

Elaborat o oblikovanju cene izvajanja storitev gospodarske javne službe

Oskrba s pitno vodo

Obračun 2018
Predračun 2019

Metlika, 12.03.2019

1 OBLIKOVANJE CENE GJS OSKRBE S PITNO VODO 2018

1.1 Sestava cene GJS oskrbe s pitno vodo

Predračunska cena storitve javne službe oskrbe s pitno vodo je sestavljena iz omrežnine in vodarine. Na računu se prikaže zaračunana cena oskrbe s pitno vodo, ki vključuje omrežnino in vodarino. Če se javna infrastruktura, namenjena oskrbi s pitno vodo na območju občine, nahaja zunaj te občine, se v omrežnino šteje tudi sorazmerni del stroškov te javne infrastrukture. Merilo za delitev stroškov je solastniški delež posamezne občine pri tej javni infrastrukturi. Stroški amortizacije se izračunavajo po metodi časovnega amortiziranja, glede na stopnjo izkoriščenosti zmogljivosti infrastrukture javne službe in ob upoštevanju življenjske dobe, navedene v prilogi 1, ki je sestavni del uredbe.

Omrežnina vključuje:

- stroške amortizacije ali najema osnovnih sredstev in naprav, ki so javna infrastruktura,
- stroške zavarovanja infrastrukture javne službe,
- stroške odškodnin, ki vključujejo odškodnine za služnost, povzročeno škodo, povezano z gradnjo, obnovo in vzdrževanjem infrastrukture javne službe,
- stroški obnove in vzdrževanja priključkov na javni vodovod v obsegu nalog izvajalca javne službe oskrbe s pitno vodo v skladu s predpisom, ki ureja oskrbo s pitno vodo,
- stroške nadomestil za zmanjšanje dohodka iz kmetijske dejavnosti v skladu s predpisi, ki urejajo nadomestilo za zmanjšanje dohodka iz kmetijske dejavnosti zaradi prilagoditve ukrepom vodovarstvenega režima,
- plačilo za vodno pravico v skladu s predpisi, ki urejajo vode, in
- odhodke financiranja v okviru stroškov omrežnine, ki vključujejo obresti in druge stroške, povezane z dolžniškim financiranjem gradnje ali obnove infrastrukture javne službe oskrbe s pitno vodo. Pri tem se upošteva višina stroškov na podlagi podpisanih pogodb.

Vodarina je tisti del cene, ki krije stroške opravljanja javne službe. Vodarina lahko vključuje le stroške, ki jih je mogoče povezati z opravljanjem storitev javne službe in vključujejo naslednje skupine:

- neposredne stroške materiala in storitev,
- neposredne stroške dela,
- druge neposredne stroške,
- splošne (posredne) proizvajalne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- splošne nabavno-prodajne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- splošne upravne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- obresti zaradi financiranja opravljanja storitev javne službe,
- neposredne stroške prodaje,
- stroške vodnega povračila za prodano pitno vodo in za vodne izgube do dopustne ravni vodnih izgub v skladu s predpisom, ki ureja oskrbo s pitno vodo,
- druge poslovne odhodke in
- donos iz 16. točke 2. člena uredbe.

Pri vsaki skupini stroškov iz prejšnjega odstavka tega člena se pri izračunu cene ločeno prikažejo vsi stroški, ki presegajo deset odstotkov te skupine stroškov.

1.2 Omrežnina in plačilo za vodno pravico

Omrežnina se določi na letni ravni in se obračunava glede na zmogljivost priključkov, določenih s premerom vodomera, skladno s spodnjo preglednico:

Tabela 1: Faktorji omrežnine

	Faktor omrežnine
$DN \leq 20$	1
$20 < DN < 40$	3
$40 \leq DN < 50$	10
$50 \leq DN < 65$	15
$65 \leq DN < 80$	30
$80 \leq DN < 100$	50
$100 \leq DN < 150$	100
$150 \leq DN$	200

Omrežnina se za posamezni obračunski vodommer izračuna tako, da se vsota vseh stroškov omrežnine deli z vsoto faktorjev omrežnine na obračunskih vodommerih. Tako dobljeni količnik se nato pomnoži s faktorjem omrežnine glede na premer posameznega obračunskega vodomera.

Če je stavba opremljena s kombiniranim obračunskim vodommerom, se za tak vodommer upošteva faktor, določen za vodommer z višjim pretokom. Če stavba, za katero se opravljajo storitve javne službe oskrbe s pitno vodo, nima obračunskega vodomera, se omrežnina obračuna glede na zmogljivost priključka, določeno s premerom priključka, v skladu s Tabelo 1. V večstanovanjskih stavbah, v katerih posamezne stanovanjske enote nimajo obračunskih vodommerov, se za vsako stanovanjsko enoto obračuna omrežnina za priključek s faktorjem omrežnine 1 v skladu s Tabelo 1. Plačilo za vodno pravico se za posameznega uporabnika določi ob smiselni uporabi določil za obračun omrežnine.

1.3 Vodarina

Vodarina se uporabnikom storitve oskrbe s pitno vodo, pri katerih se poraba ugotavlja z obračunskim vodommerom, obračunava glede na dobavljeno količino pitne vode v m³. Obračunava se glede na dejansko porabo v preteklem obračunskem obdobju. Izvajalec pri uporabnikih najmanj enkrat letno ugotavlja dejansko porabo in opravi poračun za preteklo obračunsko obdobje.

Za stavbe, ki imajo obračunski vodommer, se normirana poraba določi na podlagi premera vodomera ob upoštevanju normirane porabe pitne vode, ki znaša 1,2 m³ pitne vode na dan za vodommer s faktorjem omrežnine 1. Za druge vodomere se normirana poraba določi sorazmerno z upoštevanjem faktorjev omrežnine iz tabele 1. Vodarina se izračuna tako, da se stroški opravljanja javne službe oskrbe s pitno vodo delijo s količino opravljenih storitev.

1.4 Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev

Tabela 2: Količina prodane pitne vode v letu 2018 v m³

Kategorija kupcev	Predračunska količina 2018	Obračunska količina 2018	Indeksa RE/PL
Gospodinjstva	280.000	262.245	93,7
Javni zavodi in neprofitne organizacije	23.400	24.457	104,5
Kmetijstvo	4.500	3.751	83,4
Gospodarstvo	68.000	69.615	102,4
Ostali	17.000	18.816	110,7
SKUPAJ	392.900	378.884	96,4

1.5 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev

Tabela 3: Predračunski in obračunski stroški – v letu 2018 v €

KTO	VRSTA ODHODKA	Plan 2018	Doseženo 2018	Indeks RE/PL
40	Osnovni in pom. material	54.000	91.387	169
402	Stroški energije	42.100	46.852	111
403	Nadomestni deli	5.000	6.821	136
40	Drugi material	1.000	2.138	214
410	Proizvodne storitve	8.000	9.579	120
411	Prevozne storitve	1.150	1.349	117
412	Storitve vzdrževanja	7.500	8.055	107
413	Najemnine	294.329	305.684	104
414	Nadom. str. delavcev	350	372	106
415	Plač. promet, zavarovanje	5.000	9.509	190
416	Intelektualne storitve	20.000	18.658	93
419	Druge storitve	800	3.098	387
43	Amortizacija OS	15.200	15.336	101
47	Bruto bruto plače	127.650	132.919	104
47	Drugi stroški dela	22.320	21.910	98
480	Dajatve razne (vodno povr.)	24.400	24.802	102
48	Drugi stroški	700	2.223	318
700	Splošni str. uprave, nabave	93.936	102.014	109
74	Odhodki iz financiranja	0	257	*
75	Drugi odhodki	0	1	*
SKUPAJ ODHODKI		723.435	802.964	111

Stroški dejavnosti v letu 2018 so presegli planirane za 11%. Uvajanje vodomerov za daljinsko odčitavanje je povečalo stroške materiala, energije in storitev. Urgentni posegi v menjavo opreme in odpravljanje okvar so tudi povečali stroške, ki pa so delno s poslovnimi prihodki in prihodki od zavarovalnic. Povečani proizvodni stroški pa vplivajo tudi na večji delež splošnih stroškov uprave in nabave.

1.6 Pojasnila glede odmikov med cenami

Podatki iz tabele 2 kažejo, da so bile količine planirane v nekoliko višji količini od realiziranih, kar je posledica predvsem vremenskih razmer v letu 2018 in manjšega odjema v gospodinjstvih.

Odstopanje stroškov od planiranih (tabela 3) pa je odraz pospešene menjave vodomerov in s tem povezanih stroškov materiala, energije in storitev. Za vse kategorije pa je značilna tudi splošna rast cen vseh poslovnih kategorij.

1.7 Obračun cen za leto 2018 v skladu z Uredbo

1.7.1 Omrežnina

Omrežnino sestavljajo predvsem naslednji stroški:

- najemnina infrastrukture,
- stroški zavarovanj,
- plačilo odškodnin povezanih z infrastrukturo in izvajanjem GJS,
- stroški obnove in vzdrževanja vodovodnih priključkov,
- plačilo za vodno pravico v skladu s predpisi.

Tabela 4: Podatki o dimenzijah vodomerov v letu 2018

Dimenzija vodomerov	Faktor	PLANSKE KOLIČINE			OBRAČUNSKE KOLIČINE			INDEKS RE/PL
		2018			2018			
		Število	Ponderir. količina	Struktura	Število	Ponderir. količina	Struktura	
0 <DN≤20	1	43.100	43.100	82,6%	43.101	43.101	82,5%	100,0
20 <DN<40	3	204	612	1,2%	210	630	1,2%	102,9
40 ≤DN<50	10	204	2.040	3,9%	212	2.120	4,1%	103,9
50 ≤DN<65	15	12	180	0,3%	12	180	0,3%	100,0
65 ≤DN<80	30	168	5.040	9,7%	168	5.040	9,6%	100,0
80 ≤DN<100	50	24	1.200	2,3%	24	1.200	2,3%	100,0
SKUPAJ		43.712	52.172	100,0%	43.727	52.271	100,0%	100,2

Realizirana ponderirana količina vodomerov je večja za 0,2 % v primerjavi s planirano, kar je posledica deloma novih priključkov, deloma pa sprememb strukture priključkov.

Tabela 5: Planirani in doseženi stroški omrežnine v letu 2018 v €

Kategorija	Planirano 2018	Doseženo 2018	Indeks RE/PL
Najem infrastrukture	294.329	305.684	103,9
Zavarovanje	5.000	8.213	164,3
Menjava vodomerov in obnova priključkov	83.275	117.468	141,1
Odškodnina kmetijskim gospodarstvom	0	1.188	*
Poračun za pretekla leta	0	0	*
SKUPAJ omrežnina	382.604	432.553	113,1
Ponderirana količina vodomerov	52.172	52.271	100,2
Omrežnina za <DN≤20 brez DDV	7.3335	8,2752	112,8

Veljavna cena omrežnine v letu 2018 za vodovodni priključek DN<=20 je znašala **7,3151 €** (cenik, objavljen v Uradnem listu RS, številka 40/17). Veljavna zaračunana cena omrežnine vodooskrbe je bila v primerjavi z doseženo obračunsko ceno v letu 2018 prenižka za 0,94€ mesečno pri vodomeru DN≤20.

Tabela 6: Omrežnina v letu 2018 glede na dimenzijo vodomera

Dimenzija vodomera	Faktor	Planirana omrežnina na enoto	Obračunska omrežnina na enoto	Zaračunana omrežnina na enoto
0 < DN ≤ 20	1	7.3335	8,2752	7,3151
20 < DN < 40	3	22,0005	24,8256	21,9453
40 ≤ DN < 50	10	73.3350	82,7520	73,1510
50 ≤ DN < 65	15	110,0025	124,1280	109,7265
65 ≤ DN < 80	30	220,0050	248,2560	219,4530
80 ≤ DN < 100	50	366,6750	413,7600	365,7550

Izkazane vrednosti pomenijo mesečni znesek v EUR brez DDV. Trenutno veljavna stopnja davka na dodano vrednost za oskrbo s pitno vodo je 9,50 %.

1.7.2 Vodarina

Tabela 7: Izračun cene vodarine v EUR/m³ za leto 2018

Kategorija	Planirane kategorije 2018	Obračunske kategorije 2018	INDEKS RE/PL
Celotni stroški iz tabele 3	723.435	802.964	111,0
Povprečna potrebna posl.sredstva	315.143	320.615	101,7
Donos 3% na OS	9.454	9.618	101,7
Odhodki omrežnine	-382.604	-432.553	113,1
Poračun za pretekla leta	0	0	*
Odškodnine od zavarovalnic, ZZZV	-5.500	-8.177	148,7
Drugi prihodki	0	-6.830	*
SKUPAJ odhodki izvajanja GJS	344.785	365.022	105,9
Količine v m ³	392.900	378.884	96,4
Cena vodarine v Eur/m³	0,8775	0,9634	109,8

Veljavna cena vodarine v letu 2018 je znašala **0,8225 €** (cenik, objavljen v Uradnem listu RS, številka 40/17). Veljavna zaračunana cena vodarine je bila v primerjavi z doseženo obračunsko ceno v letu 2018 prenižka za 0,14€/m³ prodane vode. Veljavna cena je bila nižja tudi od planirane za 0,055€/m³

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.

1.7.3. Vpliv cen na poslovi izid dejavnosti

Zaračunane cene omrežnine in cene izvajanja storitev vodooskrbe so bile v letu 2018 prenižke. Razlika je izkazana v tabeli 8. Prihodki podjetja bi ob usklajenih cenah omrežnin in vodarine bili višji za 103.570 EUR.

Tabela 8: Vpliv cen na poslovni izid v letu 2018 V EUR

Kategorija	Dejanska količina	Obračunska cena	Zaračunana cena	Vpliv na izid
Omrežnina	52.271	8,2752	7.3151	-50.185
Izvajanje storitev	378.884	0,9634	0,8225	-53.385
SKUPAJ				-103.570

1.8 Primerjava cen na primerljivih območjih

Ministrstvo za okolje in prostor je objavilo seznam primerljivih območij in cen storitev na teh primerljivih območjih. Za izračun povprečnih vrednosti in za oblikovanje primerljivih območij je ministrstvo uporabilo podatke iz obstoječih operativnih programov in poročanja izvajalcev občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja v sistem IJSVO. Na razpolago so podatki za leto 2014, ki ne omogočajo realne primerjave cen na primerljivih področjih.

Ministrstvo je oblikovalo skupine primerljivih območij in za posamezne skupine primerljivih območij izračunalo povprečno:

- potrjeno ceno,
- obračunsko ceno in
- zaračunano ceno.

Skupina primerljivih območij je oblikovana glede na:

- število prebivalcev občine,
- gostota prebivalcev v aglomeraciji (št. prebivalcev v aglomeracijah odvajanje/površina vseh aglomeracij odvajanje v občini),
- gostota prebivalcev (št. prebivalcev v občini / površina občine).

Najprej je MOP občine razdelil v 3 skupine glede na število prebivalcev v občini. Nato je vsak razred razdelil na podrazrede glede na povprečno gostoto prebivalcev v občini. Občine so glede na gostoto razvrstili na podlagi spremenljivk »gostota prebivalcev v aglomeraciji odvajanje in gostota prebivalcev«.

Na podlagi spremenljivk »gostota prebivalcev v aglomeraciji odvajanje in gostota prebivalcev« je bilo izračunano aritmetično povprečje gostot obeh spremenljivk.

Nato je MOP določil razrede z enakimi širinami (6 preb. na ha). V razrede smo razvrstili občine glede na aritmetično povprečno gostoto.

Občina Metlika tako spada v največjo in geografsko raznoliko skupino ki zajema občine s:

- 3.501 do 15.000 prebivalcev,
- povprečno gostoto prebivalcev 5 do 10.

V to skupino spadajo: Braslovče, Lenart, Mislinja, Šmartno pri Litiji, Lukovica, Črenšovci, Lendava, Slovenske Konjice, Črnomelj, Metlika, Zreče, Šoštanj, Bohinj, Tišina, Straža, Pivka, Loška Dolina, Hajdina, Divača, Mozirje, Preddvor, Kobarid, Ig, Kanal, Kidričevo, Ilirska Bistrica, Tolmin, Sežana, Dravograd, Prebold, Cerknica, Brezovica, Štore, Vodice, Beltinci, Cerklje na Gorenjskem, Ribnica, Borovnica, Vipava, Škofljica, Bled, Radlje ob Dravi, Železniki, Žiri, Idrija, Logatec, Hrastnik, Žirovnica, Ruše... Podatki za leto 2014 (zadnji objavljeni podatki na strani MOP) kažejo:

Povprečne cene v skupini so neko izhodišče za primerjavo, vendar uporaba le dveh spremenljivk ne more dati odgovora na cenovna odstopanja v tolikih občinah. Način zajema surove vode, čiščenja, transporta, razvejanost omrežja, pa tudi razvitost spremljajočih dejavnosti, vse to vpliva na ceno. Cena je razmerje med stroški in količino. Nizka gospodarska aktivnost se kaže tudi v manjšem številu uporabnikov in nižji porabi, kar pa hitro privede do višje cene.

Primerjava cen še ni možna, ker je oblikovanje primerljivih območij metodološko še nedodelano. Po mnenju Zbornice komunalnega gospodarstva območja niso ustrezna primerjalna osnova za namen presoje upravičenosti cen. V nadaljevanju je zato primerjava cen v sosednjih občinah.

Tabela 9: Uveljavljene cene v belokranjskih občinah na dan 31.12.2018 v EUR

Kategorija	Črnomelj	Semič	Metlika
Omrežnina	9,9029	10,2881	7,3151
Izvajanje storitev	0,9541	0,9541	0,8225

2 OBLIKOVANJE CENE GJS OSKRBE S PITNO VODO 2019

2.1 Predračunska količina opravljenih storitev za 2019

Tabela 10: Predračunska količina prodane pitne vode za leto 2019

Kategorija kupcev	Obračunska količina 2018	Predračunska količina 2019	INDEKS PL/RE
Gospodinjstva	262.245	260.000	99,1
Javni zavodi in neprofitne organizacije	24.457	24.000	98,1
Kmetijstvo	3.751	3.700	98,6
Gospodarstvo	69.615	69.500	99,8
Ostali	18.816	18.500	98,3
SKUPAJ	378.884	375.700	99,2

Z letnim planom je predviden malenkosten upad prodanih količin, predvsem v smislu varčevanja gospodinjstev pri porabi pitne vode.

2.2 Razdelitev splošnih stroškov

Tabela 11: Razdelitev splošnih stroškov za leto 2018 in plan 2019 v EUR

Dejavnost	Obračunska vrednost 2018	Predračunska vrednost 2019	INDEKS PL/RE
Pitna voda	102.014	115.667	113,4
Odvajanje odpadnih vod	41.930	47.413	113,1
Greznice in MKČN	8.733	9.987	114,4
Čiščenje odpadnih vod	33.973	39.110	115,1
Zbiranje odpadkov	61.004	63.465	104,0
Odstranjevanje odpadkov	33.892	39.740	117,3
Ostale dejavnosti	146.496	135.308	92,4
SKUPAJ	428.042	450.690	105,3

Vrednosti v tabeli 11 temeljijo na letnem poročilu 2018 in planu za 2019. Podjetje uporablja sodilo za razporejanje splošnih stroškov uprave in nabave ter tudi odhodkov in prihodkov na posamezne temeljne dejavnosti delež proizvajalnih stroškov posamezne dejavnosti v proizvajalnih stroških celotnega podjetja. O upravičenosti sodil je podala pozitivno mnenje revizijska družba Dinamic d.o.o. iz Novega mesta, sodila pa je potrdil tudi občinski svet na 27. redni seji dne 01.07.2010.

Povečana vrednost splošnih stroškov uprave in nabave je posledica splošne rasti stroškov. V planu za leto 2019 je predvidena rahla stagnacija tržnih dejavnosti, zato porazdelitev splošnih stroškov bolj bremeni gospodarske javne službe.

2.3 Predračunski stroški izvajanja storitev 2019

Vrednosti v tabeli 12 temeljijo na letnem poročilu 2018 in planu za 2019. Vodne izgube in s tem vodna povračila bi morala ostati na nivoju 2018. Najemnine so povečane za celoletni obračun najemnin 1. faze belokranjskega vodovoda in za najemnine nove infrastrukture.

Tabela 12: Predračunski odhodki 2019 in obračunski odhodki za leto 2018

KONTO	VRSTA ODHODKA	DOSEŽENO 2018	PLAN 2019	INDEKS PL/RE
40	Osnovni in pomožni material	91.387	89.700	98,2
402	Stroški energije	46.852	47.000	100,3
403	Nadomestni deli	6.821	7.000	102,6
40	Drugi material	2.138	1.000	46,8
410	Proizvodne storitve	9.579	7.000	73,1
411	Prevozne storitve	1.349	1.350	100,1
412	Storitve vzdrževanja	8.055	8.000	99,3
413	Najemnine	305.684	332.745	108,9
414	Nadom.str.delavcev	372	400	107,5
415	Plačilni promet, zavarovanje	9.509	9.600	101,0
416	Intelektualne storitve	18.658	15.500	83,1
419	Druge storitve	3.098	3.100	100,1
43	Amortizacija OS	15.336	15.800	103,0
47	Bruto plače	132.919	137.050	103,1
47	Drugi stroški dela	21.910	22.530	102,8
480	Dajatve razne (vodno povračilo)	24.802	24.802	100,0
489	Drugi stroški	2.223	2.200	99,0
700	Splošni stroški uprave, nabave	102.014	115.667	113,4
74	Odhodki iz financiranja	257	0	0,0
75	Drugi odhodki	1	0	0,0
SKUPAJ ODHODKI		802.964	840.444	104,7

2.4 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za 2019

Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev se na področju vodooskrbe v letu 2019 ne bo bistveno spremenil. Posodobitev opreme bo delno potrebna le na področju prevoznih sredstev, saj so najstarejša vozila iz leta 2001.

Tabela 13: Poslovno potrebna osnovna sredstva – vodooskrba- stanje 31.12.2018

Šifra	Opis	Pridobitev	Nabavna vrednost
9000008	DELAVNICA VODOVOD	1986	71.309
2009016	BAGER NAKLADLEC TEREX 880 SX	2009	49.615
2017015	Bager Kubota U55-4KGLS2 5,4T letnik 2015	2017	40.900
2013009	WV CADDY FURGON 2.0 TDI 4*4, 110 KM, 1968 cm3, BEL	2013	15.041
2015025	RENAULT KANGOO EXPRESS FURGON DCI 90PRO+ NM SR 510	2015	11.481
2016010	KANGOO EXPRESS Energy DCI 90 NM RP-405	2016	11.104
0000666	MULTIFUNKCIJSKI KORELATOR LOKAL 300 ZA DEFEKTE	2003	8.901
2010017	PROGRAM GIS PROTOK ZA VODOVOD	2010	8.696
0000108	PRENOSNI MERILEC PRETOKA PORTAFLOW	1992	7.951
2017016	Kladivo hidravl. Kubota KM305, 1x sekač, 2x špica	2017	6.900
9000005	SKLADIŠČE KLORA	1986	6.644
2017023	RAČUNALNIK CENTRA VODENJA S PROGRAMI	2017	6.542
0000014	APARAT ZA ISKANJE DEFEKTOV HIDROLUKS HL 66 KOMPLET	1985	6.360
0000403	KANGOO EXPRESS RL 1,2 NM U5-085	2001	6.043
2009019	KLADIVO HIDRAVLIČNO 330 KG ZA TEREX SX 880	2009	5.600
2018020	TERMINAL ZA DALJ.ODČITEVANJE VODOMEROV	2018	5.571
2018024	AKUSTIČNI APARAT ZA ISKANJE OKVAR HYDROLUX HL700	2018	5.245
0000082	CISTERNA 5000 L ROSTFREI ZA PREVOZ VODE	1990	4.981
2009018	MEŠALNA ZAJEMALJKA BETONA 0,8 M3 ZA TEREX	2009	4.510
2016008	Frekvenčni pretvornik Vacon 100 55 kw 380-480 V	2016	3.520
9000003	GARAŽA OSEBNIH VOZIL	1986	3.383
0000308	VIBRACIJSKI NABIJALEC WACKER DS 720 ŠT.1121074	1998	3.209
0000292	REZALNI STROJ WACKER BFS 100 Z REZILKO	1998	3.046
2009023	PLANIRKA HIDRAVLIČNA ZA TEREX 880 1450mm	2009	1.795
0000667	TALNI MIKROFON KORELATORJA ZA DEFEKTE	2003	1.518
0000424	ČRPALKA MOTORNA NA SAMOKOLNICI MS8	2001	1.370
2018019	RADIJSKI MODEM SATELLINE EASY 70 MHZ	2018	1.285
0000083	CISTERNE ZA NAČL 2 KOM	1990	1.070
2010006	PRHA KOMBINIRANA ZA SPIRANJE TELESA IN OČI	2010	933
2014001	VRTALNO KLADIVO MAKITA HR5211C	2014	879
2006032	DETEKTOR KOVIN APARAT MAGNA TRACK 202	2006	818
2017017	Rampa nakladalna za bager kubota tip 170.40	2017	808
0000448	ŽEPNI TURBIDIMETER	2001	800
2016003	RAČUNALNIK LENOVO THINKCENTRE	2016	774
2008011	PREMIČNI ODER NA KOLESIH ZA PRANJE VODOHRANOV	2008	763
2006033	KLIMA NAPRAVA AIRWELL DUO 9,9 RC (POLOVICA)	2006	699
0000315	NAREZNICA ELEKTRIČNA ZA VREZOVANJE NAVOJEV DO 5/4	1998	686
2013012	ALU NAKLADALNE RAMPE D=3m, Š=0,32m za MINI BAGER	2013	679
2016009	Brake resistor 2.7 kw, 14 Ohm, dodatna zaščita	2016	621
0000299	MONTAŽNA PISARNA VODOVODARJEV	1998	616
2014013	TURBIDIMETER PRENOSNI TB 210IR	2014	596
2009025	ZAJEMALKA BAGERSKA 450 MM TEREX	2009	570
2016016	ZAŠČITNI ZABOJI V KANGOO NM RP-405	2016	565
0000405	MONTAŽNE OMARICE V KANGOO EXPRESS RL 1.2	2001	564
0000384	ŽLICA KOPALNA 90 CM ZA MF 860 ALI TEREX 880	2000	513
2018004	PRENOSNI MERILEC KLORA POCKE COLORIMETER	2018	506
	DRUGA DROBNA OPREMA		10.614
	SKUPAJ		326.593

2.5 Prihodki od opravljanja posebnih storitev

Javno podjetje ne izvaja posebnih storitev s sredstvi GJS vodooskrbe. Vsa dobavljena voda se zaračuna porabnikom. Tudi znotraj podjetja se porabljen voda na čistilnih napravah in drugih enotah evidentira v dobro vodooskrbe.

2.6 Donos na vložena potrebna osnovna sredstva

Tabela 14: Donos na vložena potrebna osnovna sredstva

Kategorija	Obračunska vrednost 2018	Predračunska vrednost 2019	Indeks PL/RE
Vložena OS po nabavni vrednosti	320.615	326.593	101,9
Donos 3% od nabavne vrednosti	9.618	9.798	101,9

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 kalkulaciji cen se zato upošteva donos v višini 3% na povprečna potrebna sredstva.

2.7 Število zaposlenih – vodopreskrba

Tabela 15: Število zaposlenih v letu 2018 in plan 2019

Kategorija	Predračunska količina 2018	Obračunska količina 2018	Predračunska količina 2019	Indeks PL/RE
Vodovodarji	4,4	4,0	4,0	100,0
Delovodja	0,9	0,8	0,8	100,0
Tehnolog	0,7	0,7	0,7	100,0
SKUPAJ	6,0	5,5	5,5	100,0

Za leto 2019 ni predvidena dodatna zaposlitev na področju vodooskrbe. Podatek za leto 2018 izhaja iz obračuna plač in evidentiranja ur po delovnih nalogih in dejavnostih.

2.8 Najemnina za infrastrukturo

Najemnina za infrastrukturo se bo za leto 2019 obračunala v višini amortizacije. Najemnino za infrastrukturo iz 1. faze belokranjskega vodovoda zaračuna Komunala Črnomelj d.o.o., za preostalo infrastrukturo pa Občina Metlika, ki bo gospodinjstvom, javnim zavodom in drugim subjektom neprofitne dejavnosti priznala delno subvencijo omrežnine.

Tabela 16: Najemnina za infrastrukturo – vodooskrba v EUR

Kategorija	Zaračunano 2018	Poračun za 2018	Skupaj 2018	Predračunska vrednost 2019	Indeks PL/RE
Občina Metlika	291.680	3.177	294.857	308.739	104,7
Komunala Črnomelj d.o.o.	14.004	0	14.004	24.006	171,4
SKUPAJ	305.684	3.177	308.861	332.745	107,7

2.9 Stopnja izkoriščenosti

Za gospodarsko javno službo oskrbe s pitno vodo se za obravnavana leta upošteva 100%-na izkoriščenost infrastrukture. Celotne kapacitete pa so namenjene dobavi pitne vode v gospodinjstva, gospodarstvo in druge dejavnosti. V bodočnosti ni za pričakovati bistvene rasti porabe pitne vode, zato je enakomerna časovna metoda amortizacije oziroma enakomerna stopnja izkoriščenosti tudi najbolj primerna.

3 IZRAČUN PREDRAČUNSKE CENE ZA LETO 2019

3.1 Planirana količina vodovodnih priključkov za leto 2019

Tabela 17: Podatki o planirani dimenziji vodomeroval 2019

		Obračunske količine 2018			Planske količine 2019			Indeks PL/RE
Dimenzija vodomeroval	Faktor	Število	Ponderir. količina	Struktura	Število	Ponderir. količina	Struktura	
0 <DN≤ 20	1	43.101	43.101	82,2%	43.200	43.200	82,4%	100,2
20 <DN<40	3	210	630	1,2%	216	648	1,2%	102,9
40 ≤DN<50	10	212	2.120	4,0%	216	2.160	4,1%	101,9
50 ≤DN< 65	15	12	180	0,3%	12	180	0,3%	100,0
65 ≤DN< 80	30	168	5.040	9,6%	168	5.040	9,6%	100,0
80 ≤DN< 100	50	24	1.200	2,3%	24	1.200	2,3%	100,0
SKUPAJ		43.727	52.271	99,7%	43.836	52.428	100,0%	100,3

3.2 Predračunska cena omrežnine za leto 2019

Tabela 18: Planirani odhodki 2019 in doseženi odhodki omrežnine 2018

Kategorija	Doseženo 2018	Planirano 2019	Indeks PL/RE
Najem infrastrukture	305.684	332.745	108,9
Zavarovanje	8.213	9.600	116,9
Menjava vodomeroval in obnova priključkov	117.468	102.118	86,9
Odškodnine kmetijskim gospodarstvom	1.188	1.400	117,8
Poračun 1/3 za preteklo leto	0	16.728	*
SKUPAJ omrežnina	432.553	462.591	106,9
Ponderirana količina vodomeroval	52.271	52.428	100,3
Omrežnina za <DN≤20 brez DDV	8,2752	8,8234	106,6

Od 01.01.2018 se obračunava omrežnina za vodomero DN≤20 v višini 7,3151 EUR mesečno, v letu 2019 pa bo potrebno ceno omrežnin uskladiti, saj se zaostanek rasti cen vleče že več let. Ker bo povečanje cen možno šele v mesecu maju 2019, bi bilo potrebno ta izpad prihodkov dodatno upoštevati pri uveljavitvi cen. Izpad iz leta 2018 bi se poračunal v treh letih. Predlagana cena je višje od veljaven (7,3151 Eur) za 1,50 Eur mesečno.

3.3 Predračunska cena storitve GJS oskrbe s pitno vodo 2019

Tabela 19: Predračunska cena vodarine v EUR/m³ za leto 2019

Kategorija	Obračunske kategorije 2018	Planske kategorije 2019	INDEKS PL/RE
Celotni stroški iz tabele 12	802.964	840.444	104,7
Povprečna potrebna posl.sredstva	320.615	326.593	101,9
Donos 3% na OS	9.618	9.798	101,9
Odhodki omrežnine	-432.553	-445.863	103,1
Poračun 1/3 za preteklo leto	0	0	*
Odškodnine od zavarovalnic, ZZZV	-8.177	-8.500	104,0
Drugi prihodki	-6.830	-12.000	175,7
Korekcija cene za planiran rezultat 2019	0	-44.794	*
SKUPAJ odhodki izvajanja GJS	365.022	339.085	92,9
Količine v m ³	378.884	375.700	99,2
Cena vodarine v Eur/m³	0,9634	0,9025	93,7

Predračunska cena za leto 2019 je nižja od obračunske cene za leto 2018 za 6,3%, od uveljavljene cene (0,8225 EUR) pa višja za 10,97 %. V tabeli 19 je opuščen poračun cene za leto 2018, stroški dejavnosti pa zmanjšani za planiran negativen rezultat, kar pomeni, da bo javno podjetje poskušalo izgubo pokriti iz tržnih dejavnosti.

3.4 Primerjava cen v belokranjskih občinah

Tabela 20: Primerjava cen brez DDV v belokranjskih občinah 12.03.2019

Kategorija	Veljavna cena Črnomelj	Veljavna cena Semič	Veljavna cena Metlika	Predlog nove cene Metlika
Omrežnina DN 20 v Eur	9,9029	10,2881	7,3151	8,8234
Subvencija v %	25	35	37	37
Izvajanje storitev Eur/m ³	0,9541	0,9541	0,8225	0,9025
Omrežnina-subvencija z DDV	8,13	7,32	5,05	6,09
Vrednost položnice 10 m ³ z DDV	18,58	17,77	14,05	15,97

Oskrba z vodo bi kljub predlaganemu povečanju cen bila še vedno primerljiva s cenami v belokranjskih občinah.

3.5 Vpliv povečanja cen na vrednost računa

Tabela 21: Vpliv predlaganih cen na povečane stroške gospodinjstev na dan 12.03.2019

Kategorija kupca	Vrednost veljavne cene	Vrednost predlagane cene	Povečanje v EUR z DDV
Objekti brez porabe in brez subvencije	8,01	9,66	1,65
1 oseba, 3 m ³ pobe vode	7,75	9,05	1,30
4 osebe, 10 m ³ porabljene vode	14,05	15,97	1,92
8 oseb, 18 m ³ porabljene vode	21,26	23,88	2,62

Vse vrednosti so z davkom na dodano vrednost. Glede na rezultate elaborata bi bilo potrebno gospodinjstva v povprečju dodatno obremeniti za približno 1,92 EUR mesečno.