



Komunalna 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, avgust 2018

KAZALO

1. UVOD	3
2. OPIS OPRAVLJANJA STORITVE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE OSKRBA S PITNO VODO	5
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)	12
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 stroškov in cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s stroški in cenami storitev javne službe na primerljivih območjih.....	13
3.5. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov	13
3.6. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2019).....	14
3.7. Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2019).....	15
3.8. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo (leto 2017) in prihodnje obračunsko obdobje (leto 2019).....	16
3.9. Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom te uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.....	17
3.10. Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.....	17
3.11. Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	17
3.12. Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.....	18
3.13. Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture.....	18
3.14. Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev	18
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.....	18
3.16. Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah	20

4. Priloga 1	21
--------------------	----

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 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 oskrba s pitno vodo Komunala Trbovlje, d.o.o. izvaja na osnovi Odloka o načinu opravljanja lokalne gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo 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, 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.

2. 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),
- 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, d.o.o. 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),
- 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, d.o.o. 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 2017 je znašala letna količina distribuirane pitne vode v občini Trbovlje 1.024.190 m³, prodana količina pa 741.996 m³, kar pomeni, da so izgube 27,6 %. Maksimalna dnevna dobava vode je 3.100 m³. Skupno število odjemnih mest oz. vodomeroev na dan 1.6.2017 je znašalo 2.498. Na javni vodovod je preko sekundarnega omrežja priključenih 14.051 porabnikov, kar predstavlja 90 % vseh prebivalcev v občini. Od januarja 2018 imamo v upravljanju imamo tudi vodovod Čeče, na katerega je priključenih 258 porabnikov, skupno število odjemnih mest oz. vodomeroev pa znaša na dan 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 glavnina vodnih količin:

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



Slika št. 1: Zajetje Mitovšek

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/sec.

Omrežje vodooskrbnega sistema Trbovlje razdelimo v tri glavne veje, ki so na različnih mestih med seboj povezane. Veja Retje (4. veja), ki je v naše upravljanje prešla leta 2005, je povsem ločena od ostalih. Iz vodohrana Retje, ki je v upravljanju KSP Hrastnik, se voda distribuira do črpališča Retje in vodohrana Retje ter do uporabnikov v naselju Retje. Črpališče in vodohran sta v našem upravljanju.



Slika št. 2: Vrtina VT1

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.



Slika št. 3: Mitovski slap – višek vode zajetja Mitovšek, ki ni namenjen vodooskrbi

2. veja, ki oskrbuje sistem oskrbe s pitno vodo Trbovlje, poteka s Partizanskoga 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.



Slika št. 4: Vodohran Guido

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).

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 Zavod za zdravstveno varstvo Novo mesto. Letno je opravljenih okvirno 90 rednih mikrobioloških analiz in 40 fizikalno kemijskih analiz. ZZV Novo mesto na podlagi laboratorijskih analiz vzorcev pitne vode izda Letno poročilo o kvaliteti oz. zdravstveni ustreznosti pitne vode.



Slika št. 5: 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 bo omogočil 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. Zaključek projekta načrtujemo 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)*. 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.

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. Vseh se še ne da izpolnit, 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 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 naslednjo količino prodane vode.

leto	Količina vode v m ³
Obračunske količine 2017	735.829
Predračunske količine 2017	714.000

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

Pripravili smo obračunske kalkulacije za leto 2017.

	Predračunski stroški 2017	Obračunski stroški 2017	Indeks
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	407.229	405.385	100
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	401.329	401.329	100
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	5.900	4.056	145
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	489.583	515.123	95
1. Neposredni stroški materiala	58.012	58.582	99
Stroški električne energije	45.475	44.294	103
Stroški pogonskega goriva	3.283	3.827	86
Stroški materiala za pripravo vode	1.550	1.614	96
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	1.404	1.751	80
Drugi stroški materiala	6.300	7.096	89
2. Neposredni stroški dela	134.221	140.616	95
Stroški plač	104.466	107.548	97
Drugi stroški dela	29.755	33.068	90
3. Drugi neposredni stroški	84.115	89.370	94
Intelektualne in osebne storitve	13.900	16.317	85
Stroški prevoznih storitev	0	45	0
Stroški drugih storitev	6.000	6.673	90
Stroški amortizacije	1.471	1.470	100
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	12.000	13.509	89
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	1.744	1.946	90
Drugi proizvodni stroški	11.000	11.282	98
Interni stroški	38.000	38.128	100
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	46.365	52.850	88
5. Splošni upravni stroški	63.870	65.093	98
6. Drugi poslovni odhodki	36.000	47.322	76
7. Stroški vodnega povračila	67.000	61.290	109
SKUPAJ STROŠKI	896.812	920.508	97

Dejanski (obračunski) stroški javne infrastrukture v letu 2017 so glede na ocenjene (predračunske) višji za tri odstotke. Stroški opravljanja storitev javne službe so od ocenjenih višji za 5 odstotkov, stroški javne infrastrukture pa so na enakem nivoju (indeks 100).

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

	EM	Obračunska cena (leto 2017)	Predračunska cena (leto 2017)	Potrjena cena (leto 2017)
voda	m ³	0,7001	0,6857	0,6499
omrežnina	DN13	3,6792	3,6110	3,6015

Potrjena cena za opravljanje storitev javne službe velja od 1.1.2014 in znaša 0,6499 EUR/m³. Cene storitve veljajo od leta 2014 in bodo veljale tudi v letu 2019.

Obračunska cena storitve za leto 2017 je od predračunske cene za leto 2017 višja za 0,0144 EUR/m³, od potrjene za leto 2017 pa za 0,0502 EUR/m³.

Obračunska cena javne infrastrukture – omrežnine je od predračunske cene višja za 0,0682 EUR/DN13, od potrjene cene za leto 2017 pa za 0,0777 EUR/DN13. Občina Trbovlje delno subvencionira ceno omrežnine gospodinjstvom, zato strošek omrežnine za občane ostaja enak, spreminja se le višina subvencije.

Cene so oblikovane po Uredbi MEDO.

3.4. 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).

3.5. 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, d.o.o. s povprečjem panoge javne službe oskrba s pitno vodo, katere dejavnost štejemo pod *E36 Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode*. 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 E36, pa znaša 1,50. Koeficient gospodarnosti poslovanja nam pove razmerje med poslovnimi prihodki ter poslovnimi odhodki in za leto 2017 znaša 1,07 na ravni družbe, na enoti Vodovod 1,18, v povprečju panoge pa 1,03. Povprečna bruto plača na zaposlenega na enoti Vodovod za leto 2017 znaša 2.014 EUR, za povprečje panoge E36 Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode pa 1.648 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 prodano vodo:

	Količina v m³
Prodana voda	740.000

Predračunska količina vodomero, na osnovi katere se izračuna omrežnina:

dimenzija vodomera	število vodomero	faktor	zmnožek
DN 13	7.236	1	7.236
DN 20	66	1	66
DN 25	55	3	165
DN 32	4	3	12
DN 40	15	10	150
DN 50	31	15	465
DN 65	2	30	60
DN 80	14	50	700
DN 100	3	100	300
DN 150	1	200	200
	7.427		9.354

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

Za prihodnje obračunsko obdobje smo izbrali leto 2019, ko naj bi 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 Oskrba s pitno vodo znašajo 929.329 EUR. Stroškov javne infrastrukture načrtujemo 411.987 EUR, stroškov opravljanja storitev javne službe pa 517.342 EUR. Predračunski stroški so podrobneje predstavljeni v spodnji tabeli.

Predračunski stroški oskrbe s pitno vodo za leto 2019:

	Predračunski stroški oskrbe s pitno vodo
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	411.987
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	407.987
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	4.000
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	517.342
1. Neposredni stroški materiala	63.860
Stroški električne energije	48.000
Stroški pogonskega goriva	3.960
Stroški materiala za pripravo vode	1.500
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	2.000
Drugi stroški materiala	8.400
2. Neposredni stroški dela	136.799
Stroški plač	104.995
Drugi stroški dela	31.805
3. Drugi neposredni stroški	94.932
Intelektualne in osebne storitve	16.000
Stroški prevoznih storitev	360
Stroški drugih storitev	7.200
Stroški amortizacije	5.672
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	14.000
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	2.200
Drugi proizvodni stroški	11.500
Interni stroški	38.000
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	50.693
5. Splošni upravni stroški	62.436
6. Drugi poslovni odhodki	47.322
7. Stroški vodnega povračila	61.300
SKUPAJ STROŠKI	929.329

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 Oskrba s pitno vodo je v preteklem obračunskem obdobju (2017) znašala 3.880 EUR.

V prihodnjem obračunskem obdobju (leto 2019) načrtujemo potrebna sredstva za izvajanje storitev javne službe 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 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.

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

Posebnih storitev v okviru javne službe oskrba s pitno vodo ne izvajamo.

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

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva v preteklem in prihodnjem obračunskem obdobju ni upoštevan.

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

Za izvajanje storitev javne službe oskrba s pitno vodo smo imeli v letu 2017 v podjetju zaposlene štiri delavce, iz števila opravljenih ur pa smo imeli zaposlenih 4,45 delavcev iz ur. V prihodnjem obdobju načrtujemo zaposlene v enakem obsegu.

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 401.329 EUR, v letu 2019 pa jo načrtujemo v višini 407.87 EUR. Najemnina 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 in načrtovane količine za leto 2019.

Predračunska kalkulacija oskrbe s pitno vodo za leto 2019:

	Predračunski stroški oskrbe s pitno vodo
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	411.987
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	407.987
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	4.000
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	517.342
1. Neposredni stroški materiala	63.860
Stroški električne energije	48.000
Stroški pogonskega goriva	3.960
Stroški materiala za pripravo vode	1.500
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	2.000
Drugi stroški materiala	8.400
2. Neposredni stroški dela	136.799
Stroški plač	104.995
Drugi stroški dela	31.805
3. Drugi neposredni stroški	94.932
Intelektualne in osebne storitve	16.000
Stroški prevoznih storitev	360
Stroški drugih storitev	7.200
Stroški amortizacije	5.672
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	14.000
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	2.200
Drugi proizvodni stroški	11.500
Interni stroški	38.000
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	50.693
5. Splošni upravni stroški	62.436
6. Drugi poslovni odhodki	47.322
7. Stroški vodnega povračila	61.300
SKUPAJ STROŠKI	929.329

Prodane količine v m³	740.000
---	----------------

Število DN 13	9.354
----------------------	--------------

Predračunska cena javne infrastrukture (EUR/DN13/mesec)	3,6703
--	---------------

Predračunska cena storitve (EUR/m³)	0,6991
---	---------------

Kot je razvidno iz kalkulacije, predračunska cena storitve oskrbe s pitno vodo za leto 2019 znaša 0,6991 EUR/m³. Potrjena cena, ki velja od 1.1.2014, znaša 0,6449 EUR/m³, obračunska cena storitve – po dejanskih stroških leta 2017 pa znaša 0,7001 EUR/ m³. Cena storitve oskrbe s pitno vodo bo tudi v letu 2019 ostala 0,6449 EUR/ m³.

Predračunska cena javne infrastrukture za leto 2019 znaša 3,6703 EUR/DN13/mesec, potrjena cena za leto 2017 znaša 3,6015 EUR/DN13/mesec, potrjena cena za leto 2018 pa 3,5806 EUR/DN13/mesec.

S ceno javne infrastrukture – omrežnine mora izvajalec javne službe pokrivati stroške najemnine javne infrastrukture. Zaradi višjih stroškov najema javne infrastrukture je tudi cena javne infrastrukture rahlo višja. Ker Občina Trbovlje delno subvencionira ceno in s tem razbremeni končne uporabnike (gospodinjstva s premerom vodomera DN13 oz. DN20, z enim odjemnim mestom), se bo v letu 2019 nekoliko povišala subvencija, za ostale uporabnike pa se bo povišala omrežnina.

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:

To so stroški plač (20%) ter stroški vodnega povračila (12%), ki so prikazani v tabeli Izračun predračunske cene (glej poglavje 3.7) ter splošni upravni stroški (12%), ki so razčlenjeni v spodnji tabeli.

Splošni upravni stroški

	Predračunski stroški oskrbe s pitno vodo
Stroški električne energije	298
Stroški pogonskega goriva	194
Drugi stroški materiala	545
<i>Skupaj stroški materiala</i>	<i>1.037</i>
Stroški plač	30.395
Drugi stroški dela	9.954
<i>Skupaj stroški dela</i>	<i>40.350</i>
Intelektualne in osebne storitve	2.649
Stroški drugih storitev	1.329
Stroški amortizacije	1.744
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	3.906
Drugi proizvodjalni stroški	10.633
Interni stroški	788
<i>Skupaj drugi neposredni stroški</i>	<i>21.050</i>
<i>Skupaj splošni upravni stroški</i>	<i>62.436</i>