

# Elaborat o oblikovanju cene izvajanja storitev gospodarske javne službe

## OSKRBA S PITNO VODO

Obračun 2020  
Predračun 2021

# 1 OBLIKOVANJE CENE GJS OSKRBE S PITNO VODO 2020

## 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 ≤ 20	1
20 < DN < 40	3
40 ≤ DN < 50	10
50 ≤ DN < 65	15
65 ≤ DN < 80	30
80 ≤ DN < 100	50
100 ≤ DN < 150	100
150 ≤ DN	200

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

Če je stavba opremljena s kombiniranim obračunskim vodomere, se za tak vodomere upošteva faktor, določen za vodomere 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 vodomere, 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 vodomere, obračunava glede na dobavljeno količino pitne vode v m<sup>3</sup>. 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 vodomere, se normirana poraba določi na podlagi premera vodomera ob upoštevanju normirane porabe pitne vode, ki znaša 1,2 m<sup>3</sup> pitne vode na dan za vodomere 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 2020 v m<sup>3</sup>

	Predračunska količina 2020	Obračunska količina 2020	Indeks RE/PL
Gospodinjstva	273.000	282.451	103,5
Javni zavodi in neprofitne organizacije	25.000	20.503	82,0
Kmetijstvo	5.000	3.068	61,4
Gospodarstvo	73.000	66.928	91,7
Ostali	13.000	18.404	141,6
<b>SKUPAJ</b>	<b>389.000</b>	<b>391.354</b>	<b>100,6</b>

## 1.5 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev

Tabela 3: Predračunski in obračunski stroški – v letu 2020 v EUR

	Planirano	Doseženo	Ind	RE/PL
Osnovni in pom. material	80.000	71.081		88,9
Stroški energije	44.000	37.591		85,4
Nadomestni deli	7.000	7.470		106,7
Drugi material	3.200	2.407		75,2
Proizvodne storitve	8.500	4.401		51,8
Prevozne storitve	1.730	1.960		113,3
Storitve vzdrževanja	11.500	8.489		73,8
Najemnine	332.120	329.399		99,2
Nadom. str. delavcev	500	462		92,4
Plač. promet, zavarovanje	13.950	9.597		68,8
Intelektualne storitve	20.100	18.078		89,9
Stroški storitev fizičnih oseb	0	1.097		*
Druge storitve	680	730		107,4
Amortizacija OS	16.200	16.207		100,0
Bruto bruto plače	155.500	142.146		91,4
Drugi stroški dela	23.740	22.254		93,7
Dajatve razne (vodno povr.)	24.000	24.802		103,3
Drugi stroški	2.450	1.403		57,3
Splošni str. uprave, nabave	119.250	114.207		95,8
Odhodki iz financiranja	0	0		*
Drugi odhodki	0	0		*
<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>864.420</b>	<b>813.781</b>		<b>94,1</b>

Realizirani stroški dejavnosti so bili v letu 2020 nižji od planiranih stroškov za 6%, nižji pa so bili tudi od doseženih v letu 2019 za 3%. Odstopanje stroškov je značilnost skorajda vseh kategorij stroškov.

## 1.6 Pojasnila glede odmikov med cenami

Podatki iz tabele 2 kažejo, da so bile količine planirane dokaj natančno. Nižji stroški dejavnosti (tabela 3) pa so očitno posledica vsesplošnega zastoja gospodarstva in dejavnosti v letu 2020. Planirani stroški 2020 so namreč imeli za izhodišče leto 2019.

## 1.7 Obračun cen za leto 2020 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 vodomero v letu 2020

Dimenzija vodomero v	Faktor	PLANSKE KOLIČINE			OBRAČUNSKES KOLIČINE			Ind RE/PL
		2020			2020			
		Število	Ponderir. količina	Strukt.	Število	Ponderir. količina	Strukt.	
0 <DN≤ 20	1	43.400	43.400	82,3%	43.444	43.444	82,3%	100,1
20 <DN<40	3	216	648	1,2%	205	615	1,2%	94,9
40 ≤DN<50	10	228	2.280	4,3%	228	2.280	4,3%	100,0
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		44.048	52.748	100,0%	44.081	52.759	100,0%	100,0

Realizirana ponderirana količina vodomero v je skoraj enaka planirani ponderirani količini priključkov.

Tabela 5: Planirani in doseženi stroški omrežnine v letu 2020 v EUR

	Planirano 2020	Doseženo 2020	Ind RE/PL
Najem infrastrukture	332.120	329.399	99,2
Zavarovanje	9.600	9.072	94,5
Menjava vodomero v in obnova priključkov	116.000	115.770	99,8
Odškodnina kmetijskim gospodarstvom	1.500	1.358	90,5
Poračun za pretekla leta	33.456	33.456	100,0
SKUPAJ omrežnina	492.676	489.055	99,3
Ponderirana količina vodomero v	52.748	52.759	100,0
Omrežnina za <DN≤20 brez DDV	9,3402	9,2696	99,2

V letu 2020 je bila veljavna cena omrežnine za vodovodni priključek DN<=20:

- od 01.01. do 31.07.2020 8,8234 EUR,
- od 01.08. do 31.12.2020 9,3404 EUR.

Povprečna uveljavljena (zaračunana) cena omrežnine za vodooskrbo je znašala v letu 2020 **9,0444 EUR**. Zamik pri uveljavitvi nove cene na drugo polovico leta je povzročil izpad prihodkov iz naslova omrežnin za okoli 11.881 EUR.

Letno je potrebno zamenjati v povprečju okoli 650 elektronskih vodomero in obnoviti vsaj 100 vodovodnih priključkov.

Tabela 6: Omrežnina v letu 2020 glede na dimenzijo vodometra

Dimenzija vodomero	Faktor	Planirana omrežnina na enoto	Obračunska omrežnina na enoto	Zaračunana omrežnina na enoto
0 < DN ≤ 20	1	9,3402	9,2696	9,0444
20 < DN < 40	3	28,0206	27,8088	27,1332
40 ≤ DN < 50	10	93,4020	92,6960	90,4440
50 ≤ DN < 65	15	140,1030	139,0440	135,6660
65 ≤ DN < 80	30	280,2060	278,0880	271,3320
80 ≤ DN < 100	50	467,0100	463,4800	452,2200

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/m<sup>3</sup> za leto 2020

	Planirane kategorije 2020	Obračunske kategorije 2020	Ind RE/PL
Celotni stroški iz Tabele 3	864.420	813.781	94,1
Povprečna potrebna posl.sredstva	340.061	342.707	100,8
Donos 3% na OS	10.202	10.281	100,8
Odhodki omrežnine	-459.220	-455.599	99,2
Poračun za pretekla leta	0	0	*
Odškodnine od zavarovalnic, ZZZV	-15.000	-13.317	88,8
Drugi prihodki	-20.000	0	*
SKUPAJ odhodki izvajanja GJS	380.402	355.146	93,4
Količine v m <sup>3</sup>	389.000	391.354	100,6
Cena vodarine v Eur/m <sup>3</sup>	0,9779	0,9075	92,8

V letu 2020 je bila veljavna cena vodarine **0,8790 EUR/m<sup>3</sup>** celo leto.

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 poslovni izid dejavnosti

Zaračunanane cene omrežnine in cene izvajanja storitev vodooskrbe so bile v letu 2020 preizkne. Razlika je izkazana v Tabeli 8. Prihodki podjetja bi ob usklajenih cenah omrežnin in vodarine bili višji za 23.035 EUR.

Tabela 8: Vpliv cen na poslovni izid v letu 2020 v EUR

	Dejanska količina	Obračunska cena	Zaračunana cena	Vpliv na izid
Omrežnina	52.759	9,2696	9,0444	-11.881
Izvajanje storitev	391.354	0,9075	0,8790	-11.154
SKUPAJ				-23.035

Dejavnost vodooskrbe je sicer poslovala pozitivno v letu 2020 (20.827 EUR), vendar pa prihodki niso omogočili v celoti pokrivanja izgub v preteklih letih (33.456 EUR) in donosa v letu 2020 (10.281 EUR).

### 1.8 Primerjava cen na primerljivih območjih

Primerjava cen na primerljivih območjih, ki jih je predvidel MOP 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 31.12.2020 v EUR

	Črnomelj	Semič	Metlika
Omrežnina	11,4268	13,2296	9,3404
Izvajanje storitev	0,9908	0,9908	0,8790

Občini Črnomelj in Semič sta cene iz tabele 9 uveljavili novembra 2019. Omrežnina je posledica infrastrukture in gostote poselitve. Omrežnine so tako višje v Občini Črnomelj za 22,3%, v občini Semič pa za 41,6%. Cena vodarine pa je bila v Občinah Črnomelj in Semič višja za 12,7%.

### 1.9 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge

Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/12, 109/12, 76/17 in 78/19) določa v 9. členu, da elaborat o oblikovanju cene izvajanja storitve javne službe med drugim vsebuje tudi primerjavo izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo naslednjih kazalnikov:

- gospodarnost poslovanja,
- pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti,
- povprečna mesečna plača na zaposlenca.

Podatke za povprečje panoge (E36) naj bi zagotovila Agencija Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve. Dosegljivi so le samoplačniško.

$$1. \text{ Gospodarnost poslovanja} = \frac{\text{prihodki}}{\text{Odhodki}}$$

2. Pospešena pokritost kratk. obv. =  $\frac{\text{denarna sredstva + kratkoročne terjatve}}{\text{kratkoročne obveznosti}}$
3. Povprečna plača na zaposlenca =  $\frac{\text{stroški bruto (1) plač / meseci poslovanja}}{\text{število zaposlenih}}$

Tabela 10: Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge za leto 2018

	Komunala Metlika	Panoga 36.000	Ind KOM/PAN
Gospodarnost poslovanja	1,01	1,02	98,7
Pospeš. pokrit. kratk. obveznosti	1,54	1,33	115,8
Povprečna plača na zaposlenca	1.716	1.719	99,8

Podatki panoge veljajo za leto 2018, podatki izvajalca pa za leto 2020.

## 2 OBLIKOVANJE CENE GJS OSKRBE S PITNO VODO 2021

### 2.1 Predračunska količina opravljenih storitev za 2021

Tabela 11: Predračunska količina prodane pitne vode za leto 2021 v m<sup>3</sup>

	Obračunska količina 2020	Predračunska količina 2021	Ind PL/RE
Gospodinjstva	282.451	282.000	99,8
Javni zavodi in neprofitne organizacije	20.503	22.000	107,3
Kmetijstvo	3.068	3.000	97,8
Gospodarstvo	66.928	67.000	100,1
Ostali	18.404	18.000	97,8
SKUPAJ	391.354	392.000	100,2

V letnem planu podjetja je sicer predviden upad prodajnih količin zaradi splošne stagnacije, povzročene z epidemiološkimi ukrepi. Vendar bi to imelo prevelik vpliv na cene storitev, zato v izračune vključimo količine, primerljive realiziranim v letu 2020.

### 2.2 Razdelitev splošnih stroškov

Vrednosti v Tabeli 12 temeljijo na potrjenem letnem poročilu 2020 in planu za 2021. 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.



Tabela 12: Razdelitev splošnih stroškov za leto 2020 in plan 2021 v EUR

	Obračunska vrednost 2020	Predračunska vrednost 2021	Ind PL/RE
Pitna voda	115.077	122.763	106,7
Odvajanje odpadnih vod	48.879	50.205	102,7
Greznice in MKČN	10.338	12.420	120,1
Čiščenje odpadnih vod	41.912	45.769	109,2
Zbiranje odpadkov	54.831	59.771	109,0
Ostale dejavnosti	152.053	187.952	123,6
<b>SKUPAJ</b>	<b>423.090</b>	<b>478.880</b>	<b>113,2</b>

Povečana vrednost splošnih stroškov uprave in nabave je posledica splošne rasti stroškov. V letu 2021 tudi niso predvideni dodatni prevrednotovalni prihodki iz naslova prodaje premoženja. Povečanje minimalne plače, rast cen poštinih drugih intelektualnih storitev, zaostrene zahteve na vseh nabavno-prodajnih področjih, javna naročila, varstvo osebnih podatkov, vse večja potreba pa strokovnem pravnem varstvu, uvajanje novih tehnologij in računalniških programov in obdelav, vse to povzroča hitrejšo rast splošnih stroškov uprave in nabave.

### 2.3 Predračunski stroški izvajanja storitev 2021

Vrednosti v Tabeli 13 temeljijo na letnem poročilu 2020 in planu za 2021. Vodne izgube in s tem vodna povračila bi morala ostati na nivoju 2020. Najemnine za infrastrukturo so usklajene z Občino in temeljijo na predračunu amortizacije infrastrukturnih objektov in naprav za leto 2021.

Tabela 13: Predračunski odhodki 2021 in obračunski odhodki za leto 2020

	DOSEŽENO 2020	PLAN 2021	Ind PL/RE
Osnovni in pomožni material	71.081	79.040	111,2
Stroški energije	37.591	38.200	101,6
Nadomestni deli	7.470	7.500	100,4
Drugi material	2.407	1.550	64,4
Proizvodne storitve	4.401	4.270	97,0
Prevozne storitve	1.960	2.010	102,6
Storitve vzdrževanja	8.489	9.400	110,7
Najemnine	329.399	348.280	105,7
Nadom.str.delavcev	462	500	108,2
Plačilni promet, zavarovanje	9.597	10.500	109,4
Intelektualne storitve	18.078	17.230	95,3
Druge storitve	1.827	2.210	121,0
Amortizacija OS	16.207	16.320	100,7
Bruto bruto plače	142.146	148.950	104,8
Drugi stroški dela	22.254	23.330	104,8
Dajatve razne (vodno povračilo)	24.802	25.000	100,8
Drugi stroški	1.403	1.640	116,9
Splošni stroški uprave, nabave	114.207	122.763	107,5
Odhodki iz financiranja	0	0	*
Drugi odhodki	0	0	*
<b>SKUPAJ ODHODKI</b>	<b>813.781</b>	<b>858.693</b>	<b>105,5</b>

Sprememba zakonodaje na področju obračuna minimalne plače ima vpliv na povečanje plač v enoti.

## 2.4 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za 2021

Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev se na področju vodooskrbe v letu 2021 ne bo bistveno spremenil. Obnovitev in posodobitev opreme bo izvedena v okviru plana za sredstva manjših vrednosti.

Tabela 14: Poslovno potrebna osnovna sredstva – vodooskrba - stanje na dan 01. 01. 2021

Šifra	Opis	Pridobitev	Nab.vred.
9000008	DELAVNICA VODOVOD	31.03.1986	71.309
2009016	BAGER NAKLADLEC TEREX 880 SX	14.07.2009	49.615
2017015	Bager Kubota U55-4KGLS2 5,4T letnik 2015	06.11.2017	40.900
2013009	WV CADDY FURGON 2.0 TDI 4*4, 110 KM, 1968 cm3, BEL	15.10.2013	15.041
2019017	KANGOO EXPRESS FURGON ENERGY DCI 90 NM FZ-447	29.10.2019	11.866
2015025	RENAULT KANGOO EXPRESS FURGON DCI 90PRO+ NM SR 510	22.12.2015	11.481
2016010	KANGOO EXPRESS Energy DCI 90 NM RP-405	20.07.2016	11.104
0000666	MULTIFUNKCIJSKI KORELATOR LOKAL 300 ZA DEFEKTE	06.10.2003	8.901
2010017	PROGRAM GIS PROTOK ZA VODOVOD	10.12.2010	8.696
0000108	PRENOSNI MERILEC PRETOKA PORTAFLOW	30.03.1992	7.951
2017016	Kladivo hidravl. Kubota KM305, 1x sekač, 2x špica	06.11.2017	6.900
9000005	SKLADIŠČE KLORA	31.03.1986	6.644
2017023	RAČUNALNIK CENTRA VODENJA S PROGRAMI	18.12.2017	6.542
0000014	APARAT ZA ISKANJE DEFEKTOV HIDROLUKS HL 66 KOMPLET	23.09.1985	6.360
0000483	KANGOO EXPRESS BASE 1,2 NM N8-441	08.03.2002	5.624
2009019	KLADIVO HIDRAVLIČNO 330 KG ZA TEREX SX 880	20.07.2009	5.600
2018020	TERMINAL ZA DALJ.ODČITEVANJE VODOMEROV	30.10.2018	5.571
2018024	AKUSTIČNI APARAT ZA ISKANJE OKVAR HYDROLUX HL700	21.12.2018	5.245
0000082	CISTERNA 5000 L ROSTFREI ZA PREVOZ VODE	28.09.1990	4.981
2009018	MEŠALNA ZAJEMALJKA BETONA 0,8 M3 ZA TEREX	20.07.2009	4.510
2016008	Frekvenčni pretvornik Vacon 100 55 kw 380-480 V	20.06.2016	3.520
9000003	GARAŽA OSEBNIH VOZIL	31.03.1986	3.383
0000308	VIBRACIJSKI NABIJALEC WACKER DS 720 ŠT.1121074	17.08.1998	3.209
0000292	REZALNI STROJ WACKER BFS 100 Z REZILKO	19.01.1998	3.046
2019020	RAČUNALNIŠKI PROGRAM-PLATFORMA ZA ALARMIRANJE	14.11.2019	2.706
2009023	PLANIRKA HIDRAVLIČNA ZA TEREX 880 1450mm	01.10.2009	1.795
0000667	TALNI MIKROFON KORELATORJA ZA DEFEKTE	06.10.2003	1.518
0000424	ČRPALKA MOTORNA NA SAMOKOLNICI MS8	23.07.2001	1.370
2018019	RADIJSKI MODEM SATELLINE EASY 70 MHZ	19.10.2018	1.285
0000083	CISTERNE ZA NAČL 2 KOM	23.11.1990	1.070
	DRUGA DROBNA OPREMA	*	21.988
	SKUPAJ		339.730

## 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 vodo na čistilnih napravah in drugih enotah evidentira v dobro vodooskrbe.

## 2.6 Donos na vložena potrebna osnovna sredstva

Tabela 15: Donos na vložena potrebna osnovna sredstva

	Obračunska vrednost 2020	Predračunska vrednost 2021	Ind PL/RE
Vložena OS po nabavni vrednosti	342.707	342.707	100,0
Donos 3% od nabavne vrednosti	10.281	10.281	100,0

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 16: Število zaposlenih v letu 2020 in plan 2021

	Predračunska količina 2020	Obračunska količina 2020	Predračunska količina 2021	Ind PL/RE
Vodovodarji	4,5	4,4	4,4	100,0
Delovodja	0,9	0,8	0,8	100,0
Tehnolog	0,7	0,6	0,6	100,0
SKUPAJ	6,1	5,8	5,8	100,0

Za leto 2021 ni predvidena dodatna zaposlitev na področju vodooskrbe. Podatek za leto 2020 izhaja iz obračuna plač in evidentiranja ur po delovnih nalogih in dejavnostih.

## 2.8 Najemnina za infrastrukturo

Najemnina za infrastrukturo se bo za leto 2021 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 in društvom neprofitne dejavnosti priznala delno subvencijo omrežnine (37%).

Tabela 17: Najemnina za infrastrukturo – vodooskrba v EUR

	Zaračunano 2020	Poračun za 2020	Skupaj 2020	Predračunska vrednost 2021	Ind PL/RE
Občina Metlika	305.392	0	305.392	324.274	106,2
Komunala Črnomelj	24.006	0	24.006	24.006	100,0
SKUPAJ	329.398	0	329.398	348.280	105,7

## 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 2021

### 3.1 Planirana količina vodovodnih priključkov za leto 2021

Tabela 18: Podatki o planirani dimenziji vodomerov 2021

Dimenzija vodomerov	Faktor	Obračunske količine 2020			Planske količine 2021			Ind PL/RE
		Število	Ponderir. količina	Struktura	Število	Ponderir. količina	Struktura	
0 <DN≤ 20	1	43.444	43.444	82,2%	43.500	43.500	82,3%	100,1
20 <DN<40	3	205	615	1,2%	216	648	1,2%	105,4
40 ≤DN<50	10	228	2.280	4,3%	228	2.280	4,3%	100,0
50 ≤DN< 65	15	12	180	0,3%	12	180	0,3%	100,0
65 ≤DN< 80	30	168	5.040	9,5%	168	5.040	9,5%	100,0
80 ≤DN< 100	50	24	1.200	2,3%	24	1.200	2,3%	100,0
SKUPAJ		44.081	52.759	99,8%	44.148	52.848	100,0%	100,2

Pričakuje se samo nekaj novih priključkov za stanovanjske hiše ali počitniške objekte dimenzije DN20.

### 3.2 Predračunska cena omrežnine za leto 2021

Tabela 19: Planirani odhodki 2021 in doseženi odhodki omrežnine 2020

	Doseženo 2020	Planirano 2021	Ind PL/RE
Najem infrastrukture	329.399	348.280	105,7
Zavarovanje	9.072	10.500	115,7
Menjava vodomerov in obnova priključkov	115.770	121.776	105,2
Odškodnine kmetijskim gospodarstvom	1.358	1.500	110,5
Poračun za pretekla leta	33.456	11.881	35,5
SKUPAJ omrežnina	489.055	493.937	101,0
Ponderirana količina vodomerov	52.759	52.748	100,0
Omrežnina za <DN≤20 brez DDV	9,2696	9,3641	101,0

Od 01.08.2020 se obračunava omrežnina za vodomer DN≤20 v višini 9,3404 EUR mesečno. V letu 2020 se je poračunalo 2/3 primanjkljajev iz preteklih let. V letu 2021 pa bi poračunali še del primanjkljaja preteklih let.

### 3.3 Predračunska cena storitve GJS oskrbe s pitno vodo 2021

Veljavna cena storitve oskrbe s pitno vodo tudi v letu 2020 ni pokrivala stroškov oskrbe. Primanjkljaj je znašal 11.154 EUR. Planska cena za leto 2021 kaže, da trenutno veljavna cena (0,9234 EUR/m<sup>3</sup>) ne zadostuje za pokrivanje tekočih stroškov oskrbe. V kalkulacijo cene se zato ne vključuje poračun cene za preteklo leto, saj bi s tem potrebna cena narasla še dodatno za 3,2% in bi znašala 0,9772 EUR/m<sup>3</sup>.

Tabela 20: Predračunska cena vodarine v EUR/m<sup>3</sup> za leto 2021

	Obračunske kategorije 2020	Planske kategorije 2021	Ind PL/RE
Celotni stroški iz tabele 13	813.781	858.693	105,5
Povprečna potrebna posl.sredstva	342.707	342.707	100,0
Donos 3% na OS	10.281	10.281	100,0
Odhodki omrežnine	-455.599	-482.056	105,8
Poračun za pretekla leta	0	0	*
Odškodnine od zavarovalnic, ZZZV	-13.317	-15.000	112,6
SKUPAJ odhodki izvajanja GJS	355.146	371.918	104,7
Količine v m3	391.354	392.000	100,2
Cena vodarine v Eur/m3	0,9075	0,9488	104,5

Predračunska cena za leto 2021 je višja od obračunske cene za leto 2020 za 4,5%, od uveljavljene cene (0,8790 EUR) pa višja za 7,94%. V tabeli 20 je opuščen poračun cene za pretekla leta.

### 3.4 Primerjava cen v belokranjskih občinah

Tabela 21: Primerjava cen brez DDV v belokranjskih občinah 05.03.2021

	Veljavna cena			Predlog cene
	Črnomelj	Semič	Metlika	Metlika
Omrežnina DN 20 v Eur	11,4268	13,2296	9,3402	9,3641
Subvencija v %	25	25	37	37
Izvajanje storitev Eur/m3	0,9908	0,9908	0,8790	0,9488
Omrežnina-subvencija z DDV	9,38	10,86	6,44	6,46
Vrednost položnice 10 m3 z DDV	20,23	21,71	16,07	16,85

Oskrba z vodo bi kljub predlaganemu povečanju cen bila še vedno primerljiva s cenami v belokranjskih občinah. Za povprečno gospodinjstvo bi se oskrba z vodo podražila za cca 0,78 EUR mesečno (z DDV).

### 3.5. Vpliv povečanja cen na vrednost računa

Tabela 22: Vpliv predlaganih cen na povečane stroške gospodinjstev na dan 05.03.2021

	Cena		Povečanje
	veljavna	predlagana	z DDV
Objekti brez porabe in brez subvencije	10,23	10,25	0,03
1 oseba, 3 m3 porabljene vode	9,33	9,58	0,25
4 osebe, 10 m3 porabljene vode	16,07	16,85	0,78
8 oseb, 18 m3 porabljene vode	23,77	25,16	1,39

Vse vrednosti so z davkom na dodano vrednost.