



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

06

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

Datum: 18.05.2015

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.

Predlog sklepa:

Občinski svet Občine Gornji Grad sprejme ceno vodarine v višini 0,5533 €/m³.

Predlog sklepa:

Občinski svet Občine Gornji Grad sprejme, da se cena omrežnine za vodovod zniža za 16,98%.

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 2015

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 | Obračunska |
|----------------------------------|--------------|------------|
| Količina v m ³ - 2013 | 105.000 | 101.520 |
| Količina v m ³ - 2014 | 101.000 | 97.786 |

Obračunska količina prodane pitne vode vsako leto pada. V letu 2013 zaostaja prodana voda za planom za 3,4 % (3.480 m³), v letu 2014 pa za 3,3% (3.214 m³).

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

| Oskrba s pitno vodo | Predračunska 2014 | Obračunska 2014 |
|-------------------------------|-------------------|-----------------|
| Neposredni in splošni stroški | 55.925 | 49.863 |
| Najemnina infrastruktura | 17.547 | 17.547 |

Obračunski stroški so manjši od predračunskih za 6.062 EUR oz. 10,84 %. Planirani so bili višji stroški porabe materiala, medtem, ko so bili realizirani višji stroški storitev 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 splošnih stroških (stroški uprave), saj so obračunski stroški uprave manjši za 4.756 EUR od predračunskih.

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

Primerjava ni izdelana, saj pristojno ministrstvo povprečnih obračunskih cen storitev GJS na primerljivih območjih še ni objavilo.

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

Primerjava ni izdelana, saj pristojno ministrstvo povprečnih obračunskih cen storitev GJS na primerljivih območjih še ni objavilo.

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

Primerjava ni izdelana, saj pristojno ministrstvo povprečnih obračunskih cen storitev GJS na primerljivih območjih še ni objavilo.

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 2014, podatki o povprečju panoge pa so prikazani za leto 2013. Podatki izvajalca javne službe so prikazani za celotno podjetje in ne za posamezno dejavnost.

| Podatki | Podjetje 2014 | Panoga E 36 2013 |
|---|---------------|------------------|
| Kazalnik pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti | 1,44 | 1,40 |
| Kazalnik gospodarnost poslovanja | 1,00 | 1,02 |
| Povprečna mesečna plača na zaposlenca | 1.298 | 1.522 |

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 2015. Za leto 2015 na oskrbi s pitno vodo načrtujemo zmanjšano porabo pitne vode, glede na trend padanja v zadnjih letih in sicer 95.000 m³.

Število vodomero v občini Gornji Grad je naslednje:

| Zap.št. | Premer vodomera | Število |
|---------|-------------------------|------------|
| 1. | DN ≤ 20 (1/2", 3/4") | 672 |
| 2. | 20 < DN < 40 (1", 5/4") | 13 |
| 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 |
| | | 689 |

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 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 proizvodjalni stroški zajemajo:

a) in b) stroške materiala in storitev, ki se nanašajo na naš vozni park (Mazda, Caddy, Isuzu), delovne stroje (traktor Zetor, bager), druga osnovna sredstva (prikolica, motorne žage...), stroški drobne inventarja v delavnici in varovalna oprema (rokavice, škornji, delovne obleke..).

Sodilo za razporeditev splošnih proizvodjalnih 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.

Predračunski stroški izvajanja javne službe - za leto 2015:

| Zap.št. | Postavka | Znesek v EUR |
|----------------------------|--|--------------|
| 1. | Stroški izvajanja javne službe 2015 | 45.465,00 |
| 2. | Vodna povračila | 12.286,29 |
| 3. | Omrežnina iz naslova najema javne infrastrukture in zavarovanja | 12.293,00 |
| 4. | Omrežnina iz naslova vzdrževanja vodovodnih priključkov in vodomerov | 10.341,38 |
| Oskrba s pitno vodo skupaj | | 80.385,67 |

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 | 29.687,11 | 83.358,05 |
| Oprema (naprave za kloriranje, odzivnik) | 286.842,18 | 137.786,32 | 149.055,86 |

| 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 | 18.867,32 | 80.860,78 |
| 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 | 1.512,46 | 52,39 |
| Vozni park (Caddy, Mazda, bager, traktor Zetor, prikolica) | 88.272,00 | 38.051,00 | 50.221,00 |

Za prihodnje obračunsko obdobje, to je za leto 2015, so predvidena osnovna sredstva v obsegu kot v letu 2014, 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 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 **9,54 %**.

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 2015 v primerjavi z letom 2014 ne bo spreminjalo. Na dejavnosti GJS oskrbe s pitno vodo je v povprečju zaposlenega 0,52 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 2014 znašala 17.400,00 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 2015 je predvidena nižja najemnina zaradi nižjega stroška amortizacije.

4.16 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.

4.17 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 (potrjena) in obračunska cena vodarine za leto 2014

Predračunska in potrjena cena vodarine za leto 2014 je znašala **0,5538** EUR/m³ vode. Oblikovana je bila na podlagi načrtovane količine prodane pitne vode in načrtovanih stroškov za leto 2014.

Obračunska cena vodarine za leto 2014 znaša **0,51** EUR/m³ in je izračunana na podlagi dejanskih stroškov in dejanske količine prodane pitne vode.

Obračunska cena je za **0,0438 EUR/m³** nižja od potrjene cene. Obračunska cena je za **7,91 % nižja** od predračunske.

OBRAČUNSKA KALKULACIJA VODARINE

| | Predračunske vrednosti | | Obračunske vrednosti | | Leto 2014 Strošek v EUR/m ³ | Leto 2014 Strošek v EUR/m ³ |
|--|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|--|--|--|
| | Leto 2013 Strošek v EUR | Leto 2014 Strošek v EUR | Leto 2014 Strošek v EUR | Leto 2014 Strošek v EUR/m ³ | | |
| Kalkulativni elementi lastne cene | | | | | | |
| 1. NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV | | | | | | |
| <i>a) stroški materiala</i> | 12.555 | 10.450 | 6.800 | 0,1035 | 0,0695 | |
| - porabljene surovine in material | 7.148 | 5.000 | 2.254 | 0,0495 | 0,0231 | |
| - strošek električne energije | 3.947 | 4.000 | 3.379 | 0,0396 | 0,0346 | |
| - drugi stroški materiala | 1.460 | 1.450 | 1.167 | 0,0144 | 0,0119 | |
| <i>b) stroški storitev</i> | 4.435 | 5.300 | 6.473 | 0,0525 | 0,0662 | |
| 2. NEPOSREDNI STROŠKI DELA | 17.211 | 16.700 | 19.010 | 0,1653 | 0,1944 | |
| 3. DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI | 0 | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 | |
| I. SKUPAJ NEPOSREDNI STROŠKI | 34.201 | 32.450 | 32.283 | 0,3213 | 0,3301 | |
| 4. SPLOŠNI (posredni) PROIZVAJALNI STR. | | | | | | |
| <i>a) stroški materiala</i> | 1.964 | 1.950 | 1.435 | 0,0193 | 0,0147 | |
| <i>b) stroški storitev</i> | 791 | 800 | 713 | 0,0079 | 0,0073 | |
| c) stroški amortizacije | 2.783 | 2.780 | 2.327 | 0,0275 | 0,0238 | |
| d) stroški dela | 0 | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 | |
| II. SKUPAJ POSREDNI PROIZVAJALNI STR. | 5.538 | 5.530 | 4.475 | 0,0548 | 0,0458 | |
| 5. SPLOŠNI STROŠKI (uprava) | | | | | | |
| <i>a) stroški materiala</i> | 353 | 350 | 274 | 0,0035 | 0,0028 | |
| <i>b) stroški storitev</i> | 2.264 | 2.270 | 1.781 | 0,0225 | 0,0182 | |
| c) stroški amortizacije | 203 | 203 | 190 | 0,0020 | 0,0019 | |
| d) stroški dela | 7.001 | 7.000 | 2.822 | 0,0693 | 0,0289 | |
| e) drugi stroški, odhodki | | | | 0,0000 | | |
| III. SKUPAJ SPLOŠNI STROŠKI | 9.821 | 9.823 | 5.067 | 0,0973 | 0,0518 | |
| IV. DRUGI POSLOVNI ODHODKI | 707 | 200 | 151 | 0,0020 | 0,0015 | |
| V. DRUGI FINANČNI ODHODKI | 60 | 60 | 25 | 0,0006 | 0,0003 | |
| VI. STROŠKI VODNIH POVRAČIL | 0 | 7.862 | 7.862 | 0,0778 | 0,0804 | |
| VII. DONOS NA VLOŽENA OS | 0 | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 | |
| SKUPAJ STROŠKI (I+II+III+IV+V+VI): | 50.327 | 55.925 | 49.863 | 0,5538 | 0,5100 | |
| | | | | Potrjena cena | Obračunska cena | |

Načrtovana količina za leto 2014 v m³: 101.000
Dejansko prodana količina vode v m³: 97.786

4.17.2 Predračunska cena vodarine za leto 2015

Predračunska cena vodarine za leto 2015 znaša **0,5971** EUR/m³ vode. Oblikovana je na podlagi načrtovane količine prodane pitne vode in načrtovanih stroškov za leto 2015.

Ker je bila v letu 2014 potrjena cena višja od obračunske za 0,0438 EUR/m³, se predračunska cena za leto 2015 korigira in znaša 0,5533 EUR/m³.

PREDRAČUNSKA KALKULACIJA VODARINE

| Kalkulativni elementi lastne cene | Obračunsk e vrednosti | Predračunsk e vrednosti | | |
|--|-----------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-----------------------------------|
| | Leto 2014 | Leto 2015 | Leto 2014 | Leto 2015 |
| | Strošek v EUR | Strošek v EUR | Strošek v EUR/m ³ | Strošek v EUR/m ³ |
| 1. NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV | | | | |
| a) stroški materiala | 6.800 | 10.000 | 0,0695 | 0,1026 |
| - porabljene surovine in material | 2.254 | 5.300 | 0,0231 | 0,0544 |
| - strošek električne energije | 3.379 | 3.500 | 0,0346 | 0,0359 |
| - drugi stroški materiala | 1.167 | 1.200 | 0,0119 | 0,0123 |
| b) stroški storitev | 6.473 | 6.900 | 0,0662 | 0,0708 |
| 2. NEPOSREDNI STROŠKI DELA | 19.010 | 19.000 | 0,1944 | 0,1949 |
| 3. DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 |
| I. SKUPAJ NEPOSREDNI STROŠKI | 32.283 | 35.900 | 0,3301 | 0,3682 |
| 4. SPLOŠNI (posredni) PROIZVAJALNI STR. | | | | |
| a) stroški materiala | 1.435 | 1.500 | 0,0147 | 0,0154 |
| b) stroški storitev | 713 | 720 | 0,0073 | 0,0074 |
| c) stroški amortizacije | 2.327 | 2.350 | 0,0238 | 0,0241 |
| d) stroški dela | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 |
| II. SKUPAJ POSREDNI PROIZVAJALNI STR. | 4.475 | 4.570 | 0,0458 | 0,0469 |
| 5. SPLOŠNI STROŠKI (uprava) | | | | |
| a) stroški materiala | 274 | 300 | 0,0028 | 0,0031 |
| b) stroški storitev | 1.781 | 1.800 | 0,0182 | 0,0185 |
| c) stroški amortizacije | 190 | 190 | 0,0019 | 0,0019 |
| d) stroški dela | 2.822 | 3.000 | 0,0289 | 0,0308 |
| e) drugi stroški, odhodki | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 |
| III. SKUPAJ SPLOŠNI STROŠKI | 5.067 | 5.290 | 0,0518 | 0,0543 |
| IV. DRUGI POSLOVNI ODHODKI | 151 | 150 | 0,0015 | 0,0015 |
| V. DRUGI FINANČNI ODHODKI | 25 | 25 | 0,0003 | 0,0003 |
| VI. STROŠKI VODNIH POVRAČIL | 7.862 | 12.286 | 0,0804 | 0,1260 |
| VII. DONOS NA VLOŽENA OS | 0 | 0 | 0,0000 | 0,0000 |
| SKUPAJ STROŠKI (I+II+III+IV+V+VI): | 49.863 | 58.221 | 0,5100 | 0,5971 |
| | | | | Predračunsk a cena |

Dejansko prodana količina vode 2014 v m³: 97.786
 Načrtovana količina vode za leto 2015 v m³: 97.500

| | Obstoječa cena | Predračunska cena 2015 | Zmanjšanje |
|----------|----------------|---------------------------|--------------|
| Vodarina | 0,5538 | 0,5533 | 0,09% |

**Predlog sklepa za Občinski svet Občine Gornji Grad:
Cena vodarine je 0,5533 €/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.

14.7.2 Predračunska cena omrežnine

Podlaga za izračun omrežnine je:

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

a) Amortizacija in zavarovanje infrastrukture

| Zap.št. | Postavka | Znesek |
|---------|---|------------------|
| 1. | Strošek amortizacije za leto 2015 | 12.159,27 |
| 2. | Strošek zavarovanja infrastrukture za leto 2015 | 132,92 |
| | Skupaj 1 + 2: | 12.292,19 |

Leto 2014

| 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 |

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 |
|--|--|-----|--|-----|--|-----------|

b) Stroški obnove vodomerov 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.

34,09 EUR

Mesečni strošek menjave vodomera DN 20 mm (60 mesecev)

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 | m3 | 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, nastavitev 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)

Leto 2014

| 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 |

Leto 2015

| Zap.št. | Premer vodomera | Cena omrežnine /mesec | | Skupaj cena omrežnine |
|---------|-------------------------|---------------------------------|--------------------------------------|--------------------------|
| | | a) amortizacija, zavarovanje | b) obnova, vzdrževanje priključka | |
| 1. | DN ≤ 20 (1/2", 3/4") | 1,3116 | 1,0587 | 2,3703 |
| 2. | 20 < DN < 40 (1", 5/4") | 3,9348 | 3,1761 | 7,1109 |
| 3. | 40 ≤ DN < 50 (6/4") | 13,1159 | 10,5870 | 23,7029 |
| 4. | 50 ≤ DN < 65 (2") | 19,6738 | 15,8805 | 35,5543 |
| 5. | 65 ≤ DN < 80 (2 1/2") | 39,3476 | 31,7610 | 71,1086 |
| 6. | 80 ≤ DN < 100 (3") | 0 | 0 | 0 |
| 7. | 100 ≤ DN < 150 | 0 | 0 | 0 |
| 8. | 150 ≤ DN | 0 | 0 | 0 |

Zaradi nižje amortizacije se cena omrežnine v letu 2015 zmanjša za 16,98 %.

**Predlog sklepa za Občinski svet Občine Gornji Grad:
Cena omrežnine za vodovod se zniža za 16,98%.**

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, proizvodjalne 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 % | 9,54 | 1,73 | 5,04 | 6,08 | 3,99 | 33,25 | 2,56 | 2,55 | 35,26 |

5 ZAKLJUČEK

Elaborat je v celoti izdelan v skladu z Uredbo, kar vpliva na spremembe posamezne cene storitve. Predračunska cena vodarine za leto 2015 ostaja skoraj nespremenjena in sicer se iz 0,5538 EUR/m³ v letu 2014 potrjene cene spremeni na **0,5533 EUR/m³**. V ceni vodarine je vključen strošek vodnih povračil v višini 0,1260 EUR/m³. Cena vodarine je enotna na območju cele občine.

Omrežnina vključuje poleg stroškov najema infrastrukture še stroške vzdrževanja vodomerov ter vzdrževanja in obnove vodovodnih priključkov. Predračunska cena omrežnine se **zmanjša za 16,98 %**, zaradi nižjega stroška amortizacije. 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.**
Gornji Grad
Kocbekova c. 23, GORNJI GRAD

