

Elaborat o oblikovanju cene izvajanja storitev gospodarske javne službe

Odvajanje odpadnih vod

Obračun 2020
Predračun 2021

Metlika, marec 2021

1 OBLIKOVANJE CENE ODVAJANJA ODPADNIH VOD 2020

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) proizvodne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- splošne nabavno-prodajne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- splošne upravne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- obresti zaradi financiranja opravljanja storitev javne službe, neposredne stroške prodaje,
- 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 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 vodometra.

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

V večstanovanjskih stavbah, v katerih posamezne stanovanjske enote nimajo obračunskih vodometrov, 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 **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.

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.

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 izdela 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.

1.4 Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev 2020

Tabela 2: Količina odvedene odpadne vode v letu 2020 v m³

	količina 2020	količina 2020	RE/PL
Gospodinjstva	159.000	166.007	104,4
Javni zavodi in neprofitne organizacije	23.000	18.814	81,8
Kmetijstvo	0	0	*
Gospodarstvo	44.000	44.644	101,5
Ostali	3.500	4.592	131,2
SKUPAJ	229.500	234.057	102,0

V letu 2020 ni bila aktivirana nova javna čistilna naprava ali kanalizacijski sistem. Dejanska količina odvedene odpadne vode je presegla planirane za 2,0%.

1.5 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev 2020

Tabela 3: Predračunski in obračunski stroški – v letu 2020 v EUR

	Plan 2020	Doseženo 2020	Ind RE/PL
Osnovni in pom. material	220	551	250,5
Stroški energije	6.323	5.000	79,1
Nadomestni deli	0	215	*
Drugi material	190	0	0,0
Proizvodne storitve	500	2.048	409,6
Prevozne storitve	430	337	78,4
Storitve vzdrževanja	300	3.209	1.069,7
Najemnine	263.363	263.363	100,0
Nadom. str. delavcev	0	0	*
Plač. promet, zavarovanje	3.900	2.900	74,4
Intelektualne storitve	1.150	944	82,1
Druge storitve	100	58	58,0
Amortizacija OS	108	108	100,0
Bruto bruto plače	14.200	14.084	99,2
Drugi stroški dela	5.920	3.391	57,3
Drugi stroški	60	0	0,0
Splošni str. uprave, nabave	47.920	48.879	102,0
Odhodki iz financiranja	0	0	*
Drugi odhodki	0	0	*
SKUPAJ ODHODKI	344.684	345.087	100,1

1.6. Pojasnila glede odmikov med cenami

Večjih odstopanj realiziranih odhodkov od planiranih v letu 2020 ni bilo ugotovljenih. Sistemi so delovali stabilno in ni bilo večjih izrednih posegov v izvajanje gospodarske službe. Upoštevati pa bo vseeno potrebno, da se bodo povečevali stroški tekočega vzdrževanja, delno pa tudi poraba električne energije na črpalniških odpadnih vod. Zaradi kompleksnosti posameznih sistemov s prečrpavanji se bosta večali tudi kontrola in nadzor, zato se

povečujejo stroški dela z bolj kvalificiranimi delavci. Zavarovalne premije pa rastejo s širitvijo omrežja in obsegom uveljavljanja škod. Splošni stroški so porazdeljeni glede na proizvodjalne stroške dejavnosti.

1.7 Oblikovanje cen za leto 2020 v skladu z Uredbo

V letu 2020 so celo obdobje veljale iste cene:

- omrežnina (kanalščina) za vodovodni priključek DN<=20 8,6364 EUR/mesečno,
- storitev odvajanja odpadnih vod 0,2025 EUR/m³.

Občina je v letu 2020 priznavala subvencijo za gospodinjstva, javne zavode in neprofitne dejavnosti v višini 37% od zaračunane omrežnine.

1.7.1 Omrežnina

Omrežnino sestavljajo predvsem naslednji stroški:

- najemna 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 2020

Dimenzija vodomero	Faktor	PLANSKE KOLIČINE 2020			OBRAČUNSKE KOLIČINE 2020			Ind RE/PL
		Število	Ponderir. količina	Struktura	Število	Ponderir. količina	Struktura	
0 <DN≤ 20	1	22.400	22.400	70,4%	22.416	22.416	70,5%	100,1
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	5,7%	100,0
50 ≤DN< 65	15	12	180	0,6%	12	180	0,6%	100,0
65 ≤DN< 80	30	168	5.040	15,9%	168	5.040	15,8%	100,0
80 ≤DN< 100	50	36	1.800	5,7%	36	1.800	5,7%	100,0
SKUPAJ		22.988	31.796	100,0%	23.004	31.812	100,0%	100,1

Tabela 5: Planirani in doseženi stroški omrežnine v letu 2020 v EUR

	Planirano 2020	Doseženo 2020	Ind RE/PL
Najem infrastrukture	263.363	263.363	100,0
Zavarovanje	3.500	2.901	82,9
Poračun za pretekla leta	7.741	7.741	100,0
SKUPAJ omrežnina	274.604	274.005	99,8
Ponderirana količina vodomero	31.796	31.812	100,1
Omrežnina za <DN≤20 brez DDV	8,6364	8,6133	99,7

V letu 2020 je bila veljavna cena omrežnine (kanalščina) za vodovodni priključek DN<=20 8,6364 EUR (brez DDV), subvencija občine pa 3.1955 EUR.

Tabela 6: Omrežnina kanal. priključkov glede na dimenzijo vodomera v letu 2020

Dimenzija vodomero	Faktor	Planirana omrežnina na enoto	Obračunska omrežnina na enoto	Zaračunana omrežnina na enoto
0 < DN ≤ 20	1	8,6364	8,6133	8,6364
20 < DN < 40	3	25,9092	25,8399	25,9092
40 ≤ DN < 50	10	86,3640	86,1330	86,3640
50 ≤ DN < 65	15	129,5460	129,1995	129,5460
65 ≤ DN < 80	30	259,0920	258,3990	259,0920
80 ≤ DN < 100	50	431,8200	430,6650	431,8200

1.7.2 Izvajanje storitve JGS odvajanja odpadne vode 2020

Tabela 7: Izračun cene storitve v EUR/m³ leto 2020 – odvajanje odpadnih vod

	Planirane kategorije 2020	Obračunske kategorije 2020	Ind RE/PL
Celotni stroški iz tabele 3	344.684	345.087	100,1
Povprečna potrebna posl.sredstva	9.147	9.147	100,0
Donos 3% na OS	274	274	100,1
Odhodki omrežnine	-266.863	-266.264	99,8
Prihodki od posebnih storitev	-20.800	-12.796	61,5
Poračun za pretekla leta	2.153	2.153	100,0
Odškodnine od zavarovalnic, ZZZV	-1.000	-4.977	497,7
SKUPAJ odhodki izvajanja GJS	67.595	63.477	93,9
Količine v m ³	229.500	234.057	102,0
Cena kanalščine v Eur/m ³	0,2945	0,2712	92,1

Prihodke o posebnih storitev predstavljajo prihodki od odvajanja tehnoloških vod iz Beti, ki pa so bile v letu 2020 nižje kot v letu 2019.

Zaračunana cena storitve odvajanja odpadnih vod je v letu 2020 znašala 0,2025 EUR/m³, ki je bila predlagana že z elaboratom za leto 2019. V istem predlogu je zajeta tudi korekcija cene v znesku 15.000 EUR, saj bi sicer cena že v letu 2019 dosegla vrednost 0,2687 EUR/m³. V elaboratu za leto 2020 je ugotovljena planska cena 0,2945 EUR/m³, vendar do spremembe cene ni prišlo.

1.7.3 Vpliv cen na poslovni izid dejavnosti

Dejavnost odvajanja odpadnih vod je v letnem poročilu 2020 izkazala negativen poslovni rezultat v višini 5.112 EUR.

Tabela 8: Vpliv cen na poslovni izid leta 2020 - odvajanje odpadnih vod

	Dejanska količina	Obračunska cena	Zaračunana cena	Vpliv na izid
Omrežnina	31.812	8,6133	8,6364	735
Izvajanje storitev	234.057	0,2712	0,2025	-16.080
SKUPAJ				-15.345

Dejavnost je imela izgubo, izvajalec pa si ni mogel poračunati primanjkljaja iz preteklih let in donosa na povprečno uporabljena sredstva v letu 2020. Primanjkljaj se upošteva pri oblikovanju cen za leto 2021.

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 9: Uveljavljene cene v belokranjskih občinah na dan 31. 12. 2020

	Črnomelj	Semič	Metlika
Omrežnina	3,8362	5,4021	8,6364
Izvajanje storitev	0,3089	0,3089	0,2025

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 dosega komaj 66 % cene v sosednjih občinah. Tudi polna stroškovna cena bi bila nižja od že v letu 2019 uveljavljenih cen v belokranjskih občinah.

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 10: Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge

	Komunala Metlika	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 v EUR	1.716	1.719	99,8

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

2 OBLIKOVANJE CENE ODVAJANJA ODPADNE VODE 2021

2.1 Predračunska količina opravljenih storitev za 2021

V letu 2021 bodo aktivni naslednji kanalizacijski sistemi: Metlika, Križevska vas, Rosalnice, Čurile, Krasinec, Podzemelj, Gradac, Dolnji in Gornji Suhor, Radovica, Drašiči in Bušinja vas. Zato se ocenjuje, da bodo tudi količine odvedene odpadne vode v javno kanalizacijo približno na enakem nivoju. Kanalizacija Grabrovec bo v letu 2021 obračunsko aktualna mogoče proti koncu leta. Količine in prihodki odvajanja industrijskih tehnoloških vod bodo evidentirani v poglavju 2.5 med posebnimi storitvami.

Tabela 11: Predračunska količina odvedene odpadne vode za leto 2021

	Obračunska količina 2020	Predračunska količina 2021	Ind PL/RE
Gospodinjstva	166.007	166.000	100,0
Javni zavodi in neprofitne organizacije	18.814	19.000	101,0
Gospodarstvo	44.644	45.000	100,8
Ostali	4.592	4.600	100,2
SKUPAJ	234.057	234.600	100,2

2.2 Razdelitev splošnih stroškov

Vrednosti v tabeli 12 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 12: Razdelitev splošnih stroškov za leto 2020 in plan 2021 v EUR

	Obračunska vrednost 2020	Predračunska vrednost 2021	Ind 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 predveni dodatni prevrednotovalni prihodki iz naslova prodaje premoženja. Povečanje minimalne plače, rast cen poštinih 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 2020

Predračunski stroški izvajanja storitve odvajanja odpadne vode so opredeljeni v letnem poslovnem načrtu, realizirane vrednosti v tabeli 13 pa temeljijo na letnem poročilu za leto 2020. Najemnine za infrastrukturo so usklajene z Občino in temeljijo na predračunu amortizacije infrastrukturnih objektov in naprav za leto 2021. Planirani celotni odhodki za leto 2021 so višji za 4,1 % glede na realizirane v letu 2020, predvsem na področju vzdrževanja in najemnin. Kot nova postavka se pojavlja najemnina specialnega vozila za čiščenje kanalizacij (40%), JKR (20%) in praznjenje greznic (40%).

Tabela 13: Predračunski stroški 2021 in obračunski stroški za leto 2020 v EUR

	DOSEŽENO 2020	PLAN 2021	Ind PL/RE
Osnovni in pomožni material	551	400	72,6
Stroški energije	5.000	4.650	93,0
Nadomestni deli	215	200	93,0
Drugi material	0	0	*
Proizvodne storitve	2.048	2.000	97,7
Prevozne storitve	337	350	103,9
Storitve vzdrževanja	3.209	3.850	120,0
Najemnine	263.363	268.480	101,9
Najemnina kanalyet 40%	0	6.749	*
Plačilni promet, zavarovanje	2.900	3.200	110,3
Intelektualne storitve	944	560	59,3
Druge storitve	58	70	120,7
Amortizacija OS	108	110	101,9
Bruto bruto plače	14.084	14.880	105,7
Drugi stroški dela	3.391	3.460	102,0
Drugi stroški	0	0	*
Splošni stroški uprave, nabave	48.879	50.205	102,7
Odhodki iz financiranja	0	0	*
Drugi odhodki	0	0	*
SKUPAJ ODHODKI	345.087	359.164	104,1

2.4 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za 2021

Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev se na področju odvajanja odpadnih vod v letu 2021 ne bo spremenil. Tudi ob vključitvi novih sistemov to ne bi povzročilo večje potrebe po dodatni opremi.

Tabela 14: Osnovna sredstva dejavnosti v letu 2021

	Pridobitev	Nabavna vrednost
ČRPALKA ZA CISTERNO CREINA (ODPADNE VODE) DKP-4 S	2009	650
ČRPALKA HONDA WT 30 S SPIRALNO CEVJO 25 m	2009	1.349
PROGRAM GIS PROTOK ZA KANALIZACIJO	2010	6.248
PRENOSNA NAPRAVA ZA ZAZNAVANJE PLINOV	2019	900
S K U P A J		9.147

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 2020 je količina odpadnih tehnoloških vod zelo upadla in tudi v letu 2021 je za pričakovati le podobne količine odpadnih vod. V preteklih letih se je količina tehnoloških odpadnih vod gibala med 120.000 in 150.000 m³, v letu 2020 pa je ustavitev dejavnosti te količine skoraj prepolovila.

Tabela 15: Prihodki od posebnih storitev 2020 in plan 2021

	EM	Leto 2020	Plan 2021	Ind PL/RE
Količina tehnoloških odpadnih vod	m ³	79.972	80.000	100,0
Cena izvajanja storitve-povprečna	EUR	0,1600	0,1600	100,0
Vrednost	EUR	12.796	12.800	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.

2.6 Donos na vložena potrebna osnovna sredstva

Tabela 16: Donos na vložena potrebna osnovna sredstva za leto 2021 v EUR

	Obračunska vrednost 2020	Predračunska vrednost 2021	Ind PL/RE
Vložena OS po nabavni vred.	9.147	9.147	100,0
Donos 3% od nabavne vred.	274	274	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.

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

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

Tabela 17: Število zaposlenih v letu 2020 in plan 2021

	Obračunska količina 2020	Predračunska količina 2021	Ind PL/RE
Vodovodarji	0,3	0,3	100,0
Delovodja	0,1	0,1	100,0
Tehnolog	0,1	0,1	100,0
SKUPAJ	0,5	0,5	100,0

2.8 Najemnina za infrastrukturo 2021

Najemnina za infrastrukturo se bo za leto 2021 obračunala v višini predračunske amortizacije. V kalkulaciji cene za leto 2021 je povzet predračun amortizacije infrastrukturnih objektov.

Občina bo tudi v letu 2021 priznavala subvencijo omrežnine (37%) za gospodinjstva neprofitna društva. V letu 2020 je subvencija pomenila 25,31 % celotne zaračunane omrežnine dejavnosti (podatek iz fakturne knjige), v letu 2021 pa bo ta vrednost nekoliko nižja.

Tabela 18: Najemnina za infrastrukturo – odvajanje odpadne vode v EUR

	Obračunska vrednost 2020	Predračunska vrednost 2021	Ind PL/RE
Vrednost - odvajanje odpadnih vod	263.363	268.480	101,9

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 meteorovodov. 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

Tabela 19: Kanalizacijski priključki glede na dimenzijo vodomero

Dimenzija vodomero	Faktor	Obračunske količine 2020			Planske količine 2021			Ind 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

V letu 2021 je za pričakovati le nekaj novih gospodinjstevskih kanalizacijskih priključkov. Čistilna naprava Grabrovec še ni dokončana, zato novi kanalizacijski priključki še ne bo vključeni v redni obračun komunalnih storitev v letu 2021.

3.1 Predračunska cena omrežnine za leto 2021

Tabela 20: Planirani stroški 2021 in doseženi stroški omrežnine 2020

	Doseženo 2020	Planirano 2021	Indeks PL/RE
Najem infrastrukture	263.363	268.480	101,9
Zavarovanje	2.901	3.200	110,3
Poračun za pretekla leta	7.741	5.000	64,6
SKUPAJ omrežnina	274.005	276.680	101,0
Ponderirana količina priključkov	31.812	31.896	100,3
Omrežnina za $DN \leq 20$ brez DDV	8,6133	8,6744	100,7

Uveljavljena cena na dan sestave elaborata je 8,6364 EUR za priključek $DN \leq 20$. Z le delnim pokrivanjem izpada za pretekla leta se tudi planska omrežnina 2021 prilagodi že uveljavljeni ceni.

3.2 Predračunska cena storitve odvajanja odpadne vode 2021

Tabela 21: Predračunska cena izvajanja storitve v EUR/m³ za leto 2021

	Obračunske kategorije 2020	Planske kategorije 2021	Ind PL/RE
Celotni stroški iz tabele 13	345.087	359.164	104,1
Povprečna potrebna posl.sredstva	9.147	9.147	100,0
Donos 3% na OS	274	274	100,0
Odhodki omrežnine	-266.264	-271.680	102,0
Prihodki od posebnih storitev	-12.796	-12.800	100,0
Prihodki od storitev kanal yet-a	0	-4.000	*
Poračun za pretekla leta	2.153	0	*
Odškodnine od zavarovalnic, ZZZV	-4.977	-2.500	50,2
SKUPAJ odhodki izvajanja GJS	63.477	68.458	107,8
Količine v m ³	234.057	234.600	100,2
Cena kanalščine v Eur/m ³	0,2712	0,2918	107,6

Predračunska cena izvajanja storitve odvajanja odpadne vode za leto 2021 je višja za 7,6% od obračunske cene za leto 2020. Povečanje stroškov najemnin, vzdrževanja in deloma tudi plač, pa minimalne količine tehnoloških vod, to so razlogi za potrebno večanje cen. Ob tem v kalkulaciji cene niso upoštevani poračuni za pretekla leta. Samo za leto 2020 bi treba vkalkulirati 16.000 EUR primanjkljaja.

3.3 Okoljska dajatev odvajanja odpadne vode 2021

Višina okoljske dajatve 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/m³ odpadne vode,
- ČN s sekundarnim in terciarnim čiščenjem - 0,0528 Eur/m³ odpadne vode,

- področja brez javnega vodovoda (odvajanje v greznico)–2,2010 Eur/oseba mesečno,

Okoljsko dajatev za zavezanca za komunalno odpadno vodo izračunava, zaračunava in vplačuje izvajalec obvezne občinske gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode, ki je na območju nastajanja komunalne odpadne vode določen za izvajanje obveznih storitev odvajanja komunalne odpadne vode in prevzema komunalne odpadne vode iz nepretočnih greznic ali blato iz obstoječih greznic in malih komunalnih čistilnih naprav.

3.4 Primerjava cen v belokranjskih občinah

Tabela 22: Primerjava cen v belokranjskih občinah na dan 06.03.2021

	Veljavna cena			Predlog cene
	Črnomelj	Semič	Metlika	Metlika
Omrežnina DN 20 v Eur	3,8362	5,4021	8,6364	8,6744
Subvencija v %	25	50	37	37
Izvajanje storitev Eur/m ³	0,3089	0,3089	0,2025	0,2918
Omrežnina-subvencija z DDV	3,15	2,96	5,96	5,98
Vrednost položnice 10 m ³ z DDV	6,53	6,34	8,18	9,18

Skupna cena odvajanja odpadne vode je v Občini Metlika najvišja v Beli krajini. Cena izvajanja storitve je sicer nižja od sosednjih občin, omrežnina po priključku pa je bistveno višja. Na plačljivo omrežnino ima vpliv še subvencija, ki tudi odstopa od subvencij v belokranjskih občinah. Na omrežnino izvajalec nima nobenega vpliva, ne mora pa je tudi pokrivati iz drugih lastnih virov.

3.5. Vpliv povečanja cen na vrednost računa

Tabela 23: Vpliv predlaganih cen na povečane stroške gospodinjstev v letu 2021

	Cena		Povečanje
	veljavna	predlagana	z DDV
Objekti brez porabe in brez subvencije	9,46	9,50	0,04
1 oseba, 3 m ³ porabe vode	6,62	6,94	0,32
4 osebe, 10 m ³ porabljene vode	8,18	9,18	1,00
8 oseb, 18 m ³ porabljene vode	9,95	11,74	1,79

Vse vrednosti v tabeli 23 so izkazane z davkom na dodano vrednost.

Glede na rezultate elaborata bi gospodinjstva v povprečju dodatno obremeniti za približno 1,00 EUR/mesečno (z DDV).