

Datum: Tržič, 19. september 2008

## PREDLOG OBLIKOVANJA CENE OSKRBE S PITNO VODO

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

JP Komunalna Tržič, d.o.o. opravlja javno službo zbiranja, čiščenja in distribucije vode na področju občine Tržič skladno z Odlokom o oskrbi s pitno vodo na območju občine Tržič (Uradni list RS št. 2/2008).

Zaradi nizke cene vode glede na porast ostalih stroškov se vsako leto povečuje izguba na področju vzdrževanja vodovoda. V letu 2007 je bilo (skupaj s 50% stroškov katastra) izgube 167.005 eur, v letu 2006 127.575 eur, v letu 2005 pa 86.751 eur.

Skladno z računovodskimi standardi strošek amortizacije infrastrukture v upravljanju ki ni pokrit s ceno, odpišemo na strani dolgoročnih obveznosti do občine. Rezultat se na ta način sicer popravi, izgublja pa se amortizacija kot vir za nadomestne investicije.

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

Obstoječa cena po vrstah uporabnikov

POSTAVKA	gospodinjstva		gospodarstvo		ostali	
	EUR brez DDV	EUR z DDV 8,5 %	EUR brez DDV	EUR z DDV 8,5 %	EUR brez DDV	EUR z DDV 8,5 %
vodarina eur/m <sup>3</sup>	0,3304	0,3585	0,6740	0,7313	0,3968	0,4305

Cena vodarine je nespremenjena že od avgusta 2003 dalje.

Povprečna cena na podlagi prodanih količin za leto 2007 tako znaša 0,3613 €/m<sup>3</sup>.

Fizični obseg opravljene storitve v preteklih treh letih (m3)

	LETO 2005	%	LETO 2006	%	LETO 2007	%
GOSPODINJSTVA	562.988	85,6	594.786	87,0	590.669	86,7
GOSPODARSTVO	65.981	10,0	57.238	8,4	54.287	8,0
OSTALI	28.495	4,3	31.866	4,7	36.192	5,3
SKUPAJ	657.464	100,0	683.890	100,0	681.148	100,0

Letni prihodek iz naslova oskrbe s pitno vodo (eur)

PRIHODEK V EUR	2006	2007
vodarina	248.965,81	245.967,23
števnina	61.325,10	62.519,72
SKUPAJ	310.290,91	308.486,95

#### IZRAČUN LASTNE CENE Z OBRAZLOŽITVIJO KALKULATIVNIH ELEMENTOV

Po novem pravilniku o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS št. 79/2008) je potrebno ceno storitve oskrbe s pitno vodo oblikovati ločeno za strošek omrežnine in strošek vodarine.

##### **1. Omrežnina**

Omrežnina je izračunana glede na letni strošek amortizacije infrastrukture ki je namenjena oskrbi s pitno vodo ter z upoštevanjem dodatnih stroškov investicijskega vzdrževanja te infrastrukture.

V letu 2007 je znašal strošek amortizacije infrastrukture 144.938,31 eur. Za leto 2008 ocenjujemo, da bo strošek amortizacije znašal 145.000,00 eur, strošek investicijskega vzdrževanja pa 43.100,00 eur.

Skladno s pravilnikom se znesek omrežnine končnim porabnikom obračuna glede na zmogljivost priključkov, določeno z močjo posameznih vodomerov. Porabniki tako plačajo znesek omrežnine mesečno glede na velikost priključka.

Predvidena letna količina prodane vode znaša 680.000 m<sup>3</sup>, stroški amortizacije in investicijskega vzdrževanja pa 188.100,00 €. Glede na navedeno izračunamo faktor 2,82 katerega pomnožimo s faktorjem iz pravilnika.

DIMENZIJA	gospodinjstva	gospodarstvo	skupaj po dimenziji		faktor po pravilniku	cena omrežnine mesečno
1/2 "	216	45	261	DN 13	1	2,82 €
3/4"	1826	97	1923	DN 20	1,67	4,71 €
1"	69	26	95	DN 25	4	11,27 €
5/4"	30	8	38	DN 40	6,67	18,80 €
6/4"	18	3	21	DN 40	6,67	18,80 €
2"	5	2	7	DN 50	10	28,18 €
DN 50	35	13	48	DN 50	10	28,18 €
DN 80	6	14	20	DN 80	33,33	93,92 €
DN 100	0	2	2	DN 100	50	140,90 €
DN 150	0	0	0	DN 150	100	281,80 €
SKUPAJ	2205	210	2415			

## 2. Vodarina Obrazložitev kalkulativnih elementov

### Neposredni stroški

Med neposrednimi stroški, ki vplivajo na strukturo lastne cene za 1m<sup>3</sup> vode je prikazan strošek električne energije po dejanski porabi na posameznih vodovodnih zajetjih v upravljanju.

Strošek pogonskega goriva zajema tisti del stroška goriva, ki je bil porabljen pri prevozih za vzdrževalna dela na vodovodnem omrežju. V postavki drugi stroški materiala je naveden porabljen gradbeni material, instalacijski material, material za varstvo pri delu in porabljen pomožni material za vzdrževanje vodovodnega omrežja.

Strošek storitev – največji del zajemajo stroški kontrole in analize pitne vode, sledijo pa jim stroški odvetnika za izterjavo neplačanih terjatev občanov, redno vzdrževanje opreme, PTT stroški, zdravstvene storitve, zavarovalne premije. Kot drugi neposredni stroški so prikazani še razni sodni stroški in stroški rubežnika.

Strošek dela – tu so zajete bruto plače delavcev, ki skrbijo za vzdrževanje vodovodnega omrežja in del plače obračunovalke storitev. Za šest zaposlenih na vzdrževanju vodovoda so bile plače obračunane skladno s Kolektivno pogodbo komunalnih dejavnosti (Uradni list RS št. 94/2004), stroški prehrane med delom skladno z Zakonom o višini povračil v zvezi z delom, vsa ostala povračila v zvezi z delom pa skladno z Uredbo o višini povračil v zvezi z delom.

Posredni proizvodni stroški zajemajo amortizacijo lastnih sredstev podjetja, ki se uporabljajo za vzdrževanje vodovoda (rezalni, brusilni stroj, agregat, potopna črpalka...).

Amortizacija sredstev za digitalni popis vodomerov zajema amortizacijo dveh čitalcev in ustrezne programske opreme.

Splošne stroške predstavljajo stroški, ki jih ne moremo direktno ugotovljati na posameznem stroškovnem nosilcu. To so stroški porabljenega materiala v zvezi z vzdrževanjem upravne stavbe, in opreme, stroški dela zaposlenih na upravi, amortizacija delovnih sredstev uprave, ter drugi stroški splošnega značaja. V kalkulacijo cene vode je vključenih cca 10 % vseh splošnih stroškov.

Stroški vodnih povračil so upoštevani v višini kot je določena z vsakoletno odločbo ARSO na podlagi podatkov o količini odvzete vode iz vodnih virov.

**KALKULATIVNI ELEMENTI LASTNE CENE VODE  
NA PODLAGI DEJANSKIH STROŠKOV 2007**

			m3
			681.148
	EUR	€/m3	Struktura v%
<b>1. Neposredni stroški</b>	<b>132.557,16</b>	<b>0,1946</b>	<b>47,10</b>
strošek električne energije	12.488,63	0,0183	4,44
strošek pogonskega goriva	6.296,07	0,0092	2,24
drugi stroški materiala	3.615,54	0,0053	1,28
strošek storitev	41.376,63	0,0607	14,70
strošek dela	68.116,57	0,1000	24,20
interni str.	496,54	0,0007	0,18
drugi neposredni stroški	167,18	0,0002	0,06
<b>2. Posredni proizvodjalni stroški</b>	<b>5.205,51</b>	<b>0,0076</b>	<b>1,85</b>
amortizacija drugih osnovnih sredstev	5.205,51	0,0076	1,85
<b>3. Splošni stroški</b>	<b>90.938,20</b>	<b>0,1335</b>	<b>32,31</b>
posredni stroški nabave	0,00	0,0000	0,00
posredni stroški uprave	68.203,65	0,1001	24,23
posredni stroški prodaje	22.734,55	0,0334	8,08
posredni stroški obresti	0,00	0,0000	0,00
<b>4. Strošek vodnih povračil</b>	<b>52.740,00</b>	<b>0,0774</b>	<b>18,74</b>
<b>5. SKUPAJ</b>	<b>281.440,87</b>	<b>0,4132</b>	<b>100,00</b>

**KALKULATIVNI ELEMENTI LASTNE CENE VODE  
OCENA ZA 2008**

			m3
			680.000
	EUR	€/m3	Struktura v%
<b>1. Neposredni stroški</b>	<b>133.100,00</b>	<b>0,1957</b>	<b>46,87</b>
strošek električne energije	13.000,00	0,0191	4,58
strošek pogonskega goriva	6.500,00	0,0096	2,29
drugi stroški materiala	3.700,00	0,0054	1,30
strošek storitev	41.400,00	0,0609	14,58
strošek dela	68.000,00	0,1000	23,94
interni str.	500,00	0,0007	0,18
drugi neposredni stroški	0,00	0,0000	0,00
<b>2. Posredni proizvodjalni stroški</b>	<b>6.690,00</b>	<b>0,0098</b>	<b>2,36</b>
amortizacija drugih osnovnih sredstev	5.000,00	0,0074	1,76
amortizacija sredstev za digitalni popis vodomerov	1.690,00	0,0025	0,60
<b>3. Splošni stroški</b>	<b>91.200,00</b>	<b>0,1341</b>	<b>32,11</b>
posredni stroški nabave	0,00	0,0000	0,00
posredni stroški uprave	68.200,00	0,1003	24,01
posredni stroški prodaje	23.000,00	0,0338	8,10
posredni stroški obresti	0,00	0,0000	0,00
<b>4. Strošek vodnih povračil</b>	<b>53.000,00</b>	<b>0,0779</b>	<b>18,66</b>
<b>5. SKUPAJ</b>	<b>283.990,00</b>	<b>0,4176</b>	<b>100,00</b>

Dosedanje cene so bile deljene glede na vrsto porabnikov in sicer posebej cena za gospodinjstva, gospodarstvo in ostale porabnike. Skladno s 6. členom novega pravilnika pa je ta diferenciacija odpravljena. Tako bo ob potrditvi navedenega predloga veljala **enotna cena** za vse porabnike.

Cenik oskrbe s pitno vodo glede na nov pravilnik

	vsi uporabniki	
	EUR brez DDV	EUR z DDV 8,5 %
<b>vodarina</b> eur/m <sup>3</sup>	0,4176	0,4531
<b>omrežnina</b> eur/mesečno glede na obračunski vodomer vgrajen na vodovodnem priključku		
DN 13 (1/2")	2,8180	3,0575
DN 20 (3/4")	4,7060	5,1060
DN 25 (1")	11,2718	12,2299
DN 40 (5/4", 6/4")	18,7958	20,3934
DN 50 (2")	28,1796	30,5749
DN 80	93,9225	101,9059
DN 100	140,9879	152,9719
DN 150	281,7957	305,7483

Občinskemu svetu predlagamo, da sprejme novo ceno oskrbe s pitno vodo, ki je pripravljena skladno s Pravilnikom o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja.

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

V.d. direktorja

Sebastijan Zupanc