

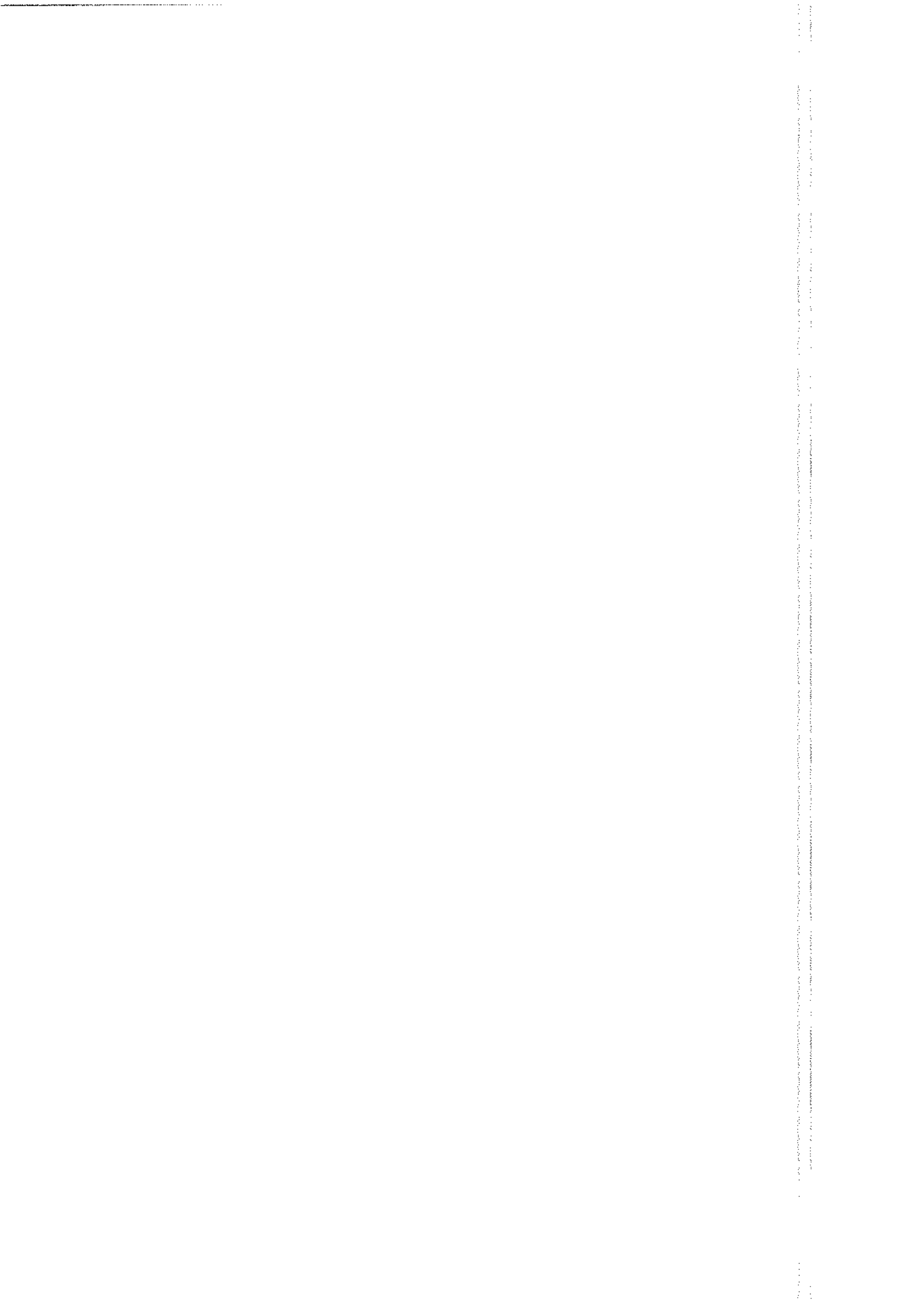
Številka: 6-KAN-MKČN/2018

Elaborat o oblikovanju cen storitev

JAVNE SLUŽBE POVEZANE Z GREZNICAMI IN MALIMI KOMUNALNIMI ČISTILNIMI NAPRAVAMI

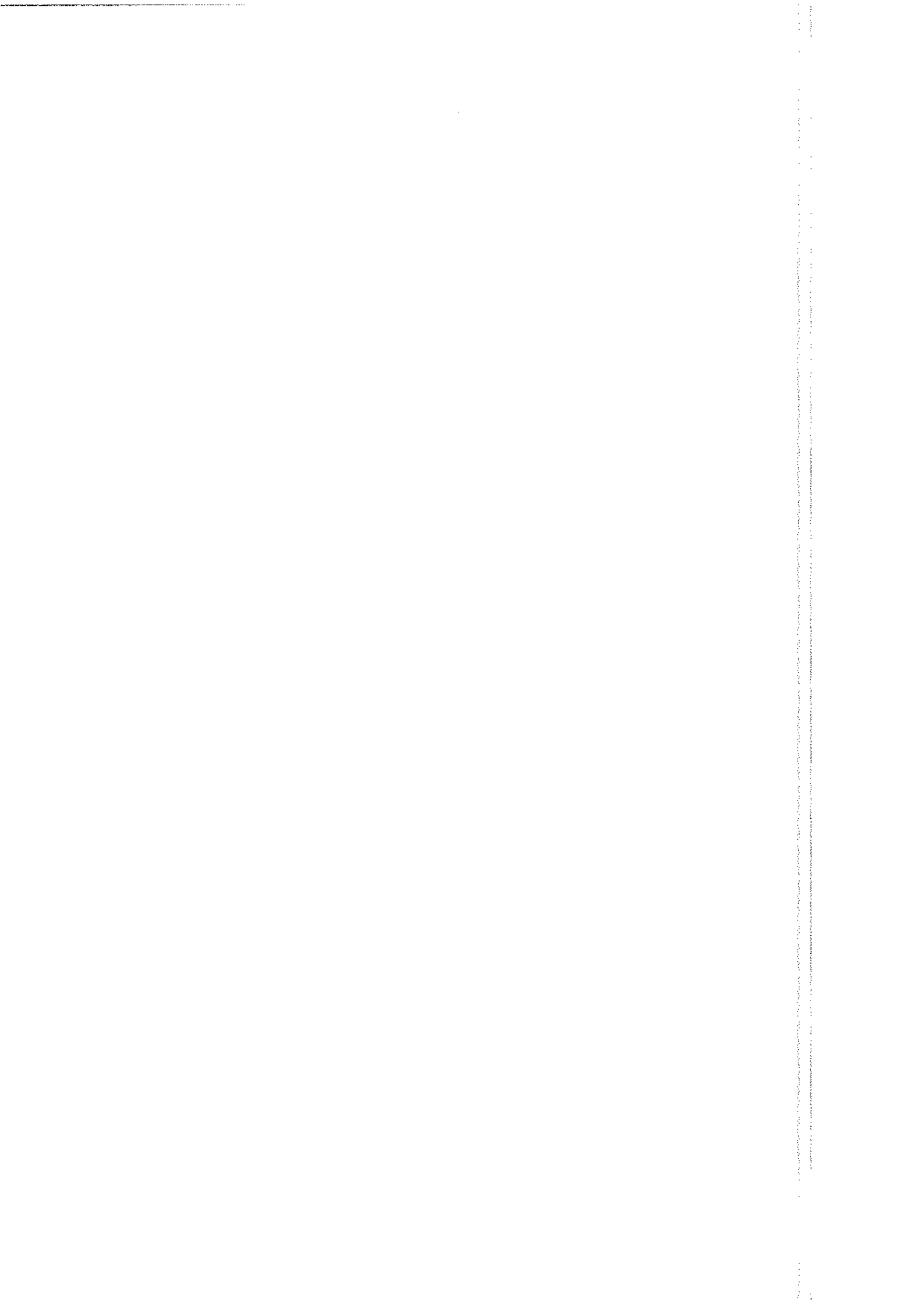
*Občina Dobropolje
Občina Grosuplje
Občina Ivančna Gorica
Občina Velike Lašče*

december 2017



KAZALO

1. UVOD	3
1.1. PRAVNE PODLAGE ZA IZDELAVO ELABORATA	3
1.2. NAMEN IZDELAVE ELABORATA	3
1.3. OBRAZLOŽITEV OSNOVNIH POJMOV	4
2. OPIS JAVNE SLUŽBE POVEZANE Z NEPRETOČNIMI GREZNICAMI, OBSTOJEČIMI GREZNICAMI IN MALIMI KOMUNALNIMI ČISTILNIMI NAPRAVAMI.....	4
3. ELABORAT O OBLIKOVANJU CENE STORITVE POVEZANE Z NEPRETOČNIMI IN OBSTOJEČIMI GREZNICAMI IN MALIMI KOMUNALNIMI ČISTILNIMI NAPRAVAMI.....	7
A. PREDRAČUNSKA IN OBRAČUNSKA KOLIČINA OPRAVLJENIH STORITEV ZA LETO 2016.....	7
B. PREDRAČUNSKI IN OBRAČUNSKI STROŠKI OMREŽNINE ZA LETO 2016	7
C. PREDRAČUNSKI IN OBRAČUNSKI STROŠKI STORITVE ZA LETO 2016	8
D. POJASNILA ODMIKOV OBRAČUNSKE CENE OD POTRJEJE IN ZARAČUNANE CENE STORITEV JAVNE SLUŽBE POVEZANE Z NEPRETOČNIMI IN OBSTOJEČIMI GREZNICAMI IN MKČN ZA LETO 2016.....	9
E. PRIMERJAVA OBRAČUNSKE CENE STORITVE Z OBRAČUNSKIMI CENAMI NA PRIMERLJIVIH OBMOČJIH	9
F. PRIMERJAVA POTRJEJENIH CEN STORITVE S POTRJEJENIMI CENAMI NA PRIMERLJIVIH OBMOČJIH	10
G. PRIMERJAVA OBRAČUNSKIH CEN JAVNE INFRASTRUKTURE S PRIMERLJIVIMI OBMOČJI	10
H. PRIMERJAVA IZVAJALCA JAVNE SLUŽBE S POVPREČJEM PANOGE	10
I. PREDRAČUNSKA KOLIČINA OPRAVLJENIH STORITEV ZA LETO 2018	11
J. PREDRAČUNSKI STROŠKI OMREŽNINE ZA LETO 2018.....	11
K. PREDRAČUNSKI STROŠKI IZVAJANJE STORITEV ZA LETO 2018.....	12
L. OBSEG POSLOVNO POTREBNIH OSNOVNIH SREDSTEV IN DONOS NA VLOŽENA POSLOVNO POTREBNA SREDSTVA ZA IZVAJANJE STORITVE POVEZANE Z NEPRETOČNIMI IN OBSTOJEČIMI GREZNICAMI IN MKČN ZA LETO 2016 IN NAČRT ZA LETO 2018.....	13
M. PRIKAZ RAZDELITVE SPLOŠNIH STROŠKOV IN PRIKAZ SODIL ZA RAZPOREJANJE VSEH STROŠKOV IN PRIHODKOV PO DEJAVNOSTIH TER PO OBČINAH	13
N. ŠTEVILO ZAPOSLENIH ZA IZVAJANJE STORITVE ZA LETO 2016 IN 2018.....	15
O. STOPNJA IZKORIŠČENOSTI JAVNE INFRASTRUKTURE	15
P. PODATEK O VIŠINI NAJEMNINE OZIROMA UPORABE JAVNE INFRASTRUKTURE, KI SE UPORABLJA ZA IZVAJANJE STORITEV POVEZANE Z NEPRETOČNIMI IN OBSTOJEČIMI GREZNICAMI IN MALIMI KOMUNALNIMI ČISTILNIMI NAPRAVAMI	16
Q. IZRAČUN PREDRAČUNSKE CENE	16



1. UVOD

1.1. PRAVNE PODLAGE ZA IZDELAVO ELABORATA

- 1.1.1. Zakon o varstvu okolja (Uradni list RS, št. 39/06 – uradno prečiščeno besedilo, 49/06 – ZMetD, 66/06 – odl. US, 33/07 – ZP Načrt, 57/08 – ZFO – 1A, 70/08, 108/09, 48/12, 57/12, 92/13) v tretjem odstavku 149. člena določa, da vlada podrobneje predpiše metodologijo za oblikovanje cen, oskrbovalne standarde in tehnične, vzdrževalne, organizacijske ter druge ukrepe in normative za opravljanje javnih služb.
- 1.1.2. Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/12, 109/12, 76/17 v nadaljevanju: cenovna uredba) predstavlja pravni temelj za Elaborat o oblikovanju cen storitve obvezne gospodarske javne službe za storitve povezane z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami.
- 1.1.3. Odlok o ustanovitvi in organiziranju javnega podjetja Javno komunalno podjetje Grosuplje d. o. o. (Uradni list RS št. 85/2013, 33/2014) za izvajanje občinske gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode določa Javno komunalno podjetje Grosuplje d. o. o., Cesta na Krko 7, 1290 Grosuplje.
- 1.1.4. Odlok o odvajanju in čiščenju komunalne in padavinske odpadne vode na območju Občine Dobropolje (Uradni list RS št. 57/2013), Odlok o odvajanju in čiščenju komunalne in padavinske odpadne vode na območju Občine Grosuplje (Uradni list RS št. 52/2013), Odlok o odvajanju in čiščenju komunalne in padavinske odpadne vode na območju Občine Ivančna Gorica (Uradni list RS št. 43/2013), Odlok o spremembah in dopolnitvah Odloka o odvajanju in čiščenju komunalne in padavinske odpadne vode (Uradno glasilo Občine Velike Lašče št. 7/15) opredeljujejo način izvajanja javne službe in določajo standarde ter način zaračunavanja posameznim uporabnikom storitev.

1.2. NAMEN IZDELAVE ELABORATA

Elaborat je dokument oblikovanja cene storitve javne službe, ki se predloži v potrditev pristojnemu občinskemu organu.

Potrjeni elaborati, ki jih morajo izvajalci javne službe vsako leto posredovati pristojnemu ministrstvu, bodo omogočili primerjalno analiziranje vseh predpisanih podatkov. Le-to bo lahko zagotavljalo enoten sistem vrednotenja stroškov in oblikovanja cen storitev javnih gospodarskih služb pri vseh izvajalcih v državi, kar je bil eden glavnih ciljev pripravljavcev nove cenovne uredbe.

Cenovna uredba, ki velja od 1. januarja 2013, določa natančna merila za oblikovanje cen in v popolnosti prenaša pristojnosti spremljanja in nadzora cen na lokalno skupnost. Po cenovni uredbi izvajalec javne službe enkrat letno pripravi elaborat o oblikovanju cen izvajanja storitev javne službe in ga predloži pristojnemu občinskemu organu v potrditev.

1.3. OBRAZLOŽITEV OSNOVNIH POJMOV

Preteklo obračunsko obdobje je predhodno zaključeno poslovno leto, ki je osnova za pridobitev podatkov o dejanskih opravljenih storitvah in realiziranih stroških v posameznem letu za nazaj. V tem elaboratu je preteklo obračunsko obdobje leto 2016.

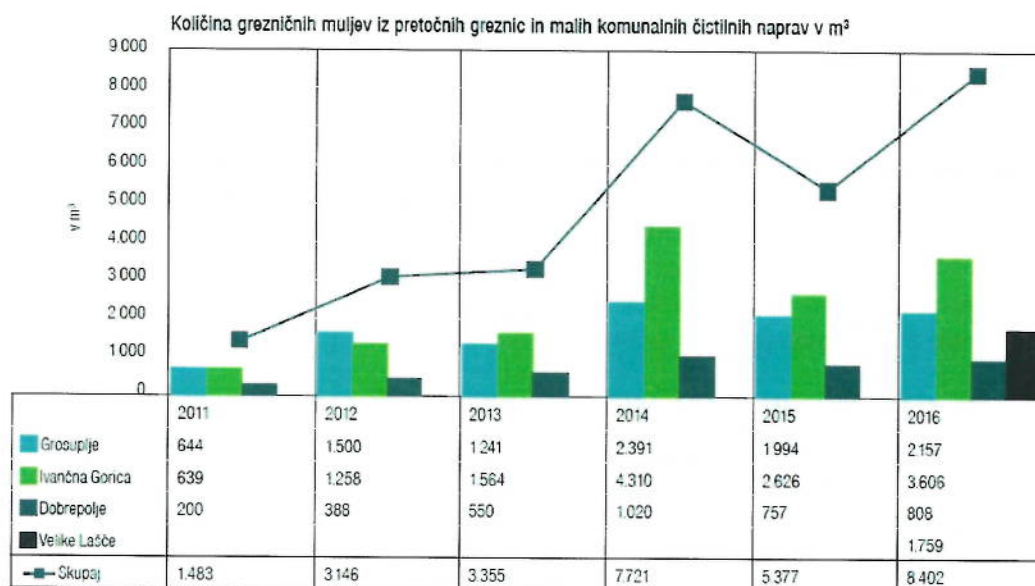
Prihodnje obračunsko obdobje je poslovno leto, za katerega se oceni količina opravljenih storitev ter načrtovanih stroškov in prihodkov. V tem elaboratu je prihodnje obračunsko obdobje leto 2018.

Predračunska lastna cena storitev javne službe je cena, ki se izračuna v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in uredbo, na podlagi načrtovane količine opravljenih storitev ter načrtovanih stroškov in prihodkov izvajalca v prihodnjem obračunskem obdobju.

Obračunska lastna cena storitev javne službe je cena, ki se izračuna enako kakor predračunska cena, pri čemer se za preračun stroškov na enoto storitev uporabijo dejanske količine opravljenih storitev in realizirani stroški izvajalca v preteklem zaključenem obračunskem obdobju.

2. OPIS JAVNE SLUŽBE POVEZANE Z NEPRETOČNIMI GREZNICAMI, OBSTOJEČIMI GREZNICAMI IN MALIMI KOMUNALNIMI ČISTILNIMI NAPRAVAMI

Javno komunalno podjetje Grosuplje je kot izvajalec javne službe odvajanja in čiščenja odpadne vode, tam kjer ni zgrajeno ustrezno kanalizacijsko omrežje, dolžno zagotoviti prevzem blata iz greznic in muljev iz malih komunalnih čistilnih naprav ter o tem voditi ustrezno evidenco. Na območju občin Grosuplje, Ivančna Gorica in Dobropolje imamo vzpostavljeno sistematično praznjenje greznic, z letom 2016 pa smo pričeli s sistematičnim praznjenjem greznic tudi v občini Velike Lašče. Vsako leto izdelamo letni plan rednega praznjenja. Greznično goščo prevzamemo in jo pripeljemo na sprejemnico grezničnih gošč na ČN Ivančna Gorica ali ČN Grosuplje.



Uredba o oblikovanju cen storitev obveznih gospodarskih javnih služb varstva okolja je na področju izvajanja storitev povezanih z greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami (MKČN) opredelila, da je storitev čiščenja greznic oziroma MKČN obvezna gospodarska javna služba, ki se uporabnikom zaračunava v dveh postavkah:

- **izvajanje storitev**, ki pokriva stroške izvajanja storitev povezanih z greznicami in MKČN v EUR na m³ opravljene storitve, za katero se šteje količina dobavljene pitne vode in
- **omrežnino**, ki pokriva stroške javne infrastrukture, in se uporabnikom zaračunava glede na dimenzijo obračunskega vodomera.

Dejavnost, ki se zagotavlja znotraj obračunanih storitev javne službe s tega področja so:

- **plansko praznjenje** nepretočnih greznic, pretočnih greznic in MKČN. Stranke prejmejo obvestilo, na katerem je naveden termin obiska, ki ga lahko z izvajalcem naknadno uskladijo:
 - 1-krat na 3 leta do 6 m³ blata iz prvega usedalnika pretočne greznice za stanovanjski objekt (višek oz. pogostejše praznjenje se zaračunava posebej);
 - MKČN 2-krat na 3 leta (prvo praznjenje je plansko, drugo praznjenje po potrebi in naročilu uporabnika),
 - Nepretočne greznice praznimo po potrebi (nepretočnost potrebno dokazati z dokazili),
- **obdelava** vsebine blata iz pretočnih greznic in MKČN ter komunalne odpadne vode iz nepretočnih greznic na komunalni čistilni napravi,
- **izdelava ocene obratovanja** (pregleda) MKČN 1-krat na 3 leta,
- **obračun okoljske dajatve** za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadne vode v imenu in za račun občine,

- izdaja pogojev in soglasij k projektnim rešitvam za novogradnje.

Kmetijsko gospodarstvo je iz storitev javne službe praznjenja pretočnih greznic, MKČN in nepretočnih greznic lahko izvzeto, če lastnik tega objekta ravna skladno s predpisom, ki ureja uporabo blata iz komunalnih čistilnih naprav v kmetijstvu (blato iz pripadajočega gospodinjstva mora biti zmešano skupaj z gnojevko oziroma gnojnico ter skladiščeno najmanj šest mesecev pred uporabo za gnojilo v kmetijstvu). Izvajalcu javne službe mora predložiti izjavo, da so izpolnjeni pogoji iz navedenega predpisa. Za oprostitev okoljske dajatve za vodo porabljeno v hlevu, mora biti zagotovljeno ločeno merjenje porabe pitne vode za gospodinjstvo in ločeno za hlev ter izpolnjeni že navedeni pogoji.

Na območjih, kjer po operativnem programu opremljanja naselij z javno kanalizacijo ni predvidena gradnja javne kanalizacije, so lastniki objektov dolžni obstoječe pretočne greznice odstraniti iz uporabe do konca leta 2021 in jih nadomestiti z MKČN oziroma z nepretočnimi greznicami na vodovarstvenem območju. Te naprave morajo ustrezati zakonsko predpisanim standardom glede tehnične izvedbe in dodatne obdelave očiščene odpadne vode.

3. ELABORAT O OBLIKOVANJU CENE STORITVE POVEZANE Z NEPRETOČNIMI IN OBSTOJEČIMI GREZNICAMI IN MALIMI KOMUNALNIMI ČISTILNIMI NAPRAVAMI

A. Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev za leto 2016

Enota količine storitve prevzema vsebine in ravnanja z vsebino iz greznic in malih komunalnih čistilnih naprav je izražena v m³ opravljene storitve, za katero se šteje količina dobavljene pitne vode. V tabelah je predstavljena skupna količina dobavljene pitne vode v občinah Dobrepolje, Grosuplje, Ivančna Gorica in Velike Lašče, kjer je Javno komunalno podjetje Grosuplje v letu 2016 izvajalo storitve povezane z greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami.

Količina porabljene pitne vode storitev povezanih z greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami:

	GROSUPLJE	IVANČNA GORICA	DOBREPOLJE	VELIKE LAŠČE	SKUPAJ
predračun	279.740	371.153	132.105	128.416	911.414
obračun	284.470	381.859	139.690	124.502	930.521

Število in velikost vodomero:

vodomer	PREDRAČUN					OBRAČUN				
	Število vodomero Grosuplje	Število vodomero Ivančna Gorica	Število vodomero Dobrepolje	Število vodomero Velike Lašče	Število vodomero SKUPAJ	Število vodomero Grosuplje	Število vodomero Ivančna Gorica	Število vodomero Dobrepolje	Število vodomero Velike Lašče	Število vodomero SKUPAJ
DN ≤ 20	2.194	3.244	1.011	1.300	7.749	2.257	3.397	1.104	1.504	8.262
20 < DN ≤ 40	39	53	9	10	111	39	56	13	3	111
40 ≤ DN < 50		4	1	1	6		4	1		5
50 ≤ DN < 65	1	4	8	8	21	1	5	8	4	18
65 ≤ DN < 80	1		1	1	3	1		1	6	8
80 ≤ DN < 100	3	1	3		7	3	1	3		7
100 ≤ DN < 150		1			1		2			2
150 ≤ DN										0
SKUPAJ	2.238	3.307	1.033	1.320	7.898	2.301	3.465	1.130	1.517	8.413

B. Predračunski in obračunski stroški omrežnine za leto 2016

OMREŽNINA (v EUR)	predračun	obračun
Najemnina infrastrukture	41.169	51.239
Stroški zavarovanja infrastrukture	666	989
STROŠKI OMREŽNINE	41.835	52.229

C. Predračunski in obračunski stroški storitve za leto 2016

IZVAJANJE STORITEV GREZNICE (v EUR)	predračun	obračun
1. NEPOSREDNI STROŠKI	208.552	214.121
a) Stroški materiala	26.547	26.411
Stroški električne energije	4.177	4.858
Stroški pogonskega goriva	19.680	16.549
Drugi stroški materiala	2.691	5.004
b) Stroški storitev	48.628	69.063
Stroški vzdrževanja		
a) Vzdrževanja vozil in delovnih strojev	14.591	10.298
b) Drugi stroški vzdrževanja	396	423
Stroški najemnin za stroje	0	84
Stroški zavarovanja sredstev v lasti podjetja	1.619	1.824
Proizvajalni stroški izvajalca dejavnosti		
Stroški analiz vode	676	707
Stroški varovanja	37	56
Stroški zbiranja in predelave odpadkov	446	508
Stroški dehidracije blata	2.676	6.651
Stroški pošiljanja položnic	7.700	3.500
Drugi stroški storitev	20.487	45.013
c) Stroški amortizacije sredstev in naprav, ki ni javna infrastruktura in so v lasti izvajalca	26.925	26.942
d) Stroški dela	106.452	91.704
2. SPLOŠNI STROŠKI	48.910	45.948
a) Stroški nabave	978	919
od tega stroški dela	636	597
b) Stroški prodaje	4.891	4.595
od tega stroški dela	3.179	2.987
c) Stroški uprave	43.041	40.434
od tega stroški dela	27.976	26.282
3. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0	9
3% DONOS NA LASTNA VLOŽENA SREDSTVA IZVAJALCA	7.367	6.816
STROŠKI IZVAJANJA DEJAVNOSTI	264.829	266.893
PRIHODKI DODATNIH PRAZNENJ	19.750	13.576
STROŠKI IZVAJANJA DEJAVNOSTI	245.079	253.317

D. Pojasnila odmkov obračunske cene od potrjene in zaračunane cene storitev javne službe povezane z nepretočnimi in obstoječimi greznicami in MKČN za leto 2016

V letu 2016 so bili obračunski stroški na izvajanju storitev 3% višji od načrtovanih, poraba vode pa je bila od načrtovane višja za 2%, višji od načrtovanih so bili obračunski stroški omrežnine (25%) in višje povprečno število obračunskih vodomero (7%), na katere se razmejujejo stroški omrežnine.

Predračunske cene za leto 2016 so se potrjevale v marcu 2016 v občini Grosuplje in Ivančna Gorica ter v aprilu 2016 v občini Dobropolje.

V občini Grosuplje in Ivančna Gorica sta se prve tri mesece leta 2016 zaračunavale predračunske cene iz leta 2015 za občino Grosuplje (0,3172 EUR/m³ in omrežnina za vodomero DN 20 0,3730 EUR/mesec) in predračunska cena iz leta 2014 v občini Ivančna Gorica, ki v letu 2015 ni potrdila predračunskih cen (0,2678 EUR/m³ in omrežnina za vodomero DN 20 0,1930 EUR/mesec). V občini Dobropolje se je prve štiri mesece zaračunavala predračunska cena iz leta 2015 (0,3172 EUR/m³ in omrežnina za vodomero DN 20 0,3730 EUR/mesec).

Predračunska cena za leto 2016 za izvajanje storitev je znašala 0,2689 EUR/m³ in omrežnina za vodomero DN 20 0,3875 EUR/mesec in se je zaračunavala od marca 2016 dalje v občini Velike Lašče, aprila 2016 dalje v občini Grosuplje in Ivančna Gorica ter maja 2016 dalje v občini Dobropolje.

Stroškovna cena za leto 2016 za izvajanje storitev je znašala 0,2722 EUR/m³ in omrežnina za vodomero DN 20 0,4624 EUR/mesec.

Stroškovna cene izvajanja storitev in omrežnine je enaka na celotnem območju, kjer izvajamo javno službo, poračuni za leto 2016 pa so različni, ker so občine cene potrjevale v različnih obdobjih.

Ker se predračunska cena za leto 2016 ni obračunavala v celotnem letu, smo pri ugotavljanju poračuna cen za leto 2016 izhajali iz dejanskih poslovnih rezultatov na tej dejavnosti v tem letu.

Različni poračuni po občinah vodijo do različnih predračunskih cen za leto 2018, ki so prikazani v izračunu predračunske cene za leto 2018.

Poračuni cen po občinah:

	DOBREPOLJE	GROSUPLJE	IVANČNA GORICA	VELIKE LAŠČE
prevzem in ravnanje z blatom	-413	-6	7.044	-87
omrežnina	1.347	2.388	5.744	808
dejavnost	-1.761	-2.394	1.300	-895

E. Primerjava obračunske cene storitve z obračunskimi cenami na primerljivih območjih

Ministrstvo za okolje in prostor je pripravilo podatke o primerljivih cenah za leto 2014 na primerljivih območjih, ki smo jih primerjali s povprečnimi cenami, ki so veljale v letu 2016 v občinah, kjer smo izvajali dejavnost. Ker ob pripravi elaborata ni objavljenih cen primerljivih območij za novejša obdobja, v primerjavi upoštevamo primerljiva območja iz

leta 2014. Na področju storitev povezanih z nepretočnimi in obstoječimi greznicami in MKČN je ministrstvo oblikovalo eno primerljivo območje, kjer so zajete cene 91 občin.

V EUR/m³

	povprečna cena JKP GROSUPLJE	PRIMERLJIVA OBMOČJA
DEJAVNOST		
greznice	0,2722	0,2932

F. Primerjava potrjenih cen storitve s potrjenimi cenami na primerljivih območjih

V EUR/m³

	povprečna cena JKP GROSUPLJE	PRIMERLJIVA OBMOČJA
DEJAVNOST		
greznice	0,2748	0,3020

G. Primerjava obračunskih cen javne infrastrukture s primerljivimi območji

V EUR/mesec za vodomer DN 20

	povprečna cena JKP GROSUPLJE	PRIMERLJIVA OBMOČJA
DEJAVNOST		
greznice omrežnina	0,4624	1,0589

H. primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge

leto 2016	JAVNO KOMUNALNO PODJETJE GROSUPLJE d.o.o.	£ 37: Ravnanje z odpadki
Pospešeni koeficient likvidnosti	2,31	1,80
Gospodarnost poslovanja	1,00	1,01
Povprečna mesečna plača na zaposlenega	1.564,72	1.507,40

Vir: Ajpes - podatkovna zbirka letnih poročil

pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti =	$\frac{\text{kratkoročna sredstva-zaloge}}{\text{kratkoročne obveznosti}}$
---	--

Kazalnik kaže ali so najlikvidnejša sredstva financirana s kratkoročnimi viri sredstev. Če je vrednost tega kazalnika večja od 1, so poleg zalog z dolgoročnimi viri financirana tudi likvidnejša sredstva.

gospodarnost poslovanja	=	$\frac{\text{prihodki iz poslovanja}}{\text{odhodki iz poslovanja}}$
-------------------------	---	--

Kazalnik odraža razmerje med ustvarjenimi prihodki in povzročenimi odhodki iz poslovanja. Večja kot je vrednost kazalnika, uspešnejše je poslovanje, seveda pod pogojem, izkazanega čistega dobička. V primeru negativnega rezultata iz poslovanja je vrednost kazalnika manjša od 1.

povprečna mesečna plača na zaposlenca

$$\text{povprečna mesečna plača na zaposlenca} = \frac{(\text{stroški plače} / \text{število mesecev poslovanja})}{\text{povprečno število zaposlenecv}}$$

I. Predračunska količina opravljenih storitev za leto 2018

Načrtovane količine pitne vode v m³, ki se odvaja v greznico oziroma malo komunalno čistilno napravo:

	GROSUPLJE	IVANČNA GORICA	DOBREPOLJE	VELIKE LAŠČE	SKUPAJ
plan 2018	278.837	371.817	131.896	158.973	941.524

Načrtovano število in dimenzija vodomero, s katerih se voda odvaja v greznico oziroma malo komunalno čistilno napravo:

vodomer	število vodomero, Grosuplje	število vodomero, Ivančna Gorica	število vodomero, Dobropolje	število vodomero, Velike Lašče	število vodomero, SKUPAJ
DN ≤ 20	2.204	3.314	1.051	1.557	8.126
20 < DN < 40	37	52	12	3	104
40 ≤ DN < 50		3	1		4
50 ≤ DN < 65	1	2	8	4	15
65 ≤ DN < 80	1		1		2
80 ≤ DN < 100	3	1	3	6	13
100 ≤ DN < 150		2			2
150 ≤ DN					0
SKUPAJ	2.246	3.374	1.076	1.570	8.266

J. Predračunski stroški omrežnine za leto 2018

OMREŽNINA (v EUR)	skupaj
Najemnina infrastrukture	53.125
Stroški zavarovanja infrastrukture	1.179
STROŠKI OMREŽNINE	54.304

K. Predračunski stroški izvajanje storitev za leto 2018

IZVAJANJE STORITEV GREZNICE (v EUR)	SKUPAJ
1. NEPOSREDNI STROŠKI	212.820
<i>a) Stroški materiala</i>	31.104
Stroški električne energije	4.930
Stroški pogonskega goriva	16.733
Drugi stroški materiala	9.441
<i>b) Stroški storitev</i>	59.419
Stroški vzdrževanja	
a) Vzdrževanja vozil in delovnih strojev	11.293
b) Drugi stroški vzdrževanja	1.623
Stroški najemnin za stroje	463
Stroški zavarovanja sredstev v lasti podjetja	1.806
Proizvajalni stroški izvajalca dejavnosti	
Stroški analiz vode	1.140
Stroški varovanja	32
Stroški zbiranja in predelave odpadkov	245
Stroški dehidracije blata	5.939
Stroški pošiljanja položnic	3.500
Drugi stroški storitev	33.377
<i>c) Stroški amortizacije sredstev in naprav, ki ni javna infrastruktura in so v lasti izvajalca</i>	25.418
<i>d) Stroški dela</i>	96.831
<i>e) Drugi neposredni stroški</i>	47
2. SPLOŠNI STROŠKI	47.747
<i>a) Stroški nabave</i>	955
od tega stroški dela	621
<i>b) Stroški prodaje</i>	4.775
od tega stroški dela	3.104
<i>c) Stroški uprave</i>	42.017
od tega stroški dela	27.311
3. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	7
3% DONOS NA LASTNA VLOŽENA SREDSTVA IZVAJALCA	6.816
STROŠKI IZVAJANJA DEJAVNOSTI	267.389
PRIHODKI DODATNIH PRAZNEJ	11.100
STROŠKI IZVAJANJA DEJAVNOSTI-POSEBNA STORITEV	256.289

L. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev in donos na vložena poslovno potrebna sredstva za izvajanje storitve povezane z nepretočnimi in obstoječimi greznicami in MKČN za leto 2016 in načrt za leto 2018

LETO 2016

SKUPAJ VREDNOST POSLOVNO POTREBNIH OSNOVNIH SREDSTEV	227.192
--	---------

donos 3% od vrednosti	6.816
-----------------------	-------

NAČRT ZA LETO 2018

SKUPAJ VREDNOST POSLOVNO POTREBNIH OSNOVNIH SREDSTEV	227.192
--	---------

donos 3% od vrednosti	6.816
-----------------------	-------

M. Prikaz razdelitve splošnih stroškov in prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah

Skupščina JKP Grosuplje je sprejela sodila za razporeditev prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih in občinah.

Stroški, ki jih na podlagi razpoložljive dokumentacije in vzpostavljenega sistema obračuna storitev po delovnih nalogih ob knjiženju ni mogoče razporediti na posamezne dejavnosti in občine, imajo značaj splošnih stroškov in se najprej knjižijo na splošna stroškovna mesta.

Ker so sodila interni akt podjetja, so v tem elaboratu predstavljeni samo ključi delitve, ki se nanašajo na dejavnost odvajanja in čiščenja odpadnih voda.

SODILA ZA ODVAJANJE IN ČIŠČENJE KOMUNALNE IN PADAVINSKE ODPADNE VODE

Splošno stroškovno mesto – režija

Stroški in prihodki, zbrani na SM režija (uprava, nabava in prodaja) se delijo na posamezne dejavnosti in občine glede na delež proizvodjalnih stroškov gospodarskih javnih služb in dejavnosti, ki niso v okviru gospodarskih javnih služb, v celotnih proizvodjalnih stroških vseh dejavnosti, ki jih izvaja izvajalec.

Med proizvodjalne stroške sodijo vsi stroški na dejavnostih, razen stroškov za najemnine infrastrukture, stroškov povezanih z zavarovanjem infrastrukture, stroškov amortizacije in zavarovanja javne infrastrukture, če je le-to financiralo podjetje, stroškov povezanih z odškodninami za infrastrukturo, stroškov goriva oziroma stroški energentov za proizvodnjo toplotne energije na dejavnosti daljinskega ogrevanja, finančnih odhodkov (obresti) povezanih s financiranjem izgradnje infrastrukture javne službe, stroškov okoljskih dajatev, vodnih povračil, stroškov finančnih jamstev, stroškov podizvajalcev, kjer storitve podizvajalcev pri investicijah v gospodarsko javno infrastrukturo predstavljajo več kot 80 % končne vrednosti investicije na dejavnostih, ki niso v okviru GJS, stroškov koncesijske dajatve na pokopališki dejavnosti in stroškov podizvajalcev za izvedbo storitev priprave

pokojnika in najemnine za hladilne prostore na pogrebni dejavnosti, stroškov podizvajalcev na dejavnosti vzdrževanja lokalnih cest v občini Grosuplje in stroškov podizvajalcev na dejavnosti vzdrževanja občinskih javnih poti v občini Ivančna Gorica.

Stroškovno mesto režija se deli na upravo, nabavo in prodajo. Stroški in prihodki na področju nabave se ugotavljajo neposredno na svojem stroškovnem mestu in predstavljajo 5% stroškov in prihodkov režije. Stroški in prihodki prodaje predstavljajo 10% stroškov in prihodkov režije. Vsi ostali stroški ali prihodki pa so stroški ali prihodki uprave.

Delitev splošnih stroškov režije po dejavnostih in občinah za leto 2016:

	OBČINA DOBREPOLJE	OBČINA GROSUPLJE	OBČINA IVANČNA GORICA	OBČINA VELIKE LAŠČE	SKUPAJ
VODOPRESKRBA (vodarina, števnina, obnova HP)	1,77%	13,78%	6,98%	0,00%	22,54%
RAVNANJE Z ODPADKI (odvoz, obdelava in odlaganje)	2,29%	13,71%	10,59%	0,00%	26,59%
ČIŠČENJE KOMUNALNIH ODPADNIH VOD	0,69%	5,48%	2,54%	0,00%	8,71%
ODVAJANJE KOMUNALNIH ODPADNIH VOD	0,20%	1,81%	1,06%	0,00%	3,07%
PREVZEM IN RAVNANJE Z BLATOM IZ GREZNIC IN MKČN	0,69%	1,40%	1,88%	0,61%	4,58%
VZDRŽEVANJE CEST	2,72%	2,76%	0,17%	0,00%	5,65%
DALJINSKO OGREVANJE		2,42%			2,42%
VZDRŽEVANJE ZELENIC IN PARKOV		1,14%	0,14%		1,28%
POGREBNA IN POKOPALIŠKA DEJAVNOST	0,00%	1,78%			1,78%
TRŽNA DEJAVNOST - GRADNJA	2,34%	11,46%	9,59%	0,00%	23,39%
SKUPAJ	10,70%	55,74%	32,95%	0,61%	100,00%

Delitev splošnih stroškov režije po dejavnostih in občinah plan za leto 2018:

	OBČINA DOBREPOLJE	OBČINA GROSUPLJE	OBČINA IVANČNA GORICA	OBČINA VELIKE LAŠČE	SKUPAJ
VODOPRESKRBA (vodarina, števnina, obnova HP)	3,16%	11,03%	9,83%	0,00%	24,03%
RAVNANJE Z ODPADKI (odvoz, obdelava in odlaganje)	2,20%	14,19%	10,58%	0,00%	26,97%
ČIŠČENJE KOMUNALNIH ODPADNIH VOD	0,43%	5,44%	2,68%	0,00%	8,55%
ODVAJANJE KOMUNALNIH ODPADNIH VOD	0,25%	1,26%	0,57%	0,00%	2,07%
PREVZEM IN RAVNANJE Z BLATOM IZ GREZNIC IN MKČN	0,58%	1,23%	1,63%	0,70%	4,14%
VZDRŽEVANJE CEST	2,79%	2,77%	1,81%	0,00%	7,37%
DALJINSKO OGREVANJE		3,01%			3,01%
VZDRŽEVANJE ZELENIC IN PARKOV		1,55%	0,10%		1,65%
POGREBNA IN POKOPALIŠKA DEJAVNOST	0,06%	1,02%	0,13%		1,21%
TRŽNA DEJAVNOST - GRADNJA	2,11%	10,29%	8,61%	0,00%	21,01%
SKUPAJ	11,56%	51,79%	35,95%	0,70%	100,00%

Dejavnost odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode se deli na:

- ODVAJANJE KOMUNALNE ODPADNE VODE IN PADAVINSKE ODPADNE VODE
- ČIŠČENJE KOMUNALNE ODPADNE VODE IN PADAVINSKE ODPADNE VODE
- STORITVE POVEZANE Z GREZNICAMI IN MALIMI KOMUNALNIMI ČISTILNIMI NAPRAVAMI

Splošni stroški in prihodki vozil za prevzem blata iz greznic in MKČN se delijo na dejavnosti in občine glede na število opravljenih delovnih ur po posameznih dejavnostih in občinah.

Stroški vozil za prevzem blata iz greznic in MKČN se znotraj dejavnosti ravnanja z blatom iz greznic in MKČN delijo na občine po ključu porabe pitne vode (dejanska oziroma ocenjena) na območjih, kjer ni javnega kanalizacijskega sistema.

Sprejemnici grezničnih muljev na ČN Ivančna Gorica in ČN Grosuplje uporabljajo občina Dobropolje, občina Grosuplje, občina Ivančna Gorica in občina Velike Lašče

Najprej se stroški na ČN Ivančna Gorica delijo na čiščenje odpadne vode, dovedene po kanalizacijskem sistemu, na dejavnost ravnanja z blatom iz greznic in MKČN glede na dodatno obremenitev na dotoku na ČN Ivančna Gorica in na čiščenje količin pripeljanih odpadnih voda oz. grezničnih muljev direktno na čistilno napravo iz drugih občin. Pri tej delitvi se upošteva razmerje med celotno količino odvedene in očiščene komunalne odpadne vode, ki priteče na ČN Ivančna Gorica, količino pripeljanih grezničnih muljev, iz občin kjer JKP Grosuplje izvaja javno službo, pomnoženo s faktorjem obremenitve grezničnih muljev 25,55556 ter količino pripeljanih odpadnih voda oz. grezničnih muljev pomnoženo s faktorjem obremenitve 25,55556 iz drugih občin.

Poslovni prihodki na dejavnosti čiščenja odpadnih voda, ravnanja z blatom in čiščenje odpadne vode oz. grezničnih muljev pripeljane direktno na ČN iz drugih občin se razporejajo neposredno, vsi ostali ugotovljeni prihodki na ČN Ivančna Gorica pa se razporejajo na dejavnost čiščenja odpadnih voda v občini Ivančna Gorica.

Na ČN Grosuplje se stroški in ostali ugotovljeni prihodki čistilne naprave delijo na dejavnost čiščenja odpadnih voda, na dejavnost ravnanja z blatom iz greznic in MKČN in na čiščenje količin pripeljanih odpadnih voda oz. grezničnih muljev direktno na čistilno napravo iz drugih občin, na isti način kot pri ČN Ivančna Gorica.

V nadaljevanju se splošni stroški in izredni prihodki izvajanja dejavnosti ravnanja z blatom iz greznic in MKČN delijo na občine po ključu porabe pitne vode (dejanska oziroma ocenjena na območjih, kjer ni javnega kanalizacijskega sistema). Splošni stroški najemnin za infrastrukturo namenjeno ravnanju z blatom, stroški zavarovanj za to infrastrukturo, stroški odškodnin ter odhodki financiranja v okviru stroškov omrežnine, se delijo na občine po ključu števila in dimenzije vodomera.

Delitev stroškov pri storitvah, povezanih z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in MKČN, se izvede tako, da je strošek izvajanja dejavnosti in strošek omrežnine po vodomeru enak za vse občane občin Dobropolje, Grosuplje Ivančna Gorica in Velike Lašče.

N. Število zaposlenih za izvajanje storitve za leto 2016 in 2018

V podjetju so na dejavnosti zaposleni 4 delavci. V letu 2018 ne načrtujemo dodatnih zaposlitev.

O. Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture

Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture je 100 %.

P. Podatek o višini najemnine oziroma uporabe javne infrastrukture, ki se uporablja za izvajanje storitev povezane z nepretočnimi in obstoječimi greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami

Višina najemnine za uporabo javne infrastrukture v EUR:

JKPG	OBRAČUN 2016	PLAN 2018
GREZNICE IN MKČN	51.239	53.125

Q. Izračun predračunske cene

Cena za izvajanje dejavnosti je del cene, ki vključuje stroške opravljanja storitev, ki jih je mogoče povezati z opravljanjem storitev in je izračunana tako, da se načrtovani stroški opravljanja storitev delijo z načrtovano količino opravljenih storitev. V izračunu predračunske cene smo upoštevali ugotovljeno razliko med predračunsko in obračunsko ceno iz leta 2016, prikazujemo jo v postavki poračun 2016. Poračuni za leto 2016 so različni po občinah, zaradi različnih datumov uveljavitve cen na pristojnih občinskih svetih.

STROŠKI IZVAJANJA DEJAVNOSTI	256.289 EUR
PORABA VODE	941.524 m ³
stroškovna CENA za m ³ vode (PLAN 2018)	0,2722 EUR/m ³

IZVAJANJE STORITEV GREZNICE	GROSUPLJE	IVANČNA GORICA	DOBREPOLJE	VELIKELAŠČE
stroškovna CENA za m ³ vode - (PLAN 2018)	0,2722	0,2722	0,2722	0,2722 EUR/m ³
PORAČUN 2016	-0,0086	0,0035	-0,0134	-0,0056 EUR/m ³
CENA za m ³ vode z vključenim poračunom	0,2636	0,2757	0,2589	0,2666 EUR/m ³

Omrežnina je del cene, ki pokriva letne stroške javne infrastrukture in je namenjena čiščenju blata iz greznic ter MKČN. Za posameznega uporabnika se določi glede na velikost obračunskega vodomer na priključku. V izračunu predračunske cene smo upoštevali ugotovljeno razliko med predračunsko in obračunsko ceno iz leta 2016, prikazujemo jo v postavki poračun 2016. Slednjo smo upoštevali pri izračunu predračunske cene.

OMREŽNINA	GROSUPLJE	IVANČNA GORICA	DOBREPOLJE	VELIKELAŠČE
STROŠKI OMREŽNINE	14.179	21.353	7.892	10.880 EUR
stroškovna CENA za m ³ vode - (PLAN 2018)	0,4707	0,4707	0,4707	0,4707 EUR/mesec
PORAČUN 2016	2.388	5.744	1.347	808 EUR
CENA za vodomer DN 20 z vključenim poračunom	0,5500	0,5974	0,5511	0,5057 EUR/mesec

GROSUPLJE						
vodomer	faktor	število vodomero	Omrežnina z vključenim poračunom skupaj na leto v EUR	Omrežnina v EUR na mesec - stroškovna cena (PLAN 2018)	Omrežnina v EUR na mesec (PORAČUN 2016)	Omrežnina v EUR na mesec z vključenim poračunom
DN ≤ 20	1	2.204	14.547,22	0,4707	0,0793	0,5500
20 < DN < 40	3	37	732,64	1,4122	0,2378	1,6500
40 ≤ DN < 50	10	0	0,00	4,7075	0,7928	5,5000
50 ≤ DN < 65	15	1	99,01	7,0612	1,1892	8,2500
65 ≤ DN < 80	30	1	198,01	14,1224	2,3785	16,5000
80 ≤ DN < 100	50	3	990,06	23,5374	3,9641	27,5000
100 ≤ DN < 150	100	0	0,00	47,0748	7,9283	55,0000
150 ≤ DN	200	0	0,00	94,1496	15,8566	110,0000
SKUPAJ		2.246	16.566,93			

IVANČNA GORICA						
vodomer	faktor	število vodomero	Omrežnina z vključenim poračunom skupaj na leto v EUR	Omrežnina- v EUR na mesec - stroškovna cena (PLAN 2018)	Omrežnina v EUR na mesec (PORAČUN 2016)	Omrežnina v EUR na mesec - z vključenim poračunom
DN ≤ 20	1	3.314	23.756,59	0,4707	0,1267	0,5974
20 < DN < 40	3	52	1.118,29	1,4122	0,3800	1,7922
40 ≤ DN < 50	10	3	215,06	4,7075	1,2665	5,9740
50 ≤ DN < 65	15	2	215,06	7,0612	1,8998	8,9610
65 ≤ DN < 80	30	0	0,00	14,1224	3,7996	17,9220
80 ≤ DN < 100	50	1	358,43	23,5374	6,3326	29,8700
100 ≤ DN < 150	100	2	1.433,71	47,0748	12,6652	59,7400
150 ≤ DN	200	0	0,00	94,1496	25,3304	119,4800
SKUPAJ		3.374	27.097,13			

DOBREPOLJE						
vodomer	faktor	število vodomero	Omrežnina z vključenim poračunom skupaj na leto v EUR	Omrežnina- v EUR na mesec - stroškovna cena (PLAN 2018)	Omrežnina v EUR na mesec (PORAČUN 2016)	Omrežnina v EUR na mesec z vključenim poračunom
DN ≤ 20	1	1.051	6.950,46	0,4707	0,0804	0,5511
20 < DN < 40	3	12	238,07	1,4122	0,2411	1,6533
40 ≤ DN < 50	10	1	66,13	4,7075	0,8035	5,5110
50 ≤ DN < 65	15	8	793,58	7,0612	1,2053	8,2665
65 ≤ DN < 80	30	1	198,40	14,1224	2,4105	16,5330
80 ≤ DN < 100	50	3	991,98	23,5374	4,0175	27,5550
100 ≤ DN < 150	100	0	0,00	47,0748	8,0351	55,1100
150 ≤ DN	200		0,00	94,1496	16,0702	110,2200
SKUPAJ		1.076	9.238,62			

VELIKE LAŠČE						
vodomer	faktor	število vodomero	Omrežnina skupaj na leto v EUR	Omrežnina- v EUR na mesec - stroškovna cena (PLAN 2018)	Omrežnina v EUR na mesec (PORAČUN 2016)	Omrežnina v EUR na mesec z vključenim poročnim
DN ≤ 20	1	1.557	9.448,65	0,4707	0,0350	0,5057
20 < DN < 40	3	3	54,62	1,4122	0,1049	1,5171
40 ≤ DN < 50	10	0	0,00	4,7075	0,3496	5,0570
50 ≤ DN < 65	15	4	364,11	7,0612	0,5244	7,5856
65 ≤ DN < 80	30	0	0,00	14,1224	1,0488	15,1710
80 ≤ DN < 100	50	6	1.820,55	23,5374	1,7480	25,2850
100 ≤ DN < 150	100	0	0,00	47,0748	3,4960	50,5700
150 ≤ DN	200	0	0,00	94,1496	6,9920	101,1400
SKUPAJ		1.570	11.687,93			

Vse cene so izračunane v EUR brez DDV, ki se obračuna po predpisani stopnji.