

KRAŠKI VODOVOD SEŽANA d.o.o.



**ELABORAT O OBLIKOVANJU
CENE OSKRBE S PITNO VODO
V OBČINI
KOMEN**

Sežana, marec 2023

Pripravila:

Petra Gombač, univ.dipl.ekon.

Vodja FRS



Zakoniti zastopnik:

Primož Turšič, univ.dipl.inž.grad.

Direktor

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), ki velja od 1.1.2013, določa natančna merila za oblikovanje cen in v celoti prenaša pristojnosti sprejemanja in nadzora cen na lokalne skupnosti.

V skladu z Uredbo izvajalec javne službe enkrat letno pripravi elaborat o oblikovanju cene izvajanja Storitve javne službe in ga predloži pristojnemu občinskemu organu v potrditev.

Občina potrdi ceno posamezne javne službe in morebitno subvencijo, izvajalec pa oblikuje in na svojih spletnih straneh ter na krajevno običajen način objavi cenik s potrjeno ceno, znižano za morebitno subvencijo t.j. tako imenovano zaračunano ceno, ki jo plača uporabnik.

Izhodišča za oblikovanje cen in pripravo elaborata so:

- vrednost in obseg javne infrastrukture, ki se uporablja za opravljanje javnih služb,
- odstotek donosa na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za izvajanje storitev GJS,
- načrtovane količine opravljenih storitev, načrtovani stroški in prihodki za prihodnje obdobje

2. OPIS DEJAVNOSTI

2.1. DEJAVNOST OSKRBE S PITNO VODO

V skladu z Odlokom o ustanovitvi javnega podjetja Kraški vodovod Sežana d.o.o., v okviru gospodarske javne službe oskrbe prebivalcev s pitno vodo, mora Kraški vodovod Sežana d.o.o. (v nadaljevanju KVS) kot izvajalec javne službe zagotavljati:

- oskrbo s pitno vodo vsem uporabnikom javne službe v skladu s predpisi, standardi in normativi, ki urejajo pitno vodo in oskrbo s pitno vodo,
- upravljanje in vzdrževanje objektov infrastrukture, ki so namenjeni za oskrbo s pitno vodo,
- upravljanje in vzdrževanje javnega vodovodnega omrežja,
- vodenje evidenc odvzema pitne vode, distribucijo vode ter spremljanje izgub vode na omrežju,
- izvajanje internega nadzora nad kvaliteto vode in v zvezi s tem vodenje HACCP dokumentacije,
- obveščanje potrošnikov o stanju kvalitete pitne vode, o motnjah v dobavi vode ter o morebitnih potrebnih ukrepih pri zagotavljanju oskrbe s pitno vodo,
- poročanje v skladu z Uredbo o oskrbi s pitno vodo,
- izvajanje potrebnih ukrepov v izrednih razmerah.

2.2 OSKRBA S PITNO VODO V OBČINAH SEŽANA, HRPELJE - KOZINA, DIVAČA, KOMEN IN MIREN - KOSTANJEVICA

Oskrba s pitno vodo se v občinah Sežana, Hrpelje - Kozina, Divača, Komen in na kraškem delu občine Miren - Kostanjevica izvaja kot obvezna občinska gospodarska javna služba na podlagi občinskih predpisov.

Za oskrbo približno 23.000 porabnikov ima Kraški vodovod zgrajen vodovodni sistem s preko 750 km oskrbovalnega omrežja, s približno 80 objekti (črpališči, rezervoarji, čistilno napravo Sela, prečrpališči, raztežilniki itd), preko 12.000 odjemnimi mesti, upravlja pa tudi z nekaterimi lokalnimi vodovodi.

Največji vodovodni sistem predstavlja vodovod Brestovica, ki se oskrbuje iz vodnega vira Klariči. V manjšem obsegu se za vodooskrbo uporablja še naslednje vodovodne sisteme: Nanoški vodovod ter lokalne vodovode Branica, Barka in Štjak. Nekaj naselij v občini Hrpelje – Kozina se oskrbuje iz vodovodnega sistema Ilirska Bistrica, s katerim upravlja Komunalno podjetje Ilirska Bistrica. Kot rezervni vodni vir pa služi povezava na vodovod Acegas Trst na nekdanjem mejnem prehodu Fernetiči.

2.3 VZDRŽEVANJE IN ČIŠČENJE OBJEKTOV NA SISTEMU JAVNEGA VODOVODA

Vzdrževanje omrežja (primarni, sekundarni cevovodi, hišni priključki vključno z vodomeri) zajema:

- interventno vzdrževanje in
- plansko vzdrževanje z namenom zmanjševanja vodnih izgub in povečanja zanesljivosti omrežja.

Plansko vzdrževanje zajema:

- preglede in izpiranje javnega vodovodnega omrežja,
- kontrolo priključkov na javno vodovodno omrežje,
- iskanje okvar na vodovodnem sistemu,
- popravilo okvar in s tem zmanjšane izgube vode na sistemu – puščanja,
- vzdrževanje črpališč in rezervoarjev,
- vzorčenje vode in kontrola reziduala klora v vodi,
- redno vzdrževanje javnemu vodovodu pripadajočih zunanjih hidrantnih omrežij,
- nadzor nad izvedbo novih priključkov,
- sodelovanje z inšpekcijskimi službami,
- vodenje katastra,
- vzdrževanje tras vodovodov, okolice objektov ipd,...
- vzdrževanje javnega vodovodnega sistema v skladu s Programom oskrbe s pitno vodo.

Za zagotovitev zdravstvene ustreznosti pitne vode se izvajata naslednji dve vrsti nadzora:

- notranji nadzor,
- zunanji nadzor v okviru državnega monitoringa.

Kontrole pitne vode izvajamo v frekvencah določenih v HACCP načrtu glede na število uporabnikov vezanih na sistem in specifičnost kvalitete pitne vode, ki je na razpolago v določenem vodooskrbnem sistemu. HACCP sistem (Hazard Analysis Critical Control Point) ali analiza tveganja in kritične kontrolne točke, je preventivni sistem za zagotavljanje varnosti in zdravstvene ustreznosti živil, kamor skladno z Zakonom o zdravstveni ustreznosti živil in izdelkov ter snovi, ki prihajajo v stik z živili, sodi tudi pitna voda. Skladno s sistemom spremljamo vse kontrolne in kritične kontrolne točke od zajetja do končnega uporabnika. Prav tako sledimo in odpravljamo nepravilnosti na vodovodnem sistemu.

3. STROŠKI STORITEV OSKRBE S PITNO VODO

V skladu s 16. členom Uredbe je cena storitve javne službe oskrbe s pitno vodo sestavljena iz:

- omrežnine (cene, ki vključuje stroške javne infrastrukture) in
- vodarine (cene, ki vključuje stroške opravljanja storitev).

Na računu se prikazujeta ločeno.

Po Uredbi so elementi lastne cene stroški vodarine, med katere spadajo neposredni stroški izvajanja javne službe (GJS), splošni posredni proizvodjalni stroški izvajanja GJS, stroški nabavno-prodajne službe, splošni upravni stroški, stroški financiranja, neposredni stroški prodaje, stroški vodnega povračila, drugi poslovni odhodki in donos iz 16. točke 2. člena Uredbe, ter stroški omrežnine, ki vključujejo stroške amortizacije, stroške zavarovanja infrastrukture, stroške odškodnin za služnost, povračilo odškodnin ipd., stroške obnove in vzdrževanja priključkov na vodovodno omrežje, stroške nadomestil za zmanjšanje prihodkov iz kmetijstva, plačilo za vodno pravico in odhodke financiranja zaradi izgradnje infrastrukture.

3.1 STROŠKI VODARINE

3.1.1 NEPOSREDNI STROŠKI IZVAJANJA GJS

Ti stroški zajemajo neposredno porabo materiala in energije, neposredne storitve drugih izvajalcev, stroške dela in druge neposredne stroške za opravljanje GJS vodarina.

3.1.1.1 Neposredni stroški materiala

Stroški materiala so stroški vodovodnega materiala, ki se neposredno porabi za vzdrževanje sistema oskrbe s pitno vodo kot npr. razni fazoni, cevi...

Stroški energije so stroški elektrike, ki se porabi za črpanje vode v sistemu vodovoda. Vodooskrba na Krasu je specifična zaradi dejstva, da se vodni vir nahaja na nadmorski višini okrog 0 m, večina potrošnje pa na nadmorski višini 370 m in več ter da so porabniki oddaljeni od vodnega vira okrog 40 in vse do 70 km. Vso vodo je potrebno prečrpavati. Skupno upravlja KVS z 20 črpališči s skupno 3,5 MW instaliranih črpalnih kapacitet. Najvišje ležeče naselje oskrbovano iz javnega vodovoda, se nahaja na nadmorski višini 750 m. Stroški energije so tudi stroški pogonskega goriva, ki se porabi za vozila rajonskih delavcev, delovanje agregatov, kosilnic in drugih naprav za vzdrževanje.

3.1.1.2 Neposredni stroški storitev

Neposredni stroški storitev so tisti stroški zunanjih izvajalcev, ki neposredno omogočajo brezhibno delovanje GJS vodarina, to so storitve za vzdrževanje infrastrukture, bakteriološke analize ipd..

3.1.1.3 Neposredni stroški dela

Neposredni stroški dela so stroški plač, nadomestila plač, prispevkov in drugih povračil zaposlenim (prevoz na delo, stroški prehrane, regres za dopust..), kot so rajonski delavci in črpalci, ki so neposredno vezani na vzdrževanje in distribucijo vode.

3.1.1.4 Drugi neposredni stroški

Drugi neposredni stroški so stroški, ki so vezani na delovanje GJS vodarina, kot so nadomestila za uporabo cest za vozila rajonskih delavcev, stroški tehničnih pregledov, komunalne storitve za črpališča ipd.

3.1.2 SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI

Ti stroški zajemajo posredne stroške materiala, posredne stroške amortizacije, posredne stroške storitev in dela.

3.1.2.1 Posredni stroški materiala

Posredni stroški materiala so stroški, ki predstavljajo pomožni material za sistem vodooskrbe, stroški za čiščenje, zaščitna sredstva ipd..

3.1.2.2 Stroški amortizacije

Posredni stroški amortizacije so stroški amortizacije osnovnih sredstev KVS, ki omogočajo izvajanje GJS (amortizacija strojev in naprav za vzdrževanje in izvajanje vodooskrbe, amortizacija vozil rajonskih delavcev itd.).

3.1.2.3 Posredni stroški storitev

Med posredne stroške storitev smo vključili stroške hitre pošte, telefona – mobilnih storitev, ki so posredno pomembni za izvajanje vodarine (prenos podatkov telemetrije, komunikacija rajonskih delavcev ipd.), storitve popravila in zamenjava gum vozil rajonskih delavcev, svetovalne in odvetniške storitve povezane z izvajanjem GJS.

3.1.2.4 Posredni stroški dela

Posredni stroški dela so stroški plač, nadomestila plač, prispevkov in drugih povračil zaposlenim delavcem (prevoz na delo, stroški prehrane, regres za dopust..), kot so vodja sektorja, vodja vzdrževanja, vodja distribucije, vodenje katastra ipd.

3.1.3 STROŠKI NABAVNO PRODAJNE SLUŽBE

Med stroške nabavno - prodajne službe smo zajeli del plač fakturiranja in saldakontov vodarine, del plač nabavno-skladiščne službe in bančne storitve.

3.1.4 SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI

Med splošne upravne stroške smo zajeli stroške materiala in storitev v upravi, del stroškov uprave, ki po ključu delitve pripada vodarini, del amortizacije uprave ipd.

3.1.5 OBRESTI FINANCIRANJA

V poslovnem letu 2022 KVS ni imel obresti financiranja, ki bi bremenile stroške vodarine.

3.1.6 NEPOSREDNI STROŠKI PRODAJE

Med neposredne stroške prodaje smo zajeli stroške poštnih storitev za dostavo računov, stroške taks in sodnih izvršiteljev.

3.1.7 VODNA POVRAČILA

Vodna povračila so stroški za odvzeto vodo iz vodnih virov, ki jih v skladu s predpisi določa država in jih moramo mesečno nakazovati na ARSO.

3.2 STROŠKI OMREŽNINE

Osnovo za omrežnino sestavljata dve skupini stroškov, in sicer:

- stroški najema, zavarovanja in odškodnin za javno infrastrukturo, ki je namenjena oskrbi s pitno vodo v občinah Divača, Hrpelje - Kozina, Komen, Miren - Kostanjevica in Sežana (v izračunu opredeljeno kot OMREŽNINA 1) in
- 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 (v izračunu opredeljena kot OMREŽNINA 2).

4. ELABORAT ZA DOLOČITEV CENE OSKRBE S PITNO VODO

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

Predračunska količina opravljenih storitev je podatek o načrtovani količini opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (v letu 2022).

Obračunska količina opravljenih storitev je podatek o dejanski količini opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (v letu 2022).

Tabela 1:

Storitev	PREDRAČUNSKA KOLIČINA (m3) za leto 2022 *	OBRAČUNSKA KOLIČINA (m3) za leto 2022 *	INDEKS V %
OSKRBA S PITNO VODO	1.500.000	1.775.376	118,36

* brez posebnih storitev (prodaja Rižanskemu Vodovodu)

4.1 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev oskrbe s pitno vodo za preteklo obračunsko obdobje

Predračunski stroški izvajanja storitev je podatek o načrtovanih stroških opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (v letu 2022).

Obračunski stroški izvajanja storitev je podatek o realiziranih stroških opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (v letu 2022).

Tabela 2:

Storitev	PREDRAČUNSKI STROŠKI (EUR) za leto 2022 **	OBRAČUNSKI STROŠKI (EUR) za leto 2022 **	INDEKS V %
OSKRBA S PITNO VODO	2.262.814	2.447.689	108,17

** brez posebnih storitev (prodaja Rižanskemu Vodovodu)

4.2 Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo obračunsko obdobje in za obračunsko obdobje 1.1.2023 -31.12.2023

Izvajalec javne službe opravlja posebne storitve iz naslova prodaje vode Rižanskemu Vodovodu, s katerim ima sklenjeno posebno pogodbo. Priznani prihodek, ki smo ga ustvarili s posebnimi storitvami je v letu 2022 znašal 583.579 EUR. Predračunska višina prihodka iz posebnih storitev za leto 2023 pa je predvidena v višini 718.341 EUR (planirana količina prodane vode 520.000 m3).

4.3 Število zaposlenih za izvajanje storitve oskrbe s pitno vodo za preteklo obračunsko obdobje in za obračunsko obdobje 1.1.2023-31.12.2023

Potrebno število oseb v podjetju za izvajanje GJS oskrba s pitno vodo v občini Komen so 3 osebe. V letu 2023 planiramo enako število zaposlenih.

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

Višina najemnine za javno infrastrukturo je prikazana v izračunu pod točko 4.13 in 4.14. in se v celoti 100% prenese na uporabnike.

4.5 Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju GJS oskrbe s pitno vodo

Javna infrastruktura za izvajanje javne službe oskrbe s pitno vodo je izkoriščena 100%.

4.6 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev oskrbe s pitno vodo za preteklo obračunsko obdobje in obračunsko obdobje 1.1.2023 – 31.12.2023

Pri določanju vrednosti osnovnih sredstev, družba uporablja sodilo- delež amortizacije, ki se nanaša na posamezno dejavnost od celotne obračunane amortizacije družbe. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev vodooskrba za preteklo obračunsko obdobje je prikazan v spodnji tabeli:

Tabela 3: Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za leto 2022 (v EUR)

Opis	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Neopredmetena osnovna sredstva	52.289	48.549	3.740
Gradbeni objekti	555.417	333.828	221.589
Oprema	745.487	520.120	225.368
Zemljišča	166.455		166.455
Skupaj:	1.519.649	902.497	617.152

* vir Register osnovnih sredstev

Razlika med poslovno potrebnimi sredstvi med letom 2022 in planom za leto 2023 se nanaša na predvidene nove nabave v letu 2023 in planirano amortizacijo za leto 2023.

Tabela 4: Planiran obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za leto 2023 (v EUR)

Opis	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Neopredmetena osnovna sredstva	57.289	51.896	5.393
Gradbeni objekti	595.417	356.844	238.574
Oprema	845.487	555.980	289.508
Zemljišča	181.455		181.455
Skupaj:	1.679.649	964.719	714.930

4.7 Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo obračunsko obdobje in za obračunsko obdobje 1.1.2023 – 31.12.2023

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca je donos izvajalca, ki ne sme presegati 5% od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe. V letu 2022 je upoštevan donos v višini 30.857 EUR, v izračunu predračunske lastne cene storitev za leto 2023 pa je vračunan donos izvajalca v višini 35.746 EUR, glede na planiran obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev.

Tabela 5: Donos na vložena poslovno potrebna sredstva izvajalca (v EUR)

Opis	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Donos v %	Donos v EUR
Leto 2022	1.519.649	902.497	617.152	5%	30.857
Plan 2023	1.679.649	964.719	714.930	5%	35.746

4.8 Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe Medo za leto 2022 in obračunsko obdobje 1.1.2023-31.12.2023

V podjetju imamo oblikovan interni akt: Pravilnik o sodilih za razporejanje splošnih stroškov in prihodkov po posameznih dejavnostih, po katerem se splošni stroški med dejavnostmi delijo glede na delež direktnih stroškov posamezne dejavnosti. Za leto 2022 so bili deleži naslednji:

- Distribucija vode 57,99%
- Montaža in instalacije 22,09%
- Odvajanje odpadnih voda 11,92%
- Čiščenje odpadnih voda 8,00%

V letu 2023 ne predvidevamo sprememb deležev posamezne dejavnosti.

4.9 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah

Stroški in prihodki so ob nastanku razčlenjeni in pripoznani skladno z določili Slovenskih računovodskih standardov, ter pri viru nastanka razvrščeni neposredno na dejavnost in posamezno občino, kjer so pri izvajanju storitev dejansko nastali. Ostali stroški, ki niso razporejeni v okviru določene dejavnosti na občino, se razdelijo na posamezno občino glede na % prodane vode. Stroški, ki imajo značaj splošnih stroškov oziroma jim njihovega vira nastanka ni mogoče določiti, se na stroškovna mesta razporejajo z uporabo koeficientov (glede na delež direktnih stroškov posamezne dejavnosti).

4.10 Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 32

Drugih razkritij ni.

4.11 Primerjava kazalnikov izvajalca storitev oskrbe s pitno vodo

Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikujejo cene, je prikazana z uporabo kazalnikov: pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti, gospodarnost poslovanja in povprečna mesečna plača na zaposlenca. Kazalniki za povprečje panoge so izračunani na podlagi podatkov za leto 2021, kazalniki izvajalca javne službe pa so izračunani na podlagi podatkov za leto 2022 in 2021, in sicer na nivoju celotnega podjetja in ne za posamezno dejavnost.

Tabela 6: Kazalniki izvajalca javne službe

Kazalnik	POVPREČJE PANOGE E36* (leto 2021)	JP Kraški vodovod S. (leto 2022)	JP Kraški vodovod S. (leto 2021)
Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti	1,36	1,44	1,76
Gospodarnost poslovanja	1,03	1,06	1,02
Povprečna mesečna plača (v EUR)	1.926	1.966	1.756

* vir AJPES (FI-PO) in SURS

4.13. Prikaz razlike med predračunsko in obračunsko ceno storitve OSKRBA S PITNO VODO in obračunsko in predračunsko ceno javne infrastrukture za obračunsko obdobje 1.1. – 31.12.2022

A) Predračunska in obračunska cena storitve javne službe

Prikaz predračunskih in obračunskih stroškov javne službe oskrba s pitno vodo, lastne cene storitve in dosežene cene storitve, ki velja za Občine Divača, Hrpelje - Kozina, Komen, Miren - Kostanjevica in Sežana. Cena storitve vodarina je enotna za vse Občine ustanoviteljice Kraškega vodovoda Sežana.

Tabela 7: Vodarina

	STROŠKI	predračun	delež(%)	obračun	delež(%)
1.	Neposredni stroški izvajanja GJS	1.409.321	62,28%	1.423.374	58,15%
a.	neposredni stroški materiala	745.542	32,95%	697.672	28,50%
	-stroški električne energije	570.200	25,20%	574.453	23,47%
	-stroški pogonskega goriva	18.900	0,84%	12.255	0,50%
	-stroški materiala	156.442	6,91%	110.964	4,53%
b.	neposredni stroški storitev	68.500	3,02%	77.553	3,16%
c.	neposredni stroški dela	592.579	26,19%	645.549	26,37%
d.	drugi neposredni stroški	2.700	0,12%	2.600	0,11%
2.	Splošni posredni proizvod.stroški izvajanja GJS	148.100	6,54%	203.280	8,30%
a.	stroški materiala	36.500	1,61%	29.252	1,19%
b.	stroški amortizacije	40.600	1,79%	37.888	1,55%
c.	stroški storitev	31.500	1,39%	94.134	3,85%
d.	stroški dela	39.500	1,75%	42.006	1,72%
3.	Stroški nabavno-prodajne službe	74.216	3,28%	102.260	4,18%
4.	Splošni upravni stroški (mater.AM,stor.delo)	319.400	14,12%	397.799	16,25%
a.	stroški materiala	25.500	1,13%	22.951	0,94%
b.	stroški amortizacije	23.500	1,04%	19.247	0,79%
c.	stroški storitev	45.200	2,00%	163.846	6,69%
d.	stroški dela	225.200	9,95%	191.755	7,83%
5.	Obresti financiranja				
6.	Neposredni stroški prodaje	82.500	3,65%	86.313	3,53%
7.	Vodna povračila	176.700	7,81%	190.069	7,76%
8.	Drugi poslovni odhodki	18.500	0,82%	14.010	0,57%
9.	Donos na vložena poslovno potr.osnovna sredstva	34.077	1,51%	30.857	1,26%
	STROŠKI SKUPAJ	2.262.814	100,00%	2.447.962	100,00%
	Posebne storitve	286.572		583.579	
	STROŠKI SKUPAJ-vodarina	1.976.242		1.864.383	

IZRAČUN CENE: stroški (v EUR) / količina prodane vode (v m3)

Predračunska lastna cena storitve vodarine za 2022 **1,2809 EUR/m3**

Upoštevana predvidena prodaja vode 1.500.000 m3

(2.262.814 EUR – 286.572 EUR)/1.500.000 m3 + poračun (-0,0366 EUR)

-Pri izračunu cene na enoto smo upoštevali 286.572 EUR posebnih storitev (prodaja vode na obalo), ki smo jih odšteli od skupnih stroškov

Obračunska lastna cena storitve vodarine za 2022 **1,0501 EUR/m3**

Upoštevana dejanska prodaja vode 1.775.376 m3

(2.447.962 EUR – 583.579 EUR) / 1.775.376 m3

-Pri izračunu cene na enoto smo upoštevali 583.579 EUR posebnih storitev (prodaja vode na obalo), ki smo jih odšteli od skupnih stroškov

Prodaja vode v letu 2022:

			Potrjena cena
gospodinjstvo	1.097.268 m ³	1.305.748 EUR	1,1900 EUR
gospodarstvo	678.108 m ³	806.948 EUR	1,1900 EUR
Rižanski vodovod	949.063 m ³	583.579 EUR	0,6149 EUR
SKUPAJ	2.724.439 m³	2.696.275 EUR	

Potrjena cena storitve vodarine v letu 2022

1,1900 EUR / m³

Zaradi neopredeljenosti primerljivih območij (27. člen Uredbe MEDO) elaborat ne vsebuje zahtev iz četrte, pete in šeste alineje prvega odstavka 9. člena Uredbe MEDO.

B) Predračunska in obračunska cena javne infrastrukture

Tabela 8: Predračunsko število priključkov za leto 2022

DN ŠTEVCA	FIZIČNE OSEBE	PRAVNE OSEBE	Število na mesec
DN ≤20	1.539	126	1.665
20<DN<40	1	8	9
40≤DN<50		1	1
50≤DN<65		3	3
65≤DN<80			0
80≤DN<100		2	2
100≤DN<150			0
150≤DN 200			0
SKUPAJ:	1.540	140	1.680

1. Predvidena amortizacija infrastrukture na dan 31.12.2022	174.294 EUR
2. Zavarovanje premoženja infrastrukture	1.492 EUR
SKUPAJ STROŠKI OMREŽNINE 1	175.786 EUR
STROŠKI OMREŽNINE 2 (ŠTEVČNINA)	42.282 EUR
SKUPAJ STROŠKI OMREŽNINE ZA OSKRBO S PITNO VODO:	218.068 EUR

Tabela 9: Predračunsko število priključkov in izračun predračunske cene omrežnine za leto 2022

DN ŠTEVCA	Število na mesec	Število/leto (12 mes)	FAKTOR	SKUPAJ
DN ≤20	1.665	19.980	1	19.980
20<DN<40	9	108	3	324
40≤DN<50	1	12	10	120
50≤DN<65	3	36	15	540
65≤DN<80	0	0	30	0
80≤DN<100	2	24	50	1.200
100≤DN<150	0	0	100	0
150≤DN 200	0	0	200	0
SKUPAJ:	1.680	20.160		22.164

Predračunska cena omrežnine za oskrbo s pitno vodo za 2022 **9,8380 EUR / mesec**
Izračun: (218.068 EUR) / 22.164

Potrjena cena omrežnine v letu 2022 11,6590 EUR / mesec

Tabela 10: Obračunsko število priključkov in izračun obračunske cene omrežnine za leto 2022

DN ŠTEVCA	Število na mesec	Število/leto (12 mes)	FAKTOR	SKUPAJ
DN ≤20	1.675	20.100	1	20.100
20<DN<40	11	132	3	396
40≤DN<50	1	12	10	120
50≤DN<65	3	36	15	540
65≤DN<80	0	0	30	0
80≤DN<100	2	24	50	1.200
100≤DN<150	0	0	100	0
150≤DN 200	0	0	200	0
SKUPAJ:	1.692	20.304		22.356

1. Amortizacija infrastrukture na dan 31.12.2022	154.339 EUR
2. Zavarovanje premoženja infrastrukture	1.513 EUR
SKUPAJ STROŠKI OMREŽNINE 1	155.852 EUR
STROŠKI OMREŽNINE 2 (ŠTEVČNINA)	42.648 EUR
SKUPAJ STROŠKI OMREŽNINE ZA OSKRBO S PITNO VODO:	198.500 EUR

Obračunska cena za omrežnino za oskrbo s pitno vodo za 2022 **8,8790 EUR / mesec**
Izračun: (198.500 EUR) / 22.356)

Potrjena cena omrežnine v letu 2022 11,6590 EUR / mesec

Zaradi neopredeljenosti primerljivih območij (27. člen Uredbe MEDO) elaborat ne vsebuje zahtev iz četrte, pete in šeste alineja prvega odstavka 9. člena Uredbe MEDO.

4.14. Izračun predračunske cene storitve OSKRBA S PITNO VODO in predračunske cene javne infrastrukture za obračunsko obdobje 1.1. – 31.12.2023

A) Predračunska cena storitev javne službe

Prikaz predračunskih stroškov javne službe oskrba s pitno vodo, predračunske cene storitve in predračunske količine prodane vode, za Občine Divača, Hrpelje - Kozina, Komen, Miren - Kostanjevica in Sežana. Cena storitve vodarina je enotna za vse Občine ustanoviteljice Kraškega vodovoda Sežana.

Tabela 11: Vodarina

	STROŠKI	2023 (v EUR)	delež (%)	RVK- 25,74% stroškov *
1.	Neposredni stroški izvajanja GJS	2.676.034	70,74%	688.811
a.	neposredni stroški materiala	1.917.824	50,70%	493.648
	-stroški električne energije	1.712.189	45,26%	440.717
	-stroški pogonskega goriva	30.108	0,80%	7.750
	-stroški materiala	175.527	4,64%	45.181
b.	neposredni stroški storitev	73.720	1,94%	18.976
c.	neposredni stroški dela	681.466	18,02%	175.409
d.	drugi neposredni stroški	3.024	0,08%	778
2.	Splošni posredni proizvod. stroški izvajanja GJS	164.215	4,34%	42.269
a.	stroški materiala	40.880	1,08%	10.523
b.	stroški amortizacije	42.630	1,13%	10.973
c.	stroški storitev	35.280	0,93%	9.081
d.	stroški dela	45.425	1,20%	11.692
3.	Stroški nabavno-prodajne službe	85.348	2,26%	21.969
4.	Splošni upravni stroški (mater.AM,stor.delo)	517.715	13,69%	133.260
a.	stroški materiala	28.560	0,76%	7.351
b.	stroški amortizacije	24.675	0,65%	6.351
c.	stroški storitev	205.500	5,43%	52.896
d.	stroški dela	258.980	6,85%	66.661
5.	Obresti financiranja			
6.	Neposredni stroški prodaje	92.400	2,44%	23.784
7.*	Vodna povračila	190.500	5,04%	33.161
8.	Drugi poslovni odhodki	20.720	0,55%	5.333
9.	Donos na vložena poslovno potr.osnovna sredstva	35.746	0,94%	9.201
	SKUPAJ	3.782.678	100,00%	957.788
	Poračun za leto 2022 (dobiček)	248.375		75%
	Posebne storitve	718.341		718.341
	STROŠKI SKUPAJ-vodarina	2.815.962		

- Kalkulacija za posebne storitve RVK vključuje 25,74% vseh stroškov podjetja (glede na prodano vodo), ker pa pogovori potekajo že dolgo časa, in smo v dvomih da bomo dosegli tako ceno, smo v izračun vzeli 75% vrednosti 957.788 EUR kar zneso 718.341 EUR.

IZRAČUN CENE: stroški (v EUR) / količina prodane vode (v m3)

Predračunska lastna cena storitve vodarine za 2023	1,8773 EUR/m3
--	---------------

Upoštevana predvidena prodaja vode 1.500.000 m3

(3.534.303 EUR – 718.341 EUR) / 1.500.000 m3

- Pri izračunu cene na enoto smo upoštevali 718.341 EUR posebnih storitev (prodaja vode na obalo), ki smo jih odšteli od skupnih stroškov

Predvidena prodaja vode v letu 2023:

			Predračunska cena
Lokalna poraba	1.500.000 m3	2.815.950 EUR	1,8773 EUR
Rižanski vodovod	520.000 m3	685.152 EUR	1,3176 EUR (vodarina)
Rižanski vodovod	520.000 m3	33.176 EUR	0,0638 EUR (vodno povračilo)
SKUPAJ	2.020.000 m3	3.534.303 EUR	

A) Predračunska cena javne infrastrukture

1. Predvidena amortizacija infrastrukture na dan 31.12.2023	148.293 EUR
2. Zavarovanje premoženja infrastrukture	1.513 EUR
SKUPAJ STROŠKI OMREŽNINE 1	149.806 EUR
STROŠKI OMREŽNINE 2 (ŠTEVČNINA)	45.300 EUR
SKUPAJ STROŠKI OMREŽNINE ZA OSKRBO S PITNO VODO:	195.106 EUR

Tabela 12: Predračunsko število priključkov in izračun predračunske cene omrežnine za leto 2023

DN ŠTEVCA	Število na me- sec	Število/leto (12 mes)	FAKTOR	SKUPAJ
DN ≤20	1.675	20.100	1	20.100
20<DN<40	11	132	3	396
40≤DN<50	1	12	10	120
50≤DN<65	3	36	15	540
65≤DN<80	0	0	30	0
80≤DN<100	2	24	50	1.200
100≤DN<150	0	0	100	0
150≤DN 200	0	0	200	0
SKUPAJ:	1.692	20.304		22.356

Omrežnina za oskrbo s pitno vodo za 2023

8,7272 EUR / mesec

Izračun: (195.106 EUR / 22.356)

Potrjena cena omrežnine v letu 2022**11,6590 EUR / mesec**

SINTEZA PRIKAZANIH IZRAČUNOV za oskrbo s pitno vodo 2022 in 2023**Predračunska lastna cena storitve javne službe oskrba s pitno vodo za leto 2023**

Cena je izračunana v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in uredbo MEDO, na podlagi načrtovane količine opravljenih storitev in načrtovanih stroškov ter prihodkov izvajalca v prihodnjem obračunskem obdobju.

Tabela 13: Storitve oskrba s pitno vodo

Storitev	Enota mere	(predračunska) cena
Oskrba s pitno vodo	Dobavljena voda (v m ³)	1,8773 EUR/m ³

Cene so brez DDV.

Občina lahko prizna subvencijo v izračunu cene storitev javne službe, vendar le za uporabnike, ki so gospodinjstva ali izvajalci nepridobitnih dejavnosti.

Predračunska cena omrežnine za oskrbo s pitno vodo za leto 2023

Je del cene, ki vključuje stroške javne infrastrukture javne službe oskrba s pitno vodo.

Tabela 14 : Omrežnina za oskrbo s pitno vodo

Storitev	Enota mere	Faktor omrežnine	Cena na mesec v EUR		
			Omrežnina 1	Omrežnina 2	Skupaj omrežnina 1+2
Omrežnina za oskrbo s pitno vodo	Premer vodomera				
	DN 13, DN 15	1	6,7009	2,0263	8,7272
	DN 20*	1	6,7009	2,0263	8,7272
	DN 25	3	20,1027	6,0789	26,1816
	DN 32	3	20,1027	6,0789	26,1816
	DN 40	10	67,0090	20,2630	87,2720
	DN 50	15	100,5135	30,3945	130,9080
	DN 80	50	335,0450	101,3150	436,3600
	DN 100	100	670,0900	202,6300	872,7200
	DN 150	200	1.340,1800	405,2600	1.745,4400

Cene so brez DDV.

* **DN ≤20** je dimenzija števca (oz. premer vodomera), ki se uporablja za izračun izhodiščne omrežnine s faktorjem **1**. Za večje dimenzije števcov se omrežnino izračuna z množenjem izhodiščne omrežnine s faktorjem, ki je določen za posamezno (večjo) dimenzijo števca.

Občina lahko prizna subvencijo v izračunu cene omrežnine ali uporabe javne infrastrukture, vendar le za uporabnike, ki so gospodinjstva ali izvajalci nepridobitnih dejavnosti.

4.15. Zaključek s prikazom razlik med potrjenimi cenami za 2022 izračunanimi za 2023

Tabela 15: Primerjava cen

	STORITEV OSKRBA S PITNO VODO	OMREŽNINA ZA OSKRBO S PITNO VODO (DN≤20)
POTRJENA CENA V LETU 2022	1,1900 EUR/m³	11,6590 EUR/mes
PREDRAČUNSKA CENA ZA LETO 2023	1,8773 EUR/m³	8,7272 EUR/mes
INDEKS POVIŠANJA/ZNIŽANJA	157,76%	74,85%