava na podlagi 124. člena Zakona o vodah (Uradni list RS, št. 67/02) in skladno z Uredbo o vodnih povračilih (Uradni list RS, št. 103/2002). Na podlagi podatka o iztočeni vodi iz vodnih zajetij in podatka o vodnih izgubah Agencija RS za okolje in prostor letno odmeri obveznost za plačilo tega prispevka Komunalni Tržič d.o.o. kot zavezancu (upravljavcu vodnih virov). Komunalna Tržič pa vodno povračilo pobira pri koristnikih pitne vode.

Poročilo o rednem vzdrževanju vodovoda v letu 2013

Na vodovodnih objektih in napravah izvajala redna vzdrževalna dela, kot so:

- urejanje vodohranov, črpališč, zajetij, črpališč s čiščenjem objektov in okolice, vzdrževalnimi deli, košnjo
- izvajal se je popis vodomero
- opravljala notranja kontrola nad pitno vodo s strani IVZ Ljubljana
- izvajala se je kontrola in vzdrževanje elektro in strojnih instalacij
- delavci so opravili preventivne zdravstvene preglede



- izvajala se je redna tedenska kontrola zajetij in akumulacij
- izvajala se je dežurna služba
- izvajal se je HACCP

ZZV Maribor je kot izbrani izvajalec za leto 2013 opravljalo redne analize za kvaliteto pitne vode, v sklopu notranjega nadzora oskrbe s pitno vodo na sistemih, s katerimi upravlja Komunala Tržič d.o.o. Vzorčenje smo izvajali sami. Nadzor in kontrola se izvajata po HACCP načrtu in po pogodbi z akreditiranim laboratorijem za analizo pitne vode.

V sklopu tega se je v letu 2013 izvajal redni mesečni odvzem vzorcev za mikrobiološke in fizikalno-kemijske preiskave, katerih obseg je prav tako določen s Pravilnikom o pitni vodi.

Za mikrobiološko preiskavo je bilo v letu 2013 odvzetih 133 vzorcev vod, od katerih je bilo 15 vzorcev bakteriološko neustreznih, v večini zaradi hišnega vodovodnega omrežja.

Okvirni plan del na področju rednega vzdrževanja vodovoda za 2014

Redna tedenska kontrola vodovodnih objektov in naprav in dnevna pregledna služba			
1	vodovodnega sistema na podlagi HACCP SISTEMA z notranjim nadzorom.		
	VK delavec	ur	2292
	Prevozi	ur	150
Čiščenje in izpiranje vodovodnih objektov, mrtvih rokavov vodovoda z odpiranjem in			
2	zapiranjem hidrantov in blatnih izpustov.		
	V poletnih mesecih povečano izpiranje zaradi pregrevanja vode.		
	VK delavec	ur	2336
	Prevozi	ur	120
3 Urejanje in čiščenje okolice vodovodnih objektov in naprav			
	VK delavec	ur	1200
	Prevozi	ur	80
4 Čiščenje in posek tras vodovoda			
	VK delavec	ur	290
	Prevozi	ur	20



5	Čiščenje in manjša popravila vodovodnih jaškov na trasah vodovoda				
	VK delavec		ur		175
	Prevozi		ur		10
6	Urejanje dostopnih poti do vodovodnih objektov in naprav v zimskem času.				
	VK delavec		ur		250
	Prevozi		ur		30
7	Ureditev izpustov iz vodovodnih objektov, zračnikov, blatnikov in ostalih armatur (z vgradnjo žabjih pokrovov).				
	Predvidoma	kom	9	280,00	EUR 2.520,00
8	Popis in kontrola vodomeroev za potrebe obračuna Individualni porabniki 1 - krat letno				
	VK delavec		ur		298
	Prevozi		ur		50
	Podjetja, ustanove in hišni sveti (mesečni popis)				
	VK delavec		ur		832
	Prevozi		ur		80
	Izredne kontrole		eur		500,00
9	Opravljanje pregledov pitne vode po letnem programu z izbranim izvajalcem del in izdelavo dodatnih HACCP načrtov. Izredni vzorci po potrebi.				
	Predvidoma		eur		9.000,00
	Delavec VS		ur		144
	Pomoč delavec KT		ur		36
	Prevozi		ur		24
	Izredno vzorčenje		eur		1.000,00
10	Kontrola in vzdrževanje elektro strojnih naprav v vodovodnih objektih.				
	Predvidoma - ocenjeni str. - zunanji izvajalec		eur		5.500,00
11	Opravljanje dežurne službe na področju vodovoda.				
	Predvidoma		eur		11.600,00



12	Intervencijske kontrole pitne vode (ob izrednih razmerah).		
	VK delavec	ur	220
	Prevozi	ur	20
13	Obnova označb jaškov, zasunov, hidrantov, vodovodnih objektov in vodovarstvenih območij.		
	VK delavec	ur	205
	Material - označbe, table, ...	eur	2.400,00
	Prevozi	ur	15
14	Obnavljanje HACCP SISTEMA in izpolnjevanje zahtev pravilnika o oskrbi s pitno vodo Izobraževanje delavcev na področju vodovoda		
	VS delavec	ur	150
	Izobraževanje	eur	1.500,00
	Zunanje svetovanje	eur	2.000,00
15	Ultrafiltracija v vodohranu Žegnani studenec Poraba električne energije in kemikalij		
	Električna energija (ocena)	eur	5.000,00
	Kemikalije (ocena)	eur	3.000,00
16	Poraba električne energije (črpališča, vodohrani)		
	Električna energija (ocena)	eur	6.500,00
17	Prevoz pitne vode (Gozd- mesečno 1.200 €) ocena stroškov - Gasilci	eur	14.400,00

Plan rednega vzdrževanja za leto 2014 odstopa od realizacije za leto 2013 pri monitoringih in porabljeni električni energiji na vodarni – ultrafiltracija Žegnani studenec . Največje odstopanje pa je na postavki prevozi pitne vode, saj bo zaradi neustreznosti pitne vode zajetja Gozd zelo verjetno potrebno celo leto dovažati pitno vodo v naselje Gozd.

b) Omrežnina pri oskrbi s pitno vodo – obračun za 2013

OMREŽNINA VODA - OBRAČUNANO V 2013

DIMENZIJA	PODATEK O POVPREČNEM LETNEM ŠT. UPORABNIKOV				MESEČNA OMREŽNINA OB PRAVILNI LASTNI CENI		MESEČNA OMREŽNINA PO PRODAJNI LASTNI CENI		
	gospodinjstva	pravne osebe	skupaj po dimenziji	PRAVILNA cena omrežnine	gospodinjstva	pravne osebe	PRODAJNA cena omrežnine	gospodinjstva	pravne osebe
DN 13 (1/2")	221,25	23,08	244	5,5762 €	1.233,71 €	128,70 €	2,8180 €	623,47 €	65,04 €
DN 20 (3/4")	1964,86	99,95	2065	9,3122 €	18.297,31 €	930,75 €	4,7060 €	9.246,65 €	470,36 €
DN 25 (1")	68,08	28,14	96	13,9405 €	949,00 €	392,24 €	11,2718 €	767,33 €	317,15 €
DN40 (5/4")	32,20	9,36	42	37,1932 €	1.197,63 €	348,04 €	18,7958 €	605,23 €	175,89 €
DN 40 (6/4")	17,56	0,20	18	37,1932 €	652,98 €	7,44 €	18,7958 €	329,99 €	3,76 €
DN 50 (2")	5,00	3,10	8	55,7620 €	278,84 €	172,86 €	28,1796 €	140,91 €	87,36 €
DN 50	41,89	15,73	58	55,7620 €	2.335,98 €	876,88 €	28,1796 €	1.180,50 €	443,14 €
DN 80	5,82	13,23	19	185,8546 €	1.082,19 €	2.458,45 €	93,9225 €	546,89 €	1.242,39 €
DN 100	1,00	1,00	2	278,8098 €	278,81 €	278,81 €	140,9879 €	140,99 €	140,99 €
DN 150	0,00	0,00	0	557,6195 €	0,00 €	0,00 €	281,7957 €	0,00 €	0,00 €
DN 200	0,00	0,00	0	0	0,00 €	0,00 €		0,00 €	0,00 €
SKUPAJ	2357,66	193,78	2551		26.306,44 €	5.594,18 €		13.581,96 €	2.946,07 €

SKUPAJ LETNA OMREŽNINA	315.677,30 €	67.130,14 €	162.896,05 €	35.356,94 €
				198.252,99 €

NAJEMNINA VODA - 2013 (skladno s koncesijsko pogodbo)	382.807,44 €
---	--------------

PREJETE SUBVENCIJE OBČINE TRŽIČ	184.554,54 €
---------------------------------	--------------

PRIHODEK IZ NASLOVA CENE OMREŽNINE	198.252,99 €
------------------------------------	--------------

Vse, kar počnemo, velja.



Predračunski strošek uporabe javne infrastrukture 2014

Kot smo že navedli, je za kvalitetno oskrbo s pitno vodo bistvena primerna infrastruktura.

Omrežnina kot cena za kritje stroška javne infrastrukture je oblikovana iz:

- stroška letnega najema infrastrukture, ki po koncesijski pogodbi za leto 2014 znaša 384.333,36 EUR,
- stroška menjave vodomero, ki glede na predvideno letno količino zamenjanih vodomero znaša 62.850 EUR in
- stroška vzdrževanja priključkov, ki je ocenjen na 14.375 EUR.

Skupni strošek javne infrastrukture se deli med 2.580 vodomero posameznih dimenzij, od tega 2.383 vodomero za uporabo gospodinjstev in 197 vodomero za uporabo pravnih oseb.

V letu 2013 je bilo zamenjanih in na novo vgrajenih 601 vodomero. Prav tako smo v letu 2013 pričeli z montažo vodomero z moduli na daljinsko odčitavanje. Opremili smo vse vodomere za gospodarstvo in vodomere za ustanove in hišne svete. To se nam je obrestovalo pri letnem popisu, saj nismo imeli težav z več stanovanjskimi stavbami.

Za posodabljanje sistema odčitavanja vodomero se bo v letu 2014 – predvidoma do konca marca najprej porabil rezerviran presežek iz preteklega obdobja, ki znaša 32.067,91 EUR.

V kalkulacijo omrežnine za 2014 se vključi ocenjeni strošek menjave vodomero v obdobju od 01.04. do 31.12.2014. Planirana je menjava, obnova ali posodobitev (vključno z moduli za daljinsko odčitavanje) 385 vodomero v skupni vrednosti 62.850,00 EUR.

Vse, kar počnemo, velja



ŠTEVNINA	2013	2014
PROIZVAJALNI STROŠKI	93.942,96	55.850,00
Neposredni proizvodjalni stroški	72.308,62	43.470,00
40-Poraba materiala	56.932,91	26.460,00
41-Stroški storitev	42,00	
43-Amortizacija	62,52	50,00
47-stroški dela	11.159,37	10.330,00
48-Drugi stroški	0,00	
58 - Interni str.-inv. vzdrž.		
55-interni str.-vozila	4.111,82	6.630,00
Posredni proizvodjalni stroški	21.634,34	12.380,00
72-Prevrednot.posl.odh.	0,00	0,00
74,75-drugi odhod.		
drugi posredni stroški	21.634,34	12.380,00
SPLOŠNI STROŠKI	7.512,99	7.000,00

SKUPAJ VSI STROŠKI

101.455,95

62.850,00

Obrazložitev stroška vzdrževanja priključkov

Ocenjujemo, da bo potrebno v enem letu obnoviti najmanj 25 priključkov. Natančne ocene stroškov ni mogoče narediti, saj so dejansko stroški odvisni od dolžine priključkov. Za kalkulacijo smo upoštevali dela na priključkih dolžine do 3 m, kar pomeni da znaša strošek gradbenih, instalaterskih del in materiala 575,00 EUR. Ocena letnega stroškov vzdrževanja za 25 priključkov tako znaša 14.375,00 EUR.

	EUR
strošek materiala (navrtalni zasun, inox koleno, vgradilna garnitura kapa, cev 1", spojka)	195,00
montažna dela	90,00
gradbena dela (izvedba vod. priključka do 3 m)	290,00
SKUPAJ	575,00
predvidena obnova 25 priključkov	14.375,00

OMREŽNINA VODA

PREDRAČUN 2014

1	PODATEK O ŠT. UPORABNIKOV 31.12.2013				5	6	8	OMREŽNINA OB PRAVILNI LASTNI CENI	
	2	3	4					gospodinjstva	pravne osebe
DIMENZIJA	gospodinjstva	pravne osebe	skupaj po dimenziji	faktor po pravilniku	5x4	PRAVILNA cena omrežnine	gospodinjstva	pravne osebe	
DN 13 (1/2 ")	223,66	23,34	247,00	1	247,00	7,1189 €	1.592,20 €	166,15 €	
DN 20 (3/4 ")	1989,96	104,04	2094,00	1	2.094,00	7,1189 €	14.166,25 €	740,65 €	
DN 25 (1 ")	65,80	28,20	94,00	3	282,00	21,3566 €	1.405,26 €	602,26 €	
DN40 (5/4 ")	32,26	8,74	41,00	10	410,00	71,1886 €	2.296,54 €	622,19 €	
DN 40 (6/4 ")	16,80	0,20	17,00	10	170,00	71,1886 €	1.195,97 €	14,24 €	
DN 50 (2 ")	5,00	3,00	8,00	15	120,00	106,7829 €	533,91 €	320,35 €	
DN 50	41,28	12,72	54,00	15	810,00	106,7829 €	4.408,00 €	1.358,28 €	
DN 65	0,99	3,01	4,00	30	120,00	213,5658 €	211,43 €	642,83 €	
DN 80	5,80	13,20	19,00	50	950,00	355,9430 €	2.064,47 €	4.698,45 €	
DN 100	1,00	1,00	2,00	100	200,00	711,8859 €	711,89 €	711,89 €	
DN 150	0,00	0,00	0,00	200	-	1.423,7719 €	0,00 €	0,00 €	
DN 200	0,00	0,00	0,00		-	0	0,00 €	0,00 €	
SKUPAJ	2382,55	197,45	2580		5.403,00		28.585,92 €	9.877,27 €	

strošek menjave vodomero

62.850,00 €

strošek vzdrževanja priključkov

14.375,00 €

letna najemnina

384.333,36 €

LETNI STROSEK

461.558,36 €

mesečno

strošek

38.463,20 €

Vse, kar počnemo, velja



3. Primerjava s primerljivimi območji

Skladno s 27. členom Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja izdelava primerjave ni mogoča do opredelitve primerljivih območij.

4. Primerjava izvajalca s povprečjem panoge

(podatki so povzeti iz FI-PO Ajpes za leto 2012)

Kazalnik	Dejavnost E 36 (zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode)	Komunala Tržič – letno poročilo 2012
Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti	1,35	1,85
Gospodarnost poslovanja	1,01	0,95
Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenca	1.504	1.248

**5. Obseg poslovno potrebnih sredstev za izvajanje službe**

Za izvajanje javne službe poleg infrastrukture, ki jo imamo v najemu, uporabljamo naslednja sredstva:

NAZIV O.S.	KOM	NABAVNA VREDNOST V EUR	amortizac stopnja
POTOPNA ČRPALKA	4	4.044,59	20%
KALORIMETER ZA MERJENJE KLORA	1	435,60	15-20%
ULTRAZVOČNI MERILNIK NIVOJA VODE	1	684,90	15-20%
NAPRAVA GSM (merjenje nivoja vode Kovor)	1	1.362,46	15-20%
MOBILNA NAPRAVA ZA DOZIRANJE Na hipoclorida	2	741,00	10-15%
REZALNIK CEVI	1	415,83	20%
VRTALNO KLADIVO	3	2.468,53	20%
UDARNI VRTALNIK	1	1.050,42	20%
KOTNI BRUSILNIK	1	79,95	30%
EL.BRUSILNI STROJ	1	81,00	30%
VERIŽNI DVIŽNIK	2	872,10	30%
AGREGAT	1	1.449,60	12%
MOTORNA KOSA	1	363,47	14%
INKUBATOR ZA BAKTERIJE	1	363,13	14%
NAVRTALNA NAPRAVA	1	5.736,45	10%
ISKALEC VENTILSKIH POKROVOV	1	895,17	20%
ZAMRZOVALNIK SF-2100	1	1.770,81	12%
FOTOAPARAT	1	66,58	20%
ROČNI TERMINAL ZA POPIS VODMEROV	1	2.131,00	25%
DLANČNIK+ RADIO SPREJEMNIK	1	1.590,00	25%
PROGRAM EPOPIS ZA ROČNI TERMINAL	1	553,00	25%
PROGRAM EPOPIS ZA RAČUNALNIK	1	420,00	25%
MODUL ZA RADIJSKO ODČITAVANJE VODOMEROV	1	250,00	25%
PROGRAM AUTOCAD	1	2.244,25	25%
TOVORNO VOZILO	4	55.725,23	12,5-14%
PISARNIŠKA OPREMA (MIZA, OMARE, GARDEROBA..)		5.745,41	
RAČUNALNIŠKA OPREMA (PRENOSNI RAČUNALNIK, MONITOR, DOCKING STATION)		2.119,32	

6. Prikaz delitve splošnih stroškov, prikaz sodil za delitev vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih

V podjetju delimo stroške in prihodke na dejavnosti gospodarskih javnih služb in na druge dejavnosti. Na podlagi organizacijske sheme podjetja so v računovodstvu oblikovana

Vse, kar počnemo, velja



posamezna poslovno-izidna mesta, ki združujejo več stroškovnih mest – posebej za posamezno GJS in posebej za tržne dejavnosti.

Kadar delavci ali vozila posameznih enot (nosilcev) opravljajo dela za druge enote (nosilce) se stroški prenesejo na podlagi internega obračuna. Pri sestavi internih obračunov se upošteva stroškovna cena.

Med neposredne proizvodjalne stroške prištevamo strošek materiala, storitev, dela, amortizacije in interne stroške.

Med posredne proizvodjalne stroške prištevamo druge stroške in odhodke, za katere je mogoče ugotoviti, da spadajo točno na posamezno enoto. Tu so zajeti stroški obračuna storitev, vodje posameznih enot ter prisojen delež stroška uprave. Strošek obračuna storitev je razdeljen med posamezne GJS glede na delež neposrednih proizvodjalnih stroškov v seštevku proizvodjalnih stroškov obravnavanih enot (vodooskrba, vzdrževanje kanalizacije, ravnanje z odpadki in pokopališka dejavnost). Strošek vodij enot bremeni posamezno enoto, za katero je vodja zadolžen. Strošek uprave (zaposleni po individualnih pogodbah) se ugotavlja po dejansko opravljenih urah, ki se vodijo posebej za GJS in tržne dejavnosti. Znotraj GJS se delijo glede na delež neposrednih stroškov posamezne GJS v skupnih neposrednih stroških vseh GJS.

Delež neposrednih proizvodjalnih stroškov vseh GJS glede na celotne neposredne proizvodjalne stroške podjetja je znašal v letu 2013 46,9 %, delež neposrednih proizvodjalnih stroškov vodooskrbe znotraj GJS pa je v preteklem letu znašal 25,3 %. Za leto 2014 predvidevamo, da ne bo bistvenih odstopanj od teh deležev.

Kot splošni stroški so upoštevani vsi tisti stroški, ki jih ni možno direktno prisoditi posameznemu stroškovnemu mestu. Tu so odvetniške in bančne storitve, stroški finančno računovodskega sektorja, poštna storitve, stroški revidiranja, amortizacija upravne stavbe in opreme.... Ti stroški se glede na razmerje neposrednih proizvodjalnih stroškov GJS in tržnih dejavnosti v vseh neposrednih proizvodjalnih stroških proizvodjalnih stroških podjetja delijo naprej na GJS in tržne dejavnosti. Po posameznih GJS se delijo glede na delež neposrednih proizvodjalnih stroškov posamezne dejavnosti v vseh neposrednih proizvodjalnih stroških GJS. Po enakem ključu se delijo tovrstni stroški tudi znotraj tržnih dejavnosti.

7. Prihodki od posebnih storitev

Na območju javne službe ne opravljamo nobenih posebnih storitev. Javna infrastruktura, namenjena za oskrbo s pitno vodo se uporablja v celoti za izvajanje javne službe.

8. Donos na vložena poslovno potrebna OS za preteklo in prihodnje obdobje

Donos na vložena poslovno potrebna sredstva izvajalca, vračunan v ceno izvajanja storitve, skladno s predpisano metodologijo ne sme presegati pet odstotkov vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za opravljanje javne službe. Gre za donos na sredstva, ki jih bo



izvajalec vložil v svoja osnovna sredstva oziroma sredstva za delo na GJS. V kalkulacijo cene za leto 2014 je, glede na določbe uredbe, vključen donos v znesku 4.670,00 EUR.

9. Število zaposlenih za izvajanje GJS – preteklo in prihodnje obdobje

Za potrebe rednega vzdrževanja vodovodnega sistema je bilo v letu 2013 zaposlenih 5 vodovodnih instalaterjev, 1 skupinovodja vodovoda in 1 operativni vodja vodovoda. Za leto 2014 ne predvidevamo spremembe števila zaposlenih na tem področju.

10. Javna infrastruktura

Celotna infrastruktura je namenjena izvajanju javne službe.

Najemnina javne infrastrukture za oskrbo s pitno vodo v letu 2014 znaša 384.333,36 EUR.

Celotni predviden strošek infrastrukture za leto 2014 znaša 461.558,36 €, kar pomeni, da znaša strošek najemnine 83,2 % stroška infrastrukture.

Če upoštevamo vse predvidene stroške za leto 2014 (storitev vodooskrbe in strošek infrastrukture) pa predstavlja strošek najemnine 45,88 % teh stroškov.

Ob pripravi elaborata podatkov o stopnji izkoriščenosti javne infrastrukture ni na voljo, zato se za izračun cene omrežnine upošteva 100% izkoriščenost.

11. Izračun predračunske cene za prihodnje obdobje

Oskrba s pitno vodo:

- omrežnina - glede na predviden strošek najema, menjave vodomero in oceno stroška vzdrževanja priključka je predračunska cena omrežnine pri vodooskrbi **DN ≤ 20 = 7,1189 €**.

- vodarina - glede na skupne ocenjene stroške in predvideno količino prodane vode znaša predračunska cena storitve oskrbe s pitno vodo za 2014 **0,5699 EUR/m³** (z vključenim stroškom vodnega prispevka).



Primerjava predračunskih in trenutno veljavnih cen

	e.m.	cena v uporabi V EUR	predlagana cena v EUR	razlika
vodarina	€/m3	0,3227	0,5699	0,171
vodni prispevek	€/m3	0,0762		
omrežnina DN 13	€/mesečno	2,818	7,1189	2,3976
števnina DN 13	€/mesečno	1,9033		
omrežnina DN 20	€/mesečno	4,706	7,1189	0,5096
števnina DN 20	€/mesečno	1,9033		
omrežnina DN 25	€/mesečno	11,2718	21,3567	7,4649
števnina DN 25	€/mesečno	2,62		
omrežnina DN 40	€/mesečno	18,7958	71,1891	49,7733
števnina DN 40	€/mesečno	2,62		
omrežnina DN 50	€/mesečno	28,1796	106,7836	72,958
števnina DN 50	€/mesečno	5,646		
omrežnina DN 65	€/mesečno	28,1796	213,5673	179,7417
števnina DN 65	€/mesečno	5,646		
omrežnina DN 80	€/mesečno	93,9225	355,9454	253,8014
števnina DN 80	€/mesečno	8,2215		
omrežnina DN 100	€/mesečno	140,9879	711,8909	549,995
števnina DN 100	€/mesečno	20,908		
omrežnina DN 150	€/mesečno	281,7957	1.423,78	1110,628
števnina DN 150	€/mesečno	31,3583		

Prikaz stroška za 4 člansko družino – OB POLNI CENI OMREŽNINE

	m.e.	količina	cena EUR	znesek brez DDV	znesek z 9,5% DDV
VELJAVNE CENE					
omrežnina DN 20		1	4,7060 €	4,7060 €	5,1531 €
števnina DN 20		1	1,9033 €	1,9033 €	2,0841 €
vodarina	m3	16,6668	0,3227 €	5,3784 €	5,8893 €
vodni prispevek	m3	16,6668	0,0762 €	1,2700 €	1,3907 €
SKUPAJ				13,2577 €	14,5172 €

PREDLAGANE CENE					
omrežnina vododkrba DN ≤ 20		1	7,1189 €	7,1189 €	7,7952 €
vodarina	m3	16,6668	0,5699 €	9,4984 €	10,4008 €
SKUPAJ				16,6173 €	18,1960 €



ZAKLJUČEK

Komunalna Tržič glede na predvidene stroške predlaga uveljavitev cen, ki so navedene kot predračunske cene za leto 2014, saj bomo kot izvajalec javne službe le tako lahko zagotavljali kvalitetno oskrbo s pitno vodo.

Ker je predlog občinske uprave, da se kot pravilna in nova cena da v potrditev na Občinski svet obračunska cena iz 2013 za storitve vodooskrbe in predračunska cena omrežnine za 2014, prilagamo še primerjave teh cen.

Primerjava cen po predlogu občinske uprave

- Kot nova cena storitve vodarine je upoštevana obračunska cena 2013
- Kot nova cena omrežnine voda je upoštevana predračunska cena 2014

	e.m.	cena v uporabi V EUR	predlagana cena v EUR	razlika
vodarina	€/m ³	0,3227	0,5078	0,1089
vodni prispevek	€/m ³	0,0762		
omrežnina DN 13	€/mesečno	2,818	7,1189	2,3976
števnina DN 13	€/mesečno	1,9033		
omrežnina DN 20	€/mesečno	4,706	7,1189	0,5096
števnina DN 20	€/mesečno	1,9033		
omrežnina DN 25	€/mesečno	11,2718	21,3567	7,4649
števnina DN 25	€/mesečno	2,62		
omrežnina DN 40	€/mesečno	18,7958	71,1891	49,7733
števnina DN 40	€/mesečno	2,62		
omrežnina DN 50	€/mesečno	28,1796	106,7836	72,958
števnina DN 50	€/mesečno	5,646		
omrežnina DN 65	€/mesečno	28,1796	213,5673	179,7417
števnina DN 65	€/mesečno	5,646		
omrežnina DN 80	€/mesečno	93,9225	355,9454	253,8014
števnina DN 80	€/mesečno	8,2215		
omrežnina DN 100	€/mesečno	140,9879	711,8909	549,995
števnina DN 100	€/mesečno	20,908		
omrežnina DN 150	€/mesečno	281,7957	1.423,78	1110,628
števnina DN 150	€/mesečno	31,3583		

**Primerjave so pripravljene ob polni ceni omrežnine – brez morebitne subvencije občine**

Prikaz stroška za 4 člansko družino - v hiši

	m.e.	količina	cena	znesek brez DDV	znesek z 9,5% DDV
VELJAVNE CENE					
omrežnina DN 20		1	4,7060 €	4,7060 €	5,1531 €
števnina DN 20		1	1,9033 €	1,9033 €	2,0841 €
vodarina	m3	16,6668	0,3227 €	5,3784 €	5,8893 €
vodni prispevek	m3	16,6668	0,0762 €	1,2700 €	1,3907 €
SKUPAJ				13,2577 €	14,5172 €

PREDLAGANE CENE					
omrežnina vodooskrba DN ≤ 20		1	7,1189 €	7,1189 €	7,7952 €
vodarina	m3	16,6668	0,5078 €	8,4634 €	9,2674 €
SKUPAJ				15,5823 €	17,0626 €

Prikaz stroška za 4 člansko družino - v bloku (DN 65- Deteljica 5 in 7)

	m.e.	količina	cena	znesek brez DDV	znesek z 9,5% DDV
VELJAVNE CENE					
omrežnina DN 65		0,018	28,1796 €	0,5072 €	0,5554 €
števnina DN 65		0,018	5,6460 €	0,1016 €	0,1113 €
vodarina	m3	16,6668	0,3227 €	5,3784 €	5,8893 €
vodni prispevek	m3	16,6668	0,0762 €	1,2700 €	1,3907 €
SKUPAJ				7,2572 €	7,9467 €

PREDLAGANE CENE					
omrežnina DN 65		0,018	213,5673 €	3,8442 €	4,2094 €
vodarina	m3	16,6668	0,5078 €	8,4634 €	9,2674 €
SKUPAJ				12,3076 €	13,4768 €

Prikaz stroška za 4 člansko družino - v bloku (DN 80- Koroška 7)

	m.e.	količina	cena	znesek brez DDV	znesek z 9,5% DDV
VELJAVNE CENE					
omrežnina DN 80		0,0476	93,9225 €	4,4707 €	4,8954 €
števnina DN 80		0,0476	8,2215 €	0,3913 €	0,4285 €
vodarina	m3	16,6668	0,3227 €	5,3784 €	5,8893 €
vodni prispevek	m3	16,6668	0,0762 €	1,2700 €	1,3907 €
SKUPAJ				11,5104 €	12,6039 €

PREDLAGANE CENE					
omrežnina DN 80		0,0476	355,9454 €	16,9430 €	18,5526 €
vodarina	m3	16,6668	0,5078 €	8,4634 €	9,2674 €
SKUPAJ				25,4064 €	27,8200 €