

**ELABORAT O OBLIKOVANJU CEN
STORITEV OBVEZNIH GOSPODARSKIH JAVNIH
SLUŽB
ODVAJANJA IN ČIŠČENJA KOMUNALNE IN
PADAVINSKE ODPADNE VODE V OBČINI PIRAN**

Direktor družbe:

Gašpar Gašpar Mišič



okolje
Piran – Pirano
d.o.o. s.r.l.

Pripravili:

Sandra Martinčič Loboda, dipl.ekon.

Denis Birsa, univ.dipl.ekon.

Jernej Volk, univ.dipl.grad.

Piran, marec 2023

Kazalo

1. OPIS IZVAJANJA GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE ODVAJANJA IN ČIŠČENJA KOMUNALNE IN PADAVINSKE ODPADNE VODE	4
2. OBLIKOVANJE CEN STORITEV OBVEZNIH OBČINSKIH JAVNIH SLUŽB VARSTVA OKOLJA	10
2.1. <i>Določila uredbe glede oblikovanja cen javnih storitev</i>	<i>10</i>
2.1.1. <i>Izhodišča za oblikovanje cen</i>	<i>10</i>
2.1.2. <i>Splošna določila glede oblikovanja cen</i>	<i>11</i>
2. 2. <i>Bistveni razlogi za spremembo cene</i>	<i>13</i>
3. ELABORAT O CENAH	14
3.1. <i>Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2022)</i>	<i>15</i>
3.2. <i>Predračunski in obračunski stroški omrežnine in izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2022)</i>	<i>17</i>
3.2.1. <i>Predračunski in obračunski stroški omrežnine odvajanja komunalne in padavinske odpadne vode v letu 2022</i>	<i>17</i>
3.2.2. <i>Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev odvajanja komunalne in padavinske odpadne vode v letu 2022</i>	<i>17</i>
3.2.3. <i>Predračunski in obračunski stroški omrežnine čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode v letu 2022</i>	<i>18</i>
3.2.4. <i>Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev, povezanih z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami v letu 2022</i>	<i>18</i>
3.2.5. <i>Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode v letu 2022</i>	<i>18</i>
3.3. <i>Pojasnila odmikov obračunske/predračunske od potrjene cene izvajanja storitev za preteklo obračunsko obdobje (2022) ter 2023</i>	<i>19</i>
3.3.1. <i>Odmiki obračunske cene od potrjene cene izvajanja storitev v letu 2022 in 2023</i>	<i>19</i>
3.4. <i>Primerjava obračunskih oz. potrjenih cen posameznih storitev javne službe, z obračunskimi oz. potrjenimi cenami na primerljivih območjih</i>	<i>21</i>
3.5. <i>Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge javne službe s pomočjo kazalnikov</i>	<i>21</i>
3.6. <i>Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za leto 2023</i>	<i>23</i>
3.8. <i>Predračunski stroški omrežnine in izvajanja storitev posamezne javne službe za leto 2023</i>	<i>24</i>
3.8.1. <i>Predračunski stroški omrežnine odvajanja v letu 2023</i>	<i>24</i>
3.8.2. <i>Predračunski stroški izvajanja storitev odvajanja za leto 2023</i>	<i>24</i>
3.8.3. <i>Predračunski stroški omrežnine čiščenja v letu 2023</i>	<i>27</i>
3.8.4. <i>Predračunski stroški izvajanja storitev greznic za leto 2023</i>	<i>27</i>
3.8.5. <i>Predračunski stroški izvajanja storitev čiščenja za leto 2023</i>	<i>30</i>
3.9. <i>Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za leti 2022 in 2023</i>	<i>32</i>
3.10. <i>Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom uredbe za leti 2022 in 2023</i>	<i>33</i>
3.11. <i>Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za leti 2022 in 2023</i>	<i>33</i>
3.12. <i>Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za leti 2022 in 2023</i>	<i>33</i>
3.13. <i>Število zaposlenih za izvajanje storitev javne službe za leti 2022 in 2023</i>	<i>33</i>
3.14. <i>Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture</i>	<i>33</i>

3.15. Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe, in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev.....	33
4. IZRAČUN PREDRAČUNSKIH CEN ZA PRIHODNJE OBDOBJE.....	34
4.1. Predračunska cena omrežnine.....	34
4.2. Povprečna predračunska cena izvajanja storitev.....	35
4.3. Predračunska cena omrežnine in predračunska diferencirana cena izvajanja storitev odvajanja.....	36
4.4. Predračunska cena izvajanja storitev greznic.....	38
4.5. Predračunska cena omrežnine in predračunska diferencirana cena izvajanja storitev čiščenja.....	39
4.6. Prikaz mesečnega stroška po predračunski ceni (za gospodinjstva in druge male uporabnike).....	41
4.7. Prikaz mesečnega stroška po predračunski ceni za uporabnike z lastnimi greznicami.....	43
4.8. Prikaz mesečnega stroška po predračunski ceni za velike uporabnike vode.....	44
4.9. Primerjava cen kanalščine s sosednjima občinama.....	45
4.10. Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah.....	46
4.11. Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 32.....	47
5. PREDLOG SKLEPA.....	48

1. OPIS IZVAJANJA GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE ODVAJANJA IN ČIŠČENJA KOMUNALNE IN PADAVINSKE ODPADNE VODE

V okviru gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode v občini Piran opravljamo naslednje naloge:

- odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih vod (fekalnih), ki se odvajajo v javno kanalizacijo
- odvajanje in čiščenje padavinskih vod, ki se odvajajo v javno kanalizacijo iz javnih in zasebnih utrjenih površin ter streh, kjer kanalizacijski sistem ni ločen
- čiščenje javnega kanalizacijskega omrežja (fekalnega in padavinskega)
- redno vzdrževanje javnega kanalizacijskega omrežja in objektov javnega kanalizacijskega omrežja (čistilne naprave, črpališča, zadrževalniki, razbremenilniki)
- prevzem, odvoz in obdelavo blata iz obstoječih greznic
- prevzem, odvoz in obdelavo blata iz individualnih malih čistilnih naprav
- pregledovanje individualnih malih čistilnih naprav
- deratizacija in dezinfekcija javnega kanalizacijskega omrežja
- obveščanje uporabnikov javne službe o izvajanju deratizacije, dezinfekcije, čiščenja kanalizacijskih sistemov in priključevanju na kanalizacijski sistem
- vodenje evidence o izvajanju javne službe
- poročanje o izvajanju javne službe
- izdelava programa izvajanja javne službe za obdobje štirih let.

Piransko kanalizacijsko omrežje s centralno čistilno napravo (CČN) Piran je prilagojeno naravnim in tehnično-tehnoloških razmeram, ki so lokalno pogojene in je po svoji zasnovi edinstveno.

Kolektor Piran – CČN poteka skoraj v celoti po morskem dnu, kolektor Seča - Lucija – Portorož – CČN poteka sicer po kopnem, vendar pretežno pod nivojem morja. Kolektor Strunjan - Fiesa - CČN poteka deloma po muljastem terenu okoli Stjuže, deloma pa po izjemno hribovitem terenu.

Na celotnem kanalizacijskem omrežju je devetnajst črpališč s kapaciteto od 20 do 600l/sek.

NASELJE	ČRPALIŠČE	
	FEKALNO	PADAVINSKO
SEČA	Seča	
LUCIJA	Lucija	
	Avtokamp Lucija	
	Metropol	
	Depresija	
PORTOROŽ	Skladišče soli	
	Bernardin	
PIRAN	Pomol	Pomol
	Punta	
		Fornače
FIESA	Fiesa	
STRUNJAN	Strunjan 1	
	Salinera	
PARECAG	Parecag 1	
	Parecag 2	
	Parecag 3	
SEČOVLJE	Letališče	
DRAGONJA	Dragonja	

Tabela 1: Seznam črpališč

Na kolektorju Piran-CČN sta dve črpališči s kapaciteto 180l/sek za komunalno odpadno vodo in dve črpališči za razbremenjevanje padavinske vode kapacitete 400l/sek .

Na kolektorju Seča - Lucija – Portorož – CČN je sedem črpališč, od katerih so štiri polžna. Skupna kapaciteta teh črpališč je 870l/sek.

Na kolektorju Strunjan – Fiesa – CČN so tri črpališča skupne kapacitete 70l/sek. Višina črpanja pa znaša 90 in 98 m .

Ker velik del kanalizacijskega omrežja poteka pod morsko gladino, so ponekod večji vdori morske vode v kanalizacijsko omrežje. Prisotnost kloridov v odpadni vodi ima korozijske učinke na beton in kovinske dele v kanalizacijskem omrežju in objektih ter vpliv na delovanje CČN.

V naseljih Sečovlje, Parecag, Dragonja, Sveti Peter, Nova vas, Padna in Orešje so kanalizacijska omrežja za odvajanje samo komunalne odpadne vode, ki se zaključijo s komunalno čistilno napravo. Na teh kanalizacijskih omrežjih je pet črpališč.

Dolžina celotnega kanalizacijskega omrežja v Piranski občini znaša 208.200 m. V Tabeli 2 so prikazane dolžine posameznega kanalizacijskega omrežja.

OBČINA	DOLŽINA FEKALNEGA OMREŽJA (m)	DOLŽINA PADAVINSKEGA OMREŽJA (m)	DOLŽINA MEŠANEGA OMREŽJA (m)	DOLŽINA TLAČNEGA OMREŽJA (m)	DOLŽINA PODVODNEGA OMREŽJA (m)	DOLŽINA PRIKLJUČNEGA OMREŽJA (m)
PIRAN	87200	47600	19400	3100	8900	42000
IZOLA	5314	2884	–	–	–	–

Tabela 2: Dolžine posameznega kanalizacijskega omrežja

JP OKOLJE Piran d.o.o. izvaja gospodarsko javno službo odvajanja in čiščenja komunalne (fekalne) odpadne vode tudi v naselju Malija in Mala Seva v Izolski občini. Fekalno kanalizacijsko omrežje iz Malije in Male Seve se v naselju Vinjole (Lucija) priključi na kanalizacijsko omrežje Piranske občine.

Za izvajanje javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode skrbi 19 zaposlenih, 4 zaposleni vršijo 24 urno pripravljenost na celotnem kanalizacijskem omrežju s črpališči in čistilnimi napravami.

Odpadna komunalna voda se pred odvajanjem v okolje ustrezno mehansko in biološko očisti na sedmih komunalnih čistilnih napravah.

Centralna komunalna čistilna naprava Piran

CČN obsega primarno, sekundarno in terciarno stopnjo čiščenja odpadne vode in aerobno obdelavo blata. Izpust odpadne vode iz centralne čistilne naprave je s 3.500 m dolgim podmorskim izpustom, ki se konča na globini 20 m. Izpust tvorita dva cevovoda premera 400 mm in 630 mm, ki potekata vzporedno v oddaljenosti 20 m eden od drugega in se zaključujeta z 200 m dolgima difuzorjema.

Centralna čistilna naprava ima tudi črpališče prelivnih vod kapacitete 600l/sek s 500 m dolgim podmorskim izpustom, ki se konča na globini 18 m.

Centralna čistilna naprava se sestoji iz naslednjih objektov :

- dvojne fine elektromotorne grablje
- vhodno črpališče s štirimi črpalkami
- zadrževalni bazen (55m³)
- prezračeni peskolov v dveh linijah z lovilecma maščob (134 m³)
- štirje sekvenčni bazeni s selektorji (8.656 m³)
- iztočna kineta
- podmorski izpust

- dva zgoščevalca in zalogovnika blata (880 m³)
- objekt strojnega zgoščanja blata
- dva zračna biofiltra
- postaja za sprejem blata iz greznic in malih čn
- kompresorska postaja
- priprava tehnološke vode
- trafo postaja
- elektro agregat
- hidrantna mreža.

Kapaciteta CČN je 33.000 PE. Letno se na ČN očisti cca 2.100.000 m³ odpadne vode, od tega je cca 1.500.000 m³ komunalne odpadne vode, ki jo uporabniki porabijo iz javnega vodovodnega omrežja. Preostalih 600.000 m³ odpadne vode je tujih vod, ki dotekajo v kanalizacijsko omrežje preko padavin, talnih in podtalnih vod ter vdorov morske vode.

V proces čiščenja in dehidracije blata se na CČN Piran letno pripelje vsebina cca 200 greznic in individualnih MKČN oz. cca 850 m³ grezničnih vsebin in blata iz MKČN. V Tabeli 3 je prikazano število greznic in MKČN po naseljih v občini Piran.

NASELJE	ŠT. GREZNIC	ŠT. MKČN
DRAGONJA	50	4
FIESA	31	6
LUCAN	48	9
NOVA VAS	24	2
PACUG	42	3
PARECAG	58	2
SEČA	135	24
SEČOVLJE	76	9
STRUNJAN	110	11
SVETI PETER	74	10
ŠENTJANE	52	8
VINJOLE	34	3
Skupaj	734	91

Tabela 3: Število greznic in MKČN po naseljih

Prevzem in prevoz blata iz MKČN in grezničnih vsebin iz greznic se predvidoma izvaja 1 krat na tri leta po terminskem planu. Lastnika oz. uporabnika mkčn ali greznice se pisno obvesti o nameravanem praznjenju in povabi, da naroči praznjenja.

Terminski plan po območjih:

- prvo leto: Sečovlje, Dragonja, Nova vas
- drugo leto: Šentjane, Strunjan, Lucan, Pacug, Fiesa, Sv. Peter
- tretje leto: Seča, Vinjole, Parecag
- četrto leto: Sečovlje, Dragonja, Nova vas

Prav tako se na CČN Piran letno pripelje cca 1500 m³ blata iz preostalih manjših čistilnih naprav (KČN in MKČN). V Tabeli 4 so našteje in opisane glavne lastnosti vseh komunalnih čistilnih naprav (KČN) v občini Piran.

	naselja priključena na ČN	velikost PE	pričetek obratovanja	stopnja čiščenja	sprejem blata iz greznic in mkčn	odvodnih
KČN Piran	Piran, Portorož, Lucija, Seča, del Parecaga, Strunjan, Malija	33000	2009	primarna, sekundarna, terciarna	da	podmorski izpust - morje
KČN Sečovlje	Sečovlje, del Parecaga	2000	2014	primarna, sekundarna, terciarna	ne	Drnica
MKČN Dragonja	Dragonja, izcedne vode odlagališča	1000	1998	primarna, sekundarna	ne	Drnica
MKČN Sv. Peter	Sv. Peter	200	1996	primarna, sekundarna	ne	tla
MKČN Nova vas	Nova vas	200	2001	primarna, sekundarna	ne	tla
MKČN Padna	Padna	200	2002	primarna, sekundarna	ne	tla
MKČN Orešje	Orešje	200	2005	primarna, sekundarna	ne	tla

Tabela 4: Komunalne čistilne naprave v Občini Piran

V procesu čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode nastajajo določeni odpadki, ki se predajo pooblaščenemu zbiralcu teh odpadkov:

- odpadki iz grabelj cca 40 ton/leto
- odpadki iz peskolova cca 100 ton /leto

- odvečno dehidrirano blato cca 600 ton/leto.

Letne količine odpadkov lahko nekoliko odstopajo, ker so odvisne od številnih dejavnikov, kot so količine padavin, intenzivnost čiščenja kanalizacijskega omrežja, količine pripeljane gošče iz greznic in individualnih malih čistilnih naprav, količine pripeljanega blata in odpadkov iz malih komunalnih čistilnih naprav ter količine in kvalitete komunalne odpadne vode.

Ker se CČN Piran nahaja v samem mestu, pod glavno cesto pred Piranom, je potrebno preprečiti tudi smradne emisije, ki so običajen pojav na vsaki ČN. Zato so vsi bazeni in objekti pokriti, zračenje le teh poteka preko dveh biofiltrrov.

Na CČN Piran je priročni laboratorij opremljen za opravljanje kontrole nekaterih osnovnih parametrov onesnaženosti odpadne komunalne vode. Obvezne obratovalne monitoringe komunalne odpadne vode na posamezni čistilni napravi pa opravlja pooblaščen izvajalec.

2. OBLIKOVANJE CEN STORITEV OBVEZNIH OBČINSKIH JAVNIH SLUŽB VARSTVA OKOLJA

Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja – v nadaljevanju Uredba MEDO (Ur. l. RS, št. 87/2012, 109/2012, 76/17, 78/19) določa metodologijo oblikovanja cen javnih storitev čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode.

2.1. Določila uredbe glede oblikovanja cen javnih storitev

Uredba MEDO opredeljuje:

- način oblikovanja in sprejemanja cen javnih storitev,
- vsebino cene (elaborat, najem infrastrukture, stroški izvajanja storitev, posebne storitve..),
- način določitve obsega storitve in zaračunavanja opravljene storitve,
- poročanje o cenah.

2.1.1. Izhodišča za oblikovanje cen

Uredba MEDO v 8. členu določa, da se pri oblikovanju cen javnih služb upoštevajo:

- standardi in ukrepi za opravljanje posamezne javne službe, kakor jih opredeljujejo državni in občinski predpisi za posamezno javno službo;
- načrtovane količine opravljenih storitev, načrtovani stroški in prihodki izvajalca za prihodnje obdobje.

Zaradi oblikovanja cen javnih služb je treba določiti:

- vrednost in obseg javne infrastrukture, ki se uporablja za opravljanje javnih služb,
- največji donos¹ na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva² za izvajanje storitev javne službe.

Uredba določa, da globe, reprezentanca, sponzorstva in donacije, ki jih plača izvajalec, niso upravičeni kalkulatívni element cene storitve javne službe.

Navedena izhodišča za oblikovanje cen so podlaga za pripravo elaborata.

¹ Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca je donos izvajalca, ki ne sme presegati pet odstotkov od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe (2. člen Uredbe MEDO)

² Poslovno potrebna osnovna sredstva so osnovna sredstva izvajalca, potrebna za neposredno opravljanje posamezne javne službe (2. člen Uredbe).

V skladu z 19. členom Uredbe MEDO se pri javni službi ločeno oblikujejo cene za posamezno javno službo:

1. odvajanje komunalne odpadne vode in padavinske odpadne vode z javnih površin,
2. storitve, povezane z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in MKČN in
3. čiščenje komunalne odpadne vode in padavinske odpadne vode z javnih površin.

2.1.2. Splošna določila glede oblikovanja cen

Ceno storitve za posamezno javno službo za območje občine predlaga izvajalec z elaboratom o oblikovanju cene izvajanja storitve javne službe in jo predloži pristojnemu občinskemu organu v potrditev. Na podlagi predračunske lastne cene občina s potrditvijo določi potrjeno ceno posamezne javne službe in določi tudi morebitno subvencijo.

Zaračunana cena, ki jo plača uporabnik, je potrjena cena, zmanjšana za morebitno subvencijo. Izvajalec javne službe na svojih spletnih straneh ter na krajevno običajen način objavi cenik s potrjeno ceno, znižano za morebitno subvencijo.

Izvajalec lahko v soglasju z lastnikom javne infrastrukture z uporabo javne infrastrukture opravlja posebne storitve³, pri čemer ne sme ustvarjati negativne razlike med prihodki in odhodki, ki izvirajo iz tega naslova.

V skladu z uredbo se cena deli **na ceno omrežnine in ceno izvajanja storitev javne službe.**

Omrežnina pokriva letne stroške občinske javne infrastrukture. Z zaračunavanjem omrežnine najmanj v višini stroškov amortizacije javne infrastrukture se zagotavljajo sredstva za obnavljanje obstoječe infrastrukture in vlaganja v novo infrastrukturo.

Omrežnina predstavlja za uporabnika fiksni strošek, na katerega obseg porabe vode ne vpliva. Strošek omrežnine se obračuna glede na zmogljivost priključka, določenega z močjo vodomera in pretoka vode. Zmogljivost priključka deli uporabnike v skupine z različnimi cenami; večja kot je zmogljivost priključka, višji je strošek omrežnine.

Za storitve povezane z greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami smo **oblikovali ceno za storitve greznic**, ki vključuje omrežnino za čiščenje, ceno izvajanja storitev in okoljsko dajatev.

³ Posebne storitve izvajalca so storitve, ki jih izvajalec opravlja in pri tem uporablja javno infrastrukturo, ali prodaja stranskih proizvodov, ki nastanejo pri izvajanju dejavnosti, in niso obvezne storitve javne službe (na primer zagotovitev uporabe javne infrastrukture, kakor je infrastruktura za odvajanje industrijskih odpadnih voda in njihovo čiščenje na čistilni napravi, osebam, ki niso uporabniki storitev javne službe).

Uporabnikom se mesečno zaračunavajo storitve, ob dejanskem čiščenju pa imajo storitev že poravnano.

Opredelitev stroškov omrežnine:

Uredba opredeljuje, da omrežnina vključuje:

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

Občina za opravljanje javne službe izvajalcem obračunava najemnino za vso javno infrastrukturo, ki je potrebna za opravljanje posamezne javne službe in jo ima občina v lasti ali finančnem najemu, najmanj v višini obračunane amortizacije za vso javno infrastrukturo. Če se ob potrditvi cene pristojni občinski organ odloči, da potrjena cena storitve javne službe ne pokriva celotne najemnine, mora za razliko občina oblikovati subvencijo iz proračuna občine. Pri tem lahko občina prizna subvencijo le za uporabnike, ki so gospodinjstva ali izvajalci nepridobitnih dejavnosti.

Na uporabnike storitev gospodarske javne službe se lahko prenese le tisti del najemnine, ki jo občina za uporabo javne infrastrukture zaračuna izvajalcu in je sorazmeren z deležem zmogljivosti javne infrastrukture, ki je namenjena uporabnikom storitev gospodarske javne infrastrukture.

Opredelitev stroškov izvajanja storitev

Cena opravljanja storitev krije le tiste stroške, ki jih je mogoče povezati z opravljanjem storitev javne službe. Vključuje naslednje skupine stroškov:

- neposredne stroške materiala in storitev,
- neposredne stroške dela,
- druge neposredne stroške,
- splošne (posredne) proizvodne stroške,
- splošne nabavno prodajne stroške,
- splošne upravne stroške.
- obresti financiranja javne službe,
- druge poslovne odhodke in
- donos iz 16. točke 2. člena uredbe.

Opredelitev enote količine javne storitve

V okviru javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode je enota količine javne storitve določena v skladu z 21. členom uredbe, in sicer je:

- enota količine storitev odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode in padavinske odpadne vode z javnih površin izražena v m³ opravljene storitve, za katero se šteje količina dobavljene pitne vode, ki se odvaja v javno kanalizacijo ali čisti na komunalni čistilni napravi;
- enota količine storitve prevzema vsebine in ravnanja z vsebino iz nepretočnih greznic, prevzema blata in ravnanja z blatom iz obstoječih greznic ali malih komunalnih čistilnih naprav ter obratovalnega monitoringa za male komunalne čistilne naprave izražena v m³ opravljene storitve, za katero se šteje količina dobavljene pitne vode, ki se odvaja v nepretočno greznico, obstoječo greznico ali malo komunalno čistilno napravo.

2. 2. Bistveni razlogi za spremembo cene

Veljavna cena za storitve odvajanja in čiščenja odpadne vode je bila potrjena novembra 2021.

Poglavitni razlog za potrebno spremembo cene izhaja predvsem iz:

- spremenjene vrednosti najemnine za uporabo občinske javne infrastrukture;
- spremenjenih stroškov izvajanja storitve - materiala in stroškov drugih storitev; višji stroški materialov in zunanjih storitev, višje cene energentov, višji stroški dela zaradi zakonske uskladitve s kolektivno pogodbo;

3. ELABORAT O CENAH

Postopek določitve cen posamezne javne službe se začne s predložitvijo elaborata o oblikovanju cene, ki ga izvajalec predloži pristojnemu občinskemu organu v potrditev. Vsebino elaborata določa 9. člen Uredbe MEDO in sicer:

1. predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje;
2. predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje;
3. pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje;
4. primerjava obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih;
5. primerjava potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih;
6. primerjava obračunske cene javne infrastrukture javne službe, za katero se oblikuje cena, s primerljivimi območji;
7. primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov, ki so: pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti, gospodarnost poslovanja, povprečna mesečna plača na zaposlenca in ki jih objavlja agencija republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve;
8. predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje;
9. predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje;
10. obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje;
11. prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom te uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje;
12. prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje;
13. donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje;
14. število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje;
15. podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture;
16. stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe, in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev;

17. izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje;
18. prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah;
19. druga razkritja na podlagi slovenskega računovodskega standarda 35.

Na podlagi navedenih določil je v nadaljevanju izdelan elaborat o cenah storitev odvajanja in čiščenja komunalne odpadne in padavinske vode za Okolje Piran, upošteva upravičene stroške. Vsebina posameznih točk je zaradi preglednejšega prikaza ponekod združena in po potrebi dopolnjena z dodatnimi podatki in pojasnili.

Namen elaborata je izračun predračunskih cen javnih storitev čiščenja komunalne odpadne in padavinske odpadne vode za leto 2023.

Predračunski ceni, cena za infrastrukturo in cena za storitev, sta ceni, ki se izračunata v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in Uredbo o cenah, **na podlagi načrtovane količine opravljenih storitev in načrtovanih stroškov ter prihodkov v letu 2023.**

Pri izdelavi elaborata so upoštevane načrtovane količine in stroški, kot so predvideni v Programu dela družbe za leto 2023, ki ga bo obravnaval Občinski svet Občine Piran na svoji redni seji dne 19.4.2023.

Kot podatki preteklega obračunskega obdobja so upoštrevani podatki iz revidiranega Letnega poročila družbe za leto 2022.

Pri izdelavi elaborata o cenah je upoštevana metodologija za razdelitev splošnih stroškov sprejeta s Sklepom uprave družbe dne 28.2.2013.

3.1. Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2022)

Okolje Piran v okviru javne službe izvaja javno storitev odvajanja čiščenja komunalne odpadne in padavinske vode, ki na čistilne naprave priteče po kanalizacijskem sistemu ter čiščenje grezničnih muljev in blata iz MKČN, ki se dovažajo na CČN.

Kot je pojasnjeno v predhodni točki je predračunska kalkulacija cene javne storitve izdelana za leto 2023.

Predračunske in obračunske količine prikazujemo z namenom planiranja količin za leto 2023. Količina opravljenih storitev odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode

V spodnji tabeli so podatki o obsegu posameznih storitev za posamezne skupine uporabnikov prilagojeni tarifnim skupinam uporabnikov in ustrezno preračunani.

Kot enota količine storitev prevzema grezničnih muljev in blata iz MKČN, katerih čiščenje se izvaja v okviru javne službe, so upoštevane obračunske količine dobavljene m³ pitne vode, ki se odvaja v nepretočno greznicu, obstoječo greznicu ali MKČN. Količina dobavljene m³ pitne vode imetnikom greznic upada, ker se uporabniki ob izgradnji novih delov kanalizacijskega sistema priključujejo na kanalizacijski sistem.

KOLIČINA (v m ³)	2019	2022
1. Odvajanje komunalne odpadne in padavinske odpadne vode iz javnih površin		
- mali uporabniki	952.303	952.194
- veliki uporabniki	546.566	505.508
SKUPAJ 1	1.498.869	1.457.702
2. Storitve povezane z greznicami in MKČN	142.251	138.807
SKUPAJ 1+2	1.641.120	1.596.509
3. Čiščenje komunalne odpadne in padavinske odpadne vode iz javnih površin		
- mali uporabniki	1.094.554	1.091.001
- veliki uporabniki	546.566	505.508

KOLIČINA (v m ³)	2019	2022
Mali uporabniki	952.303	952.194
Veliki uporabniki	546.566	505.508
Greznice	142.251	138.807
SKUPAJ	1.641.120	1.596.509

3.2. Predračunski in obračunski stroški omrežnine in izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2022)

Zaradi primerljivosti morajo biti vsi elementi izračuna cen, tako stroški kot obračunske količine, preračunani na skupni imenovalec. V spodnji tabeli so predračunski in obračunski podatki za leto 2022 preračunani tako, da so skladno z določili Uredbe MEDO glede kalkulativnih elementov javne storitve, upoštevane enake vrste stroškov. Upoštevano je izhodišče za oblikovanje cen po uredbi, ki določa, da stroški, kot so globe, reprezentanca, sponzorstva in donacije, niso upravičeni kalkulativni elementi cene.

Prikaz predračunskih in obračunskih stroškov za preteklo obračunsko obdobje, to je za leto 2022, je predvsem informativne narave, zato za preteklo obračunsko obdobje obračunsko ceno upoštevamo kot predračunsko ceno.

3.2.1. Predračunski in obračunski stroški omrežnine odvajanja komunalne in padavinske odpadne vode v letu 2022

ODVAJANJE	SKUPAJ v EUR
STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	325.223
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.	272.346
ZAVAROVALNE PREMIJE	52.877

3.2.2. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev odvajanja komunalne in padavinske odpadne vode v letu 2022

	Odvajanje v EUR
STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	
Stroški materiala	146.548
Stroški storitev	201.701
Drugi odhodki	475.645
SKUPAJ	823.894

3.2.3. Predračunski in obračunski stroški omrežnine čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode v letu 2022

ČIŠČENJE	SKUPAJ v EUR
STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	555.663
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.	537.522
ZAVAROVALNE PREMIJE	18.141

3.2.4. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev, povezanih z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami v letu 2022

	Greznice v EUR
STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	
Stroški materiala	7.195
Stroški storitev	22.599
Drugi odhodki	50.380
SKUPAJ	80.174

3.2.5. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode v letu 2022

	Čiščenje v EUR
STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	
Stroški materiala	200.394
Stroški storitev	240.923
Drugi odhodki	528.510
SKUPAJ	969.827

3.3. Pojasnila odmikov obračunske/predračunske od potrjene cene izvajanja storitev za preteklo obračunsko obdobje (2022) ter 2023

3.3.1. Odmiki obračunske cene od potrjene cene izvajanja storitev v letu 2022 in 2023

Stroški izvajanja storitev so se glede na potrjeno ceno 2021 povečali za 4%, letna količina porabljene vode pa je višja za 9%, zato je povprečna obračunska cena nižja za 4%.

	Potrjena cena 2021	Predračun/Obračun 2022	Indeks predrač.22 / potrjena 21
STROŠKI IZVAJANJA STORITEV*	1.804.302	1.873.895	104
LETNA KOLIČINA M3 VODE	1.469.540	1.596.509	109
POVPREČNA CENA M3 STORITVE	1,2278	1,1737	96

*stroški izvajanja storitev so zmanjšani za sredstva poročuna 2015-2020 v višini 62.013 EUR (omrežnina ni vključena)

	Potrjena cena 2021	Predračun/Obračun 2022	Indeks predrač.22 / potrjena 21
ODVAJANJE	0,5945	0,5652	95
GREZNICE	0,3864	0,5776	149
ČIŠČENJE	0,6486	0,6653	103

Spodaj prikazujemo primerjavo celotnih stroškov izvajanja javne službe, ki vključujejo tako stroške najemnine kot stroške izvajanja storitev.

Iz tabele je razvidno, da so se glede na kalkulacijo 2021 v primerjavi s kalkulacijo 2023, predvsem povišali naslednji stroški:

- stroški energije iz 188.000 EUR na 483.800 EUR, zaradi spremenjenih razmer na trgu energentov;
- stroški dela iz 548.900 EUR na 790.320 EUR, zaradi odprave plačnih nesorazmerij v letu s 1.1.2022 ter vsakoletne uskladitve izhodiščnih plač v skladu s panožno kolektivno pogodbo (1.1.2022 za 5%, 1.1.2023 za 10%)

STROŠKI IZVAJANJA STORITEV JS ODVAJANJA IN ČIŠČENJA ODP.VODA	Kalkulacija 2021	Realizacija 2022	Predračun 2023	Indeks predrač 2023/ kalk 2021	Indeks predrač 2023/ real 2022
STROŠKI MATERIALA	7.500	8.184	9.300	124	114
STROŠKI ENERGIJE	188.000	242.959	483.800	257	199
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	2.000	10.961	12.100	605	110
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	1.500	2.871	1.700	113	59
PISARNIŠKI MATERIAL	1.500	1.854	1.600	107	86
DRUGI STROŠKI MATERIALA	75.200	87.770	93.700	125	107
STROŠKI MATERIALA	275.700	354.599	602.200	218	170
PREVOZNE STORITVE, PTT	5.000	3.467	3.580	72	103
STROŠKI VZDRŽEVANJA	84.000	115.046	118.600	141	103
NAJEMNINE	0	713	0	0	0
NAJEMNINA ZA UPORABO JI	807.000	809.868	575.300	71	71
POVRAČILA STR.DELAVCEM	500	1.225	1300	260	106
PLAČ. PROM., ZAVAROV.PREMIJE	70.300	78.927	79.900	114	101
INTELEKTUALNE STORITVE	5.200	3.033	3.500	67	115
STROŠKI PROMOC.AKTIVNOSTI	0	1.870	2.000	0	107
DRUGE STORITVE	437.000	374.043	414.800	95	111
STROŠKI STORITEV	1.409.000	1.388.192	1.198.980	85	86
AMORTIZACIJA	80.900	26.363	22.800	28	86
PLAČE ZAPOSLENIH	393.800	512.500	567.100	144	111
DRUGI STROŠKI DELA	58.200	87.936	93.600	161	106
DAJATVE NA PLAČE	89.300	114.304	120.100	134	105
DODAT.POKOJNIN.ZAVAROV.	7.600	9.412	9.520	125	101
OSTALI STROŠKI	0	790	0	0	0
SPLOŠNI STROŠKI	352.515	267.090	319.970	91	120
FINANČNI ODHODKI	6.300	2.046	2.200	35	108
OSTALI ODHODKI	0	17.186	0	0	
DRUGI ODHODKI	988.615	1.037.627	1.135.290	115	109
SKUPAJ	2.673.315	2.780.418	2.936.470	110	106

3.4. Primerjava obračunskih oz. potrjenih cen posameznih storitev javne službe, z obračunskimi oz. potrjenimi cenami na primerljivih območjih

Ministrstvo za okolje in prostor je v skladu z 28. členom Uredbe MEDO opredeli primerljiva območja in objavi povprečne potrjene, zaračunane in obračunske cene za posamezna primerljiva območja.

Ministrstvo je objavilo primerljiva območja in povprečne obračunske in potrjene cene nazadnje oktobra 2015 za leto 2014. Za naslednja leta, od 2015 do 2020 niso bile objavljene cene na primerljivih območjih.

3.5. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge javne službe s pomočjo kazalnikov

V nadaljevanju je podana primerjava poslovanja podjetja Okolje Piran s povprečjem panoge s pomočjo kazalnikov:

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

ki jih objavlja Agencija Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve, pri čemer se po določilih Uredbe MEDO za povprečje panoge javne službe odvajanje in čiščenje šteje dejavnost E 37 ravnanje z odplakami.

Pri tem je potrebno opozoriti na omejeno metodološko primerljivost poslovanja s kazalniki panoge E 37, ki vključuje poslovanje naslednjih dejavnosti:

- obratovanje kanalizacije in naprav za ravnanje z odplakami;
- zbiranje in odvajanje industrijskih, komunalnih in drugih odplak ter padavinskih voda s pomočjo odvodnih cevi in kanalizacije ali drugače (npr. z vozili);
- čiščenje odpadnih vod s fizikalnimi, kemičnimi in biološkimi postopki, kot so redčenje, precejanje in filtriranje, sedimentacija, prečiščevanje mulja ipd.;
- praznjenje in čiščenje septičnih jam in rezervoarjev, vzdrževanje kemičnih stranišč;
- čiščenje in obdelovanje odpadnih voda iz industrijskih obratov in kopalnih bazenov;
- vzdrževanje in čiščenje odtočnih kanalov.

V izračun povprečja panoge so vključeni izvajalci, ki kot prevladujočo dejavnost izvajajo storitve na področju odvajanja in čiščenja odpadne vode, tako javne kot tudi povsem tržne storitve, niso pa vključeni izvajalci, ki tudi opravljajo storitve na področju odvajanja in čiščenja odpadne vode, vendar kot prevladujočo opravljajo drugo dejavnost.

	Leto 2022	
	Panoga E-37	Okolje Piran
Pospešeni koeficient	1,16	1,22
Gospodarnost poslovanja	1,03	1,02
Mesečna plača na zaposlenega (EUR bruto)	1.779	2.040

Tabela: Primerjava kazalnikov poslovanja Okolja Piran s povprečjem panoge, leto 2022; Vir E-Bonitete, 2021

Opozoriti je potrebno tudi na omejeno izpovedno moč izbranih kazalnikov za presojo učinkovitosti poslovanja, ki jo je potrebno upoštevati ob primerjavi vrednosti kazalnikov.

Pospešeni koeficient je eden izmed treh temeljnih kazalnikov likvidnosti in izraža plačilno spodobnost podjetja. Njegova izrazna moč je večja, če ga obravnavamo skupaj s hitrim in kratkoročnim koeficientom. Splošna ocena je, da naj bi bila vrednost tega kazalnika najmanj oz. večja od 1. Vrednost kazalnika za Okolje Piran je torej v skladu s priporočljivo vrednostjo, torej tekoče poravnava svoje obveznosti .

Koeficient **gospodarnosti poslovanja** sodi me temeljne kazalnike gospodarnosti, ki opredeljujejo poslovno uspešnost in pojasnjujejo dosežene izide, prihodke glede na odhodke. Podjetje posluje gospodarno, če so prihodki večji od odhodkov in je torej vrednost kazalnika večja od 1. Večja vrednost kazalnikov pomeni večjo uspešnost in gospodarnost podjetja. Kazalnik kaže na učinkovitost poslovanja podjetja v njegovi osnovni dejavnosti, saj so iz koeficienta izločeni finančni prihodki in finančni odhodki ter drugi prihodki in odhodki.

Povprečna plača dosežena panogi E 37 – Ravnanje z odplakami zaradi že pojasnenih omejitev vsebinsko ni povsem primerljiva z Okoljem Piran.

3.6. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za leto 2023

KOLIČINA (v m ³)	2019	2022	Plan 2023	Indeks plan 2023 / real 2022
1. Odvajanje komunalne odpadne in padavinske odpadne vode iz javnih površin				
- mali uporabniki	952.303	952.194	952.249	100,0
- veliki uporabniki	546.566	505.508	526.037	104,1
SKUPAJ 1	1.498.869	1.457.702	1.478.286	101,4
2. Storitve povezane z greznicami in MKČN	142.251	138.807	140.529	101,2
SKUPAJ 1+2	1.641.120	1.596.509	1.618.815	101,4
3. Čiščenje komunalne odpadne in padavinske odpadne vode iz javnih površin				
- mali uporabniki	1.094.554	1.091.001	1.092.778	100,0
- veliki uporabniki	546.566	505.508	526.037	104,1

KOLIČINA (v m ³)	2019	2022	Plan 2023	Indeks plan 2023 / real 2022
Mali uporabniki	952.303	952.194	952.249	100,0
Veliki uporabniki	546.566	505.508	526.037	104,1
Greznice	142.251	138.807	140.529	101,2
SKUPAJ	1.641.120	1.596.509	1.618.815	101,4

Tabela: Predračunska količina posameznih storitev javne službe za leto 2023 v primerjavi z leti 2019 in 2022

Zaradi velikega upada količine porabljene vode v letu 2020 smo za izračun predračunske količine opravljenih storitev upoštevali povprečno količino iz leta 2019 in 2022, namesto triletnega povprečja kot v preteklosti.

Pri malih uporabnikih je kalkulatívna količina praktično na enaki ravni kot prejšnja leta. Pri velikih uporabnikih je kalkulatívna količina višja za 4% glede na povprečje let 2019 in 2022.

3.8. Predračunski stroški omrežnine in izvajanja storitev posamezne javne službe za leto 2023

Pri izračunu upravičenih predračunskih stroškov izvajanja posamezne storitev javne službe so upoštevane načrtovane količine in stroški, predvideni s poslovnim načrtom. Stroškov, ki po uredbi niso upravičeni, nismo upoštevali.

Splošni stroški investicijsko tehničnih služb so zajeti v elaboratu zgolj kot razlika med prihodki iz naslova inženiringa za vodenje investicij ter stroški. To pomeni, da so ti prihodki za vodenje investicij, ki jih plačuje občina, odbitna postavka, ki znižuje stroške in ne bremenijo gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalnih padavinskih voda.

Prikaz stroškov izhaja iz Programa dela družbe za leto 2023 in je prilagojen vodenju našega stroškovnega knjigovodstva. Vsebina stroškov v celoti zajema vse upravičene stroške.

3.8.1. Predračunski stroški omrežnine odvajanja v letu 2023

ODVAJANJE	SKUPAJ v EUR
STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	299.800
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKTURE	251.300
ZAVAROVALNE PREMIJE	48.500

3.8.2. Predračunski stroški izvajanja storitev odvajanja za leto 2023

STROŠKI STORITEV (PROIZVAJALNI IN SPLOŠNI STROŠKI)

Proizvajalni stroški zajemajo stroške materiala, stroške storitev, stroške dela, amortizacijo opredmetenih osnovnih sredstev in druge proizvodne stroške.

Izračun predračunske cene za storitev javne službe vsebuje le poslovno potrebne stroške za izvajanje dejavnosti.

V skladu z 19. členom uredbe podajamo natančnejšo obrazložitev stroškov, ki pri posameznih skupinah presegajo 10 % te skupine.

	Odvajanje
STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	933.850
Stroški materiala:	230.400
STROŠKI MATERIALA	6.500
STROŠKI ENERGIJE, GORIVA	191.200
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	6.000
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	1.700
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	-
DRUGI STROŠKI MATERIALA	2.500
Stroški storitev:	210.500
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	2.000
STROŠKI VZDRZEVANJA	63.000
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	100
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV.	7.000
INTELEKTUALNE STORITVE	500
STROŠKI PROMOCIJSKIH AKTIVNOSTI	900
DRUGE STORITVE	137.000
Drugi odhodki	492.950
AMORTIZACIJA	17.950
PLAČE ZAPOSLENIH	190.000
DRUGI STROŠKI DELA	36.500
DAJATVE NA PLAČE	42.600
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROV.	3.600
SPLOŠNI STROŠKI	201.000
FINANČNI ODHODKI	1.300
SKUPAJ STROŠKI ZA KALKULACIJO	933.850

STROŠKI MATERIALA

V strukturi stroškov materiala prevladujejo stroški električne energije črpališč v kanalizacijskem sistemu v deležu 83 %. Od ostalih stroškov izstopajo še drugi stroški materiala (11 %) oz. različen potrošni material (bakterijski pripravki, elektro material, napajalniki, ležaji...).

Poleg tega zajema ta postavka še stroške delovnih oblek in zaščitnih sredstev ter stroške nadomestnih delov za osnovna sredstva in stroške gum.

STROŠKI STORITEV

Pretežni delež predstavljajo stroški drugih storitev (65 %), od tega stroški provizije za pobiranje in zaračunavanje kanalščine v deležu 12 %, preostali del pa so stroški zunanjih izvajalcev v deležu 35 % za razna sanacijska in intervencijska dela na kanalizacijskem sistemu. V postavki izstopajo še stroški vzdrževanja oz. popravila črpalk in servisi črpališč v deležu 30 %.

Poleg tega so zajeti še stroški povračil delavcem, zdravstvene storitve, izobraževanje, varstvo pri delu, zavarovanje vozil in drugo.

STROŠKI DELA

Stroški dela zajemajo neposredne stroške bruto plač zaposlenim za redno delo, nadomestila plač, druge stroške dela (regres za dopust, regres za prehrano, prevozi na delo), druge stroške dela ter stroške prispevkov in davkov po veljavni zakonodaji.

Stroški dela so opredeljeni glede na kolektivno pogodbo komunalnih dejavnosti, podjetniško kolektivno pogodbo ter druge interne akte in glede na veljavno zakonodajo s področja plač.

STROŠKI AMORTIZACIJE PODJETJA

Pretežni del obračunane amortizacije se nanaša na tovorno vozilo z dvigalom ter tri tovorna vozila in na specialno komunalno fekalno vozilo.

Osnova za amortizacijo je nabavna vrednost opredmetenih osnovnih sredstev, uporablja se enakomerna časovna metoda.

SPLOŠNI STROŠKI

Splošni stroški zajemajo stroške vodstva in ostalih skupnih strokovnih služb podjetja ter strokovnih služb investicijsko tehničnega sektorja s kanalizacijo. Teh stroškov se ne da neposredno razdeliti, zato se delijo na podlagi sodil.

V skladu s sodili za razporejanje splošnih stroškov, le-ti bremenijo storitev odvajanja v deležu 9,43 % stroškov splošnih služb podjetja ter 45,89 % stroškov splošnih služb sektorja.

Struktura teh stroškov zajema stroške materiala, stroške storitev, stroške amortizacije, stroške dela in ostale stroške in znaša za podjetje 147.065 EUR (spodnja tabela), za sektor 53.935 EUR, skupaj torej 201.000 EUR.

	Podjetje	Delež splošni stroškov odvajanje 9,43 %
Stroški materiala	91.900	8.666
Stroški storitev	378.500	35.693
Amortizacija	44.820	4.227
Stroški dela	920.820	86.833
Ostali stroški	123.500	11.646
SKUPAJ SPLOŠNI STROŠKI	1.559.540	147.065

	Investicijsk-teh.sektor s kanalizacijo	Delež splošni stroškov odvajanje 45,89 %
Stroški materiala	600	275
Stroški storitev	4.780	2.194
Amortizacija	950	436
Stroški dela	111.200	51.030
Ostali stroški	0	0
SKUPAJ SPLOŠNI STROŠKI	117.530	53.935

FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki zajemajo obresti iz naslova finančnega leasinga za specialna vozila, ki so bila nabavljena v preteklih letih.

3.8.3. Predračunski stroški omrežnine čiščenja v letu 2023

ČIŠČENJE	SKUPAJ v EUR
STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	266.400
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKTURE	243.900
ZAVAROVALNE PREMIJE	22.500

3.8.4. Predračunski stroški izvajanja storitev greznic za leto 2023

STROŠKI STORITEV (PROIZVAJALNI IN SPLOŠNI STROŠKI)

Proizvajalni stroški zajemajo stroške materiala, stroške storitev, stroške dela, opredmetenih osnovnih sredstev in druge proizvodne stroške.

Izračun predračunske cene za storitev javne službe vsebuje le poslovno potrebne stroške za izvajanje dejavnosti.

V skladu z 19. členom uredbe podajamo natančnejšo obrazložitev stroškov, ki pri posameznih skupinah presegajo 10 % te skupine.

	Greznice
STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	87.120
Stroški materiala:	6.600
STROŠKI MATERIALA	800
STROŠKI ENERGIJE, GORIVA	5.000
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	600
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	0
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	0
DRUGI STROŠKI MATERIALA	200
Stroški storitev:	26.300
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	150
STROŠKI VZDRŽEVANJA	10.000
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	50
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV.	300
INTELEKTUALNE STORITVE	0
STROŠKI PROMOCIJSKIH AKTIVNOSTI	0
DRUGE STORITVE	15.800
Drugi odhodki	54.220
AMORTIZACIJA	0
PLAČE ZAPOSLENIH	27.100
DRUGI STROŠKI DELA	4.100
DAJATVE NA PLAČE	5.900
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROV.	620
SPLOŠNI STROŠKI	16.500
FINANČNI ODHODKI	0
SKUPAJ STROŠKI ZA KALKULACIJO	87.120

STROŠKI MATERIALA

V strukturi stroškov materiala izstopajo delni stroški goriva za specialno tovorno vozilo (fekalec), ki je potreben za izvajanje te storitve deležu 76 %. Ostali stroški ne predstavljajo pomembnega deleža v strukturi stroškov materiala.

STROŠKI STORITEV

Pretežni delež predstavljajo stroški drugih storitev (60 %), to so stroški zunanjih izvajalcev ter stroški tekočega vzdrževanja v deležu 38 %.

STROŠKI DELA

Stroški dela zajemajo neposredne stroške bruto plač zaposlenim za redno delo, nadomestila plač, druge stroške dela (regres za dopust, regres za prehrano, prevozi na delo), druge stroške dela ter stroške prispevkov in davkov po veljavni zakonodaji. Stroški dela so opredeljeni glede na kolektivno

pogodbo komunalnih dejavnosti, podjetniško kolektivno pogodbo ter druge interne akte in glede na veljavno zakonodajo s področja plač.

SPLOŠNI STROŠKI

V skladu s sodili za razporejanje splošnih (posebnih) stroškov, le-ti bremenijo storitev odvajanja v deležu 0,77 % stroškov splošnih služb podjetja ter 3,82 % stroškov splošnih služb.

Struktura teh stroškov zajema stroške materiala, stroške storitev, stroške amortizacije, stroške dela in ostale stroške in znaša za podjetje 12.008 EUR (spodnja tabela), za sektor 4.492, torej skupaj 16.500 EUR.

	Podjetje	Delež splošnih stroškov greznic 0,77%
Stroški materiala	91.900	708
Stroški storitev	378.500	2.194
Amortizacija	44.820	345
Stroški dela	920.820	7.090
Ostali stroški	123.500	951
SKUPAJ SPLOŠNI STROŠKI	1.559.540	12.008

	Investicijsk-teh.sektor s kanalizacijo	Delež splošnih stroškov greznic 3,82 %
Stroški materiala	600	23
Stroški storitev	4.780	184
Amortizacija	950	37
Stroški dela	111.200	4.248
Ostali stroški	0	0
SKUPAJ SPLOŠNI STROŠKI	117.530	4.492

3.8.5. Predračunski stroški izvajanja storitev čiščenja za leto 2023

	Čiščenje
STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	1.235.200
Stroški materiala:	364.600
STROŠKI MATERIALA	2.000
STROŠKI ENERGIJE, GORIVA	287.600
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	5.500
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	0
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	1.000
DRUGI STROŠKI MATERIALA	68.500
Stroški storitev:	311.100
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	1.000
STROŠKI VZDRZEVANJA	45.000
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	500
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV.	1.000
INTELEKTUALNE STORITVE	500
STROŠKI PROMOCIJSKIH AKTIVNOSTI	1.100
DRUGE STORITVE	262.000
Drugi odhodki	559.500
AMORTIZACIJA	3.900
PLAČE ZAPOSLENIH	239.000
DRUGI STROŠKI DELA	38.000
DAJATVE NA PLAČE	53.700
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROV.	4.000
SPLOŠNI STROŠKI	220.000
FINANČNI ODHODKI	900
SKUPAJ STROŠKI ZA KALKULACIJO	1.235.200

STROŠKI STORITEV (PROIZVAJALNI IN SPLOŠNI STROŠKI)

Proizvajalni stroški zajemajo stroške materiala, stroške storitev, stroške dela, amortizacijo opredmetenih osnovnih sredstev in druge proizvodne stroške.

Izračun predračunske cene za storitev javne službe vsebuje le poslovno potrebne stroške za izvajanje dejavnosti.

V skladu z 19. členom uredbe podajamo natančnejšo obrazložitev stroškov, ki pri posameznih skupinah presegajo 10 % te skupine.

STROŠKI MATERIALA

V strukturi stroškov materiala izstopajo stroški električne energije na centralni čistilni napravi v deležu 79 %. Od ostalih stroškov izstopajo še drugi stroški materiala (19 %) oz. različen potrošni material (flokulant, laboratorijski material...) ter poraba vode na čistilni napravi.

Poleg tega zajema ta postavka še stroške delovnih oblek in zaščitnih sredstev ter stroške nadomestnih delov za osnovna sredstva in pisarniški material.

STROŠKI STORITEV

Pretežni delež predstavljajo stroški drugih storitev (84 %), od tega stroški provizije za pobiranje in zaračunavanje kanalščine v deležu 24 %, preostali del pa so stroški zunanjih izvajalcev za monitoring na čistilni napravi in odvoz mulja in masti ter olja iz čistilne naprave.

Poleg tega so zajeti še stroški vzdrževanja in popravila črpalk in servisi na čistilni napravi v deležu 14 % ter stroški povračil delavcem, zdravstvene storitve, izobraževanje, stroški raziskovalnih storitev, varstvo pri delu in drugo.

STROŠKI DELA

Stroški dela zajemajo neposredne stroške bruto plač zaposlenim za redno delo, nadomestila plač, druge stroške dela (regres za dopust, regres za prehrano, prevozi na delo), druge stroške dela ter stroške prispevkov in davkov po veljavni zakonodaji.

Stroški dela so opredeljeni glede na kolektivno pogodbo komunalnih dejavnosti, podjetniško kolektivno pogodbo ter druge interne akte in glede na veljavno zakonodajo s področja plač.

STROŠKI AMORTIZACIJE PODJETJA

Pretežni del obračunane amortizacije se nanaša na laboratorijsko opremo v laboratoriju na čistilni napravi. Osnova za amortizacijo je nabavna vrednost opredmetenih osnovnih sredstev, uporablja se enakomerna časovna metoda.

SPLOŠNI STROŠKI

V skladu s sodili za razporejanje splošnih (posebnih) stroškov, le-ti bremenijo storitev odvajanja v deležu 10,32 % stroškov splošnih služb podjetja ter 50,25 % stroškov splošnih služb podjetja. Struktura teh stroškov zajema stroške materiala, stroške storitev, stroške amortizacije, stroške dela in ostale stroške in znaša za podjetje 160.944 EUR (spodnja tabela), za sektor 59.056 EUR, torej skupaj 220.000 EUR.

	Podjetje	Delež splošnih stroškov čiščenje 10,32 %
Stroški materiala	91.900	9.484
Stroški storitev	378.500	39.061
Amortizacija	44.820	4.625
Stroški dela	920.820	95.029
Ostali stroški	123.500	12.745
SKUPAJ SPLOŠNI STROŠKI	1.559.540	160.944

	Investicijsk- teh.sektor s kanalizacijo	Delež splošnih stroškov čiščenje 50,25 %
Stroški materiala	600	301
Stroški storitev	4.780	2.401
Amortizacija	950	476
Stroški dela	111.200	55.878
Ostali stroški	0	0
SKUPAJ SPLOŠNI STROŠKI	117.530	59.056

FINANČNI ODHODKI

Finančni odhodki zajemajo obresti iz naslova finančnega leasinga za opremo na čistilni napravi, ki je bila nabavljena v preteklih letih.

3.9. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za leti 2022 in 2023

Za kvalitetno in učinkovito izvajanje gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalnih odpadnih in padavinskih voda ter storitev povezanih z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami uporabljamo:

ODVAJANJE	2022	Načrt 2023	SKUPAJ
Delovna vozila	626.620	280.000	906.620
Osebna vozila	26.101	0	26.101
Računalniška oprema	16.070	0	16.070
Merilna oprema	46.936	0	46.936
Kanalizacija	25.668	0	25.668
Ostala oprema	25.771	0	25.771
SKUPAJ	767.166	280.000	1.047.1611

ČIŠČENJE	2022	Načrt 2023	SKUPAJ
Osebna vozila	14.990	0	14.990
Delovni stroji	16.000	0	16.000
Pilotna čistilna naprava	27.000	0	27.000
Računalniška oprema	7.434	0	7.843
Ostala oprema	22.523	0	22.523
SKUPAJ	87.947	0	87.947

GREZNICE IN MKČN	2022	Načrt 2023	SKUPAJ
Delovna vozila	41.756	0	41.756

3.10. Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom uredbe za leti 2022 in 2023

Pri izvajanju gospodarske javne službe ne izvajamo in ne načrtujemo izvajanje tržnih storitev, zato nimamo izdelanih sodil za delitev splošnih stroškov in prihodkov na omenjene dejavnosti.

3.11. Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za leti 2022 in 2023

V družbi ne opravljamo posebnih storitve, zato nimamo prihodkov iz tega naslova.

3.12. Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za leti 2022 in 2023

Na vložena poslovna sredstva nimamo planiranega donosa.

3.13. Število zaposlenih za izvajanje storitev javne službe za leti 2022 in 2023

Za izvajanje javnih storitev odvajanja odpadne je bilo v letu 2022 zaposleni 9 in v letu 2023 zaposlenih 10 delavcev.

Za izvajanje javnih storitev čiščenje odpadne vode je v letih 2022 in 2023 zaposlenih 7 delavcev.

Za izvajanje javnih storitev greznic je v letih 2020 in 2021 zaposlen 1 delavec.

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

Javno podjetje Okolje Piran d. o. o. ima z lastnikom Občino Piran sklenjeno Pogodbo o poslovnem najemu javne infrastrukture, razmerjih v zvezi z javno infrastrukturo in izvajanjem gospodarskih javnih služb z dne 29.7.2010.

V letu 2022 je znašala obračunana najemnina za infrastrukturo za izvajanje storitev odvajanja 272.346 EUR in za storitev čiščenja 537.522 EUR.

Za leto 2023 je planirana najemnina za infrastrukturo za izvajanje storitev odvajanja v višini 251.300 EUR in 243.900 EUR za storitev čiščenja.

V kolikor bo cena javne infrastrukture iz Elaborata potrjena, bo najemnina obračunana najmanj v višini amortizacije.

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

S Pogodbo o poslovnem najemu javne infrastrukture, razmerjih v zvezi z javno infrastrukturo in izvajanjem gospodarskih javnih služb z dne 29.7.2010 so vsa opredeljena poslovno potrebna osnovna sredstva infrastrukture namenjena za izvajanje javnih storitev odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode.

4. IZRAČUN PREDRAČUNSKIH CEN ZA PRIHODNJE OBDOBJE

5. PREDLOG SKLEPA

4.1. Predračunska cena omrežnine

OMREŽNINA ODVAJANJE IN ČIŠČENJE

VODOMER	ODVAJANJE	ČIŠČENJE	SKUPAJ EUR / mesec
DN 13, 15, 20	1,9415	1,5705	3,5120
DN 25, 30, 32	5,8245	4,7114	10,5359
DN 40	19,4151	15,7046	35,1197
DN 50	29,1226	23,5569	52,6795
DN 80	97,0754	78,5229	175,5984
DN 100	194,1509	157,0458	351,1967
DN150	388,3017	314,0917	702,3934

ZAP. ŠT.	VODOMER	PRETOK (m ³ / h)	FAKTOR OMREŽNINE	PRIHODEK € / LETO	CENA OMREŽNINE € / LETO	CENA OMREŽNINE € / MESEC	DDV 9,5%	SKUPAJ CENA OMREŽNINE € / MESEC
1	2	3	4	8	9	10	11	12
1	DN 13, 15, 20	3	1,00	431.020	42,14	3,5120	0,33	3,85
2	DN 25, 30, 32	7	3,00	6.421	126,43	10,5359	1,00	11,54
3	DN 40	20	10,00	3.793	421,44	35,1197	3,34	38,46
4	DN 50	30	15,00	42.786	632,15	52,6795	5,00	57,68
5	DN 80	100	50,00	40.036	2107,18	175,5984	16,68	192,28
6	DN 100	150	100,00	25.286	4214,36	351,1967	33,36	384,56
7	DN150	300	200,00	16.857	8428,72	702,3934	66,73	769,12
	SKUPAJ			566.200				

4.2. Povprečna predračunska cena izvajanja storitev

	SKUPAJ	Greznice	Skupaj brez greznic	Odvajanje	Čiščenje
STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	2.256.170	87.120	2.169.050	933.850	1.235.200
Stroški materiala:	601.600	6.600	595.000	230.400	364.600
STROŠKI MATERIALA	9.300	800	8.500	6.500	2.000
STROŠKI ENERGIJE, GORIVA	483.800	5.000	478.800	191.200	287.600
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	12.100	600	11.500	6.000	5.500
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	1.700	-	1.700	1.700	-
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	1.000	-	1.000	-	1.000
DRUGI STROŠKI MATERIALA	93.700	200	93.500	25.000	68.500
Stroški storitev:	547.900	26.300	521.600	210.500	311.100
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	3.150	150	3.000	2.000	1.000
STROŠKI VZDRZEVANJA	118.000	10.000	108.000	63.000	45.000
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	650	50	600	100	500
ZAVAROVANJE	8.300	300	8.000	7.000	1.000
INTELEKTUALNE STORITVE	1.000	-	1.000	500	500
STROŠKI PROMOCIJSKIH AKTIVNOSTI	2.000	-	2.000	900	1.100
DRUGE STORITVE	414.800	15.800	399.000	137.000	262.000
Drugi odhodki	1.106.670	54.220	1.052.450	492.950	559.500
AMORTIZACIJA	21.850	-	21.850	17.950	3.900
PLAČE ZAPOSLENIH	456.100	27.100	429.000	190.000	239.000
DRUGI STROŠKI DELA	78.600	4.100	74.500	36.500	38.000
DAJATVE NA PLAČE	102.200	5.900	96.300	42.600	53.700
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROV.	8.220	620	7.600	3.600	4.000
SPLOŠNI STROŠKI	437.500	16.500	421.000	201.000	220.000
FINANČNI ODHODKI	2.200	-	2.200	1.300	900
SKUPAJ STROŠKI ZA KALKULACIJO	2.256.170	87.120	2.169.050	933.850	1.235.200
LETNA KOLIČINA M3 VODE	1.618.815	140.529	1.478.286	1.478.286	1.478.286
CENA M3 STORITVE	1,3937	0,6199	1,4673	0,6317	0,8356

Elaborat – kanališčina

4.3. Predračunska cena omrežnine in predračunska diferencirana cena izvajanja storitev odvajanja

ZAP.ŠT.	VODOMER	PRETOK (m ³ / h)	FAKTOR OMREŽNINE	ŠTEVILO VODOMEROV	PONDER VODOMEROV	DELEŽ	PRIHODEK €/LETO	CENA OMREŽNINE €/LETO	CENA OMREŽNINE €/MESEC	DDV 9,5%	SKUPAJ CENA OMREŽNINE €/MESEC
1	2	3	4	5	6 (4x5)	7	8	9	10	11	12
1	DN 13, 15, 20	3	1,00	9706	9706,00	0,754	226.131	23,30	1,9415	0,18	2,13
2	DN 25, 30, 32	7	3,00	49	147,00	0,011	3.425	69,89	5,8245	0,55	6,38
3	DN 40	20	10,00	9	90,00	0,007	2.097	232,98	19,4151	1,84	21,26
4	DN 50	30	15,00	65	975,00	0,076	22.716	349,47	29,1226	2,77	31,89
5	DN 80	100	50,00	19	950,00	0,074	22.133	1164,91	97,0754	9,22	106,30
6	DN 100	150	100,00	6	600,00	0,047	13.979	2329,81	194,1509	18,44	212,60
7	DN150	300	200,00	2	400,00	0,031	9.319	4659,62	388,3017	36,89	425,19
	SKUPAJ			9856	12868,00	1,00	299.800				

V stroških javne infrastrukture so zajeti letni stroški najemnine, ki je namenjena odvajanju v občini Piran. Pri oceni stroškov javne infrastrukture smo upoštevali predvideno najemnino za leto 2023. Upoštewane so amortizacijske stopnje predpisane v Uredbi. Poleg najemnin so zajeti tudi stroški zavarovanja javne infrastrukture. Stroškov odškodnin, finančnega jamstva ter odhodkov financiranja nimamo predvidenih.

Pri izračunu omrežnine je upoštevana najemnina in stroški zavarovanja za leto 2023 v skupni višini 298.800 EUR.

Število uporabnikov za izračun cene omrežnine odvajanja pri najpogostejšem premeru vodovoda v gospodinjstvih DN13-20 je 9.706.

	Odvajanje	ODVAJANJE VELIKI U	ODVAJANJE MALI U
STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	933.850	419.297	514.553
Stroški materiala:	230.400	103.450	126.950
STROŠKI MATERIALA	6.500	2.919	3.582
STROŠKI ENERGIJE, GORIVA	191.200	85.849	105.351
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	6.000	2.694	3.306
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	1.700	763	937
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	-	-	-
DRUGI STROŠKI MATERIALA	25.000	11.225	13.775
Stroški storitev:	210.500	94.513	115.987
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	2.000	898	1.102
STROŠKI VZDRZEVANJA	63.000	28.287	34.713
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	100	45	55
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROVANJA	7.000	3.143	3.857
INTELEKTUALNE STORITVE	500	225	276
STROŠKI PROMOCIJSKIH AKTIVNOSTI	900	403	497
DRUGE STORITVE	137.000	61.513	75.487
Drugi odhodki	492.950	221.335	271.615
AMORTIZACIJA	17.950	8.060	9.890
PLAČE ZAPOSLENIH	190.000	85.310	104.690
DRUGI STROŠKI DELA	36.500	16.389	20.112
DAJATVE NA PLAČE	42.600	19.127	23.473
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	3.600	1.616	1.984
SPLOŠNI STROŠKI	201.000	90.249	110.751
FINANČNI ODHODKI	1.300	584	716
SKUPAJ STROŠKI EUR ZA KALKULACIJO	933.850	419.297	514.553
LETNA KOLIČINA M3 VODE	1.478.286	526.037	952.249
CENA M3 STORITVE EUR	0,6317	0,7971	0,5404

Pri izračunu cene izvajanja storitev odvajanja so upoštevani planski stroški za leto 2023 ki smo jih porazdelili na dve tarifni skupini, mali in veliki uporabniki.

Obe skupini odvajata komunalno odpadno vodo, način in obseg izvajanja storitve pa se med skupinama razlikuje. Skupina velikih uporabnikov, zaradi velikega sezonskega nihanja porabe vode in obsega odjema, ki presega 4.000 m³ pitne vode letno, povzroča višje stroške. Z deležem količine, ki v načrtovani porabi vode predstavlja 36 %, predstavljajo stroški odvajanja 45 %, ki se navezujejo predvsem na fiksne stroške.

4.4. Predračunska cena izvajanja storitev greznic

Po 19. členu uredbe je izračun cen storitev, povezanih z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in MKČN obvezen. Poleg cene storitev se uporabnikom zaračuna cena omrežnine čiščenja in okoljska dajatev.

	Greznice
STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	87.120
Stroški materiala:	6.600
STROŠKI MATERIALA	800
STROŠKI ENERGIJE, GORIVA	5.000
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	600
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	
DRUGI STROŠKI MATERIALA	200
Stroški storitev:	26.300
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	150
STROŠKI VZDRZEVANJA	10.000
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	50
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROVANJA	300
INTELEKTUALNE STORITVE	
STROŠKI PROMOCIJSKIH AKTIVNOSTI	
DRUGE STORITVE	15.800
Drugi odhodki	54.220
AMORTIZACIJA	-
PLAČE ZAPOSLENIH	27.100
DRUGI STROŠKI DELA	4.100
DAJATVE NA PLAČE	5.900
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	620
SPLOŠNI STROŠKI	16.500
FINANČNI ODHODKI	
SKUPAJ STROŠKI EUR ZA KALKULACIJO	87.120
LETNA KOLIČINA M3 VODE	140.529
CENA M3 STORITVE EUR	0,6199

Pri izračunu cene storitev so upoštevani planski stroški za leto 2023.

Elaborat – kanalsčina

4.5. Predračunska cena omrežnine in predračunska diferencirana cena izvajanja storitev čiščenja

ZAP.ŠT.	VODOMER	PRETO K (m ³ /h)	FAKTOR OMREŽNIN E	ŠTEVILO VODOMERO V	PONDER VODOMERO V	DELEŽ	PRIHODEK €/LETO	CENA OMREŽNIN E €/LETO	CENA OMREŽNINE €/MESEC	DDV 9,5%	SKUPAJ CENA OMREŽNINE €/MESEC
1	2	3	4	5	6(4x5)	7	8	9	10	11	12
1	DN 13, 15, 20	3	1,00	10872	10872,00	0,769	204.888	18,85	1,5705	0,15	1,72
2	DN 25, 30, 32	7	3,00	53	159,00	0,011	2.996	56,54	4,7114	0,45	5,16
3	DN 40	20	10,00	9	90,00	0,006	1.696	188,46	15,7046	1,49	17,20
4	DN 50	30	15,00	71	1065,00	0,075	20.070	282,68	23,5569	2,24	25,79
5	DN 80	100	50,00	19	950,00	0,067	17.903	942,28	78,5229	7,46	85,98
6	DN 100	150	100,00	6	600,00	0,042	11.307	1884,55	157,0458	14,92	171,97
7	DN150	300	200,00	2	400,00	0,028	7.538	3769,10	314,0917	29,84	343,93
	SKUPAJ			11032	14136,00	1,00	266.400				

Pri izračunu omrežnine je upoštevana najemnina in stroški zavarovanja za leto 2023 v skupni višini 266.400 EUR.

Število uporabnikov za izračun cene omrežnine čiščenja pri najpogostejšem premeru vodometra v gospodinjstvih DN13-20 je 10.872, ker so upoštevani tudi uporabniki, ki imajo lastne greznice ali MKČN.

	Čiščenje	ČIŠČENJE VELIKI U	ČIŠČENJE MALI U
STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	1.235.200	725.689	509.511
Stroški materiala:	364.600	228.138	136.462
STROŠKI MATERIALA	2.000	1.228	772
STROŠKI ENERGIJE, GORIVA	287.600	180.845	106.755
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	5.500	3.378	2.122
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	-	-	-
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	1.000	614	386
DRUGI STROŠKI MATERIALA	68.500	42.073	26.427
Stroški storitev:	311.100	153.906	157.194
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	1.000	614	386
STROŠKI VZDRZEVANJA	45.000	27.639	17.361
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	500	307	193
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROVANJA	1.000	614	386
INTELEKTUALNE STORITVE	500	307	193
STROŠKI PROMOCIJSKIH AKTIVNOSTI	1.100	676	424
DRUGE STORITVE	262.000	123.749	138.251
Drugi odhodki	559.500	343.645	215.855
AMORTIZACIJA	3.900	2.395	1.505
PLAČE ZAPOSLENIH	239.000	146.794	92.206
DRUGI STROŠKI DELA	38.000	23.340	14.660
DAJATVE NA PLAČE	53.700	32.983	20.717
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	4.000	2.457	1.543
SPLOŠNI STROŠKI	220.000	135.124	84.876
FINANČNI ODHODKI	900	553	347
SKUPAJ STROŠKI EUR ZA KALKULACIJO	1.235.200	725.689	509.511
LETNA KOLIČINA M3 VODE	1.478.286	526.037	952.249
CENA M3 STORITVE EUR	0,8356	1,3795	0,5351

Pri izračunu cene izvajanja storitev čiščenja so upoštevani planski stroški za leto 2023, ki smo jih porazdelili na dve tarifni skupini.

Obe skupini odvajata komunalno odpadno vodo, način in obseg izvajanja storitve pa se med skupinama razlikuje. Skupina velikih uporabnikov, zaradi velikega sezonskega nihanja porabe vode in obsega odjema, ki presega 4.000 m³ pitne vode letno, povzroča višje stroške. Z deležem količine, ki v načrtovani porabi vode predstavlja 36 %, povzročajo stroški čiščenja 59 %.

4.6. Prikaz mesečnega stroška po predračunski ceni (za gospodinjstva in druge male uporabnike)

- uporabniki iz gospodinjstev

V večstanovanjskih stavbah, se za vsako stanovanjsko enoto obračuna omrežnina s faktorjem omrežnine 1 (DN13-20).

m3 poraba vode	STARA CENA				NOVA CENA				% povišanja	razlika v eur
	Omrežnina	Strošek storitev	Okoljska dajatev	Končni znesek po stari ceni (brez DDV)	Omrežnina	Strošek storitev	Okoljska dajatev	Končni znesek po novi ceni (brez DDV)		
	5,3942	0,8551	0,0528	0,5935	3,5120	1,0754	0,0528			
0	5,39	0,00	0,00	5,39	3,51	0,00	0,00	3,51	-35	-1,88
1	5,39	0,86	0,05	6,30	3,51	1,08	0,05	4,64	-26	-1,66
2	5,39	1,71	0,11	7,21	3,51	2,15	0,11	5,77	-20	-1,44
3	5,39	2,57	0,16	8,12	3,51	3,23	0,16	6,90	-15	-1,22
4	5,39	3,42	0,21	9,03	3,51	4,30	0,21	8,02	-11	-1,00
5	5,39	4,28	0,26	9,93	3,51	5,38	0,26	9,15	-8	-0,78
6	5,39	5,13	0,32	10,84	3,51	6,45	0,32	10,28	-5	-0,56
7	5,39	5,99	0,37	11,75	3,51	7,53	0,37	11,41	-3	-0,34
8	5,39	6,84	0,42	12,66	3,51	8,60	0,42	12,54	-1	-0,12
9	5,39	7,70	0,48	13,57	3,51	9,68	0,48	13,67	1	0,10
10	5,39	8,55	0,53	14,47	3,51	10,75	0,53	14,79	2	0,32
11	5,39	9,41	0,58	15,38	3,51	11,83	0,58	15,92	4	0,54
12	5,39	10,26	0,63	16,29	3,51	12,90	0,63	17,05	5	0,76
13	5,39	11,12	0,69	17,20	3,51	13,98	0,69	18,18	6	0,98
14	5,39	11,97	0,74	18,10	3,51	15,06	0,74	19,31	7	1,20
15	5,39	12,83	0,79	19,01	3,51	16,13	0,79	20,44	7	1,42
16	5,39	13,68	0,84	19,92	3,51	17,21	0,84	21,56	8	1,64

• drugi mali uporabniki DN 13-20

m3 poraba vode	STARA CENA				NOVA CENA				% povišanja	razlika v eur
	Omrežnina	Strošek storitev	Okoljska dajatev	Končni znesek po stari ceni (brez DDV)	Omrežnina	Strošek storitev	Okoljska dajatev	Končni znesek po novi ceni (brez DDV)		
	5,3942	0,8551	0,0528	1,2628	3,51	1,08	0,0528			
0	5,3942	0	0	5,39	3,51	-	0,00	3,51	-35	-1,88
1	5,3942	0,86	0,05	6,30	3,51	1,08	0,05	4,64	-26	-1,66
2	5,3942	1,71	0,11	7,21	3,51	2,15	0,11	5,77	-20	-1,44
3	5,3942	2,57	0,16	8,12	3,51	3,23	0,16	6,90	-15	-1,22
4	5,3942	3,42	0,21	9,03	3,51	4,30	0,21	8,02	-11	-1,00
5	5,3942	4,28	0,26	9,93	3,51	5,38	0,26	9,15	-8	-0,78
16	5,3942	13,68	0,84	19,92	3,51	17,21	0,84	21,56	8	1,64
50	5,3942	42,76	2,64	50,79	5,59	53,77	2,64	62,00	22	11,21
100	5,3942	85,51	5,28	96,18	3,51	107,54	5,28	116,33	21	20,15
200	5,3942	171,02	10,56	186,97	3,51	215,08	10,56	229,16	23	42,18

• drugi mali uporabniki DN 50

m3 poraba vode	STARA CENA				NOVA CENA				% povišanja	razlika v EUR
	Omrežnina	Strošek storitev	Okoljska dajatev	Končni znesek po stari ceni (brez DDV)	Omrežnina	Strošek storitev	Okoljska dajatev	Končni znesek po novi ceni (brez DDV)		
	52,6795	0,8551	0,0528	0,0000	52,68	1,0754	0,0528			
10	52,6795	8,55	0,53	61,76	52,68	10,75	0,53	63,96	4	2
15	52,6795	12,83	0,79	66,30	52,68	16,13	0,79	69,60	5	3
50	52,6795	42,76	2,64	98,07	52,68	53,77	2,64	109,09	11	11
100	52,6795	85,51	5,28	143,47	52,68	107,54	5,28	165,50	15	22
200	52,6795	171,02	10,56	234,26	52,68	215,08	10,56	278,32	19	44

4.7. Prikaz mesečnega stroška po predračunski ceni za uporabnike z lastnimi greznicami

m3 poraba vode	STARA CENA				NOVA CENA				% povišanja	razlika v EUR
	Omrežnina	Strošek storitev	Okoljska dajatev	Skupaj	Omrežnina	Strošek storitev	Okoljska dajatev	Končni znesek po novi ceni (brez DDV)		
	3,4492	0,3864	0,5282	0,5282	1,5705	0,6199	0,5282			
1	3,45	0,39	0,53	4,36	1,57	0,62	0,05	2,24	-49	-2,12
2	3,45	0,77	1,06	5,28	1,57	1,24	1,06	3,87	-27	-1,41
3	3,45	1,16	1,58	6,19	1,57	1,86	1,58	5,01	-19	-1,18
4	3,45	1,55	2,11	7,11	1,57	2,48	2,11	6,16	-13	-0,94
5	3,45	1,93	2,64	8,02	1,57	3,10	2,64	7,31	-9	-0,71
6	3,45	2,32	3,17	8,94	1,57	3,72	3,17	8,46	-5	-0,48
7	3,45	2,70	3,70	9,85	1,57	4,34	3,70	9,61	-2	-0,24
8	3,45	3,09	4,23	10,77	1,57	4,96	4,23	10,76	0	-0,01
9	3,45	3,48	4,75	11,68	1,57	5,58	4,75	11,90	2	0,22
10	3,45	3,86	5,28	12,60	1,57	6,20	5,28	13,05	4	0,46
11	3,45	4,25	5,81	13,51	1,57	6,82	5,81	14,20	5	0,69
12	3,45	4,64	6,34	14,42	1,57	7,44	6,34	15,35	6	0,92
13	3,45	5,02	6,87	15,34	1,57	8,06	6,87	16,50	8	1,16
14	3,45	5,41	7,39	16,25	1,57	8,68	7,39	17,64	9	1,39
15	3,45	5,80	7,92	17,17	1,57	9,30	7,92	18,79	9	1,62
16	3,45	6,18	8,45	18,08	1,57	9,92	8,45	19,94	10	1,86

Mesečni strošek za izvajanje storitev nepretočnih greznic se do mesečne porabe 7m3 vode zniža, pri 8m3 porabljene vode je na enakem nivoju kot pri obstoječih cenah. Za štiričlansko gospodinjstvo, kjer predvidena mesečna poraba znaša 16m3, se mesečni strošek poveča za 1,86 EUR oziroma za 10%.

4.8. Prikaz mesečnega stroška po predračunski ceni za velike uporabnike vode

- DN 50

m3 poraba vode	STARA CENA				NOVA CENA				% povišanja	razlika v EUR
	Omrežnina	Strošek storitev	Okoljska dajatev	Končni znesek po stari ceni (z okolj. daj., brez DDV)	Omrežnina	Strošek storitev	Okoljska dajatev	Končni znesek po novi ceni (brez DDV)		
	80,913	2,0524	0,0528		52,6795	2,1766	0,0528			
100	80,91	205,24	5,28	291,43	52,68	217,66	5,28	275,62	-5	-16
200	80,91	410,48	10,56	501,95	52,68	435,33	10,56	498,57	-1	-3
280	80,91	574,67	14,78	670,37	52,68	609,46	14,78	676,92	1	7

Mesečni strošek omrežnine se za velike uporabnike z vodomrom DN50, zaradi vpliva znižanja stroškov najemnine, zniža iz 80,91 EUR na 52,68 EUR. Skupni mesečni strošek se šele pri porabi 280 m3 prične zviševati.

- DN 100

m3 poraba vode	STARA CENA				NOVA CENA				% povišanja	razlika v EUR
	Omrežnina	Strošek storitev	Okoljska dajatev	Končni znesek po stari ceni (brez DDV)	Omrežnina	Strošek storitev	Okoljska dajatev	Končni znesek po novi ceni (brez DDV)		
	539,4202	2,0524	0,0528		351,20	2,1766	0,0528			
10	539,4202	20,52	0,53	560,47	351,20	21,77	0,53	373,49	-33	-187
50	539,4202	102,62	2,64	644,68	351,20	108,83	2,64	462,67	-28	-182
100	539,4202	205,24	5,28	749,94	351,20	217,66	5,28	574,14	-23	-176
200	539,4202	410,48	10,56	960,46	351,20	435,33	10,56	797,08	-17	-163
1000	539,4202	2052,40	52,80	2644,62	351,20	2.176,63	52,80	2580,62	-2	-64

Mesečni strošek omrežnine se za velike uporabnike z vodomrom DN100, zaradi vpliva znižanja stroškov najemnine, zniža iz 539,42 EUR na 351,20 EUR. Skupni mesečni strošek, vključno z izvajanjem storitev, se zniža.

Elaborat – kanalščina

4.9. Primerjava cen kanalščine s sosednjima občinama

V **MO Koper** so cene sledeče:

	Omrežnina – vodomer DN 13-20	Strošek izvajanja storitev v m ³ z okoljsko dajatvijo
Lastna cena	3,9924	1,1795

Upoštevajoč povprečno mesečno porabo 16 m³ znaša strošek za uporabnike iz gospodinjstev brez DDV 23,71 €.

V **občini Izola** uporabljajo ceno, ki je oblikovana v skladu s prejšnjim pravilnikom, ki prav tako upošteva strošek omrežnine in strošek izvajanja storitev ter znaša:

	Omrežnina – vodomer DN 13-20	Strošek izvajanja storitev v m ³ z okoljsko dajatvijo
Lastna cena	7,8298	1,4308

Upoštevajoč povprečno mesečno porabo 16 m³ znaša strošek za uporabnike tako iz gospodinjstev kot tudi za uporabnike iz gospodarstva 30,72 €.

Iz predložene primerjave izhaja, da je cene kanalščine za gospodinjstva in druge male uporabnike v občini Piran najnižja med primorskimi občinami. V piranski občini, upoštevajoč povprečno mesečno porabo 16 m³, bo novi mesečni strošek z okoljsko dajatvijo znašal 21,56 EUR brez DDV.

	Omrežnina vodomer 13-20 € na uporabnika na mesec	Izvajanje storitev na m3 porabljene pitne vode	mesečni strošek pri 16m3 porabljene vode (brez DDV, brez okoljske daj.)
MO KOPER, ANKARAN	3,9924	1,1795	23,7092
IZOLA	7,8298	1,3780	30,7226
PIRAN potrjena cena 2021	5,3942	0,8551	19,9213
PIRAN predračunska cena 2023	3,5120	1,0754	20,7184

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

V skladu s sklepom uprave družbe z dne 28. 2. 2013 o sodilih za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po posameznih dejavnostih, smo oblikovali sodila za razporejanje splošnih (posrednih) stroškov družbe in splošnih (posrednih) stroškov sektorjev za leto 2023.

Stroški stroškovnega mesta splošne službe javnega podjetja in stroškovnih mest splošnih služb sektorjev se v skladu s sklepom uprave družbe in po pobotanju s prihodki delijo na posamezne dejavnosti na podlagi deleža stroškov materiala, deleža stroškov storitve, deleža amortizacije in deleža stroškov dela v celotnih navedenih stroških.

V tabeli prikazujemo sodila izračunana na podlagi doseženih stroškov za leto 2022.

	Splošne službe podjetja	Splošne službe sektorjev
SEKTOR JAVNIH STORITEV	47,49%	100,00%
Zbiranje in prevoz odpadkov 1110	26,73%	56,85%
Pokopališče 1120	2,87%	6,29%
Skupna raba 1150	12,81%	25,66%
Parki, Javna dela 1151	5,08%	11,20%
INVESTICIJSKO TEHNIČNI SEKTOR IN KANALIZACIJA	17,45%	100,00%
Kanalizacija 1410	7,83%	52,36%
Centralna čistilna naprava 1420	9,03%	44,69%
Greznice in MKČN 1430	0,58%	2,95%
SEKTOR TURISTIČNE INFRASTRUKTURE	36,55%	100,00%
Plaža Portorož in posl. prostori 1210	9,94%	27,36%
Obalni pas 1211	1,22%	4,67%
Plaža Lucija 1218	1,31%	1,33%
Pristanišča 1230	3,13%	8,29%
Tržnica 1240	1,11%	2,75%
Promet in parkirišča 126 %	19,84%	55,61%
Parkirišče Piran 1260	4,47%	13,41%
Parkirišče Portorož 1261	4,76%	14,35%
Brezplačni avtobusi 1262	4,97%	13,13%
Nadzor prometa 1263	2,18%	5,70%
Garažna hiša Arze 1264	3,46%	9,02%
SKUPAJ VSI STROŠKI PODJETJA	100,00%	

4.11. Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 32

Druga razkritja, ki niso podana v tem Elaboratu, so podana v Letnem poročilu družbe za leto 2022, ki ga bo obravnaval in potrdil Občinski svet Občine Piran.

5. PREDLOG SKLEPA

Občinskemu svetu Občine Piran predlagamo, da potrdi predračunske cene obvezne občinske gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode v Občini Piran, kot so izračunane in predložene v potrditev z Elaboratom o oblikovanju cene javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode.

1.

Občinski svet Občine Piran potrjuje predloge cen posameznih storitev obveznih gospodarskih javnih služb, ki so bili podani z Elaboratom o oblikovanju cene javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode, ki je sestavni del tega sklepa.

2.

Elementi cene oz. cene posameznih storitev javne službe so naslednji:

I. Cena omrežnine

Cena omrežnine, ki je sestavljena iz omrežnine za Odvajanje in omrežnine za Čiščenje, glede na različne zmogljivosti priključkov, znaša:

VODOMER	ODVAJANJE	ČIŠČENJE	SKUPAJ EUR / mesec
DN 13, 15, 20	1,9415	1,5705	3,5120
DN 25, 30, 32	5,8245	4,7114	10,5359
DN 40	19,4151	15,7046	35,1197
DN 50	29,1226	23,5569	52,6795
DN 80	97,0754	78,5229	175,5984
DN 100	194,1509	157,0458	351,1967
DN150	388,3017	314,0917	702,3934

II. Cena izvajanja storitev

A. **Povprečna cena** odvajanja in čiščenja komunalnih padavinskih in odpadnih voda, ki se obračuna po m³ porabljene vode, znaša:

	Odvajanje	Čiščenje	SKUPAJ
IZVAJANJE STORITVE v EUR / m ³	0,6317	0,8356	1,4673

B. **Cena za izvajanje storitev nepretočnih greznic**, obstoječih greznic in MKČN se obračuna na m³ porabljene vode, uporabnikom pa zaračunamo tudi omrežnino za čiščenje:

	Omrežnina EUR / mesec	Izvajanje storitve EUR / m ³
GREZNICE	1,5705	0,6199

C. **Cena za izvajanje storitev** odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode, ki se obračuna po m³ porabljene vode, po predlaganih tarifnih skupinah uporabnikov, znaša:

	Izvajanje storitve EUR/m ³		
	Odvajanje	Čiščenje	SKUPAJ
Gospodinjstva, drugi mali uporabniki	0,5404	0,5351	1,0754
Veliki uporabniki	0,7971	1,3795	2,1766

Cena izvajanja storitev je, ne glede na različne zmogljivosti vodomeroval, za enake kategorije uporabnikov vedno enaka.

2.

Vse cene so brez davka na dodano vrednost.

3.

Ta sklep se objavi v skladu z določili uredbe. Veljati začne naslednji dan po objavi in se smiselno uporablja pri prvem obračunskem obdobju.

Župan Občine Piran

.....