ELABORAT o oblikovanju cene izvajanja storitev javne službe ODVAJANJE IN ČIŠČENJE KOMUNALNE IN PADAVINSKE ODPADNE VODE za leto 2020

OBČINA JESENICE

Jesenice, 21.1.2020

Vsebina

1 UVOD 1

2 ODVAJANJE KOMUNALNE ODPADNE VODE 2

2.1 OPIS DEJAVNOSTI 2

2.1.1 Dejavnost odvajanja komunalne odpadne vode 2

2.1.2 Dejavnost odvajanja komunalne odpadne vode v občini Jesenice 2

2.1.3 Vzdrževanje na področju javne kanalizacije 2

2.2 CENA STORITVE 3

2.2.1 Omrežnina 3

2.2.2 Storitev odvajanja odpadne vode 3

2.2.3 Okoljska dajatev 4

2.3 OBVEZNE SESTAVINE ELABORATA ZA OBLIKOVANJE CEN STORITEV OBVEZNIH OBČINSKIH GJS VARSTVA OKOLJA 4

2.3.1 Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje 4

2.3.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje 4

2.3.3 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje 5

2.3.4 Primerjava obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami javne službe na primerljivih območjih 5

2.3.5 Primerjava potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s potrjenimi cenami javne službe na primerljivih območjih 6

2.3.6 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov 6

2.3.7 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje 6

2.3.8 Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje 7

2.3.9 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje 8

2.3.10 Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje 8

2.3.11 Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje 8

2.3.12 Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje 9

2.3.13 Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje 9

2.3.14 Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture 9

2.3.15 Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju posebnih storitev 9

2.3.16 Izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje 10
2.3.17 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih in po občinah 11
2.3.18 Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 11
3 ČIŠČENJE KOMUNALNE ODPADNE VODE 12
3.1 OPIS DEJAVNOSTI 12
3.1.1 Dejavnost čiščenja komunalne odpadne vode 12
3.1.2 Vzdrževanje na področju čiščenja odpadnih vod 12
3.2 CENA STORITVE 12
3.2.1 Omrežnina 12
3.2.2 Storitev čiščenja odpadne vode 12
3.3 OBVEZNE SESTAVINE ELABORATA ZA OBLIKOVANJE CEN STORITEV OBVEZNIH OBČINSKIH GOSPODARSKIH JAVNIH SLUŽB VARSTVA OKOLJA 13
3.3.1 Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje 13
3.3.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje 13
3.3.3 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje 14
3.3.4 Primerjava obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami javne službe na primerljivih območjih 14
3.3.5 Primerjava potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s potrjenimi cenami javne službe na primerljivih območjih 15
3.3.6 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov 15
3.3.7 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje 15
3.3.8 Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje 16
3.3.9 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje 17
3.3.10 Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje 17
3.3.11 Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje 17
3.3.12 Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje 17
3.3.13 Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje 18
3.3.14 Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture 18
3.3.15 Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju posebnih storitev 18
3.3.16 Izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje 18

3.3.17 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih in po občinah 19
3.3.18 Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 19

4 STORITVE POVEZANE Z NEPRETOČNIMI GREZNICAMI, OBSTOJEČIMI GREZNICAMI IN MALIMI KOM. ČISTILNIMI NAPRAVAMI 20

4.1 OPIS DEJAVNOSTI 20

4.1.1 Storitve, povezane z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami 20
4.1.2 Storitve, povezane z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami 20

4.2 CENA STORITVE 20

4.2.1 Omrežnina 20
4.2.2 Cena storitve, povezane z greznicami 21

4.3 OBVEZNE SESTAVINE ELABORATA ZA OBLIKOVANJE CEN STORITEV OBVEZNIH OBČINSKIH GJS VARSTVA OKOLJA 21

4.3.1 Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje 21
4.3.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje 21
4.3.3 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje 22
4.3.4 Primerjava obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih 23
4.3.5 Primerjava potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih 23
4.3.6 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov 23
4.3.7 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje 24
4.3.8 Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje 24
4.3.9 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje 25
4.3.10 Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje 26
4.3.11 Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje 26
4.3.12 Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje 26
4.3.13 Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje 26
4.3.14 Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture 27
4.3.15 Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju posebnih storitev ... 27
4.3.16 Izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje 27
4.3.17 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih in po občinah 29

4.3.18 Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 29
5 POVZETEK 30

1 UVOD

JEKO, d.o.o., je izvajalec obvezne občinske gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja odpadne vode v občini Jesenice in Žirovnica. Izvajanje dejavnosti je urejeno na podlagi 149. Člena Zakona o varstvu okolja (Ur. l. RS, št. 41/2004 in nadaljnji) in v skladu z Uredbo o odvajanju in čiščenju komunalne in padavinske odpadne vode (Ur. l. RS, št. 98/2015) ter Odlokom o odvajanju in čiščenju komunalne in padavinske odpadne vode v občini Jesenice (Ur. l. RS, št. 84/2006, 114/2009, 27/2014, 40/2016).

Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012, 109/2012 in 76/2017, v nadaljevanju Uredba) določa natančna merila za oblikovanje cen komunalnih storitev in pristojnost sprejemanja cen. Izvajalec javne službe v skladu z 9. členom Uredbe pripravi elaborat o oblikovanju cene javne službe in ga predloži pristojnemu občinskemu organu v potrditev.

V elaboratu o oblikovanju cene izvajanja storitev javne službe odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode je pripravljen le predlog za spremembo cen storitev obveznih gospodarskih javnih služb odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode ter storitev, vezanih na greznice in MKČN. Vzdrževanje meteorne kanalizacije ni obvezna gospodarska javna služba, zato le-ta ni vključena v izračun cen v elaboratu.

2 ODVAJANJE KOMUNALNE ODPADNE VODE

2.1 OPIS DEJAVNOSTI

2.1.1 Dejavnost odvajanja komunalne odpadne vode

V okviru izvajanja obvezne GJS odvajanja odpadnih vod je najpomembnejši cilj na območju obeh občin zagotoviti varovanje okolja pred škodljivimi vplivi, ki jih odpadne vode ob nekontroliranem iztekanju v okolje lahko povzročijo. Za dosego tega cilja, je potrebno avtonomno obvladovanje tehnoloških procesov in s tem nemoteno delovanje sistemov za odvajanje odpadnih voda, to je javna kanalizacija, ki je zgrajena v mešanem in ločenem sistemu z vsemi pripadajočimi objekti na napravami. JEKO, javno komunalno podjetje, d.o.o., Jesenice ima v upravljanju kanalizacijski sistem v občini Jesenice in Žirovnica, ki obsega približno 126 km kanalizacijskega omrežja, za katerega v okviru GJS zagotavljamo nadzor in vzdrževanje.

2.1.2 Dejavnost odvajanja komunalne odpadne vode v občini Jesenice

ODVAJANJE KOMUNALNE ODPADNE VODE JESENICE		avgust 2019
Število prebivalcev, priključenih na javno kanalizacijo	osebe	17.260
Odstotek priključenosti	%	87,7%
Dolžina javnega kanalizacijskega omrežja	m	88.545
Število črpališč odpadne vode	kos	5

Podatki se nanašajo na čas priprave elaborata, to je avgust 2019.

2.1.3 Vzdrževanje na področju javne kanalizacije

V nadaljevanju je predstavljen pregled značilnih opravil, ki se izvajajo v okviru rednega in občasnega vzdrževanja na področju odvajanja odpadnih vod.

1.1.1.1 A Področje javne higiene

Deratizacija kanalizacijskega omrežja, ki poteka spomladi in jeseni. V primeru zaznane povečane aktivnosti podgan na določenem območju ali objektu, se izvede izredna deratizacija.

1.1.1.2 B Splošno vzdrževanje

Vzdrževanje javnega kanalizacijskega omrežja obsega tekočo kontrolo stanja na omrežju in objektih in napravah ter sistematično čiščenje z manjšimi popravili. Občasno so potrebni intervencijski posegi, npr. ob okvarah jaškov, zamašitvah kanalizacijskih odsekov. Tekoča kontrola stanj na omrežju obsega letni sistematični obhod vseh kanalizacijskih sistemov. Pri teh obhodih se zazna vse vidne spremembe na zunanjih površinah (posedanje terena ob jaških, nad kanalom), poškodbe (pokrovi, jaški), usedline v jaških in kanalih. Po potrebi se izvede pregled s kamero. Sistematično redno čiščenje je preventivni ukrep in se izvaja po programu. Na podlagi teh podatkov se pristopi k popravilu ali čiščenju.

Vzdrževalna dela na revizijskih jaških zajemajo sanacije betonskih vencev, jaškov, mulde. Vzdrževanje kanala ali objekta na kanalizacijskem vodu obsega vzdrževalna dela, s katerim se zagotavlja primerno stanje infrastrukture v obsegu rednega vzdrževanja. V okviru rednega vzdrževanja se izvajajo tudi redni servisi črpalk in ostalih naprav, skladno z navodili proizvajalcev.

Visokotlačno strojno čiščenje kanalov in objektov se izvaja kontinuirano skozi obdobje celega leta na podlagi plana ali predhodnih pregledov. Kanalizacijsko omrežje se strojno očisti v štirih letih, kritični odseki se čistijo pogosteje. Snemanje kanala se uporablja za ugotavljanje napak in kontrolo stanja kanalizacijskega omrežja.

1.1.1.3 C Področje kanalizacijskih priključkov

Področje kanalizacijskih priključkov zajema dela v zvezi z ogledom možnosti priključitve na javno kanalizacijo, oglede izvedenih priključkov in kontrola izvedbe priključkov na javno kanalizacijo.

2.2 CENA STORITVE

2.2.1 Omrežnina

Omrežnina za izvajanje javne službe odvajanja odpadne vode (19. člen Uredbe) vključuje:

1. stroške amortizacije ali najema osnovnih sredstev in naprav, ki so javna infrastruktura
2. stroške zavarovanja infrastrukture javne službe
3. stroške odškodnin, ki vključujejo odškodnine za služnost, povzročeno škodo, povezano z gradnjo, obnovo in vzdrževanjem infrastrukture javne službe in
4. odhodke financiranja v okviru stroškov omrežnine, ki vključuje obresti in druge stroške, povezane z dolžniškim financiranjem gradnje ali obnove infrastrukture javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode. Pri tem se upošteva višina stroškov podpisanih pogodb.

Omrežnina se določi na letni ravni in se obračuna glede na zmogljivost priključkov, določenih s premerom vodomera. Enota količine storitev je v EUR/vodomer. V izračunu omrežnine za izvajanje javne službe odvajanja odpadne vode so vključeni vodomeri objektov, ki so priključeni na javno kanalizacijo.

2.2.2 Storitev odvajanja odpadne vode

Storitev odvajanja odpadne vode je tisti del cene, ki krije stroške opravljanja javne službe in vključuje naslednje skupine stroškov:

1. neposredne stroške materiala in storitev,
2. neposredne stroške dela
3. druge neposredne stroške,
4. splošne (posredne) proizvajalne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacijo poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
5. splošne nabavno – prodajne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacijo poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela
6. splošne upravne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacijo poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
7. obresti zaradi financiranja opravljanja storitev javne službe, neposredne stroške prodaje,
8. druge poslovne odhodke,
9. donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva, ki ne sme presegati 5 % od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe.

Enota količine storitve je izražena v EUR/m^3 dobavljene odpadne vode, ki se odvaja v kanalizacijski sistem.

2.2.3 Okoljska dajatev

Okoljska dajatev je obračunana v skladu z Uredbo o okoljski dajatvi za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda (Ur. l. RS, št. 80/2012 in 98/2015).

2.3 OBVEZNE SESTAVINE ELABORATA ZA OBLIKOVANJE CEN STORITEV OBVEZNIH OBČINSKIH GJS VARSTVA OKOLJA

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

Predračunska količina opravljenih storitev je podatek o načrtovani količini opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (za leto 2018).

Obračunska količina opravljenih storitev je podatek o dejanski količini opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (za leto 2018).

JESENICE	PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE 2018	
	PREDRAČUNSKA KOLIČINA	OBRAČUNSKA KOLIČINA
KOLIČINA ODVEDENE VODE (m^3)		
KANALIZACIJA	1.053.940	1.056.924
GREZNICE	101.240	98.268
ŠTEVILO OBRAČ. VODOMEROV (kos)	10.278	9.870

2.3.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje

Predračunski stroški izvajanja storitve odvajanja komunalne odpadne vode je podatek o načrtovanih stroških opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (za leto 2018).

Obračunski stroški izvajanja storitve odvajanja komunalne odpadne vode je podatek o realiziranih stroških opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (za leto 2018.

ODVAJANJE KOM.ODP.VODE	PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE 2018 (v EUR)	
JESENICE	PREDRAČUNSKI STROŠKI	OBRAČUNSKI STROŠKI
STROŠKI OMREŽNINE	187.243,40	189.395,24
STROŠKI STORITVE	246.869,89	241.351,85
SKUPAJ	434.113,29	430.747,09

ODVAJANJE KOM.ODP.VODE	PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE 2018 (v EUR)	
JESENICE	PREDRAČUNSKI STROŠKI	OBRAČUNSKI STROŠKI
STROŠKI NAJEMA OSNOVNIH SREDSTEV IN NAPRAV, KI SO JAVNA INFRASTRUKTURA	186.923,40	188.742,94
STROŠKI ZAVAROVANJA INFRASTRUKTURE JAVNE SLUŽBE	0,00	332,30
STROŠKI ODŠKODNIN	320,00	320,00
NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	31.417,96	34.545,95
NEPOSREDNI STROŠKI DELA	118.099,04	109.224,50
DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	679,10	1.485,43
SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	53.619,74	55.616,41
SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI STROŠKI	0,00	0,00
SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	40.204,95	38.686,87
OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	196,86	142,63
DRUGI POSLOVNI ODHODKI	93,76	156,96
DONOS	2.558,48	1.493,10
SKUPAJ	434.113,29	430.747,09

2.3.3 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje

ODVAJANJE KOM.ODP.VODE	PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE 2018 (v EUR)		
JESENICE	PREDRAČUNSKA CENA	OBRAČUNSKA CENA	VELJAVNA CENA
OMREŽNINA	1,5182	1,5991	1,4553
STORITEV	0,2260	0,2159	0,2060

Obračunska cena omrežnine je od predračunske cene višja za 5,3 %. Do razlike je prišlo zaradi prenizko ocenjene višine stroška najema osnovnih sredstev, ki so javna infrastruktura (predvideno 186.923 EUR, dejansko 188.742 EUR).

Obračunska cena storitve za preteklo obračunsko obdobje je od predračunske cene storitve za preteklo predračunsko obdobje nižja za 4,6%. Glavni vzrok je v nižjih stroških dela, kar se je zgodilo zaradi neizvedene nadomestne zaposlitve delavca, ki je odpovedal delovno razmerje v mesecu maju. Posledično so nižji tudi stroški strokovnih služb, ker so v skladu s sodili vezani na stroške dela. Ostali stroški so bili na ravni planiranih.

Predračunski stroški za leto 2018 so bili ocenjeni na 246.869,89 EUR, dejanski stroški v letu 2018 pa so bili 241.351,85 EUR. Neposredni stroški materiala in storitev v letu 2018 so bili 34.545,95 EUR, kar je za 3.128 EUR več od planiranih. Zaradi okvare vozila za strojno pranje kanalizacije je bilo potrebnih več ur najema zunanjega izvajalca od planiranih, da smo lahko izvedli planirano redno čiščenje. Izvedenih je bilo tudi več popravil jaškov na javni kanalizaciji, zaradi česar so višji predvsem stroški materiala in tudi stroški storitev. Neposreden strošek dela je bil planiran v višini 118.099,04 EUR, dejanski strošek pa je bil v letu 2018 109.224,50 EUR, torej manjši za 8.875 EUR, kar je posledica neizvedene nadomestne zaposlitve delavca, ki je odpovedal delovno razmerje v mesecu maju 2018. Posledično so nižji stroški strokovnih služb, ki so v skladu s sodili vezani na stroške dela.

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

Ministrstvo za okolje in prostor je 25.10.2015 objavilo Objavo primerljivih območij in povprečnih potrjenih, zaračunanih in obračunskih cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja za leto 2014. Za leta 2015, 2016, 2017 in 2018 seznama niso objavili, zato so v pregledu povzete cene primerljivega območja iz leta 2014 ter obračunske in potrjene cene za območje občine Jesenice. Ker je primerjava obvezna vsebina elaborata, je tudi v nadaljevanju pripravljena. Ocenjujemo pa, da nima vsebinske vrednosti, saj so občine v tem časovnem

obdobju že bistveno spremenile oblikovanje cen in pristopile k izvedbi primerjalne analize, ki jo izvaja Gospodarska zbornica Slovenije.

ODVAJANJE KOM.ODP.VODE	OBRAČUNSKA CENA za leto 2014 (v EUR)	
	JESENICE	PRIMERLJIVO OBMOČJE
OMREŽNINA	1,1401	3,9358
STORITEV	0,1179	0,5379

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

ODVAJANJE KOM.ODP.VODE	POTRJENA CENA za leto 2014 (v EUR)	
	JESENICE	PRIMERLJIVO OBMOČJE
OMREŽNINA	1,1671	3,3179
STORITEV	0,2060	0,5447

2.3.6 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov

Primerjava predpisanih kazalnikov poslovanja s povprečjem panoge E 37 za leto 2018

KAZALNIK	DEJAVNOST E37	JEKO, d.o.o.
POSPEŠENA POKRITOST KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI	1,23	2,95
GOSPODARNOST POSLOVANJA	1,02	1,05
POVPREČNA PLAČA (v EUR)	1.541,81	1.498,42

Podjetje JEKO, d.o.o., je uvrščeno v panogo E 38.11 – zbiranje in odvoz odpadkov.

2.3.7 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

a) Obračunsko število vodomerov za dejavnost odvajanje odpadne vode v Občini Jesenice:

ŠTEVILO VODOMEROV			JESENICE
PREMER VODOMERA	ŠTEVILO ODJ. MEST	FAKTOR OMREŽNINE	OBRAČUN. ŠTEV. VOD.
DN13	897	1	897
DN20	6567	1	6567
DN25	31	3	93
DN32	11	3	33
DN40	9	10	90
DN50	49	15	735
DN65	1	30	30
DN80	18	50	900
DN100	6	100	600
SKUPAJ	7589		9.945

Obračunsko število vodomerov za dejavnost odvajanje odpadne vode v Občini Jesenice zajema objekte ki so v času priprave elaborata priključeni na javno kanalizacijo in objekte, ki bodo v letu 2020 priključeni na obstoječo in novo zgrajeno javno kanalizacijo v letu 2020 (Stražišarjeva).

b) Predračunska količina prodanih m^3 odvedene odpadne vode za storitev odvajanja odpadne vode je v občini Jesenice 1.070.119 m^3.

KOLIČINA DOBAVLJENE PITNE VODE	JESENICE m^3
KANALIZACIJSKO OMREŽJE	1.070.119

Količina odvedene odpadne vode je predvidena količina odpadne vode v objektih, priključenih na javno kanalizacijo v občini Jesenice.

2.3.8 Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

ODVAJANJE ODPADNE VODE	Znesek (v EUR)
STROŠKI NAJEMA OSNOVNIH SREDSTEV IN NAPRAV, KI SO JAVNA INFRASTRUKTURA	207.928,57
STROŠKI ZAVAROVANJA INFRASTRUKTURE JAVNE SLUŽBE	472,30
STROŠKI ODŠKODNIN	320,00
NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	42.848,05
NEPOSREDNI STROŠKI DELA	122.179,38
DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	245,38
SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	84.836,56
SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI STROŠKI	0,00
SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	40.603,24
OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	148,66
DRUGI POSLOVNI ODHODKI	115,18
SKUPAJ	499.697,32

Posamezne postavke stroškov oz. odhodkov zajemajo:

- stroški najema javne infrastrukture: stroški najemnine infrastrukture, se povečajo zaradi novozgrajene kanalizacije (podatek, ki smo ga prejeli od občine),
- neposredni stroški materiala: porabljene surovine in osnovni izdelavni material, ocenjena višina stroška je na ravni leta 2019,
- neposredni stroški storitev: stroški deratizacije, stroški gradbenih in strojnih del, stroški raznih popravil,- ocenjena višina stroška je na ravni leta 2019,
- neposredni stroški dela: plače in nadomestila plač zaposlencev, prispevki za socialno varnost, stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja, stroški prevoza in prehrane, regres za letni dopust - strošek dela je izračunan na podlagi sprejetih izhodišč za redno vzdrževanje omrežja z upoštevanjem sprememb, ki jih prinaša Zakon o minimalni plači,
- drugi neposredni stroški: stroški int. realizacije in popravki vrednosti terjatev so na ravni let 2019,
- splošni proizvajalni stroški: stroški amortizacije, stroški pomožnih stroškovnih mest (vozila in stroji) – stroški vzdrževanja, stroški pogonskega goriva, stroški popravil in tehničnih pregledov, splošni stroški dela – režija, ti stroški so večji zaradi nabave novega vozila za visokotlačno čiščenje kanalizacije (amortizacija, zavarovanje)
- splošni upravni stroški: splošni stroški strokovnih služb so višji zaradi višjih stroškov dela (razporejeni na podlagi sodil).

Stroški najema infrastrukture za odvajanje odpadnih vod se povečujejo zaradi izgradnje nove kanalizacije. V letu 2019 je bila dana v uporabo kanalizacija Murova, konec leta 2019 bo dokončana še kanalizacija Stražišarjeva, vrednost infrastrukture se povečuje tudi zaradi investicijsko vzdrževalnih del. Glede na leto 2018 so nižji neposredni stroški storitev, zaradi nabave lastnega vozila za visokotlačno čiščenje, bo strošek najem zunanjih izvajalcev manjši. Povečajo pa se stroški dela. Povečanje je posledica večjega obsega del zaradi večjega obsega kanalizacije (za 2 km) in dodatnih dveh črpališč ter povečanja plač zaradi upoštevanja določil Zakona o spremembah Zakona o minimalni plači, na podlagi katerega je določen dvig plač zaposlenih. Povečujejo se tudi splošni proizvajalni stroški. Povečanje je posledica povečanja amortizacije (nabavljeno novo vozilo za visokotlačno čiščenje), materialnih stroškov (gorivo, popravila vozil,..) in stroškov storitev (vzdrževanja, popravila vozil, tehnični pregledi) in stroškov del (režijski stroški dela).Povečan strošek dela pomeni tudi povečanje splošnih stroškov strokovnih služb, ki so v skladu s sodili vezani na stroške dela. Podatki za leto 2018 so prikazani v poglavju 2.3.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje.

2.3.9 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

OBSEG POSLOVNO POTREBNIH OSNOVNIH SREDSTEV		Znesek (v EUR)
SEDANJA VREDNOST NA DAN:	31.12.2018	31.12.2020
OSNOVNA SREDSTVA PODJETJA ZA IZVAJANJE GJS	51.995,34	359.920,00

2.3.10 Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Razdelitev splošnih stroškov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost in razdelitev med občini Jesenice in Žirovnica je izvedena v skladu s sodili iz Pravilnika o sodilih za razporeditev prihodkov, stroškov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih poslovno izidnih in stroškovnih mestih. Pravilnik je bil na podlagi predhodno pridobljenega soglasja 32. Skupščine z dne 21.1.2015 sprejet na 35. Seji Sveta ustanoviteljev dne 27.2.2015.

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

ODVAJANJE KOMUNALNE ODPADNE VODE JESENICE		Znesek (v EUR)
OPIS	Leto 2018	Leto 2020
PRIHODKI IZ NASLOVA POSEBNIH STORITEV	13.133,47	33.220,00

Med prihodki iz naslova posebnih storitev so v letu 2020 predvideni prihodki razlike višje cene za odvajanje industrijskih odpadnih vod, odvajanje izcedne vode iz Deponije Mala Mežakla, izdaja soglasij, prihodki iz naslova odvajanja odpadnih vod iz naselij Dovje in Kranjska Gora in plačane terjatve iz tožb. V letu 2020 so predvideni tudi prihodki posebnih storitev iz naslova zimske službe za dela, ki se bodo opravljale z Unimogom, nabavljenim v letu 2019. V letu 2018 teh prihodkov še ni bilo. Prihodki iz naslova posebnih storitev se upoštevajo tako, da se zmanjša lastna cena storitve javne službe.

2.3.12 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 z Uredbo ne sme presegati 5 % od vrednosti potrebnih osnovnih sredstev za opravljanje javne službe. V izračunu predračunske lastne cene storitve javne službe je donos na sredstva izvajalca vračunan v višini:

ODVAJANJE KOMUNALNE ODPADNE VODE JESENICE		Znesek (v EUR)
OPIS	Leto 2018	Leto 2020
DONOS NA VLOŽENA POSLOVNO POTREBNA OSNOVNA SREDSTVA	1.493,10	1.333,95

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

V času izdelave elaborata je v podprocesu Odvajanje odpadnih vod enajst zaposlenih, ki izvajajo dejavnosti obvezne gospodarske javne službe varstva okolja v občini Jesenice in Žirovnica odvajanje komunalne in padavinske odpadne vode ter odvoz blata iz greznic in MKČN, izvajajo pa tudi vzdrževanje meteorne kanalizacijo ter tržno dejavnost. Leto 2019 je zaznamovala odpoved delovnega razmerja enega zaposlenega, kar nismo nadomestili z nadomestno zaposlitvijo. Poleg tega je leto 2019 zaznamovala tudi visoka bolniška odsotnost. V letu 2020 planiramo število zaposlenih v skladu s sistemizacijo. Za izvajanje javne službe so v pripadajočem deležu vključene tudi strokovne službe v strošku strokovnih služb.

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

Najemnina za dejavnost odvajanja odpadne vode znaša 207.928,57 EUR (najemnina infrastrukture) in se v celoti prenese na uporabnike javne infrastrukture.

2.3.15 Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju posebnih storitev

Javna infrastruktura za izvajanje javne službe odvajanja odpadnih vod je izkoriščena 100 %.

Pri opravljanju storitev odvajanje odpadnih vod se uporablja infrastrukturni objekt – kanalizacija za odvajanje odpadnih vod. Izkoriščenost objekta je 100 %, saj so uporabniki v skladu z veljavno zakonodajo dolžni izvesti kanalizacijske priključke v roku 6 mesecev od takrat, ko so za to dani pogoji. Poleg komunalnih odpadnih vod, se po javni kanalizaciji odvajajo tudi industrijske odpadne vode, t.i. odpadne vode iz naslova »posebnih storitev«.

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

IZRAČUN LASTNE CENE OMREŽNINE - INFRASTRUKTURA	Znesek (v EUR)
STROŠKI NAJEMA OS IN NAPRAV, KI SO JAVNA INFRASTRUKtURA	207.928,57
STROŠKI ZAVAROVANJA INFRASTRUKTURE JAVNE SLUŽBE	472,30
STROŠKI ODŠKODNIN	320,00
SKUPAJ	208.720,87

SKUPAJ STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	208.720,87
ŠTEVILO OBRAČUNSKIH VODOMEROV	9.945
MESEČNI ZNESEK OMREŽNINE - FAKTOR 1 (EUR/vodomer)	1,7490

IZRAČUN LASTNE CENE STORITVE - ODVAJANJE ODPADNE VODE	Znesek (v EUR)
NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	42.848,05
PORABLJENE SUROVINE IN OSNOVNI IZD.MATERIAL	1.073,08
PORABLJENA ELEKTRIČNA ENERGIJA	2.764,11
ADMINISTRATIVNE STORITVE	3.103,33
PTT STORITVE	7.724,78
DRUGE STORITVE - ČIŠČENJE IN ODVAJANJE ODPADNE VODE	6.752,00
NEPOSREDNI STROŠKI DELA	122.179,38
DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	245,38
STROŠKI INTERNE REALIZACIJE	245,38
SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	84.836,56
AMORTIZACIJA	33.018,14
STROŠKI MATERIALA	9.199,32
STROŠKI STORITEV	20.478,31
STROŠKI DELA	19.176,93
DRUGI STROŠKI	2.930,32
SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI STROŠKI	0,00
SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	40.603,24
OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	148,66
DRUGI POSLOVNI ODHODKI	115,18
DONOS	1.333,95
SKUPAJ	292.310,40
PRIHODKI POSEBNIH STORITEV	- 33.220,00
SKUPAJ	259.090,40
Količina dobavljene vode v m^3	1.070.119
LASTNA CENA STORITVE (EUR/m^3)	0,2421

2.3.17 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih in po občinah

Stroški in prihodki so ob nastanku razčlenjeni in evidentirani skladno z določili Slovenskih računovodskih standardov, ter po viru nastanka razčlenjeni neposredno na dejavnosti po posamezni občini, kjer so pri izvajanju storitev dejansko nastali (neposredni stroški). Stroški, katerih vira nastanka ni mogoče določiti (posredni stroški) se razvrščajo na podlagi sodil iz Pravilnika o sodilih za razporeditev prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih poslovno izidnih in stroškovnih mestih. Pravilnik je bil na podlagi predhodno pridobljenega soglasja 32. Skupščine z dne 21.1.2015 sprejet na 35. Seji Sveta ustanoviteljev dne 27.2.2015.

2.3.18 Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda

Ni drugih razkritij.

3 ČIŠČENJE KOMUNALNE ODPADNE VODE

3.1 OPIS DEJAVNOSTI

3.1.1 Dejavnost čiščenja komunalne odpadne vode

V okviru izvajanja obvezne GJS čiščenja odpadnih voda strmimo k zagotovitvi nemotenega delovanja čistilne naprave ob minimalnih vplivih na okolje. Dejavnost čiščenja komunalne odpadne vode v Občini Jesenice zagotavljamo tistim uporabnikom, ki so priključeni na Centralno čistilno napravo Jesenice in malo čistilno napravo Prihodi ter uporabnikom, ki imajo nepretočne ali obstoječe greznice in male komunalne čistilne naprave.

3.1.2 Vzdrževanje na področju čiščenja odpadnih vod

Na področju čiščenja odpadnih vod se izvajajo naslednja dela rednega in občasnega vzdrževanja:

Redno čiščenje ter kontrola vseh objektov, okolice in naprav (črpalke, grablje, peskolov, pralnica peska, fekalna postaja, primarni usedalnik, oksidacijski bazen s sekundarnim in terciarnim čiščenjem ter obarjanjem fosforja, gnilišča, naprava za predzgoščanje blata, naprava za dehidracijo blata, plinohram s SPTE napravo, puhala). Spremljanje tehnoloških parametrov in zagotavljanje pravilnega obratovanja s pravočasnim in ustreznim odvajanjem odvišnega blata, plavajočega blata, peska in maščob, dehidracija blata, vzorčenje odpadne vode na vtoku in iztoku, vzorčenje aktivnega, pregnitega in dehidriranega blata. Redna mesečna kontrola ter strojno in elektro vzdrževanje postrojenj in naprav na objektu. Izvedba meritev elektro opreme in izvajanje obratovalnega monitoringa.

3.2 CENA STORITVE

3.2.1 Omrežnina

Omrežnina za izvajanje javne službe čiščenja odpadne vode (19. člen Uredbe) vključuje:

1. stroške amortizacije ali najema osnovnih sredstev in naprav, ki so javna infrastruktura,
2. stroške zavarovanja infrastrukture javne službe,
3. stroške odškodnin, ki vključujejo odškodnine za služnost, povzročeno škodo, povezano z gradnjo, obnovo in vzdrževanjem infrastrukture javne službe in
4. odhodke financiranja v okviru stroškov omrežnine, ki vključuje obresti in druge stroške, povezane z dolžniškim financiranjem gradnje ali obnove infrastrukture javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode. Pri tem se upošteva višina stroškov podpisanih pogodb.

Omrežnina se določi na letni ravni in se obračuna glede na zmogljivost priključkov, določenih s premerom vodomera. Enota količine storitev je v EUR/vodomer.

3.2.2 Storitev čiščenja odpadne vode

Storitev čiščenja odpadne vode je tisti del cene, ki krije stroške opravljanja javne službe in vključuje naslednje skupine stroškov:

1. neposredne stroške materiala in storitev,
2. neposredne stroške dela,
3. druge neposredne stroške,

4. splošne (posredne) proizvajalne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacijo poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
5. splošne nabavno – prodajne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacijo poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
6. splošne upravne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacijo poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
7. obresti zaradi financiranja opravljanja storitev javne službe, neposredne stroške prodaje,
8. druge poslovne odhodke,
9. donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva, ki ne sme presegati 5 % od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe.

Enota količine storitve je izražena v EUR/m^3 dobavljene pitne vode, ki se odvaja v kanalizacijski sistem in na čistilno napravo.

3.3 OBVEZNE SESTAVINE ELABORATA ZA OBLIKOVANJE CEN STORITEV OBVEZNIH OBČINSKIH GOSPODARSKIH JAVNIH SLUŽB VARSTVA OKOLJA

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

Predračunska količina opravljenih storitev je podatek o načrtovani količini opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (za leto 2018).

Obračunska količina opravljenih storitev je podatek o dejanski količini opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (za leto 2018).

	PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE 2018	
	PREDRAČUNSKA KOLIČINA	OBRAČUNSKA KOLIČINA
KOLIČINA ODVEDENE VODE (m^3)	1.295.000	1.084.005
ŠTEVILO OBRAČ. VODOMEROV (kos)	11.664	11.595

3.3.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje

Predračunski stroški izvajanja storitve čiščenja komunalne odpadne vode je podatek o načrtovanih stroških opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (za leto 2018).

Obračunski stroški izvajanja storitve čiščenja komunalne odpadne vode je podatek o realiziranih stroških opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (za leto 2018).

ČIŠČENJE KOMUNALNE ODP.VODE	PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE 2018 (v EUR)	
JESENICE	PREDRAČUNSKI STROŠKI	OBRAČUNSKI STROŠKI
STROŠKI OMREŽNINE	538.044,02	520.793,46
STROŠKI STORITVE	399.717,60	524.076,50
SKUPAJ	937.761,62	1.044.869,96

ČIŠČENJE KOMUNALNE ODPADNE VODE	PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE 2018 (v EUR)	
JESENICE	PREDRAČUNSKI STROŠKI	OBRAČUNSKI STROŠKI
STROŠKI NAJEMA OSNOVNIH SREDSTEV IN NAPRAV, KI SO JAVNA INFRASTRUKTURA	500.546,48	494.835,89
STROŠKI ZAVAROVANJA INFRASTRUKTURE JAVNE SLUŽBE	37.497,54	25.957,57
STROŠKI ODŠKODNIN	0,00	0,00
NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	187.322,36	314.805,76
NEPOSREDNI STROŠKI DELA	113.780,30	113.410,41
DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	21.139,88	18.254,45
SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	37.065,88	36.455,99
SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI STROŠKI	0,00	0,00
SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	38.879,25	39.466,39
OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	201,77	157,02
DRUGI POSLOVNI ODHODKI	71,72	120,06
DONOS	1.256,44	1.406,42
SKUPAJ	937.761,62	1.044.869,96

3.3.3 *Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje*

ČIŠČENJE KOMUNALNE ODP.VODE	PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE 2018 (v EUR)		
JESENICE	PREDRAČUNSKA CENA	OBRAČUNSKA CENA	VELJAVNA CENA
OMREŽNINA	3,8441	3,7429	3,8838
STORITEV	0,2670	0,4233	0,1990

Obračunska cena omrežnine je od predračunske cene nižja za 0,1012 EUR/m^3. Do razlike je prišlo zaradi previsoko ocenjene višine stroška najema osnovnih sredstev, ki so javna infrastruktura in sicer iz predvidenih 500.546,48 EUR na dejansko 494.835,89 EUR, kar je za 5.710,59 EUR manj. Ravno tako je bil strošek zavarovanja infrastrukture od načrtovanega, nižji za 11.539,97 EUR, in sicer zaradi izvedenega poračuna zavarovalne premije.

Obračunska cena storitve za preteklo obračunsko obdobje je od predračunske cene storitve za preteklo predračunsko obdobje višja za 0,1563 EUR/m^3.

Predračunski stroški za leto 2018 so bili ocenjeni na 399.717,60 EUR, dejanski stroški v letu 2018 pa so bili 524.076,50 EUR. V letu 2018 so se največ povečali neposredni stroški materiala in storitev, ki so bili 314.805,76 EUR, kar je za 127.483,40 EUR več od planiranih. Razlog za razkorak je predvsem evidentiranje stroška odvajanja in čiščenja na čistilni napravi Radovljica v višini 101.871,45 EUR. Prihodkov iz tega naslova je bilo 101.712,44 EUR. Ostali stroški storitev so se povečali predvsem zaradi okvar, servisiranja, periodičnih pregledov in vzdrževanja obstoječih strojev in opreme. Ostali stroški so bili na ravni planiranih.

3.3.4 *Primerjava obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami javne službe na primerljivih območjih*

Ministrstvo za okolje in prostor je 25.10.2015 objavilo Objavo primerljivih območij in povprečnih potrjenih, zaračunanih in obračunskih cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja za leto 2014. Za leta 2015, 2016, 2017 in 2018 seznama niso objavili, zato so v pregledu povzete cene primerljivega območja iz leta 2014 ter obračunske in potrjene cene za območje občine Jesenice. Ker je primerjava obvezna vsebina elaborata, je tudi v nadaljevanju pripravljena. Ocenjujemo pa, da nima vsebinske vrednosti, saj so občine v tem časovnem obdobju že bistveno spremenile oblikovanje cen in pristopile k izvedbi primerjalne analize, ki jo izvaja Gospodarska zbornica Slovenije.

ČIŠČENJE KOMUNALNE ODP.VODE	OBRAČUNSKA CENA za leto 2014 (v EUR)	
	JESENICE	PRIMERLJIVO OBMOČJE
OMREŽNINA	0,6831	1,8604
STORITEV	0,1219	0,3275

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

ČIŠČENJE KOMUNALNE ODP.VODE	POTRJENA CENA za leto 2014 (v EUR)	
	JESENICE	PRIMERLJIVO OBMOČJE
OMREŽNINA	0,8473	1,9893
STORITEV	0,1811	0,3841

3.3.6 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov

Primerjava predpisanih kazalnikov poslovanja s povprečjem panoge E 37 za leto 2018

KAZALNIK	DEJAVNOST E37	JEKO, d.o.o.
POSPEŠENA POKRITOST KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI	1,23	2,95
GOSPODARNOST POSLOVANJA	1,02	1,05
POVPREČNA PLAČA (v EUR)	1.541,81	1.498,42

Podjetje JEKO, d.o.o., je uvrščeno v panogo E 38.11 – zbiranje in odvoz odpadkov.

3.3.7 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

a) Obračunsko število vodomerov za dejavnost čiščenje odpadne vode:

ŠTEVILO VODOMEROV SKUPAJ				JESENICE		ŽIROVNICA		KRANJSKA GORA	
PREMER VODOMERA	ŠTEVILO ODJ. MEST	FAKTOR OMREŽNINE	OBRAČUN. ŠTEV. VOD.	ŠTEVILO ODJ. MEST	OBRAČUN. ŠTEV. VOD.	ŠTEVILO ODJ. MEST	OBRAČUN. ŠTEV. VOD.	ŠTEVILO ODJ. MEST	OBRAČUN. ŠTEV. VOD.
DN13	1249	1	1249	1072	1072	0	0	177	177
DN20	7268	1	7268	6714	6714	90	90	464	464
DN25	48	3	144	42	126	0	0	6	18
DN32	13	3	39	11	33	0	0	2	6
DN40	11	10	110	10	100	0	0	1	10
DN50	56	15	840	50	750	0	0	6	90
DN65	1	30	30	1	30	0	0	0	0
DN80	18	50	900	18	900	0	0	0	0
DN100	7	100	700	7	700	0	0	0	0
SKUPAJ	8671		11.280	7925	10.425	90	90	656	765

Obračunsko število vodomerov za dejavnost čiščenja odpadne vode zajema naslednje objekte:

- v občini Jesenice – objekte, ki so priključeni na javno kanalizacijo, ki se zaključi s ČN Jesenice in objekte z greznico ali MKČN,
- v občini Žirovnica – objekte z greznico ali MKČN,
- v občini Kranjska Gora – objekte, ki so v naseljih Mojstrana in Dovje priključeni na javno kanalizacijo in ČN Jesenice.

Za vse uporabnike čistilne naprave v vseh treh občinah se izračunava enotna cena omrežnine.

b) Predračunska količina m^3 odpadne vode za storitev čiščenje odpadne vode je 1.214.720 m^3.

KOLIČINA DOBAVLJENE PITNE VODE	SKUPAJ	JESENICE	ŽIROVNICA	KR. GORA
	m^3	m^3	m^3	m^3
ČISTILNA NAPRAVA JESENICE	1.214.720	1.125.000	17.720	72.000

Predračunska količina odpadne vode za storitev čiščenje odpadne vode zajema količine v naslednjih objektih:

- v občini Jesenice – objekti, ki so priključeni na javno kanalizacijo, ki se zaključi s ČN Jesenice in objekte z greznico ali MKČN,
- v občini Žirovnica – objekti z greznico ali MKČN,
- v občini Kranjska Gora – objekti, ki so v naseljih Mojstrana in Dovje priključeni na javno kanalizacijo in ČN Jesenice.

Za vse uporabnike čistilne naprave v vseh treh občinah se izračunava enotna cena storitve.

3.3.8 Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

ČIŠČENJE KOMUNALNE ODPADNE VODE	Znesek (v EUR)
STROŠKI NAJEMA OSNOVNIH SREDSTEV IN NAPRAV, KI SO JAVNA INFRASTRUKTURA	500.800,37
STROŠKI ZAVAROVANJA INFRASTRUKTURE JAVNE SLUŽBE	32.038,02
STROŠKI ODŠKODNIN	0,00
NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	322.977,47
NEPOSREDNI STROŠKI DELA	132.430,13
DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	18.184,11
SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	48.152,42
SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI STROŠKI	0,00
SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	42.592,59
OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	161,49
DRUGI POSLOVNI ODHODKI	88,11
SKUPAJ	1.097.424,71

Posamezne postavke stroškov oz. odhodkov zajemajo:

- stroški najema javne infrastrukture: stroški najemnine infrastrukture,
- stroški zavarovanja javne infrastrukture: zavarovalne premije za javno infrastrukturo,
- neposredni stroški materiala: porabljene surovine in osnovni izdelavni material, porabljena električna energija,
- neposredni stroški storitev: storitve za sprotno vzdrževanje, stroški analiz, stroški prevzema odpadkov iz peskolovov, stroški prevzema mulja,
- neposredni stroški dela: plače in nadomestila plač zaposlencev, prispevki za socialno varnost, stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja, stroški prevoza in prehrane, regres za letni dopust,
- drugi neposredni stroški: stroški int. realizacije in popravki vrednosti terjatev,
- splošni proizvajalni stroški: stroški amortizacije, splošni stroški materiala in storitev,
- splošni upravni stroški: splošni stroški strokovnih služb (razporejeni na podlagi sodil).

Stroški za izvajanje storitve javne službe čiščenja odpadnih vod so zaradi enotne cene skupni za vse uporabnike, tudi za občane naselij Dovje in Mojstrana in za čiščenje gošč iz občine Žirovnica. Stroški zaradi tega niso primerljivi s stroški v poglavjih, ki se nanašajo na odvajanje odpadne vode in črpanje greznic in MKČN. Stroški v teh dveh poglavjih se nanašajo le na območje občine Jesenice.

Podatki za leto 2018 na osnovni katerih je narejena primerjava za leto 2020 so prikazani v poglavju 3.3.2. Planirani so višji stroški najema osnovnih sredstev in naprav, ki so javna infrastruktura zaradi novih investicij oziroma nabav določenih strojev in opreme (avtomatske grablje, ureditev tehnološke vode). Stroški zavarovanja infrastrukture so višji, ker je bil izvedem v letu 2018 poračun premije. Planirani so višji stroški materiala v višini 8.171,71 , kjer ima največji delež porabljena električna energija, pri stroških storitev je upoštevana izvedba periodičnih pregledov, odvoz povečanih količin blata. Predviden je višji neposredni strošek, predvsem zaradi uskladitve plač z novelo zakona o minimalni plači. Za ostale storitve je predvidena višina stroškov na ravni leta 2018.

3.3.9 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

OBSEG POSLOVNO POTREBNIH OSNOVNIH SREDSTEV		Znesek (v EUR)
SEDANJA VREDNOST NA DAN:	31.12.2018	31.12.2020
OSNOVNA SREDSTVA PODJETJA ZA IZVAJANJE GJS	23.335,93	28.000,00

3.3.10 Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Razdelitev splošnih stroškov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost in razdelitev med občini Jesenice in Žirovnica je izvedena v skladu s sodili iz Pravilnika o sodilih za razporeditev prihodkov, stroškov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih poslovno izidnih in stroškovnih mestih. Pravilnik je bil na podlagi predhodno pridobljenega soglasja 32. Skupščine z dne 21.1.2015 sprejet na 35. Seji Sveta ustanoviteljev dne 27.2.2015.

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

ČIŠČENJE KOMUNALNE ODPADNE VODE JESENICE		Znesek (v EUR)
OPIS	Leto 2018	Leto 2020
PRIHODKI IZ NASLOVA POSEBNIH STORITEV	65.189,05	167.884,90

Med prihodki iz naslova posebnih storitev so predvideni višji prihodki, ki se ustvarjajo z zaračunavanjem storitev za čiščenje industrijskih odpadnih vod in čiščenje izcedne vode iz Deponije Mala Mežakla. Med posebne storitve so vključeni tudi prihodki od prodaje storitev na domačem trgu, kot so drugo čiščenje greznic (prvo se opravi v sklopu rednega praznjenja greznic), čiščenje grezničnih gošč iz objektov sosednjih občin. Med posebnimi storitvami so še storitve čiščenja na čistilni napravi Radovljica, predvidene prejete odškodnine, ter plačane terjatve iz tožb.

3.3.12 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 z Uredbo ne sme presegati 5 % od vrednosti potrebnih osnovnih sredstev za opravljanje javne službe. V izračunu predračunske lastne cene storitve javne službe je donos na sredstva izvajalca vračunan v višini:

ČIŠČENJE KOMUNALNE ODPADNE VODE JESENICE		Znesek (v EUR)
OPIS	Leto 2018	Leto 2020
DONOS NA VLOŽENA POSLOVNO POTREBNA OSNOVNA SREDSTVA	1.406,42	1.406,42

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

V letu 2020 bodo v podprocesu Čiščenja odpadnih vod štirje zaposleni in vodja procesa čiščenja odpadne vode. Za izvajanje javne službe so v pripadajočem deležu vključeni tudi podporni procesi v strošku strokovnih služb.

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

Najemnina za dejavnost čiščenja odpadne vode znaša 500.800,37EUR (najemnina infrastrukture) in se v celoti prenese na uporabnike javne infrastrukture.

3.3.15 Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju posebnih storitev

Javna infrastruktura za izvajanje javne službe čiščenja odpadnih vod je izkoriščena 100 %.

Izkoriščenost infrastrukturnega objekta je 100 %, saj se poleg odpadnih vod, ki so priključene na javno kanalizacijo čistijo tudi odpadne vode uporabnikov z greznicami in MKČN iz občine Jesenice in Žirovnica ter odpadne vode iz naslova »posebnih storitev«.

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

IZRAČUN LASTNE CENE OMREŽNINE JESENICE	Znesek (v EUR)
STROŠKI NAJEMA OSNOVNIH SREDSTEV IN NAPRAV, KI SO JAVNA INFRASTRUK.	500.800,37
STROŠKI ZAVAROVANJA INFRASTRUKTURE JAVNE SLUŽBE	32.038,02
STROŠKI ODŠKODNIN	0,00
SKUPAJ	532.838,39

SKUPAJ STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	532.838,39
ŠTEVILO OBRAČUNSKIH VODOMEROV	11.280
MESEČNI ZNESEK OMREŽNINE - FAKTOR 1 (EUR/vodomer)	3,9365

IZRAČUN LASTNE CENE STORITVE ČN JESENICE		Znesek (v EUR)
NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV		322.977,47
PORABLJENE SUROVINE IN OSNOVNI IZD.MATERIAL		9.032,67
PORABLJENA ELEKTRIČNA ENERGIJA		94.435,11
STOR.ZA SPROTNO VZDRŽ. - INFRASTRUKTURA		54.683,65
DRUGE STORITVE - ČIŠČENJE IN ODVAJANJE ODPADNE VODE		57.830,83
DRUGE STORITVE-MULJ IZ ČISTILNIH NAPRAV KOM.ODP.VOD		26.844,33
NEPOSREDNI STROŠKI DELA		132.430,13
DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI		18.184,11
STROŠKI INTERNE REALIZACIJE		17.320,32
SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI		48.152,42
STROŠKI AMORTIZACIJE		7.340,71
STROŠKI MATERIALA		1.540,87
STROŠKI STORITEV		23.374,40
STROŠKI DELA		12.869,58
SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI STROŠKI		0,00
SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI		42.592,59
OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA		161,49
DRUGI POSLOVNI ODHODKI		88,11
DONOS		1.406,42
SKUPAJ		565.992,74
PRIHODKI POSEBNIH STORITEV	-	167.884,90
SKUPAJ		398.107,84
Količina odvedene vode v m^3		1.214.720
LASTNA CENA STORITVE (EUR/m		0,3277

3.3.17 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih in po občinah

Stroški in prihodki so ob nastanku razčlenjeni in evidentirani skladno z določili Slovenskih računovodskih standardov, ter po viru nastanka razčlenjeni neposredno na dejavnosti po posamezni občini, kjer so pri izvajanju storitev dejansko nastali (neposredni stroški). Stroški, katerih vira nastanka ni mogoče določiti (posredni stroški) se razvrščajo na podlagi sodil iz Pravilnika o sodilih za razporeditev prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih poslovno izidih in stroškovnih mestih. Pravilnik je bil na podlagi predhodno pridobljenega soglasja 32. Skupščine z dne 21.1.2015 sprejet na 35. Seji Sveta ustanoviteljev dne 27.2.2015.

3.3.18 Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda

Ni drugih razkritij.

4 STORITVE POVEZANE Z NEPRETOČNIMI GREZNICAMI, OBSTOJEČIMI GREZNICAMI IN MALIMI KOM. ČISTILNIMI NAPRAVAMI

4.1 OPIS DEJAVNOSTI

4.1.1 Storitve, povezane z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami

Zagotavljanje pogojev za izvajanje dejavnosti prevzema in obdelave grezničnih gošč ter odpadnih vod in blata iz malih komunalnih čistilnih naprav (MKČN) sodi v okvir obvezne gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode. Izvajalec je dolžan zagotoviti prevzem odpadnih vod iz nepretočnih greznic, grezničnih gošč iz pretočnih (obstoječih) greznic in blata iz MKČN. Prevzem grezničnih gošč in blata iz MKČN ter prevzem na CČN Jesenice v Občini Jesenice izvaja JEKO, d.o.o. Izvajalec javne službe mora na podlagi veljavnega občinskega odloka pri uporabnikih – lastnikih objektov prevzem blata iz obstoječih greznic in MKČN izvesti najmanj enkrat na dve leti.

4.1.2 Storitve, povezane z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami

NAČIN INDIVIDUALNEGA ČIŠČENJA ODPADNIH VOD JESENICE		avgust 2019
Število greznic, kjer izvajamo praznjenje	kos	621
Število MKČN	kos	55

4.2 CENA STORITVE

4.2.1 Omrežnina

Omrežnina za storitve izvajanja javne službe, povezane z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami je enaka, kot omrežnina za izvajanje javne službe čiščenja odpadne in vključuje:

1. stroške amortizacije ali najema osnovnih sredstev in naprav, ki so javna infrastruktura,
2. stroške zavarovanja infrastrukture javne službe,
3. stroške odškodnin, ki vključujejo odškodnine za služnost, povzročeno škodo, povezano z gradnjo, obnovo in vzdrževanjem infrastrukture javne službe in
4. odhodke financiranja v okviru stroškov omrežnine, ki vključuje obresti in druge stroške, povezane z dolžniškim financiranjem gradnje ali obnove infrastrukture javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode. Pri tem se upošteva višina stroškov podpisanih pogodb.

Omrežnina se določi na letni ravni in se obračuna glede na zmogljivost priključkov, določenih s premerom vodomera. Enota količine storitev je v EUR/vodomer.

4.2.2 Cena storitve, povezane z greznicami

Enota količine storitve prevzema vsebine in ravnanja z vsebino iz nepretočnih greznic, prevzema blata in ravnanja z blatom iz obstoječih greznic ali malih komunalnih čistilnih naprav je izražena v m^3 opravljene storitve, za katero se šteje količina dobavljene pitne vode, ki se odvaja v nepretočno greznico, obstoječo greznico ali malo komunalno čistilno napravo.

4.3 OBVEZNE SESTAVINE ELABORATA ZA OBLIKOVANJE CEN STORITEV OBVEZNIH OBČINSKIH GJS VARSTVA OKOLJA

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

Predračunska količina opravljenih storitev je podatek o načrtovani količini opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (za leto 2018).

Obračunska količina opravljenih storitev je podatek o dejanski količini opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (za leto 2018).

JESENICE	PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE 2018	
	PREDRAČUNSKA KOLIČINA	OBRAČUNSKA KOLIČINA
KOLIČINA ODVEDENE VODE (m^3)		
KANALIZACIJA	1.053.940	1.056.924
GREZNICE	101.240	98.268
ŠTEVILO OBRAČ. VODOMEROV (kos)	10.278	9.870

4.3.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje

Predračunski stroški izvajanja storitve prevzema blata iz greznic ali malih čistilnih naprav in čiščenje komunalne odpadne vode je podatek o načrtovanih stroških opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (za leto 2018).

Obračunski stroški izvajanja storitve prevzema blata iz greznic ali malih čistilnih naprav in čiščenje komunalne odpadne vode je podatek o realiziranih stroških opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (za leto 2018).

PREVZEM BLATA IZ GREZNIC ALI MČN	PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE 2018 (v EUR)	
JESENICE	PREDRAČUNSKI STROŠKI	OBRAČUNSKI STROŠKI
STROŠKI STORITVE	32.672,89	42.082,81

ČIŠČENJE KOMUNALNE ODP.VODE	PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE 2018 (v EUR)	
JESENICE	PREDRAČUNSKI STROŠKI	OBRAČUNSKI STROŠKI
STROŠKI OMREŽNINE	538.044,02	520.793,46
STROŠKI STORITVE	399.717,60	524.076,50
SKUPAJ	937.761,62	1.044.869,96

PREVZEM BLATA IZ GREZNIC ALI MALIH ČISTILNIH NAPRAV	PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE 2018 (v EUR)	
JESENICE	PREDRAČUNSKI STROŠKI	OBRAČUNSKI STROŠKI
NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	1.296,81	536,02
NEPOSREDNI STROŠKI DELA	19.304,99	24.479,38
DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	108,83	0,00
SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	6.623,23	10.229,35
SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI STROŠKI	0,00	0,00
SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	5.264,83	6.746,37
OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	31,82	31,95
DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0,00	0,00
DONOS	42,38	59,74
SKUPAJ	32.672,89	42.082,81

ČIŠČENJE KOMUNALNE ODPADNE VODE	PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE 2018 (v EUR)	
JESENICE	PREDRAČUNSKI STROŠKI	OBRAČUNSKI STROŠKI
STROŠKI NAJEMA OSNOVNIH SREDSTEV IN NAPRAV, KI SO JAVNA INFRASTRUKTURA	500.546,48	494.835,89
STROŠKI ZAVAROVANJA INFRASTRUKTURE JAVNE SLUŽBE	37.497,54	25.957,57
STROŠKI ODŠKODNIN	0,00	0,00
NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	187.322,36	314.805,76
NEPOSREDNI STROŠKI DELA	113.780,30	113.410,41
DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	21.139,88	18.254,45
SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	37.065,88	36.455,99
SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI STROŠKI	0,00	0,00
SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	38.879,25	39.466,39
OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	201,77	157,02
DRUGI POSLOVNI ODHODKI	71,72	120,06
DONOS	1.256,44	1.406,42
SKUPAJ	937.761,62	1.044.869,96

4.3.3 *Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje*

PREVZEM BLATA IZ GREZNIC ALI MČN	PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE 2018 (v EUR)		
JESENICE	PREDRAČUNSKA CENA	OBRAČUNSKA CENA	VELJAVNA CENA
STORITEV	0,3030	0,3850	0,2986

ČIŠČENJE KOMUNALNE ODP.VODE	PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE 2018 (v EUR)		
JESENICE	PREDRAČUNSKA CENA	OBRAČUNSKA CENA	VELJAVNA CENA
OMREŽNINA	3,8441	3,7429	3,8838
STORITEV	0,2670	0,4233	0,1990

Obračunska cena storitve za prevzem blata iz greznic ali MČN je od predračunske cene storitve za preteklo obračunsko obdobje višja za 0,082 EUR/m^3 oz. za 27,1 %. Vzrok za tak odmik so višji dejanski stroški dela od načrtovanih in posledično višji stroški strokovnih služb. Višji stroški dela so posledica večjega obsega z Uredbo predpisanih pregledov MKČN. Odstopanje drugih dejanskih stroškov od planiranih je minimalno.

Pojasnila odmikov za ceno čiščenja komunalne odpadne vode je zapisana v poglavju 3.3.3.

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

Ministrstvo za okolje in prostor je 25.10.2015 objavilo Objavo primerljivih območij in povprečnih potrjenih, zaračunanih in obračunskih cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja za leto 2014.

PREVZEM BLATA IZ GREZNIC ALI MKČN	OBRAČUNSKA CENA za leto 2014 (v EUR)	
	JESENICE	PRIMERLJIVO OBMOČJE
OMREŽNINA	0,6831	1,0589
STORITEV	0,2955	0,2932

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

Ministrstvo za okolje in prostor je 25.10.2015 objavilo Objavo primerljivih območij in povprečnih potrjenih, zaračunanih in obračunskih cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja za leto 2014. Za leta 2015, 2016, 2017 in 2018 seznama niso objavili, zato so v pregledu povzete cene primerljivega območja iz leta 2014 ter obračunske in potrjene cene za območje občine Jesenice. Ker je primerjava obvezna vsebina elaborata, je tudi v nadaljevanju pripravljena. Ocenjujemo pa, da nima vsebinske vrednosti, saj so občine v tem časovnem obdobju že bistveno spremenile oblikovanje cen in pristopile k izvedbi primerjalne analize, ki jo izvaja Gospodarska zbornica Slovenije.

PREVZEM BLATA IZ GREZNIC ALI MKČN	POTRJENA CENA za leto 2014 (v EUR)	
	JESENICE	PRIMERLJIVO OBMOČJE
OMREŽNINA	0,8473	0,9385
STORITEV	0,4016	0,3020

4.3.6 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov

Primerjava predpisanih kazalnikov poslovanja s povprečjem panoge E 37 za leto 2018

KAZALNIK	DEJAVNOST E37	JEKO, d.o.o.
POSPEŠENA POKRITOST KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI	1,23	2,95
GOSPODARNOST POSLOVANJA	1,02	1,05
POVPREČNA PLAČA (v EUR)	1.541,81	1.498,42

Podjetje JEKO, d.o.o., je uvrščeno v panogo E 38.11 – zbiranje in odvoz odpadkov.

4.3.7 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

a) Obračunsko število vodomerov za dejavnost čiščenja odpadne vode:

ŠTEVILO VODOMEROV SKUPAJ				JESENICE		ŽIROVNICA		KRANJSKA GORA	
PREMER VODOMERA	ŠTEVILO ODJ. MEST	FAKTOR OMREŽNINE	OBRAČUN. ŠTEV. VOD.	ŠTEVILO ODJ. MEST	OBRAČUN. ŠTEV. VOD.	ŠTEVILO ODJ. MEST	OBRAČUN. ŠTEV. VOD.	ŠTEVILO ODJ. MEST	OBRAČUN. ŠTEV. VOD.
DN13	1249	1	1249	1072	1072	0	0	177	177
DN20	7268	1	7268	6714	6714	90	90	464	464
DN25	48	3	144	42	126	0	0	6	18
DN32	13	3	39	11	33	0	0	2	6
DN40	11	10	110	10	100	0	0	1	10
DN50	56	15	840	50	750	0	0	6	90
DN65	1	30	30	1	30	0	0	0	0
DN80	18	50	900	18	900	0	0	0	0
DN100	7	100	700	7	700	0	0	0	0
SKUPAJ	8671		11.280	7925	10.425	90	90	656	765

Objekti z obstoječimi greznicami in MKČN so uporabniki javne infrastrukture Čistilna naprava Jesenice. Za vse uporabnike čistilne naprave iz občin Jesenice, Žirovnica in Kranjska Gora se uporablja enoten izračun omrežnine (podrobna tabela v poglavju 3.3.8)

b) Predračunska količina za storitve povezane z greznicami in MKČN v občini Jesenice je 93.362 m^3 odpadne vode.

KOLIČINA DOBAVLJENE PITNE VODE	JESENICE m^3
GREZNICE	93.362

4.3.8 Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

PREVZEM BLATA IZ GREZNIC ALI MALIH ČISTILNIH NAPRAV	Znesek (v EUR)
NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	514,97
NEPOSREDNI STROŠKI DELA	24.092,17
DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	42,04
SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	12.316,89
SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI STROŠKI	0,00
SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	6.112,40
OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	29,33
DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0,00
SKUPAJ	43.107,80

Predračunski stroški za prevzem blata iz greznic ali malih komunalnih čistilnih naprav so na ravni stroškov iz leta 2018 (42.082,81 EUR). Višji so stroški dela zaradi upoštevanja določil Zakona o minimalni plači. Posamezne postavke stroškov oz. odhodkov zajemajo:

- neposredni stroški storitev: ptt storitve, strošek tujih storitev – črpanje (traktor),
- neposredni stroški dela: plače in nadomestila plač zaposlencev, prispevki za socialno varnost, stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja, stroški prevoza in prehrane, regres za letni dopust,

- splošni proizvajalni stroški: stroški amortizacije, stroški pomožnih stroškovnih mest (vozila in stroji) – stroški vzdrževanja, stroški pogonskega goriva, stroški popravil in tehničnih pregledov, splošni stroški dela – režija,
- splošni upravni stroški: splošni stroški strokovnih služb (razporejeni na podlagi sodil).

RAVNANJE Z BLATOM IZ GREZNIC ALI MALIH ČISTILNIH NAPRAV	Znesek (v EUR)
STROŠKI NAJEMA OSNOVNIH SREDSTEV IN NAPRAV, KI SO JAVNA INFRASTRUKTURA	500.800,37
STROŠKI ZAVAROVANJA INFRASTRUKTURE JAVNE SLUŽBE	32.038,02
STROŠKI ODŠKODNIN	0,00
NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	322.977,47
NEPOSREDNI STROŠKI DELA	132.430,13
DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	18.184,11
SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	48.152,42
SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI STROŠKI	0,00
SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	42.592,59
OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	161,49
DRUGI POSLOVNI ODHODKI	88,11
SKUPAJ	1.097.424,71

Posamezne postavke stroškov oz. odhodkov zajemajo:

- stroški najema javne infrastrukture: stroški najemnine infrastrukture,
- stroški zavarovanja javne infrastrukture: zavarovalne premije za javno infrastrukturo,
- neposredni stroški materiala: porabljene surovine in osnovni izdelavni material, porabljena električna energija,
- neposredni stroški storitev: storitve za sprotno vzdrževanje, stroški analiz, stroški prevzema odpadkov iz peskolovov, stroški prevzema mulja,
- neposredni stroški dela: plače in nadomestila plač zaposlencev, prispevki za socialno varnost, stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja, stroški prevoza in prehrane, regres za letni dopust,
- drugi neposredni stroški: stroški int. realizacije in popravki vrednosti terjatev,
- splošni proizvajalni stroški: stroški amortizacije, splošni stroški materiala in storitev,
- splošni upravni stroški: splošni stroški strokovnih služb (razporejeni na podlagi sodil).

Stroški za izvajanje storitve javne službe čiščenja odpadnih vod so zaradi enotne cene skupni za vse uporabnike, tudi za občane naselij Dovje in Mojstrana in za čiščenje gošč iz občine Žirovnica. Stroški zaradi tega niso primerljivi s stroški v poglavjih, ki se nanašajo na odvajanje odpadne vode in črpanje greznic in MKČN. Stroški v teh dveh poglavjih se nanašajo le na območje občine Jesenice.

Pojasnila o predvidenih načrtovanih stroških čiščenja odpadne vode v primerjavi z letom 2018, so zapisana v poglavju 3.3.8.

4.3.9 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

OBSEG POSLOVNO POTREBNIH OSNOVNIH SREDSTEV		Znesek (v EUR)
SEDANJA VREDNOST NA DAN:	31.12.2018	31.12.2020
OSNOVNA SREDSTVA PODJETJA ZA IZVAJANJE GJS	51.995,34	359.920,00

4.3.10 Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Razdelitev splošnih stroškov na dejavnost javne službe in tržno dejavnost in razdelitev med občini Jesenice in Žirovnica je izvedena v skladu s sodili iz Pravilnika o sodilih za razporeditev prihodkov, stroškov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih poslovno izidnih in stroškovnih mestih. Pravilnik je bil na podlagi predhodno pridobljenega soglasja 32. Skupščine z dne 21.1.2015 sprejet na 35. Seji Sveta ustanoviteljev dne 27.2.2015.

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

PREVZEM BLATA IZ GREZNIC ALI MALIH ČISTILNIH NAPRAV		Znesek (v EUR)
OPIS	Leto 2018	Leto 2020
PRIHODKI IZ NASLOVA POSEBNIH STORITEV	4.246,39	4.000,00

ČIŠČENJE KOMUNALNE ODPADNE VODE JESENICE		Znesek (v EUR)
OPIS	Leto 2018	Leto 2020
PRIHODKI IZ NASLOVA POSEBNIH STORITEV	65.189,05	167.884,90

Med prihodki iz naslova posebnih storitev pri prevzemu blata iz greznic in MKČN so predvideni prihodki od prodaje storitev na domačem trgu, kot so drugo čiščenje greznic (prvo se opravi v sklopu rednega praznjenja greznic), prevzem in čiščenje grezničnih gošč iz objektov iz sosednjih občin. Prihodki iz naslova posebnih storitev se upoštevajo tako, da se zmanjša lastna cena storitve javne službe.

Za leto 2020 se načrtuje posebne storitve v enakem obsegu, kot so bile v letu 2018, v višini 4.000,00 EUR

Prihodki iz naslova posebnih storitev za storitve čiščenja komunalne odpadne vode so za pisana v poglavju 3.3.11.

4.3.12 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 z Uredbo ne sme presegati 5 % od vrednosti potrebnih osnovnih sredstev za opravljanje javne službe. V izračunu predračunske lastne cene storitve javne službe je donos na sredstva izvajalca vračunan v naslednji višini:

PREVZEM BLATA IZ GREZNIC ALI MALIH ČISTILNIH NAPRAV		Znesek (v EUR)
OPIS	Leto 2018	Leto 2020
DONOS NA VLOŽENA POSLOVNO POTREBNA OSNOVNA SREDSTVA	59,74	54,72

ČIŠČENJE KOMUNALNE ODPADNE VODE JESENICE		Znesek (v EUR)
OPIS	Leto 2018	Leto 2020
DONOS NA VLOŽENA POSLOVNO POTREBNA OSNOVNA SREDSTVA	1.406,42	1.406,42

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

Število zaposlenih je zajeto v številu zaposlenih v podprocesu Odvajanje odpadnih vod in podprocesu Čiščenje odpadnih vod.

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

Podatek je prikazan v poglavju 3.3.14.

4.3.15 Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju posebnih storitev

Javna infrastruktura za izvajanje javne službe storitve povezane z greznicami in MKČN je 100 %.

Pri opravljanju storitev, vezanih na greznice in MKČN se uporablja infrastrukturni objekt za čiščenje odpadnih vod. Izkoriščenost objekta je 100 %, saj se poleg odpadnih vod, ki so priključene na javno kanalizacijo čistijo tudi odpadne vode uporabnikov z greznicami in MKČN iz občine Jesenice in Žirovnica ter odpadne vode iz naslova »posebnih storitev«.

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

IZRAČUN LASTNE CENE OMREŽNINE JESENICE	Znesek (v EUR)
STROŠKI NAJEMA OSNOVNIH SREDSTEV IN NAPRAV, KI SO JAVNA INFRASTRUK.	500.800,37
STROŠKI ZAVAROVANJA INFRASTRUKTURE JAVNE SLUŽBE	32.038,02
STROŠKI ODŠKODNIN	0,00
SKUPAJ	532.838,39

SKUPAJ STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	532.838,39
ŠTEVILO OBRAČUNSKIH VODOMEROV	11.280
MESEČNI ZNESEK OMREŽNINE - FAKTOR 1 (EUR/vodomer)	3,9365

IZRAČUN LASTNE CENE STORITVE - PREVZEM BLATA IZ GREZNIC IN MKČN	Znesek (v EUR)
NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	514,97
DRUGE STORITVE - ČIŠČENJE IN ODVAJANJE ODPADNE VODE	390,00
NEPOSREDNI STROŠKI DELA	24.092,17
DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	42,04
SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	12.316,89
STROŠKI MATERIALA	2.394,18
STROŠKI STORITEV	3.843,83
STROŠKI DELA	3.783,11
SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI STROŠKI	0,00
SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	6.112,40
OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	29,33
DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0,00
DONOS	54,72
SKUPAJ	43.162,52
PRIHODKI POSEBNIH STORITEV	- 4.000,00
SKUPAJ	39.162,52
Količina dobavljene vode v m^3	93.362
LASTNA CENA STORITVE (EUR/m^3)	0,4195

IZRAČUN LASTNE CENE STORITVE ČN JESENICE	Znesek (v EUR)
NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	322.977,47
PORABLJENE SUROVINE IN OSNOVNI IZD.MATERIAL	9.032,67
PORABLJENA ELEKTRIČNA ENERGIJA	94.435,11
STOR.ZA SPROTNO VZDRŽ. - INFRASTRUKTURA	54.683,65
DRUGE STORITVE - ČIŠČENJE IN ODVAJANJE ODPADNE VODE	57.830,83
DRUGE STORITVE-MULJ IZ ČISTILNIH NAPRAV KOM.ODP.VOD	26.844,33
NEPOSREDNI STROŠKI DELA	132.430,13
DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	18.184,11
STROŠKI INTERNE REALIZACIJE	17.320,32
SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	48.152,42
STROŠKI AMORTIZACIJE	7.340,71
STROŠKI MATERIALA	1.540,87
STROŠKI STORITEV	23.374,40
STROŠKI DELA	12.869,58
SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI STROŠKI	0,00
SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	42.592,59
OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA	161,49
DRUGI POSLOVNI ODHODKI	88,11
DONOS	1.406,42
SKUPAJ	565.992,74
PRIHODKI POSEBNIH STORITEV	- 167.884,90
SKUPAJ	398.107,84
Količina odvedene vode v m^3	1.214.720
LASTNA CENA STORITVE (EUR/m	0,3277

4.3.17 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih in po občinah

Stroški in prihodki so ob nastanku razčlenjeni in evidentirani skladno z določili Slovenskih računovodskih standardov, ter po viru nastanka razčlenjeni neposredno na dejavnosti po posamezni občini, kjer so pri izvajanju storitev dejansko nastali (neposredni stroški). Stroški, katerih vira nastanka ni mogoče določiti (posredni stroški) se razvrščajo na podlagi sodil iz Pravilnika o sodilih za razporeditev prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih poslovno izidnih in stroškovnih mestih. Pravilnik je bil na podlagi predhodno pridobljenega soglasja 32. Skupščine z dne 21.1.2015 sprejet na 35. Seji Sveta ustanoviteljev dne 27.2.2015

4.3.18 Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda

Ni drugih razkritij.

5 POVZETEK

Elaborat je pripravljen v skladu z Uredbo in vsebuje izračune cen storitev, ki so podlaga za sprejem odločitev o načinu in obsegu izvajanja dejavnosti obveznih GJS v občini Jesenice.

Pristojni organ občine potrdi »potrjeno ceno storitev javne službe« (omrežnina, cena opravljanja storitev javne službe) in morebitno »subvencijo« nepridobitni dejavnosti. Na položnici je prikazana »zaračunana cena storitve javne službe«, ki jo plača uporabnik.

Pripravili:
Nuša Jelenc, univ.dipl.inž.kem.tehnol.
Branko Pazlar, kom.inž.
Brigita Leban, mag.manag.

Direktor:
Uroš Bučar, univ.dipl.ekon.

Prilogi:

- Pravilnik o sodilih za razporeditev prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih poslovno izidnih in stroškovnih mestih.
- Objava primerljivih območij in povprečnih potrjenih, zaračunanih in obračunskih cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja za leto 2014.