



OBČINA GORNJI GRAD
OBČINSKI SVET
Attemsov trg 3,
3342 Gornji Grad

08

☎ **tel:** (03) 839-18-50
📠 **fax:** (03) 839-18-64
✉ **E-mail:** obcina@gornji-grad.si

Datum: 13.04.2016

Predlog sklepa:

Naziv gradiva: **Elaborat o oblikovanju cene izvajanja storitev obvezne javne službe oskrbe s pitno vodo**

Pravna podlaga: 16. člena Statuta Občine Gornji Grad (Uradno glasilo slovenskih občin, št.08/16)
Uredba o oblikovanju cen storitev obveznih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list. RS, št. 87/2012 in 109/2012)

Predlagatelj: Stanko Ogradi, župan

Pripravil: Komunala d.o.o. Gornji Grad

Poročata: Purnat Zdenko, direktor Komunale d.o.o. Gornji Grad in Galin Franc, predsednik Odbora za gospodarstvo, varstvo okolja in gospodarske javne službe

Predlog sklepa :

Občinski svet Občine Gornji Grad sprejme Elaborat o oblikovanju cene izvajanja storitev obvezne javne službe oskrbe s pitno vodo.

Predlog sklepa:

Občinski svet Občine Gornji Grad sprejme ceno vodarine v višini 0,5656 €/m³.

Predlog sklepa:

Občinski svet Občine Gornji Grad sprejme, da se cena omrežnine za vodovod zviša za 9,07%.

Komunala d.o.o. Gornji Grad
Kocbekova cesta 23
3342 GORNJI GRAD

tel.: 03-838-30-10
fax: 03-838-30-11
ID za DDV: SI43444954
e-mail: komunala.gornji-grad@siol.net

OBČINA GORNJI GRAD
GORNJI GRAD

Prejeto:	12. 04. 2016	DM:	60. Občinski svet
Šifra zadeve:	354-9/2016	Vrednost:	
		Priloge:	

**ELABORAT O OBLIKOVANJU CENE
IZVAJANJA STORITEV OBVEZNE JAVNE SLUŽBE
OSKRBE S PITNO VODO**

OBČINA GORNJI GRAD

Gornji Grad, marec 2016

1 UVOD

Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012, v nadaljevanju Uredba) je pričela veljati s 01.01.2013 in določa natančna merila za oblikovanje cen komunalnih storitev in pristojnosti sprejemanja cen v celoti prenaša na lokalno skupnost.

V 5. členu Uredbe je določeno, da ceno storitve posamezne javne službe za območje občine predlaga izvajalec javne službe z elaboratom o oblikovanju cen izvajanja storitve javne službe (9. člen Uredbe), ki 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 za posamezno javno službo. Izhodišča za oblikovanje cen izhajajo iz vrednosti in obsega javne infrastrukture, ki se uporablja za opravljanje javnih služb, ter do 5% donosa na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za izvajanje storitev javne službe. Pri tem se upoštevajo načrtovane količine opravljenih storitev, načrtovani stroški in prihodki izvajalca javne službe za prihodnje obdobje. Navedena izhodišča za oblikovanje cen so podlaga za pripravo elaborata.

V tem elaboratu je oblikovana cena izvajanja storitve javne službe oskrbe s pitno vodo na območju občine Gornji Grad.

2 OPIS DEJAVNOSTI IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE OSKRBE S PITNO VODO

2.1 Podatki o izvajalcu javne službe oskrbe s pitno vodo

Komunala Gornji Grad d.o.o. je na območju občine Gornji Grad izvajalec občinske gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo.

2.2 Opis javne službe oskrbe s pitno vodo

V okviru izvajanja obvezne GJS mora izvajalec javne službe zagotavljati:

- ustrezne količine kvalitetne pitne vode vsem uporabnikom javnih vodovodov na območju občine Gornji Grad
- vzdrževanje in čiščenje objektov javnega vodovoda, ki so namenjeni oskrbi s pitno vodo
- vzdrževanje javnega vodovodnega omrežja
- vodenje evidenc odvzema pitne vode, distribucije vode, ter spremljanje vodnih izgub
- izvajanje internega nadzora nad kvaliteto vode in v zvezi s tem vodenje HACCP dokumentacije za posamezni vodovodni sistem
- obveščanje potrošnikov o stanju kvalitete pitne vode, o motnjah v dobavi ter o morebitnih potrebnih ukrepih pri zagotavljanju oskrbe s pitno vodo
- izvajanje potrebnih ukrepov v izrednih razmerah kot so pomanjkanje vode v sušnem obdobju,
- ob poplavih in onesnaženi vodi
- monitoringi kemijskega in mikrobiološkega stanja vode
- druge naloge, ki jih narekuje Uredba o oskrbi s pitno vodo, občinski odloki in ostala zakonodaja vezana na področje oskrbe s pitno vodo.

2.3 Pregled značilnih del sprotnega in občasnega vzdrževanja na področju oskrbe s pitno vodo

Čiščenje rezervoarjev za vodo (vodohrani)

Pri čiščenju vodne celice v rezervoarju najprej zapremo dotok v objekt in odpremo izpust iz rezervoarja. V kolikor sta dve komori najprej izpraznimo eno, nato še drugo. Nato odstranimo morebitne usedline in rezervoar očistimo ter izperemo v skladu z načrtom HACCP. Po opravljeni dezinfekciji kontrolor preveri vsebnost rezidualnega (prostega) klora v vodi. Čiščenje rezervoarjev izvajamo enkrat letno oziroma po potrebi.

Čiščenje vodnih zajetij

Pri čiščenju zajetij najprej zapremo dotok v omrežje in odpremo izpust iz zajetja. Nato odstranimo morebitne usedline z dna zajetja s ščetkanjem in izpiranjem. Čiščenje izvajamo enkrat letno oziroma po potrebi tako kot je predpisano s HACCP načrtom.

Čiščenje vodovodnega omrežja

Čiščenje javnega vodovodnega omrežja izvajamo tako, da izpiramo cevi na pripravljenih izpustih ali iz hidrantov na vodovodnem omrežju. Izpiranje je končano, ko na izpustu ali hidrantu priteče čista voda. Predpisano čiščenje se izvaja po potrebi.

Urejanje objektov in okolice

Travnate površine okolice vodovodnih objektov vzdržujemo z redno košnjo, vzdržujemo oznake hidrantov in zasunov. Redno čistimo notranjost vodovodnih objektov in izvajamo manjša gradbena in obrtniška dela kot je pleskanje, manjša popravila ipd. S tem zagotavljamo doseganje standardov v okviru HACCP načrta.

Kontrola priprave pitne vode

Izvajamo redne meritve prostega klora kot dezinfekcijskega sredstva za pitno vodo in kontrolo delovanja naprav za dezinfekcijo pitne vode na vseh vodnih virih oziroma v objektih, v katerih se izvaja priprava pitne vode (nadzor kritičnih kontrolnih točk) v skladu s HACCP načrtom. S tem postopkom preprečujemo širjenje nalezljivih bolezni, ki jih povzročajo mikroorganizmi, ki se prenašajo s pitno vodo. Zaradi tega je dezinfekcija večinoma nujen postopek v pripravi pitne vode. Za to izvajanje uporabljamo natrijev hipoklorit.

Iskanje okvar na vodovodnem omrežju

Po potrebi izvajamo iskanje okvar na vodovodnem omrežju.

Popravila okvar na javnem vodovodnem omrežju

Redno izvajamo sanacijo okvar na omrežju, takoj, ko se pojavijo ali, ko najdemo okvaro s sistemskim iskanjem. Pri sanaciji okvar je motena oskrba s pitno vodo, saj je potrebno opraviti zaporo vode na poškodovanem odseku. V primeru okvare na daljšem transportnem omrežju, kjer je z zaporo vode prizadetih več prebivalcev in porabnikov, katerih proizvodnja ali delo je neposredno odvisno od pitne vode, jih pred zaporo pokličemo po telefonu, prebivalce pa obvestimo preko oglasnih desk in sredstev javnega obveščanja (radio).

Vzdrževalna dela na javnem vodovodnem omrežju

Med rednimi vzdrževalnimi deli izvajamo popravila, zamenjave vgradnih garnitur, ventilov, menjave zasunov, spojnih elementov pri vodomernu, popravila hidrantov, menjave in nastavljanje regulatorjev tlaka, menjave nepovratnih ventilov, ipd.

Menjave črpalk na vodovodnih sistemih in vzdrževanje elektro opreme

V okviru planiranih vzdrževalnih del izvajamo servis črpalk v črpališčih. Osnova za servis so pregledi in meritve črpalk. Vzdržujemo elektro opremo in sistem GSM sporočanja. Meritve črpalk obsegajo določene potrebne parametre (pretok, električni tok, meritve moči) na osnovi katerih določimo potreben obseg vzdrževalnih del na črpalki, servis ali njeno zamenjavo. Poleg navedenega opravljamo tudi zakonsko predpisane meritve elektro instalacij na objektih.

Popis vodomero

Izvajamo redni popis vodomero individualnih uporabnikov enkrat letno, uporabnikov v večstanovanjskih in gospodarskih objektih pa večkrat letno.

Vzdrževanje vodomero

Vzdrževanje vodomero obsega zamenjavo in redne preizkuse vodomero v skladu z Zakonom o meroslovju (Ur. L. RS, št. 26/2005). Vodomer mora biti pregledan, overjen in zamenjan vsakih 5 let.

Vzdrževanje vodovodnih priključkov

Vzdrževanje priključka stavbe obsega preverjanje delovanja cevovoda in opreme priključka na sekundarni vodovod, vodenje predpisanih evidenc o priključkih stavb, tras priključkov, ter njihovo vzdrževanje, obnovo in posodabljanje. Tekoče vzdrževanje zajema odpravo napak na priključku (počena cev, okvara na spoju cevi, nefunkcionalen zasun pred ali za vodomero, nefunkcionalen hišni zasun na sekundarnem omrežju). Investicijsko vzdrževanje zajema obnovo (delno ali celotno) ali zamenjavo vodovodnega priključka.

3 CENA STORITVE IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE OSKRBE S PITNO VODO

3.1 Omrežnina

Omrežnina za izvajanje javne službe oskrbe s pitno vodo (16. člen Uredbe) vključuje:

- **stroške amortizacije ali najema osnovnih sredstev in naprav, ki so javna infrastruktura,**
- **stroške zavarovanja infrastrukture javne službe,**
- stroške odškodnin, ki vključujejo odškodnine za služnost, povzročeno škodo, povezano z gradnjo, obnovo in vzdrževanjem infrastrukture javne službe,
- **stroški obnove in vzdrževanja priključkov na javni vodovod v obsegu nalog izvajalca javne službe oskrbe s pitno vodo v skladu s predpisom, ki ureja oskrbo s pitno vodo,**
- stroške nadomestil za zmanjšanje dohodka iz kmetijske dejavnosti v skladu s predpisi, ki urejajo nadomestilo za zmanjšanje dohodka iz kmetijske dejavnosti zaradi prilagoditve ukrepom vodovarstvenega režima,
- plačilo za vodno pravico v skladu s predpisi, ki urejajo vode, in
- odhodke financiranja v okviru stroškov omrežnine, ki vključujejo obresti in druge stroške, povezane z dolžniškim financiranjem gradnje ali obnove infrastrukture javne službe oskrbe s pitno vodo. Pri tem se upošteva višina stroškov na podlagi podpisanih pogodb.

Omrežnina se določi na letni ravni in se obračunava glede na zmogljivost priključkov, določenih s premerom vodomera (17. člen Uredbe).

3.2 Vodarina

Vodarina je tisti del cene, ki krije stroške opravljanja javne službe. Vključuje naslednje skupine stroškov:

- **neposredne stroške materiala in storitev,**
- **neposredne stroške dela,**
- **druge neposredne stroške,**
- **splošne (posredne) proizvajalne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,**
- splošno nabavno-prodajne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- **splošne upravne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,**
- obresti zaradi financiranja opravljenih storitev javne službe,
- neposredne stroške prodaje,
- **stroške vodnega povračila za prodano pitno vodo in za vodne izgube do dopustne ravni vodnih izgub v skladu s predpisom, ki ureja oskrbo s pitno vodo (ta določba se prične uporabljati 01.01.2018; do takrat se v vodarino vključijo vsi stroški vodnega povračila),**
- druge poslovne odhodke in
- donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva, ki ne sme presegati 5% od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe.

Enota količine storitve je izražena v EUR/m³ dobavljene pitne vode.

4 SESTAVINE ELABORATA (9. člen Uredbe)

4.1 Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe oskrbe s pitno vodo za preteklo obračunsko obdobje

Oskrba s pitno vodo	Predračunska	Obračunska
Količina v m ³ - 2014	101.000	97.786
Količina v m ³ - 2015	97.500	97.282

Obračunska količina prodane pitne vode vsako leto pada. V letu 2015 je zaostajala prodana voda za planom za 0,2% (218 m³).

4.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje

Oskrba s pitno vodo	Predračunska 2015	Obračunska 2015
Neposredni in splošni stroški	45.760	40.389
Najemnina infrastruktura	12.158	12.158

Obračunski stroški so manjši od predračunskih za 5.371 EUR oz. 11,73 %. Planirani so bili višji neposredni in splošni proizvodjalni stroški materiala in storitev, medtem, ko so bili realizirani višji stroški uprave od planiranih.

4.3 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev javne službe oskrbe s pitno vodo za preteklo obračunsko obdobje

Največji odmik obračunske cene od predračunske je pri amortizaciji v splošnih proizvodjalnih stroških (avtomobil Caddy se je v letu 2014 skoraj v celoti z amortiziral), saj so obračunski stroški manjši za 2.003 EUR od predračunskih.

4.4 Primerjava obračunskih, potrjenih in zaračunanih cen javne službe oskrbe s pitno vodo z obračunskimi, potrjenimi in zaračunanimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Uredba MEDO v 28. členu določa, da Ministrstvo za okolje in prostor, opredeli primerljiva območja in objavi povprečne potrjene, zaračunane in obračunske cene za posamezna primerljiva območja. Ministrstvo je oktobra 2015 objavilo primerljiva območja in povprečne cene za leto 2014 na podlagi podatkov iz obstoječih operativnih programov in poročanja izvajalcev občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja. Podatki za Komunalno Gornji Grad so za leto 2015.

OSKRBA S PITNO VODO	Omrežnina EUR/faktor 1	Vodarina EUR/m ³	Omrežnina EUR/faktor 1	Vodarina EUR/m ³
	Povprečne cene skupine občin: do 3500 prebivalcev povprečno gostoto do 5 prebivalcev/ha površine		KOMUNALA GORNJI GRAD	
Povprečna obračunana cena	5,4767	0,7334	2,3703	0,5971
Povprečna potrjena cena	5,8273	0,7147	2,3703	0,5533
Povprečna zaračunana cena	5,1446	0,5792	2,3703	0,5533

Primerljiva območja so oblikovana na podlagi razvrščanja občin v skupine glede:

- število prebivalcev občine
- gostota prebivalcev v aglomeraciji (št. prebivalcev v aglomeracijah odvajanje/ površina vseh aglomeracij odvajanje v občini),
- gostota prebivalcev (št. prebivalcev v občini / površina občine).

Občina Gornji Grad je razvrščena v skupino občin s številom prebivalcem do 3.500 in podskupino s povprečno gostoto prebivalcev do 5 prebivalcev/ha. Povprečne obračunske, potrjene in zaračunane cene za javno infrastrukturo in izvajanje storitev oskrbo s pitno za leto 2014 so razvidne iz zgornje tabele. Primerjalno so prikazane obračunske in potrjene in zaračunane cene storitev oskrbe s pitno vodo Komunale Gornji Grad za leto 2015. Zaračunane cene omrežnine in vodarine so enake tako za gospodinjstva in nepridobitne dejavnosti kot za gospodarstvo.

Iz primerjave izhaja, da so obračunske in potrjene cene Komunale Gornji Grad v letu 2015 nižje kot povprečne v skupini primerjanih občin v letu 2014.

4.5 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe

Podatki izvajalca javne službe in povprečje panoge so prikazani v spodnji tabeli. Podatki za podjetje so za leto 2015, podatki o povprečju panoge pa so prikazani za leto 2014. Podatki izvajalca javne službe so prikazani za celotno podjetje in ne za posamezno dejavnost.

Podatki	Podjetje 2015	Panoga E 36 2014
Kazalnik pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti	1,71	1,35
Kazalnik gospodarnost poslovanja	1,00	1,03
Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenca	1.354	1.549

1. POSPEŠENA POKRITOST KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI (pospešeni koeficient)

$$\text{pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti} = \frac{\text{vsota likvidnostnih sr. in kratkoročnih terjatev}}{\text{kratkoročne obveznosti}}$$

Kazalnik nam kaže pokritost kratkoročnih obveznosti z likvidnostnimi sredstvi in kratkoročnimi terjatvami – gre za pričakovanje, da bomo z vnovčitvijo kratkoročnih terjatev uspeli pridobiti denar za poravnavo kratkoročnih dolgov. Vrednost večja od 1 je dobra, saj kaže na to, da bo podjetje kratkoročne obveznosti poravnalo z likvidnostnimi sredstvi in prilivi iz naslova kratkoročnih terjatev.

2. GOSPODARNOST POSLOVANJA

$$\text{gospodarnost poslovanja} = \frac{\text{prihodki iz poslovanja}}{\text{odhodki iz poslovanja}}$$

Kazalnik nam kaže razmerje med poslovnimi prihodki in poslovnimi odhodki. V primeru, da so prihodki večji od odhodkov, ima vrednost večjo od 1. Dobre vrednosti so nad 1.

3. POVPREČNA MESEČNA PLAČA NA ZAPOSLENCA

$$\text{povprečna mesečna plača na zaposlenca} = \frac{\text{(bruto plača/število mesecev poslovanja)}}{\text{povprečno število zaposlenecv}}$$

4.6 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunska količina je načrtovana količina prodaje pitne vode za leto 2016. Za leto 2016 na oskrbi s pitno vodo načrtujemo zmanjšano porabo pitne vode, glede na trend padanja v zadnjih letih in sicer 97.000 m³.

Število vodomero v občini Gornji Grad je naslednje:

Zap.št.	Premer vodomera	Število
1.	DN ≤ 20 (1/2", 3/4")	674
2.	20 < DN < 40 (1", 5/4")	12
3.	40 ≤ DN < 50 (6/4")	1
4.	50 ≤ DN < 65 (2")	2
5.	65 ≤ DN < 80 (2 1/2")	1
6.	80 ≤ DN < 100 (3")	0
7.	100 ≤ DN < 150	0
8.	150 ≤ DN	0
		690

4.7 Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe oskrbe s pitno vodo za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunski stroški izvajanja storitev so stroški izračunani na podlagi načrtovane količine opravljenih storitev ter prihodkov izvajalca v prihodnjem obračunskem obdobju.

Predračunski stroški izvajanja javne službe:

Obrazložitev kalkulativnih elementov stroškov izvajanja storitve javne službe oskrbe s pitno vodo:

1) Neposredni stroški materiala in storitev

a) Stroški materiala zajemajo

- porabljene surovine in material, to je potrošni material kot so cevi, cestni ventili, objemke, spojke, cestne kape, T-kosi, tesnila, ki se uporabljajo za popravila okvar in tekoče vzdrževanje. Sem spadajo tudi stroški za pripravo vode.
- stroški električne energije v zajetjih in vodohranih
- drugi stroški materiala kot so nadomestni deli, klor, ipd.

b) Stroški storitev

- Tekoče vzdrževanje vodovodov se nanaša na dela pri popravilu okvar, vzdrževanja.
- Analize vode, ki se izvajajo v skladu z zahtevami zakonodaje in jih izvaja za to pooblaščen institucija.
- Telefonske in poštno storitve.

2) Neposredni stroški dela zajemajo: bruto plače za redno delo, podaljšan delovni čas, prispevke delodajalca, stroške prevoza na delo, stroške prehrane, jubilejne nagrade, odpravnine. Plače temeljijo na Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti.

3) Splošni proizvajalni stroški zajemajo:

- a) in b) stroške materiala in storitev, ki se nanašajo na naš vozni park (Mazda, Caddy, Isuzu), delovne stroje (traktor Zetor, bager, nakladač), druga osnovna sredstva (prikolica, motorne žage...), stroški drobnega inventarja v delavnici in varovalna oprema (rokavice, škornji, delovne obleke..). Sodiło za razporeditev splošnih proizvajalnih stroškov podjetja po posameznih dejavnostih je delež uporabe teh sredstev na posamezni dejavnosti.

c) Amortizacija opreme, ki ni javna infrastruktura se nanaša na amortizacijo poslovno potrebnih osnovnih sredstev, ki so v lasti podjetja. Uporablja se metoda enakomernega časovnega amortiziranja.

Sodilo za razporeditev amortizacije so opravljene ure posameznega osnovnega sredstva na posamezni dejavnosti.

4) Splošni stroški so stroški uprave: stroški materiala in storitev, stroški dela in amortizacija.

Sodilo za razporeditev splošnih stroškov podjetja po posameznih dejavnostih je delež prihodkov dejavnosti glede na skupne prihodke.

5) Stroški vodnih povračil za prodano pitno vodo in za vodne izgube do dopustne ravni vodnih izgub v skladu s predpisom, ki ureja oskrbo s pitno vodo.

6) Obresti in neposredni stroški prodaje niso predvideni.

7) Drugi poslovni odhodki vključujejo strošek vodnih povračil, sodne takse, članarino GZS in nadomestilo za stavbno zemljišče.

8) Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca (do 5%) ni predviden.

4.8 Predračunski stroški izvajanja javne službe - za leto 2016:

Zap.št.	Postavka	Znesek v EUR
1.	Stroški izvajanja javne službe 2016	43.300,00
2.	Vodna povračila	12.286,28
3.	Omrežnina iz naslova najema javne infrastrukture in zavarovanja	11.085,69
4.	Omrežnina iz naslova vzdrževanja vodovodnih priključkov in vodomerov	13.113,36
Oskrba s pitno vodo skupaj		79.785,33

4.9 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Oskrba s pitno vodo - pregled infrastrukture občine Gornji Grad	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Zemljišča	0,00	0,00	0,00
Zgradbe (objekti, cevovodi, črpališča, zajetja)	113.045,16	32.625,67	80.419,49
Oprema (naprave za kloriranje, odzivnik)	298.556,12	145.798,05	152.758,07

Poslovno potrebna osnovna sredstva za izvajanje GJS v lasti Komunale	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Neopredmetena osnovna sredstva (računalniški programi in računalniki)	5.404,03	284,57	5.119,46
Zgradbe	99.828,10	20.963,88	78.864,22
Zemljišče	27.527,96	0	27.527,96
Pisarniška oprema (pohištvo, omare, stoli)	12.177,81	12.177,81	0
Ostala oprema (črpalka Robot, klorometer)	2.127,28	2.127,28	0
Vozni park (Caddy, Mazda, bager, traktor Zetor, prikolica, nakladač)	109.939,00	32.459,43	77.479,57

Za prihodnje obračunsko obdobje, to je za leto 2016, so predvidena osnovna sredstva v obsegu kot v letu 2015, povečana za morebitne nove nabave.

4.10 Prikaz razporeditve splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih javnih služb varstva okolja (Ur.l. št. 87/2012) za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.

Za potrebe zagotavljanja ločenih poslovnih izidov po dejavnostih so oblikovana sodila (ključi) za razporejanje splošno - proizvodjalnih stroškov in stroškov uprave na posamezne dejavnosti.

Splošni (posredni) proizvodjalni stroški, ki vključujejo stroške materiala, storitev in amortizacijo poslovno potrebnih osnovnih sredstev, se razporedijo na dejavnosti GJS in ostale dejavnosti na osnovi sodila (ključa). Sodilo za razporeditev teh stroškov po dejavnostih je delež uporabe teh sredstev na posameznih dejavnostih.

Stroški uprave ali splošni stroški (razen stroškov reprezentance, ki se ne razporejajo na GJS), se po dejavnostih podjetja delijo po deležu prihodkov dejavnosti glede na skupne prihodke. Na dejavnost oskrba s pitno vodo se razporedijo v višini **11,30 %**.

4.11 Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Komunala d.o.o. Gornji Grad ne ustvarja prihodkov z opravljanjem posebnih storitev po 11. členu Uredbe.

4.12 Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca, vračunana v ceno izvajanja storitve, v skladu z Uredbo ne sme presegati 5% od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za opravljanje javne službe.

V izračunu predračunske lastne cene storitve izvajanja javne službe, donos ni vračunan.

4.13 Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Število zaposlenih se za leto 2016 v primerjavi z letom 2015 ne bo spreminjalo. Na dejavnosti GJS oskrbe s pitno vodo je v povprečju zaposlenega od 0,5 do 0,6 delavca v operativi.

4.14 Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture

Najemnina za javno infrastrukturo je v letu 2015 znašala 12.158,40 EUR in je bila nakazana Občini Gornji Grad na podlagi mesečnih računov. Strošek najemnine je bil v celoti prenesen na uporabnike javne infrastrukture.

Za leto 2016 je predvidena nižja najemnina zaradi nižjega stroška amortizacije.

4.15 Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju posebnih storitev

Javna infrastruktura je izkoriščena 100 %. Posebnih storitev ne izvajamo.

4.16 Izračun predračunske cene storitve javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunska cena storitve javne službe oskrbe s pitno vodo je sestavljena iz omrežnine in vodarine. Na računu se prikaže zaračunana cena oskrbe s pitno vodo, ki vključuje omrežnino in vodarino.

4.17.1 Predračunska (potrjena) in obračunska cena vodarine za leto 2015

Predračunska cena vodarine za leto 2015 je znašala 0,5972 EUR/m³ vode. Oblikovana je bila na podlagi načrtovane količine prodane pitne vode in načrtovanih stroškov za leto 2015. Ker pa so bili dejanski stroški vodarine v letu 2014 nižji od planiranih smo v letu 2015 ceno korigirali za 0,0438 EUR/m³. Tako je potrjena cena vodarine v letu 2015 znašala 0,5533 EUR/m³.

Obračunska cena vodarine za leto 2015 znaša 0,5434 EUR/m³ in je izračunana na podlagi dejanskih stroškov in dejanske količine prodane pitne vode.

Obračunska cena je za 0,0099 EUR/m³ (1,79%) nižja od potrjene predračunske.

OBRAČUNSKA KALKULACIJA VODARINE

Kalkulativni elementi lastne cene	Planirani stroški		Dejanski stroški			
	Leto 2014	Leto 2015	Leto 2015	Leto 2015	Leto 2015	Leto 2015
	Strošek v EUR	Strošek v EUR	Strošek v EUR	Strošek v EUR/m ³	Strošek v EUR/m ³	Strošek v EUR/m ³
1. NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA						
IN STORITEV						
a) stroški materiala	6.800	10.000	8.060	0,1026	0,0829	
- porabljene surovine in material	2.254	5.300	2.612	0,0544	0,0269	
- strošek električne energije	3.379	3.500	3.692	0,0359	0,0379	
- drugi stroški materiala	1.167	1.200	1.757	0,0123	0,0181	
b) stroški storitev	6.473	6.900	4.887	0,0708	0,0502	
2. NEPOSREDNI STROŠKI DELA	19.010	19.000	17.719	0,1949	0,1821	
3. DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	0	0	0	0,0000	0,0000	
I. SKUPAJ NEPOSREDNI STROŠKI	32.283	35.900	30.666	0,3682	0,3152	
4. SPLOŠNI (posredni) PROIZVAJALNI STR.						
a) stroški materiala	1.435	1.500	2.351	0,0154	0,0242	
b) stroški storitev	713	720	782	0,0074	0,0080	
c) stroški amortizacije	2.327	2.350	347	0,0241	0,0036	
d) stroški dela	0	0	0	0,0000	0,0000	
II. SKUPAJ POSREDNI PROIZVAJALNI STR.	4.475	4.570	3.480	0,0469	0,0358	
5. SPLOŠNI STROŠKI (uprava)						
a) stroški materiala	274	300	304	0,0031	0,0031	
b) stroški storitev	1.781	1.800	2.211	0,0185	0,0227	
c) stroški amortizacije	190	190	260	0,0019	0,0027	
d) stroški dela	2.822	3.000	3.468	0,0308	0,0356	
e) drugi stroški, odhodki	0	0	0	0,0000	0,0000	
III. SKUPAJ SPLOŠNI STROŠKI	5.067	5.290	6.243	0,0543	0,0642	
IV. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	151	150	81	0,0015	0,0008	
V. DRUGI FINANČNI ODHODKI	25	25	18	0,0003	0,0002	
VI. STROŠKI VODNIH POVRAČIL, SOD.TAKSE	7.862	12.286	12.360	0,1260	0,1271	
VII. DONOS NA VLOŽENA OS	0	0	0	0,0000	0,0000	
SKUPAJ STROŠKI (I+II+III+IV+V+VI):	49.863	58.221	52.848	0,5972	0,5434	
				Predrač. cena	Obračunska cena	

Načrtovana količina za leto 2015 v m³: 97.500

Dejansko prodana količina vode 2015 v m³: 97.282

0,5533

Potrjena cena za leto 2015

4.17.2 Predračunska cena vodarine za leto 2016

Predračunska cena vodarine za leto 2016 znaša 0,5755 EUR/m³ vode. Oblikovana je na podlagi načrtovane količine prodane pitne vode in načrtovanih stroškov za leto 2016.

Ker je bila v letu 2015 potrjena cena višja od obračunske za 0,0099 EUR/m³, se predračunska cena za leto 2016 korigira in znaša 0,5656 EUR/m³.

PREDRAČUNSKA KALKULACIJA VODARINE

Kalkulativni elementi lastne cene	Obračunske	Predračunske		
	vrednosti	vrednosti	Leto 2015	Leto 2016
	Leto 2015	Leto 2016	Leto 2015	Leto 2016
	Strošek	Strošek	Strošek	Strošek
	v EUR	v EUR	v EUR/m ³	v EUR/m ³
1. NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA				
IN STORITEV				
a) stroški materiala	8.060	8.600	0,0829	0,0887
- porabljene surovine in material	2.611	3.000	0,0268	0,0309
- strošek električne energije	3.692	3.800	0,0380	0,0392
- drugi stroški materiala	1.757	1.800	0,0181	0,0186
b) stroški storitev	4.887	5.000	0,0502	0,0515
2. NEPOSREDNI STROŠKI DELA	17.719	19.000	0,1821	0,1959
3. DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	0	0	0,0000	0,0000
I. SKUPAJ NEPOSREDNI STROŠKI	30.666	32.600	0,3152	0,3361
4. SPLOŠNI (posredni) PROIZVAJALNI STR.				
a) stroški materiala	2.351	2.500	0,0242	0,0258
b) stroški storitev	782	900	0,0080	0,0093
c) stroški amortizacije	347	500	0,0036	0,0052
d) stroški dela	0	0	0,0000	0,0000
II. SKUPAJ POSREDNI PROIZVAJALNI STR.	3.480	3.900	0,0358	0,0402
5. SPLOŠNI STROŠKI (uprava)				
a) stroški materiala	304	300	0,0031	0,0031
b) stroški storitev	2.211	2.300	0,0227	0,0237
c) stroški amortizacije	260	600	0,0027	0,0062
d) stroški dela	3.468	3.600	0,0356	0,0371
e) drugi stroški, odhodki	0	0	0,0000	0,0000
III. SKUPAJ SPLOŠNI STROŠKI	6.243	6.800	0,0642	0,0701
IV. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	81	100	0,0008	0,0010
V. DRUGI FINANČNI ODHODKI	18	20	0,0002	0,0002
VI. STROŠKI VODNIH POVRAČIL, TAKSA	12.360	12.400	0,1271	0,1278
VII. DONOS NA VLOŽENA OS	0	0	0,0000	0,0000
SKUPAJ STROŠKI (I+II+III+IV+V+VI):	52.848	55.820	0,5434	0,5755
				Predračunska cena

Dejansko prodana količina vode 2015 v m³: 97.282
 Načrtovana količina vode za leto 2016 v m³: 97.000

	Obstoječa cena	Predr. cena 2016	Korekcija cene	Predračunska cena 2016	Zvišanje
Vodarina	0,5533	0,5755	-0,0099	0,5656	2,22%

Predlog sklepa:

Cena vodarine je 0,5656 €/m³.

Po končanem obračunskem obdobju v tem primeru leto 2015, izvajalec ugotovi razliko med potrjeno in obračunsko ceno opravljene storitve. Ugotovljena razlika med tema dvema cenama se poračuna v elaboratu pri izračunu predračunske cene za naslednje obračunsko obdobje, to je v letu 2016. Izvajalec enkrat letno pripravi elaborat. Če razlika med potrjeno in obračunsko ceno presega 10% od potrjene cene, mora elaborat posredovati pristojnemu občinskemu organu, ki mora začeti postopek potrjevanja cene.

14.7.3 Predračunska cena omrežnine

Podlaga za izračun omrežnine je:

- amortizacija infrastrukture in zavarovanje infrastrukture,
- stroški obnove vodomeroev in vzdrževanja priključkov.

a) Amortizacija in zavarovanje infrastrukture

Zap.št.	Postavka	Znesek
1.	Strošek amortizacije za leto 2016	10.950,29
2.	Strošek zavarovanja infrastrukture za leto 2016	135,40
	Skupaj 1 + 2:	11.085,69

Leto 2015

Zap.št.	Premer vodomera	Število	Faktor omrežnine	Ponder	Omrežnina mesečno	Letni prihodek €
1.	DN ≤ 20 (1/2", 3/4")	672	1	672	1,3116	10.576,63
2.	20 < DN < 40 (1", 5/4")	13	3	39	3,9348	613,82
3.	40 ≤ DN < 50 (6/4")	1	10	10	13,1159	157,39
4.	50 ≤ DN < 65 (2")	2	15	30	19,6738	472,17
5.	65 ≤ DN < 80 (2 1/2")	1	30	30	39,3476	472,17
6.	80 ≤ DN < 100 (3")	0	50	0	0	0
7.	100 ≤ DN < 150	0	100	0	0	0
8.	150 ≤ DN	0	200	0	0	0
		689		781		12.292,19

Leto 2016

Zap.št.	Premer vodomera	Število	Faktor omrežnine	Ponder	Omrežnina mesečno	Letni prihodek €
1.	DN ≤ 20 (1/2", 3/4")	674	1	674	1,1844	9.579,17
2.	20 < DN < 40 (1", 5/4")	12	3	36	3,5531	511,65
3.	40 ≤ DN < 50 (6/4")	1	10	10	11,8437	142,12
4.	50 ≤ DN < 65 (2")	2	15	30	17,7655	426,37
5.	65 ≤ DN < 80 (2 1/2")	1	30	30	35,5311	426,37
6.	80 ≤ DN < 100 (3")	0	50	0	0	0
7.	100 ≤ DN < 150	0	100	0	0	0
8.	150 ≤ DN	0	200	0	0	0
		690		780		11.085,69

b) Stroški obnove vodomero in priključkov

KALKULACIJA STROŠKOV OBNOVE VODOMERA DN 20 mm

Zap. št.	Postavka	EM	Količina	Cena/enoto	Skupaj
1.	Vodomer Maddalena DN 20 mm	kom	1	15,00	15,00
2.	PVC plomba	kom	1	0,63	0,63
3.	Ostali drobni material	kpl	1	2,00	2,00
4.	Delo	ura	1	18,50	18,50
					36,13

Menjava po zakonu na 5 let.

Mesečni strošek menjave vodomera DN 20 mm (60 mesecev)

36,13 EUR

0,6022 EUR

KALKULACIJA STROŠKOV VZDRŽEVANJA VODOVODNEGA PRIKLJUČKA DN 20 mm

Zap. št.	Postavka	EM	Količina	Cena/enoto	Skupaj
	I. Gradbena dela				
1.	Izkop jarka 1,2 x 0,6 m (strojno)	ura	1	30,00	30,00
2.	Ročni izkop	ura	2	18,50	37,00
3.	Izdel. peščene posteljice za cev	m3	3,5	15,00	52,50
4.	Vzpostavitev prvotnega stanja	kpl	1	40,00	40,00
	Skupaj gradbena dela:				159,50
	II. Material in montažna dela				
1.	Navrtni zasun DN 90	kom	1	50,28	50,28
2.	Cestna kapa DN 90	kom	2	14,40	28,80
3.	Vgradna garn. TEL.H=0,7-1,2m	kom	1	15,69	15,69
4.	Cev PE 80 32 x 12,5	m	20	0,74	14,80
5.	Premestitev obstoječega vodomera, povezava na staro cev	ura	0,5	18,50	9,25
	Skupaj material in montaža:				118,82
	III. Občasne kontrole				
1.	Kontrola izgub, odprava okvar, pregledi, nastavitev regulatorja tlaka, popisi	ura	0,5	18,50	9,25
	Skupaj kontrole:				9,25
	Vse skupaj:				287,57

Vzdrževanje priključka vsakih 30 let skupaj

Vzdrževanje priključka mesečni prispevek DN 20 mm (360 mesecev)

287,57 EUR

0,7988 EUR

Vzdrževanje vodomera in priključka-mesečni prispevek za DN 20 mm

1,4010 EUR

OMREŽNINA ZA OSKRBO S PITNO VODO a)+b)

Leto 2016

Zap.št.	Premer vodomera	Cena omrežnine /mesec		Skupaj cena omrežnine
		a) amortizacija, zavarovanje	b) obnova, vzdrževanje priključka	
1.	DN ≤ 20 (1/2", 3/4")	1,1844	1,4010	2,5854
2.	20 < DN < 40 (1", 5/4")	3,5532	4,2030	7,7562
3.	40 ≤ DN < 50 (6/4")	11,8440	14,0100	25,854
4.	50 ≤ DN < 65 (2")	17,7660	21,0150	38,7810
5.	65 ≤ DN < 80 (2 1/2")	35,5320	42,0300	77,5620
6.	80 ≤ DN < 100 (3")	0	0	0
7.	100 ≤ DN < 150	0	0	0
8.	150 ≤ DN	0	0	0

Zaradi višjih stroškov obnove in vzdrževanja hišnih priključkov se cena omrežnine za vodovod v letu 2016 zviša za 9,07 %. Pri najpogosteje uporabljenem vodomeru DN 20 znese povečanje 0,2151 EUR/mesec.

Sklep:

Cena omrežnine za vodovod se zviša za 9,07%.

V skladu z Uredbo lahko občina prizna subvencijo za uporabnike, ki so gospodinjstva ali izvajalci nepridobitne dejavnosti. Subvencija je razlika med potrjeno in zaračunano ceno in bremeni proračun občine.

4.18 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih

Vsi stroški in prihodki se knjižijo po stroškovnih mestih. Stroškovna mesta so razdeljena po dejavnostih podjetja. Stroške je mogoče z vidika dejavnosti ločevati na neposredne, proizvodne in splošne. Večina prihodkov je neposrednih, kar pomeni, da je izvirno mogoče ugotavljati na katere dejavnost se nanašajo. Taki prihodki se že na podlagi nalogov za fakturiranje knjižijo neposredno na posamezno dejavnost. Tudi za večino stroškov velja, da jih je mogoče neposredno na podlagi knjigovodske listine (likvidiranega računa za storitve in material, zbirnika izdaje materiala iz skladišča....) knjižiti na tisto dejavnost, na katero se taki stroški nanašajo.

Način razporejanja splošnih stroškov ter ugotavljanje izidov po posameznih dejavnostih pa je opredeljen z letnim poročilom poslovanja, ki ga sprejema skupščina podjetja.

Sodilo za razporejanje stroškov uprave (razen stroškov reprezentance, ki se ne razporejajo na GJS), je delež prihodkov dejavnosti glede na skupne prihodke.

STROŠKOVNO MESTO - DEJAVNOST	OSKRBA Z VODO	ODVAJANJE ODPADNE VODE	ČIŠČENJE ODPADNE VODE	SKUPNA KOMUNALNA RABA	POKOP. IN MRLIŠKE VEŽICE	VZDRŽ. CEST	ODLAG.	UPRAVLJANJE STANOVANJ IN POSLOVNIH P.	TOPLOTNO OGREVANJE IN OSTALO
Sodilo v %	11,30	2,33	6,43	7,47	4,79	24,30	6,16	3,74	33,50

5. ZAKLJUČEK

Elaborat je v celoti izdelan v skladu z Uredbo, kar vpliva na spremembe posamezne cene storitve. Predračunska cena vodarine za leto 2016 znaša **0,5656 EUR/m³** in je za **2,22% višja (0,0123 EUR/m³)** kot v letu 2015. V ceni vodarine je vključen strošek vodnih povračil v višini 0,1271 EUR/m³. Cena vodarine je enotna na območju cele občine.

Omrežnina vključuje poleg stroškov najema infrastrukture še stroške vzdrževanja vodomeroev ter vzdrževanja in obnove vodovodnih priključkov. Predračunska cena omrežnine se **zviša za 9,07%**, zaradi povečanih stroškov obnove in vzdrževanja hišnih priključkov. Cena omrežnine je enaka za območje cele občine.

Pristojni organ občine potrdi »potrjeno ceno storitve javne službe« (omrežnina, cena opravljanja storitev javne službe) in morebitno »subvencijo« nepridobitni dejavnosti. Na položnici je prikazana »zaračunana cena storitve javne službe«, ki jo plača uporabnik. Morebitna »subvencija« se pokriva iz proračuna občine.

Direktor
Zdenko Purnat, univ.dipl.inž.gozd.

 **KOMUNALA d.o.o.**
2 **Gornji Grad**
Kočnikova c. 23, 50900 GRAD

