



JAVNO PODJETJE KOMUNALA TRBOVLJE, d. o. o.

ELABORAT

o oblikovanju cene izvajanja storitve javne službe
Oskrba s pitno vodo v občini Trbovlje

DIREKTOR
MILAN ŽNIDARŠIČ, dipl. inž. grad.

TRBOVLJE, oktober 2019

KAZALO

1. UVOD	2
2. OBLIKOVANJE CEN JAVNE SLUŽBE	3
3. OPIS OPRAVLJANJA STORITVE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE OSKRBA S PITNO VODO	4
4. ELABORAT	8
4.1. Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje.....	8
4.2. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2018)	9
4.3. Pojasnila odmkov obračunske cene od predračunske in potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2018)	11
4.4. Primerjava stroškov in cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s stroški in cenami storitev javne službe na primerljivih območjih	11
4.5. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov.....	12
4.6. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2020)	13
4.7. Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2020).....	14
4.8. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo (leto 2018) in prihodnje obračunsko obdobje (leto 2020)	15
4.9. Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom te uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	15
4.10. Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.....	16
4.11. Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje ...	16
4.12. Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.....	16
4.13. Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture	17
4.14. Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev	17
4.15. Izračun predračunske cene storitve posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje.....	17
4.16. Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah	19
4.17. Primerjava trenutno veljavne cene s predračunsko ceno javne službe oskrbe s pitno vodo	20
5. Zaključek	21

1. UVOD

Komunala Trbovlje je javno podjetje, ki je bilo leta 1997 preoblikovano v družbo z omejeno odgovornostjo, z edinim lastnikom Občino Trbovlje. Vloga in namen podjetja v Občini Trbovlje je opravljanje gospodarskih javnih služb ter ostalih dejavnosti, ki služijo njihovemu racionalnejšemu in kakovostnejšemu izvajanju.

Obvezne lokalne javne službe, ki se izvajajo v okviru podjetja, so:

- oskrba s pitno vodo,
- odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih in padavinskih voda,
- zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov,
- urejanje in čiščenje javnih površin,
- urejanje lokalnih cest,
- urejanje ulic, trgov in nekategoriziranih cest v mestu in naseljih, ki niso razvrščene med magistralne in regionalne ceste,
- 24-urna dežurna služba.

Izbirne lokalne javne službe, ki se izvajajo v okviru podjetja, so:

- urejanje pokopališča in oddajanje prostorov za grobove v najem,
- urejanje in vzdrževanje javnih tržnic,
- oskrba s toplotno energijo iz lokalnega omrežja, ki zajema proizvodnjo in distribucijo toplotne energije.

Poleg naštetih dejavnosti izvaja podjetje tudi naloge na podlagi javnih pooblastil Občine Trbovlje in druge dopolnilne dejavnosti.

Obvezno lokalno javno službo oskrba s pitno vodo Komunala Trbovlje izvaja na osnovi Odloka o načinu opravljanja lokalne gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo v Občini Trbovlje (UVZ št. 32/2013).



2. OBLIKOVANJE CEN JAVNE SLUŽBE

Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja, ki je stopila v veljavo 1. 1. 2013, določa način oblikovanja in potrjevanja cen obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja. Ceno storitve za posamezno javno službo za območje občine predlaga izvajalec z elaboratom o oblikovanju cene izvajanja storitve javne službe in jo predloži pristojnemu občinskemu organu v potrditev.

Na podlagi predračunske lastne cene občina s potrditvijo določi potrjeno ceno posamezne javne službe in določi tudi morebitno subvencijo. Zaračunana cena, ki jo plača uporabnik, je potrjena cena, zmanjšana za morebitno subvencijo. Izvajalec javne službe na svojih spletnih straneh ter na krajevno običajen način objavi cenik s potrjeno ceno, znižano za morebitno subvencijo.

Pri oblikovanju cen javnih služb se upoštevajo načrtovane količine opravljenih storitev, načrtovani stroški in prihodki izvajalca za prihodnje obdobje. Cena posamezne storitve javne službe med uporabniki ali skupinami uporabnikov ne sme biti različna, kadar imajo uporabniki storitve posamezne gospodarske javne službe v posamezni občini istega izvajalca.

Cena se oblikuje in potrjuje na m³ opravljene storitve, uporabnikom pa se zaračuna glede na porabo vode na odjemnem mestu. Poleg tega se zaračunava tudi omrežnina, ki je del cene, in vključuje stroške javne infrastrukture javne službe oskrbe s pitno vodo. Zaračunava se na osnovi velikosti dimenzije vodomera.



3. OPIS OPRAVLJANJA STORITVE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE OSKRBA S PITNO VODO

Zakonodaja s področja oskrbe s pitno vodo:

- Pravilnik o pitni vodi (Ur. list RS, št. 19/04, 35/04, 26/06, 92/06, 25/09, 74/15, 51/17),
- Uredba o oskrbi s pitno vodo (Ur. list RS, št. 88/12),
- Pravilnik o tehnični izvedbi in uporabi objektov in naprav javnih vodovodov (UVZ, št. 21/14),
- Odlok o opravljanju lokalne gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo v Občini Trbovlje (UVZ št. 32/2013),
- Odlok o varstvenih pasovih virov pitne vode na območju Občine Trbovlje in ukrepih za zavarovanje voda tega območja (UVZ, št. 20/89).

V skladu z veljavno zakonodajo Komunala Trbovlje kot izvajalec obvezne gospodarske javne službe oskrbe prebivalcev s pitno vodo na območju Občine Trbovlje zagotavlja:

- dobavo zadostne količine pitne vode ustrezne kakovosti; kakovost pitne vode je določena s Pravilnikom o pitni vodi (Ur. list. RS, št. 19/2004, 35/2004, 26/2006, 92/2006 in 25/2009, 74/15, 51/17),
- vzdrževanje in čiščenje objektov, ki so namenjeni oskrbi s pitno vodo,
- vzdrževanje javnega vodovodnega omrežja,
- vodenja katastra vodovodnega omrežja,
- vodenje evidenc odvzema pitne vode ter spremljanje izgub vode na omrežju,
- izvajanje internega nadzora nad kvaliteto vode in s tem vodenje HACCP (Hazard Analysis Critical Control Point) dokumentacije za vodooskrbni sistem (HACCP sistem je preventivni sistem, ki omogoča identifikacijo oziroma prepoznavanje, oceno, ukrepanje in nadzor nad morebitno prisotnimi dejavniki tveganja v pitni vodi, ki lahko ogrožajo zdravje ljudi. Cilj vsakega HACCP sistema je zagotoviti varno živilo za ljudi.),
- obveščanje potrošnikov o stanju kvalitete pitne vode, o motnjah v dobavi ter o morebitnih potrebnih ukrepih pri zagotavljanju oskrbe s pitno vodo.

Redna vzdrževalna dela v javni oskrbi s pitno vodo obsegajo:

- redne preglede in čiščenje vodnih zajetij, objektov in naprav v vodooskrbi,
- preglede in izpiranja vodovodnega omrežja,
- kontrolo priključkov na vodovodno omrežje,
- popise vodomeroev za pravne (1x mesečno) in fizične osebe (6x letno),
- ugotavljanje lokacij na omrežju, kjer so izgube, ter popravilo puščanj na ceveh,
- vzdrževanje črpališč, vodohranov in razbremenilnikov na sistemih,
- vzorčenje vode ter izvajanje dezinfekcije pitne vode in kontrole koncentracije preostanka prostega klora v pitni vodi (sistem HACCP),
- nadzor nad izvedbo novih priključkov,
- servisiranje naprav za zmanjševanje tlaka,
- servisiranje naprav za dezinfekcijo vode,
- vzdrževanje okolice objektov in zajetij (odstranjevanje grmičevja, košnja trave) ter vzdrževanje glavnih tras,
- sodelovanje z inšpekcijskimi službami – ogledi na terenu,
- vodenje katastra.

JAVNI VODOOSKRBNI SISTEM TRBOVLJE

Komunala Trbovlje ima v upravljanju javni vodooskrbni sistem Trbovlje, s skupno dolžino 110 km vodovodnega omrežja. Omrežje sestavlja 16 zajetij, 4 vrtine, 18 vodohranov, 7 prečrpališč, 8 mest za kloriranje, 4 hidroforne postaje in 13 razbremenilnikov.



V letu 2018 je znašala letna količina distribuirane pitne vode v Občini Trbovlje 1.009.243 m³, prodana količina pa 744.491 m³, kar pomeni, da so izgube 26,3 %. Maksimalna dnevna dobava vode je 3.100 m³. Skupno število odjemnih mest oz. vodomero 22. 10. 2019 je znašalo 2.586.

Na javni vodovod je preko sekundarnega omrežja priključenih 14.051 porabnikov, kar predstavlja 90 % vseh prebivalcev v občini. Od januarja 2018 imamo v upravljanju tudi vodovod Čeče, na katerega je priključenih 355 porabnikov, skupno število odjemnih mest oz. vodomero pa znaša 151. Dolžina vodovodnega omrežja je 19 km, skupno število zajetij je 4, ena vrtina, 2 vodohrana, 2 mesti za kloriranje in 2 razbremenilnika. Ostali prebivalci uporabljajo lastna zajetja ali pa so priključeni na vaški vodovod (Dobovec).

V javni sistem oskrbe s pitno vodo doteka z južne strani glavna vodna količina:

- voda iz zajetja Mitovšek; izdatnost vira niha med 5 do 100 l/sek,
- voda iz treh vrtin ob reki Savi v skupni izdatnosti 100 l/sek.

S severne strani priteka voda iz petnajstih gravitacijskih virov (Mamica, Bokal, Bokal rov, Osredkar, Sever, Verona, Zajetje pod Verono, Petek, Petek rov, Rovte (3 zajetja), Jurhar, Prašnikar, Zakonjšek, vrtina Sveta Planina), v povprečni izdatnosti 24,5 l/sek.

VODOVODNO OMREŽJE

Omrežje vodooskrbnega sistema Trbovlje razdelimo v tri glavne veje, ki so na različnih mestih med seboj povezane, ter dve ločeni veji, ki z ostalimi nista povezani.

1. veja vodovoda poteka od reke Save do območja Topoletovo in do območja Škratovina. Objekti na tej veji so zajetje Mitovšek in hkrati vodohran Mitovšek, klorirna postaja Mitovšek, vodohran Ačkun, vodarna Ačkun (črpališče in klorirna postaja), vodohran in črpališče Gvido, vodohran in črpališče Vreskovo, vodohran in črpališče Topoletovo, vodohran Zg. Topoletovo, vodohran in črpališče Škratovina. Na omenjeno vejo so priključene tudi tri vrtine (0, 1, 3). Pitno vodo iz teh vrtin koristimo občasno, in sicer v primeru pomankanja pitne vode iz zajetja Mitovšek v sušnem obdobju ali v primeru povečane motnosti pitne vode v tem zajetju.

2. veja, ki oskrbuje sistem oskrbe s pitno vodo Trbovlje, poteka s Partizanskega vrha, Kleka, Prapreč, Globušaka in Planinske vasi. Objekti na tej veji so zajetje Sever, zajetje Prašnikar, zajetje Bokal, zajetje Bokal rov, zajetje Osredkar, zajetje Verona, zajetje pod Verono (locirana so v okolici Partizanskega vrha) in vrtina Sveta Planina, vodohrani Klek, Partizanski vrh, Prapreče, Globušak, Planinska vas in Sveta Planina ter zbiralnika nad Mamico in pod Verono.

3. veja poteka od območja Knezdola do Trbovelj. Objekti na tej veji so zajetje Petek, zajetje Petek rov, zajetje Rovte, zajetje Jurhar, vodohran Iskra (R6), vodohran Žuža, zajetje Zakonjšek in vodohran Novo pokopališče (Gabrsko).

4. veja Retje, ki je v naše upravljanje prešla leta 2005, je povsem ločena od ostalih. Iz vodohrana, ki je v upravljanju KSP Hrastnik, se voda distribuira do črpališča vodohrana Retje (v našem upravljanju) ter do uporabnikov v naselju Retje. Črpališče in vodohran sta v našem upravljanju.

5. veja Čeče, ki je v naše upravljanje prišla v letu 2018, je prav tako povsem ločena od ostalih. Objekti na tej veji so zajetje Vrh, Košolovje, Golobnik, Frajle in vrtina Ostenk (ni v funkciji), vodohrana Katarina in Ostenk.

NADZOR KAKOVOSTI PITNE VODE

Nadzor vodovodnega sistema vršimo deloma preko telemetrije, deloma fizično. Preko telemetrije preverjamo podatke o gibanju nivojev vode v rezervoarjih, pretokih, možnih digitalnih alarmih, pravilnem delovanju črpalk, gibanju vrednosti prostega klora v vodi in ostalih alarmov, ki se pojavljajo pri obratovanju. Pri fizični kontroli, to je kontroli objektov, pa v črpališčih vsakodnevno preverjamo nivo olja v ohišjih ležajev, tesnjenje osi pri črpalkah, pravilno delovanje ležajev, temperature motorjev, preizkus delovanja nevtralizacije, pregled instalacije za klorirni sistem, popis števecv električne energije in vizualni ogled samih objektov.

Pitna voda se pred posredovanjem v omrežje dezinficira z natrijevim hipokloritom, druge oblike priprave pitne vode se ne izvajajo.

Vzorčenja in preizkušanja pitne vode (notranji nadzor) izvaja Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano, enota Novo mesto (NLZOH). Letno je opravljenih okvirno 90 rednih mikrobioloških in 40 fizikalno kemijskih analiz. Poleg notranjega nadzora se s strani države izvaja t. i. zunanji nadzor oz. državni monitoring. NLZOH na podlagi laboratorijskih analiz vzorcev pitne vode obeh nadzorov izda Poročilo o zdravstvenem nadzoru pitnih vod v občini Trbovlje, iz katerega vsako leto izhaja, da je pitna voda iz javnega vodovoda Trbovlje zdravstveno ustrezna.

Vsako leto se na javnem vodovodu Trbovlje izvaja tudi redni inšpekcijski nadzor s strani Zdravstvenega inšpektorata RS, ki ne ugotavlja nepravilnosti ali pomanjkljivosti.

VODARNA AČKUN

Po izgradnji vodarne Ačkun, vodohrana Ačkun ter vodovodnega sistema Bevško visoka cona smo spomladi leta 2015 center za vodenje in kontrolo delovanja skupaj s celotno ekipo DE Vodovod preselili v objekt vodarne Ačkun. V letu 2016 smo zaključili s projektom za statično modeliranje in kalibracijo hidravličnega modela vodovodnega omrežja – II. faza, v letih 2017 in 2018 pa smo nadaljevali z zadnjo, III., fazo tega projekta, ki nam omogoča modeliranje in kalibracijo v realnem času. V ta namen smo v sistemu vgradili 11 dodatnih merilnikov pretoka. S tem bomo dosegli še boljši nadzor nad sistemom v realnem času, hitreje bomo odkrivali puščanja v sistemu in s tem zmanjševali izgube, spremljali tlake v sistemu in podobno. Projekt smo zaključili v letu 2018.

Že v letu 2015 je podjetje prevzelo del aktivnosti za prenos krajevnega vodovoda Čeče v sistem javnega vodovoda Trbovlje. Po izgradnji nadomestnega vodohrana Katarina je Občina Trbovlje namenila dodatna sredstva za zagotovitev ustreznosti pitne vode, skladno s *Pravilnikom o pitni vodi (Ur. l. RS št. 19/2004, 35/2004, 26/2006, 92/2006, 25/09, 74/15, 51/17)*. Sredstva so bila vložena v izgradnjo dodatnega raztežilnika, zamenjavo cca 900 m cevovoda, zamenjavo dela cevovoda v dolžini cca 200 m skupaj s priključki, vzpostavitev dezinfekcije pitne vode in vgradnjo merilnika motnosti vode v vodohranu Katarina, ureditev prenosa podatkov v nadzorni center za boljši nadzor, menjavo zapornih elementov in odpravo napak puščanj na cevovodih. Vodovodni sistem Čeče smo v upravljanje v celoti prevzeli januarja 2018.

V izdelavi je tudi projektna dokumentacija za izgradnjo novega vodohrana v Svinah, s katerim bi uredili vodooskrbo za to območje. Projekt zajema izgradnjo novega vodohrana, filtracijo in dezinfekcijo vode, ureditev in obnovo obstoječih zajetij ter cevovodno povezavo z obstoječim vodohranom Katarina v Čečah.



4. ELABORAT

Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja, v nadaljevanju Uredba MEDO (Uradni list RS, št. 87/12 z dne 16. 11. 2012) in Uredba o dopolnitvi Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 109/12 z dne 31. 12. 2012) določata v 9. členu vsebino elaborata, ki obsega 19 alinej. Vseh se še ne da izpolniti, kar pojasnjuje tudi 27. člen te uredbe. Namen elaborata je izračun predračunske cene storitve ter cene infrastrukture (omrežnine) oskrbe s pitno vodo. Izhodišča za pripravo elaborata so navedena v 8. členu Uredbe MEDO.

V skladu z Uredbo MEDO smo za:

- prihodnje obdobje (t_{+1}) upoštevali leto 2020
- preteklo obdobje (t_{-1}) upoštevali leto 2018

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

Predračunska količina opravljenih storitev oskrbe s pitno vodo predstavlja načrtovano količino opravljenih storitev v letu 2018. Predračunska količina je bila podlaga za izračun predračunske cene za leto 2018.

Obračunska količina opravljenih storitev oskrbe s pitno vodo je podatek o dejanski količini opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (v letu 2018).

V spodnji tabeli so prikazane predračunska in obračunska količina opravljenih storitev za leto 2018.

STORITEV	PREDRAČUNSKA KOLIČINA v m ³ za preteklo obračunsko obdobje	OBRAČUNSKA KOLIČINA v m ³ za preteklo obračunsko obdobje	INDEKS (obrač./predrač.)
VODARINA	740.006	733.121	99

Obračunska (dejanska) količina v letu 2018 je od predračunske (načrtovane) količine za leto 2018 nižja za odstotek.

Tabela prikazuje število predračunskih in obračunskih vodomeroev za leto 2018. Predračunski vodomeri so bili osnova za izračun cene omrežnine oskrbe s pitno vodo za leto 2018.

	PREDRAČUNSKI VODOMERI ZA LETO 2018			OBRAČUNSKI VODOMERI ZA LETO 2018		
dimenzija vodomera	število vodomeroev	faktor	zmnožek	število vodomeroev	faktor	zmnožek
DN ≤ 20	7.078	1	7.078	7.250	1	7.250
20 < DN < 40	53	3	159	67	3	201
40 ≤ DN < 50	17	10	170	13	10	130
50 ≤ DN < 65	31	15	465	31	15	465
65 ≤ DN < 80	2	30	60	4	30	120
80 ≤ DN < 100	13	50	650	14	50	700
100 ≤ DN < 150	4	100	400	3	100	300
150 ≤ DN	1	200	200	1	200	200
SKUPAJ	7.199		9.182	7.383		9.366

4.2. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2018)

Predračunski stroški izvajanja storitev oskrbe s pitno vodo so predvideni oz. načrtovani stroški opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (v letu 2018).

Obračunski stroški izvajanja storitev oskrbe s pitno vodo so podatki o dejanskih stroških opravljanja storitev v preteklem obračunskem obdobju (v letu 2018).

V spodnjih tabelah so prikazani predračunski in obračunski stroški oskrbe s pitno vodo za leto 2018.

Stroški izvajanja storitve – vodarina

STROŠKI IZVAJANJA STORITVE – VODARINA	Predračunski stroški 2018	Obračunski stroški 2018	Indeks (obrač./predrač.)
1. Neposredni stroški materiala	71.000	61.788	87
Stroški električne energije	44.000	45.918	104
Stroški pogonskega goriva	3.700	4.228	114
Stroški materiala za pripravo vode	1.700	1.619	95
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	1.600	2.548	159
Drugi stroški materiala	20.000	7.475	37
2. Neposredni stroški dela	142.599	144.746	102
Stroški plač	108.539	110.369	102
Drugi stroški dela	34.060	34.377	101
3. Drugi neposredni stroški	92.428	112.141	121
Intelektualne in osebne storitve	12.600	13.721	109
Stroški prevoznih storitev	0	450	0
Stroški drugih storitev	5.700	6.655	117
Stroški amortizacije	1.308	3.530	270
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	25.000	24.915	100
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	2.000	2.803	140
Drugi proizvodjalni stroški	10.700	12.894	121
Interni stroški	35.120	47.173	134
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	48.311	55.993	116
5. Splošni upravni stroški	60.432	56.274	93
6. Drugi poslovni odhodki	26.913	5.462	20
7. Stroški vodnega povračila	67.400	64.188	95
SKUPAJ	509.083	500.592	98
POSEBNI PRIHODKI, KI ZNIŽUJEJO CENO (prejete odškodnine)	0	2.910	0
OSNOVA ZA IZRAČUN CENE VODARINE	509.083	497.682	98

Stroški javne infrastrukture – omrežnina

STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE - OMREŽNINA	Predračunski stroški 2018	Obračunski stroški 2018	Indeks
1. Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	388.639	388.639	100
2. Stroški zavarovanja javne infrastrukture	5.882	3.743	64
3. Poračun omrežnine za leto 2018	0	-3.147	0
SKUPAJ	394.521	389.235	99

Pri stroških javne infrastrukture je upoštevan tudi poračun cene omrežnine, ki se zaradi sprememb stanja vodomeroev med letom/-i izvaja v okviru stroškov omrežnine, ne pa na ravni cene na vodomero.

Pri obračunskih stroških smo upoštevali presežek prihodkov iz naslova omrežnine za leto 2018, zato smo stroške ustrezno znižali. Razliko bomo upoštevali pri predračunskih stroških za leto 2020.

4.3. Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2018)

STORITEV	PREDRAČUNSKA CENA (leto 2018)	OBRAČUNSKA CENA (leto 2018)	POTRJENA CENA (leto 2018)
VODARINA	0,7584	0,6789	0,6499
OMREŽNINA	3,5806	3,4912	3,5806

Predračunska cena vodarine za leto 2018 po predračunski kalkulaciji znaša 0,6879 EUR/m³, z upoštevanjem poročuna, skladno z 2. točko 6. člena Uredbe MEDO (razlika med potrjeno in obračunsko ceno za preteklo obračunsko obdobje – leto 2016), pa bi predračunska cena vodarine za leto 2018 morala znašati 0,7584 EUR/m³. Cena storitve oskrbe s pitno vodo se v letu 2018 ni spremenila, potrjena cena za leto 2018 je enaka ceni, ki velja od 1. 1. 2014.

Predračunska cena brez upoštevanja poročuna je na enakem nivoju kot obračunska cena (indeks 100), ob upoštevanju poročuna pa je od obračunske višja za 11 %.

Predračunska cena javne infrastrukture - omrežnine za leto 2018 je enaka potrjeni ceni za leto 2018. Obračunska cena je od predračunske in potrjene cene nižja za 2 %.

Cene omrežnine so prikazane za najmanjšo dimenzijo vodomera DN ≤ 20, ki ima faktor omrežnine 1.

4.4. Primerjava stroškov in cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s stroški in cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

28. člen Uredbe MEDO določa opredelitev primerljivih območij s strani Ministrstva za kmetijstvo in okolje, primerjave obračunskih in potrjenih cen javne službe oskrbe s pitno vodo z obračunskimi in potrjenimi cenami storitve javne službe oskrbe s pitno vodo na primerljivih območjih. Do izdelave elaborata so najnovejši znani podatki za leto 2014, zato v elaboratu teh podatkov ne navajamo (skladno s 27. členom Uredbe).

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

V skladu s sedmo alinejo prvega odstavka 9. člena Uredbe MEDO prikazujemo primerjavo Komunale Trbovlje s povprečjem panoge javne službe oskrba s pitno vodo, katere dejavnost štejemo pod E36 Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode. Osnovna dejavnost Komunale Trbovlje je 35.300 - Oskrba s paro in vročo vodo.

Primerjave so podane s pomočjo naslednjih kazalnikov:

- *pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti*

S kazalnikom pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti (pospešeni koeficient) merimo pokritost kratkoročnih obveznosti z likvidnimi sredstvi in kratkoročnimi terjatvami. Vrednosti večje od 1 pomenijo, da bo podjetje kratkoročne obveznosti lahko poravnalo z likvidnimi sredstvi in pričakovanimi prilivi iz naslova kratkoročnih terjatev.

$$\text{pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti} = \frac{\text{vsota likvidnih sredstev} + \text{kratkoročne terjatve}}{\text{kratkoročne obveznosti}}$$

Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti, izračunan na ravni družbe za leto 2018 znaša 1,79, za povprečje panoge E36 pa 1,33.

- *gospodarnost poslovanja*

Kazalnik gospodarnost poslovanja prikazuje razmerje med poslovnimi prihodki in poslovnimi odhodki. V primeru, da so prihodki višji od odhodkov, je vrednost kazalnika večja od 1, če pa so odhodki višji od prihodkov, je vrednost kazalnika manjša od 1.

$$\text{gospodarnost poslovanja} = \frac{\text{poslovni prihodki}}{\text{poslovni odhodki}}$$

Kazalnik gospodarnosti poslovanja na ravni družbe znaša 1,04 in je višji od kazalnika za povprečje panoge E36, ki znaša 1,02. Omenjeni kazalnik, izračunan za enoto Vodovod, za leto 2018 znaša 1,18.

- *povprečna mesečna plača na zaposlenca*

Povprečna mesečna plača na zaposlenca je izračunana na ravni celotnega podjetja, ne zgolj za dejavnost javne službe oskrbe s pitno vodo. Javno podjetje poleg obveznih gospodarskih javnih služb izvaja tudi izbirne gospodarske javne službe ter tržne dejavnosti.

$$\text{povprečna mesečna plača na zaposlenca} = \frac{\text{stroški plač/število mesecev poslovanja}}{\text{povprečno število zaposlencev}}$$

Povprečna mesečna plača na zaposlenca za leto 2018 na ravni podjetja je 1.669,27 EUR, za dejavnost javne službe oskrbe s pitno vodo 1.718,63 EUR.

Podatke primerjave izvajalca javne službe s povprečjem panoge javne službe oskrbe s pitno vodo s pomočjo kazalnikov objavlja Bisnode - Gvin, ki podatke povzema po Agenciji Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve.

4.6. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2020)

Predračunska količina opravljenih storitev je podatek o načrtovani oz. predvideni količini opravljenih storitev v prihodnjem obračunskem obdobju (letu 2020).

	Količina v m ³
Prodana voda	730.000

Predračunsko število vodomero, ki so podlaga za izračun omrežnine javne službe oskrbe s pitno vodo v prihodnjem obračunskem obdobju (letu 2020).

dimenzija vodomera	število vodomero	faktor	zmnožek
DN ≤ 20	7.302	1	7.302
20 < DN < 40	66	3	198
40 ≤ DN < 50	19	10	190
50 ≤ DN < 65	30	15	450
65 ≤ DN < 80	4	30	120
80 ≤ DN < 100	14	50	700
100 ≤ DN < 150	3	100	300
150 ≤ DN	0	200	0
SKUPAJ	7.438		9.260

4.7. Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2020)

Predračunski stroški opravljenih storitev so podatki o načrtovanih stroških opravljenih storitev za leto 2020.

Stroški izvajanja storitev – vodarine

STROŠKI IZVAJANJA STORITVE - VODARINA	Predračunski stroški 2020
1. Neposredni stroški materiala	61.300
Stroški električne energije	48.500
Stroški pogonskega goriva	4.550
Stroški materiala za pripravo vode	1.600
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	2.150
Drugi stroški materiala	4.500
2. Neposredni stroški dela	158.559
Stroški plač	121.253
Drugi stroški dela	37.306
3. Drugi neposredni stroški	93.781
Intelektualne in osebne storitve	14.800
- od tega stroški analize vode	13.520
- od tega stroški strokovnega izobraževanja	130
- od tega stroški zdravstvenih storitev	150
- od tega stroški intelektualnih storitev	1.000
Stroški prevoznih storitev	700
Stroški drugih storitev	7.100
Stroški amortizacije	7.481
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	19.300
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	1.500
Drugi proizvodni stroški	11.400
- od tega stroški zavarovalnih premij	1.254
- od tega stroški internetnih storitev (telemetrija)	8.094
- od tega stroški telefona	570
- od tega stroški študentskega servisa	456
- od tega stroški oglasov in objav	228
- ostali proizvodni stroški	798
Interni stroški	31.500
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	59.998
5. Splošni upravni stroški	59.851
6. Drugi poslovni odhodki	0
7. Stroški vodnega povračila	65.200
SKUPAJ	498.689

Stroški javne infrastrukture – omrežnine

STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE - OMREŽNINA	Predračunski stroški 2020
1. Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	416.432
2. Stroški zavarovanja javne infrastrukture	4.238
3. Poračun omrežnine za leto 2018	-3.147
SKUPAJ	420.670

Stroškov reprezentance, sponzorstev, donacij in glob, ki po 8. členu Uredbe ne smejo biti kalkulativen element cene, v letu 2020 nismo načrtovali.

Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev je planirana po predračunu, ki je narejen v skladu s SRS 1 in SRS 32, po metodi časovnega amortiziranja.

Posebnih storitev ne izvajamo.

4.8. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo (leto 2018) in prihodnje obračunsko obdobje (leto 2020)

Poslovno potrebna osnovna sredstva so osnovna sredstva izvajalca, potrebna za neposredno opravljanje posamezne javne službe.

Sedanja (neodpisana) vrednost potrebnih osnovnih sredstev v lasti Komunale Trbovlje za izvajane javne službe Oskrba s pitno vodo je v preteklem obračunskem obdobju (2018) znašala 32.773 EUR.

V prihodnjem obračunskem obdobju (letu 2020) načrtujemo potrebna osnovna sredstva za izvajanje storitev javne službe v enakem obsegu kot v letu 2018.

4.9. Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom te uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

V okviru splošnih stroškov v podjetju ločeno evidentiramo stroškovna mesta:

- režija podjetja
- prodaja
- skladišče
- kataster

Glede na izvor stroške in prihodke razporedimo po posameznih stroškovnih mestih, celotni poslovni izid posameznega stroškovnega mesta pa nato razdelimo med enote GJS ter dopolnilne dejavnosti na podlagi sodil. Ključni delitve splošnih stroškov na posamezna stroškovna mesta so določeni glede na dejansko opravljeno delo za posamezno enoto, zato se lahko glede na naravo dela spreminjajo.

V preteklem obračunskem obdobju so dodeljeni deleži splošnih stroškov dejavnosti oskrba s pitno vodo znašali:

- 9,2 % vseh stroškov režije podjetja
- 12 % vseh stroškov prodaje
- 10,2 % vseh stroškov skladišča
- 36 % vseh stroškov katastra

Za prihodnje obračunsko obdobje načrtujemo enako delitev splošnih stroškov.

Splošni stroški so razporejeni v skladu s Pravilnikom o sodilih za razporejanje sredstev in obveznosti do virov sredstev, h kateremu je revizor podal pozitivno mnenje o objektivni upravičenosti sodil (Poročilo o dejanskih ugotovitvah). Nadzorni svet družbe je na svoji 6. redni seji podal soglasje za uporabo Pravilnika, ki je podrobneje opisan v letnem poročilu družbe.

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

Posebne storitve izvajalca so storitve, ki jih izvajalec opravlja in pri tem uporablja javno infrastrukturo, ali prodaja stranskih proizvodov, ki nastanejo pri izvajanju dejavnosti, in niso obvezne storitve javne službe.

Naše podjetje posebnih storitev v okviru javne službe oskrbe s pitno vodo ne izvaja.

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

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca je donos, ki ne sme presegati pet odstotkov vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe.

Zaradi visokih stroškov rednega vzdrževanja v preteklem obračunskem obdobju v obračunski ceni donos ni bil upoštevan. Tudi za prihodnje obračunsko obdobje pri izračunu cene storitve za leto 2020 ne upoštevamo donosa.

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

Število zaposlenih za izvajanje storitev javne službe je podatek o zaposlenih, ki so potrebni za opravljanje dela na posamezni javni službi.

Za izvajanje storitev javne službe oskrba s pitno vodo smo imeli v letu 2018 v podjetju zaposlene štiri delavce, iz števila opravljenih ur pa smo imeli zaposlenih 4,43 delavcev iz ur. V prihodnjem obdobju načrtujemo zaposlene v enakem obsegu.

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

Najemnina za javno infrastrukturo je v letu 2018 znašala 388.639 EUR, v letu 2020 pa jo načrtujemo v višini 416.432 EUR. Najemnina se v celoti (100 %) prenese na uporabnika javne infrastrukture.

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

Stopnja izkoriščenosti zmogljivosti infrastrukture javne službe je razmerje med dejansko izkoriščenostjo zmogljivosti infrastrukture javne službe in največjo projektirano zmogljivostjo infrastrukture javne službe, pri kateri se lahko infrastruktura javne službe normalno uporablja za opravljanje storitev javne službe ob upoštevanju razpoložljive tehnike in veljavnih standardov. Izkoriščenost zmogljivosti infrastrukture javne službe določa v kakšnem obsegu so zmogljivosti infrastrukture javne službe dejansko uporabljene.

V elaboratu je upoštevana 100 % stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture javne službe oskrbe s pitno vodo.

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

Predračunska cena se izračuna v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in uredbo. Izračunana je na podlagi načrtovanih stroškov in prihodkov izvajalca ter načrtovanih količin opravljenih storitev.

Izračun predračunske cene storitve – vodarine

Ceno storitve – vodarine izračunamo tako, da predvidene stroške opravljanja storitev javne službe delimo s predvideno količino opravljenih storitev za prihodnje obračunsko obdobje (v našem primeru leto 2020).

STROŠKI IZVAJANJA STORITVE - VODARINA	Predračunski stroški 2020
1. Neposredni stroški materiala	61.300
Stroški električne energije	48.500
Stroški pogonskega goriva	4.550
Stroški materiala za pripravo vode	1.600
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	2.150
Drugi stroški materiala	4.500
2. Neposredni stroški dela	158.559
Stroški plač	121.253
Drugi stroški dela	37.306
3. Drugi neposredni stroški	93.781
Intelektualne in osebne storitve	14.800
Stroški prevoznih storitev	700
Stroški drugih storitev	7.100
Stroški amortizacije	7.481
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	19.300
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	1.500
Drugi proizvodjalni stroški	11.400
Interni stroški	31.500
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	59.998
5. Splošni upravni stroški	59.851
6. Drugi poslovni odhodki	0
7. Stroški vodnega povračila	65.200
SKUPAJ STROŠKI VODARINE	498.689

Prodane količine v m3	730.000
Predračunska cena storitve (EUR/m3)	0,6831
Poračun cene za leto 2018	0,0329

PREDRAČUNSKA CENA VODARINE ZA LETO 2020 (EUR/m3)	0,7160
---	---------------

Izračun predračunske cene javne infrastrukture- omrežnine

Omrežnina je del cene, ki vključuje stroške javne infrastrukture posamezne javne službe. Omrežnina se za posamezni obračunski vodomer izračuna tako, da se vsota vseh stroškov javne infrastrukture deli z vsoto faktorjev omrežnine glede na premer posameznega obračunskega vodomera.

STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE - OMREŽNINA	Predračunski stroški 2020
1. Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	416.432
2. Stroški zavarovanja javne infrastrukture	4.238
3. Poračun omrežnine za leto 2018	-3.147
SKUPAJ STROŠKI OMREŽNINE – OSNOVA ZA IZRAČUN CENE	417.523
Število DN 13	9.260
Predračunska cena javne infrastrukture (EUR/DN13/mesec)	3,7574

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

Stroške in prihodke ob nastanku razvrstimo glede na vir nastanka na posamezne dejavnosti oz. stroškovna mesta, na katerih so pri izvajanju storitev dejansko nastali, skladno z določili Slovenskih računovodskih standardov.

Ugotavljanje poslovnih dogodkov po dejavnostih se izvaja s sistemov stroškovnih mest, ki omogočajo ugotavljanje odhodkov in prihodkov v določenem časovnem obdobju po dejavnostih. S sistemov stroškovnih mest je zagotovljen največji možni delež neposrednega razporejanja odhodkov in prihodkov po dejavnostih. Del stroškovnih mest pripada neposredno posameznim dejavnostim, del stroškovnih mest pa je splošnih (režijskih) in s svojimi prihodki in odhodki posredno bremenijo posamezne dejavnosti z uporabo sodil.

Stroške, ki jih je mogoče neposredno knjižiti na dejavnost, na katero se nanašajo, imenujemo neposredni stroški. Vsi neposredni stroški in prihodki se že ob knjiženju razporejajo na posamezna stroškovna mesta na podlagi knjigovodske listine (likvidiranega računa za storitve, zbirnika izdaje materiala iz skladišča, obračuna plač glede na opravljene ure dela na posameznih stroškovnih mestih, ipd.).

Stroške in prihodke, ki jih na podlagi razpoložljive dokumentacije ni mogoče ob knjiženju razporediti na posamezne dejavnosti (stroškovna mesta), se najprej knjižijo na splošna stroškovna mesta, nato pa se z uporabo sodil razdelijo na posamezna stroškovna mesta.

4.17. Primerjava trenutno veljavne cene s predračunsko ceno javne službe oskrbe s pitno vodo***Cena storitve – vodarina***

Postavka na računu	Trenutno veljavna cena		Predračunska cena	
	brez DDV	z 9,5 % DDV	brez DDV	z 9,5 % DDV
VODA	0,6499 EUR	0,7116 EUR	0,7160 EUR	0,7840 EUR

V predračunski ceni za leto 2020 je vključen tudi poračun za leto 2018. Dejanska predračunska cena za leto 2020 znaša 0,6831 EUR/m³ brez DDV, od trenutno veljavne cene je višja za 5 %.

Cena javne infrastrukture – omrežnine

Dimenzija vodomera	Trenutno veljavna cena		Predračunska cena	
	brez DDV	z 9,5% DDV	brez DDV	z 9,5% DDV
DN ≤ 20	3,6703 EUR	4,0190 EUR	3,7574 EUR	4,1144 EUR
20 < DN < 40	11,0109 EUR	12,0569 EUR	11,2722 EUR	12,3431 EUR
40 ≤ DN < 50	36,7030 EUR	40,1898 EUR	37,5740 EUR	41,1435 EUR
50 ≤ DN < 65	55,0545 EUR	60,2847 EUR	56,3610 EUR	61,7153 EUR
65 ≤ DN < 80	110,1090 EUR	120,5694 EUR	112,7220 EUR	123,4306 EUR
80 ≤ DN < 100	183,5150 EUR	200,9489 EUR	187,8700 EUR	205,7177 EUR
100 ≤ DN < 150	367,0300 EUR	401,8979 EUR	375,7400 EUR	411,4353 EUR
150 ≤ DN	734,0600 EUR	803,7957 EUR	751,4800 EUR	822,8706 EUR

5. Zaključek

Javno podjetje Komunala Trbovlje kot izvajalec javne službe oskrbe s pitno vodo v občini Trbovlje skladno z Uredbo MEDO pripravi elaborat o oblikovanju cen javne službe oskrbe s pitno vodo.

Elaborat vsebuje obračunske in predračunske podatke za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje. Uredba v 6. členu zahteva, da izvajalec vsako leto za preteklo obračunsko obdobje ugotovi razliko med potrjeno (predračunsko) ceno in obračunsko (dejansko) ceno opravljenih storitev. Če ugotovljena razlika ne presega 10 % potrjene cene, se mora poračun upoštevati pri izračunu predračunske cene za prihodnje obdobje. V kolikor pa ugotovljena razlika presega 10 % potrjene cene, pa mora izvajalec elaborat poslati pristojnemu organu, ki mora začeti postopek potrjevanja.

Namen tega elaborata je oblikovanje predračunske cene izvajanja storitve javne službe oskrbe s pitno vodo za leto 2020. V okviru predračunskih cen za leto 2020 so izvedeni tudi cenovni poračuni za leto 2018.

Javno podjetje Komunala Trbovlje, d. o. o., predlaga Občini Trbovlje (oddelku za gospodarske javne službe), da potrdi sledeče predračunske cene za leto 2020:

Cena storitve oskrbe s pitno vodo (vodarina) - 0,6499 EUR/m³ brez DDV

Predračunska cena storitve izvajanja javne službe oskrba s pitno vodo je izračunana v višini 0,7160 EUR/m³ brez DDV. Predlagamo, da cena vodarine ostane enaka potrjeni ceni iz leta 2014, in sicer 0,6499 EUR/m³.

Cena javne infrastrukture (omrežnina) - 3,7574 EUR/DN13/mesec brez DDV

Predračunska cena omrežnine za leto 2020 znaša 3,7574 EUR/DN13/mesec. Trenutno veljavna cena (potrjena za leto 2019) znaša 3,6703 EUR/DN13/mesec.

