



Številka: VB 02/2016-029

Datum: 22.09.2016

ELABORAT

o oblikovanju cene storitev javne službe

OSKRBA S PITNO VODO

V

OBČINI TIŠINA

pripravil:

Boštjan Zver



direktor:

Daniel Kalamar



KAZALO

Uvod

- 1 Predračunske in obračunske količine opravljenih storitev za preteklo obračunsko obdobje
 - 2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev za preteklo obračunsko obdobje
 - 3 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev
 - 4 Primerjava obračunskih cen z obračunskimi cenami na primerljivih območjih
 - 5 Primerjavo potrjenih cen s potrjenimi cenami na primerljivih območjih
 - 6 Primerjava obračunske cene javne infrastrukture s primerljivimi območji
 - 7 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge
 - 8 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje
 - 9 Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje
 - 10 Obseg poslovno potrebnih sredstev za izvajanje storitev javne službe
 - 11 Prikaz razdelitve splošnih stroškov za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje
 - 12 Prihodki od opravljanja posebnih storitev
 - 13 Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva
 - 14 Število zaposlenih za izvajanje storitev javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje
 - 15 Najemnina za javno infrastrukturo
 - 16 Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture
 - 17 Izračun predračunske cene storitev
 - 18 Prikaz sodil za razporejanje stroškov in prihodkov po dejavnostih in občinah
 - 19 Druga razkritja
- Priloga 1 Analiza stroškov gospodinjstva v enostanovanjski hiši
- Priloga 2 Primerjava obstoječih cen vodooskrbe po Sloveniji
- Priloga 3 Obstoječe cene v občinah



UVOD

Splošno

Elaborat o oblikovanju cene storitev javne službe OSKRBA S PITNO VODO je javno podjetje VODOVOD SISTEMA B d.o.o., kot izvajalec gospodarske javne službe oskrba s pitno vodo v občinah Beltinci, Cankova, Gornji Petrovci, Grad, Hodoš, Kuzma, Moravske Toplice, Murska Sobota, Puconci, Rogašovci, Šalovci in Tišina, izdelalo na podlagi Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih služb varstva okolja, Uradni list RS, št. 87/2012 in 109/2012 (v nadaljnjem besedilu Uredba o metodologiji).

Vsi zneski v elaboratu so brez DDV.

Namen elaborata

Elaborat je namenjen oblikovanju cene izvajanja storitev gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo. Glavne vsebine elaborata (določeno v 9. členu Uredbe) so: količine opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju, stroški izvajanja storitev v preteklem obračunskem obdobju, pojasnila odmikov cen v preteklem obračunskem obdobju, primerjava poslovanja izvajalca javne službe s povprečjem panoge, podatki glede obsega potrebnih osnovnih sredstev za opravljanje storitev javne službe, načrtovane količine in stroški opravljenih storitev za prihodnje obračunsko obdobje, izračun predračunske cene za prihodnje obračunsko obdobje.

Uredba predpisuje, da je zavezanec za plačilo storitev opravljanja javne službe fizična ali pravna oseba, ki je uporabnik te storitve. S tem Uredba uvaja načelo »povzročitelj plača«, ki pomeni zaračunavanje polne stroškovne cene uporabnikom storitev.

Obrazložitev osnovnih pojmov

Preteklo obračunsko obdobje je predhodno poslovno leto, ki je osnova za pridobitev podatkov o dejanskih opravljenih storitvah in realiziranih stroških v posameznem letu za nazaj.

Prihodnje obračunsko obdobje je tekoče poslovno leto, za katerega se oceni količina opravljenih storitev ter načrtovanih stroškov in prihodkov.

Predračunska lastna cena storitev javne službe je cena, ki se izračuna v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in uredbo, na podlagi NAČRTOVANE količine opravljenih storitev ter načrtovanih stroškov in prihodkov izvajalca v prihodnjem obračunskem obdobju in ne vključuje omrežnine ali cene javne infrastrukture.

Obračunska lastna cena storitev javne službe je cena, ki se izračuna enako kakor predračunska cena, pri čemer se za preračun stroškov na enoto storitev uporabijo dejanske količine opravljenih storitev in realizirani stroški izvajalca v preteklem obračunskem obdobju.



1. PREDRAČUNSKE IN OBRAČUNSKE KOLIČINE OPRAVLJENIH STORITEV ZA PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE

Predračunska količina opravljenih storitev je podatek o načrtovani količini opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju.

Obračunska količina opravljenih storitev je podatek dejanski količini opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju.

Ker javno podjetje prične z izvajanjem GJS v letu 2016, predračunske in obračunske količine za preteklo obdobje niso nastale.

2. PREDRAČUNSKI IN OBRAČUNSKI STROŠKI IZVAJANJA STORITEV ZA PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE

Predračunski stroški izvajanja storitev je podatek o načrtovanih stroških opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju.

Obračunski stroški izvajanja storitev je podatek o realiziranih stroških opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju.

Ker javno podjetje prične z izvajanjem GJS v letu 2016 predračunski in obračunski stroški za preteklo obdobje niso nastali.

3. POJASNILA ODMIKOV OBRAČUNSKE CENE OD PREDRAČUNSKE IN OD POTRJE NE CENE STORITEV

Obračunska lastna cena storitev javne službe (v nadaljnjem besedilu: obračunska cena) je cena, ki se izračuna enako kakor predračunska cena, pri čemer se za preračun stroškov na enoto storitev uporabijo dejanske količine opravljenih storitev in realizirani stroški izvajalca v preteklem obračunskem obdobju.

Predračunska lastna cena storitev javne službe (v nadaljnjem besedilu: predračunska cena) je cena, ki se izračuna v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in to uredbo, na podlagi načrtovane količine opravljenih storitev in načrtovanih stroškov ter prihodkov izvajalca v preteklem obračunskem obdobju, in ne vključuje omrežnine ali cene javne infrastrukture.

Potrjena cena storitev javne službe (v nadaljnjem besedilu: potrjena cena) je sestavljena iz omrežnine ali cene javne infrastrukture ter iz cene, ki se nanaša na opravljanje storitev javne službe (vodarine) in jo potrди pristojni občinski organ.

Ker javno podjetje prične z izvajanjem GJS v letu 2016 odmiki obračunske cene od predračunske niso nastali.

4. PRIMERJAVA OBRAČUNSKIH CEN Z OBRAČUNSKIMI CENAMI NA PRIMERLJIVIH OBMOČJIH

Ker javno podjetje prične z izvajanjem GJS v letu 2016 odmiki obračunske cene niso nastale.

5. PRIMERJAVA POTRJENIH CEN S POTRJENIMI CENAMI NA PRIMERLJIVIH OBMOČJIH

Potrjene cene bodo nastale šele s potrditvijo tega elaborata.

6. PRIMERJAVA OBRAČUNSKE CENE JAVNE INFRASTRUKTURE S PRIMERLJIVIMI OBMOČJI

Ker javno podjetje prične z izvajanjem GJS v letu 2016 odmiki obračunske cene niso nastale.

7. PRIMERJAVA IZVAJALCA JAVNE SLUŽBE S POVPREČJEM PANOGE

Primerjava se bo lahko izvedla po prvem letu poslovanja.



8. PREDRAČUNSKA KOLIČINA OPRAVLJENIH STORITEV JAVNE SLUŽBE ZA PRIHODNJE OBRAČUNSKO OBDOBJE

Predračunska količina opravljenih storitev je podatek o načrtovani količini opravljenih storitev v tekočem obračunskem obdobju.

8.1 VODARINA

Predračunska količina prodane vode je določena na podlagi podatkov v posameznih občinah za leto 2014 z upoštevanjem povečanja za 10 % za celotni vodovodni sistem.

PODATKI - KOLIČINE VODE							
OBČINA	PRODANA VODA 2014		VODNE IZGUBE 2014	NAČRPANA VODA 2014	PRODANA VODA PLAN 2016	VODNE IZGUBE PLAN 2016	NAČRPANA VODA PLAN 2016
	m ³	%	m ³	m ³	m ³	m ³	m ³
					1.100	1.100	
BELTINCI	347 596	13,15	54 332	401 941	370 260	59 765	430 025
CANKOVA	32 042	1,21	7 652	39 695	34 131	8 417	42 548
GORNJI PETROVCI	38 952	1,47	5 109	44 062	41 492	5 620	47 112
GRAD	50 951	1,93	3 252	54 205	54 273	3 577	57 850
HODOŠ	20 331	0,77	2 075	22 407	21 657	2 283	23 939
KUZMA	32 046	1,21	6 844	38 891	34 135	7 528	41 664
MORAVSKE TOPLICE	387 028	14,64	88 324	475 367	412 263	97 156	509 419
MURSKA SOBOTA	1 325 640	50,15	316 592	1 642 282	1 412 073	348 251	1 760 324
PUCONCI	166 305	6,29	55 144	221 455	177 148	60 658	237 807
ROGAŠOVCI	47 698	1,80	5 720	53 420	50 808	6 292	57 100
ŠALOVCI	26 059	0,99	5 212	31 272	27 758	5 733	33 491
TIŠINA	168 805	6,39	56 599	225 410	179 811	62 259	242 070
OBČINE SKUPAJ:	2.643.453	100	606.855	3.250.408	2.815.809	667.541	3.483.349

8.2 OMREŽNINA

Predračunska količina je določena na podlagi podatkov o priključkih v posameznih občinah z upoštevanjem povečanja za novo priključene uporabnike v fazi izgradnje VODOVODA SISTEMA B.

**Priključki na celotnem vodovodnem sistemu:**

PRIKLJUČEK	FAKTOR OMREŽNINE	število vseh priključkov	število priključkov brez blokov	število stanovanj v blokih	število priključkov (4 + 5)	PONDER
1	2	3	4	5	6	7
DN	FO	kom	kom	kom	kom	
VODOVOD SISTEMA B						
DN ≤ 20	1	14.613	13.980	3.368	17.902	17.902
20 < DN < 40	3	447	412	-	418	1.254
40 ≤ DN < 50	10	202	81	-	83	830
50 ≤ DN < 65	15	80	56	-	59	885
65 ≤ DN < 80	30	-	-	-	-	-
80 ≤ DN < 100	50	41	39	-	40	2.000
100 ≤ DN < 150	100	12	12	-	12	1.200
150 ≤ DN	200	1	1	-	1	200
SKUPAJ		15.396				24.271

V skladu z določili Uredbe je potrebno v večstanovanjskih stavbah za vsako stanovanje upoštevati omrežnino za vodomer DN20 (faktor=1), ne glede na dimenzijo priključka večstanovanjske stavbe (bloka). Tako moramo v podatkih o priključkih upoštevati samo priključke brez večstanovanjskih stavb in dodati priključke DN20, ki predstavljajo število stanovanj v večstanovanjskih stavbah.

10. OBSEG POSLOVNO POTREBNIH SREDSTEV ZA IZVAJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE

Nabavna vrednost potrebnih osn. sredstev: **10.000,00 EUR.**

Letna amortizacija na nabavno vrednost (5%): **500,00 EUR.**

11. PRIKAZ RAZDELITVE SPLOŠNIH STROŠKOV

Javno podjetje ne opravlja tržnih dejavnosti, zato ni delitve splošnih stroškov.

12. PRIHODKI OD OPRAVLJANJA POSEBNIH IN OSTALIH STORITEV**12.1 PRIHODKI OD OPRAVLJANJA POSEBNIH STORITEV**

Posebne storitve izvajalca so storitve, ki jih izvajalec opravlja in pri tem uporablja javno infrastrukturo, ali prodaja stranskih proizvodov, ki nastanejo pri izvajanju dejavnosti in niso obvezne storitve javne službe. Prihodki posebnih storitev se upoštevajo tako, da zmanjšujejo lastno ceno vodarine.

V skladu z 2. točko 3.člena Uredbe o oskrbi s pitno vodo se za javno službo ne šteje oskrba nestanovanjskih stavb in gradbenih inženirskih objektov ter nestanovanjskih prostorov v stanovanjskih stavbah s pitno vodo ne glede na to, ali se zagotavlja iz javnega vodovoda, če se voda rabi za namen, ki ni oskrba s pitno vodo in za katerega je treba pridobiti vodno pravico v skladu s predpisom, ki ureja vode.



Po razpoložljivih podatkih javnih evidenc (ATLAS OKOLJA) so uporabniki, ki so pridobili vodna dovoljenja za odvzem vode iz javnega vodovoda v skupni letni količini 266.100 m³ naslednji:

- POMURSKE MLEKARNE d.d., M.Sobota, predvideni odvzem tehnološke vode 165.000 m³
- SAVA TURIZEM, TERME 3000, M.toplice, predvideni odvzem za bazenska kopališča 100.000 m³
- HOTEL DIANA, M.Sobota, predvideni odvzem za bazenska kopališča 1.100 m³

Tako se predvidi kot posebna storitev dobava vode tem uporabnikom v skladu z izdanimi vodnimi dovoljenji za odvzem vode iz javnega vodovoda.

V skladu z 2.točko 11. člena Uredbe o metodologiji se lahko opravlja taka storitev pod pogojem, da ne ustvarja negativne razlike med prihodki in odhodki. Tako se predvidene količine prodane vode in ponder priključkov iz naslova posebnih storitev upoštevajo pri izračunu cen storitev, s čimer znižujejo lastno ceno storitev javne službe. Cene posebnih storitev se obračunavajo na enak način in v enaki višini kot storitve javne službe.

V skladu z 10. členom Uredbe o metodologiji bo zagotovljeno ločeno računovodsko spremljanje stroškov javnega in tržnega dela dejavnosti.

12.1.1 POSEBNE STORITVE - VODARINA

Sodilo za delitev stroškov in prihodkov na javni in tržni del VODARINE je delež prodane vode glede na skupno količino prodane vode.

PRODANA VODA PLAN 2016	
JAVNA SLUŽBA	POSEBNE STORITVE
m ³	m ³
2 549.709	266.100
2.815.809	

12.1.2 POSEBNE STORITVE - OMREŽNINA

PRIKLJUČEK	FAKTOR OMREŽNINE	število vseh priključkov	število priključkov brez blokov	število stanovanj v blokih	število priključkov (4 + 5)	PONDER
1	2	3	4	5	6	7
DN	FO	kom	kom	kom	kom	
VODOVOD SISTEMA B - POSEBNE STORITVE						
DN ≤ 20	1	-	-	-	-	-
20 < DN < 40	3	-	-	-	-	-
40 ≤ DN < 50	10	-	-	-	-	-
50 ≤ DN < 65	15	-	-	-	-	-
65 ≤ DN < 80	30	-	-	-	-	-
80 ≤ DN < 100	50	1	-	-	1	50
100 ≤ DN < 150	100	1	-	-	1	100
150 ≤ DN	200	1	-	-	1	200
SKUPAJ		3				350



Sodilo za delitev stroškov in prihodkov na javni in tržni del OMREŽNINE je delež ponderja glede na skupni ponder celega vodovodnega sistema.

OMREŽNINA PLAN 2016	
JAVNA SLUŽBA	POSEBNE STORITVE
PONDER	PONDER
23 921	350
24.271	

12.1.3 POSEBNE STORITVE - OSTALO

Kot posebno storitev bo izvajalec dajal v najem prostor za namestitev GSM oddajnikov na stolpnih vodohranih. Predviden prihodek od poslovnega najema bo znašal **1.000,00 EUR**.

12.2 PRIHODKI OD OPRAVLJANJA OSTALIH STORITEV

PRIHODKI IZ OSTALIH STORITEV 2016				
	OPIS DELA	število	EUR / mesec	EUR / leto
1	VZDRŽEVANJE KATASTRA GJI			
	SKRBNIK PROCESA	1	2 644,59	31.735,08
2	IZDAJA POGOJEV IN SOGLASIJ			
	SKRBNIK PROCESA	1	2 644,59	31.735,08
3	VODENJE ANALITIČNIH EVIDENC			
	SKRBNIK PROCESA	1	1 920,65	23.047,80
4	MESEČNI POPIS VODOMEROV-podatki za potrebe GJS odvajanje in čiščenje odpadnih voda			
	50% od stroška popisa vodomero			5.619,56
4.1	LETNI POPIS VODOMEROV-podatki za potrebe GJS odvajanje in čiščenje odpadnih voda			
	50% od stroška popisa vodomero			27.820,55
5	POPIS DODATNIH VODOMEROV (paralelni, odštevvalni...)			
	ocenjeno			5.000,00
	SKUPAJ:			124.958,08

- V skladu z določili 12., 13., in 14. člena Pogodbe o poslovnem najemu infrastrukture vodi izvajalec GJS za občine analitične evidence, kataster gospodarske javne infrastrukture, izdaja smernice, projektne pogoje, soglasja k projektnim rešitvam in soglasja za priključitev. Potrebna sredstva zagotavljajo občine.



- Podatki popisa vodomera služijo tudi za obračun storitev GJS odvajanja in čiščenja odpadnih voda. Potrebna sredstva zagotavljajo občine (14. člen Uredbe).
- Strošek vzdrževanja glavnega vodomera na priključku je vključen v stroške vzdrževanja priključka v okviru omrežnine. Uporabnikom, ki rabijo dodatne vodomere (paralelni vodomeri za kmetijsko dejavnost, odštevalni podštevec...) se bo kot posebna storitev zaračunavalo vzdrževanja vodomera v skladu s cenikom javnega podjetja.

Vodomer	Koeficient vodomera	Stroški vzdrževanja izhodiščnega vodomera	Mesečni strošek vzdrževanja vodomera
dimenzija	K_{vod}	EUR	EUR/mesec
DN15, DN20	1,00	0,9795	0,9795
DN25, DN30	1,40		1,3712
DN40	2,00		1,9589
DN50, DN65	4,50		4,4076
DN80	6,30		6,1706
DN100	6,90		6,7583
DN150	15,80		15,4754
DN50/20	12,90		12,6350
DN80/20	15,30		14,9857
DN100/20	17,00		16,6508
DN150/40	26,80		26,2495

Koeficienti vodomera (K_{vod}) so določeni glede na nazivni pretok vodomera.

13. DONOS NA VLOŽENA POSLOVNO POTREBNA OSN. SREDSTVA

Upoštevan je donos v višini 5 %, ki znaša $10.000,00 * 0,05 = 500,00$ EUR



14. ŠTEVILO ZAPOSLENIH ZA IZVAJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE ZA PRETEKLO IN PRIHODNJE OBRAČUNSKO OBDOBJE

Javno podjetje bo imelo 13 zaposlenih za (vodenje, finance, telemetrija, kataster, kvaliteta pitne vode, hidravlično modeliranje in optimizacija delovanja, izdaja soglasij in smernic, upravljanje objektov). Za ostale naloge se sklenejo pogodbe z zunanjimi izvajalci.

KADROVSKI NAČRT S PRIČETKOM IZVAJANJA GJS - predlog

Opisi delovnih mest	zaposleni
1. direktor	1
2. tehnični vodja	1
3. skrbnik procesa TS (kataster)	2
4. skrbnik procesa TS (soglasja)	1
5. skrbnik procesa TS (razvoj in hidravlično modeliranje)	1
6. odgovorna oseba za kvaliteto pitne vode in standarde	1
7. pomočnik odgovorne oseba za kvaliteto pitne vode in standarde	0
8. skrbnik procesa TS (vzdrževanje objektov)	1
9. elektro operater (center vodenja)	3
10. vodja ekonomsko-finančnega sektorja (EFS)	1
11. skrbnik procesa EFS	1
SKUPAJ:	13



15. NAJEMNINA ZA JAVNO INFRASTRUKTURO

Skupna višina najemnine v vseh občinah za leto 2016 znaša na podlagi razpoložljivih podatkov letne amortizacije 2.297.546,72 EUR.
Delež najemnine za javno infrastrukturo, ki se prenese na uporabnike v posamezni občini znaša 100%.

OBČINA	PODATKI - OSNOVNA SREDSTVA, LETNA AMORTIZACIJA IN ZAVAROVANJE																			
	OSNOVNA SREDSTVA OBSTOJEČE		LETNA AMORTIZACIJA OBSTOJEČE		ZAVAROVANJE INFRASTRUKTURE OBSTOJEČE		OSNOVNA SREDSTVA NOVO - PRIMAR, SEKUNDAR		LETNA AMORTIZACIJA NOVO - PRIMAR, SEKUNDAR		ZAVAROVANJE INFRASTRUKTURE NOVO - PRIMAR, SEKUNDAR		OSNOVNA SREDSTVA NOVO - TRANSPORT		LETNA AMORTIZACIJA NOVO - TRANSPORT		ZAVAROVANJE INFRASTRUKTURE NOVO - TRANSPORT			
	EUR	EUR / leto	%	EUR / leto	%	EUR / leto	%	EUR	EUR / leto	%	EUR / leto	%	EUR	EUR / leto	%	EUR / leto	%	EUR / leto	%	
BELTINCI	3.284.032,00	97.620,96	3,00	16.270,16		1.797.812,46	44.945,31	8.989,06	44.945,31		1.717.969,26	42.949,23	8.589,85	42.949,23		1.717.969,26	42.949,23	8.589,85		
CANKOVA	1.138.084,28	43.923,93	3,86	5.690,42		2.593.327,76	64.833,19	12.966,64	64.833,19		524.935,05	13.123,38	2.624,68	13.123,38		524.935,05	13.123,38	2.624,68		
GORNJI PETROVCI	2.247.613,16	74.845,52	3,33	11.238,07		1.862.465,72	46.561,64	9.312,33	46.561,64		556.749,30	13.918,73	2.783,75	13.918,73		556.749,30	13.918,73	2.783,75		
GRAD	3.691.708,08	110.751,24	3,00	18.458,54		0,00	0,00	0,00	0,00		546.144,55	13.653,61	2.730,72	13.653,61		546.144,55	13.653,61	2.730,72		
HODOŠ	368.817,90	11.064,54	3,00	1.844,09		118.436,20	2.960,91	592,18	2.960,91		233.304,47	5.832,61	1.166,52	5.832,61		233.304,47	5.832,61	1.166,52		
KUZMA	3.404.646,60	66.120,37	1,94	17.023,23	0,50	745.992,61	18.649,82	3.729,96	18.649,82	2,50	376.468,57	9.411,71	1.882,34	9.411,71		376.468,57	9.411,71	1.882,34		
MORAVSKE TOPLICE	5.118.807,83	136.927,12	2,67	25.594,04		4.480.128,56	112.003,21	22.400,64	112.003,21		2.720.117,99	68.002,95	13.600,59	68.002,95		2.720.117,99	68.002,95	13.600,59		
MURSKA SOBOTA	9.511.363,87	356.876,59	3,75	47.556,82		135.438,09	3.385,95	677,19	3.385,95		7.767.978,29	194.199,46	38.839,89	194.199,46		7.767.978,29	194.199,46	38.839,89		
PUCOVCI	6.415.855,07	176.920,95	2,76	32.079,28		5.468.294,74	136.707,37	27.341,47	136.707,37		1.627.828,90	40.695,72	8.139,14	40.695,72		1.627.828,90	40.695,72	8.139,14		
ROGAŠOVCI	1.281.717,39	36.717,57	2,86	6.408,59		2.192.463,81	54.811,60	10.962,32	54.811,60		816.565,64	20.414,14	4.082,83	20.414,14		816.565,64	20.414,14	4.082,83		
ŠALOVCI	3.765.672,70	153.105,75	4,07	18.828,36		1.528.874,65	38.221,87	7.644,37	38.221,87		450.701,81	11.267,55	2.253,51	11.267,55		450.701,81	11.267,55	2.253,51		
TIŠINA	1.007.621,42	26.052,46	2,59	5.038,11		1.005.944,10	25.148,60	5.029,72	25.148,60		996.846,36	24.921,16	4.984,23	24.921,16		996.846,36	24.921,16	4.984,23		
OBČINE SKUPAJ:	41.205.940,30	1.290.927,00	3,13	206.029,70	0,50	21.929.178,70	548.229,47	109.645,89	548.229,47	2,50	18.335.610,18	458.390,25	91.678,05	458.390,25	2,50	18.335.610,18	458.390,25	91.678,05	0,50	

16. STOPNJA IZKORIŠČENOSTI JAVNE INFRASTRUKTURE

Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture znaša 100 %.



17. IZRAČUN PREDRAČUNSKE CENE STORITVE JAVNE SLUŽBE

Predračunska cena storitve javne službe oskrbe s pitno vodo je sestavljena iz omrežnine in vodarine (16. člen Uredbe).

17.1 OMREŽNINA

Omrežnina se določi na letni ravni (uporabnikom se zaračunava mesečno) in se obračunava glede na zmogljivost priključkov, določenih s premerom vodomera. Omrežnina se za posamezni obračunski vodomer izračuna tako, da se vsota vseh stroškov omrežnine deli z vsoto faktorjev omrežnine (ponder) na obračunskih vodomernih, (17. člen Uredbe).

OSNOVA ZA IZRAČUN OMREŽNINE		TIŠINA
	Naziv	EUR/leto
	Stroški v EUR/leto	107.146,88
1	VZDRŽEVANJE PRIKLJUČKOV	15.831,69
2	NAJEMNINE JAVNE INFRASTRUKTURE	76.122,22
3	ZAVAROV. PREMIJE ZA PREMOŽENJE	15.052,06
4	ODŠKODNINE	140,91

OBNOVA IN VZDRŽEVANJE PRIKLJUČKOV		TIŠINA
	Naziv	TIŠINA
	Stroški v EUR/leto	15.831,69
1	TEKOČE VZDRŽEVANJE PRIKLJUČKOV	3.255,00
2	OBNOVE PRIKLJUČKOV	7.438,85
3	VZDRŽEVANJE VODOMEROV	3.569,78
4	PREGLED PRIKLJUČKOV	1.568,07

- Stroški obnove in vzdrževanja priključkov so sestavni del omrežnine. V sklopu teh del se izvaja:
 - tekoče vzdrževanje priključkov (popravila okvar in puščanj)
 - obnove priključkov
 - vzdrževanje vodomero
 - pregled priključkov

Vsa dela izvajajo zunanji izvajalci.

- Največ vodnih izgub na vodovodnem omrežju povzročajo okvare in slabo stanje vodovodnih priključkov. Da zagotovimo zadovoljivo stanje vodovodnih priključkov in sprejemljive vodne izgube, je potrebno priključke redno in pravočasno obnavljati.
- Vsa zakonska merila (VODOMERI), ki so v uporabi, morajo biti overjena, kot to določa Zakona o meroslovju (Ur. l. RS, 26/05). Po preteku veljavnosti overitve (5 let) je potrebno merila (VODOMERE) ponovno servisirati, kalibrirati in overiti.



➤ Izračun omrežnine brez subvencije najemnine za javno infrastrukturo:

PRIKLJUČEK	FAKTOR OMREŽNINE	število vseh priključkov	število priključkov brez Dkokov	število stanovanj v Dkokih	število priključkov (4 + 5)	PONDER	OSNOVA ZA OMREŽNINO (EUR/neto)	izhodišče (EUR/FO)	letna omrežnina EUR/priključek	mesečna OMREŽNINA
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	
DN	FO	komp	komp	komp	komp		(EUR/neto)	(EUR/FO)	EUR/priključek	EUR/priključek
TIŠINA										
DN ≤ 20	1	654	654		654	654			136,67	11,3889
20 < DN < 40	3	10	10		10	30			410,00	34,1667
40 ≤ DN < 50	10	-	-		-	-			1.366,67	113,8891
50 ≤ DN < 65	15	-	-		-	-			2.050,00	170,8337
65 ≤ DN < 80	30	-	-		-	-			4.100,01	341,6673
80 ≤ DN < 100	50	-	-		-	-			6.833,35	569,4456
100 ≤ DN < 150	100	1	1		1	100			13.666,69	1.138,8912
150 ≤ DN	200	-	-		-	-			27.333,39	2.277,7823
SKUPAJ		665				784	107.146,88	136,67		

➤ V skladu z Uredbo lahko občine priznajo subvencijo najemnine za javno infrastrukturo, za uporabnike ki so gospodinjstva ali izvajalci nepridobitnih dejavnosti (3. odstavek 3. člena Uredbe o metodologiji). Subvencija je razlika med potrjeno in zaračunano ceno in bremeni proračun občine.



17.2 VODARINA

Vodarina se izračuna v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in Uredbo o metodologiji, na podlagi **načrtovane** količine opravljenih storitev in **načrtovanih** stroškov ter prihodkov izvajalca v tekočem obračunskem obdobju in ne vključujejo omrežnine ali cene javne infrastrukture. Uporabnikom se obračunava mesečno glede na količino dobavljene pitne vode.

Predvidene količine prodane vode iz naslova posebnih storitev upoštevajo pri izračunu cene vodarine, s čimer znižujejo lastno ceno storitev javne službe. Cena vodarine kot posebna storitev se obračuna na enak način in v enaki višini kot storitve javne službe.

- Direktnim zavezancem za plačilo vodnega povračila se cena vodarine zniža za znesek vodnih povračil.
- V drugih neposrednih stroških je zajeto:
 - PTT storitve
 - Šolnine in seminarji
 - Svetovalne in odvetniške storitve
 - Strokovna literatura
 - Plačilni promet in bančne storitve
 - Prispevek GZS, članarine
 - Odvoz smeti
- V neposrednih stroških dela je zajeto:
 - Bruto plača delavcev po posamezni postavki
 - Osnovna plača
 - Dodatki – za delovno dobo
 - Drugi dodatki v skladu z PKP
 - Plačilo za delovno uspešnost
 - Plačilo za poslovno uspešnost
 - Nadomestila plača
 - Bolniška odsotnost delavca zaradi bolezni ali poškodbe izven dela
 - Bolniška odsotnost delavca zaradi poškodbe pri delu ali poklicne bolezni
 - Letni dopust delavca
 - Z zakonom določeni prazniki in dela prosti dnevi
 - Osebne okoliščine v skladu z PKP
 - Prispevki za socialno varnost
 - Povračila stroškov v zvezi z delom:
 - Prehrana med delom
 - Prevoz na delo iz z dela
 - Kilometrina
(podjetje nima lastnin vozil, zato zaposleni uporabljajo svoja za službene namene)
 - Službena potovanja
 - Drugi osebni prejemki:
 - Regres za letni dopust
 - Jubilejne nagrade
 - Solidarnostne pomoči
 - Odpravnine ob upokojitvi
 - Druge odpravnine
 - Odškodnine in drugi prejemki v skladu z PKP
 - Dodatno pokojninsko zavarovanje
 - Nezgodno zavarovanje
 - Stroški delodajalca namenjeni za zagotavljanje varnega dela zaposlenih
 - Varstvo pri delu
 - Zdravniški pregledi – obdobjni
 - Promocija zdravja
 - Izobraževanja delavcev
 - Osebna varovalna zaščita



PREDRAČUNSKA CENA VODARINE 2016			OBČINA	
	Naziv	SKUPAJ	TIŠINA	
Konto	Prodana voda	2.815.809	179.811	
	Vodne izgube	667.541	62.259	
	Načrpana voda	3.483.349	242.070	
	STROŠKI (v EUR brez DDV)	1.562.148,25	99.755,30	
1	NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	0,00	0,00	
1,1	Stroški materiala	0,00	0,00	
1	Stroški storitev	0,00	0,00	
2	NEPOSREDNI STROŠKI DELA	458.022,68	29.248,30	
3	DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	47.500,00	3.033,24	
4	SPLOŠNI POSREDNI STROŠKI	946.345,98	60.431,54	
4000	MATERIAL (SUROVINE, VGRADNI DELI)	0,00	0,00	
4021	ELEKTRIČNA ENERGIJA	178.810,05	11.418,41	
4100	STORITVE-OSTALE	102.925,00	6.572,56	
41000	TELEMETRIJA	37.375,00	2.386,68	
4120	TEKOČE VZDRŽEVANJE VODOVODA	156.000,00	9.961,81	
4164	ANALIZA VODE	40.480,00	2.584,96	
4168	RAČUNOVODSKA OPRAVILA	199.500,00	12.739,62	
4169	UPRAVLJANJE TRANSP.VODOV	75.749,54	4.837,20	
4180	IZPLAČ. PO POGODBAH O DELU IN PO AVTOR. POGODBAH, TER SEJNINAH	2.500,00	159,64	
4300	AMORTIZACIJA OSNOVNIH SREDSTEV (izvajalca JGS)	500,00	31,93	
7400	ODHODKI ZA OBRESTI	86,15	5,50	
4127	POPIS VODOMEROV	66.880,24	4.270,82	
4128	OPERATIVNI KATASTER VODOVODA (licence + zakup)	25.000,00	1.596,44	
4122	TEKOČE VZDRŽEVANJE HIDRANTOV	31.040,00	1.982,15	
4130	NAJEMNINE POSL. PROSTOROV IN OPREME	29.500,00	1.883,80	
5	SPLOŠNI NABAVNO-PRODAJNI STROŠKI	0,00	0,00	
6	SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	0,00	0,00	
7	OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV	0,00	0,00	
8	NEPOSREDNI STROŠKI PRODAJE	0,00	0,00	
9	4167 STROŠKI VODNEGA POVRAČILA (0,0638 EUR/m³)	222.237,67	14.191,60	
41670	VP - prodana voda	179.648,59	11.471,96	
41671	VP - vodne izgube	42.589,08	2.719,64	
10	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	13.500,00	862,08	
7200	PREVRED. POSLOVNI ODHOD.	0,00	0,00	
7520	DEN. KAZNI IN ZAM. OBRESTI	0,00	0,00	
7530	ODŠKODNINE	8.500,00	542,79	
7531	ODŠKODNINE NA VVO	0,00	0,00	
7540	DRUGI IZREDNI ODHODKI	5.000,00	319,29	
11	DONOS NA VLOŽENA POSLOVNO POTREBNA OS	500,00	31,93	
12	7841 PRIHODKI IZ POSEBNIH STORITEV	-1.000,00	-63,86	
7840	PRIHODKI IZ OSTALIH STORITEV (soglasja, GJI, anal.evidence, popis vodom.)	-124.958,08	-7.979,54	
PREDRAČUNSKA CENA VODARINE (EUR/m³)		0,5548	0,5548	



PLAČE ZAPOSLENIH					
IZBRAZBA	TARIFNA SKUPINA	BRUTO PLAČA	PRISPEVKI +16% na bruto plačo	DODATKI (PREVOZ NA DELO, MALICA) + 5% na bruto plačo	STROŠEK PLAČE SKUPAJ
		EUR / mesec	EUR / mesec	EUR / mesec	EUR / mesec
KV DELAVEC	III.	1.315,88	210,54	65,79	1.592,21
VKV DELAVEC	IV.	1.410,43	225,67	70,52	1.706,61
TEHNIK	V.	1.587,32	253,97	79,37	1.920,65
INŽENIR	VI.	1.806,47	289,04	90,32	2.185,83
INŽENIR	VII./1	2.126,44	340,23	106,32	2.572,99
INŽENIR	VII./2	2.185,61	349,70	109,28	2.644,59
EKONOMIST	VII./2	2.185,61	349,70	109,28	2.644,59
TEHNIČNI VODJA		2.951,56	472,25	147,58	3.571,39
DIREKTOR		3.280,00	524,80	164,00	3.968,80

STROŠEK ZAPOSLENIH				
IZBRAZBA	TARIFNA SKUPINA	ZAPOSLENI	STROŠEK PLAČE SKUPAJ	STROŠEK ZAPOSLENIH SKUPAJ
		število	EUR / mesec	EUR / mesec
KV DELAVEC	III.	0	1.592,21	-
VKV DELAVEC	IV.	2	1.706,61	3.413,23
TEHNIK	V.	2	1.920,65	3.841,30
INŽENIR	VI.	1	2.185,83	2.185,83
INŽENIR	VII./1	1	2.572,99	2.572,99
INŽENIR	VII./2	4	2.644,59	10.578,36
EKONOMIST	VII./2	1	2.644,59	2.644,59
TEHNIČNI VODJA		1	3.571,39	3.571,39
DIREKTOR		1	3.968,80	3.968,80
SKUPAJ:		13		32.776,49

NEPOSREDNI STROŠKI DELA			
STROŠEK ZAPOSLENIH SKUPAJ	DODATEK NA DELOVNO DOBO ZAPOSLENIH (0,5% / leto)	PREVOZNI STROŠKI (KILOMETRINA - podjetje nima lastnih vozil)	SKUPNI STROŠEK PLAČ
EUR / mesec	EUR / mesec	EUR / mesec	EUR / leto
32.776,49	4.097,06	1.295,00	458.022,68



STROŠEK POPISA OBR. VODOMEROV IN PREGLEDA PRIKLJUČKOV 2016					
	opis dela	število	EUR / mesec	EUR / leto	
1	POPISOVALEC - bloki in gospodarstvo (mesečni popis mesečno do 1.700 kom)				EUR /vodomere/mesec
	KV DELAVEC	1	1.592,21	19.106,52	0,94
2	POPIS VODOMEROV (letno do 17.000 kom) - v sklopu pregleda priključka				EUR /vodomere/leto
	VKV DELAVEC	3	1.706,61	61.437,96	3,61
3	PREGLED PRIKLJUČKOV (letno do 17.000 kom)				EUR /priključek/leto
	VKV DELAVEC	3	1.706,61	61.437,96	3,61

- Za popis vodomero v več stanovanjskih objektih (blokih) in gospodarstvu zadostuje za 1.700 vodomero mesečno en popisovalec.
- Za pregled priključkov, ki zajema pregled priključkov, ter hkrati popis vodomero zadostujejo za 17.000 priključkov 3 ekipe s po dvema monterjema.
- Strošek delavcev za popis vodomero in pregled priključkov je ocenjen na podlagi stroška plač, ki bi jih imel potreben kader, kot če bi bil zaposlen pri izvajalcu GJS.
- Za operativno izvajanje posameznih nalog in del sklne izvajalec javne službe podizvajalske pogodbe z občinskimi javnimi podjetji, oz. režijskimi obrati (v skladu z določili Odloka o ustanovitvi javnega podjetja in Družbene pogodbe in ZJN).
 - Podizvajalcem se priznajo manipulativni stroški na vgrajeni material v višini 5%.

STROŠEK UPRAVLJANJA TRANSPORTNEGA OMREŽJA				
	opis dela	število	EUR / mesec	EUR / leto
DEŽURSTVO V ČRNSKIH MEJAH				
	VKV DELAVEC	0	-	-
1	DELOVODJA			
	TEHNIK	3	1.920,65	41.486,04
VODJA OPERATIVE *				
	INŽENIR	0	-	-
2	VODJA VZDRŽEVANJA			
	INŽENIR	1	2.572,99	18.525,53
3	POMOČNIK VODJE			
	INŽENIR	1	2.185,83	15.737,98
SKUPAJ:				75.749,54
* KLJUČ delitve za postavk 1, 2, 3 na tržni in javni del				
				%
1	tržni del			40,00
2	javni del - izvajanje javne službe			60,00
4	SKUPAJ:			100,00

- Strošek upravljanje transportnega omrežja je ocenjen na podlagi stroška plač, ki bi jih imel potreben kader, kot če bi bil zaposlen pri izvajalcu GJS.



ELEKTRIČNA ENERGIJA								
OBČINA	PORABA EL.ENERGIJE 2014		STROŠKI 2014		PORABA EL.ENERGIJE PLAN 2016		STROŠKI PLAN 2016	
	kWh	kWh/m ³	EUR	EUR/m ³	kWh	kWh/m ³	EUR	EUR/m ³
					1,15		1,15	
BELTINCI	107.813	0,2682	13.215	0,0329				
CANKOVA	12.505	0,3150	477	0,0120				
GORNJI PETROVCI	123.064	2,7929	11.365	0,2579				
GRAD	150.965	2,7851	14.756	0,2722				
HODOŠ	44.682	1,9941	6.567	0,2931				
KUZMA	51.267	1,3182	10.293	0,2647				
MORAVSKE TOPLICE	140.950	0,2965	19.671	0,0414				
MURSKA SOBOTA	517.347	0,3150	33.031	0,0201				
PUCONCI	64.903	0,2931	16.740	0,0756				
ROGAŠOVCI	73.185	1,3700	9.137	0,1710				
ŠALOVCI	22.580	0,7221	6.143	0,1964				
TIŠINA	83.684	0,3713	14.092	0,0625				
OBČINE SKUPAJ:	1.392.945	0,4285	155.487	0,0478	1.601.887	0,4599	178.810	0,0513

- Poraba in stroški električne energije so ocenjeni na podlagi podatkov v posameznih občinah za leto 2014 z upoštevanjem povečanja za 15 % za celotni vodovodni sistem
- Stroški vzdrževanja hidrantov in hidrantnih omrežij

V skladu z 22.členom UREDBE O OSKRBI S PITNO VODO (Ur.list RS št.88/2012) spadajo med obvezne storitve in naloge javne službe tudi redno vzdrževanje hidrantov in hidrantnih omrežij. Dela na področju vzdrževanja hidrantov delimo na:

Pregled hidrantov

V skladu z 36.členom ZAKONA O VARSTVU PRED POŽAROM (Ur.list RS št.3/2007) morajo občine kot lastniki zagotavljati potrdila o brezhibnem delovanju sistema in izvajanje tehničnega nadzora na hidrantih in hidrantnih omrežjih. Stroške iz naslova pregleda hidrantov s strani pooblaščenih institucij krijejo občine.

Redno (tekoče) vzdrževanje hidrantov

Na podlagi ugotovitev pregleda hidrantov se izvajajo tekoča vzdrževalna dela na hidrantih.



Investicijsko vzdrževanje hidrantov

V primeru, da so napake na hidrantih take narave, da je potrebno hidrant v celoti zamenjati predstavlja to investicijsko vzdrževanje, za katero zagotavljajo sredstva občine kot lastnice infrastrukture iz naslova poslovnega najema.

Popravilo hidrantov zaradi poškodovanja z vozilom

V primeru znanega storilca, se stroški popravila krijejo iz zavarovalne police vozila. V primeru neznanega povzročitelja se stroški popravila krijejo iz naslova strojelomnega zavarovanja vodovodne infrastrukture.

PODATKI - HIDRANTI	
OBČINA	ŠT. HIDRANTOV
	kom
BELTINCI	164
CANKOVA	36
GORNJI PETROVCI	108
GRAD	55
HODOŠ	17
KUZMA	28
MORAVSKE TOPLICE	171
MURSKA SOBOTA	653
PUCONCI	231
ROGAŠOVCI	42
ŠALOVCI	68
TIŠINA	20
OBČINE SKUPAJ:	1.593

18. PRIKAZ SODIL ZA RAZPOREJANJE STROŠKOV IN PRIHODKOV PO DEJAVNOSTIH TER PO OBČINAH

- Stroški in prihodki VODARINE se po občinah delijo glede na prodano vodo v posamezni občini.
- Stroški in prihodki OMREŽNINE v posamezni občini se vodijo samostojno in ločeno za posamezno občino.

19. DRUGA RAZKRITJA NA PODLAGI SRS 35

Ker javno podjetje nima tržnih dejavnosti ni drugih razkritij na podlagi SRS 35.



PRILOGA št. 1 k elaboratu:

ANALIZA STROŠKOV GOSPODINJSTVA V ENOSTANOVANJSKI HIŠI

Prikazani so stroški gospodinjstva s povprečno porabo pitne vode 10 m³/mesec in obračunskim vodomrom DN 20.

CENA BREZ SUBVENCije

Analiza mesečnih stroškov - ENOSTANOVANJSKA HIŠA	TIŠINA	
Poraba gospodinjstva	10,00	m³
CENA - Vodarina :	0,5548	EUR/m ³
CENA - Omrežnina (DN 20):	11,3889	EUR/priključek
Vodarina:	5,5478	EUR
Omrežnina (DN 20):	11,3889	EUR
Skupaj:	16,9367	EUR
DDV 9,5 %:	1,6090	EUR
Skupaj z DDV:	18,5457	EUR



PRILOGA št. 2 k elaboratu:

PRIMERJAVA OBSTOJEČIH CEN VODOOSKRBE PO SLOVENIJI

Pokrajina	Upravljaliec	Oskrbovani kraji	vodarina	DN ≤ 20	Mesečni strošek 4 članske družine (10m3/mesec)
Dolenjska	Hydrovod d.o.o. Kočevje	Loški potok	1,2267	6,9112	19,1782
Dolenjska	Hydrovod d.o.o. Kočevje	Kostel	1,6027	6,9158	22,9428
Dolenjska	JP Komunala Cerknica d.o.o.	Loška Dolina	1,1149	7,6363	18,7853
Dolenjska	JP Komunala Črnomelj d.o.o.	Črnomelj	0,9541	9,9030	19,4440
Dolenjska	Komunala Novo mesto, d.o.o.	Žužemberk	1,0375	8,2762	18,6512
Osrednja	Prodnik JP d.o.o.	Lukovica	0,6702	14,0497	20,7517
Osrednja	Prodnik JP d.o.o.	Moravče	0,6702	16,0511	22,7531
Prekmurje	Komunala MS d.o.o.	Puconci	0,6116	12,4228	18,5388
Prekmurje	Komunala MS d.o.o.	Cankova	0,6784	12,2771	19,0611
Primorska	Kraški vodovod Sežana	Komen	1,0233	11,7144	21,9474
Primorska	Kraški vodovod Sežana	Hrpelje - Kozina	1,0233	7,8024	18,0354
Štajerska	Mariborski vodovod d.d.	Kungota	0,9204	9,4600	18,6640



PRILOGA št. 3 k elaboratu:

OBSTOJEČE CENE VODOOSKRBE V OBČINAH

Občina	vodarina	DN ≤ 20	OPOMBA	STROŠEK ZA 10 m ³
Beftinci	0,4164	3,7909		7,9549
Cankova	0,6784	12,2771		19,06 €
Gornji Petrovci	0,777	6,2594		14,0294
Grad	0,3983	7,4900		11,47 €
Hodoš	0,5638	5,3300		10,9680
Kuzma (gospodinjstvo)	0,6724	0,6259	zaračunava se samo	7,35 €
Kuzma (gospodarstvo)	0,7397	0,6259	zdrževanje vodometra	8,02 €
Moravske Toplice (VMS)	0,4594	3,2076		7,8016
Moravske Toplice (Čista narava)	0,7649	1,9809	zaračunava se samo	9,63 €
Murska Sobota	0,4345	5,7662	zdrževanje vodometra	10,1112
Puonci	0,6116	12,4228		18,5388
Rogašovci	1,4050	8,2780		22,3280
Šalovci	0,8148	0,0000	omrežnina se ne	8,1480
Tišina	0,9338	0,0000	zaračunava	9,3380