



Komunalna Trbovlje d.o.o.

ELABORAT

**O oblikovanju cene izvajanja storitve javne službe -
oskrba s pitno vodo**

V OBČINI TRBOVLJE

**DIREKTOR:
MILAN ŽNIDARŠIČ**

Trbovlje, avgust 2013

KAZALO

1. UVOD.....	4
2. OPIS OPRAVLJANJA STORITVE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE – OSKRBA S PITNO VODO	6
3. ELABORAT.....	12
3.1. Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje	12
3.2. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2012).....	12
3.3. Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2012).....	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 potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih.....	14
3.6. Primerjava obračunske cene javne infrastrukture javne službe, za katero se oblikuje cena, s primerljivimi območji.....	14
3.7. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov, ki so:.....	14
3.8. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2013).....	15
3.9. Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2013).....	15
3.10. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo (leto 2012) in prihodnje obračunsko obdobje (leto 2013).....	16
3.11. Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. Členom te uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.....	17

3.12. Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.....	17
3.13. Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.....	17
3.14. Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	17
3.15. Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture.....	18
3.16. Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev	18
3.17. Izračun predračunske cene storitve posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje	18
3.18. Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah.....	22
4. Priloga 1	23
5. Priloga 2	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 Komunale 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. urejanje lokalnih cest,
7. urejanje javnih poti, površin za pešce in zelenih površin,
8. 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 prostorov za grobove v najem,
- pogrebne storitve,
- urejanje in vzdrževanje tržnic,
- 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 oskrbi s pitno vodo in protipožarno vodo iz javnega vodovodnega in hidrantnega omrežja na območju Občine Trbovlje (UVZ št. 4/2000) ter Odloka o spremembah in dopolnitvah Odloka o oskrbi s pitno vodo in protipožarno vodo iz javnega vodovodnega in hidrantnega omrežja na območju Občine Trbovlje (UVZ št. 7/2001).

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, 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 je stopila v veljavo 1.1.2013. Določa način oblikovanja in potrjevanja cen obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja. Cena 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 in se uporabnikom zaračuna glede na porabo vode na odjemnem mestu. Poleg tega se zaračunava tudi omrežnina, ki je del cene, ki vključuje stroške javne infrastrukture javne službe oskrbe s pitno vodo. Zaračunava se na osnovi velikosti dimenzije vodomera.

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.

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. 14/98),
- Odlok o oskrbi s pitno in protipožarno vodo iz javnega vodovodnega in hidrantnega omrežja na območju občine Trbovlje (UVZ, št. 4/00, UVZ št. 7/01),
- Odlok o varstvenih pasovih virov pitne vode na območju občine Trbovlje in ukrepih za zavaravanje 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 vodomerovalov 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,

- vzdrževanje okolice okrog 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. Skupno število zajetij je 16, vrtine so 4, 18 vodohranov, 7 prečrpališč, 8 mest za kloriranje, 4 hidroforne postaje, 13 razbremenilnikov.

V letu 2012 je znašala letna količina distribuirane pitne vode v občini Trbovlje 1.070.763,00 m³, prodana količina pa 752.023,00 m³, kar pomeni, da so izgube 30%. Trend porabe vode je že nekaj let v upadanju, predvsem zaradi zmanjšanja industrije v občini. Maksimalna dnevna dobava vode je 4200,00 m³. Skupno število odjemnih mest oz. vodomeroev znaša na dan: 1.6.2013 2283. Na javni vodovod je preko sekundarnega omrežja priključenih 16500 porabnikov, kar predstavlja 91 %vseh prebivalcev v občini. Ostali prebivalci uporabljajo lastna zajetja ali pa so priključeni na enega izmed vaških vodovodov (Dobovec ali Čeče).

V javni sistem oskrbe s pitno vodo doteka z južne strani glavnina vodnih količin:

- voda iz zajetja Mitovšek, izdatnost vira niha med 5 do 80 l/sek,
- voda iz treh vrtin ob reki Savi v skupni izdatnosti 100 l/sek.



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/sek.

Omrežje vodooskrbnega sistema Trbovljel razdelimo v tri glavne veje, ki so na različnih mestih med seboj povezane. Veja Retje (4. veja), ki je v naše upravljanje prešla l. 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: zajetje Prašnikar

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 Zvezni rov, črpališče in klorirna postaja Zvezni rov, 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: Mitovški 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 vaši. Objekti na tej veji so: zajetje Sever, zajetje Prašnikar, zajetje Bokal, zajetje Bokal rov, zajetje Osredkar, zajetje Verona, Zajetje pod Verono, ki so locirana v okolici Partizanskega vrha, in vrtina Sveta Planina. Vodohrani so: Klek, Partizanski vrh, Prapreče, Globušak, Planinska vas, Sveta Planina. Zbiralniki so: zbiralnik nad Mamico in zbiralnik pod Verono.



Slika št. 4: vodohran

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 s plinskim klorom ali 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 poda Letno poročilo o kvaliteti oz. zdravstveni ustreznosti pitne vode.



Slika št. 5: notranjost zajetja Mitovšek

Od leta 2010 Občina Trbovlje izvaja investicijo izgradnje objekta »Črpališče Ačkun in vodohran 600 m³ s cevnimi povezavami«. V fazi izvajanja je še zadnji del omenjenega projekta, to je izgradnja vodovoda Bevško - visoka cona.

Po dokončni umestitvi novih objektov v vodovodni sistem javnega vodovoda Trbovlje (1. vejo) se bo v objekt črpališča Ačkun preselil tudi center za vodenje in kontrolo delovanja sistema distribucije vode v Trbovljah.

3. ELABORAT

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 (v nadaljevanju Uredba MEDO) 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}) upoštevati leto 2013
- preteklo obdobje (t_{-1}) upoštevati leto 2012

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

V našem elaboratu je preteklo obračunsko obdobje leto 2012. Upoštevati smo naslednjo količino prodane vode. Podatki so naslednji:

leto	Količina vode v m ³
2011	825.000
2012	752.000
PLAN 2013	755.000

3.2. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2012)

Pripravili smo obračunske kalkulacije za leto 2012 in ne upoštevamo poročila za razliko med potrjeno in obračunsko ceno, ker smatramo, da se določila Uredbe MEDO razume na način, da se začne s pripravo predračunske cene za leto 2013 in izvede prvi poročilo v letu 2014.

	Obračunski stroški oskrbe s pitno vodo
1.Javna infrastruktura	309.960,72
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	306.134,22
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	3.826,50
Stroški odškodnin	0,00
Odhodki financiranja povezani z infrastr.	0,00
Plačilo za vodno pravico	0,00
2.Opravljanje storitev javne službe	548.381,36
Neposredni stroški materiala	68.069,55
Neposredni stroški dela	132.431,41
Drugi neposredni stroški	102.333,69
Splošni nabavno-prodajni stroški	49.390,95
Splošni upravni stroški	69.003,12
Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	0,00
Drugi poslovni odhodki	54.082,20
Stroški vodnega povračila	73.070,44
3.Količine vode v m3	752.023
4. število DN 13	6.045
5.Obračunska cena javne infrastrukture (EUR/DN13/leto)	51,2755
5a.Obračunska cena javne infrastrukture (EUR/DN13/mesec)	4,2729
6.Obračunska cena storitve (EUR/m3) z upoštevanimi vodnimi povračili	0,7292
6.a Obračunska cena storitve (EUR/m3) brez vodnih povračil	0,6320

3.3. Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2012)

	EM	obračunska cena	Potrjena cena
voda	m3	0,6320	0,5238
omrežnina	DN13	4,2729	4,9787

Trenutno je v veljavi cenik iz leta 2010. Cene so bile oblikovane po Pravilniku o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS št. 63/2009). Osnove, na katerih se je izoblikovala cena so se v teh letih tudi nekoliko spremenile, predvsem pri omrežnini, zaradi spreminjanja dimenzij vodomeroev. Stroški

izvajanja te javne službe (doseganje višjih standardov izvajanja teh storitev, višji stroški goriva, ...) so bili glede na plan za leto 2012 višji za cca 2 %. Količina prodane vode v letu 2012 pa je bila za cca 7,8% nižja od planirane.

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

Uredba v 28. členu opredeljuje, kaj so primerljiva območja. Določilo jih bo ministrstvo v roku 12 mesecev po uveljavitvi Uredbe. Do dneva izdelave našega elaborata primerljiva območja še niso določena. Zato tudi 27. člen Uredbe pravi, da do opredelitev primerljivih območij iz 28. člena, elaborat ne vsebuje te zahteve.

3.5. Primerjava potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Uredba v 28. členu opredeljuje, kaj so primerljiva območja. Določilo jih bo ministrstvo v roku 12 mesecev po uveljavitvi Uredbe. Do dneva izdelave našega elaborata primerljiva območja še niso določena. Zato tudi 27. člen Uredbe pravi, da do opredelitev primerljivih območij iz 28. člena, elaborat ne vsebuje te zahteve.

3.6. Primerjava obračunske cene javne infrastrukture javne službe, za katero se oblikuje cena, s primerljivimi območji

Uredba v 28. členu opredeljuje, kaj so primerljiva območja. Določilo jih bo ministrstvo v roku 12 mesecev po uveljavitvi Uredbe. Do dneva izdelave našega elaborata primerljiva območja še niso določena. Zato tudi 27. člen Uredbe pravi, da do opredelitev primerljivih območij iz 28. člena, elaborat ne vsebuje te zahteve.

3.7. Primerjava 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 ki jih objavlja Agencija Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve, pri čemer se za povprečje panoge javne službe oskrba s pitno vodo šteje dejavnost E36 Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode.

Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti, izračunan na ravni družbe, za leto 2012 znaša 1,74. Omenjeni koeficient, izračunan za povprečje panoge E36, pa znaša 1,50. Koeficient gospodarnosti poslovanja nam pove razmerje med poslovnimi prihodki in poslovnimi odhodki in za leto 2012 znaša 1,18 v povprečju panoge pa 1,01. Povprečna bruto plača na zaposlenega na enoti Vodovod za leto 2012 znaša 1.674 EUR, za povprečje panoge E36 Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode pa 1.504 EUR.

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

3.8. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2013)

V našem elaboratu je prihodnje obračunsko obdobje - leto 2013. Upoštevali smo naslednjo plansko količino za prodano vodo:

	Količina v m3
Prodana voda	755.000

Količina obračunskih vodomero, na osnovi katere se izračuna omrežnina je v juniju 2013 naslednja:

dimenzija vodomera	število vodomero	faktor	zmnožek
DN 13	651	1	651
DN 20	1361	1	1361
DN 25	106	3	318
DN 32	55	3	165
DN 40	35	10	350
DN 50	70	15	1050
DN 80	25	50	1250
DN 100	9	100	900
	2312		6045

3.9. Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2013)

Predračunski stroški izvajanja GJS Oskrba s pitno vodo so predvideni v Gospodarskem načrtu za leto 2013.

Predračunska kalkulacija oskrbe s pitno vodo za leto 2013:

	Predračunski stroški oskrbe s pitno vodo
1.Javna infrastruktura	333.503,00
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	329.484,00
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	4.019,00
Stroški odškodnin	0,00
Odhodki financiranja povezani z infrastr.	0,00
Stroški obnove in vzdrževanja priključkov	0,00
Plačilo za vodno pravico	0,00
2.Opravljanje storitev javne službe	543.488,44
Neposredni stroški materiala	73.571,00
Neposredni stroški dela	126.888,00
Drugi neposredni stroški	119.208,00
Splošni nabavno-prodajni stroški	48.963,00
Splošni upravni stroški	64.557,00
Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	0,00
Drugi poslovni odhodki	52.845,94
Stroški vodnega povračila	57.455,50
SKUPAJ STROŠKI	876.991,44

Predračunski stroški (načrtovani letni stroški za leto 2013), znašajo 876,991,44 EUR.

Stroškov reprezentance, sponzorstev, donacij in glob, ki po 8. členu Uredbe ne smejo biti kalkulativen element cene, v letu 2013 nismo načrtovali.

Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev je planirana po predračunu, ki je narejen v skladu s SRS 13 in SRS 35, 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.

3.10. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo (leto 2012) in prihodnje obračunsko obdobje (leto 2013)

Nabavna vrednost potrebnih osnovnih sredstev za izvajane javne službe Oskrba s pitno vodo v preteklem obračunskem obdobju (2012) znaša 13.183.823,64 EUR. V prihodnjem obračunskem obdobju (2013) načrtujemo potrebna sredstva za izvajanje dejavnosti v enakem obsegu kot v letu 2012.

3.11. 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:

- 10,5 % vseh stroškov režije podjetja
- 12 % vseh stroškov prodaje
- 10,2 % vseh stroškov skladišča
- 36 % vseh stroškov katastra

V gospodarskem načrtu za leto 2013 smo upoštevali enake ključne delitve kot v letu 2012. Ključne delitve splošnih stroškov potrdi Nadzorni svet Komunale Trbovlje.

3.12. 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.

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

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva ni upoštevan zaradi negativnega poslovnega izida.

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

V poslovnem načrtu za leto 2013 je predvideno število zaposlenih iz ur za izvajanje gospodarske javne službe oskrba s pitno vodo 5,39, kar je nekaj več kot leta 2012, ko je bilo v povprečju zaposlenih 5,15 delavcev iz ur.

3.15. 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 2012 znašala 306.134,22 EUR in se v celoti (100%) prenese na uporabnika javne infrastrukture.

3.16. 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.

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

Izračun predračunske cene brez upoštevanega donosa in prevrednotovalnih poslovnih odhodkov – VARIANTA A:

	Predračunski stroški oskrbe s pitno vodo
1.Javna infrastruktura	333.503,00
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	329.484,00
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	4.019,00
Stroški odškodnin	0,00
Odhodki financiranja povezani z infrastr.	0,00
Stroški obnove in vzdrževanja priključkov	0,00
Plačilo za vodno pravico	0,00
2.Opravljanje storitev javne službe	490.642,50
Neposredni stroški materiala	73.571,00
Neposredni stroški dela	126.888,00
Drugi neposredni stroški	119.208,00
Splošni nabavno-prodajni stroški	48.963,00
Splošni upravni stroški	64.557,00
Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	0,00
Drugi poslovni odhodki	0,00
Stroški vodnega povračila	57.455,50
3.Načrtovane količine vode v m3	755.000
4. število DN 13	6.045
5.Predračunska cena javne infrastrukture (EUR/DN13/leto)	55,1701
5a.Predračunska cena javne infrastrukture (EUR/DN13/mesec)	4,5975
6.Predračunska cena storitve (EUR/m3) z vodnimi povračili	0,6499
6a.Predračunska cena storitve (EUR/m3) brez vodnih povračil	0,5738

Izračun predračunske cene z upoštevanimi prevrednotovalnimi poslovnimi odhodki – VARIANTA B:

	Predračunski stroški oskrbe s pitno vodo
1.Javna infrastruktura	333.503,00
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	329.484,00
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	4.019,00
Stroški odškodnin	0,00
Odhodki financiranja povezani z infrastr.	0,00
Stroški obnove in vzdrževanja priključkov	0,00
Plačilo za vodno pravico	0,00
2.Opravljanje storitev javne službe	543.488,44
Neposredni stroški materiala	73.571,00
Neposredni stroški dela	126.888,00
Drugi neposredni stroški	119.208,00
Splošni nabavno-prodajni stroški	48.963,00
Splošni upravni stroški	64.557,00
Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	0,00
Drugi poslovni odhodki	52.845,94
Stroški vodnega povračila	57.455,50
3.Načrtovane količine vode v m3	755.000
4. število DN 13	6.045
5.Predračunska cena javne infrastrukture (EUR/DN13/leto)	55,1701
5a.Predračunska cena javne infrastrukture (EUR/DN13/mesec)	4,5975
6.Predračunska cena storitve (EUR/m3) z vodnimi povračili	0,7199
6a.Predračunska cena storitve (EUR/m3) brez vodnih povračil	0,6438

Izračun predračunske cene z upoštevanim donosom in prevrednotovalnimi poslovnimi odhodki – VARIANTA C:

	Predračunski stroški oskrbe s pitno vodo
1.Javna infrastruktura	333.503,00
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	329.484,00
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	4.019,00
Stroški odškodnin	0,00
Odhodki financiranja povezani z infrastr.	0,00
Stroški obnove in vzdrževanja priključkov	0,00
Plačilo za vodno pravico	0,00
2.Opravljanje storitev javne službe	1.202.679,62
Neposredni stroški materiala	73.571,00
Neposredni stroški dela	126.888,00
Drugi neposredni stroški	119.208,00
Splošni nabavno-prodajni stroški	48.963,00
Splošni upravni stroški	64.557,00
Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	0,00
Drugi poslovni odhodki	52.845,94
Stroški vodnega povračila	57.455,50
Donos	659.191,18
3.Načrtovane količine vode v m3	755.000
4. število DN 13	6.045
5.Predračunska cena javne infrastrukture (EUR/DN13/leto)	55,1701
5a.Predračunska cena javne infrastrukture (EUR/DN13/mesec)	4,5975
6.Predračunska cena storitve (EUR/m3) z vodnimi povračili	1,593
6a.Predračunska cena storitve (EUR/m3) brez vodnih povračil	1,5169

3.18. 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 3.11.)

4. Priloga 1

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

Neposredni stroški materiala

	Predračunski stroški oskrbe s pitno vodo
Stroški električne energije	50.879,00
Stroški pogonskega goriva	5.328,00
Stroški materiala za pripravo vode	1.440,00
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	1.464,00
Drugi stroški materiala	14.460,00
<i>Skupaj stroški materiala</i>	<i>73.571,00</i>

Neposredni stroški dela

	Predračunski stroški oskrbe s pitno vodo
Stroški plač	98.496,00
Drugi stroški dela	28.392,00
<i>Skupaj stroški dela</i>	<i>126.888,00</i>

Drugi neposredni stroški

	Predračunski stroški oskrbe s pitno vodo
Intelektualne in osebne storitve	9.180,00
Stroški prevoznih storitev	0,00
Stroški drugih storitev	4.824,00
Stroški amortizacije	4.880,00
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	13.200,00
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	3.120,00
Interni stroški	57.964,00
Drugi proizvodjalni stroški	26.040,00
<i>Skupaj drugi neposredni stroški</i>	<i>119.208,00</i>

Splošni upravni stroški

	Predračunski stroški oskrbe s pitno vodo
Stroški električne energije	450,71
Stroški pogonskega goriva	265,97
Drugi stroški materiala	549,46
<i>Skupaj stroški materiala</i>	<i>1.266,14</i>
Stroški plač	31.761,84
Drugi stroški dela	9.459,96
<i>Skupaj stroški dela</i>	<i>41.221,80</i>
Intelektualne in osebne storitve	2.368,24
Stroški prevoznih storitev	23,89
Stroški drugih storitev	1.450,09
Stroški amortizacije	2.686,57
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	3.463,97
Drugi proizvodjalni stroški	10.511,36
Interni stroški	1.564,92
<i>Skupaj drugi neposredni stroški</i>	<i>22.069,05</i>
<i>Skupaj splošni upravni stroški</i>	<i>64.557,00</i>

Stroški vodnega povračila

	Predračunski stroški oskrbe s pitno vodo
Vodna povračila	48.169,00
Vodna povračila - izgube	9.286,50
<i>Skupaj vodna povračila</i>	<i>57.455,50</i>

5. Priloga 2

**Primer izračuna povprečnega stroška vode za eno osebo v občini Trbovlje
- po starih cenah 2013 in po novih 2014**

leto 2013	Količina	cena	znesek	subvencija	znesek s subvencijo
voda	4	0,5238	2,0952		2,0952
omrežnina	1	4,9787	4,9787	2,48935	2,48935
vodna povračila	4	0,0638	0,2552		0,2552
vodna povračila izgube	4	0,0123	0,0492		0,0492
SKUPAJ na osebo/mesec			7,3783		4,8890

leto 2014 – VARIANTA A				subvencija	znesek s subvencijo
voda	4	0,5738	2,2952		2,2952
omrežnina	1	4,5975	4,5975	2,29875	2,29875
vodna povračila	4	0,0638	0,2552		0,2552
vodna povračila izgube	4	0,0123	0,0492		0,0492
SKUPAJ na osebo/mesec			7,1971		4,8984

leto 2014 s PREVREDNOT. ODHODKI–VARIANTA B	količina	cena	znesek	subvencija	znesek s subvencijo
voda	4	0,6438	2,5752		2,5752
omrežnina	1	4,5975	4,5975	2,29875	2,29875
vodna povračila	4	0,0638	0,2552		0,2552
vodna povračila izgube	4	0,0123	0,0492		0,0492
SKUPAJ na osebo/mesec			7,4771		5,1784

leto 2014 z donosom in s PREVREDNOT. ODHODKI-VARIANTA C	količina	cena	znesek	subvencija	znesek s subvencijo
voda	4	1,5169	6,0676		6,0676
omrežnina	1	4,5975	4,5975	2,29875	2,29875
vodna povračila	4	0,0638	0,2552		0,2552
vodna povračila izgube	4	0,0123	0,0492		0,0492
SKUPAJ na osebo/mesec			10,9695		8,6708

Opombe:

- cene so brez DDV
- cena je oblikovana na enoto m³ (storitev) ter DN13 (omrežnina)
- upoštevana je povprečna poraba vode/mesec (4m³) za eno osebo
- upoštevana je dimenzija vodomera DN13
- stroški so prikazani brez taks in dajatev

V elaboratu je predvideno, da se upošteva Uredba MEDO v vseh točkah, kjer je razhajanje z Občinskim odlokom, ki ga je potrebno uskladiti s to uredbo.