



OBČINSKI SVET OBČINE SLOVENSKE KONJICE

Stari trg 29

Datum: 30.9.2015

3210 Slovenske Konjice

Zadeva: **OBRAVNAVA NOVE CENE ČIŠČENJA KOMUNALNE ODPADNE VODE – podatki, izračun lastne cene storitve, poračun in napoved stroškov ter količin do konec leta 2015**

1. Uvod

Elaborat o oblikovanju cene čiščenja komunalne in padavinske vode (marec 2015) je bil oblikovan na osnovi podatkov iz Plana JKP za leto 2015. Osnova za poslovanje CČN SK so bili podatki o stroških, ki smo jih prejeli s strani izvajalca CČN SK, Hidroinženiringa iz Ljubljane. Letni stroški obratovanja CČN SK so bili ocenjeni na 355.047 € (brez amortizacije in zavarovanja, ki je osnova za izračun omrežnine).

V Planu JKP za leto 2015 je bilo poslovanje CČN SK upoštevano od 1.2.2015 dalje, z dnem, ko se je centralna čistilna naprava Slovenske Konjice prevzela s strani JKP v upravljanje. Za enajst mesecev so bili stroški planirani v višini 325.460 € (brez najemnine in zavarovanja infrastrukture).

Obračunski stroški v obdobju februar – julij 2015 so bistveno nižji od planiranih in upoštevanih v elaboratu (marec 2015).

V nadaljevanju je izračun nove cene čiščenja komunalnih odpadnih voda. Ostale cene: čiščenje padavinske odpadne vode, čiščenje greznične gošče in ravnanje z greznično goščo enkrat na tri leta ostanejo nespremenjene in niso predmet spremembe cene.

V tem dokumentu so uporabljeni podatki:

- finančni za obdobje januar – julij 2015 (celo leto se upoštevajo stroški ČN Tepanje) in napoved stroškov do konca leta 2015 (na osnovi mesecev maj – julij 2015) – obračunski stroški januar – julij in predračunski avgust - december
- količine za obdobje januar – avgust in napoved do konca leta 2015 (količine ČN Tepanje januar – avgust, čiščenje komunalnih odpadnih voda maj – avgust), obračunske količine januar – avgust in predračunski september - december.

Izračuni so narejeni samo za storitev čiščenja komunalnih odpadnih voda.

Vsi ključi so enaki kot v elaboratu (delitev med odpadno vodo (komunalna in padavinska) 90 % : greznične gošče 10 %; delitev 90 % komunalna odpadna voda : 10 % padavinska odpadna voda).

Izračun je narejen na osnovi obračunskih stroškov maj – julij 2015 in napovedjo do konca leta 2015 (predračunski stroški) in obračunskih količin maj – avgust 2015, povečanih za enako količino za obdobje september – december 2015 (predračunske količine).

Navedeni podatki iz veljavnega elaborata, z veljavnostjo od 1.5.2015, so označeni s **poševnim tiskom**.



2. Količine odpadnih voda - ocena za leto 2015

Obračunske količine čiščenje komunalnih odpadnih voda, maj – avgust 2015, in predračunske september – december 2015

	ČN Tepanje (m³) (1), maj - avg	CČN SK (m³) (2), maj – avg	SKUPAJ (m³) (1 + 2), maj – avg	PLAN 2015 (m³) (1 + 2)
Gospodinjstva	7.200	65.850	73.050	217.044
Ustanove, industrija	2.550	22.360	24.910	101.256
Skupaj	9.750	88.210	97.960	318.300

3. Stroški storitve čiščenja komunalnih odpadnih voda

Predračunski stroški storitev čiščenja odpadnih voda na CČN SK maj – julij in napoved 8-12 2015, primerjava s planom

		Strošek (€)	Strošek (€)	Strošek (€)
	VRSTA STROŠKA	5-12 2015	2-12 2015	PLAN 2-12 2015
1.	NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	113.296	140.205	243.858
a)	Stroški materiala	37.329	48.254	90.412
1.	Strošek električne energije	20.329	26.888	53.533
2.	Strošek pogonskega goriva	0	0	0
3.	Drugi stroški materiala	17.000	21.366	36.879
b)	Stroški storitev	75.967	91.951	153.446
1.	Stroški intelektualnih in osebnih storitev	0	0	0
2.	Stroški prevoznih storitev	0	0	0
3.	Stroški drugih storitev	60.640	73.172	123.750
4.	Str.amortizacije, ki niso javna infrastruktura	0	0	
5.	Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0	0
6.	Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	4.373	4.472	4.308
7.	Drugi stroški izvajanja dejavnosti	10.954	14.307	25.388
2.	NEPOSREDNI STROŠKI DELA	35.679	46.631	33.565
3.	DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	0	0	0
4.	SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	0	0	0
5.	SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI STROŠKI	0	0	0
6.	SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	39.321	52.787	48.037
7.	OBRESTI ZA FINANCIRANJE	0	0	0
8.	NEPOSREDNI STROŠKI PRODAJE	0	0	0
9.	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0
10.	DONOS	0	0	0
11.	SKUPAJ STROŠKI	188.296	239.623	325.460

Predračunski stroški storitev čiščenja odpadnih voda (komunalnih in padavinskih) na ČČN SK in ČN Tepanje; maj – julij in napoved do konca leta 2015

		90 % ČČN SK (EUR)	ČN TEPANJE (EUR)	SKUPAJ (EUR)
	VRSTA STROŠKA	5-12 2015	5-12 2015	5-12 2015
1.	NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	101.966	10.597	112.563
a)	Stroški materiala	33.596	3.480	37.076
1.	Strošek električne energije	18.296	2.667	20.963
2.	Strošek pogonskega goriva	0	0	0
3.	Drugi stroški materiala	15.300	813	16.113
b)	Stroški storitev	68.370	7.117	75.487
1.	Stroški intelektualnih in osebnih storitev	0	0	0
2.	Stroški prevoznih storitev	0	0	0
3.	Stroški drugih storitev	54.576	2.332	56.908
4.	Str.amortizacije, ki niso javna infrastruktura	0	16	16
5.	Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0	0
6.	Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	3.936	500	4.436
7.	Drugi stroški izvajanja dejavnosti	9.858	4.269	14.127
2.	NEPOSREDNI STROŠKI DELA	32.111	7.954	40.065
3.	DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	0	0	0
4.	SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	0	0	0
5.	SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI STROŠKI	0	0	0
6.	SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	35.389	4.761	40.150
7.	OBRESTI ZA FINANCIRANJE	0	0	0
8.	NEPOSREDNI STROŠKI PRODAJE	0	0	0
9.	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0	0	0
10.	DONOS	0	0	0
11.	SKUPAJ STROŠKI	169.466	23.312	192.778

4. Izračun cene čiščenja komunalnih odpadnih voda

Predračunski stroški storitev čiščenja odpadnih voda na CČN SK in ČN Tepanje – 90 % komunalne odpadne vode; maj – julij in napoved do konca leta 2015

		Čiščenje skupaj (€)	90 % kom. odp. voda (€)
	VRSTA STROŠKA	5-12 2015	5-12 2015
1.	NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	112.563	101.306
a)	Stroški materiala	37.076	33.369
1.	Strošek električne energije	20.963	18.867
2.	Strošek pogonskega goriva	0	0
3.	Drugi stroški materiala	16.113	14.502
b)	Stroški storitev	75.487	67.937
1.	Stroški intelektualnih in osebnih storitev	0	0
2.	Stroški prevoznih storitev	0	0
3.	Stroški drugih storitev	56.908	51.217
4.	Str.amortizacije, ki niso javna infrastruktura	16	14
5.	Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0
6.	Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	4.436	3.992
7.	Drugi stroški izvajanja dejavnosti	14.127	12.714
2.	NEPOSREDNI STROŠKI DELA	40.065	36.059
3.	DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	0	0
4.	SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	0	0
5.	SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI STROŠKI	0	0
6.	SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	40.150	36.135
7.	OBRESTI ZA FINANCIRANJE	0	0
8.	NEPOSREDNI STROŠKI PRODAJE	0	0
9.	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0	0
10.	DONOS	0	0
11.	SKUPAJ STROŠKI (€) 5-12 2015	192.778	173.500
12.	PREDVIDENA KOL. ODP. VODE 5-12 2015 (m³)		195.900
13.	LASTNA CENA 5-12 2015 (€/m³)		0,8857

PRIMERJAVA - Iz elaborata na osnovi Plana 2015 – za celo leto 2015:

11.	SKUPAJ STROŠKI (€)	359.510	323.559
12.	KOLIČINA ODPADNE VODE (predvidena) (m³)		318.300
13.	LASTNA CENA (€/m³)		1,0165

Komentar:

- Količine komunalnih odpadnih voda (čiščenje) se glede na plan ne razlikujejo bistveno (planirano 318.300 m³; podatki do avgust 2015 in napoved do konca leta 294.000 m³).
- Letni stroški CČN SK in ČN Tepanje so bili za čiščenje komunalnih in padavinskih odpadnih voda v planu 2015 ocenjeni na 359.510 €. V obdobju 5-12 2015 ocenjujemo, da bo doseženih 192.778 € stroškov (na podlagi rezultatov v obdobju februar – julij), kar je bistveno manj od plana. 90 % teh stroškov predstavljajo stroški čiščenja komunalnih odpadnih voda.
- Glede na nižje stroške storitve čiščenja komunalnih odpadnih voda in količine komunalnih odpadnih voda je cena čiščenja komunalne odpadne vode 0,8857 €/m³.

4.1. Primerjava cen storitve čiščenja komunalne odpadne vode - potrjena in predračunska lastna cena

CENA ČIŠČENJA KOMUNALNE ODPADNE VODE	€/m ³
POTRJENA CENA ČIŠČENJA	1,0165
10% OD POTRJENE CENE	0,1017
RAZLIKA NAVZDOL	0,9148
RAZLIKA NAVZGOR	1,1182
PREDRAČUNSKA LASTNA CENA ČIŠČENJA	0,8857

5. Vpliv na poslovanje

Sprememba cene brez DDV iz zdajšnjih 1,0165 €/m³ na 0,8857 €/m³ pomeni razliko v ceni 0,1308 €/m³:

- predvidoma od 1.11.2015 pri količini 24.500 m³/mesečno pomeni to 3.200 € na mesec manj prihodkov (okrog 2.900 € na CČN SK, ostalo na ČN Tepanje);
- izvede se ustrezen poračun – izstavitvev dobropisa za 24.500 m³/mesečno za obdobje od 1.5.2015 do 31.10.2015 kar znaša $6 \times 24.500 \text{ m}^3 \times 0,1308 = 19.227,60$ EUR (brez DDV).

6. Predlog sklepa

Predlog sklepa:

Nadzorni svet JKP je obravnaval predlog cene storitev čiščenja odpadnih voda. Potrjuje se cena storitev čiščenja odpadnih komunalnih voda (cene so brez DDV):

- **čiščenje komunalne odpadne vode – storitev 0,8857 €/m³**

Ostale cene:

- čiščenje padavinske odpadne vode – storitev 0,0967 €/m³
- čiščenje greznične gošče in blata MKČN – storitev 17,7525 €/m³
- ravnanje z greznično goščo in blatom MKČN – storitev 0,3001 €/m³
(črpanje, prevoz, čiščenje na CČN SK, 1 x na tri leta)
- omrežnina – čiščenje komunalne vode za DN20 2,4981 €/mes.
(za ostale DN glede na premere vodomeroev in pripadajoče faktorje)
- omrežnina – čiščenje padavinske odpadne vode s streh 0,0345 €/m³
- omrežnina – ravnanje z greznično goščo in blatom MKČN 1,3255 €/mes.
(črpanje, prevoz, čiščenje na CČN SK, 1 x na tri leta)
- izdelava ocene obratovanja MKČN (1 x na tri leta) 69,43 €/kos

niso predmet sprememb in ostajajo enake kot so bile določene z elaboratom v mesecu marcu leta 2015.

**OCENA VPLIVA NA POSLOVNI IZID ZARADI SPREMEMBE CENE S 1.11.2015**

PRIMERJAVA KOMUNALNIH STORITEV: ČISCENJE ODPADNIH VOD						
KONTO	NAZIV	ČN TEPANJE PLAN 2015	ČNSLOV.KONJICE PLAN 2015	PLAN 2015 SKUPAJ	PLAN 2015 SPREMEMBA CENE 1.11.2015	LETO 2014
760	PRIHODKI OD PRODAJE PROIZVODOV	48.140,00	310.864,00	359.004,00	307.300,00	28.568,99
768	DRUGI PRIHODKI, POVEZANI S POSL. UČINKI	0,00	0,00	0,00	77.154,29	2,71
769	PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
773	FINANČNI PRIHODKI IZ DRUGIH NALOZB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
775	FINANČNI PRIHODKI OD OBREŠTI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
777	FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	SUBVENCIJE, DOTACIJE IN PODOBNI PRIHODKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
786	PREJETE ODSKODNINE IN KAZNI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
787	DRUGI PRIHODKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SKUPAJ PRIHODKI		48.140,00	310.864,00	359.004,00	384.454,29	28.571,70
400	STROŠKI MATERIALA	167,00	24.504,00	24.671,00	2.407,60	0,00
401	STROŠKI POMOŽNEGA MATERIALA	0,00	6.875,00	6.875,00	7.383,00	0,00
402	STROŠKI ENERGIJE	3.800,00	53.533,00	57.333,00	31.435,14	5.000,45
403	STROŠKI NADOMESTNIH DELOV ZA OSN. SRED.	0,00	1.375,00	1.375,00	2.098,25	123,73
404	ODPIS DROBNEGA INVENTARJA IN EMBALAZE	30,00	1.375,00	1.405,00	1.373,93	65,92
405	USKLADITEV STROŠKOV MATERIALA	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
406	STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	0,00	0,00	0,00	50,57	0,00
407	DRUGI STROŠKI MATERIALA	104,00	2.750,00	2.854,00	2.334,64	321,61
410	STROŠKI STORITEV PRI USTVARJANJU	2.500,00	123.750,00	126.250,00	58.935,25	2.499,39
411	STROŠKI TRANSPORTNIH STORITEV	23,00	28,00	51,00	1.298,54	24,30
412	STROŠKI STORITEV V ZVEZI Z VZDRŽEVANJEM	2.914,00	4.308,00	7.222,00	4.972,16	2.814,41
413	NAJEMNINE	0,00	0,00	0,00	0,00	24.535,07
413	NAJEMINA INFRASTRUKTURE	24.621,00	0,00	24.621,00	25.014,21	0,00
	NAJEMNINA NOVA INFRASTRUKTURA PO PRENOSU CCN SK	0,00	88.560,00	88.560,00	94.699,24	0,00
414	POVRÄILA STROŠKOV ZAPOSLENCEM	111,00	0,00	111,00	5.497,38	74,00
415	STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAR. PREMIJE	747,00	0,00	747,00	685,08	684,53
	ZAVAROVALNE PREMIJE ZA NOVO INFRASTRUKTURO	0,00	6.257,00	6.257,00	0,00	0,00
416	STROŠKI INTELEK. IN OSEBNIH STORITEV	0,00	0,00	0,00	209,96	0,00
417	STROŠKI SEJMOV, REKLAME IN REPREZENTANCE	0,00	0,00	0,00	102,91	0,00
418	STROŠKI STORITEV FIZICNIH OSEB	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
419	STROŠKI DRUGIH STORITEV	3.365,00	23.985,00	27.350,00	12.807,72	3.775,81
430	AMORTIZACIJA OSNOVNIH SREDSTEV	24,00	0,00	24,00	23,52	23,52
443	REZERVACIJE ZA POKOJNINE, JUB. NAG. IN ODPRAVNINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
470	PLAČE ZAPOSLENCEV	15.721,00	28.265,00	43.986,00	45.859,27	13.642,32
473	REGRES, PREHRANA, PREVOZ	2.073,00	1.917,00	3.990,00	8.185,47	1.157,80
474	DELODAJALČEVI PRISPEVKI OD PLAČ	2.475,00	3.383,00	5.858,00	7.424,94	2.143,22
482	NAGRADE DIJAKOM IN STUDENTOM	240,00	0,00	240,00	0,00	240,00
489	OSTALI STROŠKI	0,00	1.375,00	1.375,00	168,87	0,00
710	VREDNOST PRODANIH POSLOVNIH UČINKOV	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
720	PREVRED.POSLOV.ODHODKI OSN.SRED.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
721	PREVRED.POSLOV.ODHODKI KRATK.SRED.	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
741	ODHODKI IZ POSOJIL, PREJETIH OD BANK	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
756	DENARNE KAZNI IN ODSKODNINE	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
757	DRUGI ODHODKI	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	SPLOŠNI STROŠKI	6.451,00	48.037,00	54.488,00	59.879,93	7.779,73
STROŠKI SKUPAJ		65.366,00	420.277,00	485.643,00	372.847,58	64.905,81
REZULTAT		-17.226,00	-109.413,00	-126.639,00	11.606,71	-36.334,11
	DOTACIJA PO POGODBI	10.695,00	0,00	10.695,00	14.208,24	31.233,16
	SUBVENCIJA K CENI	1.416,00	109.413,00	110.829,00	1.416,16	5.100,95
REZULTAT		-5.115,00	0,00	-5.115,00	27.231,11	0,00

**UČINEK ZNIŽANJA CEN ZA UPORABNIKA – storitev čiščenja odpadnih komunalnih voda**

- Štiričlanska družina
- mesečna poraba pitne vode 15 m³
- velikostjo vodomera DN20
- velikostjo strehe 120 m² z odvajanjem padavinske vode v javni kanalizacijski sistem (koeficient 1), ki se zaključuje s CČN SK

STORITEV	EM	KOL.	DDV	OBSTOJEČA CENA (€)		NOVA CENA (€)	
				CENA	BREZ DDV	CENA	SKUPAJ BREZ DDV
ODVAJANJE (KOM.) ODPADNE VODE	m ³	15	9,50	0,2509	3,76	0,2509	3,76
OMREŽNINA (KOMUNALNA ODP. VODA)	mes	1	9,50	2,9065	2,91	2,9065	2,91
ODVAJANJE PADAVINSKE ODPADNE VODE	m ³	10,94	9,50	0,0557	0,61	0,0557	0,61
OMREŽNINA PADAVINSKE ODPADNE VODE	m ³	10,94	9,50	0,0931	1,02	0,0931	1,02
OK. DAJ. ZA ON. OK. ZA ODV. ODP. VODE (*)	EO	0,30	0,00	26,4125	0,79	26,4125	0,79
ČIŠČENJE (KOM.) ODPADNE VODE	m ³	15	9,50	1,0165	15,25	<u>0,8857</u>	<u>13,29</u>
OMREŽNINA ČIŠČENJE (KOM. ODP. VODA)	mes	1	9,50	2,4981	2,50	2,4981	2,50
ČIŠČENJE PADAVINSKE ODPADNE VODE	m ³	10,94	9,50	0,0967	1,06	0,0967	1,06
OMREŽNINA ČIŠČENJE PAD. ODP. VODE	m ³	10,94	9,50	0,0345	0,38	0,0345	0,38
SKUPAJ					28,27		<u>26,31</u>
CENA NA OSEBO (€)					7,07		<u>6,57</u>
SKUPAJ Z DDV (€)					30,89		<u>28,73</u>
CENA Z DDV NA OSEBO (€)					7,72		<u>7,18</u>

Pojasnila:

- Upoštevana je nova cena za čiščenje odpadne vode, ker presega 10 % od potrjene cene (6. člen Uredbe o metodologiji cen);
- Količina padavinskih odpadnih voda se izračuna:
 $120 \text{ m}^2 \times \text{povprečna količina padavin (1.093,80 mm letno oz. 91,15 mm mesečno)} = 10,94 \text{ m}^3$ mesečno;
- DDV se ne obračunava na okoljsko dajatev za onesnaževanje okolja za odvajanje odpadne vode (*);
- Okoljska dajatev se obračuna 10 %, z upoštevanjem učinka čiščenja;
- Cena (z DDV) se **ZNIŽA za 2,16 EUR oz. 7,0 %** za štiričlansko družino;
- Predlagane cene so izračunane na 4 decimalna mesta. Zaradi zaokroževanja so pri obračunu storitev možna minimalna odstopanja;

Pripravili:
mag. Špela Hlačar
Mateja Druškovič, univ.dipl.ekon.

Direktor:
mag. Franc Dover