

Elaborat o oblikovanju cene izvajanja storitev gospodarske javne službe

Čiščenje odpadnih vod

Obračun 2020
Predračun 2021

Metlika, marec 2021

1 OBRAČUN CENE ČIŠČENJA ODPADNIH VOD ZA LETO 2020

1.1 Določila uredbe o sestavi cene GJS čiščenja 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.

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 vodometra, skladno s spodnjo preglednico:

Tabela 1: Faktorji omrežnine

premer vodometra	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 vodometra.

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

Če priključek ni opremljen z obračunskim vodometerom, se omrežnina obračuna glede na zmogljivost priključka, določeno s premerom priključka.

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

1.3 Cena storitev JGS

Enota količine storitev odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode in padavinske odpadne vode z javnih površin je izražena v m³ 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 m³ 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 m³ 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 m³ 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 v letu 2020

Tabela 2: Količina čiščene odpadne vode – leto 2020 v m³

	Predračunska količina 2020	Obračunska količina 2020	Indeksa RE/PL
Gospodinjstva	159.000	166.008	104,4
Javni zavodi in neprofitne organizacije	23.000	18.817	81,8
Gospodarstvo	44.000	44.644	101,5
Ostali	3.500	4.592	131,2
SKUPAJ GJS	229.500	234.061	102,0

V letu 2020 ni bila aktivirana nova javna čistilna naprava. Realizirane količine so višje od planiranih za 2%.

1.5 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev 2020

Tabela 3: Predračunski in obračunski stroški za leto 2020 v EUR

	Plan 2020	Doseženo 2020	Indeks RE/PL
Osnovni in pomožni material	6.000	9.474	157,9
Stroški energije	30.218	30.245	100,1
Nadomestni deli	3.000	4.564	*
Drugi material	1.100	184	16,7
Proizvodne storitve	700	154	22,0
Prevozne storitve	420	566	134,8
Prevoz in prečrpavanje blata-interna storitev	6.000	3.831	63,9
Storitve vzdrževanja	5.100	2.851	55,9
Najemnine	97.895	97.909	100,0
Nadom.str.delavcev	0	0	*
Plačilni promet, zavarovanje	10.000	7.708	77,1
Intelektualne storitve	6.800	7.826	115,1
Odstranjevanje muljev (cerod)	65.812	54.078	82,2
Voda, odpadki (int.kom.stor.)	23.500	22.944	97,6
Druge storitve	1.000	251	25,1
Amortizacija OS	1.200	2.068	172,3
Bruto bruto plače	41.200	41.261	100,1
Drugi stroški dela	3.300	2.827	85,7
Drugi stroški	200	0	*
Splošni stroški uprave, nabave	44.610	41.912	94,0
Odhodki iz financiranja	0	0	*
Drugi odhodki	0	0	*
SKUPAJ ODHODKI	348.055	330.653	95,0

Druge storitve zajemajo predvsem odstranjevanje muljev iz čistilnih naprav, ter ostalih odpadkov in porabljene vode za delovanje ČN. Prevoz blata na CEROD in prečrpavanje blata iz drugih ČN na CČN je prikazano posebej, saj ga izvaja enota odpadkov (interna realizacija).

1.6. Pojasnila glede odmikov med cenami

Za poslovanje čistilnih naprav so v letu 2020 značilni nižji stroški obratovanja, kot so bili predvideni z letnim načrtom. Manjše količine odpadnih vod iz gospodarstva so očitno vplivale tudi na nižje stroške.

Količina muljev iz čiščenja odpadnih vod je ostala na približno isti višini, kot v povprečju zadnjih let, kar je posledica večjega praznjenja greznic in MKČN. Tudi količina odpadkov in porabljene vode na čistilnih napravah ne odstopa od planirane vrednosti. Višanje standardov izvajanja storitev sicer stalno povečuje stroške obratovanja.

Tabela 4: Količina odpadnih vod in muljev na CČN v letih 2016 do 2020

	EM	2016	2017	2018	2019	2020	Ind 20/19
Količina odpadne vode	m3	235.051	233.482	226.549	229.521	234.061	102,0
Količina vseh prevzetih gošč iz greznic	m3	1.054	3.173	2.569	2.261	3.922	173,5
Količina tehnološke vode	m3	145.439	151.270	153.474	128.751	79.972	62,1
Količina oddanega blata	t	568	578	527	581	571	98,3

Mulje iz čistilnih naprav prevzema Cerod Novo mesto v celoti in prevzem zagotavlja tudi v bodoče. Strmo pa rastejo cene prevzema, saj je pooblaščenih prevzemnikov vse manj, standardi obdelave in nadzora pa vse večji.

1.7 Obračun cen za leto 2020 v skladu z Uredbo

1.7.1 Omrežnina v letu 2020

Tabela 5: Število kanalizacijskih priključkov glede na dimenzijo vodomera v letu 2020

Dimenzija vodomero	Faktor	PLANSKE KOLIČINE 2020		OBRAČUNSKÉ KOLIČINE 2020		INDEKS RE/PL
		Število	Ponderir. količina	Število	Ponderir. količina	
0 <DN≤ 20	1	22.400	22.400	22.416	22.416	100,1
20 <DN<40	3	192	576	192	576	100,0
40 ≤DN<50	10	180	1.800	180	1.800	100,0
50 ≤DN< 65	15	12	180	12	180	100,0
65 ≤DN< 80	30	168	5.040	168	5.040	100,0
80 ≤DN< 100	50	36	1.800	36	1.800	100,0
SKUPAJ		22.988	31.796	23.004	31.812	100,1

Omrežnino sestavljajo predvsem naslednji stroški:

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

Tabela 6: Planirani in doseženi stroški omrežnine ČN za leto 2020 v EUR

	Planirano 2020	Doseženo 2020	Indeks RE/PL
Najem infrastrukture	98.507	97.909	99,4
Zavarovanje	9.500	7.708	81,1
Poračun za pretekla leta	0	0	*
SKUPAJ OMREŽNINA	108.007	105.617	97,8
Ponderirana količina priključkov	31.796	31.812	100,1
Omrežnina za DN 20 brez ddv	3,3969	3,3200	97,7

Stroški dosežene omrežnine so bili v letu 2020 nižji od planiranih za 2,2 %. Ob skoraj isti količini priključkov in nekoliko nižjih stroških se je tako zmanjšala omrežnina posameznega odjemnega mesta za 2,3%

V celem letu 2020 je bila veljavna cena omrežnine 3,2822 EUR za vodovodni priključek DN<=20. Ta cena je veljala od 01.05.2019

Tabela 7: Omrežnina glede na dimenzijo vodomera v letu 2020 v EUR

Dimenzija vodomero	faktor	Planirana omrežnina	Obračunska omrežnina	Fakturirana omrežnina
DN ≤ 20	1	3,3969	3,3200	3,2822
20 < DN < 40	3	10,1907	9,9600	9,8466
40 ≤ DN < 50	10	33,9690	33,2000	32,8220
50 ≤ DN < 65	15	50,9535	49,8000	49,2330
65 ≤ DN < 80	30	101,9070	99,6000	98,4660
80 ≤ DN < 100	50	169,8450	166,0000	164,1100

Izkazane vrednosti pomenijo mesečni znesek brez DDV. Veljavna stopnja davka na dodano vrednost je 9,5%.

1.7.2 Izvajanje storitve GJS čiščenja odpadne vode v letu 2020

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca je donos izvajalca, ki ne sme presegati 5% od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe. Prihodki od posebnih storitev zajemajo prihodke od čiščenja tehnoloških vod.

Tabela 8: Donos izvajalca v letu 2020

v EUR

	Predračunska vrednost 2020	Dejanska vrednost 2020	Indeks PL/RE
Vložena OS po nabavni vred.	28.734	22.417	78,0
Donos 3% od nabavne vred.	862	673	78,0

Izvajalec je v letu 2020 nabavil novo vozilo R-kangoo za potrebe nadzora in upravljanja čistilnih naprav v Občini Metlika, zato se je povprečna vrednost sredstev po nabavni vrednosti sicer dvignila glede na leto 2019, ni pa presegla planirane vrednosti za leto 2020.

Tabela 9: Izračun cene storitve v EUR/m³ – čiščenje odpadnih vod – za leto 2020

	Predračunska vrednost 2020	Obračunska vrednost 2020	Indeks RE/PL
Celotni stroški iz tabele 3	348.055	330.653	95,0
Prihodki od posebnih storitev	-55.523	-31.189	56,2
Prihodki od zavarovalnic, SPIZ, ZZZV	-10.000	-5.653	56,5
Najem infrastrukture	-98.507	-97.909	99,4
Zavarovanje infrastrukture	-9.500	-7.708	81,1
Povprečna potrebna osnovna sredstva	28.734	22.417	78,0
Donos 3% na povprečna OS	862	673	78,0
Poračun za pretekla leta	0	0	*
SKUPAJ stroški izvajanja GJS	175.387	188.867	107,7
Količine v m ³	229.500	234.061	102,0
Cena storitve čiščenja odpadne vode	0,7642	0,8069	105,6

V letu 2020 je bila veljavna cena storitve čiščenja odpadnih vod:

- od 01.01. do 31.07.2020 0,5644 EUR, brez subvencije Občine Metlika,
- od 01.08. do 31.12.2020 0,7642 EUR, s subvencijo 0,1987 EUR/m³ (26%).

Povprečna uveljavljena (zaračunana) cena čiščenja odpadnih vod je po podatkih fakturne knjige znašala v letu 2020 0,6479 EUR/m³.

1.7.3 Vpliv cen na poslovi izid dejavnosti

Tabela 10: Vpliv cen na poslovni izid - čiščenje odpadnih vod – leto 2020

	Dejanska količina	Obračunska cena	Zaračunana cena	Vpliv na izid v EUR
Omrežnina	31.812	3,3200	3,2822	-1.202
Izvajanje storitev	234.061	0,8069	0,6479	-37.216
SKUPAJ				-38.418

Gospodarska javna služba čiščenja odpadnih vod je v letu 2020 izkazala negativen rezultat poslovanja v znesku 36.998 EUR, zato tudi niso oblikovana sredstva donosa za povprečno uporabljena sredstva.

1.8 Primerjava cen na primerljivih območjih

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

Tabela 11: Uveljavljene cene v belokranjskih občinah na dan 31.12.2020 v EUR

	Cena		
	Črnomelj	Semič	Metlika
Omrežnina DN 20	2,2042	1,8004	3,2822
Izvajanje storitev EUR/m ³	0,6810	0,6810	0,7642

1.9 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge

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

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

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

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

Tabela 12: Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge za leto 2018

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

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

2 OBLIKOVANJE CENE ČIŠČENJA ODPADNE VODE 2021

2.1 Predračunska količina opravljenih storitev

Tabela 13: Predračunska količina čiščene odpadne vode v m³ za leto 2021

	Obračunska 2020	Planska 2021	Indeks PL/RE
Gospodinjstva	166.008	166.000	100,0
Javni zavodi in neprofitne organizacije	18.817	20.000	106,3
Gospodarstvo	44.644	45.000	100,8
Ostali	4.592	4.500	98,0
SKUPAJ GJS	234.061	235.500	100,6

V letu 2020 bodo aktivne naslednje čistilne naprave: Metlika, Rosalnice, Krasinec, Podzemelj, Gradac, Dolnji in Gornji Suhor, Radovica, Drašiči in Bušinja vas. Čistilna naprava Grabrovec bo aktivirana v celoti šele konec leta 2021. Količina in prihodki čiščenja industrijskih tehnoloških vod bodo evidentirani v poglavju 2.4 med posebnimi storitvami.

2.2 Razdelitev splošnih stroškov za leto 2020 in plan za leto 2021

Vrednosti v tabeli 14 temeljijo na potrjenem letnem poročilu 2020 in planu za 2021. Podjetje uporablja sodilo za razporejanje splošnih stroškov uprave in nabave ter tudi odhodkov in prihodkov na posamezne temeljne dejavnosti delež proizvodnih stroškov posamezne dejavnosti v proizvodnih stroških celotnega podjetja. O upravičenosti sodil je podala pozitivno mnenje revizijska družba Dinamic d.o.o. iz Novega mesta, sodila pa je potrdil tudi občinski svet na 27. redni seji dne 01. 07. 2010.

Tabela 14: Razdelitev splošnih stroškov za leto 2020 in plan 2021 v EUR

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

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

2.3 Predračunski stroški izvajanja storitev 2021

Tabela 15: Obračunski stroški za leto 2020 in predračunski stroški za leto 2021 v EUR

	2020	2021	PL/RE
Osnovni in pomožni material	9.474	6.800	71,8
Stroški energije	30.245	29.990	99,2
Nadomestni deli	4.564	5.500	120,5
Drugi material	184	240	130,4
Proizvodne storitve	154	200	129,9
Prevozne storitve	566	560	98,9
Prevoz in prečrpavanje blata-interne stor.	3.831	3.430	89,5
Storitve vzdrževanja	2.851	3.130	109,8
Najemnine-infrastruktura	97.909	91.331	93,3
Najem kanal-yet (20%)	0	3.374	*
Plačilni promet, zavarovanje	7.708	8.460	109,8
Intelektualne storitve	7.826	8.000	102,2
Odstranjevanje muljev (cerod)	54.078	51.600	95,4
Voda, odpadki (int.kom.stor.)	22.944	21.400	93,3
Druge storitve	251	220	87,6
Amortizacija OS	2.068	2.070	100,1
Bruto bruto plače	41.261	42.800	103,7
Drugi stroški dela	2.827	3.000	106,1
Drugi stroški	0	0	*
Splošni stroški uprave, nabave	41.912	45.769	109,2
SKUPAJ ODHODKI	330.653	327.874	99,2

2.4 Prihodki od opravljanja posebnih storitev

Kot posebna storitev GJS čiščenja odpadnih vod se pojavlja pogodbeno čiščenje tehnoloških industrijskih vod iz družbe Beti d.d..

Tabela 16: Prihodki od posebnih storitev čiščenja tehnoloških vod 2020 in plan 2021

	EM	Leto 2020	Plan 2021	Indeks PL/RE
Količina tehnoloških odpadnih vod	m ³	79.972	80.000	100,0
Cena izvajanja storitve	EUR	0,3900	0,3900	100,0
Vrednost	EUR	31.189	31.200	100,0

Tehnološke odpadne vode zelo obremenjujejo čistilno napravo Metlika zato je potrebno sprejemati le tiste količine tehnoloških vod, ki še omogočajo ustrezno delovanje in čiščenje odpadnih vod. Ceno odvajanja tehnoloških vod pa približati ceni odvajanja komunalnih odpadnih vod. Količine v letu 2020 so bile občutno nižje od povprečja preteklih let. Glede na splošno stanje v gospodarstvu in družbi ni za pričakovati večjega porasta v letu 2021.

2.5 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za leto 2021

Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev se na področju čiščenja odpadnih vod v letu 2021 ne bo spremenil. Tudi ob vključitvi novih sistemov to ne bo 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 17: Osnovna sredstva dejavnosti v letu 2021 v Eur

Poslovno potrebna sredstva	Pridobitev	Nabavna vrednost
INKUBATOR BD23 ZA SPREMLJANJE KOLIFORMNIH MIKROORG	2005	1.146
SISTEM ZA ALARMIRANJE S SMS SPOROČILI (SOFTWAREg	2006	1.803
KOLORIMETER UNIVERZALNI DR 850	2007	1.095
VISOKOTLAČNI ČISTILEC HDEM 160 Z GRELCEM	2010	1.345
MERILNIK PH NA ČISTILNI NAPRAVI METLIKA LYQUIYS	2012	952
KONTEJNER RAVNI, ZAPRT, 7 M3, DRSNI POKROV-ZA MULJ	2013	1.390
VITEL S TRINOŽCEM IN ŠKRIPCEM ZA DVIGOVANJE ČRPALK	2013	2.182
MERILEC VLAGE DBS 60-3, 60G, KE-DBS60-3	2016	1.130
KANGOO EXPRESS DCI95	2020	12.632
DRUGA PISARNIŠKA in DROBNA OPREMA	*	5.059
SKUPAJ		28.734

2.6 Donos na vložena potrebna osnovna sredstva

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

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca je donos izvajalca, ki ne sme presegati 5% od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe. V kalkulaciji cen se zato upošteva donos v višini 3% na povprečna potrebna sredstva.

Tabela 18: Donos na vložena potrebna osnovna sredstva za leto 2021

	Obračunska vrednost 2020	Predračunska vrednost 2021	Indeks PL/RE
Vložena OS po nabavni vred.	22.417	28.734	128,2
Donos 3% od nabavne vred.	673	862	128,2

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca je donos izvajalca, ki ne sme presegati 5% od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe. V kalkulaciji cen se zato upošteva donos v višini 3% na povprečna potrebna sredstva.

2.7 Število zaposlenih GJS čiščenja odpadnih vod

Tabela 19: Število neposredno zaposlenih v letu 2020 in plan 2021

	Obračunska količina 2020	Predračunska količina 2021	Indeks PL/RE
Vodovodarji	1,84	1,84	100,0
Delovodja	0,10	0,10	100,0
Tehnolog	0,25	0,25	100,0
SKUPAJ	2,19	2,19	100,0

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

2.8 Najemnina za infrastrukturo 2021

Najemnina za infrastrukturo se bo obračunala v višini amortizacije. Občina bo priznala subvencijo za gospodinjstva in neprofitna društva, predvidoma v višini 20% od zaračunane omrežnine in 19% od zaračunane storitve.

Tabela 20: Najemnina in subvencija – čiščenje odpadne vode – 2020 in plan 2021 v EUR

	Obračunska vrednost 2020	Predračunska vrednost 2021	Indeks PL/RE
Zaračunana najemnina	97.909	91.331	93,3

V letu 2021 se je spremenila tudi subvencija. Do sredine leta 2020 je občina priznavala subvencijo le na omrežnino. Od 01.08.2020 je subvencija uveljavljena tudi za storitev. V letu 2021 pa je zožan obseg upravičencev do subvencije.

2.9 Stopnja izkoriščenosti

Za gospodarsko javno službo čiščenja odpadnih vod se upošteva 100%-na izkoriščenost infrastrukture. Celotne kapacitete pa so namenjene čiščenju 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 2021

3.1 Število priključkov po dimenzijah v letu 2020 in plan 2021

Tabela 21: Število kanal. priključkov glede na dimenzijo vodomera

Dimenzija vodomera	Faktor	Obračunske količine 2020			Planske količine 2021			Indeks PL/RE
		Število	Ponderir. količina	Struktura	Število	Ponderir. količina	Struktura	
0 <DN≤ 20	1	22.416	22.416	70,5%	22.500	22.500	70,5%	100,4
20 <DN<40	3	192	576	1,8%	192	576	1,8%	100,0
40 ≤DN<50	10	180	1.800	5,7%	180	1.800	5,6%	100,0
50 ≤DN< 65	15	12	180	0,6%	12	180	0,6%	100,0
65 ≤DN< 80	30	168	5.040	15,8%	168	5.040	15,8%	100,0
80 ≤DN< 100	50	36	1.800	5,7%	36	1.800	5,6%	100,0
SKUPAJ		23.004	31.812	100,0%	23.088	31.896	100,0%	100,3

3.2 Predračunska cena omrežnine za leto 2021

Tabela 22: Doseženi (2020) in planirani (2021) stroški omrežnine v EUR

	Doseženo	Planirano	Indeks
	2020	2021	PL/RE
Najem infrastrukture	97.909	91.331	93,3
Zavarovanje	7.708	8.460	109,8
Poračun za pretekla leta	0	8.555	*
Odškodnine, izplačane	0	0	
SKUPAJ omrežnina	105.617	108.346	102,6
Ponderirana količina priključkov	31.812	31.896	100,3
Omrežnina za <DN≤20 brez DDV	3,3200	3,3969	102,3

3.3 Predračunska cena storitve čiščenja odpadnih vod 2021

Tabela 23: Izračun planske cene storitve v EUR/m³ – čiščenje odpadnih vod – za leto 2021

	Obračunska	Planska	Indeks
	vrednost	vrednost	PL/RE
	2020	2021	
Celotni stroški iz tabele 15	330.653	327.874	99,2
Prihodki od posebnih storitev	-31.189	-31.200	100,0
Prihodki od zavarovalnic, SPIZ, ZZZV	-5.653	-5.820	103,0
Najem infrastrukture	-97.909	-91.331	93,3
Zavarovanje infrastrukture	-7.708	-8.460	109,8
Povprečno potrebna osnovna sredstva	22.417	28.734	128,2
Donos 3% na povprečna OS	673	862	128,1
Poračun za pretekla leta	0	0	*
SKUPAJ stroški izvajanja GJS	188.867	191.925	101,6
Količine v m ³	234.061	235.500	100,6
Cena storitve odvajanja odpadne vode	0,8069	0,8150	101,0

Za vse cene je potrebno upoštevati še 9,5 %-ni davek na dodano vrednost. Trenutno veljavna fakturna cena znaša 0,7642 EUR/m³.

3.4 Primerjava cen v belokranjskih občinah

Tabela 24: Primerjava cen brez DDV v belokranjskih občinah na dan 07.03.2021 v EUR

	Veljavna cena			Predlog cene
	Črnomelj	Semič	Metlika	Metlika
Omrežnina DN 20 v EUR brez DDV	2,2042	1,8004	3,3969	3,3969
Subvencija omrežnine v %	25%	25%	20%	20%
Omrežnina-subvencija+DDV	1,8102	1,4786	2,9757	2,9757
Izvajanje storitev EUR/m ³ brez DDV	0,6810	0,6810	0,7642	0,8150
Subvencija storitve v %	0%	0%	19%	19%
Storitev-subvencija+DDV	0,7457	0,7457	0,6778	0,7229
Račun za gospodinjstvo 10 m ³ z DDV	9,27	8,94	9,75	10,20

3.5. Vpliv spremembe cen na stroške gospodinjstev

Tabela 25: Vpliv predlaganih cen na povečane stroške gospodinjstev v EUR

	Vrednost računa po veljavnih cenah	Vrednost računa po predlaganih cenah	Povečanje v EUR
Objekti brez porabe in brez subvencije	3,72	3,72	0,00
1 oseba, 3 m3 pobe vode	5,01	5,14	0,14
4 osebe, 10 m3 porabljene vode	9,75	10,20	0,45
8 oseb, 18 m3 porabljene vode	15,18	15,99	0,81

Čiščenje odpadnih vod se za povprečno gospodinjstvo podraži za 0,45 EUR mesečno.