

ELABORAT o oblikovanju cen storitev obveznih gospodarski javnih služb varstva okolja za javno službo OSKRBA S PITNO VODO

Elaborat o oblikovanju cen za javno službo je narejen v skladu z 18. členom Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur.l.RS, št. 87/12, 109/12, 76/17, 78/19)

Jožef Gerenčer, direktor

Eko-park d.o.o. Lendava
Öko-park kft. Lendva

22.3.2023



K A Z A L O

1. UVOD	3
2. POSTOPEK POTRJEVANJA CEN IN VSEBINA ELABORATA	4
3. IZRAČUN CENE OMREŽNINE IN VODARINE	6
3.1 Predračunske in obračunske količine opravljenih storitev za preteklo obračunsko obdobje	7
3.1.1 Vodarina-distribucija vode	7
3.1.2 Omrežnina-število priključkov po DN – Uredba	7
3.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev za preteklo obračunsko obdobje	8
3.2.1 Predračunski in obračunski stroški za preteklo obdobje – vodarina	8
3.2.2 Predračunski in obračunski stroški za preteklo obdobje-omrežnina	9
4. Primerjava obračunskih cen storitev GJS oskrba s pitno vodo z obračunskimi cenami storitev GJS oskrba s pitno vodo na primerljivih območjih	10
5. Primerjava obračunske in potrjene cene javne infrastrukture GJS oskrba s pitno vodo s primerljivimi območji	11
6. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge	11
7. Predračunske količine opravljenih storitev GJS za prihodnje obračunsko obdobje	12
8. Predračunski stroški izvajanja GJS za prihodnje obračunsko obdobje	13
9. Obseg poslovno potrebnih sredstev za izvajanje storitev javne službe	15
10. Prikaz razdelitve splošnih stroškov	15
11. Prihodki iz naslova posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	17
12. Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva	17
13. Število zaposlenih za izvajanje storitev GJS za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	17
14. Podatki o višini najemnine za javno infrastrukturo in delež, ki se prenese na uporabnike	18
15. Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture	18
16. Izračun predračunske cene	18
17. Izračun predračunske cene storitve – vodarina	18
18. Izračun predračunske cene – omrežnina	18
19. Sodila za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih	20
PRILOGA 1: OSNOVNA SREDSTVA ZA IZVAJANJE GJS OSKRBA S PITNO VODO NA DAN 31.12.2020	
Napaka! Zaznamek ni definiran.	
PRILOGA 2: PRIMERJAVA SEDANJIH CEN - STROŠKOV IN PREDRAČUNSKI CEN TER CEN ZA SISTEM A-ENOTNA CENOVNA POLITIKA	21
PRILOGA 3: PRIMERJAVA PREDRAČUNSKE CENE ZA OL Z DRUGIMI OBČINAMI	22
PRILOGA 4: STOPNJA IZKORIŠČENOSTI ZMOGLJIVOSTI INFRASTRUKTURE JAVNE SLUŽBE	23

1. UVOD

V skladu z **Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih GJS varstva okolja** ceno storitev posamezne javne službe za območje občine predlaga izvajalec z elaboratom o oblikovanju cene izvajanja storitev javne službe, potrdi pa pristojen občinski organ.

Elaborat o oblikovanju cen storitev obveznih GJS varstva okolja na območju občine Lendava, je pripravljen 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) (v nadaljnjem besedilu uredba).

4. člen Uredbe govori:

»(1) Cena opravljanja storitev javnih služb se obračuna na podlagi opravljanja storitev posamezne javne službe. Izvajalec za uporabnike najmanj enkrat letno ugotavlja dejansko količino opravljenih storitev.

(2) Če dejanske količine opravljenih storitev iz prejšnjega odstavka ni mogoče ugotoviti in ta uredba ne določa drugače, jo izvajalec zaradi določitve akontacij oceni na podlagi podatkov o povprečni količini opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju, ki jih je izvajalec opravil za svoje uporabnike. Kadar to ni mogoče, se upošteva zadnji razpoložljivi uradni podatek Statističnega urada Republike Slovenije o povprečni količini storitev, opravljenih za uporabnike.«

Občine solastnice sistema A so se pred izgradnjo zavezale k enotnemu upravljavcu sistema ter k enotni ceni vodarine. Iz tega razloga je v elaboratu prikazan enoten izračun vodarine, ki bo veljal za celoten sistem A oziroma v vseh občinah. Predvidene količine prodane vode v letu 2023 so izračunane na podlagi podatkov za leto 2022.

Pri izračunu cene omrežnine so upoštevane vrednosti amortizacije, ki smo jo prejeli od občine. V elaboratu je v izračunu omrežnine upoštevana amortizacija – najemnina za celotne vrednosti VV in TV, znižana za neizkoriščene kapacitete.

2. POSTOPEK POTRJEVANJA CEN IN VSEBINA ELABORATA

Uredba o metodologiji za oblikovanje cen obveznih občinskih GJS varstva okolja določa postopek za pridobitev soglasja k cenam storitev obveznih občinskih GJS varstva okolja, ki jih potrdijo pristojni občinski organi v skladu z zakonom, ki ureja gospodarske javne službe.

Elaborat o oblikovanju cene storitev GJS mora vsebovati:

- predračunsko in obračunsko količino opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje,
- predračunske in obračunske stroške izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje,
- pojasnila odmikov obračunske cene od potrjene in zaračunane cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje,
- primerjavo obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih,
- primerjavo potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih
- primerjavo obračunskih stroškov javne infrastrukture javne službe, za katero se oblikuje cena, s primerljivimi območji,
- 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 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,
- predračunsko količino opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje,
- predračunske stroške izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje,
- obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje,
- prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom te uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje,
- prihodke in odhodke, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje,
- donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje,
- število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje,
- podatek o višini najemnine oziroma uporabe javne infrastrukture, ki se uporablja za opravljanje javnih služb,
- stopnjo izkoriščenosti javne infrastrukture,
- izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in
- izračun predračunskih stroškov javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje.

Prihodki in odhodki posameznih GJS se evidentirajo ločeno v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Pri oblikovanju cen GJS se upoštevajo standardi in ukrepi za opravljanje posamezne javne službe, kot jih opredeljujejo državni in občinski predpisi za posamezno javno službo.

Za namen oblikovanja cen javnih služb je treba določiti:

- vrednost in obseg javne infrastrukture, ki se uporablja za opravljanje posameznih javnih služb
- maksimalen donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za izvajanje storitev javne službe

Pri oblikovanju cen javnih služb se upošteva načrtovane količine opravljenih storitev, načrtovane stroške in prihodke izvajalca za prihodnje obdobje.

V primeru oblikovanja cene v postopku izbire novega izvajalca GJS, elaborat vsebuje le sestavine, ki se nanašajo na prihodnje obdobje.

Občina določi / potrdi ceno posamezne GJS iz 1. člena tega elaborata in morebitno subvencijo, izvajalec pa oblikuje in na svojih spletnih straneh ter na krajevno običajen način objavi cenik, ki vsebuje potrjeno ceno, znižano za morebitno subvencijo.

Izvajalec GJS enkrat letno pripravi elaborat. **V primeru, da razlika med potrjeno in obračunsko ceno glede na dejansko količino opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju presega deset odstotkov od potrjene cene, mora izvajalec elaborat posredovati pristojnemu občinskemu organu, ki mora v roku 30 dni od prejema elaborata pričeti s postopkom potrjevanja cene.**

Pri izračunu omrežnine je v elaboratu upoštevana manjša najemnina kot je celotna vrednost amortizacije, kar je posledica izračuna neizkoriščenih kapacitet.

3. IZRAČUN CENE OMREŽNINE IN VODARINE

Cena storitev gospodarske javne službe oskrba s pitno vodo je sestavljena iz omrežnine in vodarine.

Omrežnina je del cene, ki pokriva letne stroške javne infrastrukture, ki je namenjena oskrbi s pitno vodo na območju občine **Lendava**. Omrežnina zajema:

- stroške amortizacije ali najema osnovnih sredstev in naprav, ki so javna infrastruktura
- stroške zavarovanja infrastrukture javne službe
- stroške odškodnin za služnost, povzročeno škodo povezano z gradnjo, obnovo in vzdrževanjem infrastrukture
- stroške nadomestil za zmanjšanje dohodka iz kmetijske dejavnosti, zaradi prilagoditve ukrepom vodovarstvenega režima
- plačilo za vodno pravico
- odhodke financiranja, ki vključujejo obresti in druge stroške povezane z dolžniškim financiranjem gradnje ali obnove infrastrukture

Omrežnina se določi na letni ravni in se uporabnikom obračunava glede na DN priključka, skladno s preglednico iz prvega odstavka 17. člena Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen obveznih GJS varstva okolja.

Vodarina je del cene, ki krije stroške izvajanja GJS oskrba s pitno vodo. V vodarino so vključeni stroški, ki jih je mogoče povezati z opravljanjem storitev GJS:

- neposredni stroški materiala in storitev
- neposredni stroški dela
- drugi neposredni stroški
- splošne proizvodne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacijo poslovno potrebnih OS, storitev in delo
- splošne nabavno-prodajne stroške
- splošne upravne stroške
- obresti zaradi financiranja opravljanja storitev GJS
- neposredne stroške prodaje
- stroške vodnega povračila za prodano pitno vodo in za vodne izgube do dopustne ravni vodnih izgub
- druge poslovne odhodke
- donos iz poslovanja (5% od vrednosti poslovno potrebnih OS).

Vodarina se izračuna tako, da se stroški opravljanja javne službe oskrbe s pitno vodo delijo s količino opravljenih storitev.

Vodarina se uporabnikom storitev GJS oziroma občinam, obračuna glede na dobavljeno količino pitne vode v m³. Obračunava se glede na dejansko porabo v preteklem obračunskem obdobju. Izvajalec na vodomernih na mejah občin ugotavlja dejansko porabo.

3.1 Predračunske in obračunske količine opravljenih storitev za preteklo obračunsko obdobje

Kot obračunske količine opravljenih storitev za preteklo obdobje smo upoštevali dejansko realizirane količine za leto 2022. Kot predračunske količine pa so v elaboratu prikazane predračunske količine iz elaborata za leto 2022, ki je bil izdelan konec meseca marca 2022.

3.1.1 Vodarina-distribucija vode

Tabela:1 Predračunske in obračunske količine vode za preteklo obračunsko obdobje

Občina	Predračunske količine (m ³)	Obračunske količine (m ³)
Leto	2022	2022
Lendava	660.000	654.494,88
Črenšovci	188.000	191.443,88
Dobrovnik	65.000	78.637,85
Kobilje	23.000	23.503,97
Odranci	88.000	86.302,49
Turnišče	152.000	146.309,40
SKUPAJ	1.176.000	1.180.692,47

V tabeli so izkazane količine prodane vode v letu 2022. Kot predračunske količine so v tabeli izkazane predračunske količine iz elaborata za leto 2022, s katerim je bila potrjena sedaj veljavna cena.

Razlika med predračunsko količino prodane vode in obračunsko za leto 2022 je + 4.692,47 m³.

3.1.2 Omrežnina-število priključkov po DN – Uredba

Tabela 2: Število priključkov in vsota DN občina Lendava- količine 2022

Vodomer	Faktor omrežnine	Število priključkov		Vsota količnikov predračunske količine	Vsota količnikov obračunske količine
Priključek DN ≤ 20	1	6.087	6.088	6.087	6.088
Priključek 20 < DN < 40	3	84	90	252	270
Priključek 40 ≤ DN < 50	10	19	18	190	180
Priključek 50 ≤ DN < 65	15	19	19	285	285
Priključek 65 ≤ DN < 80	30	0	0	0	0
Priključek 80 ≤ DN < 100	50	29	29	1.450	1.450
Priključek 100 ≤ DN < 150	100	2	2	200	200
Priključek 150 ≤	200	2	2	400	400
Skupaj		6.242	6.248	8.864	8.873

3.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev za preteklo obračunsko obdobje

Kot obračunski stroški izvajanja storitev za preteklo obdobje smo upoštevali stroške za leto 2022. Kot predračunski stroški pa so v elaboratu prikazani predračunski stroški iz elaborata za leto 2022, ko se je potrdila trenutno veljavna cena.

3.2.1 Predračunski in obračunski stroški za preteklo obdobje – vodarina

Tabela: 3 Predračunski in obračunski stroški za preteklo obdobje-vodarina

Vrsta stroška	Predračunski stroški-elaborat 2022	Realizacija 1.1-31.12.2022
Neposredni stroški	521.760	521.878,00
Stroški materiala	56.000	45.182,00
Stroški elektrike	81.760	79.496,00
Stroški goriva	5.200	10.295,00
Stroški storitev	82.000	81.362,00
Stroški zavarovanja	5.300	7.818,00
Stroški vzdrževanja	20.000	7.528,00
Stroški dela	199.000	192.534,00
Vodno povračilo	98.000	97.065,00
Drugi neposredni stroški-najem	500	598,00
Posredni stroški	16.000	15.153,00
Amortizacija	15.000	13.256,00
Drugi posredni stroški	1.000	1.897,00
Splošni stroški	157.700	155.540,16
Posredni stroški nabave	700	385,00
Posredni stroški prodaje	39.000	40.202,00
Splošni stroški	115.000	114.953,16
Drugi posredni stroški	3.000	0
Skupaj	695.460	692.571,16
Posebne storitve	-30.000	-34.072,00
Del splošnih stroškov, ki se izloči (globe, donacije, reprezentanca)	-1.500	-1.279,74
Storitve in material- investicije	0	0
Donos na poslovno potrebna OS 5%	0	0
Skupaj v breme GJS-vodarina	663.960	654.806,42

JP knjiži vse stroške izvajanja GJS, ki bremenijo vodarino na skupno SM (enotna cena). Stroški ki se obračunavajo v breme omrežnine, podjetje knjiži na posebna SM po posameznih občinah. Razlika med predračunskimi in obračunskimi stroški je 9.154,00 €. Manj stroškov je predvsem pri stroških storitev in stroških dela.

Pregled realizacije posebnih storitev 2022:

PODJETJE	2022			CENA	Znesek
	SKUPAJ M3	GJS M3	POS.STOR. M3	POS.STOR.	
ILIRIJA D.O.O.	2.302,00	227,00	2.075,00	0,262	543,65
	6.526,00	737,00	5.789,00	0,2823	1.634,2347
LEK D.D	23.461,00	863,00	22.598,00	0,262	5.920,676
	71.853,00	2.607,00	69.246,00	0,2823	19.548,1458
MOL SLOVENIJA D.O.O.	1.369,00	0	1.369,00	0,262	358,678
	2.871,00	0	2.871,00	0,2823	810,4833
PETROL D.D.	1.238,00	0	1.238,00	0,262	324,356
	5.323,00	0	5.323,00	0,2823	1.502,6829
TERME LENDAVAD.O.O.	460,00	0	460,00	0,262	120,52
	11.720,00	0	11.720,00	0,2823	3.308,556
					34.071,9827

CENE :	GJS	POS.STOR.	RAZLIKA
2022 do 31.03	0,524	0,786	0,262
2022 od 01.04.	0,5646	0,8469	0,2823

3.2.2 Predračunski in obračunski stroški za preteklo obdobje - omrežnina

Omrežnine so po občinah, solastnicah sistema A, različne, odvisno od vrednosti omrežja, neizkoriščenih kapacitet, subvencij..., zato je izvajalec za vsako občino pripravil poseben elaborat.

V spodnji tabeli so predračunski stroški omrežnine za leto 2022 za občino **Lendava** ter obračunski stroški elementov omrežnine za leto 2022.

Tabela 4: Obračunski stroški omrežnine za preteklo obračunsko obdobje

Vrsta stroška	Predračunska vrednost 2022	Obračunska vrednost 2022
Občina Lendava		
Najemnina brez LP	322.697,120	
Neizkoriščene kapacitete VV Gaberje in TV - VLE 0,1,2,5	57.098,028	
Najemnina v breme omrežnine	265.599,092	265.190,00
Zavarovanje sistema	27.720,000	28.096,00
Odškodnine za služnosti		
Obnova in vzdrževanje priključkov+ rezervacije	108.000,000	162.964,00
Nadomestilo za zmanjšanje dohodka iz kmetijske dejavnosti		

Ostanek sredstev – vzdrževanje priključkov		-47.500,00
Odhodki financiranja		
Skupaj OL	401.319,092	408.750,00

3.3.1 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev – vodarina

Tabela 5: predračunske in obračunske cene vodarina 2022

Vrsta cene	Cena €/m ³	Izračun cene
Predračunska cena 2022	0,5646	663.960 : 1.176.000
Potrjena cena 2022	0,5646	
Obračunska cena 2022	0,5546	654.806 : 1.180.692

Razlika med predračunsko in obračunsko ceno za preteklo obdobje je 0,01 €/m³ oziroma 1,8 %. **Razlog je večja količina prodane vode (tabela 1).**

3.3.2 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev - omrežnina

Tabela 6: predračunske in obračunske cene omrežnina 2022

Vrsta cene	Cena DN 20	Izračun cene
Predračunska cena 2022	45,275	401.319,092:8.864
Potrjena cena 2022	45,275	
Obračunska cena 2022	46,067	408.750,00:8.873

Razlika med predračunsko in obračunsko ceno omrežnine je +0,792 €/priključek za DN 20. Do razlike je prišlo zaradi manjše vsote količnikov.

4. Primerjava obračunskih cen storitev GJS oskrba s pitno vodo z obračunskimi cenami storitev GJS oskrba s pitno vodo na primerljivih območjih

Ministrstvo za kmetijstvo in okolje je dne 18.04.2014 je z dopisom št. 35406-10/2014/110 objavilo primerljiva območja, za primerjavo obračunskih in potrjenih cen storitev GJS, ločeno za del, ki se nanaša na ceno javne infrastrukture in del ki se nanaša na ceno izvajanja GJS.

Ministrstvo je razen primerljivih območij objavilo tudi povprečne cene za leto 2013 na podlagi podatkov izvajalcev GJS.

Za koledarsko leto 2014 in novejša leta ministrstvo ni več pripravilo teh podatkov, zaradi tega primerjava primerljivih območij zaradi več let razlike ni več primerna, lahko je celo zavajajoča. Iz navedenih razlogov se v elaboratu teh podatkov več ne prikazuje. **So pa v elaboratu prikazane primerjave med predračunskimi cenami izvajalca GJS s cenami primerljivih občin za isto obdobje.**

5. Primerjava obračunske in potrjene cene javne infrastrukture GJS oskrba s pitno vodo s primerljivimi območji

Enako kot pri točki 4.

6. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge

V nadaljevanju je podana primerjava kazalnikov poslovanja JP Eko-park d.o.o. s povprečjem panoge. Za povprečje panoge javne službe oskrbe s pitno vodo se šteje dejavnost E36 – Zbiranje prečiščevanje in distribucija vode.

Kazalniki	Eko-park 2021	Panoga E36 2021
Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti	1,5723	1,44
Gospodarnost poslovanja	1,0036	1,04
Povprečna mesečna plača na zaposlenega	1.630	1.772

Vir: GZS, podatki KAPOS – gospodarske družbe, Letno poročilo za 2021 – JP Eko-park d.o.o.

Primerjava poslovanja JP Eko-park d.o.o. s povprečjem panoge E36 ima določene omejitve, saj podatki panoge vključujejo poslovanje izvajalcev vseh storitev na področju oskrbe z vodo, javnih in povsem tržnih, pri tem pa niso vključeni izvajalci teh storitev, ki kot prevladujočo opravljajo drugo dejavnost. Omejena je tudi metodološka primernost izbranih kazalnikov za presojo učinkovitosti poslovanja. Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti je kot statični kazalnik treba analizirati skupaj z ostalimi kazalniki likvidnosti, celotno gospodarnost pa skupaj z gospodarnostjo poslovanja.

Kazalniki kažejo, da podjetje skrbneje ravna z likvidnostnimi sredstvi kot to velja za panogo, dosega nekoliko slabšo gospodarnost glede na panogo ter izplačuje v povprečju nižje plače od povprečja v panogi.

Izračuni so narejeni v skladu z izračuni, ki jih uporablja AJ PES in v skladu z njihovimi pojasnili, kar je skladno tudi z 9. členom z uredbe.

Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti (pospešeni koeficient):

Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti	=	$\frac{\text{kratkoročna sredstva - zaloge}}{\text{kratkoročne obveznosti}}$
Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti za leto 2021 (Eko-park)	=	$\frac{1.866.377,76 - 111.054,60}{1.116.416,39} = 1,5723$

Kazalnik kaže ali so najlikvidnejša sredstva financirana s kratkoročnimi viri sredstev. Če je vrednost kazalnika večja od 1, so poleg zalog s kratkoročnimi viri financirana tudi likvidnejša sredstva.

Gospodarnost poslovanja:

Gospodarnost poslovanja	=	$\frac{\text{prihodki iz poslovanja}}{\text{odhodki iz poslovanja}}$
Gospodarnost poslovanja	=	$\frac{3.549.044,67}{1.116.416,39} = 1,0036$

za leto 2021 (Eko-park)

3.536.214,06

Kazalnik odraža razmerje med ustvarjenimi prihodki in povzročenimi odhodki iz poslovanja. Večja kot je vrednost kazalnika, uspešnejše je poslovanje, seveda pod pogojem, izkazanega čistega dobička. V primeru negativnega rezultata iz poslovanja je vrednost kazalnik manjši od 1.

Povprečna mesečna plača na zaposlenca:

Povprečna mesečna plača na zaposlenca	=	$\frac{(\text{stroški plače} / \text{št. mesecev poslovanja})}{\text{povprečno št. zaposlenih}^*}$
Povprečna mesečna plača na zaposlenca za leto 2021 (Eko-park)	=	$\frac{681.005,89 / 12}{34,81} = \mathbf{1.630,29 \text{ EUR}}$

*Upoštevano je povprečno št. zaposlenih po številu ur.

Rezultat kazalnika prikazuje povprečno mesečno plačo zaposlenca.

7. Predračunske količine opravljenih storitev GJS za prihodnje obračunsko obdobje

Tabela 7: Planirane količine dobavljene/prodane vode 2023

Občina	Obračunske količine (m³)	Predračunske količine (m³)
Leto	2022	2023
Lendava	654.494,88	660.000,00
Črenšovci	191.443,88	190.000,00
Dobrovnik	78.637,85	70.000,00
Kobilje	23.503,97	23.000,00
Odranci	86.302,49	88.000,00
Turnišče	146.309,40	150.000,00
SKUPAJ	1.180.692,47	1.181.000,00

V tabeli so izkazane obračunske količine prodane vode v letu 2022, ter predvidene količine prodane vode za leto 2023. V letu 2023 približno enako skupno količino prodane vode, kot v letu 2022, ko je poraba prišla ponovno na raven porabe pred Covid-19.

Vsota količnikov za potrebe oblikovanja cen v občini po Uredbi

Tabela 8: Število priključkov in vsota DN – občina Lendava

Vodomer	Faktor omrežnine	Število priključkov	Vsota količnikov (faktor x število)
Občina Lendava			
Priključek DN ≤ 20	1	6.088	6.088
Priključek 20 < DN < 40	3	90	270
Priključek 40 ≤ DN < 50	10	18	180
Priključek 50 ≤ DN < 65	15	19	285
Priključek 65 ≤ DN < 80	30	0	0
Priključek 80 ≤ DN < 100	50	29	1.450

Priključek $100 \leq DN < 150$	100	2	200
Priključek $150 \leq$	200	2	400
Skupaj		6.248	8.873

Glede na obstoječe stanje in predvideno število novih priklopov in odklopov se predvideva, da bo vsota količnikov v letu 2023 8.873.

8. Predračunski stroški izvajanja GJS za prihodnje obračunsko obdobje

Tabela 9: **Predračunski stroški izvajanja GJS 2023**

Vrsta stroška	Realizacija do 31.12.2022	Predračunski stroški 2023
Neposredni stroški	521.878,00	559.600,00/585.600
Stroški materiala	45.182,00	50.000,00
Stroški elektrike	79.496,00	80.000,00
Stroški goriva	10.295,00	11.000,00
Stroški storitev	81.362,00	86.000,00/92.000
Stroški zavarovanja	7.818,00	8.000,00
Stroški vzdrževanja	7.528,00	8.000,00
Stroški dela	192.534,00	218.000,00/238.000,00
Vodno povračilo	97.065,00	98.000,00
Drugi neposredni stroški - najem	598,00	600,00
Posredni stroški	15.153,00	16.900,00
Amortizacija	13.256,00	15.000,00
Drugi posredni stroški	1.897,00	1.900,00
Splošni stroški	155.540,16	160.400,00
Posredni stroški nabave	385,00	400,00
Posredni stroški prodaje	40.202,00	41.000,00
Skupni stroški	114.953,16	119.000,00
Drugi posredni stroški	0	0
Skupaj	692.571,16	736.900,00/762.900
Posebne storitve	-34.072,00	-25.000,00
Del splošnih stroškov, ki se po Uredbi izloči	-1.279,74	-1.300,00
Storitve in material-inv.	0	0
Donos na poslovno potrebna sredstva 5 %	0	0
Skupaj izvajanje GJS	654.806,42	710.600,00/736.600

Predračunski stroški izvajanja GJS za leto 2023 so za 5 % višji od obračunskih stroškov leta 2022. Pričakujemo, da bo vrednost stroška materialov v letu 2023 višja za cca 10 %. Cene materialov so se začele dvigovati predvsem v drugi polovici leta 2022, zato v letu 2022 še ni bilo realnega učinka na skupno nabavno vrednost materialov. Prav tako je potrebno upoštevati dvig minimalne plače, na podlagi sklepa Vlade RS od 1.1.2023 naprej. Zaradi določil Uredbe o oskrbi s pitno vodo, v letu 2023 pričakujemo manj prihodkov iz naslova posebnih storitev.

Zaradi uvedbe aplikacije Ikomunala ter stem povezane zaposlitve, predvidevamo dodatne višje stroške storitev in dela.

Tabela 10: Predračunski stroški omrežnine 2023

Vrsta stroška	Obračunska vrednost	Predračunska vrednost
Leto	2022	2023
Občina Lendava		
Najemnina brez LP		322.517,80
Neizkoriščene kapacitete VV Gaberje in TV, VLE 0,1,2,5		56.747,01
Najemnina v breme omrežnine	265.190,00	265.770,79
Zavarovanje sistema	28.096,00	28.100,00
Odškodnine za služnosti		
Obnova in vzdrževanje priključkov	162.964,00	135.000,00
Nadomestilo za zmanjšanje dohodka iz kmetijske dejavnosti		
Odhodki financiranja		
Neporabljena sredstva-rezervacije	-47.500,00	-35.000,00
Skupaj OL	408.750,00	393.870,79

Element omrežnine samo za občino Lendava je v delu, ki se nanaša na najemnino izkazan znesek celotne amortizacije oziroma najemnine, **brez prenosa dela TV in VV na ostale občine**, ki infrastrukturo souporabljajo. Izkazan je delež amortizacije na račun neizkoriščenih kapacitet VV Gaberje in transportnega voda od VV Gaberje do meje občine z Občino Velika Polana, ki jo druge občine souporabljajo za svojo oskrbo.

Zavarovanje sistema je ovrednoteno na podlagi izvedenega JN za zavarovanje vodovodnega sistema A, pri čemer zavarovanje samo za občino Lendava znaša 28.100 €.

Obnova in vzdrževanje priključkov zajema vrednost menjave 1.500 kom vodomeroz brez radiomodulov ter nepredvidene stroške vzdrževanja priključkov (razni defekti med priključkom na javno omrežje in vodomeroz) v vrednosti 10.000 €.

Odhodke iz naslova odškodnin, služnosti, vodne pravice in financiranja v letu 2023 ne predvidevamo. Prav tako v letu 2023 ne predvidevamo še odhodkov iz naslova izpada za izvajanje kmetijske dejavnosti na vodovarstvenem območju, saj Vlada RS še ni sprejela Uredbe, ki bi to področje uredilo.

9. Obseg poslovno potrebnih sredstev za izvajanje storitev javne službe

Obseg poslovno potrebnih sredstev za izvajanje storitev GJS je v **prilogi št. 1** elaborata.

10. Prikaz razdelitve splošnih stroškov

Izvajalec razporeja splošne stroške na posamezna SM v skladu s Pravilnikom o organiziranju SM in vodenju stroškov po posameznih SM, ki ga je sprejel NS podjetja na svoji 25 redni seji.

Prihodki in stroški, ki se jim ob nastanku ne da določiti drugih SM se knjižijo na SM 320 Splošni stroški. **Na SM Splošni stroški** se praviloma knjižijo naslednji stroški:

- stroški dela (direktor, računovodstvo, tajništvo)
- stroški vzdrževanja uprave (ogrevanje, električna, čiščenje, telefon...)
- stroški reprezentance
- stroški plačilnega prometa
- odvetniške in revizorske storitve
- donacije in sponzorstva
- stroški vzdrževanja programske in računalniške opreme
- drugo

Pri delitvi splošnih stroškov se v skladu s priporočili računskega sodišča upoštevajo kriterij višine deleža neposrednih stroškov posameznih SM ter potrebno angažiranost glede posameznega SM (število dokumentov...).

Delež splošnih stroškov, ki gre v breme SM posameznih občin (omrežnina), se po posameznih občinah razdeli glede na delež omrežnine posamezne občine v skupnem znesku omrežnine.

Tabela 11: Delitev splošnih stroškov po SM

SM	naziv SM	Neposredni stroški	% splošnih stroškov skupaj	% splošnih stroškov omrežnine po občinah
110	Javne površine	146.407	5	
120	Vzdrževanje cest	285.921	12	
111	Trg	122.361	5	
230	Vodovod GJS	413.017	38	
	Omrežnina skupaj	381.722	10	
231	Občina Lendava			67,28
232	Občina Odranci			2,96
233	Občina Črenšovci			11,52
234	Občina Kobilje			2,03
235	Občina Dobrovnik			8,78
236	Občina Turnišče			7,44
223	Kanalizacija GJS	419.716	8	
224	ČN Hotiza	8.955	1	
410	Zbiranje in prevoz odpadkov GJS	330.966	13	
500	Pogrebništvo	101.635	5	
510	Vzdrževanje pokopališč-skupaj	50.682	3	
	Skupaj	2,261.432	100	

Morebitna odstopanja razdelitve splošnih stroškov zaradi drugačne angažiranosti po posameznih SM, se morajo v poslovnem poročilu pisno obrazložiti.

11. Prihodki iz naslova posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Izvajalec GJS je vodo, ki ni namenjena izvajanju GJS zaračunaval v skladu z Uredbo o oskrbi s pitno vodo kot posebno storitev. Dodatni prihodki so se pri izračunu cene GJS obračunali v dobro izvajanja GJS.

12. Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva

Uredba MEDO dovoljuje donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva v višini 5 %, od sedanje vrednosti, **ki pa ga izvajalec v okviru oblikovanja cene vodarine za leto 2023, ne uveljavlja**

13. Število zaposlenih za izvajanje storitev GJS za prihodnje obračunsko obdobje

Tabela 12: Zaposleni

Delovno mesto	Kvalifikacija in kompetence	Št. izvajalcev 2023
Tehnolog	Dipl. ing. kemijske tehnologije	1
Vodja DE vodovod	kom ing, 5 let del izkušenj	1
Monter I	vodoinštalater, 5-11 let del izkušenj	8
SKUPAJ		10

V gornji tabeli so prikazani zaposleni, ki so direktno angažirani na SM vodovod. Ostali zaposleni, ki so posredno angažirani na SM vodovod se vodijo na SM splošni stroški ter se v skladu s Pravilnikom o delitvi stroškov prenašajo na posamezna SM.

Stroški OD zaposlenih, ki so prikazani v gornji tabeli ne bremenijo v celoti SM vodovod temveč se v skladu z internimi pravilniki podjetja delijo na ostala SM, kjer so ti angažirani na podlagi delovnih nalogov in ostalih knjigovodskih dokumentov.

14. Podatki o višini najemnine za javno infrastrukturo in delež, ki se prenese na uporabnike

Tabela 13: Občina Lendava

Element najemnine	Znesek na leto v €	% obremenitev uporabnikov
1. Amortizacija	322.517,80	82,405
2. Neizkoriščene kapacitete VV, TV	56.747,01	17,595
3. Najemnina	265.770,79	100,000

Višina najemnine je enaka višini amortizacije. Najemnina ki gre v breme uporabnikov je zmanjšana za vrednost amortizacije iz naslova neizkoriščenih kapacitet.

15. Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture

Stopnja izkoriščenosti vodovodnega omrežja na območju občine Lendava je 100 %, razen za VV Gaberje, 36,228 % in TV od VV Gaberje do meje občine z Veliko Polano, ki znaša 6,88 % (Izračun v prilogi 4).

16. Izračun predračunske cene

Uredba o metodologiji za oblikovanje cen obveznih GJS varstva okolja je spremenila strukturo cene, saj je od uveljavitve cene v skladu z Uredbo na računu le vodarina in omrežnina.

Omrežnina, ki je bila prej sestavljena le iz amortizacije oziroma najemnine, stroškov zavarovanja, odškodnin ter stroškov financiranja se je po objavi Uredbe razširila še z novimi elementi, kot so vzdrževanje priključkov, nadomestilo za uporabo kmetijskih zemljišč ter vodnim povračilom.

17. Izračun predračunske cene storitve – vodarina

Sistem A:

$$\frac{\text{Skupni stroški izvajanja GJS}}{\text{Skupna količina opravljene storitve}} = \frac{710.600/736.600 \text{ €}}{1,181.000 \text{ m}^3} = 0,6016 / 0,6236 \text{ €/m}^3$$

Predračunska cena: 0,6016 / 0,6236 €/m³

Pri izračunu predračunske cene vodarine so upoštevani predvideni stroški izvajanja GJS iz točke 8 tega elaborata ter predvidene količine prodane vode v letu 2023 na podlagi doseženih količin v letu 2022.

Cena 0,6236 vsebuje uvedbo aplikacije Ikomunla ter zaposlitev dodatnega strokovnega kadra.

18. Izračun predračunske cene – omrežnine

Tabela 14: Izračun omrežnine za osnovni količnika za Občino Lendava

Elementi cene / omrežnine	Znesek na leto	Vsota količnikov	Cena infrastruktura/ omrežnina
Najemnina	265.770,79	8.873	29,953
Strošek zavarovanja	28.100,00	8.873	3,167
Stroški odškodnin			
Stroški obnove in vzdrževanja priključkov	135.000,00	8.873	15,215
Nadomestila za kmetijsko dejavnost			
Odhodki financiranja			
Neporabljena sredstva-rezervacija	-35.000,00	8.873	-3,945
Skupaj stroški	393.870,79	8.873	44,39

Stroški omrežnine za leto 2023 so nižji za 14.879,21 € od obračunskih stroškov za leto 2022, zaradi prenosa dela neporabljene rezervacije preteklih let.

OMREŽNINA NA LETO	=	$\frac{\text{Skupaj stroški}}{\text{Vsota količnikov}}$
--------------------------	---	---

OMREŽNINA NA MESEC	=	$\frac{\text{Skupaj stroški}}{\text{Vsota količnikov}}$	=	$\frac{\text{Omrežnina na leto}}{12 \text{ mesecev}}$
---------------------------	---	---	---	---

Vrednost omrežnine bi naj po predloženem elaboratu za priključke z zmogljivostjo do DN 20 znašala: 44,39 €/leto oziroma 3,699 € na mesec.

Omrežnina za del, ki se nanaša na stroške, ki jih ima neposredno lastnik (amortizacija in odhodki financiranja) je prihodek lastnika infrastrukture. Je namenski prihodek, ki se vplaga nazaj v ohranjanje vrednosti osnovnih sredstev in v razvoj te iste infrastrukture.

Tabela 15: Izračun omrežnine po DN – sedanja cena in nova cena –občina Lendava

Vodomer	Faktor omrežnine	Omrežnina na mesec sedanja	Omrežnina na mesec Elaborat-nova
Priključek DN ≤ 20	1	3,773	3,669
Priključek 20 < DN < 40	3	11,3190	11,007
Priključek 40 ≤ DN < 50	10	37,7300	36,69
Priključek 50 ≤ DN < 65	15	56,5950	55,035
Priključek 65 ≤ DN < 80	30	113,1900	110,07
Priključek 80 ≤ DN < 100	50	188,6500	183,45
Priključek 100 ≤ DN < 150	100	377,300	366,9
Priključek 150 ≤	200	754,600	733,8

Število priključkov po Uredbi upošteva, da se v večstanovanjskih objektih vsem stanovanjem zaračuna omrežnina najmanj za priključek s faktorjem 1.

19. Sodila za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih

Stroški in prihodki so ob nastanku razčlenjeni in pripoznani skladno z določili Slovenskih računovodskih standardov ter po viru nastanka razvrščeni neposredno na dejavnosti oziroma stroškovna mesta, kot so pri izvajanju storitev dejansko nastali. Stroški, ki imajo značaj splošnih stroškov oziroma jim njihovega vira nastanka ni mogoče določiti, se razvrščajo na osnovi Pravilnika o organiziranosti SM in delitvi splošnih stroškov na posamezna SM.

Pripravil:
Gerenc̃er Jožef

PRILOGA 1: OSNOVNA SREDSTVA ZA IZVAJANJE GJS OSKRBA S PITNO VODO NA DAN 31.12.2022

REGISTER OS 01.01.2022 - 31.12.2022										Datum	28.02.2023
Stran 1											
Kriteriji:											
01: OS											
Datum prometa od: 01.01.2022											
Datum prometa do: 31.12.2022											
SM: 230 GJS-Vodovod sistem A											
inv.št	naziv	dat.nab	dokument	% am.	kol.	nabavna	odpisana	amort.	sedanja		
00077	Programska oprema-telemetrija	01.07.2009	101090311	10,00%	1,00	5.500,00	5.500,00	0,00	0,00		
00078	Tovorno vozilo-BERLINGO First FG HDI 75 800	17.07.2009	101090304	10,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
00082	Nareznica 690 c	11.08.2009	101090383	20,00%	1,00	788,50	788,50	0,00	0,00		
00097	Varilni aparat VARIN 1705	11.01.2010	101100005	20,00%	1,00	519,61	519,61	0,00	0,00		
00111	Polični regali picorack	18.05.2010	101100584	20,00%	1,00	709,51	709,51	0,00	0,00		
00113	Tovomo vozilo Citroen Berlingo 1,4	14.06.2010	101100752	20,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
00124	Sabljava žaga WSR 1400-PE	13.12.2010	101101663	20,00%	1,00	656,80	656,80	0,00	0,00		
00125	Kombi kladio TE 70 ATC	13.12.2010	101101663	20,00%	1,00	1.590,00	1.590,00	0,00	0,00		
00134	Programska oprema-izvršbe	31.12.2010	101101768	10,00%	1,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00		
00145	Črpalka na vodnem zajetju Gaberje	15.02.2011	101110128	14,29%	1,00	4.499,00	4.499,00	0,00	0,00		
00161	Metro 22 komplet 16/22	03.02.2012	101120148	20,00%	1,00	1.059,30	1.059,30	0,00	0,00		
00191	Prenosni merilec klora MD 100	21.12.2012	101122165	20,00%	1,00	412,00	412,00	0,00	0,00		
00207	Radio sprejemnik arrow bluetooth	11.04.2013	101130612	20,00%	1,00	850,00	850,00	0,00	0,00		
00227	Tablični računalnik-LTE SAMSUNG GALAXY 700212521	10.02.2014	101140121	50,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
00230	Roller elktro-freeze	13.05.2014	101140524	20,00%	1,00	1.073,00	1.073,00	0,00	0,00		
00284	LCD monitor	15.12.2014	101141596	50,00%	1,00	83,67	83,67	0,00	0,00		
00285	Namizni računalnik PCX EXTIAN H 52	15.12.2014	101141596	50,00%	1,00	713,60	713,60	0,00	0,00		
00286	Namizni računalnik PCX EXTIAN H 31	15.12.2014	101141596	50,00%	1,00	410,10	410,10	0,00	0,00		
00290	Stiskalnica za vodovodne cevi 125 mm	11.02.2015	101150352	20,00%	1,00	614,60	614,60	0,00	0,00		
00291	Namizni računalnik PCPLUS i5-4440 4GB	02.04.2015	101150380	50,00%	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00		
00292	Microsoft Ofice Home Busines 2013 SLO PK	08.04.2015	101150379	50,00%	1,00	195,45	195,45	0,00	0,00		
00296	Aparat AQUA M300	18.08.2015	101150929	14,29%	1,00	6.500,59	6.500,59	617,43	0,00		
00297	LCD monitor	15.09.2015	101151129	50,00%	1,00	123,67	123,67	0,00	0,00		
00298	Vitalno kladio SDS MAX 950 S1700 W	21.10.2015	101151228	20,00%	1,00	780,49	780,49	0,00	0,00		
00305	Muljna črpalka 230 V ATP 10L	16.12.2015	101151441	10,00%	1,00	1.434,00	1.003,80	143,40	430,20		
00306	Programska oprema ZWCAD CLASIC STD	14.12.2015	101151416	25,00%	1,00	535,50	535,50	0,00	0,00		
00307	Varilni aparat -VARTIG 1705 DC	16.12.2015	101151476	20,00%	1,00	845,75	845,75	0,00	0,00		
00311	Tovorno vozilo Dacia Dokker Van Ambiance 1.5 ci 90 eu5 MY16	10.05.2016	101160503	10,00%	1,00	9.344,26	6.151,73	934,44	3.192,53		
00325	Naprava za varjenje plastike-cevi/vodovod/	30.09.2016	101161201	10,00%	1,00	1.370,20	856,50	137,04	513,70		
00327	Plasson cevno prijemalo	22.11.2016	101161480	10,00%	1,00	715,58	435,08	71,52	280,50		
00464	Rezalec betona TS 800	04.06.2018	101180890	20,00%	1,00	1.642,82	1.478,52	328,56	164,30		
00467	Generator Pramac ES50000 SP-Honda	12.06.2018	101180815	20,00%	1,00	1.440,90	1.297,08	288,24	143,82		
00468	Profesionalni trokanalni multimerilec z možnostjo meritve ph, redox prevodnost, kisik , motnost	15.06.2018	101180889	20,00%	1,00	3.632,44	3.269,16	726,48	363,28		
00472	Tovorno vozilo Fiat Ducato 2.0 Multijet L3H2	07.08.2018	101181165	14,28%	1,00	9.980,00	6.175,52	1.425,12	3.804,48		
00473	Fotometer nanocolor PF-12 plus MN-919250	13.06.2018	101181195	20,00%	1,00	1.208,11	1.087,56	241,68	120,55		
00493	Črpalka potopna MAST TP 6	18.10.2018	101181669	20,00%	1,00	1.249,60	1.041,50	249,96	208,10		
00497	Tovorni avto RENAULT KANGOO MAKSI 1,5 DCL	17.07.2018	101182141	20,00%	1,00	6.926,23	6.118,32	1.385,28	807,91		
00499	Razpiralni opazi , aluminijski box	15.04.2019	101190504	20,00%	1,00	4.473,64	3.280,64	894,72	1.193,00		
00518	Tovorni avto DACIA DOKKER VAN AMB DCI 90	26.08.2019	101191373	14,29%	1,00	9.459,02	4.505,60	1.351,68	4.953,42		
00525	Naprava za odpiranje ventilov	18.11.2019		20,00%	1,00	4.377,35	2.699,52	875,52	1.677,83		
00534	Programsaka oprema-Moj upravljalec	05.05.2020	101200697	50,00%	1,00	4.800,00	4.800,00	1.000,00	0,00		
00537	Računalnik ASUS T-force IS 2020/07/ JG	22.07.2020	101201174	50,00%	1,00	967,98	967,98	282,37	0,00		
00555	LCD zaslon LENOVO ThinkVision E24-20	11.02.2021	101210216	50,00%	1,00	140,45	104,13	70,20	36,32		
00557	Tiskalnik CANON Pixma IX6850	13.02.2021	101210408	50,00%	1,00	188,83	165,27	94,44	23,56		
00674	POWERWALKER VFI 3000 RT HID ONLINE 3000VA 2700W rack UPS Brezprekinitveno napajanje	23.09.2021	101211553	50,00%	1,00	472,00	295,05	236,04	176,95		
00678	RENAULT Express Van Furgon Blue dCi 95 Kangoo	23.09.2021	101211607	14,29%	1,00	12.685,43	2.265,90	1.812,72	10.419,53		
00707	Naprava za dvig tlaka R220-REMSE e-push-2	02.02.2022	101220326	10,00%	1,00	580,30	48,40	48,40	531,90		
00712	Stiskalnica za PE cevi velikih dimenzij	10.04.2022	101220654	100,00%	1,00	222,00	222,00	0,00	0,00		
00720	Magnetni ključ MK400	09.08.2022	101221209	20,00%	1,00	560,00	37,32	37,32	522,68		
VSE SKUPAJ					45,00	107.732,28	78.167,72	13.252,56	29.564,56		

5% od vrednosti osnovnih sredstev:

5%

2.518,80 EUR

PRILOGA 2: PRIMERJAVA SEDANJIH CEN - STROŠKOV IN PREDRAČUNSKI CEN TER CEN ZA SISTEM A - ENOTNA CENOVNA POLITIKA

Storitev	Veljavna cena	Predračunska cena 2023	Enotna cena sistem A	2/3 %
1	2	3	4	5
Vodarina	0,5646	0,6016/0,6236	0,6016/0,6236	6,55/10,449

Poraba vode v m ³	D N	Veljavna cena			Elaborat 2023		
		vodarin a	omrežnin a	SKUPAJ	vodarina	omrežnin a	SKUPAJ
15	20	8,469	3,773	12,242	9,024/9,354	3,669	12,693/13,023

PRILOGA 3: PRIMERJAVA PREDRAČUNSKE CENE ZA OL Z DRUGIMI PRIMERLJIVIMI OBČINAMI

Občina (leto zadnje spremembe veljavne cene)	Vodarina €/m ³
Sistem A (Lendava, Dobrovnik, Kobilje, Turnišče, Odranci in Črenšovci) 2023	0,6016 / 0,6236
Sistem B (Murska sobota, Beltinci, Cankova, Gornji Petrovci, Grad, Hodoš, Kuzma, Moravske Toplice, Puconci, Rogašovci, Šalovci, Tišina) 2022/2023	0,6102/0,6712*
Sistem C (Ljutomer, Gornja Radgona, Radenci, Veržej, Razkrižje, Križevci, Apače, Sv. Jurij ob Ščavnici) 2022/2023	0,6747/cca1,00**
Ormož 2023	1,157
Slovenske Konjice (april 2019)	0,7986

Vir: javna objava cen javnih komunalnih podjetij

*predviden dvig za leto 2023 cca 10 % (sistem B)

**predviden dvig v letu 2023 do 1 € (sistem C)

PRILOGA 4 : STOPNJA IZKORIŠČENOSTI ZMOGLJIVOSTI INFRASTRUKTURE JAVNE SLUŽBE

Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja v 2. členu določa, da je **stopnja izkoriščenosti zmogljivosti infrastrukture javne službe je razmerje med dejansko izkoriščenostjo zmogljivosti infrastrukture javne službe in največjo projektirano zmogljivostjo infrastrukture javne službe**, pri kateri se lahko infrastruktura javne službe normalno uporablja za opravljanje storitev javne službe in pri kateri se lahko zagotavlja normalni standard storitev javne službe ob upoštevanju razpoložljive tehnike in veljavnih standardov. Izkoriščenost zmogljivosti infrastrukture javne službe določa, v kakšnem obsegu so zmogljivosti infrastrukture javne službe dejansko uporabljene.

Uredba v 9. členu določa, da elaborat vsebuje tudi stopnjo izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe, in stopnjo izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev.

Uredba v 13. členu določa, da stopnjo izkoriščenosti zmogljivosti javne infrastrukture najmanj enkrat letno ugotavlja pristojni soglasodajalec za to infrastrukturo v skladu z zakonom, ki ureja graditev objektov.

Uredba v 16. členu določa, da **se stroški amortizacije 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 te uredbe.

Občina Lendava je po končani investiciji Pomurski vodovod - sistem A v svoje premoženje prenesla po domicilnem principu celotno novo oziroma dodatno vrednost VV Gaberje (novi vodnjak) kot tudi celotno vrednost transportnega omrežja od VV Gaberje do meje občine na Hotizi. Po dejanskem stanju VV Gaberje souporablja tudi ostale občine, kot tudi transportni vod od VV Gaberje do Hotize, ki ga Občina Lendava uporablja le za oskrbo naselij Kapca, Kot in Hotiza, medtem ko bi ga pa naj občine Črenšovci, Odranci in Velika Polana uporabljale za oskrbo celotne občine.

Glede na to, da občine solastnice sistema A še nimajo urejenih medsebojnih odnosov glede lastništva omrežja, Občina Lendava ne more na občine, ki ta del omrežja souporablja, prenesti del vrednosti tega omrežja. Slednje pomeni, da **je delež uporabe tega dela omrežja in VV Gaberje za Občino Lendava neizkoriščena oziroma ne koriščena kapaciteta**.

Pri izračunu neizkoriščenih kapacitet smo kot izhodišče vzeli podatke od 01.01.2022 do 31.12.2022.

1. Vodni viri

1.1 Projektirane zmogljivosti vodnih virov

Vodni vir Gaberje, št. delnega vodnega dovoljenja: 35527-69/2012-9 (35527-58/2008), 28.9.2012, veljavno do 30.9.2042:

- Vodnjak V-1/87 (črpališče Gaberje), v količini največ 65,0 l/s oz. 2.049.840 m³/leto
- Gaberje - 2/12, v količini največ 34,0 l/s oz. 946.080 m³/leto

1.2 Izkoriščene zmogljivosti vodnih virov v letu 2023

- Vodnjak V-1/87 in GAB 2/12 (črpališče Gaberje): 1,251.745 m³

SKUPAJ NAČRPANO VV GABERJE: 1,251.745 m³

Izračun izkoriščenosti zmogljivosti vodnega vira Gaberje:

VODNI VIR / VODNJAK	NAČRPANO 2022 (m3)	ZMOGLJIVOST (Vodno dovoljenje) (l/s)	ZMOGLJIVOST (Vodno dovoljenje) (m3/do 31.12)	IZKORIŠ ČENOST %	NEIZKORIŠ ČENOST %
Vodni vir Gaberje skupaj sistem A	1,251.745	99	3,122.064		
Vodnjak V-1/87 (črpališče Gaberje)	842.834	65	2,049.840		
Gaberje-2/12	408.941	34	1,072.224		
Občina Lendava	798.482**	69,89*	2,204.051	36,228	63,772

*Podatki iz vodnega dovoljenja za OL

** prodana voda OL + povprečne vodne izgube (22 %)

2. Projektirana poraba

2.1 Projektirane zmogljivosti

V hidravličnih računih je bila privzeta predvidena poraba iz IDZ, ki je bila potrjena tudi s strani recenzentov. Po občinah je ta poraba sledeča (*Hidravlična analiza variant vodovodnega sistema A, Študija, Vodnar d.o.o., 2011*):

- **Lendava** **54,3 l/s**
- Kobilje 3,1 l/s
- Dobrovnik 5,6 l/s
- Turnišče 13,9 l/s
- Črenšovci 16,9 l/s
- Odranci 7,7 l/s
- Velika Polana 7,1 l/s

Naselja Kapca, Kot in Hotiza v Občini Lendava ter Občine Črenšovci, Velika Polana in Odranci se iz VV Gaberje oskrbujejo po TV VLE-0,VLE-1,VLE-2 in VLE-5.

Srednja predvidena porabo tekom kritičnega dne v letu, kar pomeni, da za v prejšnjem odstavku navedena oskrbovalna območja znaša 86 l/s (54,3 +16,9 + 7,7 + 7,1).

Pri izdelavi hidravličnih izračunov so upoštevane zahteve, da tlak v omrežju ne pade pod 2,5 bara in ne prekorači 6 barov. Cevi so dimenzionirane na osnovi zahteve, da je v času Q sr porabe v njih dosežena ekonomska hitrost. (*Hidravlična analiza variant vodovodnega sistema A, Študija Vodnar d.o.o., 2011*).

Poraba vode na kritični dan v projektnem končnem letu 2065 znaša: 109,7 l/s, brez upoštevanja požara. Skupaj potrebna načrpana voda na kritični dan z upoštevanjem požarne varnosti pa znaša 112,5 l/s, (*Elaborat - Izdelava koncepta oskrbe prebivalstva s pitno vodo za sistem A, Lineal d.o.o., 2012*).

2.2 Izkoriščene zmogljivosti v letu 2023

Dobavljene količine pitne vode po občinah v letu 2022: TV VLE-0,1,2,5:

Občina	Poraba 2022
Odranci	86.302,49
Črenšovci	191.443,89
Velika Polana	75.000
Lendava-Kot, Kapca, Hotiza	56.890,00
SKUPAJ	409.636,38

Poraba za Občino Velika Polana je izračunana na podlagi povprečne porabe prvih treh mesecev leta 2017, saj omenjena občina od Aprila 2017 naprej ne uporablja vodo iz VV Gaberje.

Izračun izkoriščenosti zmogljivosti omrežja- TV VLE-0,1,2,5:

Občina	Poraba 2022	Projektirana poraba (l/s)	Projektirana poraba ** (m3/2022)	Izkorišč enost	Neizkorišč enost
Odranci	89.953	7,7	169.513		
Črenšovci	191.443,89	16,9	372.048		
Velika Polana	75.000	7,1	156.304		
Lendava-Kot, Kapca, Hotiza	56.890,00	(4,0928)54,3*	129.070		
SKUPAJ	409.636,38		826.935		
IZKORIŠČENOST LENDAVA	56.890		826.935	6,88	93,12

*Projektirana poraba za naselja Kot, Kapca in Hotiza v Občini Lendava je izračunana tako, da se je najprej skupno projektirano porabo za OL (fizične osebe in pravne osebe), na podlagi deležev porabe vode dveh skupin, razdelili projektirano porabo na del za fizične osebe in del za pravne osebe.

Iz tako dobljene projektirane porabe se je izračunala celotna projektirana poraba za fizične osebe na območju celotne občine, delila s številom prebivalcev občine (vir statistični urad RS) ter pomnožila s številom prebivalcev v naseljih Kapca, Kot in Hotiza.

****V projektirani porabi za ostale občine je upoštevan režim delovanja sistema, po katerem se iz VV Gaberje te občine oskrbujejo; 70 % in 30 % pa iz VV Turnišče ((7,7 l/s x 31,536.000 s/leto/1000) x 0,7).**

3. Projekcija zmanjšanja vrednosti osnove za izračun amortizacije/omrežnine

3.1 Vrednosti

Izhodišče so vrednosti vodnega vira in transportnega omrežja iz podatkov o obračunu amortizacije na dan 31.12.2022, pri čemer ni upoštevana prerazporeditev obremenitve po lastniški pogodbi (projektirana poraba).

Vrednosti vodnega vira

Občina	Lendava	Črenšovci	Odranci	Turnišče	Velika Polana	Dobrovnik	Kobilje	SKUPAJ
VODNI VIR GABERJE VRTINA	206.357,68	68.433,27	27.679,54	56.897,08	24.125,29	21.811,40	10.240,58	415.544,84
VV GABERJE OSTALA OPREMA								181.293,95
SKUPAJ VV GABERJE								596.844,79

Vrednosti transportnega voda VLE - 0,1,2,5

Občina	Lendava	Črenšovci	Odranci	Velika Polana	SKUPAJ
TV VLE – 0,1,2,5	140.562	470.644	190.363	165.919	967.488,00
TV OPREMA					276.341,37
SKUPAJ TV					1.243.829,37

3.2 Vrednosti iz lastniške pogodbe, korigirane z deležem izkoriščenosti

3.2.1 Vodna vira in transportno omrežje (projekt Oskrba s pitno vodo Pomurja – sistem A)

Korigirana vrednosti vodnega vira

Občina	Lendava
VODNI VIR GABERJE	596.844,79
Izkoriščenost VV Gaberje %	36,228
VODNI VIR - KORIGIRANA VREDNOST PO DELEŽU IZKORIŠČENOSTI	216.224,93

Ker še niso urejena lastniška razmerja med občinami je celotna vrednost VV Gaberja v breme občine Lendava.

Korigirana vrednost TV VLE-0,1,2,5

Občina	Lendava
VLE - 0,1,2,5 SKUPAJ Z OPREMO	1.243.829,370
Izkoriščenost v %	6,88
KORIGIRANA VREDNOST PO DELEŽU IZKORIŠČENOSTI	85.574,84

Ker še niso urejena lastniška razmerja med občinami je celotna vrednost transportnega voda VLE - 0,1,2,5 v breme občine Lendava.

3.3 Vrednosti pred in po korekciji zaradi izkoriščenosti**Vrednost PRED korekcijo zaradi izkoriščenosti**

Občina	Lendava
Vodni vir	596.844,79
Transportni vod VLE-0,1,2,5	1.243.829,37
SKUPAJ	1.840.674,16

Vrednosti PO korekciji zaradi izkoriščenosti

Občina	Lendava
Vodni vir	216.224,93
Transportni vod VLE-0,1,2,5	85.574,84
SKUPAJ	301.799,77

Skupaj vrednost vodovodnega sistema in amortizacije

	Vrednost	%	Am vrednost
Vodovodni sistem pred korekcijo	8.745.841,42	100,00	322.517,80
Znižanje vrednosti sistema VV, TV VLE - 0,1,2,5	1,538.874,39	17,595	56.747,01
Vrednost po korekciji - v breme omrežnine	7,206.967,03	82,405	265.770,79

S korekcijo vrednosti VV Gaberje in TV VLE - 0,1,2,5 na sistemu A, pri čemer so upoštevane vrednosti končnih gradbenih situacij in razdelitev obremenitve pri vodnih virih in transportnem omrežju po medobčinski lastniški pogodbi, se osnova za amortizacijo, ki vpliva na oblikovanje višine omrežnine zniža za 1.547.524,96 EUR. V breme omrežnine **se zaračuna amortizacija v višini 265.770,79 EUR.**

Osnova za izračun korekcije je delež izkoriščenosti kapacitet glede na projektirane kapacitete.