

MESTNA OBČINA PTUJ

Prejeto: 13. 01. 2015			
Sig.znak	Številka zadeve	Vrednost	Priloge
3014	007-2/2015	/	/



MESTNA OBČINA PTUJ
Mestni trg 1
2250 Ptuj

Ptuj, januar 2015

V prilogi vam pošiljamo Elaborat za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja ČIŠČENJE KOMUNALNIH IN PDAVINSKIH ODPADNIH VODA - ČIŠČENJE ODPLAK

Lep pozdrav!

KOMUNALNO PODJETJE
PTUJ, d.d. 3
Puhova ulica 10

Direktor:
Mag. Janko Širec



MESTNA OBČINA PTUJ

Mestni trg 1

2250 Ptuj

Ptuj, januar 2015

Zadeva: ELABORAT -

**za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih
javnih služb varstva okolja ČIŠČENJE KOMUNALNIH IN
PADAVINSKIH ODPADNIH VODA – ČIŠČENJE ODPLAK**

**PRAVNA PODLAGA: *Uredba o metodologiji za oblikovanje cen
storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih
služb varstva okolja - Ur.l.RS št.87/2012,
109/2012)***

PREDLAGATELJ: Komunalno podjetje Ptuj, d.d.

1. OPIS DEJAVNOSTI

Čiščenje komunalnih in delno padavinskih odpadnih vod v Mestni občini Ptuj poteka na dveh javnih objektih čiščenja in sicer Centralni čistilni napravi Ptuj (CČN) in mali čistilni napravi Sekvoja. Seveda je bistvena CČN. Na lokaciji CČN je bila prva naprava zgrajena že v času izgradnje akumulacijskega jezera za hidroelektrarno Formin. Prva naprava je delovala le dobro leto, vse do leta 1989, ko se je dala v pogon prenovljena naprava s kapaciteto 105.000 PE. Ta naprava je obratovala neprekinjeno vse do leta 2008. Zaradi strožje zakonodaje povzete po EU, se je moralo pristopiti k rekonstrukciji obstoječe naprave. Ob upoštevanju manjših obremenitev iz gospodarstva ima sedanja naprava kapaciteto le 68.000 PE. V osnovi je naprava zasnovana kot mehansko biološka naprava s aerobno stabilizacijo blata. Biološko čiščenje se izvaja v 4-ih bazenih s tehnologijo SBR, s katero naprava zagotavlja terciarno čiščenje, to je tudi čiščenje hranil iz odpadnih vod. Obdelava presežnega blata se izvaja s centrifugiranjem v objektih dehidracije, po tem nastalo blato pa se po potrebi suši v halah za sušenje. Naprava je po zapletih med izvedbo dobila po uspešno opravljenem tehničnem pregledu uporabno dovoljenje v mesecu decembru 2012.

Zraven komunalnih in padavinskih odpadnih vod iz Mestne občine Ptuj, se na napravi čistijo tudi komunalne odpadne vode iz vseh naselij v občinah Hajdina in Starše in dela naselij v občini Kidričevo (trenutno le Kungota, dolgoročno tudi še Starošince). Zaradi navedenega je elaborat pripravljen za Mestno občino Ptuj, ter občine Hajdina in Starše, glede na njihov delež v obremenitvah na napravi. V občini Kidričevo glavni del teže pri pripravi elaboratov za čiščenje odpadnih voda predstavlja ČN Kidričevo, pri pripravi elaborata pa se mora delno upoštevati tudi objekt CČN Ptuj.

2. OBLIKOVANJE CEN STORITEV OBVEZNIH OBČINSKIH JAVNIH SLUŽB VARSTVA OKOLJA

Z novo Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja za uveljavitev nove ali spremenjene cene storitve javne službe predlaga izvajalec z elaboratom o oblikovanju cene izvajanja storitev javne službe, potrdi pa jo pristojen občinski organ. Pred uveljavitvijo nove cene mora mnenje o elaboratu iz tega člena in o skladnosti oblikovanja cene s tem predpisom podati strokovna služba občine. Po potrditvi cene posamezne javne službe s strani pristojnega občinskega organa, občina s cenikom določi zaračunano ceno posamezne javne službe in ga posreduje izvajalcu, ki mora cenik objaviti na svojih spletnih straneh in na krajevno običajen način.

Cena, ki jo potrdi pristojen organ občine, se imenuje potrjena cena storitve javne službe in je sestavljena iz omrežnine ali stroška javne infrastrukture ter cene, ki se nanaša na opravljanje storitev javne službe.

Pri oblikovanju cen javnih služb se upoštevajo standardi in ukrepi za opravljanje posamezne javne službe, kot jih opredeljujejo državni in občinski predpisi za posamezno javno službo. Za namen oblikovanja cen javnih služb je potrebno določiti vrednost in obseg javne infrastrukture, ki se uporablja za opravljanje javnih služb ter maksimalen donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za izvajanje storitev javne službe. Enako se za namen oblikovanja cen javnih služb upoštevajo načrtovane količine opravljenih storitev, načrtovani stroški in prihodki izvajalca za prihodnje obdobje.

Omenjena izhodišča za oblikovanje cen so podlaga za pripravo elaborata.

3. OBVEZNE SESTAVINE ELABORATA O OBLIKOVANJU CENE STORITVE JAVNE SLUŽBE ČIŠČENJA ODPLAK V SKLADU Z 9.ČLENOM UREDBE

- obračunsko količino opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje,
- obračunske stroške izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje,
- pojasnila odmikov obračunske cene od potrjene in zaračunane cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje,
- primerjavo obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih,
- primerjavo potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih,
- primerjavo obračunske cene javne infrastrukture javne službe, za katero se oblikuje cena, s primerljivimi območji,
- primerjavo izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov, ki so: pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti, gospodarnost poslovanja, povprečna mesečna plača na zaposlenca in jih objavlja Agencija Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve, pri čemer se za povprečje panoge javno odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode šteje dejavnost E37 Ravnanje z odplakami,
- predračunsko količino opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje,
- predračunske stroške izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje,
- obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje,
- prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom te uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje,
- prihodke in odhodke, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje,
- donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje,
- število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje,
- podatek o višini najemnine oziroma uporabe javne infrastrukture in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture,
- stopnjo izkoriščenosti javne infrastrukture,
- izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunskih stroškov javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje,
- prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah

4. KOLIČINA OPRAVLJENE STORITVE IN PRIHODKI ZA LETO 2014

LETO	m3 skupaj	prihodki skupaj - EUR
2014	2.295.258	1.223.578
skupaj	2.295.258	1.223.578

5. ELABORAT O OBLIKOVANJU CENE STORITVE ČIŠČENJA ODPLAK

5.1 Obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje:

Obračunska količina opravljenih storitev čiščenja odplak v letu 2014 znaša : 2.295.258 m3.

5.2 Obračunski stroške izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje:

Projekcija obračunskih stroškov opravljenih storitev čiščenja odplak v letu 2014 znašajo 1.318.000,00 EUR, ker še niso znani končni rezultati poslovanja v letu 2014.

5.3 Pojasnila odmikov obračunske cene od potrjene in zaračunane cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje:

Ob upoštevanju dejanskih količin očiščene vode v letu 2014, ki so 2.295.258 m3 in predvidenih stroškov obratovanja čistilne naprave v enem letu 1.318.000,00 EUR, smo dobili obračunsko ceno 0,5742 EUR/m3.

5.4 Primerjava obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih:

Dejanska obračunska cena na podlagi podatkov iz leta 2014 je 0,5742 EUR/m3.

Obračunska cena iz tabel primerljivih območjih in povprečnih potrjenih zaračunanih in obračunskih cen storitev obveznih občinskih

gospodarskih javnih služb varstva okolja, ki jih je objavilo Ministrstvo za kmetijstvo in okolje je 0,6991 EUR/m³.

S strani Ministrstva kmetijstva in okolja objavljena tabela primerljivih območjih in povprečnih potrjenih zaračunanih in obračunskih cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja, trenutno še ne prdstavlja res prave primerjave in se bo njena prava uporabnost pokazala šele s časom, ko bodo tudi zbrani podatki bolj natačno opredeljeni in jih bo šele na to možno razvrstiti v pravilne skupine.

5.5 Primerjava potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih:

	Izvajanje storitve	Omrežnina
Predlog elaborat	0,4936 EUR/m ³	8,2093 EUR
Primerjava MKO	0,5518 EUR/m ³	3,0445 EUR

S strani Ministrstva kmetijstva in okolja objavljena tabela primerljivih območjih in povprečnih potrjenih zaračunanih in obračunskih cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja, trenutno še ne prdstavlja res prave primerjave in se bo njena prava uporabnost pokazala šele s časom, ko bodo tudi zbrani podatki bolj natačno opredeljeni in jih bo šele na to možno razvrstiti v pravilne skupine.

5.6 Primerjava obračunske cene javne infrastrukture javne službe, za katero se oblikuje cena, s primerljivimi območji:

	Izvajanje storitve	Omrežnina
Predlog elaborat	0,4936 EUR/m ³	8,2093 EUR
Primerjava MKO	0,6991 EUR/m ³	2,7509 EUR

S strani Ministrstva kmetijstva in okolja objavljena tabela primerljivih območjih in povprečnih potrjenih zaračunanih in obračunskih cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja, trenutno še ne prdstavlja res prave primerjave in se bo njena prava uporabnost pokazala šele s časom, ko bodo tudi zbrani podatki bolj natačno opredeljeni in jih bo šele na to možno razvrstiti v pravilne skupine.

- 5.7 Primerjavo izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov, ki so: pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti, gospodarnost poslovanja, povprečna mesečna plača na zaposlenca in jih objavlja Agencija Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve, pri čemer se za povprečje panoge javne odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode šteje dejavnost E37 Ravnanje z odplakami:**

Primerjava predpisanih kazalnikov poslovanja s povprečjem panoge 37.000 -Ravnanje z odplakami, za leto 2013:

kazalnik	KP PTUJ d.d.	PANOGA (Ajpes)
pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti	1,12	1,93
gospodarnost poslovanja	1,02	1,05
povprečna mesečna plača na zaposlenca	1.171	1.485

- 5.8 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje:**

Predračunska količina opravljenih storitev čiščenja odplak v letu 2015 bo odvisna od dinamike priključevanja, končna količina predvidoma znaša : 2.295.258 m³.

- 5.9 Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje:**

Predračunski stroški opravljenih storitev čiščenja odplak v letu 2015, bodo odvisni od dinamike priključevanja, končni stroški bodo predvidoma 1.132.942 EUR.

- 5.10 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje:**

V preteklem obračunskem obdobju so bila za izvajanje javne službe čiščenja odplak uporabljena osnovna sredstva v skupni vrednosti 32.548 EUR (sedanja vrednost) oziroma 247.933 EUR (nabavna vrednost uporabljenih sredstev). V prihodnjem obračunskem obdobju so načrtovana osnovna sredstva za izvajanje dejavnosti v enakem obsegu kot v preteklem letu.

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

Na dejavnost čiščenja odplak SM 20-2100 je bilo v letu 2014 dodeljenih 10,35% stroškov skupnih služb. V letu 2015 bomo za razporejanje posrednih stroškov splošnih dejavnosti na poslovnoizidna mesta posamezne dejavnosti uporabljali v približno enakem deležu kot v preteklem letu.

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

V preteklem obračunskem obdobju, v okviru javne službe čiščenja odplak ni bilo ustvarjenih prihodkov z opravljanjem posebnih storitev, prav tako v letu 2015 ne načrtujemo prihodkov iz opravljanja posebnih storitev znotraj javne službe čiščenja odplak.

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

Donos na vložena poslovno potrebna sredstva izvajalca, vračunan v ceno izvajanja storitve, skladno s predpisano metodologijo ne sme presegati 5 % vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za opravljanje javne službe čiščenja odplak.

Najvišji dovoljeni donos na vložena osnovna sredstva izvajalca, ki se lahko vračuna v ceno storitev javne službe za leto 2015 znaša 5% od sedanje vrednosti. Donos ni upoštevan v izračunu cene storitve - čiščenja odplak.

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

V preteklem obračunskem obdobju je bilo za neposredno operativno izvajanje storitev javne službe čiščenja odplak zaposlenih po delovnih urah 9 delavcev, v prihodnjem obračunskem obdobju bo za izvajanje storitev javne službe zaposlenih enako število delavcev.

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

Omrežnina javne infrastrukture za prihodnje obračunsko obdobje 2015 znaša ob upoštevanju 88% izkoriščenosti javne infrastrukture 1.029.155 EUR.

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

Delež javne infrastrukture, upoštevane v izračunih predračunskih in obračunskih cen izvajanja javne službe in namenjena izvajanju javne službe, znaša 88%.

5.17 Izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje 2015:

I. OMREŽNINA

VODOMER (DN)	PRETOK (m3/h)	FAKTOR OMR	ŠT VODOMEROV (DN)	ŠT DN x FAKTOR OMR	OMR na vodomere (€/mesec)	€/mesec	€/leto
DN ≤ 20	3-5	1	7.782	7.782	8,2093	63.885	766.621
20 < DN < 40	7	3	340	1.020	24,6280	8.374	100.482
40 ≤ DN < 50	12	10	49	490	82,0933	4.023	48.271
50 ≤ DN < 65	30	15	3	45	123,1400	369	4.433
65 ≤ DN < 80	100	30	27	810	246,2800	6.650	79.795
80 ≤ DN < 100	150	50	6	300	410,4667	2.463	29.554
100 ≤ DN < 150	300	100	0	0	820,9335	0	0
150 ≤ DN	300	200	0	0	1.641,8669	0	0
SKUPAJ			8.207	10.447		85.763	1.029.155
OMREŽNINA SKUPAJ					1.029.155		
OMREŽNINA / LETO / DN ≤ 20 / €						98,5120	
OMREŽNINA / MESEC / DN ≤ 20 / €						8,2093	

OMR (ČIŠČENJE) v €/leto	€/leto
strošek amortizacije infr.	1.004.155
stroški zavarovanja infr.	25.000
stroški odškodnin	
odhodki financiranja	
Skupaj stroški OMR	1.029.155

II.) STROŠKI IZVAJANJA GJS

1. NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	807.442 €
- stroški el. energije	131.000 €
- stroški pogonskega goriva	55.342 €
- drugi stroški materiala	85.600 €
- stroški storitev	535.500 €
2. NEPOSREDNI STROŠKI DELA	217.000 €
3. DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	23.000 €
	23.000 €
4. SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	
5. SPLOŠNI NADAVNO PRODAJNI STROŠKI	
6. SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	85.000 €
7. OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA	500 €
8. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0 €
9. DONOS	0 €
SKUPAJ STROŠKI	1.132.942 €
Letna količina očiščene vode (m3)	2.295.258
Cena €/m3	0,4936

Simulacija stroškov za gospodinjstvo ob povprečni porabi 14 m³ pitne vode na mesec ob upoštevanju obstoječih in predlaganih cen:

	m ³	Cena- obstoječa	Vrednost- obst.cena (eur)	Cena- predlog	Vrednost- predl.cena (eur)	
čiščenje odplak (cena izvajanja storitve)	14	0,4936	6,9104	0,4936	6,9104	
omrežnina ČN za priključek DN 20	1	6,9001	6,9001	8,2093	8,2093	
SKUPAJ VREDNOST brez DDV			13,8105		15,1197	
DDV 9,5%			1,3120		1,4364	Raz.v %
SKUPAJ VREDNOST z DDV			15,1225		16,5561	9,48%

5.18 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih in po občinah:

Neposredne stroške, ki se nanašajo na dejavnost čiščenja odplak, evidentiramo na stroškovno mesto odvajanja direktno iz knjigovodskih listin in obračunov. To so neposredni stroški materiala , energije, prevoznih in ostalih eksternih in internih storitev. Neposredne stroške dela (bruto plače in prispevke delodajalca, regres za prehrano in prevoz na delo) razporejamo direktno na stroškovno mesto čiščenja odplak na osnovi opravljenih ur dela.

Posredne proizvodjalne stroške, ki nastajajo pri izvajanju dejavnosti čiščenja odplak, razporejamo na stalne in spremenljive. Stalni stroški predstavljajo stroške, ki se praviloma pojavljajo neodvisno od obsega poslovanja, spremenljivi oz. variabilni pa se spreminjajo glede na povečanje oz. zmanjšanje obsega dejavnosti.

Del stroškov poslovanja, za katere je značilno, da niso neposredno odvisni od izvajanja posameznih dejavnosti in jih ni mogoče neposredno razporediti na temeljne dejavnosti, knjižimo na ločeno stroškovno mesto splošnih dejavnosti (SM 909100). Ti stroški vključujejo stroške, ki so povezani z delom naslednjih splošnih služb v družbi:

- splošno - kadrovska službo z upravo,

- finančno - računovodsko službo,
- razvojno službo,
- komercialno in
- skladiščno službo.

Izračun omrežnine je bil narejen na osnovi podatkov posredovanih s strani Mestne občine Ptuj.

Prosimo za izdajo soglasja pristojnega občinskega organa k ceni izvajanja storitev javne službe (čiščenje odplak) in ceni javne infrastrukture (omrežnina).

Lep pozdrav!

KOMUNALNO PODJETJE
PTUJ, d.d. 3
Punova ulica 10

Direktor:
mag. Janko Širec

