

MESTNA OBČINA PTUJ

Prejeto: 13. 01. 2015

Sig.znak	Številka zadeve	Vrednost	Priloge
3014	007-21/2015	/	/

**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 ODVAJANJE KOMUNALNIH IN PDAVINSKIH ODPADNIH VODA - ODVAJANJE ODPLAK

Lep pozdrav!

KOMUNALNO PODJETJE
PTUJ, d.d. 3
Punova 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 *ODVAJANJE KOMUNALNIH IN PDAVINSKIH ODPADNIH VODA – ODVAJANJE ODPLAK*

PРАВNA 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

Javni sistem odvajanja komunalnih in padavinskih odpadnih vod Mestne občine Ptuj obsega predvsem področje mesta Ptuj, s svojimi kraki pa seže v nekatera primestna naselja oziroma četrti kot so Budina, Brstje, Turnišče, Breg, Spuhlja ter delno Mestni vrh, Nova vas pri Ptuj in Rogoznica. V samem mestu Ptuj javna kanalizacija še ni zgrajena v vseh delih mesta. Starejši del javne kanalizacije je grajen v mešanem sistemu in služi odvajanju tako komunalnih kot tudi padavinskih odpadnih vod. Taka področja so staro mestno jedro, področje ob Mariborski cesti, Vičava, Ormoška cesta z Budino in v teh območjih so v času intenzivnih padavin možne težave z odvajanjem. Vsi novejši sistemi so grajeni v ločenem sistemu, kjer se v javno kanalizacijo povezano s čistilno napravo, odvajajo izključno komunalne odpadne vode. Meteorne vode na področjih z ločenim sistemom javne kanalizacije se ponika ali odvaja v bližnje odvodnike, le izjemoma se predvsem za odvajanje padavinskih vod iz javnih površin, gradijo ločeni kanali izključno za padavinske vode z iztoki v potoke. Na kanalizacijskem sistemu mesta Ptuj je zgrajenih 12 črpališč odpadnih vod od katerih je najpomembnejše čepališče v Budini pri Ranci, ki vse zbrane odpadne vode iz levega brega reke Drave prečrpa na desni breg v Centralno čistilno napravo. Prav tako je na sistemu v obratovanju 10 razbremenilnih objektov in dva lovilca olj na kanalih pred razbremenjevanjem.

Po delu javnega kanalizacijskega sistema Mestne občine Ptuj, se odvajajo na Centralno čistilno napravo Ptuj tudi odpadne vode iz občin Hajdina, Starše in Kidričevo. Po primarnem kanalizacijskem cevovodu, ki poteka po Rogaški cesti in se nato med starim cestnim in železniškim mostom priključi na desnobrežni kolektor, se odvajajo odpadne vode vseh treh občin, po »D« kanalu pa del občine Hajdina. Na nobenem od teh cevovodov ni črpališč, v vseh naštetih občinah pa je javni kanalizacijski sistem navezan na sistem kanalizacije mesta Ptuj, grajen v ločenem sistemu in sicer za odvajanje izključno komunalnih odpadnih vod.

Elaborat za oblikovanje cen gospodarskih javnih služb odvajanja odpadnih komunalnih in padavinskih vod je izdelan izključno za Mestno Občino 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 ODVAJANJA KOMUNALNIH ODPADNIH VODA 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 javne službe odvajanje komunalnih odpadnih voda 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	1.640.000	302.557
skupaj	1.640.000	302.557

5. ELABORAT O OBLIKOVANJU CENE STORITVE ODVAJANJA ODPLAK

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

Obračunska količina opravljenih storitev odvajanja odplak v letu 2014 znaša : 1.640.000 m³

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

Projekcija obračunskih stroškov opravljenih storitev odvajanja odplak v letu 2014 znašajo 299.500 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:

Obračunske (realizirane) količine opravljenih storitev odvajanja odplak so bile v letu 2014 1.640.000 m³, predvideni obračunski stroški izvajanja storitve izvajalca javne službe bi bili za 299.500 EUR, kar pomeni obračunsko ceno 0,182 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 0,182 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 0,20498 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	0,1822 EUR/m ³	3,1610 EUR
Primerjava MKO	0,15569 EUR/m ³	2,4485 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	0,1822 EUR/m ³	3,1610 EUR
Primerjava MKO	0,20498 EUR/m ³	2,85065 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
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 odvajanja odplak v letu 2015 bo odvisna od dinamike priključevanja, končna količina predvidoma znaša : 1.670.000 m³.

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

Predračunski stroški opravljenih storitev odvajanja odplak v letu 2015 znašajo 304.352 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 odvajanja odplak uporabljena osnovna sredstva v skupni vrednosti 592 EUR (sedanja vrednost) oziroma 401.500 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:

Razdelitev splošnih stroškov - stroški uprave na dejavnost javne službe odvajanja odplak je izvedena skladno s sodili .

Na dejavnost odvajanja odplak SM 20-2000 je bilo v letu 2014 dodeljenih 3,05% stroškov uprave. V prihodnjem obračunskem obdobju bo znašal delež splošnih stroškov uprave v približno enakem obsegu 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 odvajanja odplak ni bilo ustvarjenih prihodkov z opravljanjem posebnih storitev, prav tako v prihodnjem letu ne načrtujemo prihodkov iz opravljanja posebnih storitev znotraj javne službe odvajanja 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 odvajanja odplak.

Donos ni upoštevan v izračunu cene storitve - odvajanja 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 odvajanja odplak zaposlenih po delovnih urah je 7 delavcev, v prihodnjem obračunskem obdobju bo za izvajanje storitev javne službe zaposlenih enako število kot v preteklem letu.

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 ob upoštevanju 86% izkoriščenosti kanalizacijskega omrežja znaša 334.299 EUR.

5.16 Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnjo 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 višini 86%. Izkoriščenost je izračunana kot delež trenutnega števila izvedenih priključkov v primerjavi s končnim številom priključenih objektov na javno kanalizacijo.

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 (m ³ /h)	FAKTOR OMR	ŠT VODOMEROV (DN)	ŠT DN x FAKTOR OMR	OMR na vodomer (€/mesec)	€/mesec	€/leto
DN ≤ 20	3-5	1	6.425	6.425	3,1610	20.310	243.716
20 < DN < 40	7	3	286	858	9,4831	2.712	32.546
40 ≤ DN < 50	12	10	47	470	31,6104	1.486	17.828
50 ≤ DN < 65	30	15	0	0	47,4157	0	0
65 ≤ DN < 80	100	30	27	810	94,8313	2.560	30.725
80 ≤ DN < 100	150	50	5	250	158,0522	790	9.483
100 ≤ DN < 150	300	100	0	0	316,1044	0	0
150 ≤ DN	300	200	0	0	632,2088	0	0
SKUPAJ			6.790	8.813		27.858	334.299
OMREŽNINA SKUPAJ						334.299	
OMREŽNINA / LETO / DN ≤ 20 / €						37,9325	
OMREŽNINA / MESEC / DN ≤ 20 / €						3,1610	

OMR (ODVAJANJE) v €/leto	€/leto
strošek amortizacije infr.	324.299
stroški zavarovanja infr.	10.000
stroški odškodnin	
odhodki financiranja	
Skupaj stroški OMR	334.299

II.) STROŠKI IZVAJANJA GJS

1. NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	137.000 €
- stroški el. energije	29.000 €
- stroški pogonskega goriva	13.000 €
- drugi stroški materiala	15.000 €
- stroški storitev	80.000 €
2. NEPOSREDNI STROŠKI DELA	135.500 €
3. DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	2.700 €
- stroški amortizacije lastnih osnovnih sredstev	2.700 €
4. SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	
5. SPLOŠNI NEKAVRNO PROIZVAJALNI STROŠKI	
6. SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	29.000 €
7. OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA	0 €
8. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	152 €
9. DONOS	0 €
SKUPAJ STROŠKI	304.352 €
Letna količina odvedene vode (m ³)	1.670.000
Cena €/m ³	0,1822

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)	
odvajanje odplak (cena izvajanja storitve)	14	0,1822	2,5508	0,1822	2,5508	
okoljska dajatev za obr.voda	14	0,0528	0,7396	0,0528	0,7392	
omrežnina KA za priključek DN 20	1	2,5458	2,5458	3,1610	3,1610	
SKUPAJ VREDNOST brez DDV			5,8362		6,4510	
DDV 9,5%			0,5544		0,6128	Raz.v %
SKUPAJ VREDNOST z DDV			6,3907		7,0638	10,53%

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

Neposredne stroške, ki se nanašajo na dejavnost odvajanja 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 odvajanja odplak na osnovi opravljenih ur dela.

Posredne proizvodjalne stroške, ki nastajajo pri izvajanju dejavnosti odvajanja 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 služba 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 (odvajanja odplak) in ceni javne infrastrukture (omrežnina).

Lep pozdrav!

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

Direktor:
mag. Janko Širec