



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

09

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

Datum: 16.04. 2014

Predlog sklepa:

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

Pravna podlaga: 16. člen Statuta Občine Gornji Grad (UG ZSO št. 03/11-uradno prečiščeno besedilo in UG ZSO št. 05/12)
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

Predlog sklepa :

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

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

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

OBČINA GORNJI GRAD

Gornji Grad, marec 2014

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 vodomeru, 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 2013	Obračunska 2013
Količina v m ³	105.000	101.520

Obračunska količina prodane pitne vode zaostaja za planom za 3,4 % (3.480 m³).

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

Oskrba s pitno vodo	Predračunska 2013	Obračunska 2013
Neposredni in splošni stroški	54.732	50.487
Najemnina infrastruktura	13.400	18.160

Predračunski stroški presegajo obračunske za 8,4% ali za 4.245 EUR. Planirani stroški so bili višji od obračunskih pri stroških materiala, medtem, ko so bili realizirani višji stroški storitev od planiranih. Najemnina infrastrukture je bila za leto 2013 planirana pred povečanjem cen v januarju, zato je prišlo do razlike med planiranim (predračunskim) in obračunskim zneskom za 4.760 EUR oz. 35,5%.

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

Pojasnilo odmikov še ni možno, ker je to prvi elaborat za dejavnost oskrbe s pitno vodo po novi Uredbi.

4.4 Primerjava obračunskih cen javne službe oskrbe s pitno vodo z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Na podlagi 27. člena Uredbe do opredelitve primerljivih območij ta primerjava ni možna. V skladu s 28. členom Uredbe mora ministrstvo v roku 12. mesecev oblikovati skupine primerljivih območij.

4.5 Primerjava potrjenih cen javne službe oskrbe s pitno vodo s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Na podlagi 27. člena Uredbe do opredelitve primerljivih območij ta primerjava ni možna. V skladu s 28. členom Uredbe mora ministrstvo v roku 12. mesecev oblikovati skupine primerljivih območij.

4.6 Primerjava obračunske cene javne infrastrukture javne službe oskrbe s pitno vodo s primerljivimi območji

Na podlagi 27. člena Uredbe do opredelitve primerljivih območij ta primerjava ni možna. V skladu s 28. členom Uredbe mora ministrstvo v roku 12. mesecev oblikovati skupine primerljivih območij.

4.7 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 2013, podatki o povprečju panoge pa so prikazani za leto 2012, saj podatki za leto 2013 še niso znani. Podatki izvajalca javne službe so prikazani za celotno podjetje in ne za posamezno dejavnost.

Podatki	Podjetje 2013	Panoga E 36 2012
Kazalnik pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti	1,57	1,35
Kazalnik gospodarnost poslovanja	1,00	1,01
Povprečna mesečna plača na zaposlenca	1.360	1.501

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

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

4.8 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunska količina je načrtovana količina prodaje pitne vode za leto 2014. Za leto 2014 na oskrbi s pitno vodo načrtujemo približno enako količino kot v letu 2013 in znaša 101.000 m³.

Število vodomero v občini Gornji Grad je naslednje:

Zap.št.	Premer vodomera	Število
1.	DN ≤ 20 (1/2", 3/4")	696
2.	20 < DN < 40 (1", 5/4")	16
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
		716

4.9 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 izvajajo za to pooblaščen institucija.
- Telefonske in poštno storitve.

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

3) Splošni proizvodjalni stroški zajemajo:

- a) in b) stroške materiala in storitev, ki se nanašajo na naš vozni park (Mazda, Caddy, Isuzu), delovne stroje (traktor Zetor in Kubota, bager), druga osnovna sredstva (prikolica, motorne žage...), stroški drobnega inventarja v delavnici in varovalna oprema (rokavice, škornji, delovne obleke..). Sodiło za razporeditev splošnih proizvodjalnih stroškov podjetja po posameznih dejavnostih je razlika med neposrednimi prihodki posamezne dejavnosti in neposrednimi odhodki posamezne 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. Sodiło 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. Sodiło za razporeditev splošnih stroškov podjetja po posameznih dejavnostih je razlika med neposrednimi prihodki posamezne dejavnosti in neposrednimi odhodki posamezne dejavnosti.

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 sodne takse.

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

Predračunski stroški izvajanja javne službe - za leto 2014:

Zap.št.	Postavka	Znesek v EUR
1.	Stroški izvajanja javne službe 2014	48.063,00
2.	Vodna povračila	7.862,27
3.	Omrežnina iz naslova najema javne infrastrukture in zavarovanja	17.547,55
4.	Omrežnina iz naslova vzdrževanja vodovodnih priključkov in vodomerov	10.341,38
Oskrba s pitno vodo skupaj		83.814,20

4.10 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	26.748,55	86.296,61
Oprema (naprave za kloriranje, odzivnik)	261.326,00	128.565,61	132.760,39

Poslovno potrebna osnovna sredstva za izvajanje GJS v lasti Komunale	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Neopredmetena osnovna sredstva (računalniški programi in računalniki)	12.186,43	12.186,61	0,00
Zgradbe	99.828,10	16.970,76	82.857,34
Zemljišče	27.527,96	0,00	27.527,96
Pisarniška oprema (pohištvo, omare, stoli)	12.177,81	12.177,81	0,00
Ostala oprema (črpalka Robot)	1.564,85	1.387,30	177,55
Vozni park (Caddy, Mazda, bager, traktor Zetor, prikolica)	88.739,02	26.553,65	62.185,37

Za prihodnje obračunsko obdobje, to je za leto 2014, so predvidena osnovna sredstva v obsegu kot v letu 2013, povečana za morebitne nove nabave.

4.11 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 je oblikovano sodilo (ključ) za razporejanje splošnih proizvodjalnih stroškov in stroškov uprave na posamezne dejavnosti.

Splošni (posredni) proizvodjalni stroški in stroški uprave, ki vključujejo stroške materiala, storitev, amortizacijo poslovno potrebnih osnovnih sredstev in dela, se razporedijo na dejavnosti GJS in ostale dejavnosti na osnovi sodila (ključa). Sodilo za razporeditev teh stroškov po posameznih dejavnostih je razlika med neposrednimi prihodki posamezne dejavnosti in neposrednimi odhodki posamezne dejavnosti. Na dejavnost oskrba s pitno vodo se razporedijo v višini 10,15%

4.12 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.

4.13 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.

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

Število zaposlenih se za leto 2014 v primerjavi z letom 2013 ne bo spreminjalo. Na dejavnosti GJS oskrbe s pitno vodo je v povprečju zaposlenega 0,64 delavca v operativi.

4.15 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 2013 znašala 13.365,84 EUR in je bila nakazana Občini Gornji Grad na podlagi mesečnih računov. Za leto 2013 je bila zaračunana najemnina za dejavnost oskrbe s pitno vodo (omrežnina) uporabnikom javne infrastrukture v višini 18.159,59 EUR, zaradi povišanja cen v januarju za 30%.

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

Ni izvajanja posebnih storitev.

4.17 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 cena vodarine

Predračunska cena vodarine za leto 2014 znaša 0,5538 EUR/m³ vode. Oblikovana je na podlagi načrtovane količine prodane pitne vode in načrtovanih stroškov v letu 2014.

Po predhodno veljavni metodologiji cena storitve javne službe oskrba s pitno vodo v ceni omrežnine ni zajemala tudi stroškov obnove in vzdrževanja priključkov, menjave vodomerov in stroškov zavarovanja infrastrukture, zato te stroške prikazujemo posebej. Ločeno pa so se knjigovodsko vodili in zaračunavali tudi stroški vodnih povračil.

Kalkulativni elementi lastne cene	Leto	Leto	Struktura	Strošek
	2013	2014		
	v EUR	v EUR	v %	v EUR/m ³
1. NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA				
IN STORITEV				
<i>a) stroški materiala</i>	12.555	10.450	18,69%	0,1035
- porabljene surovine in material	7.148	5.000	8,94%	0,0495
- strošek električne energije	3.947	4.000	7,15%	0,0396
- drugi stroški materiala	1.460	1.450	2,59%	0,0144
<i>b) stroški storitev</i>	4.435	5.300	9,48%	0,0525
2. NEPOSREDNI STROŠKI DELA	17.211	16.700	29,86%	0,1653
3. DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	0	0	0,00%	0,0000
I. SKUPAJ NEPOSREDNI STROŠKI	34.201	32.450	58,02%	0,3213
4. SPLOŠNI (posredni) PROIZVAJALNI STR.				
<i>a) stroški materiala</i>	1.964	1.950	3,49%	0,0193
<i>b) stroški storitev</i>	791	800	1,43%	0,0079
c) stroški amortizacije	2.783	2.780	4,97%	0,0275
d) stroški dela	0	0	0,00%	0,0000
II. SKUPAJ POSREDNI PROIZVAJALNI STR.	5.538	5.530	9,89%	0,0548
5. SPLOŠNI STROŠKI				
<i>a) stroški materiala</i>	353	350	0,63%	0,0035
<i>b) stroški storitev</i>	2.264	2.270	4,06%	0,0225
c) stroški amortizacije	203	203	0,36%	0,0020
d) stroški dela	7.001	7.000	12,52%	0,0693
e) drugi stroški, odhodki			0,00%	0,0000
III. SKUPAJ SPLOŠNI STROŠKI	9.821	9.823	17,56%	0,0973
IV. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	707	200	0,36%	0,0020
V. DRUGI FINANČNI ODHODKI	60	60	0,11%	0,0006
VI. STROŠKI VODNIH POVRAČIL	0	7.862	14,06%	0,0778
VII. DONOS NA VLOŽENA OS	0	0	0,00%	0,0000
SKUPAJ STROŠKI (I+II+III+IV+V+VI):	50.327	55.925	100,00%	0,5538

Načrtovana količina v m³:

101.000

	Obstoječa cena	Predračunska cena	Zmanjšanje
Vodarina	0,4909	0,5538	
Vodno povračilo	0,067		
Skupaj:	0,5579	0,5538	0,8 %

Po končanem obračunskem obdobju v tem primeru leto 2014, izvajalec ugotovi razliko med potrjeno in obračunsko ceno opravljene storitve. Ugotovljena razlika med tema dvema cenama se poročuna v elaboratu pri izračunu predračunske cene za naslednje obračunsko obdobje, to je v letu 2015. 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.

14.7.2 Predračunska cena omrežnine

Podlaga za izračun omrežnine je:

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

a) Amortizacija in zavarovanje infrastrukture

Zap.št.	Postavka	Znesek
1.	Strošek amortizacije po predračunu za leto 2014	17.400,00
2.	Strošek zavarovanja infrastrukture za leto 2014	147,55
	Skupaj 1 + 2:	17.547,55

Zap.št.	Premer vodomera	Število	Faktor omrežnine	Ponder	Omrežnina mesečno	Letni prihodek €
1.	DN ≤ 20 (1/2", 3/4")	696	1	696	1,7964	15.003,80
2.	20 < DN < 40 (1", 5/4")	16	3	48	5,3893	1.034,74
3.	40 ≤ DN < 50 (6/4")	1	10	10	17,9643	215,57
4.	50 ≤ DN < 65 (2")	2	15	30	26,9465	646,72
5.	65 ≤ DN < 80 (2 1/2")	1	30	30	53,8930	646,72
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
		716		814		17.547,55

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	0,52	0,52
3.	Ostali drobni material	kpl	1	1,92	1,92
4.	Delo	ura	0,9	18,50	16,65
	Skupaj:				34,09

Menjava po zakonu na 5 let.

Mesečni strošek menjave vodomera DN 20 mm (60 mesecev)

34,09 EUR

0,5681 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	0,5	30,00	15,00
2.	Ročni izkop	ura	1	18,50	18,50
3.	Izdel. peščene posteljice za cev	m ³	1	15,00	15,00
4.	Vzpostavitev prvotnega stanja	kpl	1	20,00	20,00
	Skupaj gradbena dela:				68,50
	II. Material in montažna dela				
1.	Navrtni zasun DN 90	kom	1	50,28	50,28
2.	Cestna kapa DN 90	kom	1	13,50	13,50
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:				103,52
	III. Občasne kontrole				
1.	Kontrola izgub, odprava okvar, pregledi, nastavitve regulatorja tlaka	ura	0,25	18,50	4,63
	Skupaj kontrole:				4,63
	Vse skupaj:				176,65

Vzdrževanje priključka vsakih 30 let skupaj

176,65 EUR

Vzdrževanje priključka mesečni prispevek DN 20 mm (360 mesecev)

0,4906 EUR

Vzdrževanje vodomera in priključka-mesečni prispevek za DN 20 mm

1,0587 EUR

OMREŽNINA ZA OSKRBO S PITNO VODO a)+b)

Zap.št.	Premer vodomera	Cena omrežnine /mesec		Skupaj cena omrežnine
		a) amortizacija, zavarovanje	b) obnova, vzdrževanje priključka	
1.	DN ≤ 20 (1/2", 3/4")	1,7964	1,0587	2,8551
2.	20 < DN < 40 (1", 5/4")	5,3893	3,1761	8,5654
3.	40 ≤ DN < 50 (6/4")	17,9643	10,5870	28,5513
4.	50 ≤ DN < 65 (2")	26,9465	15,8805	42,8270
5.	65 ≤ DN < 80 (2 1/2")	53,893	31,7610	85,6540
6.	80 ≤ DN < 100 (3")	0	0	0
7.	100 ≤ DN < 150	0	0	0
8.	150 ≤ DN	0	0	0

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

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

Sodilo za razporejanje vseh splošno proizvajalnih stroškov in stroškov uprave (razen stroškov reprezentance in donacij), ter skupnih prihodkov podjetja je razlika med direktnimi stroški in prihodki po posameznih dejavnostih.

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 %	10,15	3,28	0	7,53	8,84	27,05	4,96	11,91	26,27

4.19 Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 35

V Uredbi niso opredeljena katera to so.


5 ZAKLJUČEK

Elaborat je izdelan v skladu z Uredbo, kar vpliva na spremembo posamezne cene storitve. Glede na predhodni pravilnik je z Uredbo drugače opredeljena omrežnina (vključena tudi obnova priključkov), ki bo na končno položnico tudi najbolj vplivala.

Cena vodarine ostaja skoraj nespremenjena. V ceno vodarine se sedaj vključi tudi obstoječa cena vodnih povračil.

Pristojni organ občine potrdi predračunsko ceno storitve javne službe, ki je sestavljena iz omrežnine in cene storitve izvajanja javne službe. Ta organ lahko določi tudi višino morebitne subvencije za najemnino (za gospodinjstva in nepridobitne dejavnosti). Subvencija se pokriva iz proračuna občine.

V.d. direktor
Zdenko Purnat, univ.dipl.inž.gozd.

 **KOMUNALA d.o.o.**
2 Gornji Grad
Kocbekova c. 23, GORNJI GRAD



PRIMERJAVA POLOŽNIC PRED IN PO UVELJAVITVI ELABORATOV

Položnica za eno osebo oz. 4m³ porabe vode na mesec

Priključeni na javni vodovod in javno kanalizacijo (Gornji Grad, del Bočne)

OBSTOJEČE

Postavka	količina	cena	osnova	DDV 9,5%	za plačilo
Omrežnina za vodomer 3/4"	1 kom	2,2571	2,26	0,21	2,47
Vodarina	4 m ³	0,4909	1,96	0,19	2,15
Vodno povračilo	4 m ³	0,0670	0,27	0,03	0,30
Odvajanje odpadnih voda	4 m ³	0,1730	0,69	0,07	0,76
Čiščenje odpadnih voda	4 m ³	0,4741	1,90	0,18	2,08
Okoljska dajatev	4 m ³	0,0528	0,21		0,21
Za plačilo:					7,97

prihodek komunale:	4,55	57%
prihodek občine:	2,47	31%
prihodek države:	0,95	12%
kontrola:	7,97	100%

Priključeni samo na javni vodovod (Nova Štifta, Kropa, Otok, Florjan...)

OBSTOJEČE

Postavka	količina	cena	osnova	DDV 9,5%	za plačilo
Omrežnina za vodomer 3/4"	1 kom	2,2571	2,26	0,21	2,47
Vodarina	4 m ³	0,4909	1,96	0,19	2,15
Vodno povračilo	4 m ³	0,0670	0,27	0,03	0,30
Okoljska dajatev	4 m ³	0,5283	2,11		2,11
Za plačilo:					7,03

prihodek komunale:	1,96	28%
prihodek občine:	4,37	62%
prihodek države:	0,70	10%
kontrola:	7,03	100%

Priključeni na javni vodovod in javno kanalizacijo (Gornji Grad, del Bočne)

PO UVELJAVITVI ELABORATOV

Postavka	količina	cena	osnova	DDV 9,5%	za plačilo
Omrežnina za vodomer 3/4"	1 kom	2,8551	2,86	0,27	3,13
Vodarina z vodnim povračilom	4 m ³	0,5538	2,22	0,21	2,43
Omrežnina za odvajanje	1 kom	7,3156	7,32	0,69	8,01
Odvajanje odpadnih voda	4 m ³	0,1799	0,72	0,07	0,79
Omrežnina za čiščenje	1 kom	4,2054	4,21	0,40	4,60
Čiščenje odpadnih voda	4 m ³	0,5302	2,12	0,20	2,32
Okoljska dajatev	4 m ³	0,0528	0,21		0,21
Za plačilo:					21,49

prihodek komunale:	5,80	27%
prihodek občine:	13,53	63%
prihodek države:	2,16	10%
kontrola:	21,49	100%

Priključeni samo na javni vodovod (Nova Štifta, Kropa, Otok, Florjan...)

PO UVELJAVITVI ELABORATOV

Postavka	količina	cena	osnova	DDV 9,5%	za plačilo
Omrežnina za vodomer 3/4"	1 kom	2,8551	2,86	0,27	3,13
Vodarina z vodnim povračilom	4 m ³	0,5538	2,22	0,21	2,43
Okoljska dajatev	4 m ³	0,5283	2,11		2,11
Za plačilo:					7,67

prihodek komunale:	2,96	39%
prihodek občine:	3,91	51%
prihodek države:	0,79	10%
kontrola:	7,67	100%

PRIMERJAVA POLOŽNIC PRED IN PO UVELJAVITVI ELABORATOV

Položnica za štiričlansko družino oz. 16m³ porabe vode na mesec

Priključeni na javni vodovod in javno kanalizacijo (Gornji Grad, del Bočne)

OBSTOJEČE

Postavka	količina	cena	osnova	DDV 9,5%	za plačilo
Omrežnina za vodomere 3/4"	1 kom	2,2571	2,26	0,21	2,47
Vodarina	16 m ³	0,4909	7,85	0,75	8,60
Vodno povračilo	16 m ³	0,0670	1,07	0,10	1,17
Odvajanje odpadnih voda	16 m ³	0,1730	2,77	0,07	2,84
Čiščenje odpadnih voda	16 m ³	0,4741	7,59	0,18	7,77
Okoljska dajatev	16 m ³	0,0528	0,84		0,84
Za plačilo:					23,69

prihodek komunale:	18,21	77%
prihodek občine:	3,10	13%
prihodek države:	2,38	10%
kontrola:	23,69	100%

Priključeni samo na javni vodovod (Nova Štifta, Kropa, Otok, Florjan...)

OBSTOJEČE

Postavka	količina	cena	osnova	DDV 9,5%	za plačilo
Omrežnina za vodomere 3/4"	1 kom	2,2571	2,26	0,21	2,47
Vodarina	16 m ³	0,4909	7,85	0,75	8,60
Vodno povračilo	16 m ³	0,0670	1,07	0,10	1,17
Okoljska dajatev	16 m ³	0,5283	8,45		8,45
Za plačilo:					20,70

prihodek komunale:	7,85	38%
prihodek občine:	10,71	52%
prihodek države:	2,13	10%
kontrola:	20,70	100%

Priključeni na javni vodovod in javno kanalizacijo (Gornji Grad, del Bočne)

PO UVELJAVITVI ELABORATOV

Postavka	količina	cena	osnova	DDV 9,5%	za plačilo
Omrežnina za vodomere 3/4"	1 kom	2,8551	2,86	0,27	3,13
Vodarina z vodnim povračilom	16 m ³	0,5538	8,86	0,84	9,70
Omrežnina za odvajanje	1 kom	7,3156	7,32	0,69	8,01
Odvajanje odpadnih voda	16 m ³	0,1799	2,88	0,27	3,15
Omrežnina za čiščenje	1 kom	4,2054	4,21	0,40	4,60
Čiščenje odpadnih voda	16 m ³	0,5302	8,48	0,81	9,29
Okoljska dajatev	16 m ³	0,0528	0,84		0,84
Za plačilo:					38,73

prihodek komunale:	20,04	52%
prihodek občine:	14,16	37%
prihodek države:	4,53	12%
kontrola:	38,73	100%

Priključeni samo na javni vodovod (Nova Štifta, Kropa, Otok, Florjan...)

PO UVELJAVITVI ELABORATOV

Postavka	količina	cena	osnova	DDV 9,5%	za plačilo
Omrežnina za vodomere 3/4"	1 kom	2,8551	2,86	0,27	3,13
Vodarina z vodnim povračilom	16 m ³	0,5538	8,86	0,84	9,70
Okoljska dajatev	16 m ³	0,5283	8,45		8,45
Za plačilo:					21,28

prihodek komunale:	8,67	41%
prihodek občine:	10,25	48%
prihodek države:	2,36	11%
kontrola:	21,28	100%

Komentar:

Položnica se na območjih, ki so priključena samo na javni vodovod in niso priključena na javno kanalizacijo bistveno ne spremeni,
za +0,64 EUR (+9%) pri položnici za eno osebo
za +0,58 EUR (+3%) pri položnici za štiričlansko družino.

Bolj občutna je sprememba pri tistih uporabnikih, ki so priključeni na javni vodovod in javno kanalizacijo:
za +13,52 EUR (+170%) pri položnici za eno osebo
za +15,04 EUR (+63%) pri položnici za štiričlansko družino.

Prihodek komunale na posamezni položnici je od 27 do 52%.

Sem štejejo: vodarina, odvajanje, čiščenje, pri vodooskrbi pa tudi del omrežnine za vzdrževanje hišnega priključka.

Prihodek občine se giblje med 37 in 63%.

Sem štejejo: okoljska dajatev in vse tri omrežnine razen dela omrežnine pri vodooskrbi, ki je namenjena vzdrževanju hišnega priključka.

Prihodek države se giblje od 10 do 12%.

Sem štejeta: vodno povračilo in DDV.

Opomba:

Če se ob potrditvi cene pristojni občinski organ odloči, da potrjena cena storitve javne službe ne pokriva celotne najemnine za javno infrastrukturo, mora za to razliko občina oblikovati subvencijo iz proračuna občine.

Občina lahko prizna subvencijo za uporabnike, ki so gospodinjstva ali izvajalci nepridobitnih dejavnosti.

PRIMERJAVA CEN GJS OSKRBA S PITNO VODO MED OBČINAMI GORNJI GRAD, LJUBNO IN NAZARJE

OBČINA GORNJI GRAD

1. VODARINA		
Vrsta storitve	Cena brez DDV v EUR/m ³	Cena z DDV v EUR/m ³
Vodarina	0,5538	0,6064

2. OMREŽNINA		
Premer vodomera	Cena brez DDV v EUR/mesec	Cena z DDV v EUR/mesec
DN ≤ 20 (1/2", 3/4")	2,8551	3,1263
20 < DN < 40 (1", 5/4")	8,5654	9,3791
40 ≤ DN < 50 (6/4")	28,5513	31,2637
50 ≤ DN < 65 (2")	42,8270	46,8956
65 ≤ DN < 80 (2 1/2")	85,6540	93,7911
80 ≤ DN < 100 (3")	0	0
100 ≤ DN < 150	0	0
150 ≤ DN	0	0

OBČINA LJUBNO

Cena brez DDV v EUR/m ³	Cena z DDV v EUR/m ³
0,6730	0,7369

Cena brez DDV v EUR/mesec	Cena z DDV v EUR/mesec
4,8314	5,2904
14,4941	15,8710
48,3136	52,9034
72,4704	79,3551
144,9407	158,7101
241,5679	264,5169
483,1358	529,0337
966,2715	1.058,0673

OBČINA NAZARJE

Cena brez DDV v EUR/m ³	Cena z DDV v EUR/m ³
0,6730	0,7369

Cena brez DDV v EUR/mesec	Cena z DDV v EUR/mesec
5,1152	5,6011
15,3457	16,8035
51,1523	56,0118
76,7285	84,0177
153,4570	168,0354
255,7617	280,0591
511,5243	560,1191
1.023,0467	1.120,2361