



JAVNO PODJETJE ZA KOMUNALNE STORITVE ROGAŠKA SLATINA d.o.o.

3250 Rogaška Slatina, Celjska cesta 12, Tel.: (03) 81-21-400, ID za DDV: SI43438806, Matična št.: 5111501000
TRR: Delavska hranilnica d.d., SI56 6100 0002 0825 374, BIC: HDEL5122, e-mail: tajnistvo@okp.si, www.okp.si



OKP JAVNO PODJETJE ZA KOMUNALNE STORITVE

ROGAŠKA SLATINA d.o.o.

Celjska cesta 12, 3250 Rogaška Slatina

Matična številka: 5111501000
Šifra dejavnosti: 36.000
Davčna številka: SI43438806
Transakcijski račun: 6100 0002 0825 374

ELABORAT

**O OBLIKOVANJU CENE IZVAJANJA STORITEV OBVEZNE OBČINSKE
GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE VARSTVA OKOLJA**

OSKRBE S PITNO VODO

V OBČINAH

**BISTRICA OB SOTLI, KOZJE, PODČETRTEK, POLJČANE, ROGAŠKA
SLATINA, ROGATEC, ŠMARJE PRI JELŠAH in SLOVENSKA
BISTRICA (KS LAPORJE)**

Rogaška Slatina, januar 2023

Pripravila:
Anita Staroveški

OKP
JAVNO PODJETJE ZA
KOMUNALNE STORITVE
Rogaška Slatina, d.o.o.

Direktor:
mag. Bojan Pirš

KAZALO

1.	POVZETEK.....	3
2.	UVOD.....	4
3.	OPIS OBVEZNE OBČINSKE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE OSKRBE S PITNO VODO.....	4
4.	OBLIKOVANJE CEN OBVEZNE OBČINSKE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE OSKRBE S PITNO VODO.....	7
5.	VZROKI ZA SPREMEMBO CEN JAVNE SLUŽBE OSKRBE S PITNO VODO.....	8
6.	IZHODIŠČA PRI PRIPRAVI ELABORATOV.....	10
7.	VSEBINA ELABORATA.....	11
8.	ELABORAT O OBLIKOVANJU CENE STORITVE OSKRBE S PITNO VODO.....	12

1. POVZETEK

Pravna podlaga

Pravna podlaga za oblikovanje cen izvajanja storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb na območju, kjer podjetje izvaja gospodarske javne službe in sicer za občino Bistrica ob Sotli, Kozje, Podčetrtek, Poljčane, Rogaška Slatina, Rogatec in Šmarje pri Jelšah je Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev občinskih gospodarskih služb varstva okolja (Uradni list št. 87/2012, 109/2012, 76/2017, 78/2019, 49/2020- ZIUZEOP, 44/2022- ZVO-2) in Zakon o varstvu okolja ZVO-2 (Uradni list RS, št. 44/2022, 81/2022 - skl. US, 121/2022).

Vzrok za spremembo cen

Vzroki za predlagano uskladitev cen so naslednji:

- povečanje stroškov materiala in storitev zaradi višjih cen in zaradi večjega obsega vzdrževane občinske gospodarske javne infrastrukture,
- povečanje stroškov najemnine občinske gospodarske javne infrastrukture,
- povečanje stroškov amortizacije,
- povečanje stroškov električne energije,
- povečanje stroškov zavarovanja infrastrukture in
- povečanje stroškov dela.

Predlogi uskladitve cen

Cena omrežnine: 7,8322 EUR/DN< / = 20/mesec (brez DDV)

Cena vodarine: 0,6879 EUR/m³ (brez DDV)

opis storitve in cene	predlagana cena brez DDV	veljavna cena brez DDV	nominalna razlika	sprememba v %
omrežnina v EUR/mesec/≤DN20	7,8322	7,7031	0,1291	1,68%
Skupaj fiksni del cene:	7,8322 EUR/mesec	7,7031 EUR/mesec	+ 0,1291 EUR/mesec	+1,68 %
vodarina v EUR/m ³	0,6879	0,6290	0,0589	9,36%
Skupaj variabilni del cene:	0,6879 EUR/m³	0,6290 EUR/m ³	+ 0,0589 EUR/m ³	+9,36 %

Cena vodarine v primeru dviga cene električne energije: 0,9144 EUR/m³ (brez DDV)

opis storitve in cene	predlagana cena brez DDV	veljavna cena brez DDV	nominalna razlika	sprememba v %
vodarina v EUR/m ³	0,9144	0,6290	0,2854	45,37%
Skupaj variabilni del cene:	0,9144 EUR/m³	0,6290 EUR/m ³	+ 0,2854 EUR/m ³	+45,37 %

2. UVOD

Veljavne cene storitev obveznih gospodarskih javnih služb varstva okolja so skladno z Uredbo o metodologiji cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja oskrbe s pitno vodo (Uradni list št. 87/2012, 109/2012, 76/2017, 78/2019, 49/2020- ZIUZEOP, 44/2022-ZVO-2- v nadaljevanju Uredba) bile sprejete v letu 2019 in so pričele veljati s 1. julijem 2019 na področju UE Šmarje pri Jelšah in Občine Poljčane in pri KS Laporje s 1. avgustom 2019.

V skladu s tretjim odstavkom 6. člena Uredbe je podjetje vsako leto ob izdelavi letnega poročila izdelalo elaborate za vse cene storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja ter tako ugotavljalo razlike med potrjenimi cenami in obračunskimi cenami. Kot izvajalec javne službe smo v skladu s 15. členom Uredbe morali ministrstvu najpozneje do 31. marca tekočega leta za preteklo leto poslati poročilo, katerega sestavni del so bili tudi omenjeni elaborati.

Za leto 2023 smo zaradi višji stroškov, ki jih z veljavnimi cenami ne moremo več pokrivati, pripravili uskladitve cen oskrbe s pitno vodo.

Glede na nenehne spremembe cen na trgu dobave električne energije in poseganje države na višino le teh in možnosti prekinitve trenutne pogodbe o dobavi električne energije, smo pripravili še ceno storitev izvajanja gospodarske javne službe v primeru razdrtja sklenjene pogodbe o dobavi električne energije in pri tem upoštevali Uredbo o določitvi cene električne energije za mikro, mala in srednja podjetja (Uradni list 167/2020 z dne, 30.12.2022), kjer je določeno za 90% povprečne porabe merilni mest v letu 2021 najvišja drobnoprodajna cena; za višjo dnevno tarifo 0,217 EUR/kWh, za nižjo dnevno tarifo 0,1555 EUR/kWh in za enotno tarifo 0,185 EUR/kWh, ostala energija se obračuna po tržni ceni.

3. OPIS OBVEZNE OBČINSKE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE OSKRBE S PITNO VODO

OKP Javno podjetje za komunalne storitve Rogaška Slatina d.o.o. opravlja dejavnost zbiranja, čiščenja in distribucije vode na področju upravne enote Šmarje pri Jelšah, v katero spadajo občine: Bistrica ob Sotli, Kozje, Podčetrtek, Rogaška Slatina, Rogatec in Šmarje pri Jelšah. Dejavnost pa izvaja tudi na območju občine Poljčane in na območju Krajevne skupnosti Laporje, ki spada v Občino Slovenska Bistrica.

Vodovodni sistem oskrbuje s pitno vodo več kot 35.000 prebivalcev; od tega 12.722 gospodinjstev in 877 ustanov oz. gospodarskih družb, kar nas uvršča malo nad slovensko povprečje, ki znaša 34.579 oskrbovanih prebivalcev na izvajalca oskrbe s pitno vodo. Za te namene ima podjetje vgrajenih 14.092 vodomerov. V občini Bistrica ob Sotli je 580 vodomerov, v občini Kozje 1.109, v občini Podčetrtek 1.865, v občini Rogaška Slatina 3.747, v občini Rogatec 925, v občini Šmarje pri Jelšah 4.153, v občini Poljčane 1.515 in v krajevni skupnosti Laporje 198 vodomerov. V upravljanju ima podjetje 1.244 km vodovodnega omrežja. Dolžina vodovodnih cevi s premerom nad DN80 je 356 km, v katastru je konec leta evidentirano 1.188,1 km vodovodov.

Dolžina v katastru GJI evidentiranega JVO po občinah

z.št.	OBČINA	DOLŽINA OMREŽJA
		2021
1	Rogaška Slatina	282,1 km
2	Rogatec	98,5 km
3	Šmarje pri Jelšah	360,6 km
4	Podčetrtek	180,8 km
5	Kozje	141,2 km
6	Bistrica ob Sotli	72,8 km
7	Poljčane	96 km
8	KS Laporje Slov. Bistrica	12,1 km
	SKUPAJ	1.244,1 km

Vir: Operativna baza OKP – stanje prostorskih javnih vodovodnih omrežij na dan 31.12.2021

Vodovodni sistemi se oskrbujejo s pitno vodo iz vodnih virov v Poljčanah, Studenicah, Gabrniku, z Boča, Donačke gore, Trličnega, doline Tinščice, Virovc, Bobovega, Dolge gore, Olimja, Fužin, Stopenc, Javorja, Čehovca, Lastniča, Osredka in Bister grabna.

Območje javnih vodovodov, kjer se izvaja javna služba je razdeljeno na 7 vodovodnih sistemov in sicer:

- OKP1 Osrednji (obsega 73 % celotnega območja upravljanja; obsega območja občin Rogaška Slatina, Šmarje pri Jelšah, Rogatec, Podčetrtek in Kozje – del),
- OKP2 Studenice – Poljčane (obsega občino Poljčane in del občine Slovenska Bistrica),
- OKP3 Nunska gora – Pečica (obsega naselja Pečica, Sladka Gora, Beli Potok in Zgornji Gabrnik),
- OKP4 Čehovec – Bistrica ob Sotli (obsega Občino Bistrica ob Sotli),
- OKP5 Preska (obsega manjši del zaselka Osredok pri Podsredi),
- OKP6 Osredok (obsega drugi del zaselka Osredok pri Podsredi) in
- OKP7 Podsreda – Poklek (obsega naselja Podsreda, Gorjane, Poklek pri Podsredi in Vojsko).

Vzdrževano vodovodno omrežje obsega še 189 objektov vodooskrbe (70 črpališč, 119 vodohranov). Obseg oziroma dolžina vodovodnega omrežja OKP Rogaška Slatina d.o.o. je s 1.244 km tretje po velikosti (vir: primerjalna analiza izvajalcev gospodarske javne službe s pitno vodo za leto 2021, ki jo izvaja Inštitut za javne službe) tej analizi udeleženih izvajalcev javnih služb oskrbe s pitno vodo (povprečje je 430 km na izvajalca, omrežje največjega izvajalca pa obsega 1.671 km), po številu obračunskih vodomerov pa na 12. mestu. Velik vpliv na oskrbo s pitno vodo ima prostorska urejenost z gostoto in velikostjo odjema. Število obračunskih vodomerov na kilometer vodovodnega omrežja v povprečju znaša 27,01 kom/km, v našem primeru pa zgolj 11,12 kom/km, kar nas uvršča na sam rep lestvice.

Prostorska urejenost pomembno pogojuje prodano količino vode na meter vodovodnega omrežja, ki se v povprečju giblje med 1,6-16,7 m³/m (povprečno 4,7 m³/m), naše podjetje pa proda 2 m³/m pitne vode. Podobno je razvidno iz vidika prodane vode na vodomer, ki se giba med 101,9 – 406,1 m³ na slovenski ravni, v primeru OKP Rogaška Slatina d.o.o. pa 165 m³ na vodomer, kar je manj od povprečja 174,2 m³.

V lasti imamo najstarejše vodovodno omrežje v Sloveniji, staro 44 let, glede na slovensko povprečje, ki znaša 28 let, vendar kljub temu beležimo zgolj malo višje vodne izgube glede na slovensko povprečje.

Vrednost amortizacije, ki predstavlja podlago za najemnino se na vodooskrbi za podjetje povečuje iz 936.482 EUR, kolikor je znašala najemnina v letu 2019, ko smo oblikovali do sedaj veljavne cene, na 979.183 EUR, kar pomeni 4,6 % povečanje oz. nominalno 42.701 EUR višjo najemnino.

Kakovost pitne vode

Za zagotavljanje zdravstvene ustreznosti vode imamo vpeljan in vzdrževan interni nadzor po načelih sistema HACCP. Zdravstveno ustreznost in skladnost pitne vode ugotavljamo z laboratorijskimi preskušnji po določilih Uredbe o oskrbi s pitno vodo (Ur.l. RS, št. 88/12), ki določa mikrobiološke, kemijske in indikatorske parametre ter njihove mejne vrednosti. V ta namen smo izdelali letni plan vzorčenja pitne vode, ki ima točno definirana mesta vzorčenja, vrsto preskušanj in najmanjšo frekvenco vzorčenja na tak način, da reprezentativno zajema vzorčenje na javnem sistemu oskrbe z vodo in pri končnih referenčnih porabnikih. Vzorčenje in preskušanje operativno izvaja Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano, oddelek Maribor. **Pitna voda javnega sistema za oskrbo z vodo OKP je na osnovi izvedenih mikrobioloških (MB) in fizikalno-kemijskih (FK) preskušanj ocenjena kot zdravstveno ustrezna pitna voda.**

Vzdrževanje javnega vodovodnega omrežja in objektov na sistemu javnega vodovoda

Dejavnost vzdrževanja vodovodne infrastrukture se izvaja v posebej organizirani enoti za vzdrževanje, za spremljanje stroškov in prihodkov, pri vzdrževanju vodovodnih priključkov in vodomeroev pa imamo oblikovano ločeno stroškovno mesto.

Enota izvaja vse odprave okvar in ostala vzdrževalna dela na vodovodih in objektih celotne UE Šmarje pri Jelšah, kot tudi v delu občine Slovenska Bistrica (KS Laporje) in v občini Poljčane, poleg tega tudi investicije v vodovodno infrastrukturo tako za notranje kot tudi za zunanje naročnike. V letu 2022 je bilo odpravljenih 328 okvar, kar predstavlja 1 okvaro na 3,9 km vodovodnega omrežja.

Enota izvaja redne menjave vodomeroev in vzdrževanje vodovodnih priključkov.

Storitve se obračunavajo po dejanski porabi delovnega časa in porabi materiala. Drugim enotam znotraj podjetja se storitve zaračunavajo z internimi računi po enakih cenah kot zunanjim uporabnikom.

V okviru obvezne gospodarske javne službe oskrbe prebivalcev s pitno vodo mora javno podjetje OKP Rogaška Slatina d.o.o. kot izvajalec javne službe zagotavljati:

- dobavo vsem potrošnikom zadostne količine pitne vode ustrezne kakovosti,
- vzdrževanje in čiščenje objektov, ki so namenjeni za oskrbo s pitno vodo,
- 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 za posamezni vodovodni sistem,
- izvajanje nadzora kvalitete pitne vode s strani zunanje pooblaščen inštitucije,
- obveščanje potrošnikov o stanju kvalitete pitne vode, o motnjah v dobavi vode ter o morebitnih potrebnih ukrepih pri zagotavljanju oskrbe s pitno vodo,
- izvajanje potrebnih ukrepov v izrednih razmerah, kot so: pomanjkanje vode v sušnem obdobju, ob poplavih in onesnaženi vodi, ob ogroženih vodnih zajetjih pri morebitnem onesnaženju,
- telemetrijski nadzor razmer v omrežju iz centralnega nadzornega centra,
- novogradnje, rekonstrukcije in tehnološke izboljšave na vodovodnem omrežju.

Vzdrževanje in čiščenje objektov na sistemu javnega vodovoda obsega naslednja dela:

- preglede in izpiranje javnega vodovodnega omrežja,
- kontrolo priključkov na javno vodovodno omrežje,
- ugotavljanje lokacij, kjer so izgube – puščanje,
- popravilo puščanja na vodovodnih ceveh,
- vzdrževanje črpališč, vodohranov ter razbremenilnikov in vodarne Veternik,
- vzorčenje vode in kontrola stopnje preostanka klora v vodi (HACCP),
- nadzor nad izvedbo novih priključitev,
- izvajanje deratizacije okrog objektov,
- sodelovanje z inšpekcijskimi službami – ogledi na terenu, ...
- košnja okrog objektov ter vzdrževanje tras glavnih vodovodov.

Vzdrževanje javnega vodovodnega sistema se izvaja v skladu s Programom oskrbe s pitno vodo.

Na področju tekočega vzdrževanja se vsako leto pripravljajo naslednji plani:

- plan za ugotavljanje in preverjanje prostega klora v sistemu javnega vodovodnega omrežja;
- pregled vodnih virov, ki niso ustrezno zaščiteni proti onesnaževanju in plan postavitve ustreznih zaščit;
- plan zamenjav vodomerov;
- letni plan notranjih kontrol za Zavod za zdravstveno varstvo;
- plan rednih vzdrževalnih del vodovodne infrastrukture.

Osnovo za doseganje ciljev predstavlja potrjen Program oskrbe s pitno vodo za obdobje 2022 – 2025.

4. OBLIKOVANJE CEN OBVEZNE OBČINSKE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE OSKRBE S PITNO VODO

Predlagana cena, kot že tudi veljavna cena storitev javne službe oskrbe s pitno vodo je oblikovana na podlagi Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/12, 109/12, 76/17, 78/19 in 44/22 – ZVO-2).

Cene oblikovane v skladu z Uredbo so razdeljene na fiksni del – omrežnino, ki je namenjena pokrivanju stroškov najemnine za infrastrukturo in stroškov obnove in vzdrževanja priključkov na javni vodovod in variabilni del - vodarina za pokrivanje stroškov izvajanja storitev javne službe. Vodarina z uveljavitvijo Uredbe vključuje tudi vodno povračilo v skladu z Uredbo o vodnih povračilih, vodno povračilo zaradi vodnih izgub.

Cena oskrbe s pitno vodo oblikovana skladno z Uredbo je sestavljena iz:

1. omrežnine, ki 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

in

2.vodarine, ki vključuje:

- neposredne stroške materiala in storitev,
- neposredne stroške dela,
- druge neposredne stroške,
- splošne (posredne) proizvodne 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 (to je donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca, ki ne sme presegati pet odstotkov od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe).

Storitve javne službe oskrbe s pitno vodo se uporabnikom obračunavajo mesečno glede na dobavljeno količino pitne vode in je izražena v m³ opravljene storitve.

Uredba določa tudi faktorje za izračun omrežnine za vodomere z različnimi premeri. V spodnji tabeli so prikazani faktorji po Uredbi:

PREMER	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

V večstanovanjskih stavbah, v katerih posamezne stanovanjske enote nimajo obračunskih vodomero, se za vsako stanovanjsko enoto obračuna omrežnina za priključek s faktorjem omrežnine 1, v skladu z zgornjo preglednico.

Cene med uporabniki ali skupinami uporabnikov storitev javne službe ne smejo biti različne, kar pomeni, da mora biti cena enaka za gospodinjstva in gospodarstvo.

5. VZROKI ZA SPREMEMBO CEN JAVNE SLUŽBE OSKRBE S PITNO VODO

Vzrok za spremembo cen

Vzroki za predlagano uskladitev cen so naslednji:

- povečanje stroškov materiala in storitev zaradi višjih cen in zaradi večjega obsega vzdrževane občinske gospodarske javne infrastrukture,
- povečanje stroškov najemnine občinske gospodarske javne infrastrukture,
- povečanje stroškov amortizacije,
- povečanje stroškov električne energije,
- povečanje stroškov zavarovanja infrastrukture in
- povečanje stroškov dela.

Pri izračunu cen smo upoštevali odhodke kot so bili doseženi v letu 2021, povečali smo le prej našete, na katere nimamo vpliva in jih v letu 2023 z obstoječimi cenami ne moremo več pokrivati.

Povečanje stroškov najemnine občinske gospodarske javne infrastrukture

Občine celotno najemnino za vodovodno infrastrukturo vsako leto vložijo v investicije na tej infrastrukturi, bodisi v nove vodovode, sanacije cevovodov, obnove vodohranov in črpališč ter nabavo opreme. Na ta način se povečuje vrednost infrastrukture, posledično amortizacija in s tem najemnina.

Tako je bilo v letih 2020 in 2021 izvedenih investicij v skupni vrednosti 2.103.447 EUR na območju 7 občin ustanoviteljic podjetja. Konec leta 2023 pa se bo zaključila še investicija v okviru projekta Hidravlične izboljšave vodovodnega sistema v občinah Brežice in Bistrica ob Sotli v Občini Bistrica ob Sotli, katerega naložbo sofinancirata Republika Slovenija in Evropska unija iz Kohezijskega sklada. Vrednost investicije znaša 2.097.131 EUR in bi jo naj OKP Rogaska Slatina d.o.o. prevzelo v upravljanje konec leta 2023.

Vrednost amortizacije, ki predstavlja podlago za najemnino, se na vodooskrbi za podjetje povečuje iz 936.482 EUR, kolikor je znašala najemnina v letu 2019, ko smo oblikovali do sedaj veljavne cene, na 979.183 EUR, kar pomeni 4,6 % povečanje oz. nominalno 42.701 EUR višjo najemnino. Konec leta 2023 pa bomo prevzeli v upravljanje še vodovod, ki je bil zgrajen v okviru projekta Hidravlične izboljšave vodovodnega sistema v občini Bistrica ob Sotli.

Povečanje stroškov zavarovanja infrastrukture

Občine ustanoviteljice so z najemno pogodbo, sklenjeno ob prenosu komunalne infrastrukture v najem javnemu podjetju, le-tega pooblastile, da vso infrastrukturo GJS ustrezno zavaruje. Podjetje zavarovalnico izbira po postopku, kot ga določa Zakon o javnem naročanju. Podjetje je že leta 2009 pooblastilo posrednika - družbo Za&svet d.o.o. za zastopanje pri zavarovalnici, kot tudi za svetovanje pri škodnih dogodkih ter pripravi razpisne dokumentacije. Posrednika plačuje izbrana zavarovalnica.

Zadnji javni razpis smo izvedli v začetku leta 2021 za zavarovanje za obdobje od aprila 2022 do konca leta 2027. Izbrana zavarovalnica, ki je ponudila najnižjo ceno, je bila Zavarovalnica Triglav d.d. Letna vrednost zavarovalnih premij se je glede na višino zavarovalnih premij, ki smo jih imeli po prejšnjem razpisu, dvignila za 46,5%. Nominalno se je letna vrednost premij povečala za 35.605 EUR. Zavarovanje infrastrukture vodooskrbe se je v primerjavi s tistim, ki je bilo vkalkulirano v sedaj veljavno ceno omrežnine, nominalno zvišalo za 9.441 EUR.

Stroški povezani z odškodninami za infrastrukturo so upoštevani v višini kot so bili pri planirani za leto 2023, to je 861 EUR.

Zaradi večjega števila vodovodnih priključkov (od začetka leta 2019 so se povečali za 308) in zaradi vedno večjega števila okvar na priključkih, ki so v povprečju stari 40 let, ter zaradi višjih cen vodovodnega materiala, so se tudi stroški vzdrževalnine zvišali za 26.106 EUR.

Stroški najema infrastrukture, zavarovanja infrastrukture, vzdrževanja vodovodnih priključkov in stroški povezani z odškodninami za infrastrukturo, se pri javnem podjetju pokrivajo s prihodki od omrežnine, ki predstavlja fiksni del cene oskrbe s pitno vodo. Torej zvišanje vseh navedenih stroškov pomeni tudi povečanje cene omrežnine. Le-ta se s predlagano ceno povečuje nominalno za 0,1291 EUR/mesec za vodomere premera do DN20.

Pri tem pa je potrebno poudariti, da so prihodki **najemnine** iz naslova komunalne infrastrukture oskrbe s pitno vodo namenski prihodki proračuna, ki jih **občina v celoti vlaga v obnovo obstoječe infrastrukture in v nove investicije na področju oskrbe s pitno vodo**, vse s ciljem zagotavljati kakovostno oskrbo s pitno vodo, izboljšati zdravstveno stanje prebivalstva z zdravo, neoporečno pitno vodo, tako za obstoječe kakor tudi nove uporabnike.

Stroški poslovanja pri oskrbi s pitno vodo

Stroški poslovanja se povečujejo predvsem zaradi:

- stroškov materiala in storitev zaradi dviga cen,
- stroškov električne energije
- stroškov dela.

Stroški materiala in storitev se dvigujejo predvsem zaradi rasti višjih cen energentov in inflacije. Po podatkih UMAR-ja je bila inflacija ob koncu leta 10,3 %. Podražitev pomembno vplivajo na splošno povečanje cen tako materiala in storitev in posledično tudi stroškov vzdrževanja. Z rednim vzdrževanjem naprav in objektov znižujemo možnost nepredvidenih okvar in zastojev pri izvajanju gospodarske javne službe.

Stroški električne energije pri dejavnosti oskrbe s pitno vodo predstavljajo dobrih 70 % vseh stroškov električne energije. Dobavitelja električne energije izbiramo po postopku javnega naročanja. Na razpisu za leto 2020 smo prejeli ponudbo dobavitelja ECE d.d., ki je bila najnižja. V letu 2022 so stroški električne energije nižji od dejanskih, saj je država z Zakonom o nujnih ukrepih za omilitev posledic zaradi vpliva visokih cen energentov v obdobju od 01.02.2022 do 30.04.2022 začasno določila oprostitev plačila omrežnin za električno energijo, zato v letu 2023

pričakujemo dvig stroškov električne energije glede na leto 2022 za 12,0%, kar nominalno znaša 39.274 EUR. Največji porabnik električne energije je ravno oskrba s pitno vodo.

V primeru, da bo prišlo do prekinitve trenutne pogodbe o dobavi električne energije, se bodo stroški električne energije dvignili za 128,7% glede na trenutno vkalkulirane v veljavno ceno storitve, kar nominalno znaša 370.667 EUR pod pogojem, da bodo veljale cene za električno energijo kot so določene z Uredbo o določitvi cene električne energije za mikro, mala in srednja podjetja (Uradni list 167/2020 z dne, 30.12.2022), kjer je cena za višjo dnevno tarifo 0,217 EUR/kWh, za nižjo dnevno tarifo 0,1555 EUR/kWh in za enotno tarifo 0,185 EUR/kWh.

Stroški dela so se v letih 2019 do 2021 zvišali zaradi dviga osnovnih plač na podlagi kolektivne pogodbe dejavnosti in sicer v letu 2019 za 3,75%. S 1.1.2020 je začela veljati novela Zakona o minimalni plači, ki je iz minimalne plače izvzela vse dodatke, določene z zakonom in drugimi predpisi ter kolektivnimi pogodbami, del plače za delovno uspešnost in plačilo za poslovno uspešnost, dogovorjeno s kolektivno pogodbo ali pogodbo o zaposlitvi; hkrati se je dvignila minimalna plača za 6%. V letu 2021 je sledil dvig minimalne plače za 8,9%. Od leta 2019 do leta 2022 so se v podjetju dvignile osnovne plače za 11,18%.

Stroški dela se bodo v letu 2023 zvišali na podlagi dviga osnovnih plač na podlagi kolektivne pogodbe dejavnosti in sicer za 10 %. Z dvigom osnovne plače se dvigujejo vsa nadomestila za plačo.

Predvideno povečanje stroškov izvajanja storitev oskrbe s pitno vodo v letu 2023 v primerjavi s stroški, ki so bili upoštevani pri izračunu veljavne cene, znaša 24,57 %, saj na enoti planiramo 1 novo zaposlitev.

Predlagana cena storitve – vodarina je višja od veljavne nominalno za 0,0589 EUR/m³, v primeru dviga cene električne energije pa 0,2854 EUR/m³.

6. IZHODIŠČA PRI PRIPRAVI ELABORATOV

Skladno z 9. členom Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/2012, 109/2012, 76/2017, 78/2019, 49/2020- ZIUZEOP, 44/2022- ZVO-2- v nadaljevanju Uredba), smo pripravili elaborate o oblikovanju cen storitev posameznih občinskih javnih služb.

Pri oblikovanju cen smo upoštevali naslednja izhodišča:

- osnova za pripravo obračunskih kalkulacij so dosežene količine in odhodki v leta 2021; na podlagi dosežene količine in odhodkov v prvem devetmesečju leta 2022 smo planirali količine za leto 2023 in stroške izvajanja storitev za leto 2023;
- osnova za izračun cen omrežnin je planirana amortizacija osnovnih sredstev občinske gospodarske infrastrukture javnih služb za leto 2023 z upoštevanjem novozgrajene infrastrukture;
- kot preteklo obdobje se v elaboratu obravnava leto 2021;
- kot prihodnje obračunsko obdobje se upošteva leto 2023;
- cene so sestavljene iz dveh delov, in sicer iz cene omrežnine in cene opravljanja storitev javne službe;
- skladno z 8. členom uredbe smo **iz stroškov izločili stroške glob, reprezentance, sponzorstva in donacije**, ki niso upravičeni kalkulativni element cene storitve javne službe.

7. VSEBINA ELABORATA

Na podlagi 9. člena Uredbe mora elaborat vsebovati:

1. predračunsko in obračunsko količino opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje,
2. predračunske in obračunske stroške izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje,
3. pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje,
4. primerjavo obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih,
5. primerjavo potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih,
6. primerjavo obračunske cene javne infrastrukture javne službe, za katero se oblikuje cena, s primerljivimi območji,
7. primerjavo izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov, ki so: pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti, gospodarnost poslovanja, povprečna mesečna plača na zaposlenca in ki jih objavlja Agencija Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve, pri čemer se za povprečje panoge javne službe oskrba s pitno vodo šteje dejavnost E36 Zbiranje prečiščevanje in distribucija vode, za povprečje panoge javne službe odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode šteje dejavnost E37 Ravnanje z odplakami, za povprečje panoge javne službe zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov šteje dejavnost 38.11 Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov, za povprečje panoge javne službe obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov, in odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov šteje dejavnost 38.21 Ravnanje z nenevarnimi odpadki,
8. predračunsko količino opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje,
9. predračunske stroške izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje,
10. obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje,
11. prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom te uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje,
12. prihodke, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje,
13. donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje,
14. število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje,
15. podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture,
16. stopnjo izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe, in stopnjo izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev,
17. izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnin za prihodnje obračunsko obdobje,
18. prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah in
19. druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 32.

8. ELABORAT O OBLIKOVANJU CENE STORITVE OSKRBE S PITNO VODO

8.1. Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2021)

Količine pitne vode (vodarina)

	Predračunska količina v m ³	Obračunska količina v m ³
količina prodane vode	2.386.278	2.434.312

Število vodomeroev – preračunano število (omrežnina)

	Predračunska količina	Obračunska količina
Preračunano število vodomeroev	19.259	19.346

8.2. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2021)

v EUR

STROŠKI IZVAJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE OSKRBE S PITNO VODO		OBRAČUNSKI 2021	PREDRAČUNSKI 2021
1.	Stroški materiala	251.522	271.815
	- stroški materiala	6.703	11.030
	- stroški električne energije	243.327	260.403
	- stroški goriva, plina	1.492	382
2.	Stroški storitev	759.330	637.826
	- stroški storitev vzdrževanja	600.329	474.261
	- stroški drugih storitev	159.001	163.565
3.	Stroški dela	83.627	80.837
4.	Odpisi vrednosti	16.469	26.637
	- amortizacija	4.210	4.506
	- popravki vrednosti terjatev do kupcev	12.259	22.131
5.	Drugi stroški	4.408	3.144
6.	Splošni upravni stroški	212.207	236.035
7.	Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0
8.	Izredni odhodki	0	0
9.	Vodno povračilo	204.605	211.849
STROŠKI IZVAJANJA STORITEV		1.532.169	1.468.143
STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE		1.785.865	1.774.794

8.3. Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2021)

Obračunska cena storitve	0,6807 EUR/m ³
Predračunska cena storitve	0,6527 EUR/m ³
Potrjena cena storitve	0,6290 EUR/m ³

Obračunska cena omrežnine	7,6927 EUR/mesec/≤DN20
Predračunska cena omrežnine	7,6795 EUR/mesec/≤DN20
Potrjena cena omrežnine	7,7031 EUR/mesec/≤DN20

Obračunska cena storitve javne službe oskrbe s pitno vodo je višja od predračunske za 4,3%, kar je posledica višjih stroškov storitev, predvsem storitev vzdrževanja na račun rasti cen in večjega obsega teh storitev. Obračunska cena storitve je višja od potrjene cene za 8,2%, kar je predvsem posledica višje rasti cen, višjih stroškov dela, manjše količina prodane vode industrijskim odjemalcem, ki znižuje ceno storitve javne službe.

Obračunska cena omrežnine je v višini predračunske, od veljavne cene pa je nižja za 0,1%, tako da je obračunska cena omrežnine praktično na nivoju potrjene.

8.4. Primerjava obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Primerjava cen ni možna, ker je oblikovanje primerljivih območij metodološko še nedodelano. Po mnenju Zbornice komunalnega gospodarstva niso ustrezna primerjalna osnova za namen presoje upravičenosti cen.

Ministrstvo za okolje in prostor podatkov o primerljivih območjih in povprečnih potrjenih, zaračunanih in obračunskih cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja za leto 2021 do datuma priprave elaborata ni objavilo, zato te analize ni mogoče narediti. Zadnji objavljeni podatki so bili objavljeni za leto 2014.

8.5. Primerjava potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Primerjava cen ni možna, ker je oblikovanje primerljivih območij metodološko še nedodelano. Po mnenju Zbornice komunalnega gospodarstva niso ustrezna primerjalna osnova za namen presoje upravičenosti cen.

Ministrstvo za okolje in prostor podatkov o primerljivih območjih in povprečnih potrjenih, zaračunanih in obračunskih cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja za leto 2021 do datuma priprave elaborata ni objavilo, zato te analize ni mogoče narediti. Zadnji objavljeni podatki so bili objavljeni za leto 2014.

8.6. Primerjava obračunske cene javne infrastrukture javne službe, za katero se oblikuje cena, s primerljivimi območji

Primerjava cen ni možna, ker je oblikovanje primerljivih območij metodološko še nedodelano. Po mnenju Zbornice komunalnega gospodarstva niso ustrezna primerjalna osnova za namen presoje upravičenosti cen.

Ministrstvo za okolje in prostor podatkov o primerljivih območjih in povprečnih potrjenih, zaračunanih in obračunskih cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja za leto 2021 do datuma priprave elaborata ni objavilo, zato te analize ni mogoče narediti. Zadnji objavljeni podatki so bili objavljeni za leto 2014.

8.7. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena

AJPES za leto 2021 še ni objavil podatkov, zato so prikazani podatki za leto 2020.

Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti

- ✓ Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti panoge E 36 Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode za leto 2020 po podatkih AJPES znaša: 1,30.

- ✓ Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti za leto 2020 v OKP Rogaška Slatina d.o.o. znaša 1,26.

Koeficient gospodarnost poslovanja

- ✓ gospodarnost poslovanja panoge E 36 Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode za leto 2020 po podatkih AJPES znaša: 1,02
- ✓ gospodarnost poslovanja v OKP Rogaška Slatina d.o.o. za leto 2020 znaša 1,00.

Povprečna plača na zaposlenca

- ✓ povprečna plača na zaposlenca panoge E 36 Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode za leto 2020 po podatkih AJPES znaša: 1.864 EUR
- ✓ povprečna plača na zaposlenca v OKP Rogaška Slatina d.o.o. za leto 2020 znaša 1.828 EUR.

8.8. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za leto 2023

Predračunska količina opravljenih storitev javne službe oskrbe s pitno vodo za leto 2023 znaša 2.498.001 m³.

Predračunsko število vodomeroev za obračun za leto 2023 je 19.490.

Premer vodometra	Faktor omrežnine	Število vodomeroev za obračun	Preračunano število vodomeroev
DN ≤ 20	1	15.499	15.499
20 < DN < 40	3	162	486
40 ≤ DN < 50	10	21	210
50 ≤ DN < 65	15	76	1.143
65 ≤ DN < 80	30	3	102
80 ≤ DN < 100	50	25	1.250
100 ≤ DN < 150	100	8	800
Skupaj		15.794	19.490

8.9. Predračunski stroški izvajanja storitev oskrbe s pitno vodo za leto 2023

PREDRAČUNSKI STROŠKI IZVAJANJA STORITEV		v EUR
OSKRBE S PITNO VODO		PREDRAČUNSKI STROŠKI 2023
1.	Stroški materiala	303.634
	- stroški električne energije	259.857
	- stroški goriva, plina	4.091
	- stroški materiala	39.686
2.	Stroški storitev	767.852
	- stroški storitev vzdrževanja	614.572
	- stroški drugih storitev	153.280
3.	Stroški dela	94.055
4.	Odpisi vrednosti	11.079
	- amortizacija	3.891
	- popravki vrednosti terjatev do kupcev	7.189
5.	Drugi stroški	2.446

6.	Splošni upravni stroški	218.910
7.	Izredni odhodki	0
8.	Vodno povračilo	201.722
	STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	1.599.699

v EUR

PREDRAČUNSKI STROŠKI OMREŽNINE		PREDRAČUNSKI STROŠKI
OSKRBE S PITNO VODO		2023
	stroški amortizacije ali najema infrastrukture	979.183
	stroški zavarovanja infrastrukture	33.776
	stroški povezani z odškodninami za infrastrukturo	861
	obnova in vzdrževanje priključkov	817.981
	STROŠKI OMREŽNINE	1.831.801

Obrazložitev posameznih vrst stroškov

Cena izvajanja javne službe oskrbe s pitno vodo

Stroški električne energije se nanašajo na stroške električne energije na objektih črpališč, vodohranov, hidro postaj, sistema za kontinuirano dezinfekcijo pitne vode, sistema za daljinski nadzor.

Stroški pogonskega goriva so stroški prevoznih sredstev, ki jih uporabljajo odčitovalci vodomero.

Stroški materiala so stroški potrošnega materiala, pisarniškega materiala, drobnega inventarja, nadomestnih delov osnovnih sredstev, avtogum.

Stroški monitoringa so stroški laboratorijskih analiz pitne vode, ki jih izvaja zdravstveni zavod in izdelava poročil o rezultatih analiz.

Stroški drugih storitev so stroški poštnih in telefonskih storitev, stroški izobraževanja, geodetskih storitev, objave obvestil, servis gasilnih aparatov, stroški počitniškega dela, stroški storitev sledenja, najema delovne sile ipd.

Stroški tekočega vzdrževanja so stroški odprave okvar na vodovodnem omrežju, stroški rednega vzdrževanja objektov in naprav na vodovodnem omrežju, stroški kloriranja.

Stroški dela se nanašajo na stroške dela zaposlenih delavcev na področju vodooskrbe.

Odpisi vrednosti so stroški amortizacije osnovnih sredstev v lasti podjetja, ki se uporabljajo za dejavnost oskrbe s pitno vodo in prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih.

Drugi stroški so stroški sodne izterjave in izdatki za varstvo okolja.

Splošni upravni stroški so stroški skupnih služb in splošni skupni stroški, ki se delijo po ključu med dejavnosti.

Stroški vodnega povračila so stroški na podlagi Uredbe o vodnih povračilih (Ur.list RS, 103/02, 122/07,3/21).

8.10. Predračunski stroški izvajanja storitev oskrbe s pitno vodo za leto 2023 v primeru dviga cene električne energije

v EUR

PREDRAČUNSKI STROŠKI IZVAJANJA STORITEV		PREDRAČUNSKI STROŠKI
OSKRBE S PITNO VODO		2023
1.	Stroški materiala	702.579
	- stroški električne energije	658.803
	- stroški goriva, plina	4.091
	- stroški materiala	39.686
2.	Stroški storitev	767.852
	- stroški storitev vzdrževanja	614.572
	- stroški drugih storitev	153.280
3.	Stroški dela	94.055
4.	Odpisi vrednosti	11.079

	- amortizacija	3.891
	- popravki vrednosti terjatev do kupcev	7.189
5.	Drugi stroški	2.447
6.	Splošni upravni stroški	231.401
7.	Izredni odhodki	0
8.	Vodno povračilo	201.722
	STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	2.011.136

v EUR

PREDRAČUNSKI STROŠKI OMREŽNINE		PREDRAČUNSKI STROŠKI 2023
OSKRBE S PITNO VODO		
	stroški amortizacije ali najema infrastrukture	979.183
	stroški zavarovanja infrastrukture	33.776
	stroški povezani z odškodninami za infrastrukturo	861
	obnova in vzdrževanje priključkov	817.981
	STROŠKI OMREŽNINE	1.831.801

Obrazložitev stroškov je podana pri prejšnji točki.

8.11. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo (2021) in prihodnje (2023) obračunsko obdobje

Za izvajanje storitev gospodarske javne službe oskrba s pitno vodo je obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za preteklo obračunsko obdobje:

- javna infrastruktura z nabavno vrednostjo v višini 38.000.701 EUR in
- lastna osnovna sredstva z nabavno vrednostjo v višini 294.676 EUR.

Za izvajanje storitev gospodarske javne službe oskrba s pitno vodo bo predviden obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za prihodnje obračunsko obdobje:

- javna infrastruktura z nabavno vrednostjo v višini 41.570.492 EUR in
- lastna osnovna sredstva z nabavno vrednostjo v višini 323.360 EUR.

8.12. Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Splošni stroški in prihodki se na posamezno dejavnost razporejajo glede na delež proizvodjalnih stroškov posamezne dejavnosti v celotnih proizvodjalnih stroških.

Ta delitev je bila določena v 7. členu Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 63/2009), ki je veljal do 31.12.2012 in smo ga uporabljali od leta 2010 dalje.

Razdelitev splošnih stroškov za leto 2021

Dejavnost	Delež
Oskrba s pitno vodo	21,82%
Vzdrževanje priključkov na JVO	7,02%
Odvajanje odpadnih voda	3,98%
Čiščenje odpadnih voda	8,58%
Storitve povezane z greznicami in MKČN	3,70%
Zbiranje in odvoz MKO	20,92%
Zbiranje in odvoz BIO odpadkov	1,48%
Vzdrževanje JVO in JKO	31,43%
Kataster	1,06%

Predvidena razdelitev splošnih stroškov za leto 2023

Dejavnost	Delež
Oskrba s pitno vodo	22,57%
Odvajanje odpadnih voda	4,66%
Čiščenje odpadnih voda	10,59%
Storitve povezane z greznicami in MKČN	4,02%
Zbiranje in odvoz MKO	22,36%
Zbiranje in odvoz BIO odpadkov	1,50%
Zbiranje odpadnih sveč	0,10%
Vzdrževanje JVO in JKO	26,00%
Vzdrževanje priključkov na JVO	7,99%
Kataster	1,21%

8.13. Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Podjetje na podlagi pogodb izvaja storitev oskrbe s pitno vodo, ki ne spada v okvir javne službe, ker se voda porablja za proizvodnjo pijač, za tehnološke namene in za polnjenje bazenskih kopališč.

Na podlagi pogodbe podjetje dobavlja pitno vodo iz vodnega vira v Loki komunalnemu podjetju Šentjur, iz vira v Zbelovski Gori komunalnemu podjetju Slovenske Konjice, podjetju Humkom d.o.o. za uporabnike na Hrvaškem pa v zelo majhnem obsegu, saj so si v letu 2014 uredili lastno oskrbo.

Prihodki doseženi z navedeno prodajo so v letu 2021 znašali 285.951 EUR.

Predvideni prihodki doseženi z opravljanjem posebnih storitev za leto 2023 znašajo 350.589 EUR.

8.14. Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva lahko predstavlja največ 5 % od nabavne vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev oskrbe s pitno vodo.

Predviden donos za leto 2021 bi lahko znašal 14.734 EUR, za leto 2023 pa 16.186 EUR. V izračunu predračunske lastne cene storitev javne službe, donos na sredstva izvajalca ni vračunan.

8.15. Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Za preteklo obračunsko obdobje je število zaposlenih za izvajanje dejavnosti oskrbe s pitno vodo enako 24, v prihodnjem obračunskem obdobju pa je predvideno na tej enoti ena nova zaposlitev. V preteklem obračunskem obdobju smo v dejavnosti oskrbe s pitno vodo zaposlovali vodjo enote oskrbe s pitno vodo in enote vzdrževanja, tri popisovalce vodomeroev in 20 vzdrževalcev vodovodnega omrežja in objektov, v prihodnjem obdobju pa planiramo zaposlitvi vzdrževalca na področju vodooskrbe in vzdrževanje za izvajanje vseh nalog na področju HACCP sistema.

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

	najemnina infrastrukture v EUR	delež, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture v %
Leto 2021	948.263	100
Leto 2023	979.183	100

8.17. Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe, in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev

Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe je 100 %, prav tako je stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev 100 %.

8.18. Izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnin za prihodnje obračunsko obdobje

v EUR

ZAP.ŠT.	VRSTA STROŠKOV	Predračunska cena javne službe oskrbe s pitno vodo
I.	STROŠKI IZVAJANJA STORITEV OSKRBE S PITNO VODO	
1.	NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	1.071.486
a)	Stroški materiala	303.634
	stroški električne energije	259.857
	stroški pogonskega goriva za naprave in vozila	4.091
	drugi stroški materiala	39.685
b)	Stroški storitev	767.852
	stroški vzdrževanja infrastrukture	614.572
	stroški drugih storitev	153.280
2.	NEPOSREDNI STROŠKI DELA	94.055
3.	DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	13.525
4.	SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	0
5.	SPLOŠNI NABAVNO-PRODAJNI STROŠKI	0
6.	SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	218.910
7.	OBRESTI ZARADI FINACIRANJA JAVNE SLUŽBE	0
8.	STROŠKI VODNEGA POVRAČILA	201.722
9.	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0
10.	DONOS NA VLOŽENA OSN.SRED. - DO 5 %	0
	STROŠKI SKUPAJ	1.599.699
	Količina vse prodane vode v m ³ :	2.498.001
	CENA VODARINE V EUR/M³	0,6404
	DRUGI PRIH., KI NE IZHAJAJO IZ STORITEV JS	350.589
	STROŠKI IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE	1.249.109
	Količina prodane vode uporabnikom JS v m ³ :	1.815.945
	CENA IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE V EUR/m³	0,6879

v EUR

ZAP.ŠT.	VRSTA STROŠKOV	Predračunska cena javne infrastrukture
I.	STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	
1.	Stroški javne infrastrukture	
1.1.	Stroški amortizacije ali najema infrastrukture	979.183
1.2.	Stroški zavarovanja infrastrukture	33.776
1.3.	Stroški povezani z odškodninami za infrastrukturo	861
1.4.	Finančni odhodki - stroški obresti	0
1.5.	Stroški obnove in vzdrževanja priključkov na javni vodovod	817.981
	STROŠKI INFRASTRUKTURE SKUPAJ:	1.831.801
	Število (preračunano) vodomeroev - vsi:	19.490
	CENA OMREŽNINE V EUR/mesec/ < / = DN 20	7,8322
	DRUGI PRIH., KI NE IZHAJAJO IZ STORITEV JS	0
	STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	1.831.801
	Število (preračunano) vodomeroev javna služba:	19.490
	CENA OMREŽNINE V EUR/mesec/ < / = DN 20	7,8322

8.19. Izračun predračunske cene storitev za prihodnje obračunsko obdobje v primeru dviga čene električne energije

v EUR

ZAP.ŠT.	VRSTA STROŠKOV	Predračunska cena javne službe oskrbe s pitno vodo
I.	STROŠKI IZVAJANJA STORITEV OSKRBE S PITNO VODO	
1.	NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	1.470.396
a)	Stroški materiala	702.579
	stroški električne energije	658.803
	stroški pogonskega goriva za naprave in vozila	4.091
	drugi stroški materiala	39.685
b)	Stroški storitev	767.852
	stroški vzdrževanja infrastrukture	614.572
	stroški drugih storitev	153.280
2.	NEPOSREDNI STROŠKI DELA	94.055
3.	DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	13.525
4.	SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	0
5.	SPLOŠNI NABAVNO-PRODAJNI STROŠKI	0
6.	SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	231.401
7.	OBRESTI ZARADI FINACIRANJA JAVNE SLUŽBE	0
8.	STROŠKI VODNEGA POVRAČILA	201.722
9.	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0
10.	DONOS NA VLOŽENA OSN.SRED. - DO 5 %	0
	STROŠKI SKUPAJ	2.011.136
	Količina vse prodane vode v m ³ :	2.498.001
	CENA VODARINE V EUR/M³	0,8051
	DRUGI PRIH., KI NE IZHAJAJO IZ STORITEV JS	350.589
	STROŠKI IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE	1.660.547
	Količina prodane vode uporabnikom JS v m ³ :	1.815.945
	CENA IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE V EUR/m³	0,9144

v EUR

ZAP.ŠT.	VRSTA STROŠKOV	Predračunska cena javne infrastrukture
I.	STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	
1.	Stroški javne infrastrukture	
1.1.	Stroški amortizacije ali najema infrastrukture	979.183
1.2.	Stroški zavarovanja infrastrukture	33.776
1.3.	Stroški povezani z odškodninami za infrastrukturo	861
1.4.	Finančni odhodki - stroški obresti	0
1.5.	Stroški obnove in vzdrževanja priključkov na javni vodovod	817.981
	STROŠKI INFRASTRUKTURE SKUPAJ:	1.831.801
	Število (preračunano) vodomeroev - vsi:	19.490
	CENA OMREŽNINE V EUR/mesec/ < / = DN 20	7,8322
	DRUGI PRIH., KI NE IZHAJAJO IZ STORITEV JS	0
	STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	1.831.801
	Število (preračunano) vodomeroev javna služba:	19.490
	CENA OMREŽNINE V EUR/mesec/ < / = DN 20	7,8322

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

Sistem razporejanja stroškov in prihodkov ter ugotavljanja poslovnih izidov po posameznih dejavnostih in po posameznih občinah potrjujeta nadzorni svet in svet ustanoviteljev podjetja z vsakoletnim letnim finančnim planom.

Glede na to, da so cene storitev gospodarskih javnih služb enake v vseh občinah, so sodila oblikovana po dejavnostih.

Najosnovnejša določila tega sistema so naslednja:

- Vsi stroški in prihodki se ob nastanku knjižijo po stroškovnih mestih. Šifrant stroškovnih mest je štirimesten.
- Prihodke je mogoče z vidika dejavnosti ločevati na neposredne in posredne (splošne). Večina prihodkov je neposrednih, kar pomeni, da je izvirno mogoče ugotavljati na katere dejavnosti in na katere občine se nanašajo. Taki prihodki se že na podlagi nalogov za fakturiranje knjižijo neposredno na posamezno dejavnost in posamezno občino. Pri poslovanju podjetja pa nastaja tudi nekaj t.i. posrednih ali splošnih prihodkov (zlasti prihodki od financiranja in izredni prihodki). Ti se najprej pripišejo skupnemu stroškovnemu mestu, s tega splošnega stroškovnega mesta pa se nato razdelijo na temeljne dejavnosti (po ključu proizvajalnih stroškov temeljnih stroškovnih mest).
- Tudi za večino stroškov velja, da jih je mogoče neposredno na podlagi knjigovodske listine (likvidiranega računa za storitve, zbirnika izdaje materiala iz skladišča, porabljenih ur dela in obračuna plač po delovnem nalogu ipd.) knjižiti na tisto dejavnost, na katero se taki stroški nanašajo. Vsi taki stroški, ki so razporejeni na temeljna stroškovna mesta že ob knjiženju na konte razreda 4 in 7, imajo torej značaj neposrednih stroškov.
- Stroški, ki jih na podlagi razpoložljive dokumentacije in vzpostavljenega sistema obračuna storitev po delovnih nalogih ni mogoče ob knjiženju razporediti na temeljne dejavnosti imajo značaj splošnih stroškov in se najprej knjižijo na skupno stroškovno mesto.
- Na skupnem stroškovnem mestu se zbirajo tiste vrste stroškov, ki jih ni bilo mogoče že v prvi fazi knjižiti na temeljno stroškovno mesto in stroški skupnih služb (kot neposredne stroške dejavnosti).
- Stroški, zbrani na skupnem stroškovnem mestu, se na temeljna stroškovna mesta dejavnosti razporejajo glede na proizvajalne stroške temeljnih stroškovnih mest.

8.21. Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 32

Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 32 za leto 2021 so zapisana, revidirana in javno objavljena v Letnem poročilu za leto 2021, za pretekla leta pa so objavljena (JOLP) na spletnih straneh AJPES-a.