



JP Komunala d.o.o. Mozirje
Praprotnikova ulica 36
3330 M O Z I R J E

tel. 03-839-36-50
fax: 03-839-36-60
ID ZA DDV: SI 25344650
TRR: 03117-1003698134
e-mail: komunala.mozirje@siol.net

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

OBČINA MOZIRJE

Mozirje, marec 2017

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 občin Mozirje, Nazarje, Rečica ob Savinji, Ljubno in Luče, enotno za celotno območje skladno z metodologijo, ki jo predpisuje Uredba. Omrežnina se oblikuje za vsako občino posebej.

2 OPIS DEJAVNOSTI IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE OSKRBE S PITNO VODO

2.1 Podatki o izvajalcu javne službe oskrbe s pitno vodo

JP Komunala d.o.o. Mozirje je na območju občin Mozirje, Nazarje, Rečica ob Savinji, Ljubno in Luče izvajalec občinske gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo. Območje izvajanja javne službe oskrbe s pitno vodo predstavlja en oskrbovalni sistem za celotno območje v omenjenih občinah.

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 na območju vseh petih občin
- vzdrževanje in čiščenje objektov, ki so namenjeni za oskrbo 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.

JP Komunala d.o.o. Mozirje ima v najemu 6 vodovodnih sistemov, ki se oskrbujejo s pitno vodo iz 22 vodnih virov in obsegajo približno 206 km vodovodnega omrežja.

| | | |
|--|----------------|---------|
| Planirana količina vode 2017- gospodinjstva | m ³ | 482.600 |
| Planirana količina vode 2017- gospodarstvo | m ³ | 101.820 |
| Število prebivalcev priključenih na javni vodovod | število | 10.312 |
| Število odjemnih mest priključenih na javni vodovod | kom | 3.615 |
| Dolžina omrežja v najemu | m | 206.197 |
| Število vodnih virov | kom | 22 |
| Izdatnost vodnih virov | l/s | ~ 110 |
| Število rezervoarjev | kom | 18 |
| Skupna prostornina rezervoarjev | m ³ | ~ 1.800 |
| Število črpalšč | kom | 13 |
| Število hidrantov | kom | 223 |
| Število prebivalcev z lastno oskrbo pitne vode (ocena) | število | 2.700 |

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 z dezinfekcijskim sredstvom v skladu z načrtom HACCP. Po opravljeni dezinfekciji kontrolor preveri vsebnost rezidualnega (prostega) klora v vodi. Čiščenje rezervoarjev izvajamo dvakrat 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. Po opravljeni dezinfekciji kontrolor preveri vsebnost rezidualnega klora v vodi. Čiščenje izvajamo dvakrat 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 izvajamo ponoči in je končano, ko na izpustu ali hidrantu priteče čista voda. Predpisano čiščenje se izvaja po HACCP načrtu dvakrat letno in tudi še dodatno 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 plinski klor in natrijev hipoklorit.

Iskanje okvar na vodovodnem omrežju

Po potrebi izvajamo iskanje okvar na vodovodnem omrežju in opravljamo meritve izgub vode na določenih območjih. Vse opravljene meritve spremljamo preko daljinskega vodenja, ki omogoča zbiranje in analizo rezultatov v daljšem časovnem obdobju. Vse to se arhivira v grafični obliki na računalniku na sedežu podjetja.

Popravlila okvar na javnem vodovodnem omrežju

Redno izvajamo sanacijo okvar na omrežju, takoj, ko se pojavijo ali, ko najdemo okvaro s sistemskim iskanjem. Občine tudi vsako leto s planom opozarjamo, kje so kritična mesta, da bi se ta tudi čim prej odpravila, s tem pa bi se vodne izgube tudi zmanjšale. 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 spletne strani 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 daljinskega vodenja. 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 vodomerov

Izvajamo redni popis vodomerov individualnih uporabnikov enkrat letno, uporabnikov v večstanovanjskih in gospodarskih objektih pa mesečno oziroma trimesečno.

Vzdrževanje vodomerov

Vzdrževanje vodomerov obsega zamenjavo in redne preizkuse vodomerov 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 vodomerom, 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 – leto 2016

| Oskrba s pitno vodo | Predračunska 2016 | Obračunska 2016 |
|---------------------------|-------------------|-----------------|
| Količina v m ³ | 523.985 | 529.851 |

Obračunska količina prodane pitne vode je višja od predračunske za 1,1 % ali (5.866 m³). Predračunska količina je bila ocenjena na osnovi dejansko prodane količine leta 2015. Nihanja glede količin so prisotna vsa leta, vendar v povprečju ni bistvenih odstopanj. Ker pa gre za manjše vodovodne sisteme že ena večja okvara na vodovodu zaniha količino prodane vode navzgor. Ugotavljamo namreč, da nam v povprečju ta niha navzgor oziroma navzdol za 1%-2 % letno.

4.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje – leto 2016

| Oskrba s pitno vodo | Predračunska 2016 | Obračunska 2016 |
|---|-------------------|-----------------|
| Neposredni in splošni stroški | 388.805,15 | 393.869,19 |
| Najemnina infrastruktura občina Mozirje | 23.794,29 | 23.794,29 |

Obračunski stroški presegajo predračunske za 1,3 %. Planirani stroški so bili nižji od obračunskih pri neposrednih proizvodnih stroških, višji pa na postavki splošnih stroškov.

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

Potrjena cena za vodarino je pričela veljati s 01.10.2013, kar pomeni, da velja že tretje leto. V tem obdobju se je spremenila struktura izvajanja v korist gospodarskih javnih služb. Z izvajanjem drugih dejavnosti se poizkuša poslovanje obvladovati v mejah potrjene cene storitve. Bistvenih odstopanj obračunskih stroškov od planiranih v letu 2016 ni bilo.

4.4 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov

| Koeficient | JP Komunala 2016 | Panoga* |
|---|------------------|---------|
| 1. POSPEŠENA POKRITOST KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI <u>Vsota likvidnih sredstev in kratkoročnih terjatev</u> Kratkoročna obveznost | 1,08 | 1,53 |
| 2. GOSPODARNOST POSLOVANJA <u>Poslovni prihodki</u> Poslovni odhodki | 0,96 | 1,03 |

*Podatki so za leto 2014

4.5 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje – leto 2017

Predračunska količina je načrtovana količina prodaje pitne vode za leto 2017:

Za leto 2017 na oskrbi s pitno vodo ne načrtujemo bistvenih odstopanj, kot so bile realizirane v letu 2016. Količinsko se prodaja pitne vode ne povečuje, temveč so v povprečju minimalna odstopanja navzgor ali navzdol. Za leto 2017 planiramo prodajo v višini 530.420 m³.

Število vodomeroev po stanju 31. 12. 2016 v občini Mozirje znaša 1.169 in je po posameznih DN naslednje:

| Zap.št. | Premer vodomera | število |
|---------|-----------------|---------|
| 1 | DN ≤ 20 | 1.136 |
| 2 | 20 < DN < 40 | 16 |
| 3 | 40 ≤ DN < 50 | 3 |
| 4 | 50 ≤ DN < 65 | 8 |
| 5 | 65 ≤ DN < 80 | 2 |
| 6 | 80 ≤ DN < 100 | 3 |
| 7 | 100 ≤ DN < 150 | 1 |
| 8 | 150 ≤ DN | 0 |

Število vodomeroev je osnova za izračun omrežnine.

4.6 Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe oskrbe s pitno vodo za prihodnje obračunsko obdobje – leto 2017

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. Nabava materialov poteka na osnovi okvirnih sporazumov sklenjenih z dobavitelji, ki so izbrani v skladu z javnim razpisom ZJNVETPS.
- Stroški električne energije, ki nastaja zaradi prečrpavanja vode v črpališčih.
- Stroški pogonskega goriva, ki nastajajo zaradi prevoza delavcev in materiala.
- Drugi stroški materiala kot so nadomestni deli, plin, klor, pisarniški material, ipd.

b) Stroški storitev

- Gradbene in strojne storitve se nanašajo na dela pri popravilu okvar, vzdrževanja.
- Analize vode, ki se izvajajo v skladu z zahtevami zakonodaje in jih izvaja za to pooblaščen institucija.
- Prevozi pitne vode, se izvajajo na tistih območjih, kjer jo primanjkuje.
- Stroški prevoznih storitev vključujejo stroške cestnega prometa.
- Telefonske, poštno storitve.
- Bančne storitve vključujejo stroške bančnih provizij (plačilni promet, direktne obremenitve) pri SKB Banki.
- Zavarovalne premije osnovnih sredstev, ki niso javna infrastruktura vključujejo premije za avtomobilsko zavarovanje, stroje lomno zavarovanje in odgovornost.
- Stroški storitev v zvezi z vzdrževanjem vključujejo vzdrževanje voznega parka, računalniških programov, pregledi merilnih naprav, črpalk, ipd.

- Stroški drugih storitev pa zajemajo deratizacijo, stroške v zvezi z inkasom, registracijo vozil, sodne takse.
 - Amortizacija opreme, ki ni javna infrastruktura se nanaša na amortizacijo osnovnih sredstev, ki je v lasti podjetja. Uporablja se metoda enakomernega časovnega amortiziranja.
- 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 in Podjetniški kolektivni pogodbi.
 - 3) Drugi neposredni stroški, so odpisi terjatev.
 - 4) Splošni proizvodjalni stroški se nanašajo na režijo obrata oskrbe s pitno vodo in splošne stroške obrata oskrbe z vodo, ki se razporedijo na obvezno GJS oskrbe s pitno vodo na osnovi sodila in sicer za stroške dela na podlagi neposrednih stroškov dela dejavnosti in za splošne stroške na podlagi neposrednih prihodkov dejavnosti.
 - 5) Splošni stroški so stroški uprave, ki se na obvezno GJS oskrbe s pitno vodo razporedijo na podlagi sodila (delež proizvodjalnih stroškov v celotnih proizvodjalnih stroških). Razdeljeni so na stroške materiala, storitev amortizacije dela in druge stroške.
 - 6) Obresti in neposredni stroški prodaje niso predvideni.
 - 7) Drugi poslovni odhodki vključujejo prevrednotevalne poslovne odhodke za oblikovanje popravkov vrednosti terjatev.
 - 8) Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca (do 5%) ni vključen v kalkulacijo cene.

Predračunski stroški izvajanja javne službe so izračunani za vse občine, omrežnina pa različno po občinah glede na višino amortizacije.

| Zap.št. | Postavka | Znesek v EUR |
|---------|---|--------------|
| 1 | Stroški izvajanja javne službe (vse občine) | 338.873,00 |
| 2 | Vodna povračila po odločbi MOP-a (vse občine) | 54.849,40 |
| 3 | Najemnina infrastrukture na oskrbi s pitno vodo za leto 2017 in zavarovanje samo občina Mozirje | 24.393,85 |

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

4.7.1 Obseg poslovno potrebnih sredstev za preteklo obdobje – leto 2016:

| Oskrba s pitno vodo-pregled infrastrukture občina Mozirje | Nabavna vrednost | Popravek vrednosti | Sedanja vrednost |
|--|------------------|--------------------|------------------|
| Zemljišča | 0 | 0 | 0 |
| Zgradbe (objekti, cevovodi, črpališča, zajetja) | 1.199.129,75 | 802.196,41 | 396.933,34 |
| Oprema (črpalke, klorinator, merilec pretoka, telemetrija) | 86.671,95 | 69.157,19 | 17.514,76 |

| Poslovno potrebna osnovna sredstva za izvajanje GJS v lasti Komunala | Nabavna vrednost | Popravek vrednosti | Sedanja vrednost |
|--|------------------|--------------------|------------------|
| Neopredmetena osnovna sredstva (računalniški programi) | 20.916,49 | 19.140,26 | 1.776,23 |
| Zgradbe | 363.597,34 | 65.294,32 | 298.303,02 |
| Pisarniška oprema (pohištvo, omare, stoli) | 24.805,65 | 13.627,17 | 11.178,48 |
| Ostala oprema (razna orodja, gradbena mehanizacija, računalniki) | 284.224,17 | 156.407,24 | 127.816,93 |
| Vozni park | 557.237,84 | 520.236,12 | 37.001,72 |
| Drobni inventar | 3.049,93 | 1.249,64 | 1.800,29 |

4.7.2 Obseg poslovno potrebnih sredstev za prihodnje obdobje – leto 2017:

| Oskrba s pitno vodo-pregled infrastrukture občina Mozirje | Nabavna vrednost | Popravek vrednosti | Sedanja vrednost |
|--|------------------|--------------------|------------------|
| Zemljišča | 0 | 0 | 0 |
| Zgradbe (objekti, cevovodi, črpališča, zajetja) | 1.199.129,75 | 824.265,10 | 374.864,65 |
| Oprema (črpalke, klorinator, merilec pretoka, telemetrija) | 86.671,95 | 71.232,35 | 15.439,60 |

| Poslovno potrebna osnovna sredstva za izvajanje GJS v lasti Komunala | Nabavna vrednost | Popravek vrednosti | Sedanja vrednost |
|--|------------------|--------------------|------------------|
| Neopredmetena osnovna sredstva (računalniški programi) | 20.916,49 | 19.861,22 | 1.055,27 |
| Zgradbe | 363.597,34 | 74.801,20 | 288.796,14 |
| Pisarniška oprema (pohištvo, omare, stoli) | 24.805,65 | 15.168,45 | 9.637,20 |
| Ostala oprema (razna orodja, gradbena mehanizacija, računalniki) | 284.224,17 | 183.966,77 | 100.257,40 |
| Vozni park | 573.040,56 | 529.340,45 | 43.700,11 |
| Drobni inventar | 3.049,93 | 1.526,58 | 1.523,35 |

(Vir podatkov: Predračuna amortizacije za leto 2017)

4.8 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 leto 2016 in prihodnje obračunsko obdobje, leto 2017

Za potrebe zagotavljanja ločenih poslovnih izidov po dejavnostih so oblikovana sodila za razporejanje splošnih stroškov organizacijskih enot in strokovnih služb na posamezne dejavnosti.

Za leto 2016 so bili naslednji:

- ☞ Splošni stroški so se po dejavnostih razdelili na podlagi deleža proizvodjalnih stroškov, brez stroškov najemnine za komunalno infrastrukturo in kooperantov na vzdrževanju cest, v vseh proizvodjalnih stroških vseh dejavnosti, ki jih podjetje izvaja. Za leto 2016 so bili razdeljeni takole: Oskrba z vodo 49,4 %, odvajanje odpadne vode 7,8 %, zbiranje odpadkov 32,5 %, čiščenje odpadne vode 10,3%.

Za leto 2017 smo uporabili enaka sodila.

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

JP Komunala d.o.o. Mozirje ne ustvarja prihodkov z opravljanjem posebnih storitev po 11. členu Uredbe.

4.10 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.

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

Število zaposlenih se za leto 2017 v primerjavi z letom 2016 ne bo bistveno spreminjalo. V obratu Oskrbe s pitno vodo je v povprečju zaposlenih 7,5 delavcev, ocenjujemo, da se bo za potrebe obnove priključkov dodatno zaposlil 1 delavec.

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

Občina Mozirje je za leto 2016 zaračunala najemnino v višini 23.794,32 EUR in se je v celoti prenesla na uporabnike.

4.13 Izračun predračunske cene storitve javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (2017) in izračun predračunske cene omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje (2017)

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.

4.13.1 Predračunska cena vodarine za leto 2017

Predračunska cena vodarine za leto 2017 znaša 0,7423 EUR/m³ vode. Oblikovana je na podlagi načrtovane količine prodane pitne vode in načrtovanih stroškov v letu 2017.

PREDRAČUNSKA KALKULACIJA VODARINE za leto 2017

| Zap. št. | Kalkulativni element lastne cene | Predračunska cena 2017 | Cena na m3 |
|-------------|---|------------------------|---------------|
| 1. | Neposredni stroški materiala in storitev | 86.100,00 | 0,1623 |
| a) | Stroški materiala | 46.900,00 | 0,0884 |
| | porabljene surovine in material | 7.700,00 | 0,0145 |
| | stroški materiala za pripravo vode | 5.600,00 | 0,0106 |
| | strošek električne energije | 27.400,00 | 0,0517 |
| | strošek goriva | 5.000,00 | 0,0094 |
| | drugi stroški materiala | 1.200,00 | 0,0023 |
| b) | stroški storitev | 39.200,00 | 0,0739 |
| | stroški intelektualnih in osebnih storitev | 3.500,00 | 0,0066 |
| | stroški prevoznih storitev | 6.600,00 | 0,0124 |
| | stroški vzdrževanja | 9.100,00 | 0,0172 |
| | stroški kontrole in analiza vode | 6.500,00 | 0,0123 |
| | stroški drugih storitev | 13.500,00 | 0,0255 |
| 2. | <i>Neposredni stroški dela</i> | <i>85.000,00</i> | <i>0,1603</i> |
| 3. | <i>Drugi neposredni stroški</i> | <i>1.900,00</i> | <i>0,0036</i> |
| I. | SKUPAJ NEPOSREDNI STROŠKI | 173.000,00 | 0,3262 |
| 4. | Splošni proizvodjalni stroški | 86.600,00 | 0,1633 |
| a) | stroški materiala | 7.400,00 | 0,0140 |
| b) | stroški storitev | 10.500,00 | 0,0198 |
| c) | stroški amortizacije | 7.700,00 | 0,0145 |
| d) | stroški dela | 61.000,00 | 0,1150 |
| II. | SKUPAJ POSREDNI PROIZVAJALNI STROŠKI | 86.600,00 | 0,1633 |
| 5. | Splošni stroški | 76.866,00 | 0,1449 |
| a) | stroški materiala | 6.100,00 | 0,0115 |
| b) | stroški storitev | 9.800,00 | 0,0185 |
| c) | stroški amortizacije | 7.060,00 | 0,0133 |
| d) | stroški dela | 53.000,00 | 0,0999 |
| e) | drugi stroški, odhodki | 906,00 | 0,0017 |
| III. | SKUPAJ SPLOŠNI STROŠKI | 76.866,00 | 0,1449 |
| IV. | DRUGI POSLOVNI ODHODKI | 2.407,00 | 0,0045 |
| V. | STROŠKI VODNIH POVRAČIL | 54.849,40 | 0,1034 |
| VI. | DONOS NA VLOŽENA OSNOVNA SREDSTVA | 0,00 | 0,00 |
| | SKUPAJ STROŠKI | 393.722,40 | 0,7423 |

Planirana količina prodaje vode v m3

530.420

| | |
|------------------------|--------|
| Predračunska cena 2017 | 0,7423 |
| Potrjena cena 2013 | 0,6760 |
| Indeks 2017/2013 | 110,0 |

Cena vodarine je enotna na območju vseh petih občin. Predračunska cena je izračunana na podlagi obračunske cene 2016 in predvidenih del, ki se bodo izvajala v letu 2017 na vzdrževanju oskrbe s pitno vodo.

Ugotovitev:

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.

Kot je iz zgornjega izračuna razvidno, je predračunska cena višja za 10,0 % in ne presega določbe iz uredbe. V tem primeru ni potrebno pričeti postopka potrjevanja cene storitve.

4.13.2 Predračunska cena omrežnine za leto 2017

Podlaga za izračun omrežnine je

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

| Zap.št. | Postavka | Znesek |
|---------|---|-----------|
| 1 | Strošek amortizacije po predračunu za leto 2017 | 24.143,85 |
| 2 | Strošek zavarovanja infrastrukture za leto 2017 | 250,00 |
| | Skupaj 1+2 | 24.393,85 |

Izračun omrežnine po posameznih vodomerih za leto 2017 je naslednji:

| Zap. Št. | Premer vodomera | število | Faktor omrežnine | Potrjena omrežnina | Predrač. cena omrež. za leto 2017 | Indeks pred./potrjena cena |
|----------|-----------------|---------|------------------|--------------------|-----------------------------------|----------------------------|
| 1 | DN ≤ 20 | 1.136 | 1 | 5,0812 | 4,9969 | 98,3 |
| 2 | 20 ≤ DN < 40 | 16 | 3 | 15,2435 | 14,9907 | 98,3 |
| 3 | 40 ≤ DN < 50 | 3 | 10 | 50,8118 | 49,9691 | 98,3 |
| 4 | 50 ≤ DN < 65 | 8 | 15 | 76,2177 | 74,9536 | 98,3 |
| 5 | 65 ≤ DN < 80 | 2 | 30 | 152,4355 | 149,9073 | 98,3 |
| 6 | 80 ≤ DN < 100 | 3 | 50 | 254,0591 | 249,8455 | 98,3 |
| 7 | 100 ≤ DN < 150 | 1 | 100 | 508,1182 | 499,6909 | 98,3 |
| 8 | 150 ≤ DN | 0 | 200 | 1016,2364 | 999,3818 | 0,0 |
| | SKUPAJ | 1.169 | | | | |

| | |
|---------------------------------|--------|
| Predračunska cena 2017 za DN 20 | 4,9969 |
| Potrjena cena za DN 20 | 5,0812 |
| Indeks 2017/2013 | 98,3 |

Vzdrževanje priključka in vodomera za DN 20 mm znaša 3,7604 EUR mesečno, sredstva pa se uporabijo za obnovo priključka in so upoštevana v potrjeni in predračunski ceni omrežnine.

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. Občina Mozirje za leto 2016 ni potrdila subvencijo za dejavnost oskrbe s pitno.

Ugotovitev:

Predračunska cena omrežnine znaša 4,9969EUR mesečno in je v primerjavi s potrjeno ceno nižja za 1,7 %. Ker je odstopanje v okviru 10 %, predlagamo, da cena omrežnine ostane nespremenjena.

4.14 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih

Način razporejanja splošnih prihodkov, stroškov ter ugotavljanje izidov po posameznih dejavnostih je opredeljen v Pravilniku o sodilih za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do njihovih virov po posameznih dejavnostih JP Komunala d.o.o. Mozirje.

Sodilo za razporejanje vseh splošnih stroškov podjetja, je delež proizvodjalnih stroškov brez stroškov najemnine za komunalno infrastrukturo posamezne dejavnosti v celotnih proizvodjalnih stroških vseh dejavnostih, ki jih podjetje izvaja.

Sodilo za razporejanje skupnih prihodkov podjetja je ključ proizvodjalnih stroškov, sodilo za razporejanje skupnih prihodkov organizacijske enote pa ključ neposrednih stroškov dela.

Za leto 2016 so bila naslednja:

- a) Stroški materiala, amortizacije, storitev (osnova so neposredni prihodki dejavnosti):
 - ✓ Oskrba z vodo 85,7 % GJS, 14,3 % tržna dejavnost,
 - ✓ odvajanje odpadne vode 97,0 % GJS, 3,0 % tržna dejavnost,
 - ✓ zbiranje odpadkov 75,1 % GJS, 24,9 % tržna dejavnost,
 - ✓ čiščenje odpadne vode 100,0 % GJS.
- b) Stroški dela in prihodki posameznih organizacijskih enot (osnova so neposredni stroški dela):
 - ✓ Oskrba z vodo 98,3 % GJS, 1,7 % tržna dejavnost,
 - ✓ odvajanje odpadne vode 98,3 % GJS, 1,7 % tržna dejavnost,
 - ✓ ravnanje z odpadki GJS 96,3 %, 3,37% tržna dejavnost,
 - ✓ čiščenje odpadne vode 100,0 % GJS,
 - ✓ vzdrževanje občinskih cest 91,3 % GJS, 8,7 % tržna dejavnost.
- c) Splošni stroški so se po dejavnostih razdelili na podlagi deleža proizvodjalnih stroških, brez stroškov najemnine za komunalno infrastrukturo in kooperantov na vzdrževanju cest, v vseh proizvodjalnih stroških vseh dejavnosti, ki jih podjetje izvaja. Za leto 2016 so bili razdeljeni takole: Oskrba z vodo 49,4 %, odvajanje odpadne vode 7,8 %, zbiranje odpadkov 32,5 %, čiščenje odpadne vode 10,3%.

Za leto 2017 smo uporabili enaka sodila.

5 ZAKLJUČEK

V skladu z Uredbo je izdelan elaborat za del cene, ki se nanaša na storitev izvajanja javne službe, cena pa je namenjena rednemu vzdrževanju oskrbe s pitno vodo. Ta cena je na meji povečanja glede na določbo v uredbi. Porast znaša 10 % v primerjavi s sedaj veljavno ceno iz leta 2013. Predlagamo kot je navedeno že pod točko 4.13.1, da cena vodarine za leto 2017 ostane nespremenjena.

Drugi del cene predstavlja omrežnina, ki je namenjena obnovi in investicijam v infrastrukturo. Predlagamo, da tudi ta del cene ostane nespremenjen, kar je opredeljeno pod točko 4.13.2.

Direktor
Andrej Ermenc, dipl.upr.org.