



d.o.o. **VODOVOD I KANALIZACIJA TIVAT**

II Dalmatinske 3A, 85320 Tivat, tel.: +382 32 671 788

Fax: +382 32 671 790, e-mail: vik-tivat@t-com.me www.viktivat.me

PIB: 02295407 PDV 91/31-00282-0 ŽIRO RAČ.: Atlas Mont: 505-1433-40

CKB: 510-4063-73 Hipotekarna Banka: 520-62730-65 Prva Banka 535-10055-81

DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOSTI
"VODOVOD I KANALIZACIJA"

Broj 13.

Tivat, 12. 12. 2014.

Na osnovu čl. 32. st. 1. al. 8. Statuta Društva, Odbor direktora DOO "Vodovod i kanalizacija" Tivat, na sjednici održanoj dana 12.12.2014. godine, donio je sljedeću

ODLUKU

o cijenama usluga vodosnabdijevanja i odvođenja otpadnih voda

1. Cijena vode iznosi:
 - za domaćinstva $0,97 \text{ €/m}^3$ + PDV
 - za privredu $1,94 \text{ €/m}^3$ + PDV
2. Cijena kanalizacije iznosi:
 - za domaćinstva $0,29 \text{ €/m}^3$ + PDV
 - za privredu $0,58 \text{ €/m}^3$ + PDV
3. Nove cijene će se primjenjivati počev od 01.02.2014. godine.



Predsjednik Odbora direktora
Miro Đukić

Obrazloženje uz odluku o promjeni cijena za 2015

10-Dec-14

Cijena distribucije vode i odvodnje otpadnih voda je zadnji put mjenjana 2008 godine. Od tada je došlo do znatnih povećanja troškova prvenstveno uzrokovanih uzimanjem vode iz sistema regionalnog vodovoda, preuzimanjem dijela mreže koji je bio pod upravljanjem Merkura i stavljanjem u funkciju kanalizacione mreže.

Troškovi regionalnog vodovoda značajno utiču na poslovanje DOO "Vodovod i kanalizacija" Tivat, jer smo ugovorom prisiljeni da uzimamo znatne količine čak i u periodima kad iz sopstvenih izvora imamo dostupnu kvalitetnu vodu po znatno nižim cijenama. Troškovi regionalnog vodovoda u 2014. godini iznose oko 370.000 € i čine 16,70 % ukupnih troškova. Uz to značajno su se povećali troškovi amortizacije kao posljedica izgradnje kanalizacionog sistema te sada troškovi amortizacije u ukupnim troškovima učestvuju sa 27,54%.

O promjenjenim uslovima poslovanja dolaskom Regionalnog vodovoda govori i činjenica da su vodovodi u okruženju koji preuzimaju vodu iz regionalnog sistema već podigli svoje cijene. Pregled cijena vode u Kotoru i Budvi na dan 31.10.2014.:

Opština		Cijena €/m ³ - Domaćinstva	%	Cijena €/m ³ - Privreda	%
Budva	Ljetna tarifa	2,09	+146	4,19	+117
	Zimska tarifa	1,34	+57	2,69	+39
Kotor		1,10	+29	2,20	+14
Tivat		0,85	-	1,93	-

Vraćanjem pod okrilje VIK-a Tivat dijela vodovodne mreže koji je bio pod upravljanjem private kompanije zatečeno stanje je bilo jako loše. Svakodnevno održavanje mreže na području Gradionice, Obale đuraševića, Krašića i Radovića iziskuje značajne troškove kako materijala tako i radne snage čime se u velikoj mjeri iscrpljuje financijska sposobnost preduzeća da kvalitetno održava druge djelove vodovodne mreže. U toku 2012 godine je na području kojim je upravljao Merkur bilo preko 300 većih havarija, a broj manjih je još veći. U toku je izgradnja novog distributivnog vodovoda, ali dok se on u stavi u upotrebu će proći još neko vrijeme, a istovremeno troškovi održavanja iz godine u godinu rastu.

Kalkulacija cijene vode (m³) rađena je na osnovu ostvarenja troškova u prethodnim godinama i planiranih troškova za funkcionisanje vodovodnog sistema za 2015 godinu.

Struktura planiranih troškova je sledeća:

Naziv stavke		Plan 2015
1.	Nabavka vode iz drugih sistema	420.000,00 €
	1.1 Nabavka vode iz regionalnog vodovoda	400.000,00 €
	1.2 Nabavka vode iz Herceg Novog	20.000,00 €

2.	Troškovi materijala	217.000,00 €
	2.1. Troškovi osnovnog materijala	90.000,00 €
	2.2. Troškovi ostalog materijala	7.000,00 €
	2.3. Troškovi goriva i energije	120.000,00 €
3.	Zarade i naknade za zarade	858.000,00 €
	3.1. Troškovi zarada i naknada (bruto)	736.000,00 €
	3.2. Troškovi doprinosa na teret poslodavca	89.000,00 €
	3.3. Troškovi naknada članovima UO	17.000,00 €
	3.4. Ostale naknade (dnevnice, pomoći, otpremnine)	16.000,00 €
4.	Troškovi proizvodnih usluga	118.000,00 €
	4.1. Troškovi usluga na izradi učinka	24.000,00 €
	4.2. Troškovi transportnih usluga (špedicija, ptt, telefoni)	27.000,00 €
	4.3. Troškovi usluga održavanja	15.000,00 €
	4.4. Troškovi drugih proizvodnih usluga	52.000,00 €
5.	Troškovi amortizacije i rezervisanja	620.000,00 €
6.	Nematerijalni troškovi	60.000,00 €
	6.1. Troškovi neproizvodnih usluga	14.000,00 €
	6.2. Troškovi reprezentacije	3.000,00 €
	6.3. Troškovi osiguranja	2.000,00 €
	6.4. Troškovi platnog prometa	5.000,00 €
	6.5. Troškovi članarina	1.000,00 €
	6.6. Troškovi poreza	9.000,00 €
	6.7. Troškovi doprinosa	15.000,00 €
	6.8. Ostali nematerijalni troškovi	11.000,00 €

7.	Ostali rashodi	21.000,00 €
	UKUPNO:	2.314.000,00 €

Planirani prihodi koji ne zavise od cijena i količina prodane vode i pruženih usluga odvodnje otpadnih voda (u daljem tekstu ostali prihodi) su planirani na sledećem nivou:

	Naziv stavke	IZNOS
1.	Održavanje spremnosti mreže i vodomjera	260.000,00€
2.	Ostale usluge (priklučki, inst. radovi)	10.000,00€
3.	Prihodi od donacija	468.000,00 €
4.	Ostali prihodi	11.000,00 €
	UKUPNO:	749.000,00 €

Kada ukupne planirane troškove od 2.314.000,00 € umanjimo za ostale prihode od 749.000,00 € ostaje nam 1.565.000,00 € koje treba pokriti kroz cijenu distribucije vode i odvodnje otpadnih voda. Od ukupnog troška 90% ili 1.408.500,00 € otpada na usluge vodosnabdijevanja, dok za usluge odvodnje otpadnih voda otpada 10% troška ili 156.500,00 €

Po modelu koji predlažemo došlo bi do opšteg povećanja cijene distribucije vode i odvodnje otpadnih voda na nivo da se pokrivaju svi troškovi u 2015 godini. Istovremeno bi napravili korak ka usklađivanju cijena distribucije vode za privredna i fizička lica smanjujući razliku između ovih cijena. Također bi održavanje pogonske spremnosti ostalo na istom nivou da bi smanjili zavisnost od ovog prihoda u narednom periodu, a u očekivanju donošenja novog Zakona o komunalnim djelatnostima.

Cijena vode

Ukupna planirana količina fakturisane vode za 2015. godinu je 1,217,634.00 m³. Od toga je planirano da za fizička lica bude fakturisano 976.605,00 m³, a za pravna lica 241.029,00 m³.

Ukoliko bi cijena ostala ista došlo bi do poremećaja u poslovanju "Vodovod i kanalizacija doo" Tivat kao što možemo vidjeti iz sledeće tabele:

Kategorija	Količina m ³	Cijena €/m ³	Prihod €
Domaćinstva	976.605,00	0,80	781284
Privreda	241.029,00	1,80	433852

UKUPAN Prihod:			1.215.136,20
Planirani troškovi:			1.408.500,00
Rezultat			-193.363,80

Da bi se održalo stabilno poslovanje DOO "Vodovod i kanalizacija" Tivat neophodno je povećati cijene distribucije vode i to na sledeći nivo :

- Domaćinstva – 0,97 €/m³+ PDV
- Privreda – 1,94 €/m³+ PDV

Nakon čega bi poslovni rezultat u segmentu vodosnabdijevanja bio sledeći:

Kategorija	Količina m³	Cijena €/m³	Prihod €
Domaćinstva	976.605,00	0,97	947.306,85
Privreda	241.029,00	1,94	467.596,26
UKUPAN Prihod:			1.414.903,11
Planirani troškovi:			1.408.500,00
Rezultat			6.403,11

OBRAZLOŽENJE:

Koeficijent odnosa cijena između segmenata privrede i domaćinstva je 2. To znači da finansijski 1 m³ potrošen u segmentu pravnih lica odgovara 2 m³ potrošenih u segmentu domaćinstava. Na osnovu toga da bi dobili osnovicu za formiranje tarifa uvećati ćemo količinu obračunatu preduzećima na sledeći način:

$$241.029,00 \times 2 = 482.058,00$$

što nam daje preračunatu stopu potrošnje pravnih lica koja iznosi 482.058,00 m³. Planirana potrošnja vode u segmentu domaćinstava iznosi 976.605,00 m³, te ukupan prilagodjeni iznos količine potrošene vode na osnovu ovih podataka je:

$$976.605 \text{ m}^3 + 482.058 \text{ m}^3 = 1.458.663 \text{ m}^3$$

Ako nepokrivene troškove od 1.408.500,00 € podjelimo na planiranu fakturisanu količinu dobijamo da je cijena m3 vode:

$$1.408.500,00 \text{ €} : 1.458.663,00 = 0,966 \text{ €/m}^3$$

Na bazi izvedene računice cijena vode bi bila:

-Za domaćinstva: 0,97 €/m³+7% PDV

-Za privredu: 1,94 €/m³+7% PDV

Cijena kanalizacije

Ukupna planirana količina fakturisanih otpadnih voda za 2015. godinu je 414,616.00 m³. Od toga je planirano da za domaćinstva bude fakturisano 269,152 m³, a za privredne subjekte 145.143 m³.

Ukoliko bi cijena ostala ista došlo bi do poremećaja u poslovanju DOO "Vodovod i kanalizacija" Tivat kao što možemo vidjeti iz sledeće tabele:

Kategorija	Količina m ³	Cijena €/m ³	Prihod €
Domaćinstva	269.152,00	0,24	64.596,48
Privreda	145.143,00	0,54	78.377,22
UKUPAN Prihod:			142.973,37
Planirani troškovi:			156.500,00
Rezultat			-13.526,63

Da bi se održalo stabilno poslovanje DOO "Vodovod i kanalizacija" Tivat neophodno je povećati cijene odvodnje otpadnih voda i to na sledeći nivo :

- Domaćinstva – 0,29 €/m³ + PDV
- Privreda – 0,58 €/m³ + PDV

Nakon čega bi poslovni rezultat u segmentu odvodnje otpadnih voda bio sledeći:

Kategorija	Količina m ³	Cijena €/m ³	Prihod €
Domaćinstva	269.152,00	0,29	78.054,08
Privreda	145.143,00	0,58	84.182,94
UKUPAN Prihod:			162.237,02
Planirani troškovi:			156.500,00
Rezultat			5.737,02

OBRAZLOŽENJE:

Koeficijent odnosa cijena između segmenata privrede i domaćinstva je 2. To znači da finansijski 1 m³ potrošen u segmentu pravnih lica odgovara 2 m³ potrošenih u segmentu domaćinstava. Na osnovu toga da bi dobili osnovicu za formiranje tarifa uvećati ćemo količinu obračunatu preduzećima na sledeći način:

$$145.143,00 \times 2 = 290.286,00$$

Sto nam daje preračunatu stopu potrošnje pravnih lica koja iznosi 290,286,00 m³. Planirana količina otpadnih voda u segmentu domaćinstava iznosi 269.152,00 m³, te ukupan prilagodjeni iznos količine odvedenih otpadnih voda na osnovu ovih podataka je:

$$290.286,00 \text{ m}^3 + 269.152,00 \text{ m}^3 = 559.438,00 \text{ m}^3$$

Ako nepokrivene troškove od 156.500,00 € podelimo na planiranu fakturisanu količinu dobijamo da je cijena odvodnje m³ otpadnih voda:

$$156.500,00 \text{ €} : 559.438,00 = 0,2797 \text{ €/m}^3$$

Na bazi izvedene računice cijena odvodnje 1 m³ otpadnih voda bi ostala na nivou 30% cijene distribucije 1 m³ odnosno bila bi:

-Za domaćinstva: 0,29 €/m³

-Za privredu: 0,58 €/m³

Prilagođavanje cijena usluga distribucije vode i odvodnje otpadnih voda novonastalim tržišnim okolnostima je neophodno da bi se održala stabilnost poslovanja DOO "Vodovod i kanalizacija" Tivat , omogućilo kvalitetno održavanje postojeće vodovodne i kanalizacione infrastructure , te ulaganja u razvoj i uvođenje novih tehnologija kako bi se u konačnici poboljšala i efikasnost cijelog sistema vodosnabdijevanja i odvodnje otpadnih voda

Obradivač:

Doo "Vodovod i kanalizacija" Tivat

Obrazloženje uz odluku o
promjeni cijena za 2015