

KRAŠKI VODOVOD SEŽANA d.o.o.



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

Sežana, maj 2024

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 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 2023 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 2023).

Obračunska količina opravljenih storitev je podatek o dejanski količini opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (v letu 2023).

Tabela 1:

Storitev	PREDRAČUNSKA KOLIČINA (m3) za leto 2023 *	OBRAČUNSKA KOLIČINA (m3) za leto 2023 *	INDEKS V %
OSKRBA S PITNO VODO	1.500.000	1.718.630	114,58

* 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 2023).

Obračunski stroški izvajanja storitev je podatek o realiziranih stroških opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (v letu 2023).

Tabela 2:

Storitev	PREDRAČUNSKI STROŠKI (EUR) za leto 2023 **	OBRAČUNSKI STROŠKI (EUR) za leto 2023 **	INDEKS V %
OSKRBA S PITNO VODO	3.534.303	3.092.625	87,50

** 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 1.1.2024 -31.12.2024

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 2023 znašal 565.987 EUR. Predračunska višina prihodka iz posebnih storitev za leto 2024 pa je predvidena v višini 810.073 EUR (planirana količina prodane vode 727.763 m3).

4.3 Število zaposlenih za izvajanje storitve oskrbe s pitno vodo za preteklo obračunsko obdobje in za obračunsko obdobje 1.1.2024-31.12.2024

Potrebno število oseb v podjetju za izvajanje GJS oskrba s pitno vodo v občini Komen so 3 osebe. V letu 2024 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, razen najemnina za javno infrastrukturo v skupni lasti vseh občin, ki se

prenese na uporabnike v višini 56%, ker se jo v višini 44%-glede na kapaciteto zmožnosti odjema upošteva pri izračunu omrežnine za posebne storitve.

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 1.1.2024 – 31.12.2024

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 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	854.557	555.980	298.577
Zemljišča	181.455		181.455
Skupaj:	1.688.718	964.719	723.999

* vir Register osnovnih sredstev

Tabela 4: Planiran obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za leto 2024 (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	854.557	555.980	298.577
Zemljišča	181.455		181.455
Skupaj:	1.688.718	964.719	723.999

4.7 Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo obračunsko obdobje in za obračunsko obdobje 1.1.2024 – 31.12.2024

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 2023 je upoštevan donos v višini 36.200 EUR, v izračunu predračunske lastne cene storitev za leto 2024 pa vračunan donos izvajalca v isti višini.

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

Opis	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost	Donos v %	Donos v EUR
Leto 2023	1.688.718	964.719	723.999	5%	36.200
Plan 2024	1.688.718	964.719	723.999	5%	36.200

4.8 Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe Medo za leto 2023 in obračunsko obdobje 1.1.2024-31.12.2024

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 2023 so bili deleži naslednji:

- Distribucija vode 63,24%
- Montaža in instalacije 19,09%
- Odvajanje odpadnih voda 11,04%
- Čiščenje odpadnih voda 6,63%

V letu 2024 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 2022, kazalniki izvajalca javne službe pa so izračunani na podlagi podatkov za leto 2023 in 2022, in sicer na nivoju celotnega podjetja in ne za posamezno dejavnost.

Tabela 6: Kazalniki izvajalca javne službe

Kazalnik	POVPREČJE PANOG E36* (leto 2022)	JP Kraški vodovod S. (leto 2023)	JP Kraški vodovod S. (leto 2022)
Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti	1,18	2,60	1,44
Gospodarnost poslovanja	1,01	1,04	1,06
Povprečna mesečna plača (v EUR)	2.017	2.239	1.966

* 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. – 31.12.2023

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 JS	2.676.034	70,74%	2.262.110	66,13%
a.	neposredni stroški materiala	1.917.824	50,70%	1.482.282	43,33%
	-stroški električne energije	1.712.189	45,26%	1.383.575	40,45%
	-stroški pogonskega goriva	30.108	0,80%	22.276	0,65%
	-stroški materiala	175.527	4,64%	76.431	2,23%
b.	neposredni stroški storitev	73.720	1,94%	56.786	1,65%
c.	neposredni stroški dela	681.466	18,02%	717.189	20,97%
d.	drugi neposredni stroški	3.024	0,08%	5.853	0,17%
2.	Splošni posredni proizvodni stroški izvajanja JS	164.215	4,34%	223.333	6,53%
a.	stroški materiala	40.880	1,08%	23.525	0,69%
b.	stroški amortizacije	42.630	1,13%	51.046	1,49%
c.	stroški storitev	35.280	0,93%	94.257	2,76%
d.	stroški dela	45.425	1,20%	54.505	1,59%
3.	Stroški nabavno-prodajne službe	85.348	2,26%	118.624	3,47%
4.	Splošni upravni stroški(mater.AM, stor.delo)	517.715	13,69%	483.985	14,15%
a.	stroški materiala	28.560	0,76%	36.131	1,06%
b.	stroški amortizacije	24.675	0,65%	20.850	0,61%
c.	stroški storitev	205.500	5,43%	190.790	5,58%
d.	stroški dela	258.980	6,85%	236.214	6,91%
5.	Obresti financiranja				
6.	Neposredni stroški prodaje	92.400	2,44%	122.405	3,58%
7.*	Vodna povračila	190.500	5,04%	163.329	4,77%
8.	Drugi poslovni odhodki	20.720	0,55%	10.782	0,32%
9.	Donos na vložena poslovno potr.osnovna sredstva	35.746	0,94%	36.200	1,06%
	STROŠKI SKUPAJ	3.782.678	100,00%	3.420.768	100,00%
	Posebne storitve+dobiček	966.716		897.130	
	STROŠKI SKUPAJ-vodarina	2.815.962		2.523.638	

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**

*** 3.782.678 EUR-248.375 EUR (dobiček) = 3.534.303 EUR**

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

Obračunska lastna cena storitve vodarine za 2023 1,4701 EUR/m3

Upoštevana dejanska prodaja vode 1.718.630 m3

(3.092.625 EUR* – 565.987 EUR) / 1.718.630 m3**

*** 3.420.768 EUR-328.143 EUR (dobiček) = 3.092.625 EUR**

****Pri izračunu cene na enoto smo upoštevali 565.987 EUR posebnih storitev (prodaja vode na obalo), ki smo jih odšteli od skupnih stroškov**

Prodaja vode v letu 2023:

			Potrjena cena
gospodinjstvo	978.463 m ³	1.836.868 EUR	1,8773 EUR
gospodarstvo	740.167 m ³	1.389.516 EUR	1,8773 EUR
Rižanski vodovod	500.000 m ³	620.000 EUR	1,2400 EUR
SKUPAJ	2.218.630 m³	3.846.384 EUR	

Potrjena cena storitve vodarine v letu 2023

1,8773 EUR / m³

Dne 30.1.2023 je Ministrstvo za okolje in prostor ponovno objavilo primerljiva območja in povprečne potrjene, zaračunane in obračunske cene storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja. Pri oblikovanju območij so bile upoštewane tako geografske kot poselitvene in z njimi povezane storitvene značilnosti, kakor tudi razpoložljivost in kvaliteta podatkov za oblikovanje podatkov. Pri izračunu povprečnih cen so bile zajete le tiste občine, za katere so izvajalci javne službe poročali o ceni storitev lokalne gospodarske javne službe varstva okolja.

Tabela 8: Primerjava obračunske cene za storitev oskrba s pitno vodo (za leto 2023) s povprečno obračunsko ceno (za leto 2021) za primerljivo območje

Obračunska cena za izvajanje storitev- občina KOMEN	1,4055 EUR/m ³
Povprečna obračunska cena za izvajanje storitev- PRIMERLJIVO OBMOČJE	0,8084 EUR/m ³
INDEKS v %	173,86

Največji delež v celotnih stroških predstavljajo stroški elektrike (okrog 40%), ki se porabijo za črpanje vode v sistemu vodooskrbe in stroški dela (20,97%). Vso vodo je potrebno prečrpavati, saj se vodni vir nahaja na nadmorski višini okrog 0 m, večina potrošnje pa na nadmorski višini 370 m in več, to pa ima za posledico visoko potrošnjo električne energije. Posledično je tudi obračunska cena vode v primerjavi s povprečno obračunsko ceno za posamezno primerljivo območje kar za 73,86% višja. Če bi stroške elektrike izvzeli iz obračuna, bi bila cena primerljiva s povprečnimi obračunskimi cenami.

Tabela 9: Primerjava potrjene cene za storitev oskrba s pitno vodo (za leto 2023) s povprečno obračunsko ceno (za leto 2021*) za primerljivo območje

Potrjena cena za izvajanje storitev- občina KOMEN	1,8773 EUR/m ³
Povprečna potrjena cena za izvajanje storitev- PRIMERLJIVO OBMOČJE	0,7850 EUR/m ³
INDEKS v %	239,15

B) Predračunska in obračunska cena javne infrastrukture**Tabela 8: Predračunsko število priključkov za leto 2023**

DN ŠTEVCA	FIZIČNE OSEBE	PRAVNE OSEBE	Število na mesec
DN ≤20	1.552,0	123,0	1.675
20<DN<40	1,0	10,0	11
40≤DN<50		1,0	1
50≤DN<65		3,0	3
65≤DN<80			0
80≤DN<100		2,0	2
100≤DN<150			0
150≤DN 200			0
SKUPAJ:	1.553	139	1.692

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

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

Predračunska cena omrežnine za oskrbo s pitno vodo za 2023 **8,7272 EUR / mesec**
Izračun: (195.106 EUR) /22.356)

Potrjena cena omrežnine v letu 2023 **8,7272 EUR / mesec**

Tabela 10: Obračunsko število priključkov in izračun obračunske cene omrežnine za leto 2023

DN ŠTEVCA	Število na mesec	Število/leto (12 mes)	FAKTOR	SKUPAJ
DN ≤20	1.692	20.304	1	20.304
20<DN<40	10	120	3	360
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:	1.708	20.496		22.524

1. Amortizacija infrastrukture na dan 31.12.2023	148.534 EUR
2. Zavarovanje premoženja infrastrukture	1.554 EUR
SKUPAJ STROŠKI OMREŽNINE 1	150.088 EUR
STROŠKI OMREŽNINE 2 (ŠTEVČNINA)	45.640 EUR
SKUPAJ STROŠKI OMREŽNINE ZA OSKRBO S PITNO VODO:	195.728 EUR

Obračunska cena za omrežnino za oskrbo s pitno vodo za 2023 **8,6898 EUR / mesec**
Izračun: (195.728 EUR) / 22.524)

Potrjena cena omrežnine v letu 2023 **8,7272 EUR / mesec**

Tabela 11: Primerjava obračunske cene omrežnine za storitev oskrba s pitno vodo (za leto 2023) s povprečno

Obračunska cena za javno infrastrukturo- občina KOMEN	8,6898 EUR/mesec
Povprečna obračunska cena za javno infrastrukturo- PRIMERLJIVO OBMOČJE	6,7582 EUR/mesec
INDEKS v %	128,58

4.14. Izračun predračunske cene storitve OSKRBA S PITNO VODO in predračunske cene javne infrastrukture za obračunsko obdobje 1.1. – 31.12.2024

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	predračun	delež (%)
1.	Neposredni stroški izvajanja JS	2.458.303	67,08%
a.	neposredni stroški materiala	1.604.339	43,78%
	-stroški električne energije	1.410.000	38,48%
	-stroški pogonskega goriva	32.423	0,88%
	-stroški materiala	161.916	4,42%
b.	neposredni stroški storitev	75.200	2,04%
c.	neposredni stroški dela	774.564	21,14%
d.	drugi neposredni stroški	4.200	0,11%
2.	Splošni posredni proizvodj.stroški izvajanja JS	254.200	6,94%
a.	stroški materiala	38.500	1,05%
b.	stroški amortizacije	60.500	1,65%
c.	stroški storitev	95.600	2,61%
d.	stroški dela	59.600	1,63%
3.	Stroški nabavno-prodajne službe	120.500	3,29%
4.	Splošni upravni stroški(mater.AM,stor.delo)	485.343	13,24%
a.	stroški materiala	50.300	1,37%
b.	stroški amortizacije	19.375	0,53%
c.	stroški storitev	156.300	4,27%
d.	stroški dela	259.368	7,08%
5.	Obresti financiranja		
6.	Neposredni stroški prodaje	123.500	3,37%
7.*	Vodna povračila	165.800	4,52%
8.	Drugi poslovni odhodki	20.720	0,57%
9.	Donos na vložena poslovno potr.osnovna sredstva	36.200	0,99%
	STROŠKI SKUPAJ	3.664.566	100,00%
	Poračun za leto 2023-dobiček+nadomestilo RVK	605.713	
	Posebne storitve	810.073	
	STROŠKI SKUPAJ-vodarina	2.248.780	

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

Predračunska lastna cena storitve vodarine za 2024	1,4055 EUR/m3
--	---------------

Upoštevana predvidena prodaja vode 1.600.000 m3

(3.058.853 EUR* – 810.073 EUR) / 1.600.000 m3*****3.664.566 EUR – 328.143 EUR dobiček- 277.570 EUR nadomestilo = 3.058.853 EUR**

** Pri izračunu cene na enoto smo upoštevali 810.073 EUR posebnih storitev (prodaja vode na obalo), ki smo jih odšteli od skupnih stroškov

Predvidena prodaja vode v letu 2024:

			Predračunska cena
Lokalna poraba	1.600.000 m3	2.248.800 EUR	1,4055 EUR
Rižanski vodovod	727.763 m3	810.073 EUR	1,1131 EUR
SKUPAJ	2.327.763 m3	3.058.873 EUR	

A) Predračunska cena javne infrastrukture

1. Predvidena amortizacija infrastrukture na dan 31.12.2024	137.089 EUR
2. Zavarovanje premoženja infrastrukture	1.554 EUR
SKUPAJ STROŠKI OMREŽNINE 1	138.643 EUR
STROŠKI OMREŽNINE 2 (ŠTEVČNINA)	45.640 EUR
SKUPAJ STROŠKI OMREŽNINE ZA OSKRBO S PITNO VODO:	184.283 EUR

Tabela 12: Predračunsko število priključkov in izračun predračunske cene omrežnine za leto 2024

DN ŠTEVCA	Število na me- sec	Število/leto (12 mes)	FAKTOR	SKUPAJ
DN ≤20	1.692	20.304	1	20.304
20<DN<40	10	120	3	360
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:	1.708	20.496		22.524

Omrežnina za oskrbo s pitno vodo za 2024

8,1816 EUR / mesec

Izračun: (184.283 EUR / 22.524)

Potrjena cena omrežnine v letu 2023

8,7272 EUR / mesec

SINTEZA PRIKAZANIH IZRAČUNOV za oskrbo s pitno vodo 2024 in 2023**Predračunska lastna cena storitve javne službe oskrba s pitno vodo za leto 2024**

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)	1,4055 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 2024

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	6,1553	2,0263	8,1816
	DN 20*	1	6,1553	2,0263	8,1816
	DN 25	3	18,4659	6,0789	24,5448
	DN 32	3	18,4659	6,0789	24,5448
	DN 40	10	61,5530	20,2630	81,8160
	DN 50	15	92,3295	30,3945	122,7240
	DN 80	50	307,7650	101,3150	409,0800
	DN 100	100	615,5300	202,6300	818,1600
	DN 150	200	1.231,0600	405,2600	1.636,3200

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 2023 izračunanimi za 2024*Tabela 15: Primerjava cen*

	STORITEV OSKRBA S PITNO VODO	OMREŽNINA ZA OSKRBO S PITNO VODO (DN\leq20)
POTRJENA CENA V LETU 2023	1,8773 EUR/m³	8,7272 EUR/mes
PREDRAČUNSKA CENA ZA LETO 2024	1,4055 EUR/m³	8,1816 EUR/mes
INDEKS POVIŠANJA/ZNIŽANJA	74,87%	93,75%

