

# GOSPODARSKO FINANČNI NAČRT 2011



**Reka Kolpa**

**Direktor:  
Slavko Malešič**

Črnomelj, november 2010

Sprejet na seji Nadzornega sveta, dne 16. 12. 2010

## 1. PREDSTAVITEV JAVNEGA PODJETJA KOMUNALA ČRNOMELJ

Javno podjetje Komunala Črnomelj d.o.o je bilo ustanovljeno z Odlokom o ustanovitvi (Ur.l. 40/01), z namenom zagotavljanja naslednjih gospodarskih javnih služb v občinah Črnomelj in Semič:

- **oskrbe s pitno vodo in vzdrževanja vodovodnih sistemov;**
- **odvajanja in čiščenja komunalnih odpadnih in padavinskih vod;**
- **odvoz in čiščenje grezničnih vod;**
- **zbiranje in dovoz komunalnih odpadkov;**
- **javne snage in čiščenja javnih površin;**
- **urejanja javnih poti, površin za pešce in zelenih površin, pešpoti in drugih javnih poti, ulic, trgov in cest, ki niso razvrščene med magistralne in regionalne;**
- **urejanja pokopališč in oddajo prostorov za grobove v najem;**
- **oskrbe industrijskih porabnikov z vodo ter oskrbo naselij s požarno vodo;**
- **urejanja javnih parkirišč in garažnih hiš.**

V letu 2010 so bili na področju oskrbe s pitno vodo, odvajanja in čiščenja odpadnih vod in zbiranja in odvoza komunalnih odpadkov, sprejeti Odloki v občini Črnomelj in Semič, usklajeni z novo zakonodajo. Sprejeta sta bila tudi tehnična pravilnika za področje vodooskrbe ter odvajanja in čiščenja odpadnih vod.

### OSNOVE ZA PLANIRANJE

- **Predvideni stroški za leto 2011 upoštevaje predvideno inflacijo po napovedih UMAR-ja v višini 2%**
- **Ocenjene količine prodanih storitev za leto 2011**
- **Prihodki na dejavnostih gospodarskih javnih služb, izračunani na podlagi veljavnih cen in predvidenih količin**
- **Prihodki iz naslova omrežnin na podlagi veljavnih cen in predvidenih subvencij po občinah**
- **Stroški dela na podlagi določi kolektivne pogodbe in predvidenega števila zaposlenih**
- **Zakonodaja na področju varstva okolja**
- **Pogodba o poslovnem najemu infrastrukture**
- **Cilji poslovne politike za leto 2011**

## 1. Predvideni stroški za leto 2011

Stroški so planirani na podlagi dejanskih stroškov, nastalih v devetih mesecih poslovnega leta 2010, ocene stroškov do konca leta 2010 in ocene stroškov za leto 2011, upošteva je širitev omrežja.

Ocena stroškov temelji na:

- predvidenem obsegu del za leto 2011 na dejavnostih gospodarskih javnih služb;
- planiranemu cilju realizacije na tržnih dejavnostih;
- plačni politiki;
- fiskalni politiki.

Predviden obseg del na dejavnostih gospodarskih javnih služb zajema gospodarjenje z objekti in napravami javne infrastrukture, s ciljem kvalitetnega zagotavljanja storitev gospodarskih javnih služb.

Tržne dejavnosti v JP Komunala so »gradnje« in »skladiščenje inertnih odpadkov«. Stroški na dejavnosti gradenj so planirani v višini, ki ustreza cilju realizacije in predvideni donosnosti minimalno 10 %.

Na področju stroškov dela je predvideno spoštovanje Zakona o kolektivnih pogodbah, Kolektivne pogodbe komunalnih dejavnosti, Zakona o dogovoru o politiki plač v zasebnem sektorju in Podjetniške kolektivne pogodbe.

## 2. Ocenjene količine prodanih storitev za leto 2011

Količine prodanih storitev vodarine, odvajanja in čiščenja odpadnih vod in ravnanja z odpadki so planirane na podlagi podatkov o dejanskih prodanih količinah v preteklih letih, vključitev novih uporabnikov in novih storitev.

## 3. Prihodki, izračunani na podlagi veljavnih cen gospodarskih javnih služb in predvidenih količin

Cena storitev izvajanja gospodarskih javnih služb je za obe občini enaka in predstavlja prihodek JP Komunala. Cene so bile uveljavljene s 1.4.2010.

4. **Najemnina za infrastrukturo** je za izvajalca javne službe strošek, ki ga mora pokriti z **omrežnino**.

5. Predvidena **subvencija omrežnine** za leto 2011 je v občini Črnomelj 25 %, v občini Semič pa 45 %.

V letu 2010 je bila subvencija cen omrežnine v občini Semič 50 %, kar je za leto 2010 predstavljalo najvišji možni odstotek subvencije, vendar se mora ta odstotek skladno z določili Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen obveznih občinskih

gospodarskih javnih služb varstva okolja vsako leto znižati za 5 %, dokler se popolnoma ne odpravi. Občine lahko subvencionirajo ceno za uporabo infrastrukture le za tiste uporabnike, ki se ne ukvarjajo s pridobitno dejavnostjo.

**Omrežnina** se uporabnikom zaračunava mesečno glede na deklariran pretok vodomera in je fiksna. Posebej se zaračunava pri dejavnostih vodooskrbe, odvajanju in čiščenju komunalne in padavinske odpadne vode, pri ravnanju z odpadki pa se imenuje cena za uporabo infrastrukture in se zaračunava na kg zbranih odpadkov.

**Najemnina** je namenski prihodek lokalne skupnosti namenjen investicijskemu vzdrževanju infrastrukture na tistem področju, na katerem nastane. Le izjemoma jo je možno porabiti za investicije v infrastrukturo na drugi dejavnosti gospodarskih javnih služb.

## 6. Cena storitev gospodarskih javnih služb

**Ceno storitve** javne službe predstavlja povračilo upravičenih stroškov, ki nastanejo zaradi opravljanja dejavnosti izvajalca. **Prihodek izvajalca tako predstavlja količnik cene storitve izvajanja gospodarske javne službe in prodane količine.**

Skladno z določili Pravilnika je **cena storitve enotna** za vse vrste uporabnikov.

Sestavni del planskega dokumenta so po določilih Pravilnika tudi **kalkulacije cen storitev gospodarskih javnih služb in omrežnine za leto 2011.**

Cena storitev javnih služb **je za obe občini** in za vse vrste uporabnikov **enaka**, omrežnina pa je odvisna od vrednosti infrastrukture (amortizacije), zato je po občinah različna.

Vlada RS je z Uredbo o določitvi najvišjih cen komunalnih storitev ( Ur. list št. 69/2010 z dne 27.8.2010) zamrznila cene komunalnih storitev do konca februarja 2011. Po dosedanjih izkušnjah se je veljavnost takih uredb podaljševala.

## 7. Stroški dela

Plače in ostali stroški dela so predvideni skladno z določili Kolektivne pogodbe za komunalne dejavnosti.

Gospodarska zbornica Slovenije je posredovala izhodišča za sestavo planskih dokumentov, ki jih je izdelala njihova delovna komisija za finančne in računovodske zadeve v sodelovanju z UMAR-jem. Zaradi predvidenega dviga cen goriva v letu 2011 za 5 %, je predviden dvig nadomestila za prevoz na delo za 2 %.

Skladno z določili Zakona o prejemkih poslovodnih oseb v gospodarskih družbah v večinski lasti Republike Slovenije in samoupravnih lokalnih skupnosti, je Nadzorni svet JP Komunala sklenil pogodbo z direktorjem JP Komunala Črnomelj d.o.o. in mu določil plačo skladno z Zakonom. Plača direktorja se usklajuje enkrat letno.

Stroški dela so odvisni od tarifnega dela kolektivne pogodbe in predvidenega števila zaposlenih.

## 8. Zakonodaja

Krovni zakon, na podlagi katerega je izdana vrsta podzakonskih aktov je Zakon o varstvu okolja.

Zakonski in podzakonski akti s področja varstva okolja so navedeni v nadaljevanju pri predstavitvi posameznih dejavnosti gospodarskih javnih služb.

Organizacijo izvajanja dejavnosti posebnega pomena urejajo Zakon o gospodarskih javnih službah, Zakon o gospodarskih družbah, Zakon o javno zasebnem partnerstvu in Zakon o javnih naročilih.

Na področju računovodstva gospodarskih javnih služb je bilo v letu 2010 potrebno spoštovati tudi Zakon o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti, ki pa na podlagi določil nekaterih drugih predpisov ni več obvezen za javna podjetja v lasti lokalnih skupnosti. Kljub temu bomo za potrebe izdelave kalkulacij in preglednosti odnosov med občinama in JP Komunala vodili ločene evidence po posameznih dejavnostih gospodarskih javnih služb in po občinah.

Za razporejanje skupnih stroškov na posamezne dejavnosti bomo uporabljali Sodila, ki jih je sprejel Nadzorni svet podjetja in potrdila revizijska hiša, čeprav soglasja pristojnega Ministrstva še nismo prejeli.

## 9. Pogodba o poslovnem najemu

Z obema občinama je bila v letu 2010 podpisana pogodba o poslovnem najemu javne infrastrukture, razmerjih v zvezi z javno infrastrukturo in izvajanjem gospodarskih javnih služb. Javna infrastruktura je po določilih omenjene pogodbe evidentirana v poslovnih knjigah občin, Javnemu podjetju Komunala pa občini zaračunavata najemnino za infrastrukturo v višini polne amortizacije po stopnjah iz Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja.

Porabo sredstev, prejetih od najemnin bosta občini Črnomelj in Semič v proračunu namenili investicijam v obnovo in novogradnjo komunalne infrastrukture. Predlog potrebnih investicij izdelal upravljalec.

Aneks k pogodbi se sklepa za vsako poslovno leto posebej, osnova za sklenitev aneksa pa je sprejet Gospodarsko finančni načrt.

## **Cilji poslovne politike za leto 2011**

Splošni cilji poslovne politike so:

- kvalitetno izvajanje gospodarskih javnih služb;
- spremljanje in izvajanje predpisov s področja gospodarskih javnih služb;
- gospodarno izkoriščanje virov (kadrov, energije, strojev in opreme);
- obvladovanje vseh stroškov;
- uvajanje novih tehnik in tehnologij;
- skrb za usklajeno cenovno politiko;
- skrb za redno vzdrževanje infrastrukture;
- zagotavljanje varnega, zdravega in urejenega delovnega okolja;
- zagotavljanje obveznosti do zaposlenih, ki izhajajo iz panožne kolektivne pogodbe in Podjetniške pogodbe;
- skrb za samopodobo podjetja;
- sodelovanje z občinama Črnomelj in Semič na področju planiranja in izvajanja investicij v infrastrukturo;
- povečati obseg del na tržnih dejavnostih.

V nadaljevanju planskega dokumenta so cilji poslovne politike konkretno opredeljeni, prav tako tudi aktivnosti, kadri, oprema in investicije, ki so potrebne za doseg teh ciljev.

# GOSPODARSKÉ JAVNE SLUŽBY



CEROD NOVO MESTO

## 2 . PREDSTAVITEV GOSPODARSKIH JAVNIH SLUŽB

### 2.1 VZDRŽEVANJE MESTA

Naloga enote je zagotavljanje primerne urejenosti mesta Črnomelj in krajevnih središč skladno s programom urejanja, ki zajema:

- čiščenje in vzdrževanje zelenih javnih površin;
- čiščenje in vzdrževanje utrjenih javnih površin;
- zimsko službo skladno s programom;
- zamenjavo vertikalnih prometnih oznak;
- obnovo horizontalnih prometnih oznak;
- urejanje spominskih obeležij;
- razobešanje zastav ob občinskih in republiških praznikih;
- krasitev mesta ob Novem letu;
- pripravljala dela za Jurjevanje in Martinovanje;
- pobiranje parkirnine.

Predviden obseg del bo opravljalo 12 zaposlenih; delovodja, dve vrtnarici, strojnik in 7 delavcev. En delavec je na dolgotrajni bolniški in bo verjetno v letu 2011 upokojen.

Za izvajanje del po programu uporabljamo naslednjo opremo:

- tovorno vozilo IVECO z dvigalom;
- tri traktorje s prikolicami;
- poltovorno vozilo;
- tri osebna vozila s prikolicami;
- tri mulčerje za košnjo travine;
- osem rotacijskih kosilnic;
- eno strižno kosilnico;
- deset nahrbtnih kosilnic;
- pometalec ulic;
- stroj za barvanje prehodov;
- šest plužnih in posipalnih enot;
- orodje.

Z našeto opremo opravljajmo tudi delo za potrebe drugih oddelkov in dejavnosti. Ta dela so predvsem: košnja okrog vodovodnih in kanalizacijskih objektov, čiščenje dostopov do objektov v zimskem času, prevozi strojev in materiala.

Za izvajanje programa zimske službe bomo poleg delavcev oddelka javna snaga in drugih oddelkov sklenili tudi pogodbe o delu z brezposelnimi osebami za primer izrednih razmer. V kolikor s predvidenimi delavci in opremo ne bomo v stanju izvajati prioritete po programu, bomo za pomoč najeli kooperante, ki razpolagajo s primerno opremo.



**PROGRAM DELA:**
**Občina Črnomelj**


V občini Črnomelj bomo izvajali dela skladno s programom, ki je sestavni del pogodbe o urejanju in vzdrževanju javnih površin v Občini Črnomelj.

Ovrednoten program za leto 2011 znaša 318.170,80 €, brez DDV-ja.

REKAPITULACIJA - VZDRŽEVANJE MESTA 2011				
Vzdrževanje mesta	Cena brez DDV	DDV 20 %	DDV 8,5 %	Vrednost
				Z DDV
<b>1. Vzdrževanje in urejanje zelenih površin</b>	125.699,76	22.762,15	1.010,57	149.472,48
- po davčni stopnji 20 %	113.810,76	22.762,15		136.572,91
- po davčni stopnji 8,5 %	11.889,00		1.010,57	12.899,57
<b>2. Urejanje ostalih javnih površin</b>	70.300,02	4.769,90	3.948,30	79.018,21
- po davčni stopnji 20 %	23.849,48	4.769,90		28.619,38
- po nižani davčni stopnji 8,5 %	46.450,54		3.948,30	50.398,84
<b>3. Ostala opravila</b>	25.638,52	5.127,70		30.766,22
<b>4. Zimska služba</b>	96.532,50	19.306,50		115.839,00
Skupaj vzdrževanje mesta	318.170,80	51.966,25	4.958,86	375.095,91
<b>SKUPAJ vzdrževanje mesta brez DDV</b>	<b>318.170,80</b>			
<b>DDV 20 %</b>	<b>51.966,25</b>			
<b>DDV 8,5 %</b>	<b>4.958,86</b>			
<b>SKUPAJ ZA PLAČILO</b>	<b>375.095,92</b>			

Skupna predvidena sredstva za vzdrževanje mesta so v primerjavi z letom 2010 manjša. V parkih smo v preteklem letu zasadili veliko trajnic namesto enoletnic, kar zmanjšuje stroške nabave sadik enoletnic in stroške nege rastlin.

**Občina Semič**


Vzdrževanja ožjega središča Semiča, ki zajema: košnjo zelenic, vzdrževanje muld, vzdrževanje okrasnega grmičevja, urejanje stopnic in košnjo ob stopnicah, praznjenje košev za odpadke ter ročno čiščenje javnih površin, opravlja 1 delavec, kateremu delovna sredstva zagotavlja Občina Semič. Ostala dela v Občini Semič bomo izvajali na podlagi sprotnih naročil.

Že konec leta 2010 smo se v sodelovanju z obema občinama prijavi na razpis Zavoda za zaposlovanje za izvajanje javnih del v letu 2011 za program uvajanja Romov v delovno okolje. Izvajanje programa bo trajalo od marca do novembra 2011, predvidoma s 6 izvajalci v Črnomlju in s 4 v Semiču.

**PLAN STROŠKOV IN PRIHODKOV DEJAVNOSTI VZDRŽEVANJE MESTA  
LETO 2011**

Z.št.	VRSTA STROŠKA	VZDRŽEVANJE MESTA
	<b>PROIZVJALNI STROŠKI</b>	<b>297.300</b>
	<b>KLJUČ DELITVE SU</b>	<b>13,08</b>
	<b>MATERIAL</b>	<b>47.000</b>
1.	material	25.000
2.	električna energija	500
3.	pogonsko gorivo	18.000
4.	drugi str. Materiala	3.500
	<b>STORITVE</b>	<b>10.800</b>
1.	analize, monitoring	-
2.	zdravstveni pregledi	1.000
3.	izobraževanje	-
4.	prevozne storitve	1.800
5.	druge storitve	8.000
	<b>ZAVAROVALNE PREMIJE</b>	<b>12.700</b>
1.	zavar. infrastrukture	-
2.	zavar.opreme	12.700
	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>169.500</b>
1.	plače in nadomestila	151.000
2.	prispevki in davki	18.500
	<b>AMORITIZACIJA</b>	<b>33.000</b>
1.	opred. in neopred. OS	33.000
	<b>STROŠKI VZDRŽEVANJA</b>	<b>20.000</b>
1.	javna infrastruktura.	-
2.	osnovna sredstva	20.000
	<b>STROŠKI UPRAVE</b>	<b>69.189</b>
	<b>interni in drugi stroški</b>	<b>4.300</b>
	<b>SKUPAJ STROŠKI</b>	<b>366.489</b>
1.	prihodki iz dejavnosti	-
2.	prihodki proračuna	<b>318.171</b>
3.	interni prihodki	-
4.	drugi prihodki	48.318
	<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>366.489</b>
	<b>POSLOVNI REZULTAT</b>	<b>-</b>

## 2.2 POGREBNA DEJAVNOST

Skladno z Odlokom o pokopališkem redu in pogrebnih svečanostih v občini Črnomelj ter Pravilnikom o pokopališkem redu na pokopališču Vojna vas, opravljamo dela, povezana z urejanjem pokopališča.

Obseg del na urejanju pokopališča v Vojni vasi je opredeljen v programu, ki zajema; ureditev peščenih poti in stez, vzdrževanje okrasnega grmičevja, odvoz odpadkov, košnjo, pometanje asfaltnih površin, upravljanje s staro in novo mrliško vežico, zimsko službo, ter vodenje katastra grobov in oddajanje grobnih prostorov v najem.

Dejavnost se financira iz najemnine grobov, za katere izstavimo račun 1 x letno, navadno v aprilu.

S 1.12.2010 smo uskladili cene najema grobov, ki so bile nespremenjene že 10 let.

### PLAN STROŠKOV IN PRIHODKOV VZDRŽEVANJA POKOPALIŠČA ZA LETO 2011

Z.št.	VRSTA STROŠKA	VZDRŽEVANJE POKOPALIŠČA
	<b>PROIZVJALNI STROŠKI</b>	<b>11.100</b>
	<b>KLJUČ DELITVE SU</b>	<b>0,49</b>
	<b>MATERIAL</b>	<b>500</b>
1.	material	500
2.	električna energija	-
3.	pogonsko gorivo	-
4.	drugi str. mat.	-
	<b>STORITVE</b>	<b>8.000</b>
1.	analize, monitoring	-
2.	zdravstveni pregledi	-
3.	izobraževanje	-
4.	prevozne storitve	-
5.	druge storitve	8.000
	<b>ZAVAROVALNE PREMIJE</b>	<b>2.500</b>
1.	zavar. infrastrukture	-
2.	zavar.opreme	2.500
	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>-</b>
1.	plače in nadomestila	-
2.	prispevki in davki	-
	<b>AMORITZACIJA</b>	<b>100</b>
1.	opred. In neopred, OS	100
	<b>NAJEMNINA INF.</b>	<b>-</b>
1.	najemnina Črnomelj	-
2.	najemnina Semič	-
	<b>STROŠKI VZDRŽEVANJA</b>	<b>-</b>
1.	javna infrastruktura.	-
2.	osnovna sredstva	-
	<b>STROŠKI UPRAVE</b>	<b>2.583</b>
	<b>interni in drugi stroški</b>	<b>-</b>
	<b>SKUPAJ STROŠKI</b>	<b>13.683</b>
1.	prihodki iz dejavnosti	<b>21.000</b>
2.	prihodki proračuna	-
3.	interni prihodki	-
4.	drugi prihodki	-
	<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>21.000</b>
	<b>POSLOVNI REZULTAT</b>	<b>7.317</b>

Predvideni pozitivni rezultat se bo namenil v vzdrževalna dela na pokopališču.

## 2.3 RAVNANJE Z ODPADKI

Javno službo zbiranja in odvoza komunalnih odpadkov bomo izvajali skladno z Odlokom o ravnanju z odpadki iz vseh naselij v občinah Črnomelj in Semič po veljavnem urniku 1 x tedensko.

Odvoz ločeno zbranih frakcij komunalnih odpadkov bomo odvažali v naslednjih frekvencah:

- **Plastiko:** (mesto Črnomelj in ožje središče Semiča) 1x tedensko, praviloma ob četrtnih, iz ostalih naselij pa 1 x na 14 dni, praviloma ob torkih in sredah
- **Papir:** (mesto Črnomelj in ožje središče Semiča) 1 x tedensko, praviloma ob četrtnih, iz ostalih naselij pa najmanj 1 x mesečno
- **Steklo:** najmanj 1 x na 2 meseca

Ločeno zbrane frakcije komunalnih odpadkov naši uporabniki oddajajo tudi na zbirnem centru v Črnomlju in v Semiču.

V Semiču je zbirni center odprt ob delavnikih od 9.00 do 16.00 in ob sobotah od 9.00 do 13.00.

Zbirni center na Vranovičih je v sklopu Podcentra za ravnanje z odpadki in je odprt vsak dan med 9.00 in 14.00 uro in 15.00 do 17.00, ob sobotah pa od 8.00 ure do 13.00 ure.

Akcijo zbiranja in odvoza kosovnih odpadkov bomo izvedli v aprilu in septembru. Nevarne odpadke iz gospodinjstev bomo s pooblaščenim izvajalcem zbirali v mesecu oktobru. Z urnikom odvoza ter lokacijami zbirnih mest bomo občane občin Črnomelj in Semič seznanili z obvestilom v glasilu Belokranjec, s plakati po vaseh in naseljih ter na naši spletni strani.

Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov bomo opravljali s 3 ekipami (3 delavci in 3 vozila) ter s kontejnerskim vozilom.

Odpadne nagrobne sveče bomo tako kot v letu 2010 zbirali in distribuirali nadaljnjim predelovalcem po naročilu upravljalcev pokopališč, praviloma ob četrtnih.

Ločeno zbrane frakcije bomo oddajali Dinosu. Ocenjujemo, da bomo skupaj zbrali okrog 5.790 t komunalnih odpadkov, od tega:

- papirja 180 ton,
- plastike 140 ton in
- stekla 90 ton.

Preostanek komunalnih odpadkov bomo odložili na CeROD-u.

Prekladanje preostanka komunalnih odpadkov se izvaja na Podcentru (PCRO) za ravnanje z odpadki. Konec leta 2010 se je pričela investicija v širitev PCRO-ja, ki se bo financirala iz sredstev okoljske dajatve za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov.

Investicija bo zajemala:

- zaprtje sten na pretovorni postaji;
- izgradnja garaže za specialno vozilo ABROLL;
- izvedba nadstrešnice nad tehcnico ter parkiriščem;
- izgradnja zbirno reciklažnega centra z betonskimi »boksi« s predhodno ureditvijo vseh potrebnih transportnih poti in drugih manipulativnih površin;
- izgradnja prekladalne »rampe« za preostanek komunalnih odpadkov;
- izgradnja perišča.

### **Biološki odpadki in zelen vrtni odrez ter odpadne sveče**

Zeleni odrez imajo krajanji možnost brezplačno oddajati na našem Podcentru za ravnanje z odpadki Vranoviči. Zeleni odrez in druge lesene odpadke oddajamo podjetju Esol d.o.o..

Skladno z Uredbo o ravnanju z biološko razgradljivimi kuhinjskimi odpadki in zelenim vrtnim odpadom ( Ur.l. 39/2010) nameravamo v drugi polovici leta 2011 postopno pričeti z ločenim zbiranjem prej omenjenih odpadkov, in sicer v samem mestu Črnomelj in ožjem središču Semiča.

V ta namen bomo poleg obstoječih zbiralnic ločenih frakcij namestili po dve 240 litrni namenski posodi, v katere bodo lahko krajanji odlagali kuhinjske in zelene vrtno odpadke. Skupno število posod bo v prvi fazi 132. Distribucija in nadaljnja obdelava ter ves sistem ravnanja je povezan z investicijo v drugo fazo Ceroda.

### **Predvidena uspešnost poslovanja:**

Plan stroškov in prihodkov dejavnosti je izdelan skladno s Pravilnikom o metodologiji za oblikovanje cen obveznih gospodarskih javnih služb varstva okolja (v nadaljevanju Pravilnik) in je obenem kalkulacija lastne cene storitve.

Skladno s Pravilnikom oblikovana cena mora pokriti vse stroške izvajalca javne službe, pozitiven rezultat pa naj bi zagotavljal vsaj donos na vložena sredstva.

V gospodarsko javno službo ravnanje z odpadki sodijo dejavnosti ; zbiranje in odvoz komunalnih odpadkov, odlaganje in prevoz na regijsko deponijo.

Pri dejavnosti zbiranja in odvoza odpadkov je po veljavni ceni predviden pozitiven rezultat, ki je nekoliko višji od predvidenega donosa na vložena sredstva. Z njim se bo pokrila izguba prihodka za leto 2010, zaradi prenizke cene odlaganja na Cerodu.

Donos na vložena sredstva predstavlja donos na dolgoročno opredmetena in neopredmetena, neodpisana, poslovno potrebna osnovna sredstva, ki so nujno potrebna za opravljanje dejavnosti in so v lasti izvajalca. Izračuna se skladno z višino donosa zadnje izdane desetletne referenčne obveznice RS, denominirane v € na dan 31.3. tekočega leta, povečane za eno odstotno točko. Na dan 31.3.2010 je bil donos 4,23 %, povečan za eno odstotno točko pomeni 5,23 % donos na vložena sredstva.

Javno službo odlaganja komunalnih in njim podobnih odpadkov za občini Črnomelj in Semič opravlja Cerod, ki račun mesečno izstavi JP Komunala Črnomelj. Višina računa je odvisna od količine odloženih odpadkov in veljavne cene, ki je 0,0429811 € za kg odloženih odpadkov, cena za okoljsko dajatev za kg odloženih odpadkov pa

je 0.01521 € za kg. Cena te storitve za uporabnike je tako odvisna od količine ločeno zbiranih odpadkov, saj se na Cerod odloži le preostanek odpadkov, ločeno zbrane frakcije pa se oddajajo pooblaščenim zbiralcem.

JP Komunalna Črnomelj račune Ceroda porazdeli med uporabnike zbiranja in odvoza odpadkov glede na zaračunanane količine. Preračun se skladno z določili 35. člena Odlokov o ravnanju s komunalnimi odpadki v občini Črnomelj in v občini Semič (Ur.l. RS 51/2010 in 45/2010) opravi enkrat letno.

Na dejavnosti ravnanja z odpadki je najemnina infrastrukture vključena v lastno ceno storitve. Infrastrukturo te dejavnosti predstavlja zbirni center v Semiču in Podcenter za ravnanje z odpadki na Vranovičih, ki je skupna infrastruktura obeh občin.

**PLAN STROŠKOV IN PRIHODKOV DEJAVNOSTI RAVNANJA Z ODPADKI  
ZA LETO 2011**

Z.št.	VRSTA STROŠKA	zbiranje in odvoz	deponiranje	prevoz-reg.odlagal.	SKUPAJ
	<b>PROIZVJALNI STROŠKI</b>	<b>524.800</b>	<b>229.000</b>	<b>98.150</b>	<b>851.950</b>
	<b>KLJUČ DELITVE SU</b>	<b>23,09</b>			<b>23</b>
	<b>MATERIAL</b>	<b>78.000</b>	-	<b>30.300</b>	<b>108.300</b>
1.	material	40.000	-		40.000
2.	električna energija	5.000	-		5.000
3.	pogonsko gorivo	29.000	-	29.300	58.300
4.	drugi str. mat.	4.000	-	1.000	5.000
	<b>STORITVE</b>	<b>85.200</b>	<b>229.000</b>	<b>950</b>	<b>315.150</b>
1.	analize, monitoring	-	-		-
2.	zdravstveni pregledi	3.200	-	450	3.650
3.	izobraževanje	-	-		-
4.	prevozne storitve	65.000	-		65.000
5.	druge storitve	17.000	229.000	500	246.500
	<b>ZAVAROVALNE PREMIJE</b>	<b>7.100</b>	-	<b>3.500</b>	<b>10.600</b>
1.	zavar. infrastrukture	3.000		-	3.000
2.	zavar.opreme	4.100	-	3.500	7.600
	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>266.800</b>	-	<b>24.100</b>	<b>290.900</b>
1.	plače in nadomestila	235.900	-	21.100	257.000
2.	prispevki in davki	30.900	-	3.000	33.900
	<b>AMORITZACIJA</b>	<b>30.100</b>	-	<b>25.300</b>	<b>55.400</b>
1.	opred. In neopred, OS	30.100	-	25.300	55.400
	<b>NAJEMNINA INF.</b>	<b>29.600</b>			<b>29.600</b>
	NAJEMNINA INF.	<b>29.600</b>			<b>29.600</b>
	<b>STROŠKI VZDRŽEVANJA</b>	<b>26.500</b>	-	<b>14.000</b>	<b>40.500</b>
1.	javna infrastruktura.	1.500	-		1.500
2.	osnovna sredstva	25.000	-	14.000	39.000
	<b>STROŠKI UPRAVE</b>	<b>122.134</b>	-		<b>122.134</b>
	<b>interni in drugi stroški</b>	<b>1.500</b>	<b>80.613</b>	-	<b>82.113</b>
	<b>SKUPAJ STROŠKI</b>	<b>646.934</b>	<b>309.613</b>	<b>98.150</b>	<b>1.054.697</b>
	<b>donos na vlož.sred. 5,23%</b>	<b>11.504</b>	-	<b>10.173</b>	<b>21.677</b>
	<b>SKUPAJ</b>	<b>658.438</b>	<b>309.613</b>	<b>108.323</b>	<b>1.076.374</b>
	<b>KOLIČINA kg</b>	<b>5.400.000</b>	<b>5.000.000</b>	<b>5.000.000</b>	
1.	prihodki iz dejavnosti	<b>619.334</b>	<b>229.000</b>	<b>108.323</b>	<b>956.657</b>
2.	prihodki proračuna	<b>27.600</b>			<b>27.600</b>
3.	interni prihodki	-	-		-
4.	drugi prihodki	<b>35.000</b>	<b>80.613</b>		<b>115.613</b>
	<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>681.934</b>	<b>309.613</b>	<b>108.323</b>	<b>1.099.870</b>
	<b>POSLOVNI REZULTAT</b>	<b>35.000</b>	-	<b>10.173</b>	<b>45.173</b>

lastna cena storitve

0,1155

0,0458

## 2.4 VODOOSKRBA

V oddelku vodooskrbe bo šestnajst zaposlenih, ki bodo skrbeli za vzdrževanje javnih vodovodov na območju občin Črnomelj in Semič. Osnovna naloga oddelka vodooskrbe bo kvalitetna in redna oskrba uporabnikov s pitno vodo, ki se oskrbujejo iz javnih vodovodnih sistemov Črnomelj, Semič, Vinica in Rožni dol. Za nemoteno zagotavljanje oskrbe s pitno vodo bo ob dela prostih dnevih organizirano dežurstvo.

S 1.1.2010 je bil v upravljanje prenesen tudi magistralni vodovod, ki se oskrbuje iz dveh vrtin na Blatniku. Lastništvo objektov in cevovoda, zgrajenih v okviru investicije »Nadomestna vodooskrba Bele krajine, I.faza, so si vse tri belokranjske občine razdelile glede na delež sofinanciranja, še vedno pa ni podpisana medobčinska pogodba o uporabi in upravljanju skupne infrastrukture, zaradi česar del stalnih stroškov vodooskrbe ni pokrit s prihodki.

Uveden HACCP sistem za nadzor in zagotavljanje kvalitetne oskrbe s pitno vodo in njegovo izvajanje zagotavlja redno oskrbo uporabnikov s pitno vodo. Nadzor izvajamo prek telemetrije, alarmiranja in s terenskimi obhodi. Interni nadzor kvalitete pitne vode bo tudi v letu 2011 izvajal Zavod za zdravstveno varstvo Novo mesto, zunanji nadzor pa se izvaja prek državnega monitoringa.

Vzdrževali bomo 294 km javnega vodovodnega omrežja in 165 km hišnih vodovodnih priključkov.

### Osnovni cilji:

- zagotavljati zdravstveno ustreznost pitne vode;
- izvajati aktivnosti na zniževanju vodnih izgub s ciljem doseganja nivoja izgub 30 %;
- dosledno izvajati Pravilnik o meroslovju;
- zagotavljati delovanje javnega hidrantnega omrežja;
- obvladovati stroške priprave in distribucije pitne vode;
- dosledno spoštovati predpise na področju vodooskrbe;
- tekoče reševanje reklamacij.

### Pregled aktivnosti po novejši zakonodaji:

- priprava programa oskrbe s pitno vodo za leto 2012;
- tekoče izdelava katastra javnega vodovodnega omrežja in vodovodnih priključkov ter sprotno posredovanje v zbirni kataster GJI;
- vzpostavitev evidence o stavbah, ki niso oskrbovane s pitno vodo na podlagi storitev javne službe;
- izdelava letnega poročila o oskrbi s pitno vodo za Ministrstvo za okolje in prostor;
- vodenje evidence o oskrbovanih stavbah na vodovarstvenih območjih brez javne kanalizacije;
- označevanje in varovanje vodnih virov;
- pregled tlačnih posod po novemu Pravilniku.

Na osnovi Zakona o meroslovju ( Ur.l. RS št. 26/05 ) in Pravilnika o postopku overitve meril (Ur.l. RS št. 82/02) bomo opravili okrog 800 rednih menjav vodomerov. V primerih motenj v oskrbi zaradi prekinitev v oskrbi z električno energijo, okvare črpalk, avtomatike ali večjih okvar bomo vzpostavili oskrbo v najkrajšem možnem času.

Redni tehnični nadzor hidrantnih omrežij se bo izvajal na osnovi Pravilnika o preizkušanju hidrantnih omrežij (Uradni list RS št. 22, z dne 22.4.1995). Popravili bomo ugotovljene poškodbe in pomanjkljivosti. Stroške nadzora in popravila hidrantnih omrežij bosta krili občini na podlagi izvršenega programa, skladno z določili Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture, razmerjih v zvezi z javno infrastrukturo in izvajanjem gospodarskih javnih služb.

Za primere kritičnega sušnega obdobja imamo izdelane načrte nadomestne oskrbe s pitno vodo za vse vodovodne sisteme.

Oddelek vodi tudi kataster komunalne infrastrukture za skupni kataster gospodarske javne infrastrukture na račun obeh občin.

**Področje vodooskrbe ureja vrsta predpisov, ki jih moramo dosledno spoštovati, predvsem:**

- Odlok o javnem vodovodu in oskrbi naselij s pitno vodo na območju občine Črnomelj, Uradni list št. 51/10 in občine Semič Uradni list RS št. 45/2010.
- Tehnični pravilnik za vodovod Uradni list št. 75/2010
- Pravilnik o oskrbi s pitno vodo. Uradni list RS št. 35/2006, 41/2008
- Pravilnik o pitni vodi. Uradni list RS št. 19/2004, 35/2004, 26/2006, 92/2006
- Zakon o zdravstveni ustreznosti živil in izdelkov ter snovi, ki prihajajo v stik z živili. Uradni list RS št. 52/2000
- Zakon o meroslovju. Uradni list RS št. 26/2005
- Pravilnika o preizkušanju hidrantnih omrežij. Uradni list RS št. 22/1995
- Pravilnik o higieni živil. Uradni list RS št. 60/2002
- Pravilnik o uradnem zdravstvenem nadzoru, Uradni list RS št. 60/2002
- Pravilnik o monitoringu pesticidov v pitni vodi in virih pitne vode. Uradni list RS št. 38/2000.
- Uredba o kakovosti površinskih voda, ki se odvezemajo za oskrbo s pitno vodo, Uradni list RS št. 125/2000.

Predvidevamo, da bomo v letu 2011 prodali 850.000 m<sup>3</sup> vode.



## Predvidena uspešnost poslovanja:

Dejavnost vodooskrba je razdeljena kar na 8 nižjih stroškovnih mest.

Kalkulacija lastne cene vodooskrbe ugotavlja, da bi cena vodarine morala biti za dobrih 10 % višja, da bi pokrila vse stroške dejavnosti.

Kalkulacija za ceno vodarine je bila skladno s Pravilnikom izdelana pred enim letom, cena pa je nato bila uveljavljena s 1.4.2010. V kalkulaciji je bilo predvideno, da bo prodano 880.000 m<sup>3</sup> vode, kar je bilo glede na prodano vodo v preteklih letih tudi pričakovati. Iz prodanih količin pitne vode v devetih mesecih leta 2010 je razvidno, da te količine ne bodo dosežene, zato so tudi za leto 2011 predvidene nižje količine.

Tudi del stalnih stroškov magistralnega cevovoda ni pokrit s prihodki, saj še vedno ni podpisana medobčinska pogodba o upravljanju in uporabi skupne infrastrukture vseh treh belokranjskih občin.

Stroške vodooskrbe v kalkulaciji zmanjšujejo prihodki iz proračuna občin, namenjeni vzdrževanju hidrantnega omrežja ter povračilo stroškov investicijskega vzdrževanja javne infrastrukture, za kar je v Pogodbi o poslovnem najemu namenjeno 15 % najemnine infrastrukture. Stroške dejavnosti zmanjšujejo tudi predvidene plačane odškodnine zavarovalnic in pozitiven rezultat drugih storitev v okviru vodooskrbe.

Stroški in prihodki Magistralnega cevovoda (MC) so v tabeli prikazani ločeno. Sam MC nima nobenega dodatnega odjemnega mesta, zato se ti stroški dodajo k stroškom vodooskrbe na področju občin Črnomelj in Semič. Ker bi del stalnih stroškov morala pokriti lastnica 1/3 vseh objektov v sklopu MC, Občina Metlika, tudi to vpliva na predvideno negativno poslovanje dejavnosti vodooskrbe.

Prevoze pitne vode na območja v občini Črnomelj, kjer ni javne vodooskrbe, izvaja Prostovoljno gasilsko društvo Črnomelj. V JP Komunala se zbirajo naročila, vrši pa se tudi fakturiranje in izterjava. Občina Črnomelj subvencionira 70 % cene prevoza pitne vode za tiste uporabnike, ki imajo na teh območjih stalno prebivališče.

Vodenje katastra javne infrastrukture se skladno z zakonodajo in določili Pogodbe o poslovnem najemu zaračuna občinama, prav tako tudi izvajanje javnih pooblastil.

Števnina se uporabnikom zaračunava mesečno in je namenjena menjavi vodomeroev.

Najemnina za MC, ki pripada občinama Črnomelj in Semič je zajeta v kalkulaciji cene omrežnine za obe občini.

Omrežnina za leto 2011 je predvidena v enaki višini kot leta 2010, saj so cene komunalnih storitev zamrznjene. Tudi če bodo cene v marcu mesecu 2011 sproščene, zaradi dolgega postopka sprejemanja ni pričakovati, da bi lahko pričele veljati v letu 2011, zato je tudi najemnina za infrastrukturo predvidena v enaki višini.

Najemnina bo knjižena kot akontacija, konec leta pa bo opravljen poračun. Rezultat poračuna se bo upošteval pri akontacijah za naslednje leto.

Omrežnina se vodi ločeno po občinah. Stroški bodo nastali z najemnino, zavarovalnimi premijami in morebitnimi izplačanimi odškodninami, prihodek pa bodo predstavljali:

- omrežnina, ki jo bodo mesečno plačevali uporabniki;
- subvencija Občine za ceno omrežnine za uporabnike, ki se ne ukvarjajo s pridobitno dejavnostjo;
- omrežnina, zaračunana drugemu izvajalcu GJS za souporabo skupne infrastrukture, na podlagi lastniškega deleža, v kolikor bo prišlo do sklenitve medobčinske pogodbe.

Subvencija za posamezno občino bo dogovorjena z aneksom k pogodbi o poslovnem najemu infrastrukture za tekoče leto.

Skupaj bo dejavnost vodooskrbe predvidoma poslovala z izgubo, ki pa se bo pokrila s pozitivnim rezultatom tržnih dejavnosti.

### PLAN STROŠKOV IN PRIHODKOV DEJAVNOSTI OSKRBE S PITNO VODO ZA LETO 2011

Lastna cena storitve 0,7199

Z.št.	VRSTA STROŠKA	vodooskrba	magistralni	prevozi	kataster	števnik	omrežnina	omrežnina	ostalo	SKUPAJ
			cevovod	vode			Črnomelj	Semič		
	<b>PROIZVJALNI STROŠKI</b>	<b>645.545</b>	<b>54.700</b>	<b>10.000</b>	<b>47.000</b>	<b>60.000</b>	<b>318.800</b>	<b>125.700</b>	<b>16.334</b>	<b>1.278.079</b>
	<b>KLJUČ DELITVE SU</b>	<b>28,40</b>								<b>28</b>
	<b>MATERIAL</b>	<b>187.315</b>	<b>23.500</b>	-	<b>700</b>	-	-	-	<b>5.000</b>	<b>216.515</b>
1.	material	42.315			700				5.000	48.015
2.	električna energija	110.000	20.000							130.000
3.	pogonsko gorivo	13.300								13.300
4.	priprava vode	20.500	3.500							24.000
5.	drugi str. mat.	1.200								1.200
	<b>STORITVE</b>	<b>57.230</b>	<b>4.500</b>	<b>10.000</b>	<b>600</b>	<b>47.000</b>	-	-	<b>1.500</b>	<b>120.830</b>
1.	analiza pitne vode	20.000	4.500							24.500
2.	zdravstveni pregledi	1.000	-							1.000
3.	izobraževanje	230	-							230
4.	prevozne storitve	1.000	-	10.000						11.000
5.	druge storitve	35.000	-		600	47.000			1.500	84.100
	<b>ZAVAROVALNE PREMIIJE</b>	<b>6.000</b>	<b>11.700</b>	-	-	-	<b>18.800</b>	<b>5.700</b>		<b>42.200</b>
1.	zavar. infrastrukture		11.700				18.800	5.700		36.200
2.	zavar. opreme	6.000								6.000
	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>248.300</b>	<b>12.000</b>	-	<b>45.700</b>					<b>306.000</b>
1.	plače in nadomestila	219.500	12.000		39.500					271.000
2.	prispevki in davki	28.800			6.200					35.000
	<b>AMORITZACIJA</b>	<b>20.000</b>	-	-	-					<b>20.000</b>
1.	opred. In neopred. OS	20.000								20.000
	<b>NAJEMNINA INF.</b>									<b>420.000</b>
	Najemnina infrastruktu..		-				<b>300.000</b>	<b>120.000</b>		420.000
	<b>STROŠKI VZDRŽEVANJA</b>	<b>72.000</b>	<b>3.000</b>	-	-					<b>75.000</b>
1.	javna infrastruktura.	63.000	3.000							66.000
2.	osnovna sredstva	9.000								9.000
	<b>STROŠKI UPRAVE</b>	<b>150.234</b>	-	-						<b>150.234</b>
	<b>interni stroški</b>	<b>54.700</b>				<b>13.000</b>		<b>0</b>	<b>9.834</b>	<b>77.534</b>
	<b>SKUPAJ STROŠKI</b>	<b>795.779</b>	<b>54.700</b>	<b>10.000</b>	<b>47.000</b>	<b>60.000</b>	<b>318.800</b>	<b>125.700</b>	<b>16.334</b>	<b>1.428.313</b>
	<b>donos na vlož.sred. 5,23%</b>	<b>18.376</b>								<b>18.376</b>
	<b>SKUPAJ</b>	<b>814.155</b>	<b>54.700</b>	<b>10.000</b>	<b>47.000</b>	<b>60.000</b>	<b>318.800</b>	<b>125.700</b>	<b>16.334</b>	<b>1.446.689</b>
	<b>KOLIČINA m3</b>	<b>850.000</b>								
1.	prihodki iz dejavnosti	<b>553.520</b>		<b>5.100</b>		<b>60.000</b>	<b>258.600</b>	<b>72.300</b>	<b>20.000</b>	<b>969.520</b>
2.	prih. prorač. Črnomelj	<b>35.000</b>		<b>6.500</b>	<b>28.262</b>		<b>60.200</b>			<b>129.962</b>
3.	prih. prorač. Semič	<b>9.000</b>			<b>8.904</b>			<b>53.400</b>		<b>71.304</b>
4.	interni prihodki	<b>90.000</b>	<b>54.700</b>						<b>9.834</b>	<b>154.534</b>
5.	drugi prihodki	<b>63.000</b>								<b>63.000</b>
	<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>750.520</b>	<b>54.700</b>	<b>11.600</b>	<b>47.000</b>	<b>60.000</b>	<b>318.800</b>	<b>125.700</b>	<b>20.000</b>	<b>1.388.320</b>
	<b>POSLOVNI REZULTAT</b>	<b>- 45.259</b>	<b>-</b>	<b>1.600</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>-</b>	<b>3.666</b>	<b>- 39.993</b>

Na podlagi 43. in 55. člena Odloka o oskrbi s pitno vodo v Občini Črnomelj (Url. 51/10) in Odloka o oskrbi s pitno vodo v Občini Semič (Url. 45/10) bomo s 1.1.2011 uveljavili vzdrževalnino za hišne priključke.

Hišni priključki so last uporabnikov, zato je tudi vzdrževanje in obnova le teh njihov strošek. Računi za obnovo hišnih priključkov so navadno visoki, zato je nezadovoljstvo strank veliko. Že dalj časa smo razmišljali o pobudi s strani občinskih svetnikov, da bi se vzdrževanje hišnih priključkov vključilo v mesečni obračun komunalnih storitev. V novem Odloku smo vzdrževalnino opredelili kot posebno storitev, ki se bo plačevala mesečno. Obnova hišnega priključka mora biti opravljena v 30. letih iz zbranih sredstev vzdrževalnine. Prvo leto uvedbe vzdrževalnine se bodo obnovili tisti hišni priključki, na katerih je bilo v zadnjem času največ okvar, v naslednjih letih pa skladno s programom v okviru razpoložljivih zbranih sredstev.

Izdelana kalkulacija predvideva strošek obnove povprečnega hišnega priključka 3/4" v dolžini do 20 m. Iz kalkulacije je razviden mesečni strošek za posamezno nazivno moč vodomera.

Vzdrževanje hišnih priključkov ni obvezna gospodarska javna služba, zato cene ni potrebno sprejemati po določenih Pravilnika o oblikovanju cen obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja. Odobriti jo morata občinska sveta obeh občin.

#### Kalkulacija povprečne cene obnove hišnega priključka:

	enota	kol	Cena v €	Vrednost v
<b>1. MATERIAL</b>				
Cev alkatn PN 12,5 bar DN 32	m1	20,00	1,23	24,60
Spojka alkatn - enojna 1"	kom	2,00	2,31	4,62
Reducirka 6/4"1"-3/4"	kom	1,00	0,66	0,66
PVC cev zaščitna stigmafleks fi 100 mm	m1	20,00	2,70	54,00
Kapa cestna LŽ 125	kom	1,00	18,00	18,00
Podstavek PVC ali betonski za cestno kapo	kom	1,00	10,40	10,40
Koleno pocinkano 1"	kom	1,00	0,84	0,84
Nipelj 1"	kom	1,00	0,93	0,93
Reducirka pocinkana 6/4"-1"	kom	1,00	1,17	1,17
Navrtni zasun-univerzalni (DN 100, DN 125,...)	kom	1,00	81,00	81,00
Vgradbilna garnitura za HP l=750-1000 mm	kom	1,00	22,00	22,00
Ventil kroglični 1"	kom	1,00	12,42	12,42
Ventil z izpustom	kom	1,00	11,03	11,03
<b>2. MONTAŽA</b>				
Montaža hišnega priključka	Nur	7,25	11,00	79,75
<b>3. ZAKOLIČBA, POSNETEK, KATASTER</b>				
Posnetek izvedenih del in vris v kataster	kom	1,00	34,80	34,80
<b>4. Vodomerni jašek</b>				
	kom	1,00	256,00	256,00
<b>5. Zemeljska dela</b>				
	m1	20,00	20,00	400,00
<b>6. Prevoz</b>				
	km	15,00	0,60	9,00
<b>Skupaj</b>				<b>1.021,22</b>

	Strošek obnove HP v 30 letih v €	Strošek v € na leto	Strošek v € na mesec	Količina HP	Vrednost v €/leto	Vrednost v €/mesec	Št. obnov HP na leto
izračun	1.021,2200	34,0407	2,8367	5.348	182.049,49	15.170,79	178

**Predlagane cene vzdrževalnine po nazivnih močeh vodomerov:**

	Kom HP	faktor	€ na mesec	Skupaj €/leto/kom	Skupaj € (na leto x kom)	Zbrano v 30 let €/kom
DN 13 -> 1/2"	1.442	1,00	2,8367	34,0404	49086,2568	1021,2120
DN 20 -> 3/4"	3.719	1,00	2,8367	34,0404	126596,2476	1021,2120
Pavšal	75	1,00	2,8367	34,0404	2553,0300	1021,2120
DN 25 -> 1"	58	1,06	3,0069	36,0828	2092,8038	1082,4847
DN 40 -> 6/4"	46	1,21	3,4324	41,1889	1894,6887	1235,6665
DN 50	46	1,57	4,4536	53,4434	2458,3977	1603,3028
DN 80	24	1,95	5,5316	66,3788	1593,0907	1991,3634
DN 100	13	2,10	5,9571	71,4848	929,3029	2144,5452
<b>SKUPAJ</b>	<b>5.423</b>			<b>370,70</b>	<b>187.203,82</b>	

Predlagane cene bodo posredovane v sprejem občinskima svetoma občin Črnomelj in Semič.

## 2.5 ODVAJANJE IN ČIŠČENJE KOMUNALNIH ODPADNIH VODA

Področje je organizacijsko in stroškovno razdeljeno na **odvajanje** komunalne in padavinske odpadne vode (odvajanje) ter na **čiščenje** komunalne in padavinske odpadne vode (čiščenje).

V **odvajanje** sodijo opravila, povezana z vzdrževanjem kanalizacijskega sistema s pripadajočimi objekti; črpališča in prečrpavališča. V zadnjih letih se kanalizacijski sistemi širijo tudi v večja naselja, skladno z državnim operativnim programom. V lanskem letu smo prejeli v gospodarjenje kanalizacijske sisteme s čistilnimi napravami v Starem trgu, Dragatušu in Gribljah, v kratkem pa pričakujemo tudi prevzem kanalizacije v Črmošnjicah in na Krvavčem vrhu.

V **čiščenje** sodijo opravila, povezana z obratovanjem in vzdrževanjem čistilnih naprav v Vojni vasi, Radencih, Kanižarici, Gribljah, Semiču, Sovinku, Dragatušu, Starem trgu, v Črmošnjicah in na Krvavčem vrhu.

Delo v organizacijski enoti trenutno opravljata dva delavca; eden na vzdrževanju kanalizacijskega sistema in eden na vzdrževanju čistilnih naprav. Zaposlena poleg vzdrževalnih del opravljata tudi dela po naročilu strank; črpanje in odvoz grezničnih vod in čiščenje internih kanalizacijskih priključkov, pomagata pa tudi na gradnjah, kadar je nujno potrebno.

V letu 2010 je bilo iz sredstev okoljskih dajatev za obremenjevanje vode nabavljeno specialno vozilo za odvoz grezničnih vod, s čimer je bil izpolnjen eden od pogojev za izvajanje javne službe praznjenje obstoječih greznic in odvoza blata iz malih komunalnih čistilnih naprav. Za izvajanje te dejavnosti pa še nimamo oblikovane in potrjene cene storitve. Kljub zamrznitvi cen komunalnih storitev bomo pričeli s postopkom za sprejem predlagane cene, saj gre za novo storitev.

Nabavljeno vozilo nam tudi omogoča lažje delo pri čiščenju in vzdrževanju kanalizacijskega omrežja. Zaradi uvedbe nove storitve bo potrebna zaposlitev dveh delavcev.

### **Cilji in naloge so:**

- zagotavljanje pretočnosti kanalizacijskega sistema;
- čiščenje peskolovcev;
- nadzor nad delovanjem prečrpavališč in čistilnih naprav;
- sanacija poškodovanih jaškov;
- čiščenje greznic in odvoz grezničnih vod po naročilu;
- vzdrževanje kanalizacijskega sistema.

### **Ravnanje z odpadnimi vodami je predpisano z:**

- Odlok o odvajanju in čiščenju komunalne odpadne in padavinske vode na območju Občin Črnomelj in Semič ( Ur.l. 51/10 in 45/10),
- Uredbo o emisiji snovi in toplote pri odvajanju odpadnih voda iz virov onesnaževanja (Ur.l. 35/96),
- Pravilnikom o prvih meritvah in obratovalnem monitoringu odpadnih vod ter o pogojih za njegovo izvajanje (Ur.l. 35/96),
- Pravilnikom o nalogah, ki se izvajajo v okviru obvezne občinske gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode (Ur.l. 109/07,
- Tehničnim pravilnikom o javni kanalizaciji (Ur.l. 75/10)

Monitoring odpadne vode na iztoku iz čistilnih naprav skladno z Uredbo o emisiji snovi in toplote pri odvajanju odpadnih voda iz virov onesnaževanja izvaja Zavod za zdravstveno varstvo iz Novega mesta.

V delo enote sodijo tudi javna pooblastila na področju ravnanja z odpadnimi vodami, kar se zaračunava Občinama skladno s Pogodbo o poslovnem najemu javne infrastrukture, razmerjih v zvezi z javno infrastrukturo in izvajanjem gospodarskih javnih služb.

Sodelujemo tudi pri tehničnih pregledih objektov ter opravljamo preglede in prevzeme internih kanalizacijskih priključkov.

### **Predvidena uspešnost poslovanja:**

Dejavnost odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode je sestavljena iz 6 stroškovnih mest. V finančnem delu planskega dokumenta je prikazana uspešnost poslovanja in kalkulacija lastne cene storitve odvajanja komunalnih in padavinskih odpadnih vod in storitve čiščenja komunalnih in padavinskih odpadnih vod.

Po določenih pravilnika je cena razdeljena na:

- *ceno storitve;*
- *omrežnino ;*
- *okoljsko dajatev.*

Cena storitve je za obe dejavnosti enotna za vse vrste uporabnikov v obeh občinah. Zaračunava se na m<sup>3</sup> porabljene pitne vode.

Omrežnina je cena za uporabo infrastrukture, ki je sestavljena iz najemnine, zavarovalnih premij in odškodnin. Po občinah je različna, glede na vrednost infrastrukturnih objektov in naprav.

Za leto 2011 je predvidena najemnina v enaki višini kot v letu 2010, pa tudi enaka omrežnina.

Količine odvedenih odplak so bile v letu 2010 manjše od predvidenih, enako kot pri pitni vodi. Čeprav se kanalizacijsko omrežje širi se količine bistveno ne povečujejo, zato so za leto

2011 predvidene nižje količine tako odvedenih kot očiščenih odplak, kot so bile predvidene v kalkulaciji cene, ki je pričel veljati s 1.4.2010.

Predviden negativni rezultat sicer ni velik in ga bo mogoče pokriti z delom na trgu. Kalkulacija cene storitve praznjenja obstoječih greznic in malih komunalnih čistilnih naprav je sestavni del plana stroškov in prihodkov. Ker gre za javno službo je potrebno postopek za odobritev cene speljati skladno s Pravilnikom.

### **Okoljska dajatev:**

Okoljska dajatev za obremenjevanje vode ja predpisana skladno z Uredbo vlade RS. Ceno za enoto obremenitve določa Vlada RS s sklepom, navadno v decembru za naslednje leto. Okoljska dajatev se plačuje v občinske proračune in je namenjena investicijam v zmanjšanje obremenjevanja okolja v tisti občini, kjer je zbrana.

Uporabnikih, ki so priključeni na javno kanalizacijo, ki končuje s čistilno napravo, plačujejo 10 % cene za enoto obremenitve, ostali pa celotno ceno obremenitve.

Za naselja v občini Črnomelj, kjer ni javne oskrbe s pitno vodo, okoljsko dajatev plača Občina. Za leto 2011 se bo ta obveznost občine bistveno zmanjšala, saj je veliko naselij dobilo javno vodooskrbo v letu 2010.

**PLAN STROŠKOV IN PRIHODKOV DEJAVNOSTI ODVAJANJA  
IN ČIŠČENJA KOMUNALNE ODPADNE VODE  
ZA LETO 2011**

Z.št.	VRSTA STROŠKA	odvajanje	čiščenje	omrežnina	omrežnina	odvoz greznič.	ostalo	SKUPAJ
				Črnomelj	Semič	voda		
	<b>PROIZVJALNI STROŠKI</b>	<b>111.000</b>	<b>144.000</b>	<b>52.100</b>	<b>18.640</b>	<b>33.950</b>	<b>3.300</b>	<b>362.990</b>
	<b>KLJUČ DELITVE SU</b>	<b>4,99</b>	<b>6,34</b>					<b>11</b>
	<b>MATERIAL</b>	<b>10.150</b>	<b>55.550</b>	-	-	<b>5.000</b>	<b>300</b>	<b>71.000</b>
1.	material	250	7.550	-	-		-	7.800
2.	električna energija	5.000	47.000	-	-			52.000
3.	pogonsko gorivo	4.000	-	-	-	5.000		9.000
4.	drugi str. mat.	900	1.000	-	-		300	2.200
	<b>STORITVE</b>	<b>17.400</b>	<b>28.000</b>	-	-	<b>450</b>	-	<b>45.850</b>
1.	analize, monitoring	-	4.500	-	-			4.500
2.	zdravstveni pregledi	400	-	-	-			400
3.	izobraževanje	-	-	-	-			-
4.	prevozne storitve	-	3.500	-	-			3.500
5.	druge storitve	17.000	20.000	-	-	450	-	37.450
	<b>ZAVAROVALNE PREMIJE</b>	<b>3.500</b>	<b>500</b>	<b>4.100</b>	<b>1.300</b>	<b>2.000</b>		<b>11.400</b>
1.	zavar. infrastrukture			4.100	1.300	-		5.400
2.	zavar.opreme	3.500	500			2.000		6.000
	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>52.950</b>	<b>40.950</b>			<b>13.000</b>		<b>106.900</b>
1.	plače in nadomestila	47.000	36.000			11.200		94.200
2.	prispevki in davki	5.950	4.950			1.800		12.700
	<b>AMORITZACIJA</b>	<b>14.600</b>	<b>1.500</b>			<b>12.200</b>		<b>28.300</b>
1.	osnovna sredstva	14.600	1.500			12.200		28.300
	NAJEMNINA INF.			<b>48.000</b>	<b>17.340</b>	-		<b>65.340</b>
	<b>STROŠKI VZDRŽEVANJA</b>	<b>5.500</b>	<b>17.500</b>			<b>1.300</b>		<b>24.300</b>
1.	javna infrastruktura.	1.500	14.000					15.500
2.	osnovna sredstva	4.000	3.500			1.300		8.800
	<b>STROŠKI UPRAVE</b>	<b>26.414</b>	<b>33.512</b>					<b>59.926</b>
	interni in drugi stroški	<b>6.900</b>				-	<b>3.000</b>	<b>9.900</b>
	<b>SKUPAJ STROŠKI</b>	<b>137.414</b>	<b>177.512</b>	<b>52.100</b>	<b>18.640</b>	<b>33.950</b>	<b>3.300</b>	<b>422.916</b>
	donos na vlož.sred. 5,23%	<b>3.861</b>	<b>265</b>			<b>9.550</b>		<b>13.676</b>
	<b>SKUPAJ</b>	<b>141.275</b>	<b>177.777</b>	<b>52.100</b>	<b>18.640</b>	<b>43.500</b>	<b>3.300</b>	<b>436.592</b>
	KOLIČINA m3	<b>385.000</b>	<b>380.000</b>					
1.	prihodki iz dejavnosti	<b>81.158</b>	<b>170.848</b>	<b>45.100</b>	<b>14.640</b>	<b>43.500</b>	<b>7.000</b>	<b>362.246</b>
2.	prihodki proračuna			<b>7.000</b>	<b>4.000</b>		-	<b>11.000</b>
3.	interni prihodki	<b>23.000</b>	-					<b>23.000</b>
4.	drugi prihodki	<b>20.000</b>	<b>3.400</b>					<b>23.400</b>
	<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>124.158</b>	<b>174.248</b>	<b>52.100</b>	<b>18.640</b>	<b>43.500</b>	<b>7.000</b>	<b>419.646</b>
	<b>POSLOVNI REZULTAT</b>	- <b>13.256</b>	- <b>3.264</b>	-	-	<b>9.550</b>	<b>3.700</b>	- <b>3.270</b>

lastna cena storitve                      0,2456                      0,4589

### 3 PREDSTAVITEV TRŽNIH DEJAVNOSTI

Tržne dejavnosti so vodene na posebnih stroškovnih mestih, namenjenih ločenemu knjigovodstvu teh dejavnosti od dejavnosti gospodarskih javnih služb, kar je zahteva Slovenskih računovodskih standardov za javna podjetja in Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti ( Ur.l. 53/2007).

#### 3.1 GRADNJE

V okvir tržnih dejavnosti sodijo gradbena in montažna dela na novogradnjah in obnovah komunalne infrastrukture ter izvajanje ostalih del, ki niso obvezna gospodarska javna služba.

Višina realizacije in stroškov te dejavnosti je predvidena na podlagi **ocene** obsega del za leto 2010. Predvidevamo, da bomo na podlagi »in house« naročil izvajali obnovitvene investicije na infrastrukturi, s katero gospodarimo. Te investicije se bodo financirale iz sredstev najemnine in sredstev okoljskih dajatev za obremenjevanje vode.

#### PLAN STROŠKOV IN PRIHODKOV – GRADNJE ZA LETO 2011

Z.št.	VRSTA STROŠKA	GRADNJE
	<b>PROIZVJALNI STROŠKI</b>	<b>462.700</b>
	<b>KLJUČ DELITVE SU</b>	<b>20,36</b>
	<b>MATERIAL</b>	<b>188.500</b>
1.	material	180.000
2.	električna energija	-
3.	pogonsko gorivo	3.500
4.	drugi str. materiala	5.000
	<b>STORITVE</b>	<b>171.700</b>
1.	analize, monitoring	-
2.	zdravstveni pregledi	-
3.	izobraževanje	-
4.	prevozne storitve	6.700
5.	druge storitve	165.000
	<b>ZAVAROVALNE PREMIJE</b>	<b>9.000</b>
1.	zavarovalne premije	9.000
	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>-</b>
1.	plače in nadomestila	-
2.	prispevki in davki	-
	<b>AMORITZACIJA</b>	<b>1.000</b>
1.	opred. In neopred. OS	1.000
	<b>NAJEMNINA INF.</b>	
1.	najemnina Črnomelj	
2.	najemnina Semič	
	<b>STROŠKI VZDRŽEVANJA</b>	<b>2.500</b>
1.	infrastruktura	
2.	osnovna sredstva	2.500
	<b>STROŠKI UPRAVE</b>	<b>107.682</b>
	<b>interni in drugi stroški</b>	<b>90.000</b>
	<b>SKUPAJ STROŠKI</b>	<b>570.382</b>
1.	prihodki iz dejavnosti	<b>610.000</b>
2.	prihodki proračuna	-
3.	interni prihodki	-
4.	drugi prihodki	-
	<b>PRIHODKI SKUPAJ</b>	<b>610.000</b>
	<b>POSLOVNI REZULTAT</b>	<b>39.618</b>



### 3.2 SKLADIŠČE INERTNIH ODPADKOV

Uspešnost poslovanja te dejavnosti je odvisna od količine odloženih livarskih peskov, v manjši meri pa tudi od odloženih gradbenih in njim podobnih odpadkov iz gospodinjstev.

Stroškovno mesto je obremenjeno s stroški dela 1 delavca, ki skrbi za urejanje SIO, stroški stroja in z delom splošnih in upravnih stroškov.

V letu 2010 je bila izvedena investicija v izvedbo vrtin za izvajanje monitoringa zaprtega odlagališča nenevarnih odpadkov in deponije inertnih odpadkov, za kar pa so dovoljenja v fazi pridobivanja. Monitoring bo potrebno izvajati še 10 let po zaprtju odlagališča.

Javne službe odlaganja odpadkov ne izvajamo več, nastali pa bodo stroški z zaprtim odlagališčem, ki jih skladno s Pravilnikom o oblikovanju cen obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja ni mogoče vključiti v dejavnost zbiranja in odvoza komunalnih odpadkov.

V okoljevarstvenem dovoljenju za odlagališče inertnih odpadkov bo skladno z Zakonom o varstvu okolja in 44. členom uredbe o odlaganju odpadkov na odlagališčih določeno tudi finančno jamstvo za izvedbo ukrepov varstva okolja. V času obratovanja odlagališča nenevarnih odpadkov na Vranovičih predpisi finančnega jamstva niso predpisovali, zato ni zagotovljenih sredstev za izvajanje stroškov monitoringa zaprtega odlagališča.

Stroški monitoringa so ocenjeni na okrog 35.000 € letno in so vključeni v stroške obratovanja zaenkrat še skladišča inertnih odpadkov.

**PLAN STROŠKOV IN PRIHODKOV SKLADIŠČA INERTNIH ODPADKOV  
ZA LETO 2011**

Z.št.	VRSTA STROŠKA	SIO
	<b>PROIZVJALNI STROŠKI</b>	<b>74.130</b>
	<b>KLJUČ DELITVE SU</b>	<b>3,26</b>
	<b>MATERIAL</b>	<b>5.180</b>
1.	material	100
2.	električna energija	-
3.	pogonsko gorivo	5.000
4.	drugi str. mat.	80
	<b>STORITVE</b>	<b>25.850</b>
1.	analize, monitoring	-
2.	zdravstveni pregledi	150
3.	izobraževanje	-
4.	prevozne storitve	200
5.	druge storitve	25.500
	<b>ZAVAROVALNE PREMIJE</b>	<b>500</b>
1.	zavar. infrastrukture	-
2.	zavar.opreme	500
	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>19.300</b>
1.	plače in nadomestila	17.000
2.	prispevki in davki	2.300
	<b>AMORITZACIJA</b>	<b>3.300</b>
1.	opred. In neopred, OS	3.300
	<b>NAJEMNINA INF.</b>	
1.	najemnina Črnomelj	
2.	najemnina Semic	
	<b>STROŠKI VZDRŽEVANJA</b>	<b>8.000</b>
1.	infrastruktura	
2.	osnovna sredstva	8.000
	<b>STROŠKI UPRAVE</b>	<b>17.252</b>
	<b>interni in drugi stroški</b>	<b>12.000</b>
	<b>SKUPAJ STROŠKI</b>	<b>91.382</b>
1.	prihodki iz dejavnosti	120.000
2.	prihodki proračuna	-
3.	interni prihodki	-
4.	drugi prihodki	-
	<b>SKUPAJ PRIHODKI</b>	<b>120.000</b>
	<b>POSLOVNI REZULTAT</b>	<b>28.618</b>

## 4 UPRAVA

V enoto uprava sodijo naslednje službe:

■ *direktor*

- *splošno kadrovska služba z 2 zaposlenima*
- *komerciala in priprava dela z 1,5 zaposlenimi*
- *služba kakovosti, razvoja in inženiringa z 1 zaposlenim*
- *računovodstvo s 5 zaposlenimi in popisovalcem*

### **Splošno kadrovska služba**

Enota je zadolžena za tajniška opravila, kadrovsko in pravno službo ter čiščenje poslovnih prostorov.

### **Komerciala in priprava dela**

V enoto sodijo opravila povezana z nabavo in javnimi naročili, prodajo prostih kapacitet z izdelavo ponudb in predračunov, sklepanjem pogodb ter vodenjem skladiščnega poslovanja.

### **Služba kakovosti, razvoja in inženiringa**

Zaposleni je zadolžen za razvoj in vodenje investicij ( pridobitev potrebnih soglasij, dovoljenj, služnosti itd.), spremljanje in razvoj kakovosti ter za inženiring pri vodenju investicij po pooblastilu Občin.

### **Računovodstvo**

Oddelek je zadolžen za fakturiranje komunalnih storitev, vodenje saldakontov kupcev in dobaviteljev, obračun plač, izvajanje blagajniških opravil, vodenje glavne knjige, materialnega knjigovodstva, knjigovodstva osnovnih sredstev, finančno poslovanje, obračun DDV-ja, zavarovanje premoženja in prijavo škodnih dogodkov, izterjavo, plan in analize , cene komunalnih storitev, okoljske dajatve, organizacijo in vodenje popisov vodomerov, arhiviranje itd.

### **Ključ delitve splošnih in upravnih stroškov**

Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen obveznih občinskih javnih služb varstva okolja določa način izračuna delitve splošnih in upravnih stroškov. Ključ se izračuna iz deleža proizvodjalnih stroškov posamezne dejavnosti v skupnih proizvodjalnih stroških.

Na podlagi določil zakona o preglednosti finančnih donosov in ločenem evidentiranju dejavnosti ( Ur.list. 53/07 in 65/08) smo v letu 2010 sprejeli Sodila za razporejanje skupnih stroškov na posamezne dejavnosti.

Sodila skladno z določilo ZPFOLERD in Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja smo izdelali v letu 2010, Nadzorni svet jih je potrdil dne 10.5.2010, revizijska družba DINAMIC pa v septembru 2010.

Sodila smo posredovali Ministrstvu za gospodarstvo, vendar soglasja še nismo prejeli.

## 5. PLAN INVESTICIJ V OPREMO

Vir sredstev za investicije v opremo je amortizacija, obračunana od lastnih osnovnih sredstev, seveda ob pozitivnem poslovanju dejavnosti.

Predvidena amortizacija za leto 2011 je 141.100 €.

Investicije se bodo izvajale skladno s potrebami po zamenjavi dotrajanih osnovnih sredstev ali nabavi novih, glede na širitev dejavnosti.

## PLAN KADROV

Kadrovska struktura zaposlenih se je v zadnjih letih bistveno izboljšala, vse večji problem pa postaja starostna struktura zaposlenih, predvsem pri proizvodnih delavcih. Zaposlene imamo 4 invalide, s čimer izpolnjujemo obvezno kvoto za zaposlitev invalidov. Veliko je tudi zdravstvenih omejitev pri delu pa tudi odsotnosti zaradi boleznin.

Trenutno je zaposlenih 55 delavcev. V letu 2010 smo imeli 3 upokojitve, v letu 2011 pa predvidevamo 2.

V letu 2011 je predvidena zaposlitev dveh delavcev na dejavnosti odvajanja in čiščenja odpadnih vod ter dve zaposlitvi, kot nadomestilo za upokojena delavca.

## PLAN STROŠKOV IN PRIHODKOV ZA LETO 2011

V planskem izkazu uspeha po dejavnostih so stroški in prihodki prikazani ločeno po stroškovnih mestih ter ločeno za dejavnosti gospodarskih javnih služb in za tržne dejavnosti.

### Posamezne postavke predstavljajo:

#### STROŠKI

##### *Materialni stroški:*

Stroške porabljenega materiala iz skladišča in stroške materiala po računih ( dezinfekcijska sredstva, sadike enoletnic in trajnic, gnojil, flokulant, zaščitna sredstva za varstvo pri delu, pisarniški material, drobno orodje, itd).

##### *Energija:*

Strošek energije predstavljajo stroški pogonskega goriva in maziv, ter strošek električne energije, omrežnine in trošarine.

##### *Storitve:*

V stroških storitev so zajeti stroški prevoznih storitev ; pogodben odvoz odpadkov, stroški dostave SŽ in hitre pošte, poštnine, itd.

##### *Stroški vzdrževanja:*

Ločeno so prikazani stroški vzdrževanja opreme in stroški rednega vzdrževanja infrastrukture. Med redno vzdrževanje infrastrukture sodijo vzdrževalna dela, kot so; pleskanje objektov, zamenjava oken in vrat, redni servisni pregledi opreme itd.

Investicijsko vzdrževanje infrastrukture pa so vsi posegi v objekte in omrežja, s katerimi se spreminja zmogljivost. Gre torej za rekonstrukcije, za katere pa je vir najemna, ki se bo odslej zbirala na Občinah.

##### *Amortizacija:*

Kot strošek amortizacije je predvidena le amortizacija opreme in sredstev za delo, ter upravne stavbe.

***Druge storitve:***

Zajemajo stroške odvetniških storitev, telefonije, provizij bank, cestnin, tehničnih pregledov, stroške storitev varstva pri delu, stroške monitoringov, stroške deponiranja na CERODU, tehtanja, stroške kooperantov ter članarine združenjem, stroške štipendij in reprezentance.

***Stroški dela:***

Zajemajo stroške plač, nadomestil plač, stroške pogodbenega dela in regresa za letni dopust ter jubilejnih nagrad, odpravnin, sejnin ter kvot za invalide.

**PRIHODKI**

***Prihodki iz dejavnosti:***

Predvideni prihodki zajemajo prihodke na podlagi predvidenih količin in veljavnih ali predvidenih cen.

***Drugi Prihodki iz dejavnosti :***

Predvideni so prihodki, doseženi z opravljanjem del, ki znižujejo lastno ceno storitve.