

Elaborat o oblikovanju cene izvajanja storitev gospodarske javne službe

Odvajanje odpadnih vod

Obračun 2017
Predračun 2018

Metlika, 10.06.2018

1 OBLIKOVANJE CENE ODVAJANJA ODPADNIH VOD 2017

1.1 Določila uredbe o sestavi cene GJS odvajanja odpadnih vod

V okviru javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode se ločeno oblikujejo in obračunavajo cene za storitve javne službe:

- odvajanje komunalne odpadne vode in padavinske odpadne vode z javnih površin,
- odvajanje padavinske odpadne vode s streh,
- storitve, povezane z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami,
- čiščenje komunalne odpadne vode in padavinske odpadne vode z javnih površin in
- čiščenje padavinske odpadne vode s streh.

Na računu se ločeno prikaže zaračunana cena posamezne storitve javne službe v skladu s prejšnjim odstavkom. Za posamezno storitev iz prejšnjega odstavka mora izvajalec javne službe izdelati ločen izkaz poslovnega izida. Zaračunana cena posamezne storitve je sestavljena iz omrežnine v skladu z 20. členom Uredbe, cene storitve iz 21. člena te uredbe in okoljske dajatve v skladu s predpisom, ki ureja okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadne vode.

Predračunska cena storitev javne službe iz prve in tretje alineje prvega odstavka tega poglavja je sestavljena iz omrežnine, cene opravljanja storitev javne službe in okoljske dajatve, iz druge, četrte in pete alineje prvega odstavka tega poglavja pa iz omrežnine in cene opravljanja storitev javne službe.

Storitve odvajanja in čiščenja padavinske odpadne vode s streh se obračunavajo v m³ glede na količino padavin, ki padejo na tlorisno površino strehe, s katere se padavinska odpadna voda odvaja v javno kanalizacijo ali čisti na komunalni čistilni napravi.

Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja komunalne in padavinske odpadne vode se uporabnikom obračuna v skladu s predpisom, ki ureja okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja komunalne in padavinske odpadne vode.

Pri mešanem sistemu za odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode je ključ delitve stroškov med storitvami, ki se nanašajo na komunalno odpadno vodo, in storitvami, ki se nanašajo na padavinsko vodo, količina opravljenih storitev v m³ ob upoštevanju devetega odstavka 21. člena uredbe.

OMREŽNINA VKLJUČUJE:

- stroške amortizacije ali najema osnovnih sredstev in naprav, ki so javna infrastruktura,
- stroške zavarovanja infrastrukture javne službe,
- stroške odškodnin, ki vključujejo odškodnine za služnost in povzročeno škodo, povezano z gradnjo, obnovo in vzdrževanjem infrastrukture javne službe, in
- odhodke financiranja v okviru stroškov omrežnine, ki vključujejo obresti in druge stroške, povezane z dolžniškim financiranjem gradnje ali obnove infrastrukture javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode. Pri tem se upošteva višina stroškov na podlagi podpisanih pogodb.

CENA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE

Predračunska cena opravljanja storitev javne službe je tisti del cene, ki krije stroške opravljanja javne službe.

V predračunsko ceno opravljanja storitev odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode se lahko vključijo le stroški, ki jih je mogoče povezati z opravljanjem storitev javne službe in vključuje naslednje skupine:

- neposredne stroške materiala in storitev,
- neposredne stroške dela,
- druge neposredne stroške,
- splošne (posredne) proizvodjalne 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,
- druge poslovne odhodke in
- donos iz 16. točke 2. člena uredbe.

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

1.2 Omrežnina

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

Tabela 1: Faktorji omrežnine

PREMER VODOMERA	FAKTOR OMREŽNINE
DN ≤ 20	1
20 < DN < 40	3
40 < / = DN < 50	10
50 < / = DN < 65	15
65 < / = DN < 80	30
80 < / = DN < 100	50
100 < / = DN < 150	100
150 < / = DN < 200	200

Omrežnina se za posameznega uporabnika storitev določi glede na obračunski vodomer na priključku. Omrežnina se po posameznih storitvah izračuna tako, da se vsota vseh stroškov omrežnine deli z vsoto faktorjev omrežnine. Tako dobljeni količnik se nato pomnoži s faktorjem omrežnine glede na premer posameznega vodomera.

Če je stavba opremljena s kombiniranim obračunskim vodomrom, se za tak vodomer upošteva faktor, ki je določen za vodomer z višjim pretokom.

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

1.3 Cena storitve GJS

Enota količine storitev odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode in padavinske odpadne vode z javnih površin je izražena v m^3 opravljene storitve, za katero se šteje količina dobavljene pitne vode, ki se odvaja v javno kanalizacijo ali čisti na komunalni čistilni napravi.

Predračunska cena opravljanja storitev javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode in padavinske odpadne vode z javnih površin se uporabnikom obračunava glede na dobavljeno količino pitne vode, če iz nje nastaja komunalna odpadna voda, v skladu s predpisi, ki urejajo odvajanje in čiščenje komunalne odpadne vode. Izvajalec za uporabnike najmanj enkrat letno ugotavlja dejansko porabo in opravi poračun za preteklo obračunsko obdobje.

Enota količine storitve prevzema vsebine in ravnanja z vsebino iz nepretočnih greznic, prevzema blata in ravnanja z blatom iz obstoječih greznic ali malih komunalnih čistilnih naprav ter obratovalnega monitoringa za male komunalne čistilne naprave je izražena v m^3 opravljene storitve, za katero se šteje količina dobavljene pitne vode, ki se odvaja v nepretočno greznico, obstoječo greznico ali malo komunalno čistilno napravo.

Predračunska cena opravljanja storitev iz prejšnjega odstavka se uporabnikom obračunava glede na dobavljeno količino pitne vode, če iz nje nastaja komunalna odpadna voda, v skladu s predpisi, ki urejajo odvajanje in čiščenje komunalne odpadne vode. Izvajalec za uporabnike najmanj enkrat letno ugotavlja dejansko porabo in opravi poračun za preteklo obračunsko obdobje.

Kadar se poraba pitne vode ne ugotavlja z obračunskim vodomermom, se za stavbe, v katerih se opravljajo storitve javne službe oskrbe s pitno vodo, cena iz drugega in prejšnjega odstavka tega člena obračuna glede na zmogljivost priključka, določeno s premerom priključka, v skladu s preglednico v tabeli 1, za druge stavbe pa se predračunska cena iz drugega in prejšnjega odstavka tega člena obračuna na podlagi števila stalno in začasno prijavljenih stanovalcev ob upoštevanju normirane porabe pitne vode, ki znaša $0,15 m^3$ na osebo na dan. Zavezanec za plačilo storitev izvajalcu na njegovo zahtevo sporoči podatke o številu stalno in začasno prijavljenih stanovalcev. Sporočene podatke mora izvajalec upoštevati najpozneje v naslednjem mesecu po preteku meseca, ko so mu bili sporočeni.

Če količine dobavljene pitne vode ni mogoče ugotoviti, se upošteva normirana poraba v skladu s tretjim odstavkom 18. člena uredbe. Enota količine storitev odvajanja in čiščenja padavinske odpadne vode s streh je izražena v m^3 in se obračuna glede na količino padavin, ki pade na tlorisno površino strehe, s katere se padavinska odpadna voda odvaja v javno kanalizacijo ali čisti na komunalni čistilni napravi.

Predračunska cena odvajanja in čiščenja padavinske odpadne vode s streh se obračunava glede na količino padavin, ki padejo na tlorisno površino strehe, s katere se padavinska odpadna voda odvaja v javno kanalizacijo ali čisti na komunalni čistilni napravi.

Predračunska cena na enoto opravljene storitve se izračuna tako, da se stroški opravljanja storitev javne službe odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode delijo s količino opravljenih storitev.

Če se uvede nova storitev, se predračunska cena iz prejšnjega odstavka izračuna na podlagi ocene stroškov in prihodkov ter količine opravljene storitve za prvo leto opravljanja storitve, ki jo izdelata izvajalec na podlagi 4. člena uredbe. Če je predračunska cena oblikovana na podlagi prejšnjega stavka, jo je treba v štirih mesecih po prvem končanem poslovnem letu oblikovati na podlagi dejanskih podatkov.

Če stanovanjska stavba, za katero se opravljajo storitve odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode, nima vodomera za merjenje porabe pitne vode iz javnega vodovodnega sistema, se za količino storitev upošteva poraba pitne vode, ki se ugotavlja v skladu s tretjim odstavkom 18. člena uredbe.

Za količino padavinske odpadne vode se šteje povprečna letna količina padavin v obdobju zadnjih petih let, ki je izmerjena pri meritvah državne mreže meteoroloških postaj, preračunana na površino strehe, s katere se padavinska odpadna voda odvaja v javno kanalizacijo ali čisti na čistilni napravi.

Ne glede na določbe tega člena se uporabniku, ki komunalne in padavinske odpadne vode ne odvaja ali čisti v skladu s predpisi, ki urejajo emisije snovi in toplote pri odvajanju odpadnih vod, obračunajo dejanski stroški izvajanja storitve. Prihodki se oblikujejo in upoštevajo enako kakor prihodki posebnih storitev, pri čemer je treba izvesti razdelitev teh prihodkov in prihodkov od posebnih storitev za posamezno javno službo.

1.4 Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev

Tabela 2: Količina odvedene odpadne vode v letu 2017 v m³

Kategorija kupcev	Predračunska količina 2017	Obračunska količina 2017	Indeksa RE/PL
Gospodinjstva	166.000	165.843	99,9
Javni zavodi in neprofitne organizacije	21.000	20.571	98,0
Kmetijstvo	0	0	#DEL/0!
Gospodarstvo	42.500	42.615	100,3
Ostali	4.500	4.447	98,8
SKUPAJ GJS	234.000	233.476	99,8

V letu 2017 ni bila aktivirana nova javna čistilna naprava ali kanalizacijski sistem.

1.5 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev

Tabela 3: Predračunski in obračunski stroški – v letu 2017 v €

KTO	VRSTA ODHODKA	Plan 2017	Doseženo 2017	Indeks RE/PL
40	Osnovni in pom. material	163	636	390,2
402	Stroški energije	5.608	5.862	104,5
403	Nadomestni deli	0	638	#DEL/0!
40	Drugi material	100	0	0,0
410	Proizvodne storitve	1.200	407	33,9
411	Prevozne storitve	193	846	438,3
412	Storitve vzdrževanja	1.211	1.923	158,8
413	Najemnine	252.643	253.163	100,2
414	Nadom. str. delavcev	0	0	#DEL/0!
415	Plač. promet, zavarovanje	2.000	1.020	51,0
416	Intelektualne storitve	1.168	2.041	174,7
419	Druge storitve	0	0	#DEL/0!
43	Amortizacija OS	517	262	50,7
47	Bruto bruto plače	3.796	8.506	224,1
47	Drugi stroški dela	795	1.000	125,8
480	Dajatve razne (vodno povračilo)	0	0	#DEL/0!
48	Drugi stroški	0	0	#DEL/0!
700	Splošni str. uprave, nabave	35.400	42.266	119,4
74	Odhodki iz financiranja	0	0	*
75	Drugi odhodki	1.476	0	0,0
	SKUPAJ ODHODKI	306.270	318.570	104,0

1.6. Pojasnila glede odmikov med cenami

Večjih odstopanj realiziranih odhodkov od planiranih v letu 2017 ni bilo ugotovljenih. Potreben pa je večji nadzor in kontrola stanj v kanalizacijskih omrežjih. Posamezni sistemi zahtevajo tudi prečrpavanje odplak, zato so povečani stroški dela. Splošni stroški so porazdeljeni glede na proizvodjalne stroške dejavnosti.

1.7 Oblikovanje cen za leto 2017 v skladu z Uredbo

V letu 2017 so se uporabljale naslednje cene, oblikovane v skladu z uredbo:

- omrežnina od 01.01. do 31.07. 7.7530 Eur/mes,
- omrežnina od 01.08. do 31.12. 7.7372 Eur/mes,
- kanalščina od 01.01. do 31.12. 0,1381 Eur/m³.

1.7.1 Omrežnina

Omrežnino sestavljajo predvsem naslednji stroški:

- najemnina infrastrukture,
- stroški zavarovanj infrastrukture,
- stroški odškodnin za služnost in povzročeno škodo,
- odhodki financiranja izgradnje in obnove infrastrukture.

Tabela 4: Število kanal. priključkov glede na dimenzijo vodomera v letu 2017

Dimenzija vodomera	Faktor	PLANSKE KOLIČINE 2017			OBRAČUNSKES KOLIČINE 2017			INDEKS RE/PL
		Število	Ponderir. količina	Struktura	Število	Ponderir. količina	Struktura	
0 <DN≤ 20	1	22.200	22.200	70,3%	22.231	22.231	70,8%	100,1
20 <DN<40	3	192	576	1,8%	192	576	1,8%	100,0
40 ≤DN<50	10	156	1.560	4,9%	156	1.560	5,0%	100,0
50 ≤DN< 65	15	10	150	0,5%	10	150	0,5%	100,0
65 ≤DN< 80	30	176	5.280	16,7%	170	5.100	16,2%	96,6
80 ≤DN< 100	50	36	1.800	5,7%	36	1.800	5,7%	100,0
SKUPAJ		22.770	31.566	100,0%	22.795	31.417	100,0%	99,5

Tabela 5: Planirani in doseženi stroški omrežnine v letu 2017 v €

Kategorija	Planirano 2017	Doseženo 2017	Indeks RE/PL
Najem infrastrukture	252.643	253.163	100,2
Zavarovanje	2.000	1.020	51,0
Subvencija Drašiči	-10.410	-9.913	95,2
Poračun za leto 2015 in 2016	0	0	#DEL/0!
SKUPAJ omrežnina	244.233	244.270	100,0
Ponderirana količina vodomera	31.566	31.417	99,5
Omrežnina za <DN≤20 brez DDV	7.7372	7.7751	100,5

Planirani in doseženi odhodki GJS so bili v letu 2017 skoraj enaki. Iz tabel 4 in 5 izračunamo mesečne omrežnine za leto 2017 podatek o dejansko zaračunani omrežnini pa izhaja iz fakturne knjige.

Tabela 6: Omrežnina kanal. priključkov glede na dimenzijo vodomera v letu 2017

Dimenzija vodomera	Faktor	Planirana omrežnina na enoto	Obračunska omrežnina na enoto	Zaračunana omrežnina na enoto
0 < DN ≤ 20	1	7,7372	7,7751	7,7460
20 < DN < 40	3	23,2116	23,3253	23,2380
40 ≤ DN < 50	10	77,3720	77,7510	77,4600
50 ≤ DN < 65	15	116,0580	116,6265	116,1900
65 ≤ DN < 80	30	232,1160	233,2530	232,3800
80 ≤ DN < 100	50	386,8600	388,7550	387,3000

1.7.2 Izvajanje storitve JGS odvajanja odpadne vode

Tabela 7: Izračun cene storitve v Eur/m³ leto 2017 – odvajanje odpadnih vod

Kategorija	Planirane kategorije 2017	Obračunske kategorije 2017	INDEKS RE/PL
Celotni stroški iz tabele 3	306.270	318.570	104,0
Povprečna potrebna posl.sredstva	10.433	10.428	100,0
Donos 3% na OS	313	313	99,9
Odhodki omrežnine	-254.643	-254.183	99,8
Prihodki od posebnih storitev	-12.000	-14.507	120,9
Poračun 2015 in 2016	0	0	#DEL/o!
Odškodnine od zavarovalnic, ZZZV	0	-3.694	#DEL/o!
SKUPAJ odhodki izvajanja GJS	39.940	46.499	116,4
Količine v m ³	234.000	233.476	99,8
Cena kanalščine v Eur/m³	0,1707	0,1992	116,7

Prihodke o posebnih storitev predstavljajo prihodki od odvajanja tehnoloških vod iz Beti.

Obračunska cena storitve odvajanja odpadne vode je bila v letu 2017 višja od planirane za 16,7%, od dejansko zaračunane pa za 44,2%. Zaračunana cena je bila nižja od obračunske za 0,0611 €/m³, kar pomeni izpad prihodkov za 14.265 €. Izguba dejavnosti je v letu 2017 znašala 14.855 €.

1.7.3 Vpliv cen na poslovi izid dejavnosti

Dejavnost odvajanja odpadnih vod je v letnem poročilu izkazala negativen posloven rezultat, ki je deloma tudi posledica cen.

Tabela 8: Vpliv cen na poslovni izid leta 2017 - odvajanje odpadnih vod

Kategorija	Dejanska količina	Obračunska cena	Zaračunana cena	Vpliv na izid
Omrežnina	31.417	7,7751	7,7460	-914
Izvajanje storitev	233.476	0,1992	0,1381	-14.265
SKUPAJ				-15.180

Potrjena cena izvajanja storitve odvajanja odpadnih vod je bila prenizka že ob pripravi elaborata za leto 2017, vendar nova prodajna cena (na osnovi planske) ni bila uveljavljena.

1.8 Primerjava cen na primerljivih območjih

Ministrstvo za okolje in prostor je objavilo seznam primerljivih območij in cen storitev na teh primerljivih območjih. Za izračun povprečnih vrednosti in za oblikovanje primerljivih območij je ministrstvo uporabilo podatke iz obstoječih operativnih programov in poročanja izvajalcev občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja v sistem IJSVO. Na razpolago so podatki za leto 2014, ki pa ne omogočajo kvalitetne primerjave cen za leto **2017**.

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

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

Skupina primerljivih območij je oblikovana glede na:

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

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

Na podlagi spremenljivk »gostota prebivalcev v aglomeraciji odvajanje in gostota prebivalcev« je bilo izračunano aritmetično povprečje gostot obeh spremenljivk. Nato je MOP določil razrede z enakimi širinami (6 preb. na ha). V razrede smo razvrstili občine glede na aritmetično povprečno gostoto.

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

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

V to skupino spadajo: Žužemberk, Poljčane, Šoštanj Tišina, Pesnica, Gorišnica, Ormož, Moravče, Braslovče, Kungota, Duplek, Hajdina, Mislinja, Lendava, Markovci, Šentilj, Črnomelj, Metlika, Lukovica, Starše, Laško, Zreče, Loška dolina, Pivka, Polhov Gradec, Cerklje, Kidričevo, Šmarje pri Jelšah, Bohinj, Ljutomer, Slovenske Konjice, Ilirska Bistrica, Vojnik Divača, Straža, Smartno pri Litiji, Ig Gornja Radgona, Trebnje, Miren, Lenart, Beltinci, Kobarid, Vodice, Cerklje, Borovnica, Cerklje na Gorenjskem, Sežana, Ribnica, Kranjska gora, Rogaška Slatina, Mozirje, Vipava, Brezovica, Škofljica, Kanal, Dravograd, Radeče, Prebold, Bled, Radenci, Polzela, Žiri, Radlje ob Dravi, Tolmin, Železniki, Naklo, Komenda, Štore, Logatec, Ruše, Šenčur, Idrija... Podatki za leto 2014 (zadnji objavljeni podatki na strani MOP) kažejo:

Tabela 9: Povprečne cene v primerljivi skupini občin za leto 2014

Kategorija	Omrežnina DN20	Izvajanje storitev
Povprečna obračunska cena	5,0060	0,6999
Povprečna potrjena cena	5,1871	0,7033
Povprečna zaračunana cena	4,6661	0,6857

Podatki iz tabele 9 nam povedo, da je povprečna obračunska cena v primerljivi skupini nižja od povprečne potrjene cene za 3,62 % pri omrežninah in za 0,49% pri ceni storitve. Povprečna zaračunana cena pa je pri omrežninah nižja od povprečne potrjene cene za 11,17%, kar bi mogoče pomenilo povprečno subvencijo za vse količine.

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

Tabela 10: Uveljavljene cene v belokranjskih občinah na dan 31.12.2017

Kategorija	Cena		
	Črnomelj	Semič	Metlika
Omrežnina DN 20	3.9440	5.1310	7.7372
Izvajanje storitev Eur/m ³	0,3003	0,3003	0,1381

Omrežnine so odraz opremljenosti podeželja s kanalizacijskimi sistemi. Nizka cena izvajanja storitve v Občini Metlika potrjuje že ugotovljeno v poglavju 1.7., to je, da je uveljavljena cena bistveno prenizka, saj ne dosega niti 50 % cene v sosednjih občinah.

2 OBLIKOVANJE CENE ODVAJANJA ODPADNE VODE 2018

2.1 Predračunska količina opravljenih storitev za 2018

Tabela 11: Predračunska količina odvedene odpadne vode za leto 2018

Kategorija kupcev	Obračunska količina 2017	Predračunska količina 2018	INDEKS PL/RE
Gospodinjstva	165.843	166.000	100,1
Javni zavodi in neprofitne organizacije	20.571	21.000	102,1
Kmetijstvo	0	0	#DEL/o!
Gospodarstvo	42.615	45.000	105,6
Ostali	4.447	4.500	101,2
SKUPAJ	233.476	236.500	101,3

V letu 2018 bodo aktivni naslednji kanalizacijski sistemi: Metlika, Križevska vas, Rosalnice, Čurile, Krasinec, Podzemelj, Gradac, Dolnji in Gornji Suhor, Radovica, Drašiči in Bušinja vas. Enako, kot v letu 2017, zato bodo tudi količine odvedenih odpadnih vod na nivoju leta 2017.

Količina in prihodki odvajanja industrijskih tehnoloških vod bodo evidentirani v poglavju 2.5 med posebnimi storitvami.

2.2 Razdelitev splošnih stroškov za leto 2018 in 2017

Predračunski splošni stroški so odraz podatkov in predvidevanj koncem poslovnega leta za naslednje leto. V zadnjem tromesečju se velikokrat spremenijo prav ta razmerja, saj se pojavijo nove dodatne naloge na posameznih področjih, ki jih je potrebno dokončati v tekočem letu.

V elaboratu bomo izhajali iz planiranih vrednosti, možni poračun pa bo opravljen v elaboratu za naslednje leto.

Tabela 12: Razdelitev splošnih stroškov za leto 2017 in plan 2018

Dejavnost	Obračunska	Predračunska	INDEKS PL/RE
	vrednost 2017	vrednost 2018	
Pitna voda	95.154	93.936	98,7
Odvajanje odpadnih vod	42.266	43.019	101,8
Greznice in MKČN	4.480	9.000	200,9
Čiščenje odpadnih vod	44.125	47.738	108,2
Zbiranje odpadkov	62.522	62.000	99,2
Odstranjevanje odpadkov	38.669	32.674	84,5
Ostale dejavnosti	121.327	100.802	83,1
SKUPAJ	408.543	389.169	95,3

2.3 Predračunski stroški izvajanja storitev 2018

Predračunski stroški izvajanja storitve odvajanja odpadne vode so opredeljeni v letnem poslovnem načrtu.

Tabela 13: Predračunski stroški 2018 in obračunski stroški za leto 2017

KONTO	VRSTA ODHODKA	DOSEŽENO	PLAN	INDEKS PL/RE
		2017	2018	
40	Osnovni in pomožni material	636	700	110,1
402	Stroški energije	5.862	6.000	102,4
403	Nadomestni deli	638	500	78,4
40	Drugi material	0	100	#DEL/o!
410	Proizvodne storitve	407	500	122,9
411	Prevozne storitve	846	700	82,7
412	Storitve vzdrževanja	1.923	2.000	104,0
413	Najemnine	253.163	253.437	100,1
414	Nadom.str.delavcev	0	0	#DEL/o!
415	Plačilni promet, zavarovanje	1.020	1.100	107,8
416	Intelektualne storitve	2.041	1.100	53,9
419	Druge storitve	0	100	#DEL/o!
43	Amortizacija OS	262	262	100,0
47	Bruto plače	8.506	9.600	112,9
47	Drugi stroški dela	1.000	1.750	175,0
480	Dajatve razne (vodno povračilo)	0	0	#DEL/o!
489	Drugi stroški	0	0	#DEL/o!
700	Splošni stroški uprave, nabav	42.266	43.019	101,8
74	Odhodki iz financiranja	0	0	#DEL/o!
75	Drugi odhodki	0	0	#DEL/o!
SKUPAJ ODHODKI		318.570	320.868	100,7

Enak obseg delovanja v letu 2018 se odraža tudi v stroških. Najemnina infrastrukture predstavlja kar 79% vseh odhodkov dejavnosti.

2.4 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za 2018

Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev se na področju odvajanja odpadnih vod v letu 2018 ne bo spremenil. Tudi ob vključitvi novih sistemov (verjetno šele v letu 2020) to ne bi povzročilo večje potrebe po dodatnih osnovnih sredstvih. Povečana bi bila le potreba po delu, to je nadzoru in kontroli delovanja, povečali pa bi se tudi redni stroški obratovanja (energija, vzdrževanje...).

Tabela 14: Osnovna sredstva dejavnosti v letu 2018

Osnovno sredstvo	Nabavna vrednost
ČRPALKA ZA CISTERNO CREINA (ODPADNE VODE) DKP-4 S	650,00
ČRPALKA HONDA WT 30 S SPIRALNO CEVJO 25 m	1.348,58
PROGRAM GIS PROTOK ZA KANALIZACIJO	6.248,00
VITEL S TRINOŽCEM IN ŠKRIPCEM ZA DVIG ČRPALK	2.181,52
SKUPAJ	10.428,10

2.5 Prihodki od opravljanja posebnih storitev

Kot posebna storitev GJS odvajanja odpadnih vod se od leta 2016 ponovno pojavlja pogodbeno odvajanje tehnoloških industrijskih vod iz družbe Beti d.d.. V letu 2014 so se te količine minimalizirale, v letu 2015 pa jih ni bilo. V letu 2016 se je znova evidentiralo tehnološke odpadne vode.

Tabela 15: Prihodki od posebnih storitev 2017 in plan 2018

Kategorija	EM	Leto 2017	Plan 2018	Indeks PL/RE
Količina tehnoloških odpadnih vod	m3	120.892	121.000	100,1
Cena izvajanja storitve	€	0,12	0,12	100,0
Vrednost	€	14.507	14.520	100,1

2.6 Donos na vložena potrebna osnovna sredstva

Tabela 16: Donos na vložena potrebna osnovna sredstva za leto 2018

Kategorija	Obračunska vrednost 2017	Predračunska vrednost 2018	Indeks PL/RE
Vložena OS po nabavni vred.	10.428	10.428	100,0
Donos 3% od nabavne vred.	313	313	100,0

Donos na vložena sredstva naj bi predstavljal minimalna sredstva za razvoj dejavnosti oz. hitrejšo in kvalitetnejšo obnovo opreme, uvajanje novih znanj in tehnologij.

2.7 Število zaposlenih

Za leto 2018 ni predvidena dodatna zaposlitev na področju odvajanja odpadnih vod. Podatki za leto 2017 izhajajo iz obračuna plač in evidentiranja ur po delovnih nalogih in dejavnostih.

Tabela 17: Število zaposlenih v letu 2017 in plan 2018

Kategorija	Obračunska količina 2017	Predračunska količina 2018	Indeks PL/RE
Vodovodarji	0,4	0,4	100,0
Delovodja	0,1	0,1	100,0
Tehnolog	0,1	0,1	100,0
SKUPAJ	0,6	0,6	100,0

2.8 Najemnina za infrastrukturo

Najemnina za infrastrukturo se bo za leto 2018 obračunala v višini predračunske amortizacije.

Občina bo priznala subvencijo za gospodinjstva, javne zavode in neprofitne dejavnosti v višini 37% od zaračunane omrežnine. V povprečju je pomenila subvencija v letu 2017 25,69 % celotne zaračunane omrežnine dejavnosti (podatek iz fakturne knjige), kar je predstavljalo 37% zaračunane omrežnine upravičencem do subvencije. Kategorije za leto 2018 so povzete po aneksu št. 4 k pogodbi o najemu infrastrukturnih objektov in naprav.

Tabela 18: Najemnina za infrastrukturo – odvajanje odpadne vode

Kategorija	Obračunska vrednost 2017	Predračunska vrednost 2018	Indeks PL/RE
Zaračunana najemnina	253.163	253.437	100,1
Subvencija občine	72.426	62.836	86,8
Prenos na potrošnike	180.737	190.601	105,5

V letu 2017 je občina dodatno subvencionirala celotno najemnino za infrastrukturo v naselju Drašiči, ki je bila financirana iz evropskih sredstev. V letu 2018 pa bo subvencionirana samo omrežnina gospodinjstev in ne celotna najemnina.

2.9 Stopnja izkoriščenosti

Za gospodarsko javno službo odvajanja odpadnih vod se upošteva 100%-na izkoriščenost infrastrukture. Celotne kapacitete pa so namenjene odvajanju odpadnih komunalnih in meteoroloških vod. V bodočnosti ni za pričakovati bistvene rasti odvajanja komunalne odpadne vode, zato je enakomerna časovna metoda amortizacije oziroma enakomerna stopnja izkoriščenosti tudi najbolj primerna.

3 IZRAČUN PREDRAČUNSKE CENE ZA LETO 2018

Pri planirani količini kanalizacijskih priključkov se je izhajalo iz dejanskega obračuna za prvo četrtletje 2018. V letih 2016 in 2017 je namreč kar nekaj uporabnikov zmanjšalo svoje priključke.

Tabela 19: Kanalizacijski priključki glede na dimenzijo vodomero

Dimenzija vodomero	Faktor	Obračunske količine			Planske količine			Indeks PL/RE
		Število	Ponderir. količina	Struktura	Število	Ponderir. količina	Struktura	
0 <DN≤ 20	1	22.231	22.231	70,8%	22.260	22.260	70,9%	100,1
20 <DN<40	3	192	576	1,8%	192	576	1,8%	100,0
40 ≤DN<50	10	156	1.560	5,0%	156	1.560	5,0%	100,0
50 ≤DN< 65	15	10	150	0,5%	12	180	0,6%	120,0
65 ≤DN< 80	30	170	5.100	16,2%	168	5.040	16,0%	98,8
80 ≤DN< 100	50	36	1.800	5,7%	36	1.800	5,7%	100,0
SKUPAJ		22.795	31.417	100,0%	22.824	31.416	100,0%	100,0

Količine kanalizacijskih priključkov v letu 2018 bo enako leto 2017.

3.1 Predračunska cena omrežnine za leto 2018

Tabela 20: Planirani stroški 2018 in doseženi stroški omrežnine 2017

Kategorija	Doseženo 2017	Planirano 2018	Indeks PL/RE
Najem infrastrukture	253.163	253.437	100,1
Zavarovanje	1.020	1.100	107,8
Subvencija Drašiči	-9.913	0	0,0
Poračun za pretekla leta	0	914	#DEL/o!
SKUPAJ omrežnina	244.270	255.451	104,6
Ponderirana količina priključkov	31.417	31.416	100,0
Omrežnina za <DN≤20 brez DDV	7.7751	8,1312	104,6

Zmanjšanje subvencije Drašiči vpliva na povečanje stroška najemnin in s tem tudi cene omrežnin. Predračunska omrežnina za leto 2018 je tako višja od dosežene v letu 2017 za 4,6%, od uveljavljene cene (7,7372 €) pa za 5,1%.

3.2 Predračunska cena storitve odvajanja odpadne vode 2018

Tabela 21: Predračunska cena izvajanja storitve v Eur/m³ za leto 2018

Kategorija	Obračunske kategorije 2017	Planske kategorije 2018	INDEKS PL/RE
Celotni stroški iz tabele 13	318.570	320.868	100,7
Povprečna potrebna posl.sredstva	10.428	10.428	100,0
Donos 3% na OS	313	313	100,0
Odhodki omrežnine	-254.183	-255.451	100,5
Prihodki od posebnih storitev	-14.507	-14.520	100,1
Poračun za pretekla leta	0	0	#DEL/o!
Odškodnine od zavarovalnic, ZZZV	-3.694	-3.500	94,7
SKUPAJ odhodki izvajanja GJS	46.499	47.710	102,6
Količine v m ³	233.476	236.500	101,3
Cena kanalščine v Eur/m³	0,1992	0,2017	101,3

Predračunska cena izvajanja storitve odvajanja odpadne vode za leto 2018 je višja za 1,3% od obračunske cene za leto 2018 in za 46,1% od uveljavljene cene (0,1381 €/m³). Če bi pa v izračun vključili še poračun za leto 2017 (14.265 €) bi planska cena zrasla na 0,2621 €/m³.

3.3 Okoljska dajatev odvajanja odpadne vode 2018

Višina **okoljske dajatve** pa je pogojena s postopki čiščenja odpadne vode in določbami Uredbe o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda (Ur. List RS, št. 80/12):

področja brez ČN	0,5283 Eur/m ³ odpadne vode
ČN s sekundarnim in terciarnim čiščenjem	0,0528 Eur/m ³ odpadne vode

3.4 Primerjava cen v belokranjskih občinah

Tabela 21: Primerjava cen v belokranjskih občinah na dan 05.06.2018

Kategorija	Veljavna cena Črnomelj	Veljavna cena Semič	Veljavna cena Metlika	Predlog nove cene Metlika
Omrežnina DN 20 v Eur	3.9444	5.1312	7.7372	8.1312
Subvencija v %	25	60	37	37
Izvajanje storitev Eur/m ³	0,3003	0,3003	0,1381	0,2017
Omrežnina-subvencija z DDV	3,24	2,25	5,34	5,61
Vrednost položnice 10 m ³ z DDV	6,53	5,54	6,85	7,82

3.5. Vpliv povečanja cen na vrednost računa

Tabela 22: Vpliv predlaganih cen na povečane stroške gospodinjstev v letu 2018

Kategorija kupca	Vrednost veljavne cene	Vrednost predlagane cene	Povečanje v EUR z DDV
Objekti brez porabe in brez subvencije	8,47	8,90	0,43
1 oseba, 3 m ³ porabe vode	5,79	6,27	0,48
4 osebe, 10 m ³ porabljene vode	6,85	7,82	0,97
8 oseb, 18 m ³ porabljene vode	8,06	9,58	1,53

Vse vrednosti v tabeli 22 so izkazane z davkom na dodano vrednost.

Glede na rezultate elaborata bi bilo potrebno gospodinjstva v povprečju dodatno obremeniti za približno 0,97 €.