

Gradivo za sejo Občinskega sveta občine Črnomelj v februarju 2022

Zadeva: **Elaborat o oblikovanju cen izvajanja storitev obveznih gospodarskih javnih služb varstva okolja in cen omrežnin v občinah Črnomelj in Semič**

Kot vsako leto Javno podjetje Komunala Črnomelj pripravi elaborat o oblikovanju cen izvajanja storitev obveznih gospodarskih javnih služb varstva okolja in cen omrežnin v občinah Črnomelj in Semič. Zaradi izrednih sprememb cen energentov, ki jim sledijo spremembe cen ostalih storitev, in dviga minimalne plače, ki smo jim bili priča v drugi polovici leta 2021, je elaborat pripravljen prej kot običajno.

Elaborat smo predhodno obravnavali in sprejeli že na:

- 13. redni seji Nadzornega sveta JP Komunala Črnomelj, ki je bila 23. 12. 2021
- Seji skupnega usklajevalnega organa občin ustanoviteljic, ki je bila 05. 1. 2022

Po sprejetju elaborata na nadzornem svetu in na skupnem usklajevalnem organu je prišlo do končnega sprejetja višine minimalne plače. Višina minimalne plače je za leto 2022 tako 1.074,43 € in ne 1.133,35 €, kot je bilo zapisano in upoštevano v prvem predlogu. Zato smo ustrezno znižal dvig izhodiščne plače in ponovno preračunali stroške vseh storitev. Na nivoju podjetja se je masa plač tako znižala za približno 30.000 €, kar pri mesečnem računu za štiri člansko družino »prinese« 0,25 – 0,28 € nižje zneske od prvotno planiranih.

Popravljen elaborat je nadzorni svet in skupni usklajevalni organ potrdil na dopisnih sejah.

Elaborat je obširno gradivo z mnogimi podrobnostmi, ki jih glede na uredbo MEDO elaborat mora vsebovati. Pri hitrem pregledu gradiva lahko nehote v množici podatkov spregledamo osnovno sporočilo, zato je s tem dopisom le-to še enkrat poudarjeno.

Dvig cen oziroma stroškov na katere nimamo vpliva

- Cena električne energije se je novim letom povečala iz 0,05757 €/kWh na 0,16278 €/kWh. Ob upoštevanju enakih količin porabljene energije, ki smo jih imeli v letu 2021 to pomeni 135.169 € večje stroške za električno energijo
- Zaradi dviga minimalne iz 1.024,24 € na 1.074,43 € (4,9%) bo s 1. 2. dvignjena izhodiščna plača po kolektivni pogodbi (za 5,1 %), kar pomeni na nivoju podjetja 159.787 € večjo maso plač
- Predvsem cene materialov, ki bazirajo na železu so se dvignile že v letu 2021. Praktično dobivamo od naših dobaviteljev najave novih cenikov na mesečni bazi. V planu za 2022 je ocenjen generalni dvig stroškov za material v višini 9%, kar znese 53.884 € večje stroške za material
- Dvig cene naftnih derivatov. Od začetka leta 2021 se je cena nafte dvignila za skoraj 50%, v planu je upoštevan povprečni dvig stroškov nafte za 24%, kar znese 33.143 € večje stroške na letnem nivoju

- Cene storitev naših podizvajalcev se zaenkrat še niso spremenile, vendar imamo že najave za spremembe cen. V planu je upoštevan 18% povprečni dvig, kar zneso 76.205 €.

Dvig stroškov na nivoju celega podjetja je samo pri naštetih kategorijah ocenjen na 458.189 €. Ob upoštevanju racionalizacij, ki smo jih že naredili in jih planiramo izvesti v letu 2022 pa bomo uporabnike dejansko dodatno obremenili samo za 145.474 €. V okviru racionalizacij predvidevamo za 121.000€ znižanje stroškov poslovanja in za 110.000 € dvig prihodkov iz naslova izvajanja drugih storitev GJS in prihodkov tržne dejavnosti.

PREDLOG SKLEPA:

Občinskemu svetu Občine Črnomelj se predlaga, da se Elaborat o oblikovanju cen izvajanja storitev obveznih gospodarskih javnih služb varstva okolja in cen omrežnin v občinah Črnomelj in Semič obravnava in sprejme v predloženi vsebini.

Pripravil:
Srečko Janjoš, OU
z dodatnimi pojasnili direktorja JPK

Predlagatelj:
Andrej Kavšek, župan, l.r.

MNENJE ODBORA ZA GOSPODARSTVO IN KOMUNALNO INFRASTRUKTURO:

Odbor za gospodarstvo in komunalno infrastrukturo je na svoji 21. redni seji, dne 14. 2. 2022 obravnaval gradivo »Elaborat o oblikovanju cen izvajanja storitev obveznih gospodarskih javnih služb varstva okolja in cen omrežnin v občinah Črnomelj in Semič«.

Po obravnavi gradiva je odbor z glasovanjem tri (3) ZA in eden (1), ki se je glasovanja vzdržal izglasoval/sprejel naslednja sklepa:

- 1) Odbor Občinskemu svetu občine Črnomelj predlaga, da gradivo (Elaborat o oblikovanju cen izvajanja storitev obveznih gospodarskih javnih služb varstva okolja in cen omrežnin v občinah Črnomelj in Semič) obravnava in sprejme v predlagani vsebini.
- 2) Odbor apelira na vodstvo javnega podjetja Komunala Črnomelj d.o.o., da čim prej pristopi k izvajanju inovativnih ukrepov, ki bodo vplivali na optimizacijo stroškov v prihodnjih letih. Le-te naj podjetje predstavi v svojem planu dela za leto 2022.








Zapisala:
Tanja Peteh, l.r.

Po pooblastilu predsednika Odbora za
gospodarstvo in komunalno infrastrukturo:
Nataša Hudelja, l.r.

Elaborat

O oblikovanju cen izvajanja storitev obveznih gospodarskih javnih služb varstva okolja in cen omrežnin v občinah Črnomelj in Semič

Obračunska cena za leto 2021

-  *Primerjava obračunske cene s potrjeno*
-  *Predračunska cena za leto 2022*
-  *Oskrba s pitno vodo*
-  *Odvajanje komunalne in padavinske odpadne vode*
-  *Čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode*
-  *Storitve povezane z obstoječimi greznicami in MKČN*
-  *Zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov*

Črnomelj, 19. 1. 2022
Sprejeto na 3. dopisni seji NS, 24. 1. 2022



8

Direktor:
Samo Kavčič

javno podjetje
**KOMUNALA
ČRNOMELJ** d.o.o.
Belokranjska c. 24a
8340 Črnomelj

Kazalo vsebine

| | | |
|---------|---|----|
| 1. | Predstavitev Javnega podjetja Komunala d.o.o. Črnomelj | 7 |
| 1.1. | Notranja organiziranost JP Komunala Črnomelj d.o.o. | 8 |
| 2. | Uvod..... | 8 |
| 2.1. | Legenda kratic, ki se uporabljajo v poročilu..... | 8 |
| 3. | Cene storitev obveznih občinskih javnih služb varstva okolja skladno z uredbo | 9 |
| 3.1. | Poročanje | 9 |
| 3.2. | Obvezne sestavine elaborata o oblikovanju cene storitve javne službe..... | 9 |
| 3.3. | Izhodišča za sestavitev elaborata | 10 |
| 3.3.1. | Vrednost in obseg javne infrastrukture, ki se uporablja za opravljanje javnih služb 10 | |
| 3.3.2. | Vrednost in obseg javne infrastrukture, ki se uporablja za opravljanje posebnih storitev 11 | |
| 3.3.3. | Cena storitve javne službe..... | 11 |
| 3.3.4. | Cena omrežnine | 11 |
| 3.3.5. | Izkoriščenost zmogljivosti javne infrastrukture..... | 11 |
| 3.3.6. | Subvencije..... | 11 |
| 3.3.7. | Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva | 11 |
| 3.3.8. | Razdelitev splošnih stroškov..... | 11 |
| 3.4. | Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah 12 | |
| 3.4.1. | Uvod | 12 |
| 3.4.2. | Sodila za delitev skupih stroškov, odhodkov in prihodkov..... | 12 |
| 3.4.3. | Razporejanje prihodkov | 13 |
| 3.4.4. | Razporejanje stroškov in odhodkov..... | 13 |
| 3.4.5. | Stroškovna mesta | 13 |
| 3.4.6. | Knjiženje..... | 15 |
| 3.4.7. | Računovodski izkazi | 15 |
| 3.4.8. | Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom uredbe za preteklo obračunsko obdobje..... | 16 |
| 3.4.9. | Zaključek..... | 16 |
| 3.4.10. | Stroški dela | 16 |
| 3.4.11. | Obračun opravljanja storitev javnih služb..... | 16 |
| 3.4.12. | Gospodarsko finančni načrt za leto 2022 | 17 |
| 3.4.13. | Cenik..... | 17 |
| 3.4.14. | Uskladitev občinskih predpisov z uredbo..... | 17 |
| 4. | Oskrba s pitno vodo | 17 |
| 4.1. | Opis javne službe vodo oskrbe | 17 |
| 4.2. | Osnovni cilji | 18 |
| 4.3. | Pregled aktivnosti na podlagi predpisov | 18 |
| 4.3.1. | Varovanje vodnih virov..... | 19 |
| 4.3.2. | Infrastruktura..... | 19 |
| 4.3.3. | Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjene za izvajanje posebnih storitev..... | 19 |
| 4.3.4. | Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture..... | 19 |
| 4.4. | Izračun obračunske ter predračunske cene storitev..... | 19 |
| 4.5. | Obrazložitev vrst stroškov, ki so v strukturi zastopane več kot 10% | 20 |
| 4.5.1. | Material..... | 20 |
| 4.5.2. | Električna energija, gorivo | 20 |
| 4.5.3. | Vzdrževanje osnovnih sredstev in redno vzdrževanje infrastrukture..... | 21 |

| | | |
|--------|---|----|
| 4.5.4. | Druge storitve in vodno povračilo | 21 |
| 4.5.5. | Neposredni stroški dela | 21 |
| 4.5.6. | Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje | 22 |
| 4.5.7. | Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev vodo oskrbe za preteklo obračunsko obdobje | 22 |
| 4.5.8. | Prihodki, doseženi z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje | 22 |
| 4.6. | Izračun obračunske in predračunske cene omrežnine | 23 |
| 4.6.1. | Občina Črnomelj | 23 |
| 4.6.2. | Občina Semič | 24 |
| 5. | Odvajanje komunalne in padavinske odpadne vode | 24 |
| 5.1. | Opis javne službe odvajanje odpadne vode | 24 |
| 5.1.1. | Cilji | 25 |
| 5.1.2. | Zakonodaja | 25 |
| 5.1.3. | Poročanje | 25 |
| 5.1.4. | Tehnični podatki | 25 |
| 5.2. | Izračun obračunske in predračunske cene storitev | 26 |
| 5.3. | Obrazložitev vrst stroškov, ki so v strukturi zastopane več kot 10% | 27 |
| 5.3.1. | Material | 27 |
| 5.3.2. | Električna energija in gorivo | 27 |
| 5.3.3. | Vzdrževanje osnovnih sredstev | 27 |
| 5.3.4. | Druge storitve | 27 |
| 5.3.5. | Strošek dela | 27 |
| 5.3.6. | Splošni in upravni stroški | 27 |
| 5.3.7. | Količina | 27 |
| 5.3.8. | Prihodki, doseženi z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje | 28 |
| 5.4. | Izračun obračunske in predračunske cene omrežnine | 28 |
| 5.4.1. | Občina Črnomelj | 28 |
| 5.4.1. | Občina Semič | 29 |
| 6. | Čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode | 29 |
| 6.1. | Opis javne službe odvajanje odpadne vode | 29 |
| 6.1.1. | Tehnični podatki | 29 |
| 6.2. | Izračun obračunske in predračunske cene storitev | 30 |
| 6.3. | Obrazložitev vrst stroškov, ki so v strukturi zastopane več kot 10% | 30 |
| 6.3.1. | Material | 30 |
| 6.3.2. | Električna energija in gorivo | 31 |
| 6.3.3. | Vzdrževanje osnovnih sredstev | 31 |
| 6.3.4. | Druge storitve in prevozne storitve | 31 |
| 6.3.5. | Strošek dela | 31 |
| 6.3.6. | Splošni in upravni stroški | 31 |
| 6.3.7. | Prihodki, ki znižujejo lastno ceno | 31 |
| 6.3.8. | Količina | 31 |
| 6.4. | Izračun obračunske in predračunske cene omrežnine | 32 |
| 6.4.1. | Občina Črnomelj | 32 |
| 6.4.2. | Občina Semič | 32 |
| 7. | Storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN | 33 |
| 7.1. | Opis javne službe | 33 |
| 7.1.1. | Tehnični podatki | 33 |
| 7.2. | Program čiščenja greznic in MKČN | 33 |
| 7.3. | Izračun obračunske in predračunske cene storitev | 34 |
| 7.4. | Obrazložitev vrst stroškov, ki so v strukturi zastopane več kot 10% | 34 |

| | | |
|---------|---|----|
| 7.4.1. | Električna energija in gorivo | 34 |
| 7.4.2. | Vzdrževanje osnovnih sredstev | 35 |
| 7.4.3. | Strošek dela | 35 |
| 7.4.4. | Amortizacija..... | 35 |
| 7.4.5. | Splošni in upravni stroški | 35 |
| 7.4.6. | Količina | 35 |
| 7.4.7. | Prihodki, doseženi z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje..... | 35 |
| 7.5. | Izračun obračunske in predračunske cene omrežnine | 35 |
| 8. | Ravnanje s komunalnimi odpadki | 35 |
| 8.1. | Opis javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki | 35 |
| 8.2. | Osnovni cilji | 36 |
| 8.2.1. | Javna služba obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov ter odlaganje ostankov predelave | 36 |
| 8.3. | Pravne podlage | 37 |
| 8.4. | Izračun obračunske ter predračunske cene storitev | 37 |
| 8.5. | Obrazložitev vrst stroškov, ki so v strukturi zastopane več kot 10% | 38 |
| 8.5.1. | Material | 38 |
| 8.5.2. | Električna energija, gorivo | 38 |
| 8.5.3. | Vzdrževanje osnovnih sredstev in redno vzdrževanje infrastrukture..... | 38 |
| 8.5.4. | Druge storitve | 38 |
| 8.5.5. | Stroški za plače, nadomestila in prispevke | 38 |
| 8.5.6. | Amortizacija..... | 38 |
| 8.5.7. | Splošni in upravni stroški | 39 |
| 8.5.8. | Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje..... | 39 |
| 8.5.9. | Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev ravnanja z odpadki za preteklo obračunsko obdobje | 39 |
| 8.5.10. | Prihodki, doseženi z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje..... | 39 |
| 8.6. | Izračun obračunske in predračunske uporabe infrastrukture | 39 |
| 8.6.1. | Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe zbiranja ločenih frakcij določenih vrst komunalnih odpadkov in kosovnih odpadkov, in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev..... | 39 |
| 8.6.2. | Obračunska cena | 39 |
| 9. | Zbirna primerjava | 40 |
| 9.1. | Primerjava cen med občinami | 40 |
| 9.2. | Primer stroška položnice | 40 |
| 9.2.1. | Občina Črnomelj..... | 41 |
| 9.2.2. | Občina Semič..... | 43 |


Kazalo slik

| | | |
|----------|---|----|
| Slika 1: | Organizacijska sheme podjetja od 1. 11. 2021..... | 8 |
| Slika 2: | Ključ razporeditve splošnih in upravnih stroškov | 16 |
| Slika 3: | Osnovni podatki o vodovodnem omrežju..... | 17 |
| Slika 4: | Potrjeni, obračunski in predračunski stroški – storitev oskrbe s pitno vodo | 20 |
| Slika 5: | Urna realizacija zaposlenih na vodo oskrbi za obračunsko obdobje | 21 |
| Slika 6: | Primerjava planirane in dejansko prodane količine vode po letih | 22 |
| Slika 7: | Obračunska cena omrežnine – vodo oskrba občine Črnomelj..... | 23 |
| Slika 8: | Število defektov na vodovodnem omrežju glede na mesto nastanka za leto 2020 | 23 |






| | |
|---|----|
| Slika 9: Število defektov na vodovodnem omrežju glede na mesto nastanka za leto 2021..... | 23 |
| Slika 10: Predračunska cena omrežnine – vodo oskrba občine Črnomelj | 23 |
| Slika 11: Obračunska cena omrežnine – vodo oskrba občine Semič | 24 |
| Slika 12: Predračunska cena omrežnine – vodo oskrba občine Semič | 24 |
| Slika 13: Splošni podatki o kanalizacije, čistilnih napravah in greznicah..... | 26 |
| Slika 14: Potrjeni, obračunski in predračunski stroški – storitev odvajanja odpadnih vod | 26 |
| Slika 15: Obračunska cena omrežnine – odvajanje odpadnih vod občine Črnomelj | 28 |
| Slika 16: Predračunska cena omrežnine – odvajanje odpadnih vod občine Črnomelj | 28 |
| Slika 17: Obračunska cena omrežnine – odvajanje odpadnih vod občine Semič..... | 29 |
| Slika 18: Predračunska cena omrežnine – odvajanje odpadnih vod občine Semič..... | 29 |
| Slika 19: Potrjeni, obračunski in predračunski stroški – storitev čiščenja odpadnih vod..... | 30 |
| Slika 20: Obračunska cena omrežnine – čiščenje odpadnih vod občine Črnomelj..... | 32 |
| Slika 21: Predračunska cena omrežnine – čiščenje odpadnih vod občine Črnomelj | 32 |
| Slika 22: Obračunska cena omrežnine – čiščenje odpadnih vod občine Semič | 32 |
| Slika 23: Predračunska cena omrežnine – čiščenje odpadnih vod občine Semič | 33 |
| Slika 24: Potrjeni, obračunski in predračunski stroški – storitve vezane na obstoječe greznice in MKČN | 34 |
| Slika 25: Potrjeni, obračunski in predračunski stroški – storitve zbiranja odpadkov..... | 37 |
| Slika 26: Realizirane ure storitve ravnanja z odpadki | 38 |
| Slika 27: Obračunska cena uporabe infrastrukture – obe občini | 39 |
| Slika 28: Predračunska cena uporabe infrastrukture – obe občini | 40 |
| Slika 29: Primerjava cen za obračunsko in predračunsko obdobje s potrjenimi..... | 40 |
| Slika 30: Primer položnice – štiričlanska družina, priklopljena na pretočno greznico..... | 41 |
| Slika 31: Primer položnice – štiri članska družina, priklopljena na kanalizacijo in čistilno napravo | 41 |
| Slika 32: Primer položnice - štiričlanska družina, priklopljena na pretočno greznico | 42 |
| Slika 33: Primer položnice - štiri članska družina, priklopljena na kanalizacijo in čistilno napravo | 42 |
| Slika 34: Primer položnice - štiričlanska družina, priklopljena na pretočno greznico | 43 |
| Slika 35: Primer položnice - štiri članska družina, priklopljena na kanalizacijo in čistilno napravo | 43 |
| Slika 36: Primer položnice - štiričlanska družina, priklopljena na pretočno greznico | 44 |
| Slika 37: Primer položnice - štiri članska družina, priklopljena na kanalizacijo in čistilno napravo | 44 |

1. Predstavitev Javnega podjetja Komunalna d.o.o. Črnomelj

 *Matična številka: 5062403*

 *ID za DDV: SI 66111889*









Javno podjetje Komunalna d.o.o. Črnomelj je bilo ustanovljeno z Odlokom o ustanovitvi JP Komunalna Črnomelj (Ur. l. 40/01, 74/02, 124/04, 18/12 in 24/18), z namenom zagotavljanja naslednjih gospodarskih javnih služb:

-  *Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode*
-  *Ravnanje z odplakami*
-  *Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov*
-  *Urejanje in vzdrževanje zelenih in ostalih javnih površin*
-  *Pogrebna in pokopališka dejavnost*

Izvajanje javnih služb v občinah je prikazano v tabeli na desni.

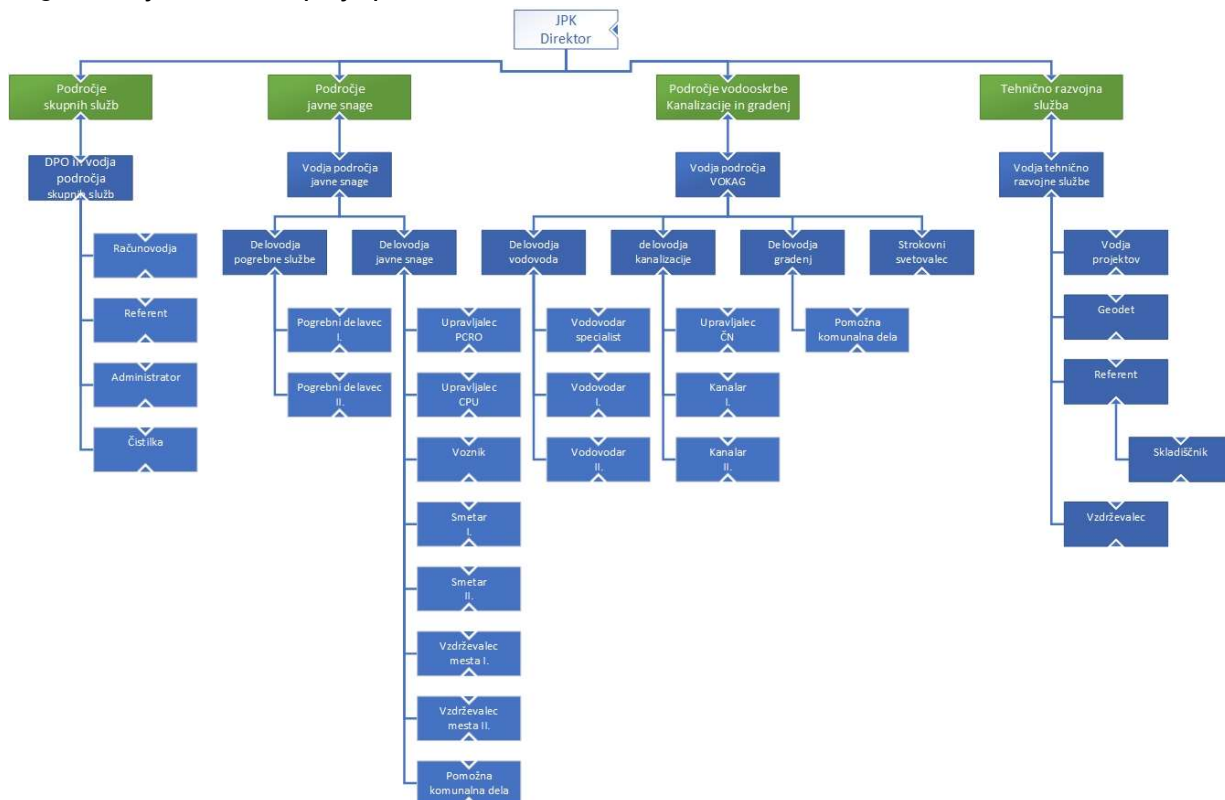
| Ime občine | ID občine |
|------------|-----------|
| Črnomelj | 17 |
| Semič | 109 |

Izvajanje posameznih javnih služb urejajo naslednji občinski odloki:

-  *Odlok o urejanju in čiščenju javnih površin na območju občine Črnomelj (Ur. list RS št. 97/09)*
-  *Odlok o oskrbi s pitno vodo v občini Črnomelj (Ur. list RS št. 1/2014)*
-  *Odlok o oskrbi s pitno vodo v občini Semič (Ur. list RS št. 22/14)*
-  *Odlok o ravnanju s komunalnimi odpadki v občini Črnomelj (Ur. list št. 1/2014, 24/2018)*
-  *Odlok o ravnanju s komunalnimi odpadki v občini Semič (Ur. list RS št. 22/14, 24/2018)*
-  *Odlok o odvajanju in čiščenju komunalne in padavinske odpadne vode v občini Črnomelj (Ur. list RS št. 1/2014)*
-  *Odlok o odvajanju in čiščenju komunalne in padavinske odpadne vode v občini Semič (Ur. list RS št. 22/14)*
-  *Odlok o pokopališkem redu in pogrebnih svečanostih v mestu Črnomelj (Ur. list RS št. 8/92)*

1.1. Notranja organiziranost JP Komunalna Črnomelj d.o.o.

Javno podjetje Komunalna Črnomelj d. o. o. od leta 2015 vodi direktor Samo Kavčič. Organizacijska shema pa je prikazana na Slika 1



Slika 1: Organizacijska shema podjetja od 1. 11. 2021

2. Uvod

Elaborat o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja je bil skladno z določili Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (MEDO), Uradni list RS št. 87/2012, prvič izdelan že v začetku leta 2013, potrjene cene pa so bile uveljavljene s 1. 7. 2013.

Namen tega elaborata je izračun obračunskih ter predračunskih cen storitev in obračunskih ter predračunskih cen omrežnine na vseh dejavnostih gospodarskih javnih služb v občinah Črnomelj in Semič. Obračunsko obdobje je leto 2021¹, predračunsko obdobje pa je leto 2022.

2.1. Legenda kratic, ki se uporabljajo v poročilu

- K** LTF.....»Long time forecast« - projekcija izkaza uspeha za naslednje tri leta. Projekcija se dela istočasno kot plan za naslednje leto; in sicer v zadnjem kvartalu tekočega leta.
- K** F1.....»Forecast 1« - plan (izkaz uspeha) za naslednje leto, ki se dela in je tudi sprejet v zadnjem kvartalu tekočega leta
- K** F2.....»Forecast 2« - rebalans plana za tekoče leto, ki se dela takoj po zaključku prvega polletja. Vsebuje podatke prvega polletja in predvidevanja za drugo polovico.
- K** F3.....»Forecast 3« - rebalans plana za tekoče leto, ki se dela tako po zaključku tretjega kvartala. Vsebuje podatke za prve tri kvartale in predvidevanja za zadnji kvartal.

¹ Upoštevani so realni podatki za obdobje jan-nov ter planirani podatki za december

- ☒ *SUS* kratica za splošne in upravne stroške. To so vsi stroški, ki jih ne moremo direktno razdeliti po posameznih področjih. Delijo se po ključu, ki se izračuna na podlagi proizvodnih stroškov posameznega področja.
- ☒ *ILI* Infrastructure leakage index. Indeks vodnih izgub, ki pove kolikokrat so dejanske vodne izgube vodovodnega sistema večje od neizogibnih izgub tega sistema.
- ☒ *PCRO* podcenter za ravnanje z odpadki na Vranovičih
- ☒ *MEDO* Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja
- ☒ *5 EKN* razred 5 Enotnega kontnega načrta

3. Cene storitev obveznih občinskih javnih služb varstva okolja skladno z uredbo

Po določitvi Uredbe MEDO ceno storitve javne službe za posamezno občino predlaga izvajalec z Elaboratom o oblikovanju cen izvajanja storitev posamezne javne službe in cen omrežnine, potrdi pa ga pristojen občinski organ. Pred uveljavitvijo nove cene mora mnenje o elaboratu in o skladnosti oblikovanja cen s tem predpisom podati strokovna služba Občine. Predstavitev elaborata občinskim službam občine Črnomelj in Semič in županji ter županu je bila 5. 1. 2022.

Občina s cenikom določi zaračunano ceno posamezne javne službe, cenik posreduje izvajalcu, ta pa ga je dolžan objaviti na svojih spletnih straneh in na krajevno običajen način. Zaračunana cena je potrjena cena, zmanjšana za morebitne subvencije.

Cena, ki jo potrdi pristojni organ občine, je potrjena cena storitve javne službe in je sestavljena iz omrežnine ali stroška javne infrastrukture ter cene za opravljanje storitve javne službe.

Pri oblikovanju cen izvajanja storitve posamezne javne službe je potrebno upoštevati standarde in ukrepe za opravljanje javne službe, kot jih določajo državni in občinski prepisi.

Pred oblikovanjem cen storitev javnih služb je potrebno določiti vrednost in obseg javne infrastrukture, ki se uporablja za upravljanje posamezne javne službe, ter stopnjo donosa na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za izvajanje storitev javne službe. Maksimalna stopnja donosa je po določitvi Uredbe MEDO 5 % vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev.

Uredba MEDO v 6. členu določa izvedbo poračunov, kjer je predpisana letna obveznost ugotavljanja razlik med potrjeno in obračunsko ceno ter obveznost takojšnjega poročila, razen pri razlikah, manjših od 10%, ki se poračunajo v naslednjem obračunskem obdobju.

3.1. Poročanje

Izvajalec javne službe mora ministrstvu do 31. marca tekočega leta za preteklo leto poslati poročilo, ki vsebuje podatke, potrebne za določitev vrednosti za primerjalna območja.

Poročilo mora vsebovati podatke:

- ☒ *o obračunski, potrjeni in zaračunani ceni storitve javne službe za del, ki se nanaša na omrežnino ali ceno javne infrastrukture in za del, ki se nanaša na ceno izvajanja posamezne javne službe. Obračunska cena je cena, izračunana na podlagi dejanskih stroškov in dejanskih količin v preteklem obdobju.*
- ☒ *o višini subvencije, namenjene za del, ki se nanaša na omrežnino ali stroške javne infrastrukture, in za del, ki se nanaša na ceno izvajanja javne službe*

3.2. Obvezne sestavine elaborata o oblikovanju cene storitve javne službe

Elaborat o oblikovanju cene storitve posamezne javne službe mora vsebovati:

- ☒ *Predračunsko in obračunsko količino opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje.*

- ✎ *Predračunske in obračunske stroške izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje.*
- ✎ *Pojasnila odmikov obračunske cene od potrjene in zaračunane cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje.*
- ✎ *Primerjavo obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih, ko jih bo določilo pristojno ministrstvo.*
- ✎ *Primerjavo potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih, ko jih bo določilo pristojno ministrstvo.*
- ✎ *Primerjavo obračunskih stroškov javne infrastrukture javne službe, za katero se oblikuje cena, s primerljivi območji, ki bi jih moralo pripraviti pristojno ministrstvo.*
- ✎ *Primerjavo izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo naslednjih kazalnikov: pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti, gospodarnost poslovanja, povprečna mesečna plača na zaposlenca, ki jih objavlja agencija RS za javnopravne evidence in storitve, pri čemer se za povprečje panoge javne službe oskrbe s pitno vodo šteje dejavnost E36 Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode, za povprečje panoge javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode šteje dejavnost E37 Ravnanje z odplakami, za povprečje panoge javne službe zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov pa šteje dejavnost 38.11 Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov.*
- ✎ *Predračunsko količino opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje.*
- ✎ *Predračunske stroške izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje.*
- ✎ *Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.*
- ✎ *Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom te uredbe za preteklo in prihodnje obračunski obdobje.*
- ✎ *Prihodke in odhodke, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.*
- ✎ *Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.*
- ✎ *Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.*
- ✎ *Podatek o višini najemnine oziroma uporabe javne infrastrukture, ki se uporablja za opravljanje javnih služb.*
- ✎ *Stopnjo izkoriščenosti javne infrastrukture.*
- ✎ *Izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje.*
- ✎ *Izračun predračunskih stroškov javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje.*
- ✎ *Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter občinah.*
- ✎ *Druga razkritja na podlagi SRS 32.*

3.3. Izhodišča za sestavitev elaborata

3.3.1. Vrednost in obseg javne infrastrukture, ki se uporablja za opravljanje javnih služb

Vrednost in obseg infrastrukture, ki se uporablja za opravljanje gospodarskih javnih služb je razvidna iz knjigovodskih evidenc javne infrastrukture. Ta je vzpostavljena ločeno po dejavnostih in po občinah. Evidenca je bila vzpostavljena na podlagi cenitve infrastrukture v letu 2004, ter poznejšega prevzema novozgrajene infrastrukture v upravljanje.

Uskladitev infrastrukture s podatki Občin Črnomelj, Semič in Metlika je bila opravljena na dan 31.12.2020.

3.3.2. Vrednost in obseg javne infrastrukture, ki se uporablja za opravljanje posebnih storitev

Posebne storitve so storitve, ki jih opravlja izvajalec javne službe z javno infrastrukturo in niso obvezne storitve gospodarske javne službe. Prihodki od teh storitve so upoštevani kot prihodki, ki znižujejo lastno ceno storitve. Medtem ko na izračun stroška omrežnin nimajo vpliva.

V tem elaboratu lastno ceno storitve znižujejo tudi ostali prihodki, ki ne ustrezajo definiciji prihodkov iz posebnih storitev, so pa povezani s stroški izvajanja javne službe (interni prihodki, prihodki vrnjenih trošarin, prihodki odškodnin zavarovalnice itd..)

3.3.3. Cena storitve javne službe

Cena storitve javne službe za vse dejavnosti je v občinah Črnomelj in Semič enaka.

3.3.4. Cena omrežnine

Cena omrežnine je po občinah različna, glede na vrednost infrastrukture in število uporabnikov v posamezni občini.

Na dejavnosti Zbiranje in odvoz določenih vrst komunalnih odpadkov se cena imenuje »cena za uporabo infrastrukture« in je tudi enaka v obeh občinah.

3.3.5. Izkoriščenost zmogljivosti javne infrastrukture

Izkoriščenosti zmogljivosti javne infrastrukture v elaboratu nismo izračunavali.

Izkoriščenost zmogljivosti javne infrastrukture je razmerje med projektirano zmogljivostjo in dejansko obremenitvijo infrastrukture javne službe. Izračun bi bil uporaben pri novih investicijah, predanih v upravljanje, kjer se novi uporabniki šele priključujejo, vendar se mora tudi v tem primeru celotna nabavna vrednost infrastrukture nadomestiti v amortizacijski dobi, ki je predpisana s prilogo 1, k uredbi MEDO. Amortizacija bi v tem primeru morala naraščati skladno z rastjo števila priključenih uporabnikov tako, da bi obremenitev za uporabnike ostala enaka ves čas amortiziranja.

3.3.6. Subvencije

Od 1.11.2019 je subvencija vseh omrežnine v Občini Črnomelj 25%, v Občini Semič 25%, razen na dejavnosti odvajanje komunalne in padavinske odpadne vode, kjer je subvencija 50%.

Občina Črnomelj dodatno v celoti subvencionira omrežnino za storitev, vezano na obstoječe greznice in MKČN za tiste uporabnike, ki nimajo možnosti priključitve na javno vodovodno omrežje. Z vključitvijo višinskega vodovoda v javno oskrbo s pitno vodo se število upravičencev do teh subvencij zmanjšuje.

3.3.7. Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva je donos izvajalca na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za opravljanje posamezne dejavnosti gospodarskih javnih služb. Namenjen je investicijam v obnovo in zamenjavo osnovnih sredstev pri izvajalcu.

Pri razporejanju rezultata poslovanja ob zaključnem računu je v primeru pozitivnega rezultata poslovanja posamezne dejavnosti od dobička potrebno odšteti zmeren donos, razlika pa se razporeja skladno z določili Zakona o gospodarskih družbah.

V letu 2015 je Računsko sodišče ugotovilo, da je Uredba v tem delu pomanjkljiva in da je potrebno pri izračunu upoštevati sedanjo vrednost poslovno potrebnih osnovnih sredstev in ne nabavno vrednost.

3.3.8. Razdelitev splošnih stroškov

Stroški in prihodki se na javni in tržni del razporedijo na podlagi sodil, ki jih je sprejel Nadzorni svet JP Komunalna in potrdil pooblaščen revizor v maju 2010.

Na podlagi teh sodil, SRS 32 in Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (ZPFOLERD-1), UR. I. RS 33/2011, se stroški in prihodki vodijo ločeno po dejavnostih in tudi ločeno po občinah.

Nov SRS 32 je slovenski računovodski standard, ki velja za javna podjetja (prej 35).

Zakon o preglednosti finančnih odnosov ureja preglednost finančnih odnosov med državnimi organi in organi lokalnih skupnosti ter javnimi podjetji in ostalimi subjekti, ki na podlagi izključne ali posebne pravice ali javnega pooblastila izvajajo dejavnosti v splošnem interesu.

Zaradi določanja cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja, predvsem omrežnin, pa je potrebno stroške in prihodke na dejavnostih GJS voditi tudi ločeno po občinah.

Splošni stroški so stroški, ki nastajajo z izvajanjem skupnih služb za vse dejavnosti, zato jih je na posamezne dejavnosti GJS in na tržni del potrebno razporediti na podlagi sodil. Sodila je pregledal pooblaščen revizor, sprejel pa jih je nadzorni svet JP Komunale Črnomelj d.o.o..

3.4. Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah










Sodila so pripravljena še na podlagi prej veljavnega Pravilnika o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja in so uporabna tudi pri ugotavljanju stroškov in prihodkov po dejavnostih po določenih Uredbe MEDO.

Na seji dne 10. 5. 2010 je Nadzorni svet Javnega podjetja Komunala Črnomelj d.o.o. sprejel sodila za razporejanje splošnih in upravnih stroškov in prihodkov




3.4.1. Uvod

Javno podjetje Komunala Črnomelj d.o.o je bilo ustanovljeno z Odlokom o ustanovitvi (Ur.l. 40/01) in opravlja gospodarsko javno službo v skladu s standardno klasifikacijo dejavnosti 36.000 - Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode v Občinah Črnomelj in Semič.

V obeh občinah zagotavlja:


-  *oskrbo s pitno vodo in vzdrževanje vodovodnih sistemov*
-  *odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih in padavinskih vod*
-  *ravnanje s komunalnimi odpadki*
-  *javno snago in čiščenje javnih površin*
-  *urejanje javnih poti, površin za pešce in zelenih površin, pešpoti in drugih javnih poti, ulic, trgov in cest, ki niso razvrščene med magistralne in regionalne*
-  *urejanje pokopališč in oddajo prostorov za grobove v najem*
-  *urejanje in vzdrževanje javnih tržnic*
-  *oskrbo industrijskih porabnikov z vodo ter oskrbo naselij s požarno vodo*
-  *urejanje javnih parkirišč in garažnih hiš.*

Poleg opravljanja javne službe izvaja podjetje tudi tržno dejavnost:

-  *gradnje*
-  *geodetske storitve*
-  *izvajanje pogrebnih slovesnosti kot tržno dejavnost*

3.4.2. Sodila za delitev skupih stroškov, odhodkov in prihodkov

Sodila urejajo pravila delitve prihodkov, odhodkov in stroškov na posamezne dejavnosti in storitve Javnega podjetja Komunala Črnomelj d.o.o. ter izkazovanje računovodskih izkazov po posameznih dejavnostih in občinah.

-  *V skladu z določili 7. člena Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih gospodarskih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur.l. RS 63/2009) je sodilo za razporejanje splošnih stroškov ter tudi odhodkov in prihodkov na posamezne*

dejavnosti: delež proizvodjalnih stroškov posamezne dejavnosti v proizvodjalnih stroških vseh dejavnosti, ki jih izvaja podjetje (v nadaljevanju splošno sodilo).

- K *Sodilo za razporejanje splošnih stroškov, odhodkov in prihodkov, ki odpadejo na javno službo med posamezne občine je: delež proizvodjalnih stroškov posamezne občine v skupnih proizvodjalnih stroških javne službe vseh občin (v nadaljevanju sodilo občin).*
- K *Sodilo za razporejanje stroškov in prihodkov tržnih dejavnosti je delež iz delitvene bilance med občinama (Črnomelj 75,83%, Semič 24,17%).*

Za izračun obeh sodil se uporabljajo podatki tekočega leta.

3.4.3. Razporejanje prihodkov

Pri razdelitvi prihodkov se lahko večina prihodkov razdeli po posameznih dejavnostih in občinah na podlagi izvornih knjigovodskih listin.

Pri poslovanju podjetja pa nastajajo tudi posredni ali splošni prihodki, zlasti prihodki od financiranja in izredni prihodki (zavarovalnih škod, prejete odškodnine, trošarine, prihodki od obresti od depozitov, morebitni prihodki od dividend,...), ki se na posamezna stroškovna mesta in občine razporedi po splošnem sodilu.

3.4.4. Razporejanje stroškov in odhodkov

Neposredne stroške in odhodke (v nadaljnjem besedilu stroški) se razporeja na nižja stroškovna mesta na podlagi knjigovodskih listin (računov, situacij, pogodb...). S tem je strošek razporejen na ustrezno dejavnost in na ustrezno občino.

Nekaterih stroškov ni mogoče neposredno razporediti na temeljna stroškovna mesta, saj iz knjigovodskih listin ni razvidno na katero stroškovno mesto se nanašajo (npr. stroški pisarniškega materiala, stroški zavarovanja, stroški varovanja, del stroškov dela, del stroškov amortizacije, del stroškov električne energije idr.)

V tem primeru, se za delitev med dejavnosti in občine uporablja splošno sodilo.

Stroški davka od dohodka pravnih oseb se delijo na dejavnosti in občine glede na delež, zračunan iz pozitivnih rezultatov dejavnosti v posamezni občini pred obdavčitvijo.

3.4.5. Stroškovna mesta

V skladu s slovenskimi računovodskimi standardi SRS, veljavnim zakonom o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (ZPFOLERD), veljavnimi odloki in pravilniki o nalogah, ki se izvajajo v okviru GJS in veljavnim pravilnikom o oblikovanju cen storitev GJS se izkaz poslovnega izida izdeluje ločeno po dejavnostih po občinah.

Ugotavljanje poslovnih dogodkov po dejavnostih in občinah se izvaja s sistemom stroškovnih mest, ki omogočajo ugotavljanje stroškov in prihodkov v določenem časovnem obdobju.

V podjetju imamo za vsako dejavnost oblikovano svoje višje (temeljno) stroškovno mesto, ki se deli še na nižja (podrejena) stroškovna mesta.

Rezultat nižjega stroškovnega mesta XX 900 in višjih stroškovnih mest gradenj se med občine razdeli po ključu iz delitvene bilance (Občina Črnomelj 75,83%, Občina Semič 24,17%).

3.4.5.1. Višja stroškovna mesta:

- K 30 000..... vzdrževanje mesta
- K 33 000..... pogrebna dejavnost
- K 34 000..... ravnanje z odpadki
- K 38 000..... deponiranje odpadkov
- K 36 000..... pogodbeni odvoz odpadkov
- K 41 000..... prevoz odpadkov na regijsko odlagališče
- K 31 000..... vodo oskrba
- K 32 000..... odvajanje komunalnih odpadnih voda

- 42 000.....čiščenje komunalnih odpadnih voda
- 49 000.....storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN
- 35 000.....gradnje
- 39 000.....uprava

V okviru opravljanje gospodarske javne službe vodimo naslednja stroškovna mesta:

3.4.5.2. Vzdrževanje mesta (Občina Črnomelj)

- 30 000.....Vzdrževanje mesta
- 30 001.....Vzdrževanje javnih površin
- 30 002.....Vzdrževanje zelenih površin
- 30 003.....Zimska služba
- 30 900.....Dela po naročilu strank (tudi tržnica)
- 37 000.....Parkirnina

Stroški in prihodki vzdrževanja mesta spadajo v Občino Črnomelj, dela za Občino Semič izvajamo po posebnem naročilu.

3.4.5.3. Pogrebna dejavnost

- 33 000.....Občina Črnomelj
- 33 001.....Vzdrževanje pokopališč
- 33 002.....Mrliška vežica
- 33 003.....Pokopna dejavnost

3.4.5.4. Ravnanje z odpadki

- 34 000.....Ravnanje z odpadki
- 34 100.....Ravnanje - Občina Črnomelj
- 34 101.....Uporaba infrastrukture - Občina Črnomelj
- 34 200.....Ravnanje - Občina Semič
- 34 201.....Uporaba infrastrukture - Občina Semič
- 34 900.....Dela po naročilu strank

3.4.5.5. Deponiranje odpadkov

- 38 000.....Deponiranje odpadkov
- 38 100.....Deponiranje - Občina Črnomelj
- 38 200.....Deponiranje - Občina Semič
- 38 900.....Dela po naročilu strank

3.4.5.6. Pogodbeni odvoz odpadkov

- 36 000.....Pogodbeni odvoz odpadkov

3.4.5.7. Prevoz odpadkov na regijsko odlagališče

- 41 000.....Prevoz na regijsko odlagališče
- 41 100.....Prevoz na regijsko odlagališče – Občina Črnomelj
- 41 200.....Prevoz na regijsko odlagališče – Občina Semič

3.4.5.8. Vodo oskrba

- 31 000.....Vodo oskrba
- 31 100.....Vodo oskrba - Občina Črnomelj
- 31 200.....Vodo oskrba - Občina Semič
- 31 300.....Magistralni vodovod – skupni stroški
- 31 301.....Magistralni vodovod – Občina Črnomelj (50,00%)
- 31 302.....Magistralni vodovod – Občina Semič (16,66%)
- 31 303.....Magistralni vodovod – Občina Metlika (33,34%)
- 31 400.....Prevozi vode
- 31 500.....Vodenja katastra – Občini skupaj (Črnomelj 75,83%, Semič 24,17%)
- 31 102.....Vzdrževanje hidrantnega omrežja - Občina Črnomelj
- 31 202.....Vzdrževanje hidrantnega omrežja - Občina Semič
- 31 103.....Omrežnina - Občina Črnomelj
- 31 203.....Omrežnina - Občina Semič
- 31 900.....Dela po naročilu strank

3.4.5.9. Odvajanje komunalnih odpadnih voda

- ☒ 32 000..... Odvajanje komunalnih odpadnih voda
- ☒ 32 100..... Odvajanje - Občina Črnomelj
- ☒ 32 200..... Odvajanje - Občina Semič
- ☒ 32 103..... Omrežnina - Občina Črnomelj
- ☒ 32 203..... Omrežnina - Občina Semič
- ☒ 32 900..... Dela po naročilu strank

3.4.5.10. Čiščenje komunalnih odpadnih voda

- ☒ 42 000..... Čiščenje komunalnih odpadnih voda
- ☒ 42 100..... Čiščenje - Občina Črnomelj
- ☒ 42 200..... Čiščenje - Občina Semič
- ☒ 42 103..... Omrežnina - Občina Črnomelj
- ☒ 42 203..... Omrežnina - Občina Semič
- ☒ 42 900..... Dela po naročilu strank

Storitev, vezana na obstoječe greznice in MKČ je razvrščena enako kot storitve čiščenja, vendar s skupino 49.

V okviru tržne dejavnosti vodimo naslednja stroškovna mesta:

3.4.5.11. Gradnje

- ☒ 35 000..... Gradnje - manjša delovišča

Po analitikah pa se oblikujejo večja gradbišča po delovnih nalogih, za vsako večje gradbišče je odprto tudi posebno stroškovno mesto.

3.4.5.12. Uprava

- ☒ 39 000..... Uprava

Na stroškovno mesto uprave se knjižijo stroški in prihodki, ki jih ni mogoče razporediti neposredno na posamezna stroškovna mesta.

Med letom se na posamezno stroškovno mesto razporejajo po ključu, ki je določen v Gospodarsko finančnem načrtu in je izračunan na podlagi določil Pravidnika o metodologiji za oblikovanje cen obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja.

3.4.6. Knjiženje

Na nižja stroškovna mesta se v prvi fazi že med letom knjižijo vsi neposredni stroški in prihodki. To so tisti prihodki in stroški, kjer lahko na podlagi izvirnih knjigovodskih listin ugotovimo, za katero dejavnost in/ oz. občino so nastali.

Veliko poslovnih dogodkov je take narave, da jih ni mogoče sproti ali vsakega posebej razporejati in knjižiti na posamezno občino oz. dejavnost. Ti stroški oz. prihodki se med letom knjižijo na temeljna (višja) stroškovna mesta. Ob izdelavi kvartalnih poročil pa se na podlagi sodil prenašajo na stroškovna mesta po občinah.

Za razporejanje internih stroškov in prihodkov (dela med dejavnostmi) se uporablja razred 5 EKN. Stroški dela in strojne opreme se za interni obračun ovrednotijo po lastni ceni.

3.4.7. Računovodski izkazi

Bilanca stanja se izdeluje za podjetje kot celoto. Izkaz uspeha se izdelava ločeno po občinah in za podjetje kot celoto.

Za potrebe poročanja se izdelajo bilance uspeha po občinah in po dejavnostih za ugotovljeni rezultat pred obračunom davka od dobička pravnih oseb.

3.4.8. Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom uredbe za preteklo obračunsko obdobje

Ključ razdelitve splošnih in upravnih stroškov se izračuna na podlagi dejanskih proizvodnih stroškov, ki so nastali v obračunskem obdobju. Najprej se izračuna na podlagi plana za celo leto (F1), pri izdelavi F2 in F3 pa se po potrebi naredi korekcija. Ob koncu obračunskega obdobja se opravi še poračun ključa za razdelitev SUS.

| Področje | F1 2022 | F3 2021 | 2020 | 2019 |
|------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Vodo oskrba | 37,36% | 37,14% | 40,27% | 39,58% |
| Odvajanje in čiščenje | 18,61% | 18,18% | 18,59% | 17,70% |
| Ravnanje z odpadki | 15,26% | 14,65% | 15,52% | 15,51% |
| Vzdrževanje mesta | 9,03% | 8,40% | 7,92% | 8,13% |
| Pogrebna - dežurstvo | 0,10% | 0,60% | 0,16% | 0,56% |
| Pogrebna - upravljanje | 2,87% | 2,44% | 1,92% | 0,00% |
| Pogrebna - tržne | 2,85% | 2,76% | 3,18% | 4,66% |
| Gradnje - tržne | 13,93% | 15,84% | 12,44% | 13,86% |
| Skupaj | 100,00% | 100,00% | 100,00% | 100,00% |

Slika 2: Ključ razporeditve splošnih in upravnih stroškov

V zadnjih nekaj letih se ključ ni bistveno spreminjal je pa zaznati rahlo postopno povečevanje deleža SUS, ki se razdeli na vzdrževanje mesta ter pogrebno in pokopališko dejavnost.

3.4.9. Zaključek

Računovodsko spremljanje poslovnih dogodkov in poslovnih izidov po posameznih dejavnostih in občinah zahteva precej dodatnega dela v računovodstvu podjetja, vendar pa zagotavlja natančno in pregledno spremljanje poslovanja podjetja.

Idealne rešitve za delitev teh stroškov po dejavnostih in občinah ni, vendar pa so predlagane rešitve dobro izhodišče za prikazovanje realne slike poslovanja podjetja in ugotavljanje rentabilnosti gospodarskih javnih služb in po občinah.

3.4.10. Stroški dela

V obdobju, za katerega se izdeluje ta elaborat, je bilo skupno (povprečno) število zaposlenih 70, od 1. 3. 2021 do 31. 12. 2021 pa je bilo še 6 zaposlenih na javnih delih na programu Urejanje in vzdrževanje javnih površin ter občinskih cest v občini Črnomelj, kar pa ni predmet elaborata.

Od 70 redno zaposlenih sta dva zaposlena za polovični delovni čas, še dva zaposlena pa sta bila večino leta 2021 na daljši bolniški odsotnosti. Vsaj pri enem od njiju se bo ta bolniška nadaljevala tudi v letu 2022.

3.4.11. Obračun opravljanja storitev javnih služb

Cena opravljanja storitev javnih služb se obračuna na podlagi opravljene storitve posamezne javne službe. Izvajalec javne službe mora najmanj 1x letno ugotavljati dejansko količino opravljenih storitev za uporabnika.

Popis vodomero pri individualnih uporabnikih opravimo 3 krat letno, pri gospodarstvu pa 2 krat letno. V vmesnem obdobju se uporabnikom zaračunavajo akontacije, izračunane iz dejanske porabe v preteklem obdobju, ob popisu pa se opravi poračun.

Vsi uporabniki imajo možnost mesečnega sporočanja stanja vodomera (telefonsko, po e-pošti ali pisno do 25. v mesecu) in tako prejemati račune na podlagi dejansko opravljene storitve.

Poraba pitne vode je osnova za obračun: vodarine, odvajanja komunalne in padavinske odpadne vode, čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode, storitve vezane na obstoječe greznice in MKČN in okoljsko dajatev za obremenjevanje okolja zaradi odvajanja odpadnih vod.

Zbiranje in odvoz določenih vrst komunalnih odpadkov se uporabnikom zaračunava skladno z določili občinskih odlokov, pri tem pa se upošteva število stalno ali začasno

prijavljenih oseb v posameznem gospodinjstvu oziroma koristne poslovne površine pri pridobitnih dejavnostih.

Storitve obdelave in odlaganja komunalnih odpadkov skladno z Odloki o ravnanju s komunalnimi odpadki na območju občin Črnomelj in Semič opravlja Javno podjetje Cerod Novo mesto.

Po določilih Odloka o ravnanju s komunalnimi odpadki v občinah Črnomelj in Semič, enkrat letno izračunamo razmerje med zbranimi in odloženimi odpadki in ustrezno preračunamo ceno obdelave in odlaganja odpadkov za uporabnike. Cena obdelave in odlaganja komunalnih odpadkov ni predmet tega elaborata, ker JP Komunalna Črnomelj ni izvajalec te javne službe. Elaborat za oblikovanje cen obdelave in odlaganja nenevarnih odpadkov izdela podjetje Cerod, potrdi pa ga svet županov vseh Občin ustanoviteljic.

3.4.12. Gospodarsko finančni načrt za leto 2022

Običajno se elaborat za določanje cen pripravlja po sprejetem letnem poročilu za obračunsko obdobje in po sprejetem gospodarsko finančnem načrtu.

Leto 2022 bo zaradi turbulentnih razmer na področju cen energentov in materialov izjemno. Že sedaj vemo, da se bodo nekatere cene drastično povečale že s 1. 1. 2022, cene električne energije, na primer za več kot 200%. Zato smo pripravljali tako elaborat, kot tudi gospodarsko finančni načrt sočasno in se bo sočasno tudi obravnaval na seji NS.

3.4.13. Cenik

Izvajalec javne službe mora cenik s potrjeno ceno, znižano za morebitne subvencije, objaviti na svojih spletnih straneh, ter na krajevno običajen način.

3.4.14. Uskladitev občinskih predpisov z uredbo

Občine so bile dolžne uskladiti svoje predpise in sprejeti cene v skladu z Uredbo MEDO v petnajstih mesecih po uveljavitvi Uredbe, to je do 1.4.2014.

Občina Črnomelj je nove odloke o izvajanju gospodarskih javnih služb varstva okolja sprejela v decembru 2013 in so objavljeni v Uradnem listu RS št. 1/2014.

Občina Semič je nove odloke o izvajanju gospodarskih javnih služb sprejela v marcu 2014, objavljeni pa so v Uradnem listu RS št. 22/2014.

4. Oskrba s pitno vodo

4.1. Opis javne službe vodo oskrbe

V oddelku vodo oskrba zaposleni skrbijo za vzdrževanje javnega vodovodnega omrežja na območju občin Črnomelj in Semič. Osnovna naloga oddelka je kvalitetna in redna oskrba s pitno vodo vseh uporabnikov, ki se oskrbujejo iz javnih vodovodnih sistemov Črnomelj, Sinji vrh, Semič in Rožni dol. Za zagotavljanje osnovne naloge enote je potrebno opraviti naslednja opravila: iskanje in odprava okvar, obnove hišnih priključkov, pranje vodohranov, izpiranje vodovodnih linij, menjave vodomero, nadzor in vzdrževanje dezinfekcijskih naprav, upravljanje z napravo za pripravo pitne vode, polnjenje tlačnih

| Stanje na dan 19.12.2021 | Občina Črnomelj | Občina Semič | Skupaj |
|---|-----------------|--------------|----------------|
| Skupna dolžina vodovodnega omrežja | | | |
| Transportno omrežje (km) | 4.367 | 15.817 | 20.044 |
| Primarno omrežje (km) | 74.947 | 18.111 | 93.042 |
| Sekundarno omrežje (km) | 216.836 | 82.804 | 296.918 |
| Hišni priključki (km) | 68.460 | 25.860 | 94.320 |
| Hidrantni vod (km) | 1.931 | 477 | 2.394 |
| Skupna dolžina (km) | 366.541 | 143.069 | 506.719 |
| Število priprav za pripravo pitne vode | 1 | 0 | 1 |
| Skupna zmogljivost NPPV (l/sek) | 100 | 0 | 100 |
| Število vodohranov | 23 | 12 | 35 |
| Skupni volumen vodohranov (m ³) | 5674 | 2459 | 8133 |
| Število prečrpališč | 11 | 5 | 16 |
| Število hidropostaj | 7 | 6 | 13 |
| Število zajetij in vrtin | 3 | 5 | 8 |
| Skupna vodna pravica (l/sek) | 110,1 | 55,2 | 165,3 |
| Število hidrantov | 1102 | 341 | 1443 |
| Število razbremenilnikov | 2 | 2 | 4 |
| Število reducirnih ventilov | 60 | 33 | 93 |
| Skupaj število odjemnih mest | 4739 | 1731 | 6470 |
| Število prebivalcev | 14308 | 3887 | 18195 |
| Število oskrbovanih prebivalcev* | 14172 | 3843 | 18015 |
| Delež oskrbovanih prebivalcev | 99% | 99% | 99% |

*od tega Hidrovod - 352 oskrbovanih

Slika 3: Osnovni podatki o vodovodnem omrežju







posod in druga vzdrževalna dela, izvajanje HACCP sistema, izdelava katastra gospodarske javne infrastrukture, poročanje v sistem IJSVO in drugo.

Za nujne primere je izven delovnega časa organizirana dežurna služba, ki je dosegljiva na telefonski številki 040 476 009.








Uveden HACCP sistem za nadzor in zagotavljanje kvalitetne oskrbe s pitno vodo in njegovo izvajanje zagotavlja kvalitetno oskrbo uporabnikov s pitno vodo. Nadzor izvajamo prek telemetrije, alarmiranja in s terenskimi obhodi. Interni nadzor kvalitete pitne vode opravlja pogodbeni izvajalec Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano iz Novega mesta. Uporabnike o potrebnih ukrepih za zagotavljanje kvalitetne oskrbe s pitno vodo obveščamo preko medijev, na spletni strani ali osebno.

Že nekaj let postopno razvijamo spletno aplikacijo, ki nam služi za prijavo napak na omrežju, vodenje evidenc intervencij in pregledu hidrantov. Poleg vsega naštetega pa omogoča tudi komunikacijo z uporabniki.

4.2. Osnovni cilji

-  *zagotavljati zdravstveno ustreznost pitne vode*
-  *dosledno izvajati Pravilnik o meroslovju*
-  *zagotavljati delovanje javnega hidrantnega omrežja*
-  *obvladovati stroške priprave in distribucije pitne vode*
-  *dosledno spoštovati predpise na področju oskrbe s pitno vodo*
-  *tekoče reševanje reklamacij*

4.3. Pregled aktivnosti na podlagi predpisov

-  *izvajanje programa oskrbe s pitno vodo za leto 2022 do 2025*
-  *tekoča izdelava katastra javnega vodovodnega omrežja in vodovodnih priključkov ter sprotno posredovanje v zbirni kataster GJI*
-  *vzpostavitev evidence o stavbah, ki niso oskrbovane s pitno vodo na podlagi storitev javne službe*
-  *izdelava letnega poročila o oskrbi s pitno vodo za Ministrstvo*
-  *vodenje evidence o oskrbovanih stavbah na vodovarstvenih območjih brez javne kanalizacije*
-  *označevanje in varovanje vodnih virov*
-  *spremljanje priprave nove Uredbe o zaščiti vodnih virov na območju Bele krajine*

Na osnovi Zakona o meroslovju (Ur.l. RS št. 26/05) in Pravilnika o merilnih instrumentih (Ur.l. RS št. 42/06 in 97/10) opravimo poprečno letno okrog 1.000 rednih menjav vodomerov. Perioda zamenjave vodomera je 5 let. Stroški menjava in stroški ponovnega umerjanja se krijejo iz omrežnine.

V primerih motenj v oskrbi zaradi prekinitev v oskrbi z električno energijo, okvare črpalk, avtomatike ali večjih okvar, vzpostavimo oskrbo v najkrajšem možnem času.

Redni tehnični nadzor hidrantnih omrežij izvajamo na osnovi Pravilnika o preizkušanju hidrantnih omrežij (Uradni list RS št. 22, z dne 22. 4. 1995), popravimo ugotovljene poškodbe in odpravimo pomanjkljivosti. Stroške nadzora in popravila hidrantnih omrežij krijeta Občini na podlagi izvršenega programa, skladno z določili Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture, razmerjih v zvezi z javno infrastrukturo in izvajanjem gospodarskih javnih služb.

Do leta 2021 je oddelek vodil tudi kataster komunalne infrastrukture za skupni kataster gospodarske javne infrastrukture, ki ga sofinancirata obe Občini. Na podlagi pooblastila in na račun obeh Občin izdajamo projektne pogoje, soglasja k projektnim rešitvam, smernice in mnenja v skladu s predpisi, ki urejajo graditev objektov in urejanje prostora.

Vse bomo opravljali tudi v letu 2022 vendar se bodo s skladu z novo organizacijo vsi prihodki in stroški vodili na stroškovnem mestu uprave.

4.3.1. Varovanje vodnih virov

Varovanje vodnih virov ureja Uredba o vodovarstvenem območju za vodna telesa vodonosnikov za območje občini Črnomelj, Metlika in Semič (UR št. 53/2016). Na podlagi uredbe je bil izdelan načrt postavitve tabel za označevanje vodovarstvenega območja. Označitev VVO je bila izvedena v letu 2018 (ob regionalnih cestah), v letu 2019 pa tudi ob občinskih cestah.

4.3.2. Infrastruktura

Občini Črnomelj in Semič sta ob delitvi premoženja bivše občine Črnomelj na novo nastali občini Črnomelj in Semič, komunalno infrastrukturo razdelili po legi. Ker je vodovodni sistem prepleten in je bilo iz poslovnih knjig nemogoče ugotoviti, kateri občini kaj pripada, smo leta 2004 opravili popis in cenitev infrastrukture, vsako leto pa Občini preneseta v upravljanje novo zgrajeno infrastrukturo. Vrednost infrastrukture, ki jo imamo v poslovnem najemu, je osnova za določitev najemnine. Le-ta ne sme biti nižja od obračunane amortizacije, zato je v tem elaboratu upoštevana polna amortizacija, obračunana skladno z določili Uredbe MEDO.

V obračunskih stroških omrežnine je upoštevana dejanska amortizacija za leto 2021.

4.3.3. Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjene za izvajanje posebnih storitev

Stopnjo izkoriščenosti javne infrastrukture, namenjene vodo oskrbi, v tem elaboratu nismo izračunavali. Upoštevali smo, da je javna infrastruktura za izvajanje javne službe vodo oskrbe izkoriščena 100%, tako da je celota zaračunana najemnina prenesena na uporabnike javne infrastrukture.

Posebnih storitev v poročanem obdobju nismo izvajali.

4.3.4. Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture

Na uporabnika storitev gospodarsko javne službe se prenese celoten del najemnine, ki jo občina za uporabo javne infrastrukture zaračuna izvajalcu.

Občini sta v letu 2021 subvencionirali ceno omrežnine za uporabnike, ki se ne ukvarjajo s pridobitno dejavnostjo. Občina Črnomelj je subvencionirala 25 % cene omrežnine, občina Semič pa prav tako 25 % uporabnikom, ki se ne ukvarjajo s pridobitno dejavnostjo.

4.4. Izračun obračunske ter predračunske cene storitev

Obračunska cena storitve je izračunana iz dejanskih stroškov in dejanskih količin v preteklem obdobju, torej v letu 2021.

Predračunska cena storitve je izračunana skladno z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen obveznih občinskih GJS varstva okolja in je enaka, kot je upoštevana v planskem dokumentu JP Komunale za leto 2022.

Zavedati se je potrebno, da je potrjena cena rezultat kalkulacije, ki je bila narejena konec leta 2018 na podlagi predvidevanj za leto 2019. Ker od leta 2019 storitev oskrbe z vodo nismo spreminjali, veljajo za potrjene stroške zadnji stroški, ki so bili potrjeni. Razmere so se v skoraj

štirih letih na določenih področjih precej spremenile. Zato pri nekaterih stroških prihaja do velikih razlik med potrjenimi ter predračunskimi.

| VODO OSKRBA | Predračunsko obdobje | Struktura (%) | Obračunsko obdobje | Struktura (%) | Potrjeni stroški | Struktura (%) | Indeks (predračunski) | Indeks (Obračunski) |
|---|-------------------------|------------------|-----------------------|------------------|---------------------|------------------|------------------------------|------------------------|
| Neposredni stroški materiala in storitev | 592.920 € | 50% | 495.868 € | 42% | 415.000 € | 35% | 143 | 119 |
| material | 74.920 € | 6% | 68.300 € | 6% | 65.000 € | 5% | 115 | 105 |
| električna energija, gorivo | 190.000 € | 16% | 123.305 € | 10% | 150.000 € | 13% | 127 | 82 |
| vzdrž. OS in redno vzd. inf. | 110.000 € | 9% | 121.280 € | 10% | 55.000 € | 5% | 200 | 221 |
| monitoringi, analize | 30.000 € | 3% | 26.197 € | 2% | 32.000 € | 3% | 94 | 82 |
| zdravstveni pregledi | | 0% | 680 € | 0% | 1.000 € | 0% | | 68 |
| izobraževanje | | 0% | 148 € | 0% | 2.000 € | 0% | | 7 |
| prevozne storitve | 8.000 € | 1% | 24.376 € | 2% | 5.000 € | 0% | 160 | 488 |
| druge storitve, vodno povr. | 174.000 € | 15% | 125.881 € | 11% | 100.000 € | 8% | 174 | 126 |
| zavar. opreme | 6.000 € | 1% | 5.700 € | 0% | 5.000 € | 0% | 120 | 114 |
| Neposredni stroški dela | 427.161 € | 36% | 461.000 € | 39% | 430.000 € | 36% | 99 | 107 |
| plače, nadomestila in prispevki | 427.161 € | 36% | 461.000 € | 39% | 430.000 € | 36% | 99 | 107 |
| Amortizacija | 43.000 € | 4% | 31.291 € | 3% | 45.000 € | 4% | 96 | 70 |
| opred. in neopred. OS | 43.000 € | 4% | 31.291 € | 3% | 45.000 € | 4% | 96 | 70 |
| Splošni in upravni stroški | 333.437 € | 28% | 369.111 € | 31% | 290.000 € | 24% | 115 | 127 |
| SKUPAJ STROŠKI | 1.396.518 € | 118% | 1.357.270 € | 114% | 1.180.000 € | 99% | 118 | 115 |
| Donos na vložena sred. 5% | 7.520 € | 1% | 7.520 € | 1% | 6.000 € | 1% | 125 | 125 |
| SKUPAJ | 1.404.037 € | 118% | 1.364.789 € | 115% | 1.186.000 € | 100% | 118 | 115 |
| KOLIČINA m3 | 830.000 | | 833.000 | | 830.000 | | 100 | 100 |
| Prihodki, ki znižujejo LC | 504.709 € | | 528.669 € | | 394.300 € | | 128 | 134 |
| Poračun preteklega leta | 20.000 € | | 1.254 € | | 30.679 € | | | |
| Osnova za izračun LC | 879.329 € | | 834.867 € | | 822.379 € | | 107 | 102 |
| CENA za 1 m3 | 1,0594 € | | 1,0022 € | | 0,9908 € | | 107 | 101 |

Slika 4: Potrjeni, obračunski in predračunski stroški – storitev oskrbe s pitno vodo

4.5. Obrazložitev vrst stroškov, ki so v strukturi zastopane več kot 10%

4.5.1. Material

V samem načinu dela na oddelku vodo oskrbe ne pričakujemo bistvenih sprememb glede na pretekli dve leti. Zato tudi poraba materiala (količinsko) ne bo odstopala. Cene tega materiala pa se bodo zaradi razmer na tržišču in splošnega dviga cen prav gotovo dvignile.

Večino materiala (vsaj stroškovno) nabavljamo skladno z zakonom o javnih naročilih, kar pomeni, da so cene za obdobje trajanja pogodbe nekako »fiksirane«. V letu 2022 se nam trenutno veljavne pogodbe iztečejo in bo potrebno ponoviti javni razpis. Takrat se bodo cene prav gotovo dvignile. V planu in elaboratu je upoštevan 10% povprečni dvig cen materiala.

4.5.2. Električna energija, gorivo

Največji dvig cen, ki je praktično že določen je dvig cene električne energije. Naše podjetje sodeluje v konzorciju z 11 drugimi komunalnimi podjetji, v sklopu katerega izvajamo postopek javnega naročanja za dobavo električne energije. Ti postopki so bili zaključeni konec novembra in cena električne energije za leto 2022 je že znana.

- 📌 Cena VT (kWh)0,16278 €(0,05757 €)
- 📌 Cena MT (kWh) ...0,10505 €(0,04107 €)
- 📌 Cena ET (kWh).....0,14325 €(0,04958 €)

V elaboratu je upoštevana nova cena energije in enaka poraba kot v letu 2021.

Tudi cena pogonskega goriva je v letu 2021 neprestano rasla. Napovedi pravijo, da se bodo cene goriva umirile proti koncu leta 2022. V elaboratu je upoštevana povprečna cena 1,5 €/liter.



4.5.3. Vzdrževanje osnovnih sredstev in redno vzdrževanje infrastrukture

Z realizacijo plana investicij se povprečna starost opreme, ki jo potrebujemo za opravljanje dejavnosti znižuje. Stroški vzdrževanja opreme prav tako padajo. Relativno visoki pa so stroški rednega vzdrževanja infrastrukture. Vir financiranja vzdrževanja infrastrukture je 15% omrežnine. Zato so stroški vzdrževanja infrastrukture kompenzirani s prihodki, ki znižujejo lastno ceno.

4.5.4. Druge storitve in vodno povračilo



Strošek vodnega povračila je 0,0638 € na vsak m³ načrpane vode. Ker smo planirali večje prodane količine vode se sorazmerno temu poveča tudi strošek vodnega povračila.

Preostanek stroškov predstavljajo stroški kooperantov, ki za nas izvajajo:

-  *Asfaltiranje in druga vzdrževalna dela po odpravljenih defektih*
-  *Licenca oziroma vzdrževanje dela aplikacije za »pametno mesto«*

4.5.5. Neposredni stroški dela

4.5.5.1. Število zaposlenih





-  *Dejansko število zaposlenih v letu 2021²..... 13,72*
-  *Število zaposlenih iz delovnih ur 11,23*

Število zaposlenih iz delovnih ur ni enako številu zaposlenih, ki se poroča na AJPES. Izračunano je kot količnik med številom delovnih ur (skupaj z nadurami) ter letnemu fondu ur (2088). Razlika so dopusti, bolniške, prazniki in refundiran čas. Služi nam za občutek, koliko dela je potrebno za opravljanje posamezne storitve.

| Oznake vrstic | 01-Redno delo | 02-Dopust | 03-Nadure | 04-Delo od doma | 05-Bolniška JPK | 06-Praznik | 07-Čakanje | 08-Dežurstvo | 09-Pripravljen ost | 10- | 11-Bolniška ZZZS | 12-Refundiran o | 13-Porodniška | Skupna vsota |
|---------------|---------------|-----------|-----------|-----------------|-----------------|------------|------------|--------------|--------------------|-----|------------------|-----------------|---------------|--------------|
| 2021 | 20.944 | 2.944 | 549 | 0 | 464 | 608 | 0 | 1.204 | 5.508 | 0 | 328 | 176 | 664 | 33.389 |
| 1 | 1.952 | 136 | 61 | 0 | 0 | 112 | 0 | 561 | 0 | 0 | 72 | 24 | 56 | 2.974 |
| 2 | 1.864 | 160 | 79 | 0 | 0 | 104 | 0 | 644 | 0 | 0 | 56 | 56 | 0 | 2.963 |
| 3 | 2.176 | 120 | 45 | 0 | 96 | 0 | 0 | 0 | 651 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.088 |
| 4 | 1.464 | 272 | 10 | 0 | 264 | 184 | 0 | 0 | 630 | 0 | 80 | 24 | 0 | 2.928 |
| 5 | 1.936 | 192 | 59 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 579 | 0 | 56 | 0 | 0 | 2.821 |
| 6 | 1.920 | 320 | 51 | 0 | 0 | 104 | 0 | 0 | 641 | 0 | 0 | 32 | 88 | 3.156 |
| 7 | 2.024 | 424 | 47 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 771 | 0 | 0 | 16 | 0 | 3.281 |
| 8 | 1.752 | 712 | 103 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 525 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.092 |
| 9 | 2.064 | 224 | 51 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 514 | 0 | 0 | 0 | 176 | 3.029 |
| 10 | 1.880 | 128 | 17 | 0 | 88 | 0 | 0 | 0 | 679 | 0 | 64 | 24 | 168 | 3.048 |
| 11 | 1.912 | 256 | 27 | 0 | 16 | 104 | 0 | 0 | 519 | 0 | 0 | 0 | 176 | 3.009 |
| Skupna vsota | 20.944 | 2.944 | 549 | 0 | 464 | 608 | 0 | 1.204 | 5.508 | 0 | 328 | 176 | 664 | 33.389 |

Slika 5: Urna realizacija zaposlenih na vodo oskrbi za obračunsko obdobje




Delavci, zaposleni za dejavnosti vodo oskrbe opravljajo tudi druga dela:

-  *Pregled hidrantnega omrežja*
-  *Gradnje*
-  *Vzdrževanje hišnih priključkov*
-  *Menjave vodomerov*

Strošek dela za te dejavnosti se od stroškov storitve odšteje in je vključen v prihodke, ki znižujejo lastno ceno.

4.5.5.2. Dvig izhodiščne plače

Že tretje leto zapored se z začetkom nove leta dviguje zakonsko določena minimalna plača

-  *1.1.2020..... 886,63 € na 940,58 €*
-  *1.1.2021..... 940,58 € na 1.024,24 €*
-  *1.1.2022..... 1024,24 € na 1.074,43 €*

² Podatki za prvih enajst mesecev 2021

Dvig minimalne plače v začetku leta 2022 je že sprejet, vendar je malo nižji, kot smo prvotno planirali. Za zadovoljitev zahtev zakona o minimalni plači je pripravljen aneks h podjetniški kolektivni pogodbi, s katerim se bo izhodiščna plača v našem podjetju zvišala za 5,1%. Kljub temu bo zaposlenim, ki so razporejeni v II tarifni razred, v krajših mesecih osnovna plača manjša od minimalne in se jim bo razlika doplačala.

V preteklih dveh letih smo z novo sistematizacijo in organizacijo dvig minimalne plače kompenzirali in le-ta ni imela vpliva na ceno storitve, v letu 2022 pa so rezerve izčrpane.

4.5.5.3. Splošni in upravni stroški

Z novo organizacijo se ni spremenil samo način dela in matrika odgovornosti, pač pa smo temu prilagodili tudi knjiženje prihodkov in stroškov uprave. Prihodki, ki jih ustvarijo zaposleni v upravi se bodo v letu 2022 knjižili pod upravo, prav tako stroški. Na področju vodo oskrbe je največja sprememba pri vodenju katastra GJI, ki je bil v preteklosti del vodo oskrbe.

Posledično so zaradi tega manjši stroški za plače, nadomestila in prispevke, ter splošni in upravni stroški. Znižajo pa se tudi prihodki, ki znižujejo lastno ceno. Vse te spremembe imajo na izračun cene za 1m³ vode ugoden vpliv.

4.5.6. Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje

Poraba oziroma prodajne količine vode so se v zadnjih nekaj letih ustalile. Ker je število novo priključenih uporabnikov na javni vodovod minimalno oziroma se praviloma na novo priključujejo le majhni porabniki, je količina prodane vode na leto najbolj odvisna od vremenskih razmer. Odstopanja med planirano in dejansko količino v preteklih petih letih niso velika.

| | 2011 | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 (plan) |
|--------------------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|---------|-------------|
| Občina Črnomelj | 677.667 | 686.807 | 659.163 | 643.302 | 667.754 | 640.541 | 663.663 | 652.859 | 645.277 | 671.017 | 666.134 | 665.000 |
| Občina Semič | 168.784 | 167.758 | 170.177 | 160.378 | 169.665 | 155.649 | 168.863 | 156.664 | 162.116 | 169.955 | 166.863 | 165.000 |
| Skupaj | 846.451 | 854.565 | 829.340 | 803.680 | 837.419 | 796.190 | 832.526 | 809.523 | 807.393 | 840.972 | 832.997 | 830.000 |
| Planirana količina | | | 840.000 | 850.000 | 870.000 | 900.000 | 850.000 | 825.000 | 830.000 | 825.000 | 825.000 | 830.000 € |
| Indeks | | | 99% | 95% | 96% | 88% | 98% | 98% | 97% | 102% | 101% | |

Slika 6: Primerjava planirane in dejansko prodane količine vode po letih

4.5.7. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev vodo oskrbe za preteklo obračunsko obdobje

Na dan 30.11.2021 je bila sedanja vrednost poslovno potrebnih osnovnih sredstev 171.696,35€. V obračunskem obdobju donos na vložena potrebna osnovna sredstva ni upoštevan. V predračunskem obdobju pa je upoštevano 6.000 € kar je pod maksimalno dovoljenim.

4.5.8. Prihodki, doseženi z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

V kalkulaciji cene storitve smo znižali stroške za prihodke, ki nastanejo z delom delavcev in strojev oddelka vodo oskrbe na tržnih dejavnostih, delom geodeta na katastru GJI za občini, pregledom hidrantnega omrežja, izdajo soglasij, prihodkov iz naslova odškodnin zavarovalnice, vrnjenih trošarin, stroškov na vzdrževanju hišnih priključkov in menjavi vodomerov.

Delo geodeta na katastru GJI za občini je pri obračunski ceni zajeto, pri predračunski pa se prestavi na upravo.

V letu 2021 je bilo teh prihodkov skupno (tržne dejavnosti in posebne storitve) 528.669€.

V predračunskem obdobju planiramo rahlo povečanje del na tržni dejavnosti. Večje povečanje pri trenutni organizaciji, obsegu potrebnih poslovnih sredstev in številu zaposlenih niti ni mogoče, saj so naša prioriteta izvajanje gospodarskih javnih služb.

4.6. Izračun obračunske in predračunske cene omrežnine

4.6.1. Občina Črnomelj

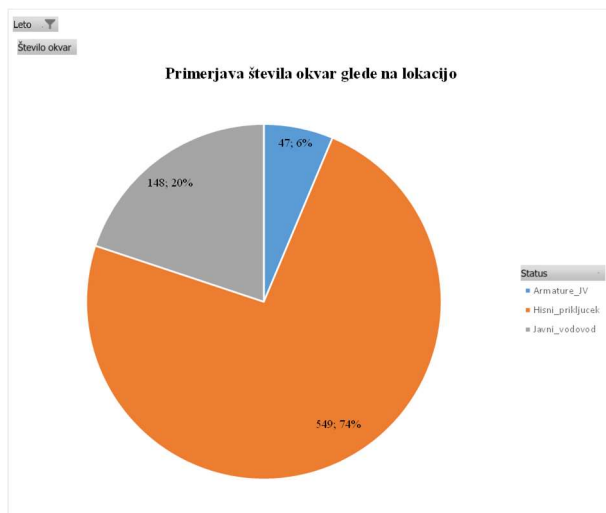
4.6.1.1. Obračunska cena

V obdobju od potrjevanja trenutno veljavne cene omrežnin se je najemnina za infrastrukturo za celo leto povečala 4.973 €. Najemnina raste sorazmerno s prevzemanjem novih vodovodov v upravljanje.

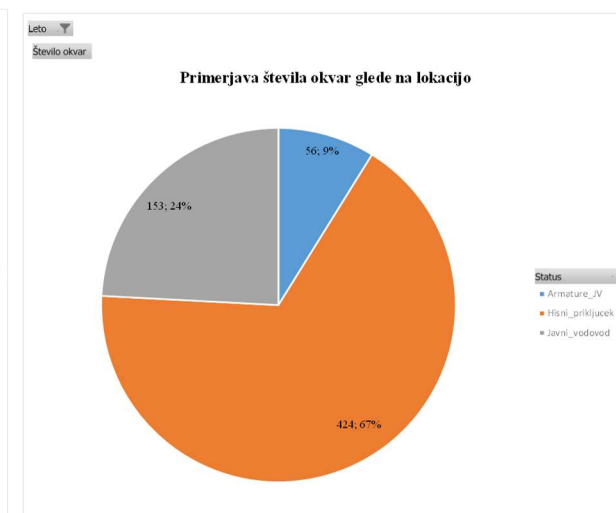
V letu 2020 smo skladno z ZJN 3 izvedli javno naročilo za zavarovanje. Prejšnja pogodba je bila sklenjena za dobo petih let. V teh petih letih so zavarovalnice precej spremenile svojo politiko, k dvigu premije pa je botrovalo tudi veliko število škodnih primerov. Razlika med potrjenimi in obračunskimi stroški je tako 39.374 €.

| | | | | | |
|---------------------------------------|------------------------------------|--------|-----------------|-------------|---------------------|
| Obračunska cena 2021 | Najemnina obstoječe infrastrukture | | | | 534.935,00 € |
| | Zavarovanje | | | | 74.374,23 € |
| Vodo oskrba - Črnomelj | Vzdrževanje hišnih priključkov | | | | 379.032,99 € |
| | Odškodnine ZZV | | | | 1.600,00 € |
| | Skupaj | | | | 989.942,22 € |
| Obračunska cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 4.610 | 1 | 4.610 | 146,33 € | 12,1944 € |
| 20 < DN <40 | 65 | 3 | 195 | 439,00 € | 36,5832 € |
| 40 <= DN < 50 | 17 | 10 | 170 | 1.463,33 € | 121,9441 € |
| 50 <= DN < 65 | 24 | 15 | 360 | 2.194,99 € | 182,9162 € |
| 65 <= DN < 80 | 1 | 30 | 30 | 4.389,99 € | 365,8323 € |
| 80 <= DN <100 | 16 | 50 | 800 | 7.316,65 € | 609,7205 € |
| 100 <= DN <150 | 6 | 100 | 600 | 14.633,29 € | 1.219,4410 € |
| 150 <= DN | 0 | 200 | 0 | 29.266,58 € | 2.438,8820 € |
| SKUPAJ | 4.739,00 | | 6.765,00 | | |
| Potrjena cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1,00 | 1 | 1 | 137,12 € | 11,4268 € |
| Indeks Obračunska cena/potrjena cena: | | | | | 106,72% |

Slika 7: Obračunska cena omrežnine – vodo oskrba občine Črnomelj



Slika 9: Število defektov na vodovodnem omrežju glede na mesto nastanka za leto 2020



Slika 8: Število defektov na vodovodnem omrežju glede na mesto nastanka za leto 2021

Stroški vzdrževanja hišnih priključkov so se dvignili za 64.028 €, kar je skladno tudi z ugotovitvami na terenu, kjer beležimo vse večji delež defektov na hišnih priključkih.

4.6.1.2. Predračunska cena

V predračunskem obdobju se ne pričakuje velikih sprememb pri stroških. Predvidevamo, da smo pri stanju hišnih priključkov v letu 2021 dosegli vrh in se bodo stroški za vzdrževanje hišnih priključkov postopoma zmanjševali.

Ne pričakujemo sprememb pri večjih porabnikih, glede na zgrajene nove sekundarne linije pa se bo pojavilo nekaj na novo priključenih uporabnikov.

| | | | | | |
|---|------------------------------------|--------|-----------------|-------------|---------------------|
| Predračunska cena 2022 | Najemnina obstoječe infrastrukture | | | | 545.261,00 € |
| | Zavarovanje | | | | 75.000,00 € |
| Vodo oskrba - Črnomelj | Vzdrževanje hišnih priključkov | | | | 348.174,61 € |
| | Odškodnine ZZV | | | | 1.600,00 € |
| | Skupaj | | | | 970.035,61 € |
| Obračunska cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 4.620 | 1 | 4.620 | 143,18 € | 11,9316 € |
| 20 < DN <40 | 65 | 3 | 195 | 429,54 € | 35,7947 € |
| 40 <= DN < 50 | 17 | 10 | 170 | 1.431,79 € | 119,3156 € |
| 50 <= DN < 65 | 24 | 15 | 360 | 2.147,68 € | 178,9734 € |
| 65 <= DN < 80 | 1 | 30 | 30 | 4.295,36 € | 357,9467 € |
| 80 <= DN <100 | 16 | 50 | 800 | 7.158,93 € | 596,5779 € |
| 100 <= DN <150 | 6 | 100 | 600 | 14.317,87 € | 1.193,1557 € |
| 150 <= DN | 0 | 200 | 0 | 28.635,74 € | 2.386,3115 € |
| SKUPAJ | 4.749,00 | | 6.775,00 | | |
| Potrjena cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1,00 | 1 | 1 | 137,12 € | 11,4268 € |
| Indeks Predračunska cena/potrjena cena: | | | | | 104,42% |

Slika 10: Predračunska cena omrežnine – vodo oskrba občine Črnomelj

Zato je predračunska cena malo manjša od obračunske.

4.6.2. Občina Semič

4.6.2.1. Obračunska cena

V obdobju od potrjevanja trenutno veljavne cene omrežnin se je najemnina za infrastrukturo za celo leto zmanjšala za 439 €. Najemnina se spreminja sorazmerno s prevzemanjem novih vodovodov v upravljanje oziroma manjša s pretekom amortizacijske dobe.

V letu 2020 smo skladno z ZJN 3 izvedli javno naročilo za zavarovanje. Prejšnja pogodba je bila sklenjena za dobo petih let. V teh petih letih so zavarovalnice precej spremenile svojo politiko, k dvigu premije pa je botrovalo tudi veliko število škodnih primerov. Razlika med potrjenimi in obračunskimi stroški je tako 12.254 €.

V letu 2021 je bil fokus obnov hišnih priključkov v občini Črnomelj, zato so stroški za obnove v občini Semič v obračunskem obdobju manjši od potrjenih. V letu 2022 bo zadeva obrnjena.

4.6.2.2. Predračunska cena

Podobno kot v občini Črnomelj tudi v občini Semič ne glede najemnine in števila uporabnikov ne pričakujemo večjih sprememb.

Pri stroških obnove hišnih priključkov pa bomo imeli fokus obnov v občini Semič, zato se bodo ti stroški rahlo dvignili. Po absolutni vrednosti ne gre za velike razlike, vendar je skupno število uporabnikov v občini Semič majhno in ima zaradi tega vsaka razlika večji vpliv na izračun omrežnine.

| Obračunska cena 2021 | Najemnina obstoječe infrastrukture | | 179.560,52 € | | |
|---------------------------------------|------------------------------------|--------|---------------------|-------------|------------------|
| Vodo oskrba - Semič | Zavarovanje | | 24.016,44 € | | |
| | Vzdrževanje hišnih priključkov | | 97.691,39 € | | |
| | Odškodnine ZZV | | 2.700,16 € | | |
| Skupaj | | | 303.968,51 € | | |
| Obračunska cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1.702,00 | 1 | 1.702 | 153,99 € | 12,8322 € |
| 20 < DN < 40 | 19 | 3 | 57 | 461,96 € | 38,4965 € |
| 40 <= DN < 50 | 4 | 10 | 40 | 1.539,86 € | 128,3217 € |
| 50 <= DN < 65 | 5 | 15 | 75 | 2.309,79 € | 192,4826 € |
| 65 <= DN < 80 | 0 | 30 | 0 | 4.619,58 € | 384,9652 € |
| 80 <= DN < 100 | 0 | 50 | 0 | 7.699,30 € | 641,6086 € |
| 100 <= DN < 150 | 1 | 100 | 100 | 15.398,61 € | 1.283,2173 € |
| 150 <= DN | 0 | 200 | 0 | 30.797,21 € | 2.566,4345 € |
| SKUPAJ | 1.731,00 | | 1.974,00 | | |
| Potrjena cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1,00 | 1 | 1 | 158,76 € | 13,2296 € |
| Indeks Obračunska cena/potrjena cena: | | | | | 97,00% |

Slika 11: Obračunska cena omrežnine – vodo oskrba občine Semič




| Predračunska cena 2022 | Najemnina obstoječe infrastrukture | | 187.524,00 € | | |
|---|------------------------------------|--------|---------------------|-------------|------------------|
| Vodo oskrba - Semič | Zavarovanje | | 24.000,00 € | | |
| | Vzdrževanje hišnih priključkov | | 107.691,39 € | | |
| | Odškodnine ZZV | | 3.000,00 € | | |
| Skupaj | | | 322.215,39 € | | |
| Predračunska cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1.715,00 | 1 | 1.715 | 162,16 € | 13,5135 € |
| 20 < DN < 40 | 19 | 3 | 57 | 486,49 € | 40,5404 € |
| 40 <= DN < 50 | 4 | 10 | 40 | 1.621,62 € | 135,1348 € |
| 50 <= DN < 65 | 5 | 15 | 75 | 2.432,43 € | 202,7022 € |
| 65 <= DN < 80 | 0 | 30 | 0 | 4.864,85 € | 405,4044 € |
| 80 <= DN < 100 | 0 | 50 | 0 | 8.108,09 € | 675,6739 € |
| 100 <= DN < 150 | 1 | 100 | 100 | 16.216,17 € | 1.351,3479 € |
| 150 <= DN | 0 | 200 | 0 | 32.432,35 € | 2.702,6957 € |
| SKUPAJ | 1.744,00 | | 1.987,00 | | |
| Potrjena cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1,00 | 1 | 1 | 158,76 € | 13,2296 € |
| Indeks Predračunska cena/potrjena cena: | | | | | 102,15% |

Slika 12: Predračunska cena omrežnine – vodo oskrba občine Semič

5. Odvajanje komunalne in padavinske odpadne vode

5.1. Opis javne službe odvajanje odpadne vode

Organizacijsko je javna služba združena v področje odvajanja in čiščenje odpadne vode. V to področje spadajo naslednje javne službe:






-  Odvajanje komunalne in padavinske odpadne vode
-  Čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode
-  Storitev, vezana na obstoječe greznice in MKČN

V odvajanje spadajo opravila, povezana z vzdrževanjem kanalizacijskega sistema s pripadajočimi objekti. To so črpališča in prečrpavališča. Javno službo odvajanja (in tudi

čiščenja) komunalne in padavinske odpadne vode izvajamo na območju občine Črnomelj in Semič. Vsa javna kanalizacija se končuje s čistilno napravo.







Dela v vseh treh javnih službah so med seboj tesno povezana, prav tako zakonodaja v večini primerov obravnava vse tri službe istočasno. Zato je v tem elaboratu splošni del napisan samo pri službi odvajanja odpadne vode.

5.1.1. Cilji

-  redno vzdrževanje kanalizacijskega sistema za zagotovitev pretočnosti
-  čiščenje peskolovcev
-  nadzor nad delovanjem prečrpavališč in čistilnih naprav
-  sanacija poškodovanih jaškov
-  izvajanje javne službe vezane na obstoječe greznice in MKČN

5.1.2. Zakonodaja

Ravnanje z odpadnimi vodami je predpisano z:

-  Uredba o emisiji snovi in toplote pri odvajanju odpadnih voda v vode in javno kanalizacijo (Ur. l. RS, št. 64/12, 64/14 in 98/15),
-  Uredba o odvajanju in čiščenju komunalne odpadne vode, (Ur. l. RS, št. 98/15, 76/17, 81/19, 194/21)
-  Pravilnik o prvih meritvah in obratovalnem monitoringu odpadnih vod (Ur. l. RS, št. 94/14 in 98/15),
-  Tehničnim pravilnikom o javni kanalizaciji (Ur. l. RS, št. 75/10),
-  Državnim operativnim programom odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode za obdobje 2005 – 2017,
-  Odlok o odvajanju in čiščenju komunalne in padavinske odpadne vode na območju Občine Črnomelj (Ur. l. RS, št. 1/14) in Odlok o odvajanju in čiščenju komunalne in padavinske odpadne vode na območju Občine Semič (Ur. l. RS, št. 22/14)

Monitoring odpadne vode na iztoku iz čistilnih naprav skladno z Uredbo o emisiji snovi in toplote pri odvajanju odpadnih voda iz virov onesnaževanja izvaja Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano iz Novega mesta.

Javna pooblastila na področju ravnanja z odpadnimi vodami po novi organizacijski shemi sodijo v Tehnično razvojno službo, prav tako tudi sodelovanje pri tehničnih pregledih infrastrukture.

Vodja enote sodeluje tudi pri prevzemu internih kanalizacijskih priključkov.

Imamo izdelan Program odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode za občini Črnomelj in Semič za obdobje 2022 do 2025.

Vlada RS je 17. 9. 2020 sprejela operativni program za obdobje 2018-2028. V nacionalnem operativnem programu so predvidena naselja v občinah Črnomelj in Semič, kjer je predpisano odvajanje komunalne odpadne vode v javno kanalizacijo. Občina Semič je ta naselja določila tudi v Odloku o odvajanju in čiščenju komunalne in padavinske odpadne vode.

5.1.3. Poročanje

Vsako leto do 31.3. je potrebno ministrstvu poročati v sistemu IJSVO. Poročila so zelo zahtevna, potrebno je vnesti ogromno podatkov o izvajanju vsake javne službe (odvajanje, čiščenje, greznice in MKČN), zato imamo vzpostavljen primeren informacijski sistem.

5.1.4. Tehnični podatki

Stanje kanalizacijskega omrežja je slabo, predvsem starejšega mešanega sistema, ki je zgrajen z betonskimi cevmi. Pri pregledu kanalizacije s kamero je bilo ugotovljeno, da so kanali v veliki meri zamuljeni in na posameznih mestih poškodovani. Vsako leto imamo nekaj večjih okvar z vdori, največkrat pod povoznimi površinami, kar je povezano z velikimi stroški.

Dolžina kanalizacijskega omrežja se v zadnjih letih ni bistveno spreminjala, opazno raste le število priključenih na kanalizacijo. Se pravi, da se število pretočnih greznic postopoma zmanjšuje.

5.2. Izračun obračunske in predračunske cene storitev

Obračunska cena storitve je izračunana iz dejanskih stroškov in dejanskih količin v preteklem obdobju, torej v letu 2021.

Predračunska cena storitve je izračunana skladno z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen obveznih občinskih GJS varstva okolja in je enaka, kot je upoštevana v planskem dokumentu JP Komunale za leto 2022.

Zavedati se je potrebno, da je potrjena cena rezultat kalkulacije, ki je bila narejena konec leta 2018 na podlagi predvidevanj za leto 2019. Ker od leta 2018 storitev odvajanja odpadne vode nismo spreminjali, veljajo za potrjene stroške zadnji stroški, ki so bili potrjeni. Razmere so se v skoraj štirih letih na določenih področjih precej spremenile. Zato pri nekaterih stroških prihaja do velikih razlik med potrjenimi ter predračunskimi.

| Stanje na dan 31.12.2020 | Občina Črnomelj | Občina Semič | Skupaj | Občina Črnomelj | Občina Semič | Skupaj |
|--|-----------------|--------------|--|-----------------|--------------|--------|
| Dolžina kanalizacijskega omrežja v m | 74.465 | 18.524 | 92.989 | | | |
| Število čistilnih naprav | 7 | 4 | 11 | | | |
| Število razbremenilnikov/zadrževalnikov | 2 | 0 | 2 | | | |
| Število prečrpališč | 16 | 5 | 21 | | | |
| število odjemnih mest po vrsti storitve | | | Delež odjemnih mest po storitvi | | | |
| Javna kanalizacija | 1.862 | 391 | 2.253 | 36% | 22% | 33% |
| Pretočne greznice | 3.141 | 1.398 | 4.539 | 62% | 77% | 66% |
| Nepretočne greznice | 25 | 1 | 26 | 0% | 0% | 0% |
| MKČN | 77 | 16 | 93 | 2% | 1% | 1% |
| Skupaj število odjemnih mest | 5.105 | 1.806 | 6.911 | 100% | 100% | 100% |
| število oseb po vrsti storitve | | | Delež oseb po storitvi | | | |
| Javna kanalizacija | 6.502 | 1.360 | 7.862 | 46% | 35% | 43% |
| Pretočne greznice | 7.478 | 2.497 | 9.975 | 52% | 64% | 55% |
| Nepretočne greznice | 101 | 0 | 101 | 1% | 0% | 1% |
| MKČN | 206 | 41 | 247 | 1% | 1% | 1% |
| Skupaj število oseb po vrsti storitve | 14.287 | 3.898 | 18.185 | 100% | 100% | 100% |

Slika 13: Splošni podatki o kanalizacije, čistilnih napravah in greznicah

| ODVAJAJE ODPADNE VODE | Predračunsko obdobje | Struktura (%) | Obračunsko obdobje | Struktura (%) | Potrjeni stroški | Struktura (%) | Indeks (predračunski) | Indeks (Obračunski) |
|---|----------------------|---------------|--------------------|---------------|------------------|---------------|-----------------------|---------------------|
| Neposredni stroški materiala in storitev | 57.000 € | 41% | 42.479 € | 42% | 50.500 € | 39% | 113 | 84 |
| material | 12.000 € | 9% | 8.180 € | 8% | 10.000 € | 8% | 120 | 82 |
| električna energija, gorivo | 20.000 € | 14% | 12.043 € | 12% | 15.000 € | 12% | 133 | 80 |
| vzdrž. OS in redno vzd. inf. | 14.000 € | 10% | 13.780 € | 14% | 7.000 € | 5% | 200 | 197 |
| monitoringi, analize | | 0% | | 0% | | 0% | | |
| zdravstveni pregledi | | 0% | | 0% | 1.000 € | 1% | | |
| izobraževanje | | 0% | | 0% | 1.000 € | 1% | | |
| prevozne storitve | | 0% | | 0% | | 0% | | |
| druge storitve, vodno povr. | 10.000 € | 7% | 7.663 € | 8% | 15.000 € | 12% | 67 | 51 |
| zavar. opreme | 1.000 € | 1% | 814 € | 1% | 1.500 € | 1% | 67 | 54 |
| Neposredni stroški dela | 51.000 € | 37% | 34.154 € | 34% | 52.722 € | 41% | 97 | 65 |
| plače, nadomestila in prispevki | 51.000 € | 37% | 34.154 € | 34% | 52.722 € | 41% | 97 | 65 |
| Amortizacija | 1.300 € | 1% | 1.283 € | 1% | 2.500 € | 2% | 52 | 51 |
| opred. in neopred, OS | 1.300 € | 1% | 1.283 € | 1% | 2.500 € | 2% | 52 | 51 |
| Splošni in upravni stroški | 29.325 € | 21% | 22.162 € | 22% | 24.000 € | 19% | 122 | 92 |
| SKUPAJ STROŠKI | 138.625 € | 100% | 100.077 € | 99% | 129.722 € | 100% | 107 | 77 |
| Donos na vložena sred. 5% | 558 € | 0% | 558 € | 1% | - € | 0% | | |
| SKUPAJ | 139.183 € | 100% | 100.635 € | 100% | 129.722 € | 100% | 107 | 78 |
| KOLIČINA m3 | 440.000 | | 430.000 | | 420.000 | | 105 | 102 |
| Prihodki, ki znižujejo LC | | | | | | | | |
| Poračun preteklega leta | | | | | | | | |
| Osnova za izračun LC | 139.183 € | | 100.635 € | | 129.722 € | | 107 | 78 |
| CENA za 1 m3 | 0,3163 € | | 0,2340 € | | 0,3089 € | | 102 | 76 |

Slika 14: Potrjeni, obračunski in predračunski stroški – storitev odvajanja odpadnih vod

5.3. Obrazložitev vrst stroškov, ki so v strukturi zastopane več kot 10%

5.3.1. Material

Stanje kanalizacijskega sistema, ki je opisano v poglavju botruje tudi povečanim stroškom materiala, saj je defektov/udorov veliko. Predvideva se približno enaka količina dela, podobno kot na vodovodu pa je upoštevana dvig cen materiala v povprečju za 20%.

5.3.2. Električna energija in gorivo

Povečuje pa se nam tudi število črpališč in prečrpavališč. V nasprotju z vodo oskrbo, kjer količine zaradi zmanjšanja vodnih izgub zmanjšujemo, se količine na odvajanju povečujejo. Ker se v občini Črnomelj intenzivno obnavlja kanalizacijski sistem, je realno pričakovati v naslednjih dveh letih še večje količine. V elaboratu je upoštevana 5% višja poraba električne energije ter nove cene, ki jih že poznamo.

Cena naftnih derivatov na odvajanje odpadnih vod praktično nima vpliva.

5.3.3. Vzdrževanje osnovnih sredstev

Na odvajanju odpadne vode ni veliko osnovnih sredstev, zato je tudi strošek vzdrževanja relativno nizek.

V to kategorijo so všteti tudi stroški vzdrževanja infrastrukture, za katere planiramo, da bodo ostali na enakem nivoju kot v obračunskem obdobju.

5.3.4. Druge storitve

Pri odvajanju pod druge storitve knjižimo stroške naših podizvajalcev. Pri udorih kanalizacije z našimi osnovnimi sredstvi v večini primerov nismo sposobni odpravljati posledic samostojno. Zato za večja gradbena dela najemamo podizvajalce.

5.3.5. Strošek dela

Na področju odvajanja in čiščenja se število zaposlenih od potrjene cene ni spreminjalo. Se pa, glede na potrebe, spreminja struktura dela. Vsi delavci so usposobljeni za delo na odvajanju, čiščenju in tudi na storitvah MKČN. Zaradi vse večjega števila črpališč in problemov povezanih z njimi je opazen tren večanja potrebnih delovnih ur na samem področju odvajanja.

V obračunskem obdobju smo se večkrat srečevali s problemi pomanjkanja delavcev za opravljanje potrebnih del. To je bilo še bolj očitno v drugi polovici leta, ko je bilo skupno število zaposlenih na oddelku odvajanja in čiščenja za enega manjše³. Posledica tega so bili stroški za plače, nižji od potrjenih. Z novim letom bomo zaposlili novega delavca, ki bo pokril to vrzel. Dvig izhodiščne plače na pri storitve odvajanja ni očitna, saj bo novi zaposleni prejemal nižjo plačo od tistega, ki nas je zapustil.

5.3.6. Splošni in upravni stroški

Ključ razporeditve splošnih in upravnih stroškov za storitev odvajanja se v primerjavi s obračunskim obdobjem malo poveča na račun višjih proizvodnih stroškov.

5.3.7. Količina

Z novo priključenimi uporabniki na kanalizacijo se skupna obračunana količina za storitev odvajanja in čiščenja postopoma povečuje, vendar razlike med potrjenimi, obračunskimi in predračunskimi niso velike. Ker je osnova za obračun odvajanja količina prodane vode imajo na obračunane količine za odvajanje velik vpliv tudi vremenske razmere v poletnih mesecih.

³ Sporazumna odpoved

5.3.8. Prihodki, doseženi z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Posebnih storitev na področju odvajanja odpadnih vod ne izvajamo. Prav tako ne tržnih storitev. Zato so prihodki, ki bi zmanjševali lastno ceno nič.

5.4. Izračun obračunske in predračunske cene omrežnine

5.4.1. Občina Črnomelj

5.4.1.1. Obračunska cena

V obdobju od potrjevanja trenutno veljavne cene omrežnin se je najemnina za infrastrukturo za celo leto povečala 12.338 €. Najemnina raste sorazmerno s prevzemanjem nove kanalizacije v upravljanje.

V letu 2020 smo skladno z ZJN 3 izvedli javno naročilo za zavarovanje. Prejšnja pogodba je bila sklenjena za dobo petih let. V teh petih letih so zavarovalnice precej spremenile svojo politiko, k dvigu premije pa je botrovalo tudi veliko število škodnih primerov. Razlika med potrjenimi in obračunskimi stroški je tako 13.858 €.

| | | | | | |
|---------------------------------------|------------------------------------|--------|--------------|-------------|---------------------|
| Obračunska cena 2021 | Najemnina obstoječe infrastrukture | | | | 154.402,25 € |
| | Zavarovanje | | | | 21.358,44 € |
| Odvajanje - Črnomelj | Vzdrževanje hišnih priključkov | | | | |
| | Odškodnine ZZV | | | | |
| | Skupaj | | | | 175.760,69 € |
| Obračunska cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1.698,00 | 1 | 1.698 | 51,24 € | 5,1242 € |
| 20 < DN < 40 | 54 | 3 | 162 | 153,73 € | 15,3727 € |
| 40 <= DN < 50 | 13 | 10 | 130 | 512,42 € | 51,2422 € |
| 50 <= DN < 65 | 24 | 15 | 360 | 768,63 € | 76,8633 € |
| 65 <= DN < 80 | 1 | 30 | 30 | 1.537,27 € | 153,7266 € |
| 80 <= DN < 100 | 15 | 50 | 750 | 2.562,11 € | 256,2109 € |
| 100 <= DN < 150 | 3 | 100 | 300 | 5.124,22 € | 512,4218 € |
| 150 <= DN | 0 | 200 | 0 | 10.248,44 € | 1.024,8437 € |
| SKUPAJ | 1.808,00 | | 3.430,00 | | |
| Potrjena cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1,00 | 1 | 1 | 46,03 € | 3,8362 € |
| Indeks Obračunska cena/potrjena cena: | | | | | 133,58% |

Slika 15: Obračunska cena omrežnine – odvajanje odpadnih vod občine Črnomelj

5.4.1.2. Predračunska cena

Kot je bilo že zapisano občina Črnomelj intenzivno investira v obnove in izgradnje novih kanalizacijskih vodov. Sorazmerno s tem raste tudi najemnina in zavarovanje. Istočasno pa se povečuje število priključenih na kanalizacijo kar zmanjšuje strošek omrežnine na posameznega uporabnika.

| | | | | | |
|---|------------------------------------|--------|--------------|-------------|---------------------|
| Predračunska cena 2022 | Najemnina obstoječe infrastrukture | | | | 164.402,25 € |
| | Zavarovanje | | | | 23.000,00 € |
| Odvajanje - Črnomelj | Vzdrževanje hišnih priključkov | | | | |
| | Odškodnine ZZV | | | | |
| | Skupaj | | | | 187.402,25 € |
| Obračunska cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1.770,00 | 1 | 1.770 | 53,51 € | 4,4594 € |
| 20 < DN < 40 | 54 | 3 | 162 | 160,54 € | 13,3782 € |
| 40 <= DN < 50 | 13 | 10 | 130 | 535,13 € | 44,5941 € |
| 50 <= DN < 65 | 24 | 15 | 360 | 802,69 € | 66,8912 € |
| 65 <= DN < 80 | 1 | 30 | 30 | 1.605,39 € | 133,7823 € |
| 80 <= DN < 100 | 15 | 50 | 750 | 2.675,65 € | 222,9705 € |
| 100 <= DN < 150 | 3 | 100 | 300 | 5.351,29 € | 445,9410 € |
| 150 <= DN | 0 | 200 | 0 | 10.702,58 € | 891,8820 € |
| SKUPAJ | 1.880,00 | | 3.502,00 | | |
| Potrjena cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1,00 | 1 | 1 | 46,03 € | 3,8362 € |
| Indeks Predračunska cena/potrjena cena: | | | | | 116,25% |

Slika 16: Predračunska cena omrežnine – odvajanje odpadnih vod občine Črnomelj

5.4.1. Občina Semič

5.4.1.1. Obračunska cena

V obdobju od potrjevanja trenutno veljavne cene omrežnin se je najemna za infrastrukturo za celo leto zmanjšala za 823 €. Najemna raste sorazmerno s prevzemanjem nove kanalizacije v upravljanje. Oziroma pada, ko so deli kanalizacije amortizirani.

V letu 2020 smo skladno z ZJN 3 izvedli javno naročilo za zavarovanje. Prejšnja pogodba je bila sklenjena za dobo petih let. V teh petih letih so zavarovalnice precej spremenile svojo politiko, k dvigu premije pa je botrovalo tudi veliko število škodnih primerov. Razlika med potrjenimi in obračunskimi stroški je tako 3.909 €.

5.4.1.2. Predračunska cena

V letu 2021 je občina Semič obnovila del že amortizirane kanalizacije v okolici osnovne šole. Obnovljeni del kanalizacije smo že prevzeli v upravljanje, zato bosta v predračunskem obdobju najemna in zavarovanje višja. Število priključenih na kanalizacijskih sistem pa se zaradi obnove ni povečalo. Ker je skupno število priključenih relativno majhno, ima vsaka sprememba stroškov velik vpliv na izračun omrežnine za posameznega uporabnika.

| | | | | | |
|---------------------------------------|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------|--------------------|
| Obračunska cena 2021 | Najemna obstoječe infrastrukture | | | | 37.673,26 € |
| | Zavarovanje | | | | 5.409,60 € |
| | Vzdrževanje hišnih priključkov | | | | |
| | Odškodnine ZJV | | | | |
| Odvajanje - Semič | | | | | |
| | Skupaj | | | | 43.082,86 € |
| Obračunska cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 370,00 | 1 | 370 | 69,04 € | 5,7536 € |
| 20 < DN <40 | 13 | 3 | 39 | 207,13 € | 17,2608 € |
| 40 <= DN < 50 | 4 | 10 | 40 | 690,43 € | 57,5359 € |
| 50 <= DN < 65 | 5 | 15 | 75 | 1.035,65 € | 86,3038 € |
| 65 <= DN < 80 | 0 | 30 | 0 | 2.071,29 € | 172,6076 € |
| 80 <= DN <100 | 0 | 50 | 0 | 3.452,15 € | 287,6794 € |
| 100 <= DN <150 | 1 | 100 | 100 | 6.904,30 € | 575,3587 € |
| 150 <= DN | 0 | 200 | 0 | 13.808,61 € | 1.150,7174 € |
| SKUPAJ | 393,00 | | 624,00 | | |
| Potrjena cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1,00 | 1 | 1 | 64,83 € | 5,4021 € |
| Indeks Obračunska cena/potrjena cena: | | | | | 106,51% |

Slika 17: Obračunska cena omrežnine – odvajanje odpadnih vod občine Semič




| | | | | | |
|---|----------------------------------|---------------|---------------------|----------------|--------------------|
| Predračunska cena 2022 | Najemna obstoječe infrastrukture | | | | 37.673,26 € |
| | Zavarovanje | | | | 5.409,60 € |
| | Vzdrževanje hišnih priključkov | | | | |
| | Odškodnine ZJV | | | | |
| Odvajanje - Semič | | | | | |
| | Skupaj | | | | 43.082,86 € |
| Obračunska cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 374,00 | 1 | 374 | 68,60 € | 5,7169 € |
| 20 < DN <40 | 13 | 3 | 39 | 205,81 € | 17,1508 € |
| 40 <= DN < 50 | 4 | 10 | 40 | 686,03 € | 57,1694 € |
| 50 <= DN < 65 | 5 | 15 | 75 | 1.029,05 € | 85,7541 € |
| 65 <= DN < 80 | 0 | 30 | 0 | 2.058,10 € | 171,5082 € |
| 80 <= DN <100 | 0 | 50 | 0 | 3.430,16 € | 285,8470 € |
| 100 <= DN <150 | 1 | 100 | 100 | 6.860,33 € | 571,6940 € |
| 150 <= DN | 0 | 200 | 0 | 13.720,66 € | 1.143,3880 € |
| SKUPAJ | 397,00 | | 628,00 | | |
| Potrjena cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1,00 | 1 | 1 | 64,83 € | 5,4021 € |
| Indeks Predračunska cena/potrjena cena: | | | | | 105,83% |

Slika 18: Predračunska cena omrežnine – odvajanje odpadnih vod občine Semič

6. Čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode

6.1. Opis javne službe odvajanje odpadne vode

Organizacijsko je javna služba združena v področje odvajanja in čiščenja odpadne vode. V to področje spadajo naslednje javne službe:

-  Odvajanje komunalne in padavinske odpadne vode
-  Čiščenje odpadnih vod
-  Storitev, vezana na obstoječe greznice in MKČN

V storitev čiščenja odpadnih vod spadajo opravila, povezana z obratovanjem in čiščenje čistilnih naprav. Javno službo odvajanja (in tudi čiščenja) komunalne in padavinske odpadne vode izvajamo na območju občine Črnomelj in Semič. Vsaj javna kanalizacija se končuje s čistilno napravo.

6.1.1. Tehnični podatki

Število in kapaciteta čistilnih naprav se od časa potrjevanja cen do danes ni spremenila. Spisek vseh čistilnih naprav, ki jih imamo v upravljanju je prikazan na sliki Večina čistilnih

naprav je (pre)dimenzionirana. S postopnim priključevanjem uporabnikov na kanalizacijo se tudi izkoriščenost čistilnih naprav povečuje.

6.2. Izračun obračunske in predračunske cene storitev

Obračunska cena storitve je izračunana iz dejanskih stroškov in dejanskih količin v preteklem obdobju, torej v letu 2021.

Predračunska cena storitve je izračunana skladno z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen obveznih občinskih GJS varstva okolja in je enaka, kot je upoštevana v planskem dokumentu JP Komunale za leto 2022.

Zavedati se je potrebno, da je potrjena cena rezultat kalkulacije, ki je bila narejena konec leta 2018 na podlagi predvidevanj za leto 2019. Ker od leta 2019 cene storitev čiščenja odpadnih vod nismo spreminjali, veljajo za potrjene stroške zadnji stroški, ki so bili potrjeni. Razmere so se v skoraj štirih letih na določenih področjih precej spremenile. Zato pri nekaterih stroških prihaja do velikih razlik med potrjenimi ter predračunskimi.

| ČIŠČENJE ODPADNIH VOD | Predračunsko obdobje | Struktura | Obračunsko obdobje | Struktura | Potrjeni stroški | Struktura | Indeks (predračunski) | Indeks (Obračunski) |
|---|----------------------|-------------|--------------------|-------------|------------------|-------------|-----------------------|---------------------|
| | | (%) | | (%) | | (%) | | |
| Neposredni stroški materiala in storitev | 263.000 € | 69% | 210.445 € | 59% | 198.000 € | 69% | 133 | 106 |
| material | 25.000 € | 7% | 21.163 € | 6% | 20.000 € | 7% | 125 | 106 |
| električna energija, gorivo | 105.000 € | 27% | 60.000 € | 17% | 80.000 € | 28% | 131 | 75 |
| vzdrž. OS in redno vzd. inf. | 35.000 € | 9% | 45.875 € | 13% | 23.000 € | 8% | 152 | 199 |
| monitoringi, analize | 10.000 € | 3% | 9.720 € | 3% | 10.000 € | 3% | 100 | 97 |
| zdravstveni pregledi | | 0% | | 0% | | 0% | | |
| izobraževanje | | 0% | | 0% | - € | 0% | | |
| prevozne storitve | 8.000 € | 2% | 6.911 € | 2% | 12.000 € | 4% | 67 | 58 |
| druge storitve, vodno povr. | 80.000 € | 21% | 66.748 € | 19% | 52.000 € | 18% | 154 | 128 |
| zavar. opreme | | 0% | 28 € | 0% | 1.000 € | 0% | | 3 |
| Neposredni stroški dela | 36.000 € | 9% | 30.799 € | 9% | 28.002 € | 10% | 129 | 110 |
| plače, nadomestila in prispevki | 36.000 € | 9% | 30.799 € | 9% | 28.002 € | 10% | 129 | 110 |
| Amortizacija | 1.700 € | 0% | 1.694 € | 0% | - € | 0% | 0 | 0 |
| opred. in neopred. OS | 1.700 € | 0% | 1.694 € | 0% | | 0% | | |
| Splošni in upravni stroški | 80.679 € | 21% | 115.625 € | 32% | 60.000 € | 21% | 134 | 193 |
| SKUPAJ STROŠKI | 381.379 € | 100% | 358.562 € | 100% | 286.002 € | 100% | 133 | 125 |
| Donos na vložena sred. 5% | 611 € | 0% | 611 € | 0% | - € | 0% | | |
| SKUPAJ | 381.989 € | 100% | 359.173 € | 100% | 286.002 € | 100% | 134 | 126 |
| KOLIČINA m3 | 440.000 | | 430.000 | | 420.000 | | 105 | 102 |
| Prihodki, ki znižujejo LC | 50.537 € | | | | | | | |
| Poračun preteklega leta | | | | | | | | |
| Osnova za izračun LC | 331.452 € | | 359.173 € | | 286.002 € | | 116 | 126 |
| CENA za 1 m3 | 0,7533 € | | 0,8353 € | | 0,6810 € | | 111 | 123 |

Slika 19: Potrjeni, obračunski in predračunski stroški – storitev čiščenja odpadnih vod

6.3. Obrazložitev vrst stroškov, ki so v strukturi zastopane več kot 10%

6.3.1. Material

Večina materiala na področju čiščenja spada v kategorijo kemikalij, ki jih uporabljamo pri postopkih čiščenja. V preteklih letih smo z rednimi meritvami in korekcijami optimizirali stroške materiala, kakor tudi stroške monitoringov, zato pri obeh kategorijah stroškov ne pričakujemo večjih sprememb.

Rahlo povečani stroški materiala glede na obračunsko obdobje gredo na račun povečanih vtokov v čistilne naprave⁴, ter pričakovane povečane cene.

⁴ Zaradi izvedenih in planiranih obnov kanalizacijskega omrežja v občini Črnomelj

6.3.2. Električna energija in gorivo

Dvig cen električne energije ima prav gotovo največji vpliv na storitev čiščenja. Pri izračunu stroškov električne energije za predračunsko obdobje je bila upoštevana 5% večja poraba in nove cene električne energije.

6.3.3. Vzdrževanje osnovnih sredstev

Na odvajanju odpadne vode ni veliko osnovnih sredstev in je strošek vzdrževanje le-teh zanemarljiv. Zato pa enajst čistilnih naprav, ki so vsako leto starejše, zahteva precej vzdrževanja.

V letu 2021 smo opravili nekaj večjih preventivno/investicijskih vzdrževalnih del, zato pričakujemo da bo strošek vzdrževanja v predračunskem obdobju nižji od obračunskega.

6.3.4. Druge storitve in prevozne storitve

Z večjimi količinami odpadne vode rastejo tudi količine dehidriranega blata, ki ga je potrebno odpeljati na odlaganje. Pri ceni za odlaganje, glede na napovedi, ne pričakujemo večjih sprememb, zaradi cene nafte pa bodo prevozne storitve brez dvoma veliko višje.

Pri ceni za odlaganje dehidriranega blata je potrebno poudariti, da dosegamo zelo ugodno ceno. Blato odvažamo na Cerod, ki je tudi v solastništvu občin Črnomelj in Semič. Zato za nas velja cena 135 €/tono, medtem ko se cene na tržišču gibljejo med 200 in 250 €.

6.3.5. Strošek dela

Število zaposlenih za storitev čiščenja se že nekaj let ni spreminjalo in tudi v predračunskem obdobju ne predvidevamo sprememb. Povečan strošek za plače gre na račun dviga izhodiščne plače, deloma pa tudi na račun več realiziranih nadur.

6.3.6. Splošni in upravni stroški

Razlika med potrjenimi in obračunskimi splošnimi in upravnimi stroški gre na račun spremenjenega ključa razporeditve. V predračunskih obdobju se bodo (bolj) povečali proizvodjalni stroški pri storitvah odvajanja in storitvah vezanih na obstoječe greznice in MKČN. Zato se pri storitvi čiščenja ustrezno zmanjšajo.

6.3.7. Prihodki, ki znižujejo lastno ceno

Z namenom znižanja pritiska na ceno storitve razmišljamo o dodatnih storitvah, ki bi jih z opremo na čiščenju lahko izvajali. Ena od teh storitev je prevzem vsebine kemičnih WC. Storitve najema kemičnih WC je v porastu in izvajalcem te storitve je v interesu, da si znižajo transportne stroške.

Drugi del prihodkov ki znižujejo lastno ceno so odškodnine zavarovalnice, ki so se v preteklosti knjižile na upravo.

Tretji del prihodkov, ki znižujejo lastno ceno pa so stroški, ki nastanejo s čiščenjem načrpane greznične gošče. V preteklosti teh stroškov nismo upoštevali pri storitvi črpanja greznic. Z višanjem količin načrpane greznične gošče in drastičnemu dvigu ostalih stroškov pri čiščenju, je smiselno, da ti stroški obremenjuje storitev, zaradi katere nastanejo. S tem »manevrom« smo znižali skupne stroške čiščenja za 5,4 %.

6.3.8. Količina

Ker so vsi uporabniki, ki so priključeni na kanalizacijo priključeni tudi na čistilno napravo so obračunske in predračunske količine enake kot pri odvajanju.

6.4. Izračun obračunske in predračunske cene omrežnine

6.4.1. Občina Črnomelj

6.4.1.1. Obračunska cena

V obdobju od potrjevanja trenutno veljavne cene omrežnin se je najemnina za infrastrukturo za celo leto zmanjšala za 29.996 €. Razlog za zmanjšanje je iztek amortizacijske dobe za opremo na čistilni napravi Dragatuš.

V letu 2020 smo skladno z ZJN 3 izvedli javno naročilo za zavarovanje. Prejšnja pogodba je bila sklenjena za dobo petih let. V teh petih letih so zavarovalnice precej spremenile svojo politiko, k dvigu premije pa je botrovalo tudi veliko število škodnih primerov. Razlika med potrjenimi in obračunskimi stroški je tako 5.015 €.

| | | | | | |
|---------------------------------------|------------------------------------|--------|-----------------|------------|---------------------|
| Obračunska cena 2021 | Najemnina obstoječe infrastrukture | | | | 137.109,00 € |
| | Zavarovanje | | | | 13.015,68 € |
| | Vzdrževanje hišnih priključkov | | | | |
| Čiščenje - Črnomelj | Odškodnine ZZV | | | | |
| | Skupaj | | | | 150.124,68 € |
| Obračunska cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 4.618,00 | 1 | 4.618 | 21,96 € | 1,8301 € |
| 20 < DN < 40 | 66 | 3 | 198 | 65,88 € | 5,4902 € |
| 40 <= DN < 50 | 17 | 10 | 170 | 219,61 € | 18,3007 € |
| 50 <= DN < 65 | 28 | 15 | 420 | 329,41 € | 27,4511 € |
| 65 <= DN < 80 | 1 | 30 | 30 | 658,83 € | 54,9022 € |
| 80 <= DN < 100 | 16 | 50 | 800 | 1.098,04 € | 91,5037 € |
| 100 <= DN < 150 | 6 | 100 | 600 | 2.196,09 € | 183,0075 € |
| 150 <= DN | 0 | 200 | 0 | 4.392,18 € | 366,0149 € |
| SKUPAJ | 4.752,00 | | 6.836,00 | | |
| Potrjena cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1,00 | 1 | 1 | 26,45 € | 2,2042 € |
| Indeks Obračunska cena/potrjena cena: | | | | | 83,03% |

Slika 20: Obračunska cena omrežnine – čiščenje odpadnih vod občine Črnomelj

6.4.1.2. Predračunska cena

V predračunskem obdobju ne pričakujemo večjih sprememb glede na obračunsko. Skladno z novo priključenimi uporabniki na sistem vodo oskrbe se povečuje tudi število uporabnikov za izračun omrežnine na čiščenju. Zato je izračunan strošek na enega uporabnika še nekoliko nižji.

| | | | | | |
|---|------------------------------------|--------|-----------------|------------|---------------------|
| Predračunska cena 2022 | Najemnina obstoječe infrastrukture | | | | 138.000,00 € |
| | Zavarovanje | | | | 13.000,00 € |
| | Vzdrževanje hišnih priključkov | | | | |
| Čiščenje - Črnomelj | Odškodnine ZZV | | | | |
| | Skupaj | | | | 151.000,00 € |
| Obračunska cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 4.682,00 | 1 | 4.682 | 21,88 € | 1,8237 € |
| 20 < DN < 40 | 66 | 3 | 198 | 65,65 € | 5,4710 € |
| 40 <= DN < 50 | 17 | 10 | 170 | 218,84 € | 18,2367 € |
| 50 <= DN < 65 | 28 | 15 | 420 | 328,26 € | 27,3551 € |
| 65 <= DN < 80 | 1 | 30 | 30 | 656,52 € | 54,7101 € |
| 80 <= DN < 100 | 16 | 50 | 800 | 1.094,20 € | 91,1836 € |
| 100 <= DN < 150 | 6 | 100 | 600 | 2.188,41 € | 182,3671 € |
| 150 <= DN | 0 | 200 | 0 | 4.376,81 € | 364,7343 € |
| SKUPAJ | 4.816,00 | | 6.900,00 | | |
| Potrjena cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1,00 | 1 | 1 | 26,45 € | 2,2042 € |
| Indeks Predračunska cena/potrjena cena: | | | | | 82,73% |

Slika 21: Predračunska cena omrežnine – čiščenje odpadnih vod občine Črnomelj

6.4.2. Občina Semič

6.4.2.1. Obračunska cena

V obdobju od potrjevanja trenutno veljavne cene omrežnin se je najemnina za infrastrukturo za celo leto povečala za 193 €. Najemnina raste sorazmerno s prevzemanjem nove kanalizacije v upravljanje. Oziroma pada, ko so deli kanalizacije amortizirani.

V letu 2020 smo skladno z ZJN 3 izvedli javno naročilo za zavarovanje. Prejšnja pogodba je bila sklenjena za dobo petih let. V teh petih letih so zavarovalnice precej spremenile svojo politiko, k dvigu premije pa je botrovalo

| | | | | | |
|---------------------------------------|------------------------------------|--------|-----------------|------------|--------------------|
| Obračunska cena 2021 | Najemnina obstoječe infrastrukture | | | | 40.392,91 € |
| | Zavarovanje | | | | 3.701,96 € |
| | Vzdrževanje hišnih priključkov | | | | |
| Čiščenje - Semič | Odškodnine ZZV | | | | |
| | Skupaj | | | | 44.094,87 € |
| Obračunska cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1.704,00 | 1 | 1.704 | 22,00 € | 1,8336 € |
| 20 < DN < 40 | 15 | 3 | 45 | 66,01 € | 5,5009 € |
| 40 <= DN < 50 | 8 | 10 | 80 | 220,03 € | 18,3362 € |
| 50 <= DN < 65 | 5 | 15 | 75 | 330,05 € | 27,5043 € |
| 65 <= DN < 80 | 0 | 30 | 0 | 660,10 € | 55,0086 € |
| 80 <= DN < 100 | 0 | 50 | 0 | 1.100,17 € | 91,6810 € |
| 100 <= DN < 150 | 1 | 100 | 100 | 2.200,34 € | 183,3619 € |
| 150 <= DN | 0 | 200 | 0 | 4.400,69 € | 366,7238 € |
| SKUPAJ | 1.733,00 | | 2.004,00 | | |
| Potrjena cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1,00 | 1 | 1 | 21,60 € | 1,8004 € |
| Indeks Obračunska cena/potrjena cena: | | | | | 101,85% |

Slika 22: Obračunska cena omrežnine – čiščenje odpadnih vod občine Semič

tudi veliko število škodnih primerov. Razlika med potrjenimi in obračunskimi stroški je tako 2.248 €.

6.4.2.2. Predračunska cena

Na območju občine Semič se pri omrežnini čiščenja ne pričakuje večjih sprememb glede na obračunsko obdobje.




| | | | | | |
|---|------------------------------------|---------------|---------------------|----------------|--------------------|
| Predračunska cena 2022 | Najemnina obstoječe infrastrukture | | | | 40.500,00 € |
| | Zavarovanje | | | | 3.700,00 € |
| | Vzdrževanje hišnih priključkov | | | | |
| Čiščenje - Semič | Odškodnine ZZV | | | | |
| | Skupaj | | | | 44.200,00 € |
| Obračunska cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1.708,00 | 1 | 1.708 | 22,01 € | 1,8343 € |
| 20 < DN <40 | 15 | 3 | 45 | 66,04 € | 5,5030 € |
| 40 <= DN < 50 | 8 | 10 | 80 | 220,12 € | 18,3433 € |
| 50 <= DN < 65 | 5 | 15 | 75 | 330,18 € | 27,5149 € |
| 65 <= DN < 80 | 0 | 30 | 0 | 660,36 € | 55,0299 € |
| 80 <= DN <100 | 0 | 50 | 0 | 1.100,60 € | 91,7165 € |
| 100 <= DN <150 | 1 | 100 | 100 | 2.201,20 € | 183,4329 € |
| 150 <= DN | 0 | 200 | 0 | 4.402,39 € | 366,8659 € |
| SKUPAJ | 1.737,00 | | 2.008,00 | | |
| Potrjena cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| DN <= 20 | 1,00 | 1 | 1 | 21,60 € | 1,8004 € |
| Indeks Predračunska cena/potrjena cena: | | | | | 101,89% |

Slika 23: Predračunska cena omrežnine – čiščenje odpadnih vod občine Semič

7. Storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN





7.1. Opis javne službe

Organizacijsko je javna služba združena v področje odvajanja in čiščenja odpadne vode. V to področje spadajo naslednje javne službe:

-  *Odvajanje komunalne in padavinske odpadne vode*
-  *Čiščenje odpadnih vod*
-  ***Storitev, vezana na obstoječe greznice in MKČN***

V storitev, vezano na obstoječe greznice in MKČN sodijo storitve praznjenja pretočnih in nepretočnih greznic ter MKČN. Jano službo izvajamo na območju občine Črnomelj in Semič.

Veljavni občinski Odloki na področju odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode določajo, da se na področjih, kjer ni zgrajene javne kanalizacije, odpadna voda lahko odvaja le v:

-  *mali komunalne čistilne naprave,*
-  *greznice brez iztoka,*
-  *pretočne greznice do leta 2022*
-  *kanalizacijo, ki nima statusa javne kanalizacije in se odpadna voda očisti v mali komunalni čistilni napravi manjši od 50 PE.*

7.1.1. Tehnični podatki

Podatki o številu in tipu greznic so razvidni iz slike (Slika 13: Splošni podatki o kanalizacije, čistilnih napravah in greznicah)

7.2. Program čiščenja greznic in MKČN

Z začetkom leta 2018 smo začeli z izvajanjem čiščenja po novem programu čiščenja 2018-2021, ki je od začetka izvajanja storitve drugi po vrsti. V novem programu smo zaostriili pogoje za pridobitev pravic, ki izhajajo iz naslova nepretočnih greznic. Ker pomenijo pravice iz naslova nepretočnih greznic za uporabnika cenejšo storitev je prihajalo do zlorab s strani uporabnikov. Pripravljen je že nov program za obdobje 2022-2025, ki pa se ne razlikuje od trenutnega.

Po programu je potrebno nepretočnost greznice dokazovati z ustrežno dokumentacijo . Ker večina uporabnikov, ki ima starejše greznice te dokumentacije nima, se je dejanska

količina načrpane greznične gošče zmanjšala. S tem ukrepom smo dosegli bolj tekoče izvajanje programa, znižali pa so se tudi stroški.

Količine dejansko načrpane greznične gošče in obračunske količine niso popolnoma uravnotežene. Osnova za obračunske količine je porabljena voda, medtem ko gre pri dejanskih količinah samo za greznično goščo. Del odpadne vode iz pretočnih greznic preko ponikovalnic odteka v naravo. Zato je tudi okoljska dajatev na pretočne greznice višja kot na nepretočne ali MKČN.

7.3. Izračun obračunske in predračunske cene storitev

Obračunska cena storitve je izračunana iz dejanskih stroškov in dejanskih količin v preteklem obdobju, torej v letu 2021.

Predračunska cena storitve je izračunana skladno z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen obveznih občinskih GJS varstva okolja in je enaka, kot je upoštevana v planskem dokumentu JP Komunale za leto 2022.

Zavedati se je potrebno, da je potrjena cena rezultat kalkulacije, ki je bila narejena konec leta 2018 na podlagi predvidevanj za leto 2019. Ker od leta 2019 cene storitev čiščenja odpadnih vod nismo spreminjali, veljajo za potrjene stroške zadnji stroški, ki so bili potrjeni. Razmere so se v skoraj štirih letih na določenih področjih precej spremenile. Zato pri nekaterih stroških prihaja do velikih razlik med potrjenimi ter predračunskimi stroški.

| OBSTOJEČE GREZNICE IN MKČN | Predračunsko obdobje | Struktura | Obračunsko obdobje | Struktura | Potrjeni stroški | Struktura | Indeks (predračunski) | Indeks (Obračunski) |
|---|----------------------|-------------|--------------------|-------------|------------------|-------------|-----------------------|---------------------|
| | | (%) | | (%) | | (%) | | |
| Neposredni stroški materiala in storitev | 67.037 € | 25% | 47.245 € | 23% | 38.000 € | 17% | 176 | 124 |
| material | 5.000 € | 2% | 3.329 € | 2% | 1.000 € | 0% | 500 | 333 |
| električna energija, gorivo | 25.000 € | 9% | 22.265 € | 11% | 22.000 € | 10% | 114 | 101 |
| vzdrž. OS in redno vzd. inf. | 10.000 € | 4% | 15.268 € | 8% | 10.000 € | 4% | 100 | 153 |
| monitoringi, analize | | 0% | | 0% | | 0% | | |
| zdravstveni pregledi | | 0% | | 0% | | 0% | | |
| izobraževanje | | 0% | | 0% | | 0% | | |
| Strošek čiščenja | 20.537 € | 8% | | 0% | | 0% | | |
| druge storitve, vodno povr. | 1.500 € | 1% | 1.629 € | 1% | 1.000 € | 0% | 150 | 163 |
| zavar. opreme | 5.000 € | 2% | 4.755 € | 2% | 4.000 € | 2% | 125 | 119 |
| Neposredni stroški dela | 104.000 € | 39% | 94.050 € | 46% | 111.416 € | 49% | 93 | 84 |
| plače, nadomestila in prispevki | 104.000 € | 39% | 94.050 € | 46% | 111.416 € | 49% | 93 | 84 |
| Amortizacija | 38.000 € | 14% | 29.739 € | 15% | 30.000 € | 13% | 127 | 99 |
| opred. in neopred. OS | 38.000 € | 14% | 29.739 € | 15% | 30.000 € | 13% | 127 | 99 |
| Splošni in upravni stroški | 56.090 € | 21% | 32.173 € | 16% | 48.000 € | 21% | 117 | 67 |
| SKUPAJ STROŠKI | 265.128 € | 100% | 203.207 € | 100% | 227.416 € | 99% | 117 | 89 |
| Donos na vložena sred. 5% | | 0% | - € | 0% | 1.200 € | 1% | | |
| SKUPAJ | 265.128 € | 100% | 203.207 € | 100% | 228.616 € | 100% | 116 | 89 |
| KOLIČINA m3 | 390.000 | | 398.696 | | 420.000 | | 93 | 95 |
| Prihodki, ki znižujejo LC | 65.000 € | | 80.723 € | | 65.000 € | | 100 | 124 |
| Poračun preteklega leta | | | | | | | | |
| Osnova za izračun LC | 200.128 € | | 122.484 € | | 163.616 € | | 122 | 75 |
| CENA za 1 m3 | 0,5131 € | | 0,3072 € | | 0,3896 € | | 132 | 79 |

Slika 24: Potrjeni, obračunski in predračunski stroški – storitve vezane na obstoječe greznice in MKČN

7.4. Obrazložitev vrst stroškov, ki so v strukturi zastopane več kot 10%

7.4.1. Električna energija in gorivo

Cena električne energije na storitev črpanja greznic nima vpliva. Obračunski strošek goriva je večji od potrjenega zaradi dviga cene nafte.

7.4.2. Vzdrževanje osnovnih sredstev

Z nabavo novega specialnega vozila za črpanje greznične gošče pričakujemo občutno nižje stroške vzdrževanja. Vozilo (traktor + prikolica z nadgradnjo) je začelo z obratovanjem v začetku leta 2021. Na novem vozilu ne pričakujemo nobenih stroškov vzdrževanja. Kljub temu pa stroški ne morejo biti enaki nič, saj imamo med opremo še en traktor in cisterno. Večina stroškov vzdrževanja pa nastane zaradi potrebnih menjav gum. Oba traktorja skupaj prevozita na leto več kot 25.000 km.

7.4.3. Strošek dela

Glede na obračunsko obdobje je dvig stroškov za plače posledica dviga izhodiščne plače.

7.4.4. Amortizacija

Investicijo v specialno vozilo za črpanje greznične gošče smo realizirali z namensko uporabo okoljskih dajatev v občini Črnomelj in Semič. Skupna vrednost investicije je znašala 244.900€, kar zneso 25.000 € letne amortizacije. Zaradi namenske porabe okoljskih dajatev je strošek amortizacije na drugi strani upoštevan pri prihodkih, ki znižujejo lastno ceno. Zato investicija v novo vozilo na ceno storitve praktično nima vpliva.

7.4.5. Splošni in upravni stroški



Dvig splošnih in upravnih stroškov je posledica spremenjenega ključa razporeditve, kar je bilo opisano že v poglavju 6.3.6.

7.4.6. Količina

Obračunane količine storitve vezane na obstoječe greznice in MKČN predstavljajo razliko med količinami za čiščenje in količinami za odvajanje odpadnih vod.

7.4.7. Prihodki, doseženi z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Z zaposlenimi in opremo, ki je vezana na storitev črpanja greznic izvajamo veliko tržnih storitev, ki jih v glavnem delimo na:

-  Črpanje greznic izven programa oz. po naročilu
-  Čiščenje odtokov in kanalov meteorne kanalizacije za vzdrževalce cest

Staro specialno vozilo za črpanje greznic smo dali v najem. Prihodki najemnine so se v obračunskem obdobju vodili kot prihodki storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN. V predračunskem obdobju pa bodo to prihodki uprave.

7.5. Izračun obračunske in predračunske cene omrežnine

Cena omrežnin čiščenja greznic in MKČN v posameznih občinah je enaka omrežnini čiščenja.

8. Ravnanje s komunalnimi odpadki

8.1. Opis javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki

JP Komunalna Črnomelj opravlja storitev zbiranja in odvoza komunalnih odpadkov na področju občin Črnomelj in Semič, skladno z Odlokom o ravnanju s komunalnimi odpadki na področju občine Črnomelj, Ur.list RS št. 1/2014 ter na področju občine Semič, skladno z Odlokom o ravnanju s komunalnimi odpadki v Občini Semič, sprejetim na seji občinskega sveta v marcu 2014.

Za namen zbiranja in prevoza zbranih mešanih komunalnih odpadkov do podcentra za ravnanje z odpadki (PCRO) uporabljamo tri namenska smetarska vozila in eno kontejnersko vozilo.

PCRO je bil zgrajen leta 2006 in je namenjen zbiranju, obdelavi, skladiščenju in prekladanju odpadkov.

Odvoz mešanih komunalnih odpadkov poteka iz vseh naselij obeh občin 2x mesečno ločeno zbrane frakcije iz 200 zbiralnic ločenih frakcij pa se tudi pobirajo 2x mesečno oziroma po potrebi. Vse ločeno zbrane frakcije oddajamo pooblaščenim odjemalcem brezplačno.

Biološke odpadke zbiramo v ožjem središču Črnomlja in Semiča. V ta namen smo uporabnikom razdelili namenske posode, odvoz pa opravljamo 1x tedensko. V ostalih naseljih smo vsem zainteresiranim brezplačno razdelili kompostnike, kar sta omogočili občini Črnomelj in Semič iz sredstev najemnin.

Odvoz kosovnih odpadkov je uporabnikom omogočen na klic. Pravico do brezplačnega odvoza pa imajo 1xletno.

Nadgradnja ločenega zbiranja komunalnih odpadkov pomeni obratovanje zbirnih centrov v obeh občinah.

V zbirnih centrih zbiramo papir in lepenko, steklo, plastiko, kovine, les, oblačila, tekstil, jedilna olja in maščobe, barve, črnila, lepila, detergente in smole, ki ne vsebujejo nevarnih snovi, baterije in akumulatorje, elektronsko in električno opremo in kosovne odpadke.





Opravljamo tudi odvoz odpadnih nagrobnih sveč iz 28 pokopališč obeh Občin.

Lokacija zbirnega centra v občini Črnomelj je sestavni del Podcentra za ravnanje z odpadki na Vranovičih, v občini Semič pa se nahaja ob čistilni napravi v Semiču. V sklopu Podcentra za odpadke izvajamo enostavno razvrščanje in sortiranje pripeljanih mešanih komunalnih odpadkov pred vnosom odpadkov v stiskalnico.

V JP Komunalna Črnomelj imamo skladno z Uredbo o ravnanju z ločeno zbranimi frakcijami in lokalnimi programi, nameščenih 200 zbiralnic, kar pomeni ena zbiralnica povprečno na 90 prebivalcev.

8.2. Osnovni cilji

Javna služba » zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov« vključuje:

-  *zbiranje ločenih frakcij določenih komunalnih odpadkov in kosovnih odpadkov, razen ločeno zbrane odpadne embalaže ter biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada,*
-  *zbiranje ločeno zbrane odpadne embalaže,*
-  *zbiranje biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada,*
-  *zbiranje mešanih komunalnih odpadkov.*

Za izvajanje storitev gospodarske javne službe zbiranja odpadkov so upoštevani standardi izvajanja in ukrepi, ki jih predpisujejo Uredba o odpadkih (Uradni list RS št. 37/15, 69/15) in drugi področni podzakonski akti ter Odloki o ravnanju s komunalnimi odpadki v obeh občinah.

8.2.1. Javna služba obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov ter odlaganje ostankov predelave

Zavezanec za izdelavo elaborata za javni službi obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov ter odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov je izvajalec obveznih gospodarskih javnih služb obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov ter odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov, Cerod Novo mesto.

Storitve te javne službe uporabnikom sicer zaračunavamo mi, vendar v imenu in za račun izvajalca javna službe – Cerod. V letu 2018 na podlagi priporočil računskega sodišča vodimo prihodke in stroške povezane s to javno službo na prehodnem kontu. To je bil tudi razlog za bistveno spremembo ključa razporeditve splošnih in upravnih stroškov.

8.3. Pravne podlage

Elaborat za oblikovanje cen storitev obveznih gospodarskih javnih služb ravnanja z odpadki na območju občin Črnomelj in Semič je pripravljen na podlagi Zakona o varstvu okolja ZVO-1 (Uradni list RS št. 39/2006,70/08, 108/09, 48/12, 57/12, 92/16, 56/15, 102/15, 30/16, 61/17), Uredbe o odpadkih (Uradni list RS, št.37/15, 69/15), Uredba o obvezni občinski gospodarski javni službi zbiranja komunalnih odpadkov (Uradni list RS 33/17, 60/18) ter Uredbe MEDO (Uradni list RS 87/12, 109/12, 76/17).

8.4. Izračun obračunske ter predračunske cene storitev

Obračunska cena storitve je izračunana iz dejanskih stroškov in dejanskih količin v preteklem obdobju, torej v letu 2021.

Predračunska cena storitve je izračunana skladno z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen obveznih občinskih GJS varstva okolja in je enaka, kot je upoštevana v planskem dokumentu JP Komunale za leto 2022.

Zavedati se je potrebno, da je potrjena cena rezultat kalkulacije, ki je bila narejena konec leta 2018 na podlagi predvidevanj za leto 2019. Ker od leta 2019 cene storitev ravnanja z odpadki nismo spreminjali, veljajo za potrjene stroške zadnji stroški, ki so bili potrjeni. Razmere so se v skoraj štirih letih na določenih področjih precej spremenile. Zato pri nekaterih stroških prihaja do velikih razlik med potrjenimi ter predračunskimi stroški.

| ZBIRANJE ODPADKOV | Predračunsko obdobje | Struktura (%) | Obračunsko obdobje | Struktura (%) | Potrjeni stroški (€) | Struktura (%) | Indeks (predračunski) | Indeks (Obračunski) |
|---|----------------------|---------------|--------------------|---------------|----------------------|---------------|-----------------------|---------------------|
| Neposredni stroški materiala in storitev | 282.890 € | 30% | 277.266 € | 31% | 238.500 € | 28% | 119 | 116 |
| material | 49.700 € | 5% | 49.137 € | 5% | 32.000 € | 4% | 155 | 154 |
| električna energija, gorivo | 75.000 € | 8% | 62.099 € | 7% | 73.000 € | 9% | 103 | 85 |
| vzdrž. OS in redno vzd. inf. | 48.000 € | 5% | 64.161 € | 7% | 50.000 € | 6% | 96 | 128 |
| monitoringi, analize | | 0% | | 0% | | 0% | | |
| zdravstveni pregledi | | 0% | | 0% | 1.500 € | 0% | | |
| izobraževanje | | 0% | | 0% | | 0% | | |
| prevozne storitve | 45.000 € | 5% | 41.285 € | 5% | 33.000 € | 4% | 136 | 125 |
| druge storitve, vodno povr. | 58.490 € | 6% | 54.625 € | 6% | 44.000 € | 5% | 133 | 124 |
| zavar. opreme | 6.700 € | 1% | 5.957 € | 1% | 5.000 € | 1% | 134 | 119 |
| Neposredni stroški dela | 469.947 € | 50% | 423.489 € | 47% | 445.000 € | 53% | 106 | 95 |
| plače, nadomestila in prispevki | 469.947 € | 50% | 423.489 € | 47% | 445.000 € | 53% | 106 | 95 |
| Amortizacija | 47.500 € | 5% | 44.016 € | 5% | 40.000 € | 5% | 119 | 110 |
| opred. in neopred. OS | 47.500 € | 5% | 44.016 € | 5% | 40.000 € | 5% | 119 | 110 |
| Splošni in upravni stroški | 135.498 € | 14% | 141.057 € | 16% | 120.000 € | 14% | 113 | 118 |
| SKUPAJ STROŠKI | 935.835 € | 99% | 885.828 € | 99% | 843.500 € | 100% | 111 | 105 |
| Donos na vložena sred. 5% | 9.317 € | 1% | 9.317 € | 1% | 3.700 € | 0% | 252 | 252 |
| SKUPAJ | 945.152 € | 100% | 895.145 € | 100% | 847.200 € | 100% | 112 | 106 |
| KOLIČINA kg | 5.091.000 | | 4.873.188 | | 4.900.000 | | 104 | 99 |
| Prihodki, ki znižujejo LC | 160.000 € | | 153.702 € | | 150.000 € | | 107 | 102 |
| Poračun preteklega leta | | | | | | | | |
| Osnova za izračun LC | 785.152 € | | 741.443 € | | 697.200 € | | 113 | 106 |
| CENA za 1 m ³ | 0,1542 € | | 0,1521 € | | 0,1423 € | | 108 | 107 |

Slika 25: Potrjeni, obračunski in predračunski stroški – storitve zbiranja odpadkov

8.5. Obrazložitev vrst stroškov, ki so v strukturi zastopane več kot 10%

8.5.1. Material

Material, ki se redno uporablja predstavljajo rumene vreče za mešano odpadno embalažo, ki jo razdeljujemo uporabnikom.

Druga večja skupina materiala pa je material za urejanje EKO otokov, katere smo začeli bolj sistematično urejati v obračunskem obdobju. Vir financiranja za to dejavnost je uporaba infrastrukture, katere investitor je občina. Prihodki iz tega naslova se knjižijo pod prihodke, ki znižujejo lastno ceno.

8.5.2. Električna energija, gorivo




Cena električne energije na ravnanje z odpadki praktično nima vpliva. Toliko večji vpliv pa ima cena naftnih derivatov. Kot je bilo večkrat zapisano smo za predračunsko obdobje računali s povprečno ceno nafte 1,5 €/liter. Sama poraba pa je planirana v enakih količinah kot v obračunskem obdobju.

8.5.3. Vzdrževanje osnovnih sredstev in redno vzdrževanje infrastrukture

Investiranje v novo opremo pomeni posredno manjše stroške za vzdrževanje.



8.5.4. Druge storitve

V stroške drugih storitev spadajo stroški, ki so povezani z:

-  Odvoza in deponiranja nevarnih odpadkov
-  Odvoza in deponiranja bioloških odpadkov
-  Sortirna analiza komunalnih odpadkov

8.5.5. Stroški za plače, nadomestila in prispevke

Obseg in način dela se v obračunskem obdobju ni razlikoval od preteklih let in podobno planiramo tudi v predračunskem obdobju. Temu ustrezno je tudi število zaposlenih

-  Dejansko število zaposlenih ob koncu letu 2021..... 19
-  Število zaposlenih iz delovnih ur v letu 2021 13

V obračunskem obdobju sta bila dva zaposlena na daljši bolniški odsotnosti. Ta bolniška je rezultirala v nižjih stroških za plače od potrjenih. Na drugi strani pa zaposleni, ki so delo opravljali niso mogli dobiti dopusta in bodo večji del dopusta prenesli v naslednje leto.

| Vsota od št. Ur | Oznaka | 01-Redno delo | 02-Dopust | 03-Nadure | 04-Delo od doma | 05-Bolniška JPK | 06-Praznik | 07-Čakanje | 08-Dežurstvo | 09-Pripravljenost | 10- | 11-Bolniška ZZS | 12-Refundirano | Skupna vsota |
|-----------------|--------|---------------|-----------|-----------|-----------------|-----------------|------------|------------|--------------|-------------------|-----|-----------------|----------------|--------------|
| 2021 | | 24.004 | 3.708 | 904 | 0 | 1.428 | 728 | 200 | 0 | 0 | 0 | 3.704 | 64 | 34.740 |
| 1 | | 1.952 | 256 | 76 | 0 | 176 | 112 | 24 | 0 | 0 | 0 | 448 | 0 | 3.044 |
| 2 | | 2.096 | 264 | 118 | 0 | 48 | 124 | 0 | 0 | 0 | 0 | 348 | 0 | 2.998 |
| 3 | | 2.508 | 340 | 52 | 0 | 64 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 368 | 0 | 3.332 |
| 4 | | 2.224 | 184 | 147 | 0 | 32 | 240 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400 | 0 | 3.227 |
| 5 | | 2.336 | 304 | 49 | 0 | 16 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 284 | 0 | 2.989 |
| 6 | | 2.248 | 400 | 107 | 0 | 112 | 120 | 0 | 0 | 0 | 0 | 184 | 0 | 3.171 |
| 7 | | 1.900 | 548 | 68 | 0 | 360 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 240 | 48 | 3.164 |
| 8 | | 1.928 | 536 | 56 | 0 | 304 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 400 | 0 | 3.224 |
| 9 | | 2.276 | 296 | 50 | 0 | 76 | 0 | 76 | 0 | 0 | 0 | 444 | 0 | 3.218 |
| 10 | | 2.236 | 324 | 132 | 0 | 40 | 0 | 84 | 0 | 0 | 0 | 324 | 16 | 3.156 |
| 11 | | 2.300 | 256 | 49 | 0 | 200 | 132 | 16 | 0 | 0 | 0 | 264 | 0 | 3.217 |
| Skupna vsota | | 24.004 | 3.708 | 904 | 0 | 1.428 | 728 | 200 | 0 | 0 | 0 | 3.704 | 64 | 34.740 |

Slika 26: Realizirane ure storitve ravnanja z odpadki

Dva zaposlena pa sta zaposlena za določen čas.

Storitev ravnanja z odpadki je čista storitvena dejavnost in zato v skupni ceni strošek dela predstavlja polovico vseh stroškov. Dvig izhodiščne plače ima posledično na storitev ravnanja z odpadki največji vpliv.

8.5.6. Amortizacija

V času od sprejema trenutno veljavnih cen smo zamenjali eno smetarsko vozilo, zato je strošek amortizacije večji tako v obračunskem, kot tudi v predračunskem obdobju.

Dodatni dvig stroška amortizacije glede na obračunsko obdobje je posledica planirane zamenjava kamiona za prevoz kontejnerjev za prevoz preostanka odpadkov in dehidriranega blata iz ČN na odlaganje. Kamion, s katerim to storitev opravljamo je dotrajan. V obračunskem

obdobju zaradi večjih popravil nismo mogli uporabljati vozila v skupnem času mesec in pol. V tem času smo za opravljanje storitve morali najemati podizvajalce.

8.5.7. Splošni in upravni stroški

Spremenjen ključ razporeditve SUS in znižanje skupnih splošnih in upravnih stroškov na nivoju podjetja je rezultiralo v manjših stroških SUS, ki obremenjujejo storitev ravnanja z odpadki.

8.5.8. Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje

Iz obračuna količine odpadkov za obračunsko obdobje so bili odpadki, ki so nastali kot posledica neurja s točo odvzeti. Kljub temu imamo trend naraščanja količine odpadkov - cca 2%/leto, kar je v skladu tudi s slovenskimi trendi. Na stroške ravnanja z odpadki pa tako majhne spremembe količin nimajo večjega vpliva.

8.5.9. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev ravnanja z odpadki za preteklo obračunsko obdobje

Na dan 30.11.2021 je bila sedanja vrednost poslovno potrebnih osnovnih sredstev 186.345 €. V predračunskem obdobju je upoštevano 9.317 € kar je pod maksimalno dovoljenim.

8.5.10. Prihodki, doseženi z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Z opremo izvajamo tudi odvoz odpadkov za podjetja. Storitve opravljamo kot tržno dejavnost. V obračunskem obdobju je bilo prihodkov iz tega naslova za 153.702 €. Ti prihodki znižujejo lastno ceno storitve ravnanja z odpadki.

V predračunskem obdobju planiramo rahlo povečanje prihodkov na tržni dejavnosti. Obseg dela se ne bo spreminjal, planiran je dvig cen tudi na tržni dejavnosti.

8.6. Izračun obračunske in predračunske uporabe infrastrukture

Uporaba infrastrukture oziroma cena uporabe je za uporabnike v obeh občinah enaka.

V kalkulacijo je zajetih 80% vseh prejetih količin, saj je približno 20% količin prevzetih iz naslova pogodbenega odvoza.

8.6.1. Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe zbiranja ločenih frakcij določenih vrst komunalnih odpadkov in kosovnih odpadkov, in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev

Za potrebe kalkulacije štejemo, da je infrastruktura izkoriščena 100%.

8.6.2. Obračunska cena

V obdobju od potrjevanja trenutno veljavne cene omrežnin se je najemnina ter zavarovanje le minimalno spremenilo – 833 €. Strošek monitoringa izcedni vod pa se je celo znižal za 7.703 €. To in pa povečanje obračunske količine odpadkov »prinese« nižjo ceno obračunskega obdobja od potrjene.

| | | | | | |
|---------------------------------------|---|--------|--------------|---------|--------------------|
| Obračunska cena 2020 | Najemnina obstoječe infrastrukture | | | | 34.010,00 € |
| Uporaba infrastrukture - Semič | Zavarovanje | | | | 3.123,36 € |
| | Monitoringi odpadne vode - PCRO Vranoviči | | | | 25.382,76 € |
| | Skupaj | | | | 62.516,12 € |
| | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| Količina odpadkov (kg) | 5.000.000 | 0,8 | 4.000.000 | | 0,0156 € |
| Potrjena cena za en 1 kg odpadkov | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto | na mesec |
| | 1,00 | 0,8 | 0,8 | | 0,0177 € |
| Indeks Obračunska cena/potrjena cena: | | | | | 88,30% |

Slika 27: Obračunska cena uporabe infrastrukture – obe občini

8.6.2.1. Predračunska cena

V predračunskem obdobju ne pričakujemo večjih sprememb pri obračunu uporabe infrastrukture. V skladu z rastjo količine odpadkov je tudi količina odpadkov za obračun povečana. To pomeni, da je strošek za uporabo infrastrukture za 1 kg odpadkov še manjši.

| | | | | |
|---|---|--------|--------------|--------------------|
| Predračunska cena 2022 Uporaba infrastrukture - Črnomelj | Najemnina obstoječe infrastrukture | | 34.500,00 € | |
| | Zavarovanje | | 3.200,00 € | |
| | Monitoringi odpadne vode - PCRO Vranoviči | | 26.000,00 € | |
| Skupaj | | | | 63.700,00 € |
| | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto |
| Količina odpadkov (kg) | 5.100.000 | 0,8 | 4.080.000 | 0,0156 € |
| Potrjena cena | KOM | FAKTOR | kom x faktor | na leto |
| za en 1 kg odpadkov | 1,00 | 0,8 | 0,8 | 0,0177 € |
| Indeks Predračunska cena/potrjena cena: | | | | 88,21% |

Slika 28: Predračunska cena uporabe infrastrukture – obe občini

9. Zbirna primerjava

Prihodki, ki jih plačujejo občani preko mesečnih računov (položnic) predstavljajo 65% naših prihodkov. Hiter izračun pokaže, da bodo stroški zaradi dviga minimalne plače, električne energije, pogonskega goriva ter materiala in storitev, višji za približno 450.000 €. Od tega bo s predlaganimi cenami približno 165.000 € »preneseno« na uporabnike. Ostalo razliko bodo pokrile druge dejavnosti oziroma bodo stroški z izrabo notranjih rezerv nižji.

| Primerjava po storitvah | Predračunsko obdobje | Obračunsko obdobje | Potrjeni stroški | Indeks (predračunski /potrjeni) | Indeks (Obračunski /potrjeni) |
|---|----------------------|--------------------|------------------|---------------------------------|-------------------------------|
| Storitev vodo oskrbe | 1,0594 € | 1,0022 € | 0,9908 € | 107 | 101 |
| Storitev odvajanja odpadne vode | 0,3163 € | 0,2340 € | 0,3089 € | 102 | 76 |
| Storitev čiščenja odpadne vode | 0,7533 € | 0,8353 € | 0,6810 € | 111 | 123 |
| Storitev vezana na obstoječe greznice in | 0,5131 € | 0,3072 € | 0,3896 € | 132 | 79 |
| Storitev ravnanja z odpadki | 0,1542 € | 0,1521 € | 0,1423 € | 108 | 107 |
| Omrežnina - občina Črnomelj za DN 20 | | | | | |
| Vodo oskrba | 11,9316 € | 12,1944 € | 11,4268 € | 104 | 107 |
| Odvajanje odpadnih vod | 4,4594 € | 5,1242 € | 3,8362 € | 116 | 134 |
| Čiščenje odpadnih vod | 1,8237 € | 1,8301 € | 2,2042 € | 83 | 83 |
| Stroški infrastrukture - ravnanje z odpad | 0,0156 € | 0,0156 € | 0,0199 € | 78 | 79 |
| Omrežnina - občina Semič za DN 20 | | | | | |
| Vodo oskrba | 13,5135 € | 12,8322 € | 13,2296 € | 102 | 97 |
| Odvajanje odpadnih vod | 5,7169 € | 5,7536 € | 5,4021 € | 106 | 107 |
| Čiščenje odpadnih vod | 1,8343 € | 1,8336 € | 1,8004 € | 102 | 102 |
| Stroški infrastrukture - ravnanje z odpad | 0,0156 € | 0,0156 € | 0,0199 € | 78 | 79 |

Slika 29: Primerjava cen za obračunsko in predračunsko obdobje s potrjenimi

Največje povečanje beležimo na storitvi povezani z obstoječimi greznicami in MKČN. Poleg splošnih vzrokov dviga minimalne plače ter cene nafte, obstaja za ta dvig še en razlog. V preteklih obdobjih storitve črpanja greznic nismo obremenjevali s stroški čiščenja načrpane greznične gošče, ampak so bili vsi stroški čiščenja obračunani v storitvi čiščenja. Z višanjem količin načrpane greznične gošče in drastičnemu dvigu ostalih stroškov pri čiščenju, je smiselno, da ti stroški obremenjuje storitev, zaradi katere nastanejo. S tem »manevrom« smo znižali skupne stroške čiščenja za 5,4 %.

Realno gledano je novi izračun bolj skladen z dejanskim stanjem in tudi bolj pošten. Že sedaj uporabniki⁵, ki so priključeni na pretočno greznico plačujejo na mesec približno 5 € manjše račune. V kolikor bi bili vsi stroški čiščenja »obešeni« na čiščenje bi bila ta razlika še večja.

9.1. Primerjava cen med občinami



Primerjave med sosednimi in primerljivimi občinami v tem elaboratu nismo izvajali. Glede na neke vrste izredno situacijo glede rasti cen, predvsem plač, energentov in posledično materiala ter storitev, je večina komunalnih podjetij v fazi preračunavanja cen in potrjevanja novih elaboratov. Zato je realno pričakovati, slika primerjave cen v roku treh mesecev popolnoma drugačna, kot je trenutno.

9.2. Primer stroška položnice

Prikazovanje stroška položnice je nevhvaležno delo. Saj je sitem za obračun zapleten, izračun sam pa odvisen od mnogo dejavnikov. Najbolj vplivni podatki so:

 Število oseb, prijavljenih na odjemno mesto

⁵ Vse cene in primerjave so upoštevane na štiričlansko družino, ki porabi 12 m³ vode na mesec.

-  Tip priključitve (kanalizacija, greznica, MKČN, ...)
-  Poraba vode

Pri prikazanih obračunih je upoštevana štiri članska družina, odjemno mesto je priključeno na kanalizacijo, porabi pa 12 m³ vode na mesec. Pri obračunih je že upoštevana trenutno veljavna subvencija občin za omrežnine

9.2.1. Občina Črnomelj

9.2.1.1. Potrjene (stare) cene

| št. | Opis blaga, storitve | Količina | ME | Cena | Popust | Vrednost | DDV % | DDV | Vrednost z DDV |
|-----------------------------|--------------------------------|----------|----------------|--------|--------|----------|------------------------|---------|----------------|
| 1 | Omrežnina vodooskrba | 1,00 | kos | 8,5701 | | 8,57 | 9,5% | 0,81416 | 9,38 |
| 2 | Vodarina | 12,00 | m ³ | 0,9908 | | 11,89 | 9,5% | 1,12953 | 13,02 |
| 3 | Okoljska dajatev 1 | 12,00 | m ³ | 0,5283 | | 6,34 | | | 6,34 |
| 4 | Omrežnina čiščenje in MKČN | 1,00 | kos | 1,6532 | | 1,65 | 9,5% | 0,15705 | 1,81 |
| 5 | Greznice in MKČN | 12,00 | m ³ | 0,3896 | | 4,67 | 9,5% | 0,44410 | 5,12 |
| 6 | Uporaba infrastrukture odpadki | 80,80 | kg | 0,0133 | | 1,07 | 9,5% | 0,10190 | 1,17 |
| 7 | Zbiranje odpadkov | 80,80 | kg | 0,1423 | | 11,50 | 9,5% | 1,09219 | 12,59 |
| 8 | Deponiranje odpadkov | 54,00 | kg | 0,1465 | | 7,91 | 9,5% | 0,75164 | 8,66 |
| Od 1. 8. 2020 dalje | | | | | | | Znesek brez DDV | | 53,61 |
| | | | | | | | Skupaj DDV: | | 4,49 |
| Skupna vrednost subvencije: | | 4,12 | | | | | Za plačilo: | | 58,10 |

Slika 30: Primer položnice – štiričlanska družina, priklopljena na pretočno greznico

| št. | Opis blaga, storitve | Količina | ME | Cena | Popust | Vrednost | DDV % | DDV | Vrednost z DDV |
|-----------------------------|--------------------------------|----------|----------------|--------|--------|----------|------------------------|---------|----------------|
| 1 | Omrežnina vodooskrba | 1,00 | kos | 8,5701 | | 8,57 | 9,5% | 0,81416 | 9,38 |
| 2 | Vodarina | 12,00 | m ³ | 0,9908 | | 11,89 | 9,5% | 1,12953 | 13,02 |
| 3 | Omrežnina odvajanje | 1,00 | kos | 2,8771 | | 2,88 | 9,5% | 0,27333 | 3,15 |
| 4 | Odvajanje odpadnih vod | 12,00 | m ³ | 0,3089 | | 3,71 | 9,5% | 0,35210 | 4,06 |
| 5 | Okoljska dajatev 2 | 12,00 | m ³ | 0,0528 | | 0,63 | | | 0,63 |
| 6 | Omrežnina čiščenje in MKČN | 1,00 | kos | 1,6532 | | 1,65 | 9,5% | 0,15705 | 1,81 |
| 7 | Čiščenje odpadnih vod | 12,00 | m ³ | 0,6810 | | 8,17 | 9,5% | 0,77629 | 8,95 |
| 8 | Uporaba infrastrukture odpadki | 80,80 | kg | 0,0133 | | 1,07 | 9,5% | 0,10190 | 1,17 |
| 9 | Zbiranje odpadkov | 80,80 | kg | 0,1423 | | 11,50 | 9,5% | 1,09219 | 12,59 |
| 10 | Deponiranje odpadkov | 54,00 | kg | 0,1465 | | 7,91 | 9,5% | 0,75164 | 8,66 |
| Od 1. 8. 2020 dalje | | | | | | | Znesek brez DDV | | 57,98 |
| | | | | | | | Skupaj DDV: | | 5,45 |
| Skupna vrednost subvencije: | | 5,17 | | | | | Za plačilo: | | 63,43 |

Slika 31: Primer položnice – štiri članska družina, priklopljena na kanalizacijo in čistilno napravo

9.2.1.2. Predračunske cene

| št. | Opis blaga, storitve | Količina | ME | Cena | Popust | Vrednost | DDV % | DDV | Vrednost z DDV |
|----------------------------------|--------------------------------|----------|----------------|--------|--------|----------|------------------------|---------|----------------|
| 1 | Omrežnina vodooskrba | 1,00 | kos | 8,9487 | | 8,95 | 9,5% | 0,85012 | 9,80 |
| 2 | Vodarina | 12,00 | m ³ | 1,0594 | | 12,71 | 9,5% | 1,20775 | 13,92 |
| 3 | Okoljska dajatev 1 | 12,00 | m ³ | 0,5283 | | 6,34 | | | 6,34 |
| 4 | Omrežnina čiščenje in MKČN | 1,00 | kos | 1,3678 | | 1,37 | 9,5% | 0,12994 | 1,50 |
| 5 | Greznice in MKČN | 12,00 | m ³ | 0,5131 | | 6,16 | 9,5% | 0,58499 | 6,74 |
| 6 | Uporaba infrastrukture odpadki | 80,80 | kg | 0,0117 | | 0,95 | 9,5% | 0,08988 | 1,04 |
| 7 | Zbiranje odpadkov | 80,80 | kg | 0,1542 | | 12,46 | 9,5% | 1,18382 | 13,65 |
| 8 | Deponiranje odpadkov | 54,00 | kg | 0,1404 | | 7,58 | 9,5% | 0,72018 | 8,30 |
| Elaborat 2022 | | | | | | | Znesek brez DDV | | 56,52 |
| | | | | | | | Skupaj DDV: | | 4,77 |
| Skupna vrednost subvencije: 4,11 | | | | | | | Za plačilo: | | 61,28 |

Slika 32: Primer položnice - štiričlanska družina, priklopljena na pretočno greznico

| št. | Opis blaga, storitve | Količina | ME | Cena | Popust | Vrednost | DDV % | DDV | Vrednost z DDV |
|----------------------------------|--------------------------------|----------|----------------|--------|--------|----------|------------------------|---------|----------------|
| 1 | Omrežnina vodooskrba | 1,00 | kos | 8,9487 | | 8,95 | 9,5% | 0,85012 | 9,80 |
| 2 | Vodarina | 12,00 | m ³ | 1,0594 | | 12,71 | 9,5% | 1,20775 | 13,92 |
| 3 | Omrežnina odvajanje | 1,00 | kos | 3,3446 | | 3,34 | 9,5% | 0,31773 | 3,66 |
| 4 | Odvajanje odpadnih vod | 12,00 | m ³ | 0,3163 | | 3,80 | 9,5% | 0,36061 | 4,16 |
| 5 | Okoljska dajatev 2 | 12,00 | m ³ | 0,0528 | | 0,63 | | | 0,63 |
| 6 | Omrežnina čiščenje in MKČN | 1,00 | kos | 1,3678 | | 1,37 | 9,5% | 0,12994 | 1,50 |
| 7 | Čiščenje odpadnih vod | 12,00 | m ³ | 0,7533 | | 9,04 | 9,5% | 0,85876 | 9,90 |
| 8 | Uporaba infrastrukture odpadki | 80,80 | kg | 0,0117 | | 0,95 | 9,5% | 0,08988 | 1,04 |
| 9 | Zbiranje odpadkov | 80,80 | kg | 0,1542 | | 12,46 | 9,5% | 1,18382 | 13,65 |
| 10 | Deponiranje odpadkov | 54,00 | kg | 0,1404 | | 7,58 | 9,5% | 0,72018 | 8,30 |
| Elaborat 2022 | | | | | | | Znesek brez DDV | | 60,83 |
| | | | | | | | Skupaj DDV: | | 5,72 |
| Skupna vrednost subvencije: 5,33 | | | | | | | Za plačilo: | | 66,55 |

Slika 33: Primer položnice - štiri članska družina, priklopljena na kanalizacijo in čistilno napravo

9.2.2. Občina Semič

9.2.2.1. Potrjene (stare) cene

| št. | Opis blaga, storitve | Količina | ME | Cena | Popust | Vrednost | DDV % | DDV | Vrednost z DDV |
|----------------------------------|--------------------------------|----------|----------------|--------|--------|----------|------------------------|---------|----------------|
| 1 | Omrežnina vodooskrba | 1,00 | kos | 9,9222 | | 9,92 | 9,5% | 0,94261 | 10,86 |
| 2 | Vodarina | 12,00 | m ³ | 0,9908 | | 11,89 | 9,5% | 1,12953 | 13,02 |
| 3 | Okoljska dajatev 1 | 12,00 | m ³ | 0,5283 | | 6,34 | | | 6,34 |
| 4 | Omrežnina čiščenje in MKČN | 1,00 | kos | 1,3503 | | 1,35 | 9,5% | 0,12828 | 1,48 |
| 5 | Greznice in MKČN | 12,00 | m ³ | 0,3896 | | 4,67 | 9,5% | 0,44410 | 5,12 |
| 6 | Uporaba infrastrukture odpadki | 80,80 | kg | 0,0133 | | 1,07 | 9,5% | 0,10190 | 1,17 |
| 7 | Zbiranje odpadkov | 80,80 | kg | 0,1423 | | 11,50 | 9,5% | 1,09219 | 12,59 |
| 8 | Deponiranje odpadkov | 54,00 | kg | 0,1465 | | 7,91 | 9,5% | 0,75164 | 8,66 |
| Od 1. 8. 2020 dalje | | | | | | | Znesek brez DDV | | 54,66 |
| | | | | | | | Skupaj DDV: | | 4,59 |
| Skupna vrednost subvencije: 4,51 | | | | | | | Za plačilo: | | 59,25 |

Slika 34: Primer položnice - štiričlanska družina, priklopljena na pretočno greznico

| št. | Opis blaga, storitve | Količina | ME | Cena | Popust | Vrednost | DDV % | DDV | Vrednost z DDV |
|----------------------------------|--------------------------------|----------|----------------|--------|--------|----------|------------------------|---------|----------------|
| 1 | Omrežnina vodooskrba | 1,00 | kos | 9,9222 | | 9,92 | 9,5% | 0,94261 | 10,86 |
| 2 | Vodarina | 12,00 | m ³ | 0,9908 | | 11,89 | 9,5% | 1,12953 | 13,02 |
| 3 | Omrežnina odvajanje | 1,00 | kos | 2,7011 | | 2,70 | 9,5% | 0,25660 | 2,96 |
| 4 | Odvajanje odpadnih vod | 12,00 | m ³ | 0,3089 | | 3,71 | 9,5% | 0,35210 | 4,06 |
| 5 | Okoljska dajatev 2 | 12,00 | m ³ | 0,0528 | | 0,63 | | | 0,63 |
| 6 | Omrežnina čiščenje in MKČN | 1,00 | kos | 1,3503 | | 1,35 | 9,5% | 0,12828 | 1,48 |
| 7 | Čiščenje odpadnih vod | 12,00 | m ³ | 0,6810 | | 8,17 | 9,5% | 0,77629 | 8,95 |
| 8 | Uporaba infrastrukture odpadki | 80,80 | kg | 0,0133 | | 1,07 | 9,5% | 0,10190 | 1,17 |
| 9 | Zbiranje odpadkov | 80,80 | kg | 0,1423 | | 11,50 | 9,5% | 1,09219 | 12,59 |
| 10 | Deponiranje odpadkov | 54,00 | kg | 0,1465 | | 7,91 | 9,5% | 0,75164 | 8,66 |
| Od 1. 8. 2020 dalje | | | | | | | Znesek brez DDV | | 58,86 |
| | | | | | | | Skupaj DDV: | | 5,53 |
| Skupna vrednost subvencije: 7,46 | | | | | | | Za plačilo: | | 64,39 |

Slika 35: Primer položnice - štiri članska družina, priklopljena na kanalizacijo in čistilno napravo

9.2.2.2. Predračunska cena

| št. | Opis blaga, storitve | Količina | ME | Cena | Popust | Vrednost | DDV % | DDV | Vrednost z DDV |
|----------------------------------|--------------------------------|----------|----------------|---------|--------|----------|------------------------|---------|----------------|
| 1 | Omrežnina vodooskrba | 1,00 | kos | 10,1351 | | 10,14 | 9,5% | 0,96284 | 11,10 |
| 2 | Vodarina | 12,00 | m ³ | 1,0594 | | 12,71 | 9,5% | 1,20775 | 13,92 |
| 3 | Okoljska dajatev 1 | 12,00 | m ³ | 0,5283 | | 6,34 | | | 6,34 |
| 4 | Omrežnina čiščenje in MKČN | 1,00 | kos | 1,3757 | | 1,38 | 9,5% | 0,13070 | 1,51 |
| 5 | Greznice in MKČN | 12,00 | m ³ | 0,5131 | | 6,16 | 9,5% | 0,58499 | 6,74 |
| 6 | Uporaba infrastrukture odpadki | 80,80 | kg | 0,0117 | | 0,95 | 9,5% | 0,08988 | 1,04 |
| 7 | Zbiranje odpadkov | 80,80 | kg | 0,1542 | | 12,46 | 9,5% | 1,18382 | 13,65 |
| 8 | Deponiranje odpadkov | 54,00 | kg | 0,1404 | | 7,58 | 9,5% | 0,72018 | 8,30 |
| Elaborat 2022 | | | | | | | Znesek brez DDV | | 57,71 |
| | | | | | | | Skupaj DDV: | | 4,88 |
| Skupna vrednost subvencije: 4,55 | | | | | | | Za plačilo: | | 62,59 |

Slika 36: Primer položnice - štiričlanska družina, priključena na pretočno greznico

| št. | Opis blaga, storitve | Količina | ME | Cena | Popust | Vrednost | DDV % | DDV | Vrednost z DDV |
|----------------------------------|--------------------------------|----------|----------------|---------|--------|----------|------------------------|---------|----------------|
| 1 | Omrežnina vodooskrba | 1,00 | kos | 10,1351 | | 10,14 | 9,5% | 0,96284 | 11,10 |
| 2 | Vodarina | 12,00 | m ³ | 1,0594 | | 12,71 | 9,5% | 1,20775 | 13,92 |
| 3 | Omrežnina odvajanje | 1,00 | kos | 2,8585 | | 2,86 | 9,5% | 0,27155 | 3,13 |
| 4 | Odvajanje odpadnih vod | 12,00 | m ³ | 0,3163 | | 3,80 | 9,5% | 0,36061 | 4,16 |
| 5 | Okoljska dajatev 2 | 12,00 | m ³ | 0,0528 | | 0,63 | | | 0,63 |
| 6 | Omrežnina čiščenje in MKČN | 1,00 | kos | 1,3757 | | 1,38 | 9,5% | 0,13070 | 1,51 |
| 7 | Čiščenje odpadnih vod | 12,00 | m ³ | 0,7533 | | 9,04 | 9,5% | 0,85876 | 9,90 |
| 8 | Uporaba infrastrukture odpadki | 80,80 | kg | 0,0117 | | 0,95 | 9,5% | 0,08988 | 1,04 |
| 9 | Zbiranje odpadkov | 80,80 | kg | 0,1542 | | 12,46 | 9,5% | 1,18382 | 13,65 |
| 10 | Deponiranje odpadkov | 54,00 | kg | 0,1404 | | 7,58 | 9,5% | 0,72018 | 8,30 |
| Elaborat 2022 | | | | | | | Znesek brez DDV | | 61,54 |
| | | | | | | | Skupaj DDV: | | 5,79 |
| Skupna vrednost subvencije: 7,68 | | | | | | | Za plačilo: | | 67,33 |

Slika 37: Primer položnice - štiri članska družina, priključena na kanalizacijo in čistilno napravo



OS Občine Črnomelj

OS Občine Semič

Zadeva: Dodatna pojasnila k Elaboratu o oblikovanju cen izvajanja storitev obveznih gospodarskih javnih služb varstva okolja in cen omrežnin v občinah Črnomelj in Semič

Kot vsako leto Javno podjetje Komunalna Črnomelj pripravi elaborat o oblikovanju cen izvajanja storitev obveznih gospodarskih javnih služb varstva okolja in cen omrežnin v občinah Črnomelj in Semič. Zaradi izrednih sprememb cen energentov, ki jim sledijo spremembe cen ostalih storitev, in dviga minimalne plače, ki smo jim bili priča v drugi polovici leta 2021, je elaborat pripravljen prej kot običajno.

Elaborat smo predhodno obravnavali in sprejeli že na:

- *13. redni seji Nadzornega sveta JP Komunalna Črnomelj, ki je bila 23. 12. 2021*
- *Seji skupnega usklajevalnega organa občin ustanoviteljic, ki je bila 05. 1. 2022*

Po sprejetju elaborata na nadzornem svetu in na skupnem usklajevalnem organu je prišlo do končnega sprejetja višine minimalne plače. Višina minimalne plače je za leto 2022 tako 1.074,43 € in ne 1.133,35 €, kot je bilo zapisano in upoštevano v prvem predlogu. Zato smo ustrezno znižal dvig izhodiščne plače in ponovno preračunali stroške vseh storitev. Na nivoju podjetja se je masa plač tako znižala za približno 30.000 €, kar pri mesečnem računu za štiri člansko družino »prinese« 0,25 – 0,28 € nižje zneske od prvotno planiranih.

Popravljen elaborat je nadzorni svet in skupni usklajevalni organ potrdil na dopisnih sejah.

Elaborat je obširno gradivo z mnogimi podrobnostmi, ki jih glede na uredbo MEDO elaborat mora vsebovati. Pri hitrem pregledu gradiva lahko nehote v množici podatkov spregledamo osnovno sporočilo, zato je s tem dopisom le-to še enkrat poudarjeno.

Dvig cen oziroma stroškov na katere nimamo vpliva

- *Cena električne energije se je novim letom povečala iz 0,05757 €/kWh na 0,16278 €/kWh¹. Ob upoštevanju enakih količin porabljene energije, ki smo jih imeli v letu 2021 to pomeni 135.169 € večje stroške za električno energijo*
- *Zaradi dviga minimalne iz 1.024,24 € na 1.074,43 € (4,9%) bo s 1. 2. dvignjena izhodiščna plača po kolektivni pogodbi (za 5,1 %), kar pomeni na nivoju podjetja 159.787 € večjo maso plač*
- *Predvsem cene materialov, ki bazirajo na železu so se dvignile že v letu 2021. Praktično dobivamo od naših dobaviteljev najave novih cenikov na mesečni bazi. V planu za 2022 je ocenjen generalni dvig stroškov za material v višini 9%, kar zneso 53.884 € večje stroške za material*
- *Dvig cene naftnih derivatov. Od začetka leta 2021 se je cena nafte dvignila za skoraj 50%, v planu je upoštevan povprečni dvig stroškov nafte za 24%, kar zneso 33.143 € večje stroške na letnem nivoju*
- *Cene storitev naših podizvajalcev se zaenkrat še niso spremenile, vendar imamo že najave za spremembe cen. V planu je upoštevan 18% povprečni dvig, kar zneso 76.205 €.*

Dvig stroškov na nivoju celega podjetja je samo pri naštetih kategorijah ocenjen na 458.189 €. Ob upoštevanju racionalizacij, ki smo jih že naredili in jih planiramo izvesti v letu 2022 pa bomo uporabnike dejansko dodatno obremenili samo za 145.474 €. V okviru racionalizacij predvidevamo za 121.000€ znižanje stroškov poslovanja in za 110.000 € dvig prihodkov iz naslova izvajanja drugih storitev GJS in prihodkov tržne dejavnosti.

Črnomelj, 19. 1. 2022

PRIPRAVIL:
Samo Kavčič

DIREKTOR:
Samo Kavčič



javno podjetje
**KOMUNALA
ČRNOMELJ** d.o.o.
Belokranjska c. 24a
8340 Črnomelj

¹ Velja za visoko tarifo, pri ostalih so relativne podražitve nekoliko manjše