

Občina Kidričevo

Občinska uprava

Oddelek za okoljske in komunalne dejavnosti

Kopališka ulica 14

2325 Kidričevo

Številka: 558/2023

Datum: 30. 11. 2023

Spoštovani,

Skladno z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/12, 109/12, 76/17, 78/19 in 49/20 – ZIUZEOP v nadaljevanju: Uredba MEDO) in Zakona o varstvu okolja ZVO-2 je podjetje Komunala Slovenska Bistrica d.o.o. pripravilo predračunske kalkulacije cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja za leto 2024:

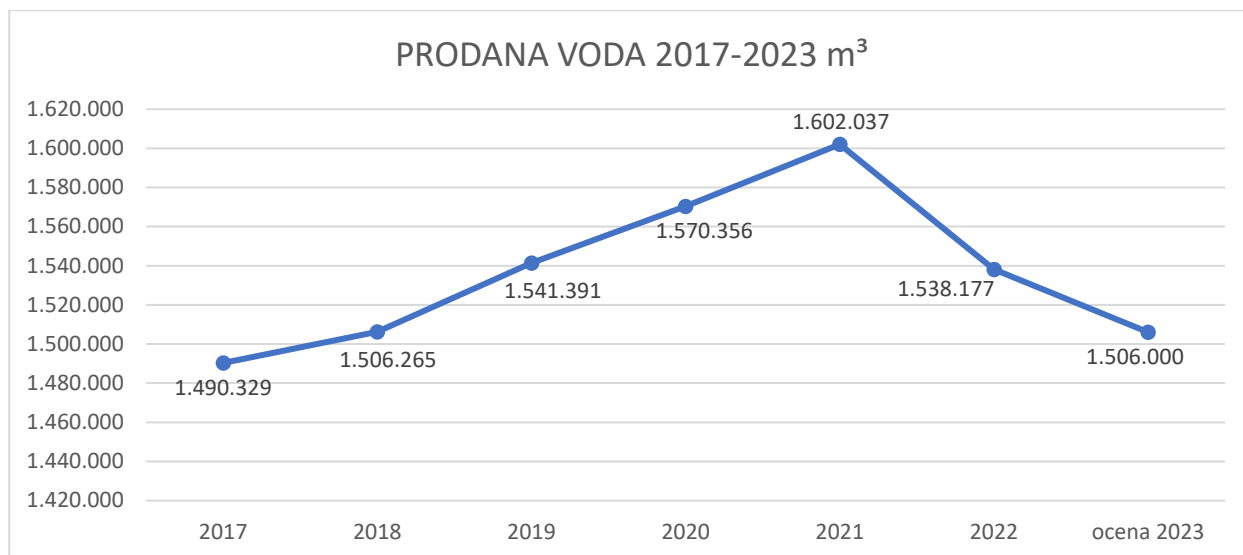
- oskrbo s pitno vodo.

Covidna in energetska kriza sta povzročila veliko inflacijo (16,6 % od januarja 2022 do vključno oktobra 2023/stat.si). Srečujemo se z velikimi pritiski na cene materialov in storitev ter z rastjo stroškov dela.

Glavni razlogi za povišanje cen komunalnih storitev so:

- povišanje stroškov dela 6 % (delež rasti minimalne plače in povišanje osnovnih plač v skladu z zakonodajo),
- manj prodanih količin pitne vode,
- povišanje stroškov električne energije,
- povišanje stroškov pogonskega goriva,
- povišanje stroškov materialov in zunanjih storitev,
- sprememba količin odpadkov,
- povišanje stroškov termične izrabe odpadkov.

Lansko sušno obdobje je bilo velik pokazatelj ranljivosti oskrbe s pitno vodo na površinskih gravitacijskih pritokih. Kvaliteta pitne vode ni več naravna danost ampak je potrebno zagotoviti potrebno predpripravo, ki omogoča varno uporabo za uživanje. V osmih vodovodnih sistemih vzdržujemo objekte, skrbimo za minimalne higienske standarde, za dnevno odkrivanje napak in izgub ter za posodobitve sistemov in vsa ostala potrebna opravila. V letu 2022 smo pripravili 2.241.423 m³ ustreznih pitnih voda, prodali pa smo 1.538.177 m³. Od tega je 1.1 mio odvisno od črpališč in vodarne. Zaradi sušnega obdobja v letu 2022 beležimo za 4 % manj prodane vode kot leto prej. Trend padanja se nadaljuje tudi v letu 2023 (še za dodatna 2 %).



Največji porast stroškov energije in energentov je na področju oskrbe s pitno vodo, pri odvajanju in čiščenju odpadnih voda in na regijskem centru CERO Pragersko, saj se pri pripravi pitne vode, čiščenju odpadne vode in obdelavi odpadkov porabi največ električne energije. Podjetje je v letu 2023 investiralo v dve sončni elektrarni MFE CERO 260 KW in MFE CČN 62,3 KW z načrtovano letno proizvodnjo 350 MWh in s tem pripomoglo k zmanjšanju stroškov el. energije. Za leto 2024 so predvidene naslednje cene el. energije: VT 0,19603 €/KW, MT 0,14047 €/KW, ET 0,17616 €/KW.

Energy Management

Day Month **Year** Lifetime < 2023 >

Yield **167.19** MWh

Yield



Diagram letne proizvodnje MFE CERO 260 KW, načrtovana proizvodnja za leto 2024 je 285 MWh.

Stroški dela:

Spremembe zakona o delovnih razmerjih (ZDR-1) in čedalje večje obremenitve na plače zaposlenih (daljšanje odsotnosti dela, oskrbovani dopusti, pravice do odklopa, daljšanje bolniške odsotnosti v breme delodajalca, solidarnostni prispevki, itd). Na odhodkovni strani velike obremenitve na plače zaposlenih. Dne 6. 10. 2023 je bila sprejeta nova Tarifna priloga k panožni kolektivni pogodbi. Nova tarifna priloga določa, da se najnižji znesek osnovnih plač po tarifnih razredih kolektivne pogodbe

povečajo za 6 %. Sprememba se prične uporabljati s 1. 1. 2024. V tabeli podajamo podatke dviga plač v skladu s Kolektivno pogodbo v preteklih letih.

LETO	DVIG v %
2019	3,75%
2020	3,65%
2021	0,00%
2022	5,00%
2023	10,00%
2024	6,00%

Nove predlagane cene storitev obveznih gospodarskih služb varstva okolja:

Gospodarska javna služba	Opis	Enota	trenutna cena	nova predlagana cena	razlika
oskrba s pitno vodo	vodarina	EUR/m ³	0,8625	0,9562	0,0937
	omrežnina	EUR/mesec	5,0847	5,0847	0,0000

Ob upoštevanju novih cen bi bil račun za tričlansko družino s povprečno porabo vode 12 m³/mesec in 120 l zabojnikom za MKO ter z vključenim DDV višji za 1,18 EUR/mesec (6,52 %).

Ostale primerjave so podane v priloženih elaboratih.

Direktor:
Maksimiljan Tramšek, inž. el.



V prilogi:

1. Primerjava računa za tri člansko gospodinjstvo za komunalne storitve (stara cena, nova cena in razlika),
2. Elaborat oblikovanje cen izvajanja storitev gospodarske javne službe oskrba s pitno vodo (Občina Kidričevo).

1. PRIMERJAVA RAČUNA - Kidričevo 12 m3

OSKRBA S PITNO VODO (12 m3)	nova cena	stara cena	razlika
vodarina	11,47 €	10,39 €	
omrežnina	6,13 €	6,13 €	
skupaj	17,60 €	16,52 €	
skupaj z DDV	19,27 €	18,09 €	1,18 €

6,52%



KOMUNALA

SLOVENSKA BISTRICA

PODJETJE ZA KOMUNALNE IN DRUGE STORITVE d.o.o.

**ELABORAT
OBLIKOVANJE CEN IZVAJANJA
STORITEV GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE**

OSKRBA S PITNO VODO

OBČINA KIDRIČEVO

Slovenska Bistrica, november 2023

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

Storitev javne službe	predračunska količina (2019)	obračunska količina (2022)
- dobavljena pitna voda	137.000 m ³	133.471 m ³
- število vodomero	faktorji letno 11.640	faktorji letno 12.770

2. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje

Storitev javne službe	predračunski stroški (2019)	obračunski stroški (2022)
- stroški izvajanja storitev (vodarina)	98.546 €	115.483 €
- stroški javne infrastrukture (omrežnina)	74.554 €	82.418 €

3. Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje

V letu 2023 je bil potrjen nov elaborat. Vendar je potrebno primerjati predračunske in obračunske cene za leto 2022, ker leto 2023 še ni zaključeno.

Količina prodane pitne vode je bila leta 2022 nižja za 2,58 % v primerjavi s predvideno v potrjenem elaboratu leta 2019. Stroški izvajanja storitev pa so bili za 17,47 % višji od predvidenih. Ker smo ustvarili tudi nekaj prihodkov, ki zmanjšujejo stroške, je bila predračunska cena vodarine za 20,57 % prenizka.

Vsota faktorjev omrežnin je bila leta 2022 višja za 9,71 % v primerjavi s predvideno v potrjenem elaboratu leta 2019. Stroški javne infrastrukture pa so bili za 10,55 % višji od predvidenih. Ustvarili smo tudi nekaj prihodkov, ki zmanjšujejo stroške. Predračunska cena omrežnine je bila za 5,29 % prenizka.

4. Primerjava:

- **obračunske cene posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih;**
- **obračunske cene javne infrastrukture javne službe, za katero se oblikuje cena, s primerljivimi območji;**
- **potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih.**

Ministrstvo za naravne vire in prostor do priprave tega elaborata še ni objavilo primerljivih območij za leto 2022. Zadnje primerljive cene je Ministrstvo objavilo za leto 2021, zato je ta primerjava zaradi primerjave različnih let neustrezna, lahko je celo zavajajoča.

OBRAČUNSKE CENE	primerljiva območja po podatkih Ministrstva za naravne vire in prostor (za leto 2021)	Komunala Slov. Bistrica (2022)
vodarina (cena izvajanja storitev)	0,7612 EUR/m ³	0,8673 EUR/m ³
omrežnina (cena javne infrastrukture)	7,3863 EUR/mesec za faktor 1	6,4540 EUR/mesec za faktor 1

POTRJE CENE	primerljiva območja po podatkih Ministrstva za naravne vire in prostor (za leto 2021)	Komunala Slov. Bistrica (2022)
vodarina (cena izvajanja storitev)	0,7034 EUR/m ³	0,7193 EUR/m ³
omrežnina (cena javne infrastrukture)	8,2155 EUR/mesec za faktor 1	6,1300 EUR/mesec za faktor 1

- 5. 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, pri čemer se za povprečje panoge javne službe oskrba s pitno vodo šteje dejavnost E36 Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode, za povprečje panoge javne službe odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode šteje dejavnost E37 Ravnanje z odplakami, za povprečje panoge javne službe zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov šteje dejavnost E38.110 Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov, za povprečje panoge javne službe obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov, in odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov šteje dejavnost E38.210 Ravnanje z nenevarnimi odpadki**

Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti za našo družbo znaša: 2,04
E36 Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode po podatkih AJ PES-a: 1,10

Gospodarnost poslovanja za našo družbo znaša: 1,02
E36 Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode po podatkih AJ PES-a: 1,01

Povprečna mesečna plača na zaposlenca v naši družbi znaša: 2.138 EUR
E36 Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode po podatkih AJ PES-a: 2.017 EUR

**Vir: Komunala Slovenska Bistrica - Letno poročilo 2022 in AJ PES – podatki iz letnih poročil za leto 2022*

- 6. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje**

Storitev javne službe	predračunska količina
- dobavljena pitna voda	130.000 m ³
- število vodomero	faktorji letno 12.900

7. Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

Storitev javne službe	predračunski stroški
- stroški izvajanja storitev (vodarina)	124.300 €
- stroški javne infrastrukture (omrežnina)	83.000 €

8. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Za izvajanje storitev gospodarske javne službe oskrba s pitno vodo v Občini Kidričevo je obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev:

- javna infrastruktura z nabavno vrednostjo 2.367.937 € in
- lastna osnovna sredstva z nabavno vrednostjo 466.901 €, ki pa jih uporabljamo tudi pri izvajanju te javnosti po ostalih občinah.

9. Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/2012, 109/2012) za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Pristojni organ Komunale Slovenska Bistrica d.o.o., ki potrjuje poslovni načrt izvajalca, je nadzorni svet. Ta je na svoji 14. seji dne 18. 4. 2013 sprejel naslednji sklep: *Splošni stroški in prihodki se na posamezno dejavnost razporedijo glede na delež proizvodjalnih stroškov posamezne storitve v celotnih proizvodjalnih stroških.*

Ta delitev je enaka kot je bil določena v 7. členu Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 63/2009), ki je veljal do 31. 12. 2012.

PRIKAZ RAZDELITVE SPLOŠNIH STROŠKOV:

Dejavnost	preteklo obr. obdobje	prihodnje obr. obdobje
Oskrba s pitno vodo (30)	20,5 %	20,0 %
Odvajanje odpadnih voda (31)	6,4 %	6,5 %
Čiščenje odpadnih voda (32)	10,8 %	11,00 %
Ravnanje z odpadki (34)	35,0 %	35,0 %
Pokopališko pogrebna dejavnost (36)	2,5 %	2,5 %
Urejanje javnih površin (37)	5,7 %	5,5 %
Vzdrževanje lokalnih cest in ulic (40)	19,1 %	19,5 %
SKUPAJ	100,00 %	100,00 %

10. Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

V preteklem obračunskem obdobju posebnih storitev, ki so opredeljene v 11. členu Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/2012, 109/2012), nismo opravljali.

Tudi v prihodnjem obračunskem obdobju posebnih storitev ne nameravamo opravljam, zato tudi ne načrtujemo prihodkov ustvarjenih z opravljanjem posebnih storitev.

11. Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Donosa na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva v preteklosti ni bilo, za prihodnje obračunsko obdobje v izračunu predračunske lastne cene storitev javnih služb donos na sredstva izvajalca ni vračunan.

12. Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Število zaposlenih*	preteklo obdobje	prihodnje obdobje
Oskrba s pitno vodo	25	25

* javno službo oskrba s pitno vodo izvajamo v Občinah Slovenska Bistrica, Makole, Oplotnica, Kidričevo in Rače-Fram in to je skupno število zaposlenih za vse občine

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

Ocenjena višina najemnine	najemnina	prenos na uporabnike
Oskrba s pitno vodo	54.000 €	100 %

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

Ocenjujemo, da je stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju gospodarske javne službe, 100 %.

Posebnih storitev, opredeljenih v 11. členu Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/2012, 109/2012), ne nameravamo opravljam.

15. Izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje

vse cene so brez DDV

I.) VODARINA (CENA IZVAJANJA STORITEV)

letna količina dobavljene pitne vode: **130.000 m³**

1. Neposredni stroški materiala in storitev	47.000 €
<i>elektrika</i>	10.000 €
<i>pogonsko gorivo</i>	3.000 €
2. Neposredni stroški dela	52.000 €
3. Drugi neposredni stroški	1.300 €
4. Splošni proizvodjalni stroški	0 €
5. Splošni nabavno prodajni stroški	0 €
6. Splošni upravni stroški	12.000 €
7. Obresti zaradi financiranja	0 €
8. Neposredni stroški prodaje	0 €
9. Stroški vodnega povračila	12.000 €
10. Drugi poslovni odhodki	0 €
11. Donos	0 €
a) SKUPAJ STROŠKI	124.300 €
b) Prihodki, ki zmanjšujejo stroške	0 €
ZMANJŠANI STROŠKI (a-b)	124.300 €
predračunska cena vodarine za m³	0,9562 €
obstoječa potrjena cena	0,8662 €
razlika v %	10,39 %

cena se SPREMENI (več kot 10 %)

II.) OMREŽNINA (CENA JAVNE INFRASTRUKTURE)

količina zaračunane omrežnine (faktorjev): **12.900**

1. Stroški amortizacije/najemnine infrastrukture	54.000 €
2. Stroški zavarovanja infrastrukture	4.500 €
3. Stroški obnove in vzdrževanja priključkov	24.000 €
4. Stroški nadomestil za zmanjšanje dohodka	1.500 €
5. Plačilo za vodno pravico	0 €
6. Odhodki financiranja	0 €
a) SKUPAJ STROŠKI	84.000 €
b) Prihodki, ki zmanjšujejo stroške	1.000 €
ZMANJŠANI STROŠKI (a-b)	83.000 €
predračunska cena omrežnine za faktor 1	6,4341 €
obstoječa potrjena cena	6,1300 €
razlika v %	4,96 %

cena se NE SPREMENI (manj kot 10 %)

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

Pri stroških že v fazi likvidacije dokumentacije ugotavljamo, zakaj je posamezni strošek nastal in na katero dejavnost se nanaša. V okviru dejavnosti, ki jih opravljamo v več občinah, pa ugotavljamo še za katero občino je nastal. V skladu s tem stroške direktno knjižimo na pravilno stroškovno mesto.

Kljub temu nekaterih stroškov, ki nastajajo v zvezi z osnovno dejavnostjo ni mogoče razporejati na določena stroškovna mesta znotraj te dejavnosti na podlagi knjigovodske listine, saj se nanašajo na izvajanje dejavnosti v več občinah ali pa gre za druge skupne stroške dejavnosti. Takšne stroške knjižimo kot skupne stroške dejavnosti. Za razporejanje takšnih stroškov uporabljamo enak ključ kot za razporeditev splošnih stroškov na temeljna stroškovna mesta.

Splošni (posredni) stroški so stroški uprave in finančno računovodske službe. Ti stroški se nanašajo na vse dejavnosti, ki jih izvajamo. Delitev teh stroškov je pojasnjena v točki 11 tega elaborata. Splošni stroški in prihodki se na posamezno dejavnost razporedijo glede na delež proizvodjalnih stroškov posamezne storitve v celotnih proizvodjalnih stroških.

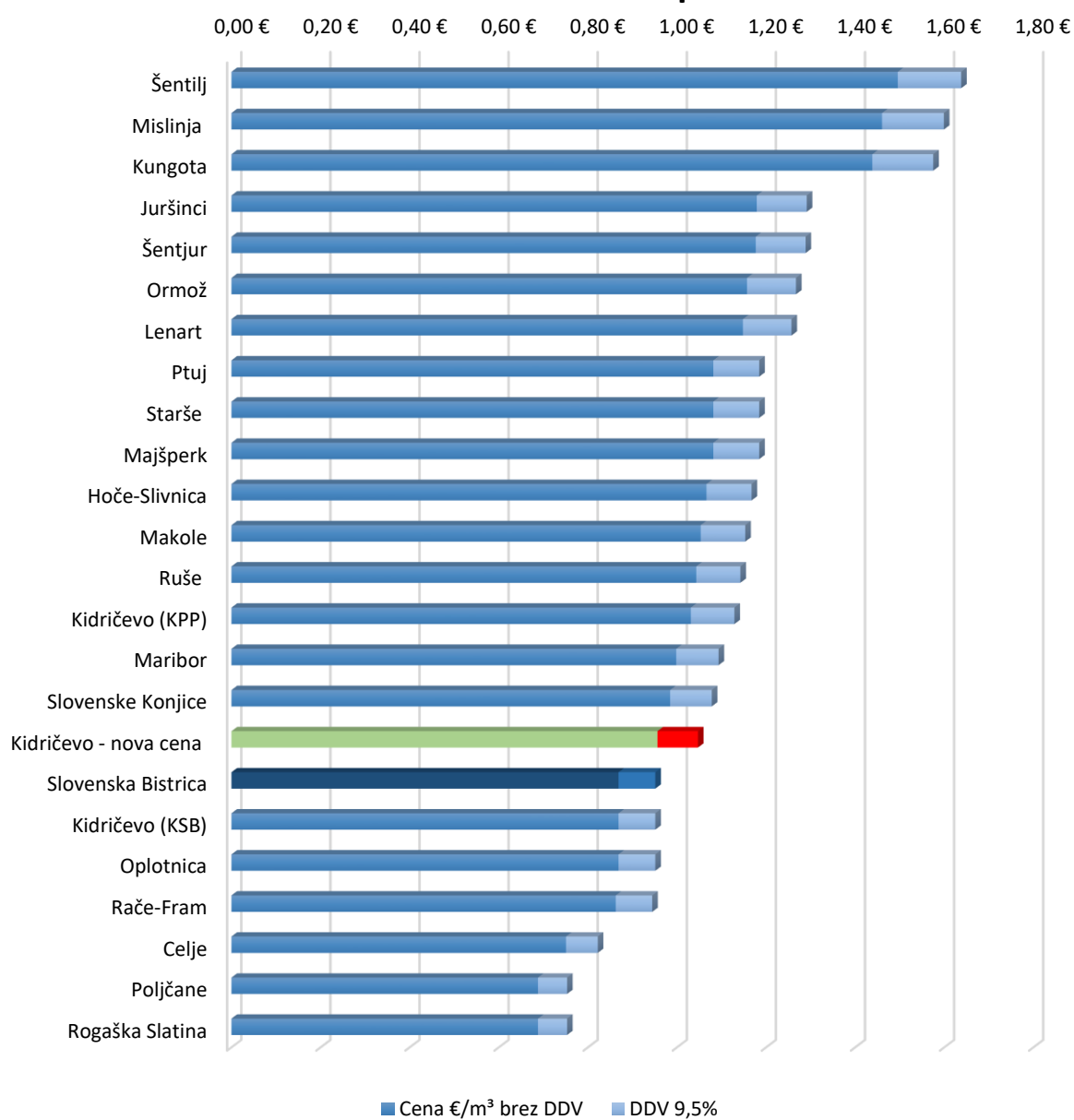
Temeljna podlaga za razporejanje prihodkov po dejavnosti v okviru vsake občine je organizacijska shema družbe. Iz organizacijske sheme so razvidne posamezne dejavnosti. Znotraj posameznih dejavnosti so oblikovana stroškovna mesta, ki so že razdeljena na gospodarske javne službe in na druge dejavnosti ter po občinah. Naša družba evidentira prihodke ločeno glede na izvajanja dejavnosti javnih gospodarskih služb in ločeno na storitve tržnih dejavnosti.

Vsi prihodki iz poslovanja se v naši družbi razporejajo v obliki neposrednih prihodkov. Ti se preko delovnega naloga v okviru programa fakturiranja evidentirajo na temeljna stroškovna mesta glede na dejavnost in občino.

17. Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 35

Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 35 so zapisana, revidirana in javno objavljena v Letnem poročilu za posamezno leto in so objavljena (JOLP) na spletnih straneh AJPEŠ-a.

Cene vodarine po občinah - 1 m³



Priloga 1: PRIMERJAVA NOVA/OBSTOJEČA CENA – Kidričevo - oskrba s pitno vodo						
NOVA CENA ZA DN 20	1 m ³	4 m ³	8 m ³	12 m ³	14 m ³	16 m ³
vodarina	0,9562 €	3,82 €	7,65 €	11,47 €	13,39 €	15,30 €
omrežnina	6,1300 €	6,13 €	6,13 €	6,13 €	6,13 €	6,13 €
skupaj	7,09 €	9,95 €	13,78 €	17,60 €	19,52 €	21,43 €
skupaj z DDV	7,76 €	10,90 €	15,09 €	19,27 €	21,37 €	23,47 €
OBSTOJEČA CENA ZA DN 20	1 m ³	4 m ³	8 m ³	12 m ³	14 m ³	16 m ³
vodarina	0,8662 €	3,46 €	6,93 €	10,39 €	12,13 €	13,86 €
omrežnina	6,1300 €	6,13 €	6,13 €	6,13 €	6,13 €	6,13 €
skupaj	7,00 €	9,59 €	13,06 €	16,52 €	18,26 €	19,99 €
skupaj z DDV	7,66 €	10,50 €	14,30 €	18,09 €	19,99 €	21,89 €
RAZLIKA NOVA / OBSTOJEČA CENA (z DDV)	0,10 €	0,40 €	0,79 €	1,18 €	1,38 €	1,58 €