



Komunalna Trbovlje, d.o.o.

ELABORAT

**o oblikovanju cene izvajanja storitve javne službe –
Odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne
vode v občini Trbovlje**

DIREKTOR

MILAN ŽNIDARŠIČ, dipl. inž. grad.

Trbovlje, avgust 2018

KAZALO

1. UVOD	3
2. OPIS OPRAVLJANJA STORITVE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE ODVAJANJE IN ČIŠČENJE KOMUNALNIH IN PADAVINSKIH ODPADNIH VODA NA OBMOČJU OBČINE TRBOVLJE	7
3. ELABORAT	11
3.1 Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje	11
3.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2017)	11
3.3 Pojasnila odmkov obračunske cene od predračunske in potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2017)	13
3.4 Primerjava obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih	14
3.5 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov, ki so:	14
3.6 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2019)	15
3.7 Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2019)	16
3.8 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo (leto 2017) in prihodnje obračunsko obdobje (leto 2019)	18
3.9 Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom te uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	19
3.10 Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	19
3.11 Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	20
3.12 Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	20
3.13 Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture	20
3.14 Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev ...	20
3.15 Izračun predračunske cene storitve posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje	21
3.16 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah	24

4. Priloga 1.....	25
-------------------	----

1. UVOD

Komunala Trbovlje, d.o.o. 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 kvalitetnejšemu izvajanju.

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

1. oskrba s pitno vodo,
2. odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih in padavinskih voda,
3. ravnanje s komunalnimi odpadki,
4. odlaganje ostankov komunalnih odpadkov,
5. javna snaga in čiščenje javnih površin,
6. 24-urna dežurna služba,
7. urejanje lokalnih cest,
8. urejanje javnih poti, površin za pešce in zelenih površin,
9. urejanje ulic, trgov in nekategoriziranih cest v mestu in naseljih, ki niso razvrščene med magistralne in regionalne ceste.

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

- urejanje pokopališča in oddajanje grobnih prostorov v najem,
- urejanje in vzdrževanje tržnice,
- oskrba s toplotno energijo iz lokalnega omrežja.

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

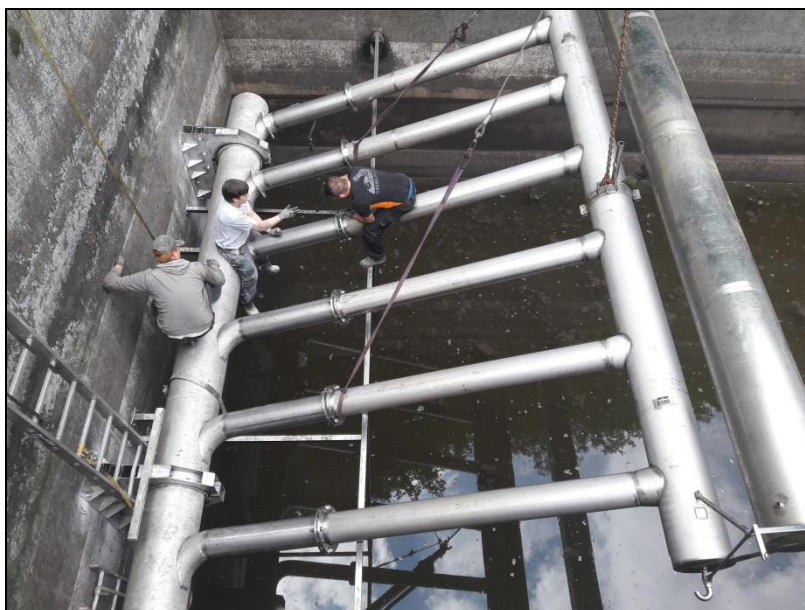
Obvezno lokalno javno službo odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode Komunala Trbovlje d.o.o. izvaja na osnovi Odloka o načinu opravljanja gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode v občini Trbovlje (UVZ št. 32/2013).

Zakonska podlaga za izdelavo elaborata je Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (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).

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 ter 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 in se uporabnikom 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 odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode. Zaračunava se na osnovi velikosti dimenzije vodomera.



Slika št. 1: Popravilo dekanterja CČN Trbovlje

Uredba je v Prilogi 2 določila obvezen izpis postavk računa, kjer mora biti razvidna cena za vsako javno službo posebej, ločeno za ceno javne infrastrukture in ceno storitve.



Slika št. 2: Zamenjava puhala na CČN Trbovlje

Po navedeni metodologiji je cena storitve za odvajanje in čiščenje komunalne odpadne vode sestavljena iz:

1. Odvajanja komunalne odpadne vode in padavinske odpadne vode z javnih površin, ki vključuje:

- omrežnino,
- ceno storitve
- okoljsko dajatev;

2. Odvajanje padavinske odpadne vode s streh, ki vključuje:

- omrežnino,
- ceno storitve;

3. Storitve, povezane z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami, ki vključujejo:

- omrežnino,
- ceno storitve,
- okoljsko dajatev;

4. Čiščenje komunalne odpadne vode in padavinske odpadne vode z javnih površin, ki vključuje:

- omrežnino,
- ceno storitve;

5. Čiščenje padavinske odpadne vode s streh, ki vključuje:

- omrežnino,
- ceno storitve;

Omrežnina vključuje:

- stroške amortizacije ali najema osnovnih sredstev in naprav, ki so javna infrastruktura,
- stroške zavarovanja infrastrukture javne službe,
- stroške odškodnin, ki vključujejo odškodnine za služnost in povzročeno škodo, povezano z gradnjo, obnovo in vzdrževanjem infrastrukture javne službe,
- odhodke financiranja, ki vključujejo obresti in druge stroške povezane z dolžniškim financiranjem gradnje ali obnove infrastrukture javne službe;

Cena storitve odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode vključuje:

- neposredne stroške materiala in storitev,
- neposredne stroške dela,
- druge neposredne stroške,
- splošne proizvodne stroške,
- splošne nabavno-prodajne stroške,
- splošne upravne stroške,
- obresti zaradi financiranja opravljanje storitev javne službe,
- neposredne stroške prodaje,
- druge poslovne odhodke,
- donos iz 16. točke 2. člena Uredbe;



Slika št. 3: Obnovitvena dela na kanalizacijskem omrežju

2. OPIS OPRAVLJANJA STORITVE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE ODVAJANJE IN ČIŠČENJE KOMUNALNIH IN PADAVINSKIH ODPADNIH VODA NA OBMOČJU OBČINE TRBOVLJE

Zakonodaja s področja odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode:

- Uredba o odvajanju in čiščenju komunalne odpadne vode (Ur. l. RS, št. 98/15),
- Uredba o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda (Ur. l. RS, št. 80/12 in 98/15)
- Uredba o emisiji snovi in toplote pri odvajanju odpadnih voda v vode in javno kanalizacijo (Ur. l. RS, št. 64/12, 64/14 in 98/15),
- Odlok o načinu opravljanja lokalne gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode na območju občine Trbovlje (UVZ št. 32/2013) in
- Pravilnik o tehnični izvedbi in uporabi javnega kanalizacijskega omrežja v občini Trbovlje (UVZ št. 33/2013).

Komunala Trbovlje, d.o.o. je aprila 2011 prejela v najem Centralno čistilno napravo Trbovlje. Odpadna voda gravitacijsko doteka v objekt vhodnega črpališča, kjer je v dvojni kineti vgrajenih dvoje elektromotornih finih grabelj. Izmet iz grabelj izpada v spiralni polžji transporter in kompaktor, ki odvaja odpadek v zabojnik na kolesih. Iz kinet grabelj izteka voda v vhodno črpališče, kjer so nameščene tri centrifugalne potopne črpalke, ki črpajo vodo po tlačnem cevovodu v prezračen peskolov in lovilec maščob. Dovodni tlačni cevovod dovaja vodo v vtočni del peskolova. Peskolov je izveden kot klasičen statičen peskolov. Plavajoče snovi se odvajajo preko lamelne potopne stene v lovilec maščob, kjer je vgrajeno elektromotorno verižno posnemalo, ki posnema plavajoče snovi v jašek plavajočih snovi. Voda se preliva preko prelivnega žleba v dvojno distribucijsko kineto za dovod vode v vse štiri sekvenčne bazene. Za simultano obarjanje fosforja se v iztok iz peskolova dozira sredstvo za obarjanje fosforja, železov (III) klorid (FeCl_3). Iz dvojne distribucijske kinete za dovod vode iz peskolova odteka odpadna voda izmenično skozi štiri elektromotorne zasune v štiri sekvenčne bazene. Selektor obratuje pri anaerobnih pogojih, kjer se lahko razgradljiva organska frakcija odpadne vode hitro odstrani z encimskimi mehanizmi. Selektor torej zelo učinkovito zmanjšuje nastanek filamentnih mikroorganizmov, ki povzročajo napihnenost in penjenje blata. Iz selektorjev se odpadna voda preliva v glavni del sekvenčnih bazenov, ki obratujejo v treh fazah; faza polnjenja in prezračevanja, faza usedanja blata in faza praznjenja. V tem delu potekata simultani nitrifikacija in dentrifikacija. Vodna gladina v sekvenčnih bazenih ciklično niha, tako kot se izmenično polnijo oziroma praznijo posamezni bazeni. V fazi polnjenja in prezračevanja posameznega bazena obratuje črpalka za recikel blata. Po dokončanju faze polnjenja in prezračevanja se prezračevanje vsebine bazena in povračanja blata ustavi, prične se faza usedanja blata. Ob koncu faze usedanja blata se izčrpa presežno blato. V ta namen je na dnu vsakega bazena nameščena po ena potopna centrifugalna črpalka, za črpanje presežnega blata po tlačnem cevovodu v zgoščevalec in zalogovnik blata. Tej fazi sledi še faza praznjenja, v kateri se očiščena voda preliva prek prelivnikov v merilnik pretoka in dezinfekcijo ter naprej v potok Trboveljščica.

Presežno blato, ki se ob koncu faze usedanja odstrani iz sekvenčnih bazenov, se v zgoščevalcu useda in zgošča do cca. 2,5% SS, blatenica pa se preliva v zalogovnik postaje za sprejem

grezničnih gošč. Zgoščeno presežno blato se nato iz zgoščevalca in zalogovnika blata črpa v postopek dehidracije s centrifugo. Centrifuga je nameščena na kovinskem podestu, kjer se z vijačno črpalko blato črpa iz zgoščevalca in zalogovnika blata po tlačnem cevovodu v sistem za strojno zgoščanje oz. dehidracijo blata. Z dozirno črpalko se v centrifugo dodaja tudi raztopina polielektrolita. Iz centrifuge izteka centrat v interno kanalizacijo CČN in nazaj v vhodno črpališče, zgoščeno blato pa izpada v brezosni spiralni transporter zaprte izvedbe, ki transportira blato v 20m³ AB-roll kontejner.

Na CČN Trbovlje je sedaj priključenih približno 95,5 % populacijskih enot (PE) poselitvenega območja 7540 – Trbovlje, kar predstavlja 13.326 PE.

V letu 2016 je bilo na čistilni napravi očiščeno 1.183.957,00 m³ komunalne in padavinske odpadne vode. Iz rezultatov obratovalnega monitoringa je razvidno, da je bilo čiščenje v letu 2017 dobro, tak trend pa se nadaljuje tudi v letu 2018. V istem obdobju je bilo na čistilno napravo prepeljanih tudi 368,70 m³ gošč iz pretočnih greznic in muljev malih komunalnih čistilnih naprav z območja naše občine. S procesom čiščenja, pa je bilo na CČN izločeno 729,04 t presežnega blata, 52,66 m³ maščob ter 37,66 t odpadkov iz grabelj in sit ter 56,56 t odpadkov iz peskolovov.

Komunala Trbovlje, d.o.o. ima kot izvajalec gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalnih in padavinskih odpadnih voda v občini Trbovlje v najemu javno kanalizacijsko omrežje. Tega sistema je v občini Trbovlje, natančneje v poselitvenem območju 7540 – Trbovlje sedaj 52.654 m, od tega je 38.095 m mešanega kanalizacijskega sistema, 12.119 m ločenega sistema in 2.440 m kanalskih vodov za odvajanje padavinskih voda. Glede na to, da je skoraj 90% kanalizacije v tako imenovanem mešanem sistemu, kjer se odvajajo komunalne in padavinske odpadne vode skupaj, skrbi za razbremenjevanje le-teh ob obilnejših padavinah 10 pretočnih bazenov meteoritnih voda (PBMV):

- PBMV - Zd (Komunala),
- PBMV – Zl (Trg F. Fakina),
- PBMV – E (Občina),
- PBMV – R (Kamnikar),
- PBMV – L (Kešetovo),
- PBMV – T (Novi Dom),
- PBMV – D (Njiva),
- PBMV – F (Tržnica),
- PBMV – M (Rondo),
- PBMV – G (Uprava RTH)

in 5 enostavnejših razbremenilnikov visokih voda (RVV):

- RVV – Dom in vrt 1
- RVV – Dom in vrt 2,
- RVV – Trg revolucije,
- RVV – STT,
- RVV – Ul. Španskih borcev;

Ti objekti imajo funkcijo ob naliivu zadržati prvi val onesnažene vode, čisto padavinsko vodo pa preko preliava odvajati v potok Trboveljščico. Onesnažena voda se nato iz bazena prečrpa v primarni kanalizacijski vod in odvede na CČN Trbovlje.

Poleg razbremenilnih objektov je sestavni del kanalizacijskega omrežja v občini Trbovlje tudi črpališče K3, ki prečrpa odpadno vodo iz območja dela naselja Trga revolucije v PBMV – G.

S tekočim vzdrževanjem zagotavljamo na kanalizacijskem sistemu pretočnost, opravljajo pa se tudi vsa potrebna vzdrževalna dela. Pregledi objektov kanalizacijskega sistema (PBMV, RVV) se izvajajo tedensko, ob obilnejših padavinah pa tudi pogosteje.

Čiščenje pretočnih bazenov meteornih voda (PBMV):

PBMV-G (RTH)	PBMV -R (Kamnikar)	PBMV -D (Njiva)	PBMV -F (Tržnica)	PBMV -M (Rondo)
2x letno	2x letno	4x letno	2x letno	2x letno

PBMV -ZL (Trg F. Fakina)	PBMV -ZD (Komunala)	PBMV -E (Občina)	PBMV -L (Kešetovo)	PBMV -T (Novi dom)
1x letno	6x letno	2x letno	1x letno	1x letno

Čiščenje razbremenilnikov visokih voda:

RVV Solina	RVV Dom in vrt 1	RVV Dom in vrt 2	RVV Trg revolucije	RVV STT	RVV Ulica španskih borcev
4x letno	2x letno	2x letno	2x letno	2x letno	2x letno

Čiščenje primarnega levo-brežnega in desno-brežnega kanalizacijskega sistema v skupni dolžini 12 km izvajamo vsako leto v mesecu maju in juniju, sekundarne kanalizacijske vode pa čistimo po potrebi, razen kanalov IBT, Trnovic in Mehanika.

Seznam čiščenja odprtih meteornih kanalov:

KANAL	APRIL	MAJ	JUNIJ	JULIJ	AVGUST	SEPTEMBER
Kanal IBT – 2x letno		x				x
Kanal Trnovic – 5x letno	x	x	x	x	x	
Kanal Mehanika- 5x letno	x	x	x	x	x	

V Programu odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode na območju občine Trbovlje za obdobje 2015 – 2018 je predvidena tudi sanacija najbolj problematičnih delov javne kanalizacije. V letu 2017 smo izvedli sanacije 7 odsekov kanalizacijskega omrežja iz seznama in več manjših odsekov, v skupni dolžini cca. 850,00 m. Do konca leta 2018, pa nam ostaja še preostanek predvidenih obnovitvenih investicij.

Seznam preostalih predvidenih obnovitvenih investicij:

NAZIV INVESTICIJE	PREMER CEVI [mm]	DOLŽINA TRASE [m]	OCENA INVESTICIJE [€]
Kanal Vreskovo – Pod gozdom 100038	400	91,00	23.500,00
Kanal Novi dom zgornji 100044	500	51,00	15.300,00
Kanal PBMV-T – Kolonija 1. maja 100043	400, 500	239,00	64.500,00
Kanal Dom in vrt Cestnik – Popotnik	300	90,00	21.600,00
Kanal Vreskovo – Majcenova 104004	200	80,00	16.000,00
Kanal Majcenova – Vreskovo 104003	250	140,00	30.800,00
Kanal Majcenova – Vreskovo 104003	300	165,00	39.600,00
Sanacija PBMV-R (Kamnikar)			70.000,00
Kanal Vreskovo Popotnik - Krajnik	250	215,00	28.000,00
Kanal Ojstro - Guna	300	300,00	72.000,00
Kanal Opekarna – Ribnik (Rajevc) 107001	600	162,00	73.500,00
Sanacija PBMV-G (RTH)			70.000,00
Sanacija met. voda v prim. kolektor			150.000,00
SKUPAJ		1.533,00	674.800

3. 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. Namen elaborata je izračun predračunske cene storitve ter cene infrastrukture (omrežnine) odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode. Izhodišča za pripravo elaborata so navedena v 8. členu Uredbe MEDO.

V skladu z Uredbo MEDO smo za:

- prihodnje obdobje (t_{+1}) upoštevali leto 2019
- preteklo obdobje (t_{-1}) upoštevali leto 2017

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

V našem elaboratu je preteklo obračunsko obdobje leto 2017. Upoštevali smo naslednje količine odvajanja in čiščenja vode komunalne in padavinske odpadne vode:

leto	Količina vode odvajanje v m ³	Količina vode čiščenje v m ³
Obračunske količine 2017	688.377	642.674
Predračunske količine 2017	655.000	600.000

3.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2017)

Predračunski stroški so predvideni stroški v letu 2017, obračunski stroški pa so dejanski stroški za leto 2017 iz letnega poročila.

Stroški odvajanja odpadnih voda:

	Predračunski stroški 2017	Obračunski stroški 2017	Indeks
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	309.637	308.869	100
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	307.061	307.061	100
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	2.576	1.808	142
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	199.489	214.340	93
1. Neposredni stroški materiala	8.930	7.288	123
Stroški električne energije	5.428	4.862	112
Stroški pogonskega goriva	711	1.011	70
Drugi stroški materiala	2.791	1.415	197
2. Neposredni stroški dela	60.672	53.684	113
Stroški plač	45.810	39.615	116
Drugi stroški dela	14.862	14.069	106
3. Drugi neposredni stroški	34.508	43.027	80
Intelektualne in osebne storitve	0	358	0
Stroški drugih storitev	1.118	2.539	44
Stroški amortizacije	11.540	11.540	100
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	13.305	11.658	114
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	300	1.096	27
Drugi proizvodjalni stroški	2.045	2.117	97
Interni stroški	6.200	13.719	45
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	42.666	48.379	88
5. Splošni upravni stroški	34.713	35.376	98
6. Drugi poslovni odhodki	18.000	26.586	68
SKUPAJ STROŠKI	509.126	523.209	97

Stroški čiščenja odpadne vode:

	Predračunski stroški 2017	Obračunski stroški 2017	Indeks
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	296.293	295.087	100
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	289.570	289.570	100
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	6.723	5.517	122
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	475.694	490.006	97
1. Neposredni stroški materiala	47.508	64.982	73
Stroški električne energije	34.601	36.951	94
Stroški pogonskega goriva	696	818	85
Drugi stroški materiala	12.211	27.213	45
2. Neposredni stroški dela	113.071	115.577	98
Stroški plač	85.275	89.684	95
Drugi stroški dela	27.796	25.893	107
3. Drugi neposredni stroški	202.412	179.748	113
Intelektualne in osebne storitve	16.000	8.769	182
Stroški prevoznih storitev	0	32	0
Stroški drugih storitev	55.000	53.512	103
Stroški amortizacije	1.865	1.249	149
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	96.200	77.004	125
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	167	40	418
Drugi proizvodjalni stroški	3.180	3.303	96
Interni stroški	30.000	35.839	84
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	41.990	47.516	88
5. Splošni upravni stroški	34.713	35.376	98
7. Drugi poslovni odhodki	36.000	46.807	77
SKUPAJ STROŠKI	771.987	785.093	98

3.3 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2017)

	EM	Predračunska cena 2017	Obračunska cena 2017	Potrjena cena 2017
Odvajanje odpadne vode	m ³	0,3046	0,3114	0,2832
Omrežnina odvajanje odpadne vode	DN13	2,8645	2,9269	2,8651
Čiščenje odpadne vode	m ³	0,7928	0,7624	0,7551
Omrežnina čiščenje odpadne vode	DN13	2,8433	2,9641	2,8401

Potrjena cena storitve Odvajanja odpadne vode za leto 2017, znaša 0,2832 EUR/ m³. Od obračunske cene storitve je nižja za 0,0282 EUR/ m³, od predračunske cene za leto 2017 pa za 0,0214 EUR/ m³.

Potrjena cena storitve Čiščenja odpadne vode za leto 2017 znaša 0,7551 EUR/ m³. Omenjena cena je od obračunske cene za leto 2017 nižja za 0,0073 EUR/ m³, od predračunske za leto 2017 pa za 0,00377 EUR/ m³.

Cen storitev, sprejetih 1.1.2014, do izdelave tega elaborata nismo spreminjali.

Obračunska cena javne infrastrukture odvajanja odpadne vode znaša 2,9269 EUR/DN 13/mesec, potrjena cena za leto 2017 pa znaša 2,8651 EUR/DN 13/mesec. Obračunska cena javne infrastrukture čiščenja odpadnih voda znaša 2,9641 EUR/DN 13/mesec, potrjena cena pa 2,8401 EUR/DN 13/mesec. Razlike med potrjenimi in obračunskimi cenami javne infrastrukture za leto 2017 bomo upoštevali pri izračunu predračunske cene za leto 2019.

3.4 Primerjava obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi 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).

3.5 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov, ki so:

V skladu s sedmo alinejo prvega odstavka 9. člena Uredbe MEDO prikazujemo primerjavo Komunale Trbovlje, d.o.o. s povprečjem panoge javne službe odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode, katere dejavnost štejemo pod *E37 Ravnanje z odplakami*. Primerjave so podane s pomočjo naslednjih kazalnikov:

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

Osnovna dejavnost Komunale Trbovlje je 35.300 - Oskrba s paro in vročo vodo.

Podatke primerljivih območij objavlja Agencija Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve.

Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti, izračunan na ravni družbe, za leto 2017 znaša 1,90. Omenjeni koeficient, izračunan za povprečje panoge E37, pa znaša 1,60. Koeficient gospodarnosti poslovanja nam pove razmerje med poslovnimi prihodki in poslovnimi odhodki ter za leto 2017 znaša 1,07 na ravni družbe, za odvajanje komunalne in padavinske odpadne vode 1,22, za čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode 1,16, v povprečju panoge pa 1,01. Povprečna bruto plača na zaposlenega pri odvajanju za leto 2017 znaša 1.784 EUR, za čiščenje 2.380 EUR, za povprečje panoge E37 Ravnanje z odplakami pa 1.521 EUR.

3.6 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2019)

V našem elaboratu je prihodnje obračunsko obdobje leto 2019. Upoštevali smo naslednjo plansko količino za odpadno vodo in čiščenje odpadne vode:

	Količina v m³
Odvajanje odpadne voda	670.000
Čiščenje odpadne vode	644.000

Predračunska količina vodomero, na osnovi katere se izračuna omrežnina odvajanja odpadnih voda:

dimenzija vodomera	število vodomero	faktor	zmnožek
DN 13	6.784	1	6.784
DN 20	64	1	64
DN 25	41	3	123
DN 32	0	3	0
DN 40	13	10	130
DN 50	31	15	465
DN 65	2	30	60
DN 80	13	50	650
DN 100	3	100	300
DN 150	1	200	200
	6.952		8.776

Predračunska količina vodomero, na osnovi katere se izračuna omrežnina čiščenja odpadnih voda:

dimenzija vodomera	število vodomero	faktor	zmnožek
DN 13	6.462	1	6.462
DN 20	63	1	63
DN 25	37	3	111
DN 32	0	3	0
DN 40	13	10	130
DN 50	31	15	465
DN 65	2	30	60
DN 80	10	50	500
DN 100	3	100	300
DN 150	1	200	200
	6.622		8.291

3.7 Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2019)

Za prihodnje obračunsko obdobje smo izbrali leto 2019, ko bodo začele veljati nove cene.

Stroškov reprezentance, sponzorstev, donacij in glob, ki po 8. členu Uredbe ne smejo biti kalkulativen element cene, v letu 2019 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.

Skladno z 22. členom Uredbe so stroški, ki presegajo 10 odstotkov posamezne skupine stroškov, prikazani v Prilogi 1.

Posebnih storitev ne izvajamo.

Celotni načrtovani predračunski stroški (za leto 2019) javne službe Odvajanje komunalnih in padavinskih odpadnih voda znašajo 496.364 EUR. Stroškov javne infrastrukture načrtujemo v višini 289.370 EUR, stroškov opravljanja storitev javne službe pa 206.994 EUR.

Pri Čiščenju komunalnih in padavinskih odpadnih voda načrtujemo celotne predračunske stroške (za leto 2019) v višini 796.185 EUR. Stroškov javne infrastrukture načrtujemo 288.734 EUR, stroškov opravljanja storitev javne službe pa 507.451 EUR.

Vsi predračunski stroški so podrobneje prikazani v spodnjih tabelah.

Predračunski stroški odvajanja komunalnih in padavinskih odpadnih voda za leto 2019:

	Predračunski stroški odvajanja odp. voda
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	289.370
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	287.755
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	1.615
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	206.994
1. Neposredni stroški materiala	7.760
Stroški električne energije	5.180
Stroški pogonskega goriva	1.080
Drugi stroški materiala	1.500
2. Neposredni stroški dela	56.955
Stroški plač	43.152
Drugi stroški dela	13.803
3. Drugi neposredni stroški	35.356
Intelektualne in osebne storitve	500
Stroški drugih storitev	3.000
Stroški amortizacije	3.481
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	12.500
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	1.500
Drugi proizvodni stroški	2.375
Interni stroški	12.000
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	46.405
5. Splošni upravni stroški	33.932
7. Drugi poslovni odhodki	26.586
SKUPAJ STROŠKI	496.364

Predračunski stroški čiščenja komunalnih in padavinskih odpadnih voda za leto 2019:

	Predračunski stroški čiščenja odp. voda
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	288.734
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	283.544
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	5.190
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	507.451
1. Neposredni stroški materiala	72.480
Stroški električne energije	45.640
Stroški pogonskega goriva	840
Drugi stroški materiala	26.000
2. Neposredni stroški dela	112.795
Stroški plač	87.660
Drugi stroški dela	25.135
3. Drugi neposredni stroški	195.860
Intelektualne in osebne storitve	13.000
Stroški drugih storitev	53.660
Stroški amortizacije	1.150
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	90.000
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	50
Drugi proizvodjalni stroški	3.000
Interni stroški	35.000
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	45.577
5. Splošni upravni stroški	33.932
7. Drugi poslovni odhodki	46.807
SKUPAJ STROŠKI	796.185

3.8 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo (leto 2017) in prihodnje obračunsko obdobje (leto 2019)

Sedanja – neodpisana vrednost potrebnih osnovnih sredstev v lasti Komunale Trbovlje, d.o.o. za izvajane javne službe Odvajanje komunalnih in padavinskih odpadnih voda v preteklem obračunskem obdobju (2017) znaša 70.898 EUR, za izvajanje javne službe Čiščenje komunalnih in padavinskih odpadnih voda pa 10.873 EUR. V prihodnjem obračunskem obdobju načrtujemo potrebna sredstva za izvajanje obeh dejavnosti v enakem obsegu kot v letu 2017.

3.9 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 Odvajanje komunalnih in padavinskih voda znašali:

- 5 % vseh stroškov režije podjetja,
- 12 % vseh stroškov prodaje,
- 3,4 % vseh stroškov skladišča,
- 11 % vseh stroškov katastra.

Dodeljeni deleži splošnih stroškov dejavnosti Čiščenja komunalnih in padavinskih odpadnih voda za preteklo obračunsko obdobje so znašali:

- 5 % vseh stroškov režije podjetja,
- 12 % vseh stroškov prodaje,
- 1,1 % vseh stroškov skladišča,
- 11 % vseh stroškov katastra.

Pravilnik in uporabo sodil za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih je pregledal revizor in podal pozitivno poročilo o dejanskih ugotovitvah. Pravilnik je sprejel direktor podjetja, Nadzorni svet podjetja pa je podal soglasje. Pravilnik je podrobneje opisan v letnem poročilu družbe.

Za prihodnje obračunsko obdobje načrtujemo enako delitev splošnih stroškov.

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

Posebnih storitev v okviru javnih služb Odvajanje in čiščenje komunalnih in padavinskih odpadnih voda ne izvajamo.

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

Tako pri odvajanju kot pri čiščenju komunalnih in padavinskih voda donosa nismo upoštevali niti za preteklo obdobje niti za prihodnje obračunsko obdobje.

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

V preteklem obračunskem obdobju (v letu 2017) smo imeli za izvajanje gospodarske javne službe odvajanje odpadne vode zaposlene tri delavce, izmed katerih dva polovico ur opravila za dopolnilno dejavnost, zato je bilo povprečno zaposlenih 1,85 delavcev iz ur. Za izvajanje čiščenja odpadne vode so prav tako zaposleni trije delavci, ki so v preteklem obdobju (letu 2017) predstavljali 3,14 zaposlenih iz ur.

V prihodnjem obračunskem obdobju, tj. letu 2019, za izvajanje obeh storitev javne službe načrtujemo enako število zaposlenih kot v preteklem obračunskem obdobju.

3.13 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 2017 znašala za odvajanje odpadnih voda 307.061 EUR, v letu 2019 je načrtujemo 287.755 EUR. Najemnina za čiščenje odpadnih voda je v letu 2017 znašala 289.570 EUR, za leto 2019 je načrtujemo 283.544 EUR. V obeh primerih se v celoti (100%) prenese na uporabnika javne infrastrukture.

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

Javna infrastruktura, upoštevana v izračunih predračunskih in obračunskih cen izvajanja javne službe in namenjena izvajanju javne službe, je izkoriščena v celoti.

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

Osnova za izračun predračunske cene so načrtovani stroški za leto 2019.

Izračun predračunske cene odvajanja komunalne in padavinske odpadne vode

	Predračunski stroški odvajanja odp. voda
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	289.370
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	287.755
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	1.615
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	206.994
1. Neposredni stroški materiala	7.760
Stroški električne energije	5.180
Stroški pogonskega goriva	1.080
Drugi stroški materiala	1.500
2. Neposredni stroški dela	56.955
Stroški plač	43.152
Drugi stroški dela	13.803
3. Drugi neposredni stroški	35.356
Intelektualne in osebne storitve	500
Stroški drugih storitev	3.000
Stroški amortizacije	3.481
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	12.500
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	1.500
Drugi proizvodjalni stroški	2.375
Interni stroški	12.000
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	46.405
5. Splošni upravni stroški	33.932
7. Drugi poslovni odhodki	26.586
SKUPAJ STROŠKI	496.364
Prodane količine v m3	670.000

Število DN 13	8.776
----------------------	--------------

Predračunska cena javne infrastrukture (EUR/DN13/mesec)	2,7477
--	---------------

Predračunska cena storitve (EUR/m3)	0,3089
--	---------------

Predračunska cena storitve odvajanja odpadnih voda znaša 0,3089 EUR/m³. Potrjena cena, ki velja od 1.1.2014, znaša 0,2832 EUR/ m³, obračunska cena storitve – po dejanskih stroških leta

2017 pa znaša 0,3114 EUR/ m³. Cena storitve odvajanja komunalne in padavinske odpadne vode bo tudi v letu 2019 ostala 0,2832 EUR/ m³.

Predračunska cena javne infrastrukture za leto 2019 znaša 2,7477 EUR/DN13/mesec, potrjena cena za leto 2017 je znašala 2,8651 EUR/DN13/mesec, potrjena za leto 2018 pa 2,9228 EUR/DN13/mesec.

S ceno javne infrastrukture – omrežnine mora izvajalec javne službe pokrivati stroške najemnine javne infrastrukture. Predračunska cena za leto 2019 je od potrjene cene za leto 2017 in 2018 nižja, zato bomo ceno omrežnine odvajanja komunalnih in padavinskih odpadnih voda znižali. Predračunska cena je nižja predvsem zaradi nižjih stroškov najema javne infrastrukture. Ker pa Občina Trbovlje delno subvencionira ceno omrežnine gospodinjstvom s premerom vodomera DN 13 ali DN 20 z enim odjemnim mestom in s tem razbremeni končne uporabnike, bo za omenjena gospodinjstva nižja le subvencija. Nekoliko pa se bo znižala omrežnina pravnim osebam.

Izračun predračunske cene čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode

	Predračunski stroški čiščenja odp. voda
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	288.734
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	283.544
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	5.190
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	507.451
1. Neposredni stroški materiala	72.480
Stroški električne energije	45.640
Stroški pogonskega goriva	840
Drugi stroški materiala	26.000
2. Neposredni stroški dela	112.795
Stroški plač	87.660
Drugi stroški dela	25.135
3. Drugi neposredni stroški	195.860
Intelektualne in osebne storitve	13.000
Stroški drugih storitev	53.660
Stroški amortizacije	1.150
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	90.000
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	50
Drugi proizvodni stroški	3.000
Interni stroški	35.000
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	45.577
5. Splošni upravni stroški	33.932
7. Drugi poslovni odhodki	46.807
SKUPAJ STROŠKI	796.185
Prodane količine v m³	644.000

Število DN 13	8.291
----------------------	--------------

Predračunska cena javne infrastrukture (EUR/DN13/mesec)	2,9021
--	---------------

Predračunska cena storitve (EUR/m³)	0,7880
---	---------------

Predračunska cena storitve čiščenja odpadnih voda znaša 0,7880 EUR/ m³. Potrjena cena, ki velja od 1.1.2014, znaša 0,7551 EUR/ m³, obračunska cena storitve – po dejanskih stroških leta 2017 pa znaša 0,7624 EUR/ m³. Cena storitve čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode bo tudi v letu 2019 ostala 0,7551 EUR/ m³.

Predračunska cena javne infrastrukture za leto 2019 znaša 2,9021 EUR/DN13/mesec, potrjena cena za leto 2017 je znašala 2,8401 EUR/DN13/mesec, potrjena cena za leto 2018 pa znaša 2,9452 EUR/DN13/mesec.

S ceno javne infrastrukture – omrežnine mora izvajalec javne službe pokrivati stroške najemnine javne infrastrukture. Ker je predračunska cena za leto 2019 višja od potrjene cene v letu 2018, bomo ceno javne infrastrukture čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode v letu 2019 znižali. Cena omrežnine je nižja predvsem zaradi nižjih načrtovanih stroškov najema javne infrastrukture.

3.16 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.

Stroške, katerih vira nastanka ne moremo točno določiti, t.i. splošne stroške, pa razdelimo po ključih za delitev splošnih stroškov. (Glej poglavje 3.9)

4. Priloga 1

Struktura stroškov, ki v predračunski kalkulaciji presegajo 10 % vrednosti posamezne skupine stroškov:

Odvajanje komunalnih in padavinskih odpadnih voda

Stroški plač in drugi neposredni stroški so razdeljeni v kalkulaciji predračunskih stroškov (glej poglavje 3.9). Splošni upravni stroški in splošni nabavno-prodajni stroški so podrobneje prikazani v spodnjih tabelah.

Splošni upravni stroški

	Predračunski stroški odvajanja odp. voda
Stroški električne energije	166
Stroški pogonskega goriva	108
Drugi stroški materiala	303
<i>Skupaj stroški materiala</i>	<i>576</i>
Stroški plač	16.821
Drugi stroški dela	5.546
<i>Skupaj stroški dela</i>	<i>22.367</i>
Intelektualne in osebne storitve	1.735
Stroški drugih storitev	693
Stroški amortizacije	969
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	2.170
Drugi proizvodjalni stroški	4.817
Interni stroški	605
<i>Skupaj drugi neposredni stroški</i>	<i>10.989</i>
<i>Skupaj splošni upravni stroški</i>	<i>33.932</i>

Splošni nabavno-prodajni stroški

	Predračunski stroški odvajanja odp. voda
Stroški električne energije	244
Stroški pogonskega goriva	148
Drugi stroški materiala	430
<i>Skupaj stroški materiala</i>	822
Stroški plač	24.179
Drugi stroški dela	7.916
<i>Skupaj stroški dela</i>	32.095
Intelektualne in osebne storitve	2.445
Stroški drugih storitev	977
Stroški amortizacije	1.425
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	2.367
Drugi proizvodjalni stroški	5.529
Interni stroški	743
<i>Skupaj drugi neposredni stroški</i>	13.487
<i>Skupaj splošni upravni stroški</i>	46.405

Čiščenje komunalnih in padavinskih odpadnih voda

Stroški opravljanja storitev javne službe Čiščenje komunalnih in padavinskih odpadnih voda, ki presegajo 10 %, so stroški plač (17 %), stroški vzdrževanja javne infrastrukture (18 %), kamor uvrščamo servise in popravila potopnih črpalk, sistema za zgoščevanje blata, ipd. ter stroški drugih storitev (11 %). Med stroške drugih storitev uvrščamo odstranjevanje odpadkov masti in oljnih mešanic iz naprav, odvoz odpadkov iz peskolovov, predelavo in odlaganje preostanka odpadkov, vzorčenje, analizo in poročila odpadnih komunalnih muljev ter protivlomno varovanje na čistilni napravi (konto 41900 in 41960).