



JP Komunala d.o.o. Mozirje
Praprotnikova ulica 36
3330 M O Z I R J E

tel. 03-839-36-50
fax: 03-839-36-60
ID ZA DDV: SI 25344650
TRR: 03117-1003698134
e-mail: komunala.mozirje@siol.net

**ELABORAT O OBLIKOVANJU CENE
IZVAJANJA STORITEV OBVEZNE JAVNE SLUŽBE
ODVAJANJA KOMUNALNE ODPADNE VODE**

IN

**ELABORAT O OBLIKOVANJU CENE
IZVAJANJA STORITEV OBVEZNE JAVNE SLUŽBE
ČIŠČENJA KOMUNALNE ODPADNE VODE**

OBČINA LJUBNO

Mozirje, marec 2017

1 UVOD

Javno podjetje komunala d.o.o. Mozirje je izvajalec obvezne občinske gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja odpadne vode v občinah Mozirje, Nazarje, Rečica ob Savinji, Ljubno in Luče. Izvajanje dejavnosti je urejeno na podlagi 149. člena Zakona o varstvu okolja (Ur. l. RS št. 41/2004 s pripadajočimi spremembami in dopolnitvami) in v skladu z Uredbo o odvajanju in čiščenju komunalne in padavinske odpadne vode (UR. l. RS, št. 88/2011) ter občinskimi odloki za to področje.

Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012, v nadaljevanju Uredba) je pričela veljati s 01.01.2013 in določa natančna merila za oblikovanje cen komunalnih storitev in pristojnosti sprejemanja cen v celoti prenaša na lokalno skupnost.

V 5. členu Uredbe je določeno, da ceno storitve posamezne javne službe za območje občine predlaga izvajalec javne službe z elaboratom o oblikovanju cen izvajanja storitve javne službe (9. člen Uredbe), ki ga predloži pristojnemu občinskemu organu v potrditev.

V tem elaboratu je oblikovana in predlagana cena izvajanja storitve javne službe odvajanja in čiščenja odpadne vode na območju občin Mozirje, Nazarje, Rečica ob Savinji, Ljubno in Luče, enotno za vse občine skladno z metodologijo, ki jo predpisuje Uredba. Omrežnina se oblikuje za vsako občino posebej.

2 OPIS DEJAVNOSTI IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE ODVAJANJA KOMUNALNE ODPADNE VODE

2.1 Dejavnost odvajanja komunalne odpadne vode

JP Komunala d.o.o. Mozirje je na območju občin Mozirje, Nazarje, Rečica ob Savinji, Ljubno in Luče izvajalec obvezne občinske gospodarske javne službe odvajanja komunalne odpadne vode. Kanalizacijski sistem povezuje občine Mozirje, Nazarje in Rečico ob Savinji, medtem, ko imata občini Ljubno in Luče vsaka svoj sistem. V zadnjih letih so vse občine pospešeno obnavljale in dograjevale kanalizacije, vzporedno pa so se obnavljali individualni priključki, uporabniki pa so se priključevali na novo zgrajene sisteme.

JP Komunala d.o.o. Mozirje ima v najemu 4 kanalizacijske sisteme in obsegajo približno 60 km omrežja.

Planirana količina odpadne vode-gospodinjstva	m ³	220.700
Planirana količina odpadne vode-gospodarstvo	m ³	75.600
Planirana skupna količina odpadne vode	m ³	296.300
Realizirana skupna količina odpadne vode 2016	m ³	296.381
Število prebivalcev priključenih na kanalizacijo	število	6.234
Dolžina omrežja v najemu	m	65.293
Število razbremenilnikov na omrežju	kom	9
Število črpališč odpadne vode	kom	9

2.2 Pregled značilnih del sprotnega in občasnega vzdrževanja na področju odvajanja odpadne vode

Področje javne higiene

Deratizacija kanalizacijskega omrežja se izvaja redno 2x letno zaradi zatiranja glodavcev, v primeru zaznave porasta pa se izvede izredna deratizacija.

Splošno vzdrževanje

Redna in izredna kontrola delovanja črpališč

- ✓ Redna tedenska kontrola posameznega črpališča s pregledom delovanja posamezne črpalke in pregledom strojne in elektro opreme,
- ✓ odprava napak v delovanju črpališča ob evidentiranih okvarah ali napakah neodvisno od časovnih in lokacijskih razmer vključno z dvigom črpalke iz črpališča in čiščenjem hidravličnega dela črpalke.

Vzdrževanje elektro opreme

- ✓ Letna kontrola posameznega spojnega električnega kontakta v omarici, priključnih dozah in ozemljitvenih vodnikih z vizualno kontrolo vodnikov in kablov,
- ✓ Meritve proti udaru tokovne obremenitve črpalke in omarice, ter kontrola napajalne napetosti.

Redni in izredni pregledi kanalov, razbremenilnih objektov, dušilk in sifonov

- ✓ Redno kontinuirano pregledovanje odvajanja odpadne vode v kanalu, razbremenilniku ali sifonu,
- ✓ Kontrola delovanja kanala ob izrednih dogodkih, ki so časovno in lokacijsko neopredeljeni, vključno s pregledi pokrovov revizijskih jaškov zaradi poškodb.

Vzdrževanje javne infrastrukture

Vzdrževalna dela na kanalizaciji

- ✓ Se izvajajo na revizijskih jaških, ki zajemajo sanacije betonskih vencev, vertikale jaškov in mulde,
- ✓ Vzdrževanje kanala ali objekta zajema vzdrževalna dela s katerimi se zagotavlja primerno stanje infrastrukture v obsegu rednega vzdrževanja.

Servis opreme in naprav

- ✓ Redni pregledi opreme za delo in naprav na objektih potekajo skladno z navodili proizvajalca,
- ✓ Redni letni servisi črpalk.

Strojno čiščenje in kontrola kanalizacije z video tehnologijo

Strojno čiščenje kanalizacije in objektov

- ✓ Poteka pod visokim tlakom, ki se izvaja kontinuirano skozi obdobje celega leta na podlagi predhodnih pregledov.

Kontrola kanalizacije z video tehnologijo

- ✓ Snemanje kanala ali kanalskega odseka se uporablja za ugotavljanje napak na kanalu in določanje prispevnih površin, ki se odvajajo v kanal. Učinkovito lahko ugotovljamo puščanje na različnih kanalizacijskih sistemih.

Ogled možnosti priključitve na javno kanalizacijo

- ✓ Preverjanje možnosti izvedbe priključitve posameznega objekta na kanalizacijo z lastnikom ali upravljavcem objekta, ki se želi priključiti na javno kanalizacijo. Uporabniku se predstavijo in pojasnijo tehnične podrobnosti priključevanja.

Ogled izvedenega priključka

- ✓ Kontrola izvedene navezave internega kanalizacijskega priključka na javni kanalizacijski sistem skladno z izdanim soglasjem,
- ✓ Kontrola interne kanalizacije na podlagi predhodnega dogovora z lastnikom ali upravljavcem objekta, ki se priključuje na javno kanalizacijo.

Pregled priključka na javno kanalizacijo

- ✓ Pregled kanalizacijskih priključkov na trasah javne kanalizacije, s katerimi ugotovljamo izvedene kanalizacijske priključke brez predhodne najave in brez prisotnosti lastnika ali upravjavca objekta.

3 CENA STORITVE IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE ODVAJANJA KOMUNALNE ODPADNE VODE

3.1 Omrežnina

Omrežnina za izvajanje javne službe odvajanja komunalne odpadne vode (19. člen Uredbe) 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, 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 komunalne odpadne vode. Pri tem se upošteva višina stroškov na podlagi podpisanih pogodb.

Omrežnina se določi na letni ravni in se obračunava glede na zmožljivost priključkov, določenih s premerom vodomera (20. člen Uredbe).

3.2 Storitve odvajanja odpadne vode

Storitev odvajanja odpadne vode je tisti del cene, ki krije stroške opravljanja javne službe. Vključuje naslednje skupine stroškov:

- ↻ neposredne stroške materiala in storitev,
- ↻ neposredne stroške dela,
- ↻ druge neposredne stroške,
- ↻ splošne (posredne) proizvajalne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- ↻ splošno nabavno-prodajne stroške, ki vključujejo stroške material, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- ↻ splošne upravne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- ↻ obresti zaradi financiranja opravljenih storitev javne službe,
- ↻ neposredne stroške prodaje,
- ↻ druge poslovne odhodke in

- ☞ donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva, ki ne sme presegati 5% od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe.

Enota količine storitve je izražena v EUR/m³ dobavljene pitne vode. Možnost obračuna po pavšalu v primeru, da se poraba vode ne meri (50 m³ na osebo na leto) in v primerih specifične porabe v gospodarstvu.

3.3 Okoljska dajatev

Okoljska dajatev je obračunana v skladu z Uredbo o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda (Ur. l., RS št. 104/2009, 14/2010) in ni predmet potrjevanja cene, je pa na računu posebej prikazana. Nakazuje se v proračun posamezne občine.

4 SESTAVINE ELABORATA (9. člen Uredbe)

4.1 Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe odvajanja odpadne vode za preteklo obračunsko obdobje - 2016

Odvajanje odpadne vode	Predračunska 2016	Obračunska 2016
Količina v m ³	283.430	296.381

Obračunska količina odvedene komunalne odpadne vode je v primerjavi s predračunsko višja za 4,6 %. Razlog je v širitvi omrežja in v priključevanju novih uporabnikov.

4.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev javne službe odvajanja odpadne vode za preteklo obračunsko obdobje – leto 2016

Odvajanje odpadne vode	Predračunska 2016	Obračunska 2016
Neposredni in splošni stroški	82.751,00	109.005,18
Najemnina infrastruktura občina Ljubno	61.142,76	61.142,76

Obračunski stroški so višji od predračunskih za 31,7 %. Razlog je v tem, da so se najbolj povečali neposredni stroški materiala in storitev. Pri strošku materiala najbolj odstopa strošek za električno energijo. Razlog je v popravilu črpalk in novih črpališčih. Ti stroški v letu 2016 niso bili planirani.

4.3 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev javne službe odvajanja odpadnih voda za preteklo obračunsko obdobje – 2016

Obračunska cena storitve bi za leto 2016 morala znašati zaradi prej opredeljenih razlogov 0,3678 EUR/m³ odvedene odpadne vode. Potrjena cena iz leta 2013 znaša 0,2651 EUR/m³, kar pomeni odstopanje za 0,1027 EUR/m³. V letu 2016 so se vsi stroški povečali, povečala se je tudi dolžina zaradi na novo zgrajenega omrežja ali pa novih črpališč, kjer so stroški energije višji.

4.4 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov

Koeficient	JP Komunala 2016	Panoga
1. POSPEŠENA POKRITOST KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI <u>Vsota likvidnih sredstev in kratkoročnih terjatev</u> Kratkoročna obveznost	1,08	1,53*
2. GOSPODARNOST POSLOVANJA <u>Poslovni prihodki</u> Poslovni odhodki	0,96	1,03*

* Podatki so za leto 2014

4.5 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje -2017

Predračunska količina je načrtovana količina odvedene odpadne vode za leto 2017 in znaša 296.300 m³, kar pomeni, da ostaja na ravni leta 2016.

Število vodomero v občini Ljubno za to dejavnost po stanju 31. 12. 2016 znaša 360, po posameznih DN je naslednje:

Zap.št.	Premer vodomera	število
1	DN ≤ 20	353
2	20 ≤ DN < 40	4
3	40 ≤ DN < 50	0
4	50 ≤ DN < 65	2
5	65 ≤ DN < 80	0
6	80 ≤ DN < 100	1
7	100 ≤ DN < 150	0
8	150 ≤ DN	0

4.6 Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe odvajanja odpadne vode za prihodnje obračunsko obdobje – leto 2017

Obrazložitev kalkulativnih elementov stroškov izvajanja storitve javne službe odvajanja odpadne vode:

- 1) Neposredni stroški materiala in storitev
 - a) stroški materiala zajemajo
 - porabljene surovine in material, to je potrošni material za tekoče vzdrževanje kanalizacijskega omrežja. Nabava materialov poteka na osnovi okvirnih sporazumov sklenjenih z dobavitelji, ki so izbrani v skladu z javnim razpisom ZJNVETPS.
 - Stroški električne energije nastajajo v glavnem v črpališčih.
 - Stroški pogonskega goriva, ki nastajajo zaradi prevoza delavcev in materiala.
 - Drugi stroški materiala kot so nadomestni deli, pisarniški material, oprema za varstvo pri delu ipd.
 - b) Stroški storitev se nanašajo na
 - Čiščenje kanalizacije.
 - Telefonske, poštno storitve.

- Bančne storitve vključujejo stroške bančnih provizij (plačilni promet, direktne obremenitve) pri SKB Banki in Banki Celje.
 - Zavarovalne premije osnovnih sredstev, ki niso javna infrastruktura vključujejo premije za avtomobilsko zavarovanje, stroje lomno zavarovanje in odgovornost.
 - Stroški storitev v zvezi z vzdrževanjem vključujejo vzdrževanje voznega parka, računalniških programov, ipd.
 - Stroški drugih storitev pa zajemajo deratizacijo, stroške v zvezi z inkasom, registracijo vozil, sodne takse.
 - Amortizacija opreme, ki ni javna infrastruktura se nanaša na amortizacijo osnovnih sredstev, ki je v lasti podjetja. Uporablja se metoda enakomernega časovnega amortiziranja.
- 2) Neposredni stroški dela zajemajo bruto plače za redno delo, podaljšan delovni čas, prispevke delodajalca, stroške prevoza na delo, stroške prehrane. Plače temeljijo na Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti in Podjetniški kolektivni pogodbi.
 - 3) Splošni proizvodni stroški se nanašajo na režijo obrata odvajanje komunalne odpadne vode in splošne stroške obrata, ki se razporedijo na obvezno GJS odvajanja odpadne vode na osnovi sodila in sicer za stroške dela na podlagi neposrednih stroškov dela dejavnosti in za splošne stroške na podlagi neposrednih prihodkov dejavnosti.
 - 4) Splošni stroški so stroški uprave, ki se na obvezno GJS odvajanja odpadne vode razporedijo na podlagi sodila (delež proizvodnih stroškov v celotnih proizvodnih stroških). Razdeljeni so na stroške materiala, storitev amortizacije dela in druge stroške.
 - 5) Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca (do 5%) ni predviden.

Predračunski stroški izvajanja javne službe za leto 2017 so:

Zap.št.	Postavka	Znesek v EUR
1	Stroški izvajanja javne službe za vse občine	92.800,00
2	Omrežnina iz naslova najema javne infrastrukture, zavarovanje, samo občina Ljubno	62.327,44

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

4.7.1 Obseg poslovno potrebnih sredstev za preteklo obdobje, leto 2016:

Odvajanje odpadne vode-pregled infrastrukture občina Ljubno	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Zgradbe (cevovodi, jaški)	2.411.788,54	500.396,96	1.911.391,58
Oprema	19.140,02	10.939,93	8.200,09

Poslovno potrebna osnovna sredstva za izvajanje GJS v lasti Komunala	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Neopredmetena osnovna sredstva (računalniški programi)	20.916,49	19.140,26	1.776,23
Zgradbe	363.597,34	65.294,32	298.303,02
Pisarniška oprema (pohištvo)	24.805,65	13.627,17	11.178,48
Ostala oprema (razna orodja, gradbena mehanizacija, računalniki)	284.224,17	156.407,24	127.816,93
Vozni park	557.237,84	520.236,12	37.001,72
Drobni inventar	3.049,93	1.249,64	1.800,29

4.7.2 Obseg poslovno potrebnih sredstev za prihodnje obdobje, leto 2017:

Odvajanje odpadne vode-pregled infrastrukture občina Rečica ob Sav.	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Zgradbe (ceвовodi, jaški)	2.411.788,54	560.702,72	1.851.085,82
Oprema	19.140,02	12.561,61	6.578,41

Poslovno potrebna osnovna sredstva za izvajanje GJS v lasti Komunala	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Neopredmetena osnovna sredstva (računalniški programi)	20.916,49	19.861,22	1.055,27
Zgradbe	363.597,34	74.801,20	288.796,14
Pisarniška oprema (pohišstvo)	24.805,65	15.168,45	9.637,20
Ostala oprema (razna orodja, gradbena mehanizacija, računalniki)	284.224,17	183.966,77	100.257,40
Vozni park	573.040,56	529.340,45	43.700,11
Drobni inventar	3.049,93	1.526,58	1.523,35

(Vir podatkov: Predračun amortizacije za leto 2017)

4.8 Prikaz razporeditve splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih javnih služb varstva okolja (Ur.l. št. 87/2012) za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Za potrebe zagotavljanja ločenih poslovnih izidov po dejavnostih so oblikovana sodila (ključi) za razporejanje splošnih stroškov organizacijskih enot in strokovnih služb na posamezne dejavnosti.

4.8.1 Razporeditev splošnih stroškov za preteklo obračunsko obdobje, to je leto 2016:

Za leto 2016 so bili naslednji:

- ☞ Splošni stroški so se po dejavnostih razdelili na podlagi deleža proizvajalnih stroškov, brez stroškov najemnine za komunalno infrastrukturo in kooperantov na vzdrževanju cest, v vseh proizvajalnih stroških vseh dejavnosti, ki jih podjetje izvaja. Za leto 2016 so bili razdeljeni takole: Oskrba z vodo 49,4 %,odvajanje odpadne vode 7,8 %, zbiranje odpadkov 32,5 %,čiščenje odpadne vode 10,3%.

Za leto 2017 smo uporabili enaka sodila.

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

JP Komunala d.o.o. Mozirje ne ustvarja prihodkov z opravljanjem posebnih storitev po 11. členu Uredbe.

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

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca, vračunana v ceno izvajanja storitve, v skladu z Uredbo ne sme presegati 5% od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za opravljanje javne službe.

V izračunu predračunske lastne cene storitve izvajanja javne službe, donos ni vračunan.

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

Število zaposlenih se za leto 2017 v primerjavi z letom 2016 ne bo bistveno spreminjalo. V obratu odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode je v povprečju zaposlenih 5 delavcev. Pri tem je potrebno izpostaviti, da pa je število opravljenih ur na tej dejavnosti večje, kar pomeni, da v primeru povečanega obsega dela se delavci prerazporedijo na delo iz drugih dejavnosti in se zato opravljene ure upoštevajo pri tej dejavnosti. To prerazporejanje je največje prav na dejavnosti odvajanja in čiščenja odpadnih voda. Temu primerno so večji tudi vsi stroški dela. Za leto 2017 po planu načrtujemo 1 zaposlitev na novo.

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

Občina Ljubno je za preteklo obračunsko obdobje zaračunala najemnino v višini 61.142,76 EUR. Najemnina je bila zaračunana za leto 2016 in se je subvencionirala s strani občine v višini 50 % do 31. 05. 2016, od 01. 06. 2016 pa v višini 37,5 %.

4.13 Izračun predračunske cene storitve javne službe za leto 2017 in izračun predračunske cene omrežnine za leto 2017

Predračunska cena izvajanja javne službe odvajanja komunalne odpadne vode je sestavljena iz cene opravljanja storitve in omrežnine ter okoljske dajatve, ki se nakazuje v občinski proračun. Na računu so vse cene prikazane ločeno.

4.13.1 Predračunska cena odvajanja odpadne vode

Predračunska cena odvajanja odpadne vode za leto 2017 znaša 0,3132 EUR/m³ vode. Oblikovana je na podlagi načrtovane količine odvedene odpadne vode in načrtovanih stroškov v letu 2017.

PREDRAČUNSKA KALKULACIJA ODVAJANJA ODPADNE VODE za leto 2017

Kalkulativni element lastne cene	strošek v EUR	strošek v EUR/m ³
1. Neposredni stroški materiala in storitev	13.700,00	0,0462
a) stroški materiala	4.650,00	0,0157
porabljene surovine in material	750,00	0,0025
strošek električne energije	3.000,00	0,0101
strošek goriva	600,00	0,0020
drugi stroški materiala	300,00	0,0010
b) stroški storitev	9.050,00	0,0305
Stroški intelektualnih in osebnih storitev	1.100,00	0,0037
Stroški prevoznih storitev	1.600,00	0,0054
Stroški vzdrževanja	2.000,00	0,0067
Stroški drugih storitev	4.350,00	0,0147
2. Neposredni stroški dela	35.000,00	0,1181
3. Drugi neposredni stroški	600,00	0,0020

I. SKUPAJ NEPOSREDNI STROŠKI	49.300,00	0,1664
4. Splošni proizvodjalni stroški	21.330,00	0,0720
a) stroški materiala	1.400,00	0,0047
b) stroški storitev	800,00	0,0027
c) stroški amortizacije	130,00	0,0004
d) stroški dela	19.000,00	0,0641
II. SKUPAJ POSREDNI PROIZV. STROŠKI	21.330,00	0,0720
5. Splošni stroški	22.170,00	0,0748
a) stroški materiala	1.000,00	0,0034
b) stroški storitev	1.500,00	0,0051
c) stroški amortizacije	1.200,00	0,0040
d) stroški dela	18.470,00	0,0623
e) drugi stroški	0,00	0,0000
III. SKUPAJ SPLOŠNI STROŠKI	22.170,00	0,0748
IV. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0,00	0,0000
V. DONOS NA VLOŽENA OSNOVNA SRED.	0,00	0,0000
SKUPAJ STROŠKI I+II+III+IV+V	92.800,00	0,3132

Odvedena količina v m ³	296.300
Predračunska cena 2017	0,3132
Potrjena cena	0,2651
Razlika	0,0481
INDEKS	118,1

Cena odvajanja je izračunana za vseh pet občin kjer izvajamo javno službo.

Ugotovitev:

Izvajalec enkrat letno pripravi elaborat. Če razlika med potrjeno in obračunsko ceno presega 10 % od potrjene cene, mora elaborat posredovati pristojnemu občinskemu organu, ki mora začeti postopek potrjevanja cene. Iz gornjega izračuna je razvidno, da cena presega 10 % in pristojni občinski organ mora pričeti postopek potrjevanja cene. Razlog v višji cene storitve so višji stroški električne energije, višji stroški strojnega čiščenja kanalizacijskega sistema in stroški vzdrževanja črpalk. Cena storitve se poveča za 0,0481EUR na m³.

4.13.2 Predračunska cena omrežnine za leto 2017

Podlaga za izračun omrežnine je amortizacija infrastrukture in zavarovanje infrastrukture

Zap.št.	Postavka	Znesek
1	Strošek amortizacije po predračunu za leto 2017	61.927,44
2	Strošek zavarovanja	400,00

Izračun omrežnine je naslednji:

Zap. Št.	Premer vodomera	število	Faktor omrežnine	Potrjena omrežnina	Predrač.cena Omrežnine za leto 2017	Indeks Pred./potrjena cena
1	DN ≤ 20	353	1	11,7150	11,6718	99,6
2	20 ≤ DN < 40	4	3	35,1450	35,0154	99,6
3	40 ≤ DN < 50	0	10	117,1501	116,7181	99,6
4	50 ≤ DN < 65	2	15	175,7252	175,0771	99,6
5	65 ≤ DN < 80	0	30	351,4504	350,1542	99,6
6	80 ≤ DN < 100	1	50	585,7507	583,5903	99,6
7	100 ≤ DN < 150	0	100	1.171,5013	1.167,1805	99,6
8	150 ≤ DN	0	200	2.343,0027	2.334,3610	99,6
	SKUPAJ	360				

V skladu z Uredbo lahko občina prizna subvencijo za uporabnike, ki so gospodinjstva ali izvajalci nepridobitne dejavnosti. Subvencija je razlika med potrjeno in zaračunano ceno in bremeni proračun občine. Za leto 2017 je občina Rečica ob Savinji potrdila subvencijo v višini 20 %.

Ugotovitev:

Predračunska cena omrežnine znaša 11,6718 EUR mesečno in je v primerjavi s potrjeno ceno nižja za 0,4 %, kar pomeni razliko za 0,0432 EUR. Predlagamo, da cena omrežnine ostane nespremenjena.

4.14 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih

Način razporejanja splošnih prihodkov, stroškov ter ugotavljanje izidov po posameznih dejavnostih je opredeljen v Pravilniku o sodilih za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do njihovih virov po posameznih dejavnostih JP Komunala d.o.o. Mozirje.

Sodilo za razporejanje vseh splošnih stroškov podjetja, je delež proizvodjalnih stroškov brez stroškov najemnine za komunalno infrastrukturo posamezne dejavnosti v celotnih proizvodjalnih stroških vseh dejavnostih, ki jih podjetje izvaja.

Sodilo za razporejanje skupnih prihodkov podjetja je ključ proizvodjalnih stroškov, sodilo za razporejanje skupnih prihodkov organizacijske enote pa ključ neposrednih stroškov dela.

Za leto 2016 so bila naslednja:

- a) Stroški materiala, amortizacije, storitev (osnova so neposredni prihodki dejavnosti):
 - ✓ Oskrba z vodo 85,7 % GJS, 14,3 % tržna dejavnost,
 - ✓ odvajanje odpadne vode 97,0 % GJS, 3,0 % tržna dejavnost,
 - ✓ zbiranje odpadkov 75,1 % GJS, 24,9 % tržna dejavnost,
 - ✓ čiščenje odpadne vode 100,0 % GJS.
- b) Stroški dela in prihodki posameznih organizacijskih enot (osnova so neposredni stroški dela):
 - ✓ Oskrba z vodo 98,3 % GJS, 1,7 % tržna dejavnost,
 - ✓ odvajanje odpadne vode 98,3 % GJS, 1,7 % tržna dejavnost,
 - ✓ ravnanje z odpadki GJS 96,3 %, 3,37% tržna dejavnost,
 - ✓ čiščenje odpadne vode 100,0 % GJS,
 - ✓ vzdrževanje občinskih cest 91,3 % GJS, 8,7 % tržna dejavnost.
- c) Splošni stroški so se po dejavnostih razdelili na podlagi deleža proizvodjalnih stroških, brez stroškov najemnine za komunalno infrastrukturo in kooperantov na vzdrževanju cest, v vseh proizvodjalnih stroških vseh dejavnosti, ki jih podjetje izvaja. Za leto 2016

so bili razdeljeni takole: Oskrba z vodo 49,4 %,odvajanje odpadne vode 7,8 %, zbiranje odpadkov 32,5 %,čiščenje odpadne vode 10,3%.

Za leto 2017 smo uporabili enaka sodila.

5 OPIS DEJAVNOSTI IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE ČIŠČENJA KOMUNALNE ODPADNE VODE

5.1 Dejavnost čiščenja komunalne odpadne vode

V okviru izvajanja obvezne GJS čiščenja komunalnih odpadnih voda stremimo k zagotovitvi nemotenega delovanja čistilnih naprav ob minimalnih vplivih na okolje. Dejavnost čiščenja komunalne odpadne vode izvajamo tistim uporabnikom na območju vseh občin, ki so priključeni na čistilno napravo in sicer v občini Luče in Ljubno, ki imata vsaka svojo, medtem ko so na centralno čistilno napravo Loke pri Mozirju priključeni prebivalci iz občin Mozirje, Nazarje in Rečica ob Savinji. Za samostanom Nazarje deluje še mala komunalna čistilna naprava za to območje.

CČN Ljubno

Planirana obremenitev	PE	1.000
Dosežena obremenitev	PE	1.157
Planirana količina očiščene vode-gospodinjstvo	m ³	37.500
Planirana količina očiščene vode-gospodarstvo	m ³	10.400
Planirana količina prečiščene vode skupaj	m ³	47.900
Realizirana količina prečiščene vode v letu 2016	m ³	47.791
Število prebivalcev priključenih na ČN	število	959

5.2 Pregled značilnih del sprotnega in občasnega vzdrževanja na področju čistilnih naprav

5.2.1 Redna vzdrževalna dela na čistilnih napravah

Dvakrat tedensko kontrola delovanja čistilne naprave

- ✓ Vizualni pregled kvalitete vtoka in iztoka odpadne vode.
- ✓ Pregled vseh gibljivih delov čistilne naprave.
- ✓ Pregled delovanja in onesnaženosti grabelj, črpalk in ostalih enot čistilne naprave.
- ✓ Odstranjevanje nanosov z grabelj in sit.

Enkrat mesečno servisni pregled čistilne naprave, bobnov, diskov in reduktorjev

- ✓ Detajlni pregled, kontrola, mazanje vseh gibljivih delov čistilne naprave.

Enkrat do dvakrat letno čiščenje usedalnika

- ✓ Primarni in sekundarni usedalnik čistilne naprave se po potrebi prazni. Običajna frekvenca čiščenja je dvakrat letno.
- ✓ Mulj iz oddaljenih čistilnih naprav se s cisterno odpelje na dehidracijo na čistilno napravo Mozirje.
- ✓ Dehidriran mulj se na posebni sušilni gredi dodatno odcedi in izsuši, nato ga predamo v dokončno odlaganje.

Košnja trave in urejanje okolice

- ✓ Območja čistilnih naprav morajo biti urejena, pokošena in pospravljena. Košnja se opravlja po potrebi. V času vegetacije opravljamo košnjo 4 do 6 krat.

Vzdrževanje in popravila elektroinštalacij

- ✓ Na čistilni napravi je instalirana večja količina elektroinštalacij. Skrb zanje je naložena upravljavcu čistilne naprave, ki je zadolžen še za vzdrževanje in popravila elektromotorjev in črpalk.

5.3 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev javne službe čiščenja komunalnih odpadnih voda za preteklo leto 2016

Cena čiščenja komunalne odpadne vode je veljala celo leto 2016 in je nespremenjena od oktobra leta 2013, ko se je ta prvič potrjevala. Obratovalni stroški čistilnih naprav so visoki, saj so čistilne naprave dotrajane.

6 CENA STORITVE IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE ČIŠČENJA KOMUNALNE ODPADNE VODE

6.1 Omrežnina

Omrežnina za izvajanje javne službe čiščenja komunalne odpadne vode (19. člen Uredbe) 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, 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 čiščenja komunalne odpadne vode. Pri tem se upošteva višina stroškov na podlagi podpisanih pogodb.

Omrežnina se določi na letni ravni in se obračunava glede na zmogljivost priključkov, določenih s premerom vodomera (20. člen Uredbe).

6.2 Storitve čiščenja komunalne odpadne vode

Storitev čiščenja odpadne vode je tisti del cene, ki krije stroške opravljanja javne službe. Vključuje naslednje skupine stroškov:

- ☞ neposredne stroške materiala in storitev,
- ☞ neposredne stroške dela,
- ☞ druge neposredne stroške,
- ☞ splošne (posredne) proizvajalne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- ☞ splošno nabavno-prodajne stroške, ki vključujejo stroške material, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- ☞ splošne upravne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- ☞ obresti zaradi financiranja opravljenih storitev javne službe,
- ☞ neposredne stroške prodaje,

- ⇒ druge poslovne odhodke in
- ⇒ donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva, ki ne sme presegati 5% od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe.

Enota količine storitve je izražena v EUR/m³ dobavljene pitne vode, ki se odvaja v kanalizacijski sistem in zaključni s čistilno napravo.

7 SESTAVINE ELABORATA (9. člen Uredbe)

7.1 Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe čiščenja odpadne vode za preteklo obračunsko obdobje - 2016

Čiščenje odpadne vode	Predračunska 2016	Obračunska 2016
Količina v m ³	283.430	296.381

Toliko odpadne vode kot se je odvede se je tudi prečisti, zato sta podatka enaka.

7.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev javne službe čiščenja odpadne vode za preteklo obračunsko obdobje - 2016

Čiščenje odpadne vode	Predračunska 2016	Obračunska 2016
Neposredni in splošni stroški	140.112,00	153.548,39
Najemnina infrastruktura občina Ljubno	12.863,64	12.863,64

Obračunski stroški so višji od predračunskih za 9,6 %. Razlog je v višjih stroških črpanja in odvoza mulja iz obstoječe čistilne naprave zaradi pričetka izgradnje nove.

7.3 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev javne službe čiščenja odpadnih voda za preteklo obračunsko obdobje - 2016

Obračunska cena za leto 2016 bi morala znašati 0,5181 EUR/ m³, da bi bili za leto obravnavano leto pokriti stroški rednega vzdrževanja, kar pomeni 9,6 % odstopanje.

7.4 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe čiščenja odpadne vode za prihodnje obračunsko obdobje – leto 2017

Predračunska količina je načrtovana količina prečiščene odpadne vode za leto 2017 znaša 296.300 m³

Število vodomeroev po stanju 31. 12. 2016 znaša 360 in je po posameznih DN naslednje:

Zap.št.	Premer vodomera	število
1	DN ≤ 20	353
2	20 ≤ DN < 40	4
3	40 ≤ DN < 50	0
4	50 ≤ DN < 65	2
5	65 ≤ DN < 80	0
6	80 ≤ DN < 100	1
7	100 ≤ DN < 150	0
8	150 ≤ DN	0

7.5 Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe čiščenja odpadne vode za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunski stroški izvajanja storitev so stroški izračunani na podlagi načrtovane količine opravljenih storitev ter prihodkov izvajalca v prihodnjem obračunskem obdobju.

Predračunski stroški izvajanja javne službe:

Obrazložitev kalkulativnih elementov stroškov izvajanja storitve javne službe čiščenja odpadne vode:

- 1) Neposredni stroški materiala in storitev
 - a) stroški materiala zajemajo
 - porabljene surovine in material, to je potrošni material za tekoče vzdrževanje ČN. Nabava materialov poteka na osnovi okvirnih sporazumov sklenjenih z dobavitelji, ki so izbrani v skladu z javnim razpisom ZJNVETPS.
 - Stroški električne energije nastajajo v glavnem zaradi delovanja tehnologije na posameznih ČN.
 - Stroški pogonskega goriva, ki nastajajo zaradi prevoza delavcev in materiala.
 - Drugi stroški materiala kot so nadomestni deli, pisarniški material, oprema za varstvo pri delu ipd.
 - b) Stroški storitev se nanašajo na
 - Gradbene in strojne storitve zajemajo tekoča opravila pri ČN,
 - Kontrole in analize se izvajajo v skladu z zakonodajo. Monitoringe izvaja zunanja pooblaščenca institucija (ZZV Celje)
 - Stroške prevoznih storitev, telefonske, poštno storitve
 - Bančne storitve vključujejo stroške bančnih provizij (plačilni promet, direktne obremenitve) pri SKB Banki.
 - Zavarovalne premije osnovnih sredstev, ki niso javna infrastruktura vključujejo premije za avtomobilsko zavarovanje, stroje lomno zavarovanje in odgovornost.
 - Stroški storitev v zvezi z vzdrževanjem vključujejo vzdrževanje voznega parka, računalniških programov, ipd.
 - Stroški drugih storitev pa zajemajo deratizacijo, stroške v zvezi z inkasom, registracijo vozil, sodne takse.
 - Amortizacija opreme, ki ni javna infrastruktura se nanaša na amortizacijo osnovnih sredstev, ki je v lasti podjetja. Uporablja se metoda enakomernega časovnega amortiziranja.
- 2) Neposredni stroški dela zajemajo bruto plače za redno delo, podaljšan delovni čas, prispevke delodajalca, stroške prevoza na delo, stroške prehrane. Plače temeljijo na Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti in Podjetniški kolektivni pogodbi.
- 3) Drugi neposredni stroški niso predvideni.
- 4) Splošni proizvodjalni stroški se nanašajo na režijo obrat odvajanje komunalne odpadne vode in splošne stroške obrata, ki se razporedijo na obvezno GJS odvajanja odpadne vode na osnovi sodila in sicer za stroške dela na podlagi neposrednih stroškov dela dejavnosti in za splošne stroške na podlagi neposrednih prihodkov dejavnosti.
- 5) Splošni stroški so stroški uprave, ki se na obvezno GJS odvajanja odpadne vode razporedijo na podlagi sodila (delež proizvodjalnih stroškov v celotnih proizvodjalnih stroških). Razdeljeni so na stroške materiala, storitev amortizacije dela in druge stroške.
- 6) Obresti in neposredni stroški prodaje niso predvideni.
- 7) Drugi poslovni odhodki vključujejo prevrednotevalne poslovne odhodke za oblikovanje popravkov vrednosti terjatev.
- 8) Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca (do 5%) ni predviden.

Predračunski stroški izvajanja javne službe:

Zap.št.	Postavka	Znesek v EUR
1	Stroški izvajanja javne službe za vse občine	143.808,00
2	Omrežnina iz naslova najema javne infrastrukture, samo občina Ljubno	12.863,64

7.6 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev javne službe čiščenja odpadne vode za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

7.6.1 Obseg poslovno potrebnih sredstev za preteklo obračunsko obdobje leto 2016

Čiščenje odpadne vode-pregled infrastrukture občina Ljuno	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Zgradbe	257.273,10	165.083,42	92.189,68

Poslovno potrebna osnovna sredstva za izvajanje GJS v lasti Komunala	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Neopredmetena osnovna sredstva (računalniški programi)	20.916,49	19.140,26	1.776,23
Zgradbe	363.597,34	65.294,32	298.303,02
Pisarniška oprema (pohištvo)	24.805,65	13.627,17	11.178,48
Ostala oprema (razna orodja, gradbena mehanizacija, računalniki)	284.224,17	156.407,24	127.816,93
Vozni park	557.237,84	520.236,12	37.001,72
Drobni inventar	3.049,93	1.249,64	1.800,29

4.6.2 Obseg poslovno potrebnih sredstev za prihodnje obdobje leto 2017

Čiščenje odpadne vode-pregled infrastrukture občina Ljubno	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Zgradbe	257.273,10	177.947,06	79.326,04

Poslovno potrebna osnovna sredstva za izvajanje GJS v lasti Komunala	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
Neopredmetena osnovna sredstva (računalniški programi)	20.916,49	19.861,22	1.055,27
Zgradbe	363.597,34	74.801,20	288.796,14
Pisarniška oprema (pohištvo)	24.805,65	15.168,45	9.637,20
Ostala oprema (razna orodja, gradbena mehanizacija, računalniki)	284.224,17	183.966,77	100.257,40
Vozni park	573.040,56	529.340,45	43.700,11
Drobni inventar	3.049,93	1.526,58	1.523,35

(Vir podatkov: Predračun amortizacije za leto 2017)

7.7 Prikaz razporeditve splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih javnih služb varstva okolja (Ur.l. št. 87/2012) za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Za potrebe zagotavljanja ločenih poslovnih izidov po dejavnostih so oblikovana sodila za razporejanje splošnih stroškov organizacijskih enot in strokovnih služb na posamezne dejavnosti.

Za leto 2016 so bila naslednja:

- ☞ Splošni stroški so se po dejavnostih razdelili na podlagi deleža proizvajalnih stroškov, brez stroškov najemnine za komunalno infrastrukturo in kooperantov na vzdrževanju cest, v vseh proizvajalnih stroških vseh dejavnosti, ki jih podjetje izvaja. Za leto 2016 so bili razdeljeni takole: Oskrba z vodo 49,4 %,odvajanje odpadne vode 7,8 %, zbiranje odpadkov 32,5 %,čiščenje odpadne vode 10,3%.

Za leto 2017 smo uporabili enaka sodila.

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

JP Komunala d.o.o. Mozirje ne ustvarja prihodkov z opravljanjem posebnih storitev po 11. členu Uredbe.

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

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca, vračunana v ceno izvajanja storitve, v skladu z Uredbo ne sme presegati 5% od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za opravljanje javne službe.

V izračunu predračunske lastne cene storitve izvajanja javne službe, donos ni vračunan.

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

Število zaposlenih se za leto 2017 v primerjavi z letom 2016 ne bo spreminjalo. V obratu odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode je v povprečju zaposlenih 5 delavcev. Pri tem je potrebno izpostaviti, da pa je število opravljenih ur na tej dejavnosti večje, kar pomeni, da v primeru povečanega obsega dela se delavci prerazporedijo na delo iz drugih dejavnosti in se zato opravljene ure upoštevajo pri tej dejavnosti. To prerazporejanje je največje prav na dejavnosti odvajanja in čiščenja odpadnih voda. Temu primerno so večji tudi vsi stroški dela.

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

Občina Ljubno je za preteklo obračunsko obdobje za leto 2016 zaračunala najemnino za dejavnost čiščenja odpadnih voda v višini 12.863,64 EUR. Cena omrežnine je bila subvencionirana v višini 37,5 %. Za leto 2017 znaša predračunska vrednost najemnine 12.863,64 EUR in cena ostaja subvencionirana v enaki višini kot v letu 2016.

7.12 Izračun predračunske cene storitve javne službe čiščenja odpadne vode za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje – leto 2017

Predračunska cena storitve javne službe čiščenja komunalne odpadne vode je sestavljena iz omrežnine in cene opravljanja storitve javne službe.

7.12.1 Predračunska cena čiščenja komunalne odpadne vode

Predračunska cena čiščenja za leto 2017 znaša 0,4853 EUR/m³ vode. Oblikovana je na podlagi načrtovane količine očiščene komunalne odpadne vode in načrtovanih stroškov v letu 2017.

PREDRAČUNSKA KALKULACIJA ČIŠČENJA KOMUNALNE ODPADNE VODE ZA LETO 2017

Kalkulativni element lastne cene	strošek v EUR	strošek v EUR/m ³
1. Neposredni stroški materiala in storitev	27.380,00	0,0924
a) stroški materiala	11.700,00	0,0395
porabljene surovine in material	1.100,00	0,0037
strošek električne energije	4.600,00	0,0155
strošek goriva	1.500,00	0,0051
drugi stroški materiala	4.500,00	0,0152
b) stroški storitev	15.680,00	0,0529
2. Neposredni stroški dela	52.000,00	0,1755
3. Drugi neposredni stroški	793,00	0,0027
I. SKUPAJ NEPOSREDNI STROŠKI	80.173,00	0,2706
4. Splošni proizvodjalni stroški	26.000,00	0,0577
a) stroški materiala	1.500,00	0,0051
b) stroški storitev	1.200,00	0,0040
c) stroški amortizacije	100,00	0,0003
d) stroški dela	23.200,00	0,0783
II. SKUPAJ POSREDNI PROIZ. STROŠKI	26.000,00	0,0877
5. Splošni stroški	36.800,00	0,1242
a) stroški materiala	1.500,00	0,0051
b) stroški storitev	2.400,00	0,0081
c) stroški amortizacije	1.700,00	0,0057
d) stroški dela	31.000,00	0,1046
e) drugi stroški	200,00	0,0007
III. SKUPAJ SPLOŠNI STROŠKI	36.800,00	0,1242
IV. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	835,00	0,0028
V. DONOS NA VLOŽ. OSNOVNA SRED.	0,00	0,0000
SKUPAJ STROŠKI I+II+III+IV+V	143.808,00	0,4853
Prečiščena količina v m ³	296.300	
Predračunska cena 2017	0,4853	
Potrjena cena	0,4725	
INDEKS	102,7	

Cena čiščenja je enotna na območju vseh petih občin kjer izvajamo javno službo.

Ugotovitev:

Izvajalec enkrat letno pripravi elaborat. Če razlika med potrjeno in obračunsko ceno presega 10% od potrjene cene, mora elaborat posredovati pristojnemu občinskemu organu, ki mora začeti postopek potrjevanja cene. Iz izračuna je razvidno, da cena ne presega 10%, zato predlagamo, da ostane nespremenjena.

7.12.2 Predračunska cena omrežnine za leto 2017

Podlaga za izračun omrežnine je amortizacija in zavarovanje infrastrukture:

Zap.št.	Postavka	Znesek
1	Strošek amortizacije po predračunu za leto 2017	12.863,64
2	Strošek zavarovanja infrastrukture za leto 2017	0
	Skupaj 1+2	12.863,64

Zap št.	Premer vodomera	Faktor	Število vodomero	Potrjena omrežnina	Predrač.cena omrežnine za leto 2017	Indeks pred./potrjena cena
1.	DN ≤ 20	1	353	2,5859	2,4089	93,2
2.	20 ≤ DN < 40	3	4	7,7576	7,2268	93,2
3.	40 ≤ DN < 50	10	0	25,8588	24,0892	93,2
4.	50 ≤ DN < 65	15	2	38,7881	36,1338	93,2
5.	65 ≤ DN < 80	30	0	77,5763	72,2676	93,2
6.	80 ≤ DN < 100	50	1	129,2938	120,4461	93,2
7.	100 ≤ DN < 150	100	0	258,5875	240,8921	93,2
8.	150 ≤ DN	200	0	517,1751	481,7843	93,2
	Skupaj		360			

Pri izračunu predračunske cene je upoštevana predračunska amortizacija.

Ugotovitev:

Izvajalec enkrat letno pripravi elaborat. Če razlika med potrjeno in obračunsko ceno presega 10% od potrjene cene, mora elaborat posredovati pristojnemu občinskemu organu, ki mora začeti postopek potrjevanja cene. Iz izračuna je razvidno, da cena ne presega 10%, predlagamo pa da se omrežnina za čiščenje zniža za 6,8 % ali za 0,1770 EUR mesečno za DN 20.

7.13 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih

Način razporejanja splošnih prihodkov, stroškov ter ugotavljanje izidov po posameznih dejavnostih je opredeljen v Pravilniku o sodilih za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do njihovih virov po posameznih dejavnostih JP Komunala d.o.o. Mozirje.

Za leto 2016 so bila naslednja:

- d) Stroški materiala, amortizacije, storitev (osnova so neposredni prihodki dejavnosti):
- ✓ Oskrba z vodo 85,7 % GJS, 14,3 % tržna dejavnost,
 - ✓ odvajanje odpadne vode 97,0 % GJS, 3,0 % tržna dejavnost,
 - ✓ zbiranje odpadkov 75,1 % GJS, 24,9 % tržna dejavnost,
 - ✓ čiščenje odpadne vode 100,0 % GJS.
- e) Stroški dela in prihodki posameznih organizacijskih enot (osnova so neposredni stroški dela):
- ✓ Oskrba z vodo 98,3 % GJS, 1,7 % tržna dejavnost,

- ✓ odvajanje odpadne vode 98,3 % GJS, 1,7 % tržna dejavnost,
 - ✓ ravnanje z odpadki GJS 96,3 %, 3,37% tržna dejavnost,
 - ✓ čiščenje odpadne vode 100,0 % GJS,
 - ✓ vzdrževanje občinskih cest 91,3 % GJS, 8,7 % tržna dejavnost.
- f) Splošni stroški so se po dejavnostih razdelili na podlagi deleža proizvodjalnih stroškov, brez stroškov najemnine za komunalno infrastrukturo in kooperantov na vzdrževanju cest, v vseh proizvodjalnih stroških vseh dejavnosti, ki jih podjetje izvaja. Za leto 2016 so bili razdeljeni takole: Oskrba z vodo 49,4 %, odvajanje odpadne vode 7,8 %, zbiranje odpadkov 32,5 %, čiščenje odpadne vode 10,3%.

Za leto 2017 smo uporabili enaka sodila.

8 OPIS DEJAVNOSTI IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE STORITEV, POVEZANIH Z NEPRETOČNIMI GREZNICAMI, OBSTOJEČIMI GREZNICAMI IN MALIMI KOMUNALNIMI ČISTILNIMI NAPRAVAMI

8.1 Storitve, povezane z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami

Zagotavljanje pogojev za izvajanje dejavnosti prevzema in obdelave grezničnih gošč ter odpadnih vod in blata iz malih komunalnih čistilnih naprav (v nadaljevanju MKČN) sodi v okvir obveznih gospodarskih služb odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode.

Izvajalec javne službe je dolžan zagotoviti prevzem odpadnih vod iz nepretočnih greznic, iz pretočnih (obstoječih) greznic in iz MKČN. Prevzem grezničnih vsebin bo pri uporabnikih izvajala JP Komunala d.o.o. Mozirje. Izvajalec javne službe mora na podlagi Uredbe pri uporabnikih – lastnikih objektov obstoječe greznice in MKČN izprazniti najmanj enkrat na 3 leta.

Vrsta	Število naprav
Nepretočne greznice	0
Obstoječe greznice	2111
MKČN	202
Skupaj	2313

8.2 Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za leto 2016

Cene storitev javne službe povezanih z greznicami in MKČN se za leto 2016 še niso oblikovale, zato ne navajamo predračunskih in obračunskih količin in stroškov storitev. Elaborat vsebuje le predračunske količine in stroške izvajanja teh storitev.

Količina zaračunanih odpadnih voda planiranih za leto 2017 znaša 172.000 m³.

9 CENA STORITVE IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE STORITEV, POVEZANIH Z NEPRETOČNIMI GREZNICAMI, OBSTOJEČIMI GREZNICAMI IN MALIMI KOMUNALNIMI ČISTILNIMI NAPRAVAMI

9.1 Predračunska cena storitve, povezane z greznicami za leto 2017

Kalkulativni element cene	Strošek v EUR
1. Neposredni stroški materiala in storitve	
a) strošek materiala	15.000,00
b) strošek storitve	7.100,00
c) strošek dela	25.000,00
I. SKUPAJ NEPOSREDNI STROŠKI	47.100,00
2. Splošni proizvodjalni stroški	
a) stroški materiala	3.500,00
II. SKUPAJ POSREDNI PROIZV. STROŠKI	3.500,00
3. Splošni stroški	10.200,00
III. SKUPAJ SPLOŠNI STROŠKI	10.200,00
4. Donos na vložena lastna sredstva	0
Skupaj I+II+III	60.800,00
Količina dobavljene vode v m ³	172.000
Predračunska cena po kalkulaciji v EUR/m ³	0,3535

Največji strošek predstavlja strošek goriva in strošek dela pri prevzemu vsebine iz greznic in MKČN. Stroški storitev se nanašajo na komunalne storitve, storitve vzdrževanja infrastrukture, poštno, telefonske storitve, kontrole in analize blata. Stroški kalkulacije lastne cene za vseh pet občin znašajo 60.800,00 EUR.

Lastna cena je oblikovana na podlagi načrtovane količine opravljenih storitev in načrtovanih stroškov za izvajanje dejavnosti za leto 2017. Primerjava s predhodnim letom ni možna, ker se storitev uvaja na novo.

9. ZAKLJUČEK

Elaborat je izdelan v skladu z Uredbo in vpliva na spremembo cene odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode.

Izračunana predračunska cena storitve odvajanja komunalne odpadne vode presega 10% potrjene cene kar pomeni, da je v skladu s 6. členom Uredbe potrebno pričeti postopek potrjevanja cene, medtem, ko cena storitve čiščenja ostane nespremenjena.

Drugače je pri omrežnini čiščenja, kjer predlagamo znižanje cene kot je opredeljeno pod točko 7.12.2.

Direktor
Andrej Ermenc, dipl.upr.org.