

**ELABORAT O OBLIKOVANJU CEN
STORITEV JAVNE SLUŽBE
OSKRBE S PITNO VODO,
ODVAJANJA IN ČIŠČENJA KOMUNALNE
ODPADNE VODE**

OBČINA BRASLOVČE

VSEBINA

1	UVOD	7
1.1	Splošno	7
1.2	Pravna podlaga za izdelavo elaborata	7
1.3	Veljavnost obstoječih cen	7
1.4	Namen izdelave elaborata	8
2	DEJAVNOST OSKRBE S PITNO VODO	9
2.1	Predstavitev dejavnosti oskrbe s pitno vodo	9
2.2	Elaborat oblikovanja cen oskrbe s pitno vodo.....	10
2.2.1	Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2015).....	10
2.2.2	Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2015).....	11
2.2.3	Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2015)	12
2.2.4	Primerjava obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih.....	13
2.2.5	Primerjava potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih	13
2.2.6	Primerjava obračunske cene javne infrastrukture javne službe, za katero se oblikuje cena, s primerljivimi območji	13
2.2.7	Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov.....	13
2.2.8	Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (2017)	13
2.2.9	Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (2017).....	14
2.2.10	Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)	15
2.2.11	Prikaz razdelitev splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe MEDO za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)	15
2.2.12	Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)	16
2.2.13	Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017).....	16
2.2.14	Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)	16
2.2.15	Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture (2017).....	16
2.2.16	Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju posebnih storitev.....	16

2.2.17 Izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje (2017).....	17
2.2.17.1 Izračun predračunske cene storitve oskrbe s pitno vodo na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec	17
2.2.17.2 Izračun predračunske cene omrežnine oskrbe s pitno vodo v Občini Braslovče	20
2.2.18 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah	21
2.2.19 Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 32	21
3 DEJAVNOST ODVAJANJA IN ČIŠČENJA KOMUNALNE ODPADNE VODE.....	22
3.1 Predstavitev dejavnosti odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode	22
3.1.1 Odvajanje komunalne odpadne vode	22
3.1.2 Čiščenje komunalne odpadne vode	24
3.1.3 Storitve, povezane z greznicami.....	25
3.2 Elaborat oblikovanja cen odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode	25
3.2.1 Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2015).....	25
3.2.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2015)	26
3.2.2.1 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev odvajanja komunalne odpadne vode	27
3.2.2.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev čiščenja komunalne odpadne vode	27
3.2.2.3 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev, povezanih z greznicami in MKČN ...	28
3.2.3 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2015)	29
3.2.4 Primerjava obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih.....	30
3.2.5 Primerjava potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih	30
3.2.6 Primerjava obračunske cene javne infrastrukture javne službe, za katero se oblikuje cena, s primerljivimi območji	30
3.2.7 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov.....	30
3.2.8 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (2017)	30
3.2.9 Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (2017).....	31
3.2.10 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)	32
3.2.11 Prikaz razdelitev splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe MEDO za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)	32
3.2.12 Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)	33
3.2.13 Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017).....	33

3.2.14 Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)	33
3.2.15 Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture (2017)	34
3.2.16 Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju posebnih storitev	34
3.2.17 Izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje (2017)	34
3.2.17.1 Izračun predračunske cene storitve odvajanja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec	35
3.2.17.2 Izračun predračunske cene omrežnine – odvajanje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče	37
3.2.17.3 Izračun predračunske cene čiščenja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec	38
3.2.17.4 Izračun predračunske cene omrežnine – čiščenje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče	40
3.2.17.5 Izračun predračunske cene storitev, povezanih z greznicami in MKČN na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec	41
3.2.18 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah	42
3.2.19 Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 32	43
4 ZAKLJUČEK	44

PREGLED TABEL:

Tabela 1: Pregled pomembnejših fizičnih kazalnikov izvajanja dejavnosti oskrbe s pitno vodo v Občini Braslovče	10
Tabela 2: Predračunska in obračunska količine pitne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec	10
Tabela 3: Predračunska in obračunska količina vodomerov v Občini Braslovče	11
Tabela 4: Predračunski in obračunski stroški izvajanja oskrbe s pitno vodo na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec	11
Tabela 5: Predračunski in obračunski stroški omrežnine v Občini Braslovče	12
Tabela 6: Pregled odmikov obračunske in potrjene cene storitev oskrbe s pitno vodo v Občini Braslovče	12
Tabela 7: Primerjava kazalcev JKP Žalec d.o.o. s povprečjem panoge	13
Tabela 8: Predračunska količina pitne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec	14
Tabela 9: Predračunska količina vodomerov v Občini Braslovče	14
Tabela 10: Predračunski stroški izvajanje oskrbe pitne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec	14
Tabela 11: Predračunski stroški omrežnine v Občini Braslovče	14
Tabela 12: Pregled poslovno potrebnih osnovnih sredstev v lasti Občine Braslovče za izvajanje oskrbe s pitno vodo (po stanju na dan 31.08.2014)	15
Tabela 13: Pregled poslovno potrebnih osnovnih sredstev v lasti JKP Žalec za izvajanje GJS (po stanju 31.08.2016)	15
Tabela 14: Delež splošnih proizvodjalnih stroškov delovne enote Vodovod na oskrbi s pitno vodo – Sodilo 1 (podlaga: izdelavne ure)	15

Tabela 15: Delež splošnih stroškov uprave na GJS oskrbi s pitno vodo – Sodilo 3.....	15
Tabela 16: Višina najemnine za javno infrastrukturo za leto 2017 v Občini Braslovče.....	16
Tabela 17: Predračunska kalkulacija cene storitve oskrbe s pitno vodo (vodarine) na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vranksko in Žalec	17
Tabela 18: Predračunska cena omrežnine v Občini Braslovče	20
Tabela 19: Sestava cene omrežnine v Občini Braslovče.....	20
Tabela 20: Razporeditev splošnih stroškov inkasa – Sodilo 2	21
Tabela 21: Pregled pomembnejših fizičnih kazalnikov izvajanja dejavnosti odvajanja komunalne odpadne vode v Občini Braslovče	22
Tabela 22: Pregled pomembnejših fizičnih kazalnikov izvajanja dejavnosti čiščenja komunalne odpadne vode na CČN Kasaze in MKČN.....	24
Tabela 23: Pregled pomembnejših fizičnih kazalnikov izvajanja storitev, povezanih z greznicami in MKČN v Občini Braslovče	25
Tabela 24: Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vranksko in Žalec	26
Tabela 25: Predračunska in obračunska količina vodomerov – odvajanje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče.....	26
Tabela 26: Predračunska in obračunska količina vodomerov – čiščenje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče.....	26
Tabela 27: Predračunski in obračunski stroški izvajanja odvajanja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vranksko in Žalec.....	27
Tabela 28: Predračunski in obračunski stroški omrežnine odvajanja komunalne odpadne vode v Občini Braslovče.....	27
Tabela 29: Predračunski in obračunski stroški izvajanja čiščenja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vranksko in Žalec.....	27
Tabela 30: Predračunski in obračunski stroški omrežnine čiščenja komunalne odpadne vode v Občini Braslovče	28
Tabela 31: Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev, povezanih z greznicami na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vranksko in Žalec.....	28
Tabela 32: Pregled odmikov obračunske in potrjene cene storitev odvajanja in čiščenja komunalne vode ter storitev, povezanih z greznicami v Občini Braslovče.....	29
Tabela 33: Primerjava kazalcev JKP Žalec d.o.o. s povprečjem panoge.....	30
Tabela 34: Predračunska količina odvedene in očiščene komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vranksko in Žalec	30
Tabela 35: Predračunska količina vodomerov – odvajanje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče	31
Tabela 36: Predračunska količina vodomerov – čiščenje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče .	31
Tabela 37: Predračunski stroški izvajanja storitev odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vranksko in Žalec	31
Tabela 38: Predračunski stroški omrežnine – odvajanje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče ..	31
Tabela 39: Predračunski stroški omrežnine – čiščenje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče	32
Tabela 40: Pregled poslovno potrebnih osnovnih sredstev v lasti Občine Braslovče za izvajanje odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode (po stanju na dan 31.08.2014)	32
Tabela 41: Pregled poslovno potrebnih osnovnih sredstev v lasti JKP Žalec za izvajanje GJS (po stanju na dan 31.08.2016)	32
Tabela 42: Delež splošnih proizvodnih stroškov delovne enote Kanalizacija na odvajanju komunalne odpadne vode – Sodilo 1 (podlaga: izdelavne ure).....	32
Tabela 43: Delež splošnih proizvodnih stroškov delovne enote Čiščenje na odvajanju in čiščenje komunalne odpadne vode – Sodilo 1 (podlaga: izdelavne ure).....	32
Tabela 44: Delež splošnih stroškov uprave na GJS odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode (GJS) – Sodilo 3	33
Tabela 45: Prihodki posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	33

Tabela 46: Višina najemnine za javno infrastrukturo za leto 2017 v Občini Braslovče	34
Tabela 47: Predračunska kalkulacija cene storitve odvajanja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec	35
Tabela 48: Predračunska cena omrežnine za posamezen vodomer v Občini Braslovče	37
Tabela 49: Predračunska kalkulacija cene storitve čiščenja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec	38
Tabela 50: Predračunska cena omrežnine za čiščenje komunalne odpadne vode za posamezen vodomer v Občini Braslovče	40
Tabela 51: Predračunska kalkulacija cene storitve, povezane z greznicami in MKČN na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec	41
Tabela 52: Razporeditev splošnih stroškov inkasa – Sodilo 2	43

PREGLED GRAFOV:

Graf 1: Dinamika menjave vodomerov v obdobju 2016 – 2020	21
--	----

Pregled pogosto uporabljenih kratic:

GJS	Gospodarske javne službe
CČN	Centralna čistilna naprava Kasaze
MKČN	Mala komunalna čistilna naprava
Uredba MEDO	Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur.l.RS 87/2012)

1 UVOD

1.1 Splošno

Javno komunalno podjetje Žalec d.o.o. je izvajalec dejavnosti obvezne občinske gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo, odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode na območju občin Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec. Izvajanje dejavnosti je urejeno na podlagi 149. člena Zakona o varstvu okolja (Ur. l. RS št. 39/2006, z dopolnitvami), Uredbe o oskrbi s pitno vodo (Ur. l. RS št. 88/2012), Uredbe o odvajanju in čiščenju komunalne odpadne vode (Ur. l. RS št. 98/2015) ter občinskim odlokom s področja oskrbe s pitno vodo, odvajanja in čiščenja (Ur. l. RS št. 1/2012).

1.2 Pravna podlaga za izdelavo elaborata

Tretji odstavek 149. člena Zakona o varstvu okolja določa, da pristojni minister predpiše metodologijo za oblikovanje cen, oskrbovalne standarde, tehnične, vzdrževalne, organizacijske ter druge ukrepe in normative za oblikovanje cen javnih služb. Na podlagi zapsanega, je Vlada RS sprejela Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS št. 87/2012 z dopolnitvami – v nadaljevanju: Uredba MEDO), ki je pričela veljati s 01.01.2013. Z uveljavitvijo Uredbe MEDO se je pristojnost potrjevanja cen storitev javne službe prenesla na pristojni občinski organ.

1.3 Veljavnost obstoječih cen

Obstoječe cene storitev obveznih občinskih javnih služb so bile uveljavljene s:

- a) 01.05.2015 v občini Žalec in Polzela oz.
- b) 01.06.2015 v občinah Braslovče, Prebold, Tabor in Vransko.

Uveljavitev cen je temeljila na elaboratih, ki so jih potrdili občinski sveti vseh šestih občin in sicer:

- Občina Braslovče: 27.05.2015
- Občina Polzela: 14.04.2015
- Občina Prebold: 14.05.2015
- Občina Tabor: 25.05.2015
- Občina Vransko: 05.05.2015
- Občina Žalec: 16.04.2015

1.4 Namen izdelave elaborata

Peti člen Uredbe MEDO določa, da ceno storitve posamezne javne službe za območje občine predlaga izvajalec z elaboratom o oblikovanju cene, deveti člen pa predpisuje podrobno vsebino elaborata.

V nadaljevanju sta pripravljena dva ločena elaborata za:

- 1) oskrbo s pitno vodo ter
- 2) odvajanje in čiščenje komunalne odpadne vode.

V skladu z Uredbo MEDO se prve tri točke elaborata nanašajo na poročanje o predračunskih in obračunskih kategorijah za **preteklo obračunsko obdobje** t.j. za leto 2015. Predračunske količine in stroški za leto 2015 so bili vključeni v elaborate, ki so jih potrdili občinski sveti občin v letu 2015. Na podlagi realiziranih količin in stroškov v letu 2015, so bili ugotovljeni odmiki med predračunskimi in obračunskimi kategorijami. Cene za leto 2015 so že bile vključene v elaborate, ki jih mora podjetje v skladu z določili Uredbe MEDO in objavljenimi navodili, po elektronski poti posredovati na resorno ministrstvo do 31. marca tekočega leta za preteklo leto. Iz navedenega elaborata je bilo razvidno, da so ugotovljene razlike med potrjenimi in obračunskimi cenami za leto 2015 znotraj dopustnega odstopanja desetih odstotkov (6. člen Uredbe MEDO). Odstopanja so podrobneje obrazložena v samem elaboratu.

Elaborat se od osme točke dalje v glavnem nanaša na **prihodnje obračunsko obdobje** t.j. na leto 2017. Izračunane cene za leto 2017 temeljijo na planskih količinah in stroških. Pri planskih količinah smo izhajali iz ocene prodanih količin m³ pitne vode. Obstoječe število priključenih na javno infrastrukturo je povečano za predvidene nove priključitve, kar je vplivalo na potrebo po manjšem dvigu cen omrežnine. Pri planiranju stroškov smo izhajali iz dejanskih stroškov, ki so potrebni za izvajanje dejavnosti in upoštevali razliko pri stroških, ki je nastala zaradi povišanja ali znižanja vhodnih stroškov v preteklem obračunskem obdobju. Glede na to, da smo v preteklem letu dosegli pozitiven rezultat, se tudi premalo zaračunani stroški niso prenesli v kalkulacijo cen za leto 2017.

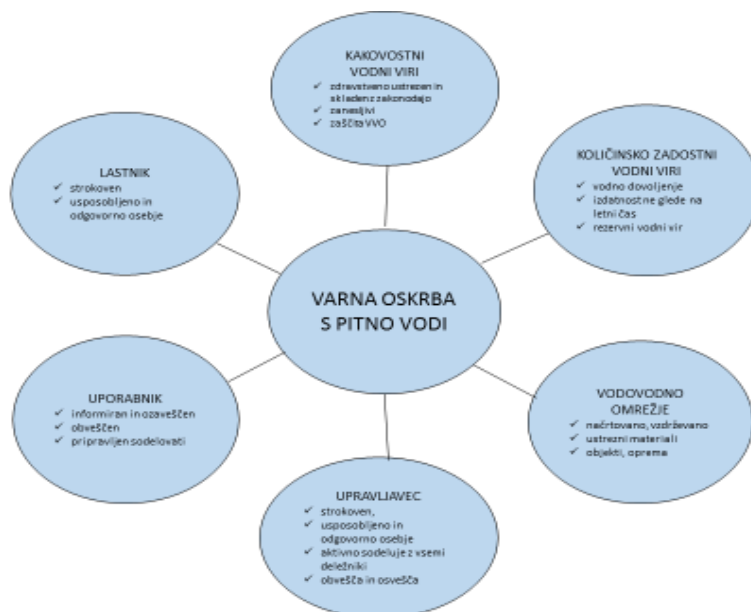
Uredba MEDO v tretjem odstavku tretjega člena daje možnost, da občina prizna **subvencijo** cene storitev javnih služb za uporabnike, ki so gospodinjstva ali izvajalci nepridobitnih dejavnosti. Subvencija je razlika med potrjeno in zaračunano ceno in bremeni proračun občine. Pri izračunu cen, subvencije niso upoštevane.

2 DEJAVNOST OSKRBE S PITNO VODO

2.1 Predstavitev dejavnosti oskrbe s pitno vodo

V okviru izvajanja obvezne GJS oskrbe s pitno vodo je najpomembnejši cilj zagotoviti ustrezne količine kvalitetne pitne vode vsem uporabnikom na območju vseh šestih občin. Za doseg navedenega cilja bomo zagotavljali optimalno delovanje sistemov (avtomatizirano delovanje črpališč, zmanjšanje vodnih izgub) ob minimalni uporabi sredstev za pripravo vode.

Javno komunalno podjetje Žalec d.o.o. ima v najemu dvanajst vodovodnih sistemov, ki se oskrbujejo s pitno vodo iz 39 vodnih virov in obsegajo približno 420 km vodovodnega omrežja. Osnovni namen GJS predstavlja priprava in distribucija zadostnih količin zdrave pitne vode ter nadzor in vzdrževanje javnega vodovodnega omrežja na območju vseh šestih občin.



Pregled značilnih del sprotnega in občasnega vzdrževanja na področju oskrbe s pitno vodo:

- čiščenje rezervoarjev (vodohranov) za vodo,
- čiščenje vodnih zajetij,
- čiščenje vodovodnega omrežja,
- urejevanje objektov in okolice,
- kontrola priprave pitne vode (dezinfekcije),
- iskanje okvar na vodovodnem omrežju,
- popravila okvar na javnem vodovodnem omrežju in vodovodnih priključkih,
- vzdrževalna dela na javnem vodovodnem omrežju,
- menjave črpalk na vodovodnih sistemih,
- pregled vozlišč (hidranti, jaški, zasuni, izpusti, zračniki) na javnem vodovodnem omrežju,
- vzdrževanje elektro opreme,

- popis vodomeroev,
- vzdrževanje vodomeroev in
- vzdrževanje vodovodnih priključkov.

Tabela 1: Pregled pomembnejših fizičnih kazalnikov izvajanja dejavnosti oskrbe s pitno vodo v Občini Braslovče

Št.	Kazalnik	EM	Vrednost
1	Planirana količine prodane pitne vode za leto 2017 - nepridobitna dejavnost	m ³	256.000
2	Planirana količine prodane pitne vode za leto 2017 - pridobitna dejavnost	m ³	46.000
3	Število prebivalcev, priključenih na javni vodovod (ocena)	število	5.053
4	Število odjemnih mest priključenih na javni vodovod	kom	2.034
5	Dolžina omrežja v javnih vodovodnih sistemih (DN ≥ 50)	m	70.658
6	Število vodnih virov	kom	1
7	Izdatnost vodnih virov (Q _{sred})	l/s	5
8	Število rezervoarjev	kom	1
9	Skupna prostornina rezervoarjev	m ³	113
10	Število objektov za pripravo pitne vode	kom	1
11	Število črpališč	kom	1
12	Število hidrofornih postaj	kom	0
13	Število prebivalcev z lastno oskrbo s pitno vodo (ocena)	število	330

2.2 Elaborat oblikovanja cen oskrbe s pitno vodo

2.2.1 Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2015)

Predračunska količina opravljenih storitev (m³ in število vodomeroev) izhaja iz elaborata, ki ga je občinski svet občine potrdil 27.05.2015.

Obračunska količina opravljenih storitev je podatek o dejanski količini opravljenih storitev v letu 2015. Pri številu vodomeroev je zaradi realnejše primerjave upoštevano povprečno število le-teh (medletno priključevanje na javno infrastrukturo).

Tabela 2: Predračunska in obračunska količine pitne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

	Storitev	EM	Predračunska količina	Obračunska količina
1	Oskrba s pitno vodo	m ³	2.355.500	2.317.189

Tabela 3: Predračunska in obračunska količina vodomero v Občini Braslovče

Zap.	Premer vodomera	Faktor omrežnine	Predračun		Obračun	
			Število vodomero	Vsota faktorjev	Število vodomero	Vsota faktorjev
1	DN ≤ 20	1	1.963	1.963	1.976	1.976
2	20 < DN < 40	3	55	165	53	159
3	40 ≤ DN < 50	10	2	20	4	40
4	50 ≤ DN < 65	15	3	45	3	45
5	65 ≤ DN < 80	30	0	0	0	0
6	80 ≤ DN < 100	50	3	150	3	150
7	100 ≤ DN < 150	100	0	0	0	0
8	150 ≤ DN	200	0	0	0	0
	Skupaj		2.026	2.343	2.039	2.370

2.2.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2015)

Predračunski stroški izhajajo iz elaborata, ki ga je občinski svet občine potrdil 27.05.2015. Obračunski stroški izkazujejo stroške v letu 2015. Pri omrežnini so stroški razdeljeni na obdobje pred in po sprejetju elaborata.

Tabela 4: Predračunski in obračunski stroški izvajanja oskrbe s pitno vodo na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

Zap.	Kalkulativni element lastne cene	Predračun (EUR)	Obračun (EUR)
1	NEPOSREDNI STROŠKI	767.080	810.818
	- strošek materiala	249.410	229.888
	- strošek storitev	285.870	303.503
	- strošek dela	221.800	269.314
	- drugi neposredni stroški	10.000	8.113
2	SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	65.750	35.241
	- strošek materiala	920	1.174
	- strošek amortizacije	2.300	2.573
	- strošek storitev	2.320	2.300
	- strošek dela	60.210	29.194
	- drugi neposredni stroški	0	
3	SPLOŠNI STROŠKI UPRAVE	157.920	187.948
	- strošek materiala	7.850	12.954
	- strošek amortizacije	5.810	6.365
	- strošek storitev	23.070	25.437
	- strošek dela	119.890	127.394
	- drugi stroški	1.300	15.798
4	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0	7.763
5	STROŠKI VODNEGA POVRAČILA	168.000	168.965
6	DONOS	0	0
7	STROŠKI VODARINE SKUPAJ	1.158.750	1.210.735

Tabela 5: Predračunski in obračunski stroški omrežnine v Občini Braslovče

Zap.	Postavka	Predračun (EUR)	Obračun (EUR)		
			Jan. - maj	Junij - dec.	Skupaj
1	Stroški najema javne infrastrukture	62.820	26.175	36.645	62.820
2	Stroški zavarovanja infrastrukture javne službe	40	16	23	39
3	Stroški nadomestil za zmanjšanje dohodka iz kmetijske dejavnosti v skladu s predpisi, ki urejajo nadomestilo za zmanjšanje dohodka iz kmetijske dejavnosti zaradi prilagoditve ukrepom vodovarstvenega režima	600	0	0	0
4	Stroški obnove in vzdrževanja priključkov na javni vodovod v obsegu nalog izvajalca javne službe oskrbe s pitno vodo v skladu s predpisom, ki ureja oskrbo s pitno vodo	83.340	41.432	58.004	99.436
5	SKUPAJ OMREŽNINA	146.800	67.623	94.672	162.295

2.2.3 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2015)

Predračunska količina in cena opravljenih storitev izhaja iz elaborata, ki ga je občinski svet občine potrdil 27.05.2015. Spremenjene cene so bila uveljavljene s 01.06.2015.

Obračunska količina opravljenih storitev je podatek o dejanski količini opravljenih storitev v letu 2015. Pri ugotavljanju odmikov pri cenah omrežnine, je zaradi realne primerjave upoštevano obdobje od medletne uveljavitve novih cen dalje torej od 01.06.2015 dalje.

Tabela 6: Pregled odmikov obračunske in potrjene cene storitev oskrbe s pitno vodo v Občini Braslovče

	Storitev	EM	Predračun	Obračun	Obračun/predračun	
					Indeks	Nominalno
1	Cena - oskrba s pitno vodo	EUR/m ³	0,4919	0,5225	106,2	0,0306
2	Cena - omrežnina DN ≤ 20	EUR/vodomer/mes	5,5024	5,7066	103,7	0,2042
3	Količina - pitna voda	m ³	2.355.500	2.317.189	98,4	-38.311
4	Količina - število vodomerov	vsota faktorjev	2.343	2.370	101,2	27

V letu 2015 je obračunska cena vodarine presegala predračunsko ceno za 6,2%. Glavni razlog za odstopanje je v zaostanku prodanih količin pitne vode v primerjavi z načrtovano prodajo.

Odstopanje obračunske cene omrežnine za predračunsko v višini 3,7% izhaja iz višjih stroškov obnove in vzdrževanja priključkov na javni vodovod. V letu 2015 je občina Braslovče zaključila velik projekt izgradnje kanalizacije v naseljih Male Braslovče in Preserje, sofinanciran z evropskimi sredstvi. Infrastruktura je pretežno zgrajena v javnih prometnih površinah. Hkrati z izgradnjo kanalizacije so bili obnovljeni tudi javni vodovodi in vsi vodovodni priključki v območju izgradnje kanalizacije. Strokovno pravilna odločitev o sočasni izvedbi vseh navedenih del, predstavlja večjo porabo sredstev iz naslova priključnina, kot so bila le ta zbrana pri občanih.

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

Zaradi neopredeljenosti primerljivih območij (27. člen Uredbe MEDO) elaborat ne vsebuje zahtev iz četrte, pete in šeste alineje prvega odstavka 9. člena Uredbe MEDO.

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

Zaradi neopredeljenosti primerljivih območij (27. člen Uredbe MEDO) elaborat ne vsebuje zahtev iz četrte, pete in šeste alineje prvega odstavka 9. člena Uredbe MEDO.

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

Zaradi neopredeljenosti primerljivih območij (27. člen Uredbe MEDO) elaborat ne vsebuje zahtev iz četrte, pete in šeste alineje prvega odstavka 9. člena Uredbe MEDO.

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

Tabela 7: Primerjava kazalcev JKP Žalec d.o.o. s povprečjem panoge

Zap.	Kazalnik	Leto 2015	
		Povprečje panoge javne službe (E 36)	JKP Žalec Bilanca stanja 2015
1	Pospušena pokritost kratkoročnih obveznosti (vsota likvidnih sredstev in kratkoročnih terjatev / kratkoročne obveznosti)	1,5	1,33
2	Gospodarnost poslovanja (poslovnih prihodki/poslovni odhodki)	1,0	0,99
3	Povprečna mesečna plača na zaposlenca (v EUR)	1.564	1.373

JKP Žalec je uvrščeno v skupino E36 – Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode.

2.2.8 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (2017)

Predračunska količina opravljenih storitev je podatek o načrtovani količini opravljenih storitev za leto 2017.

Tabela 8: Predračunska količina pitne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

	Storitev	EM	Predračunska količina
1	Oskrba s pitno vodo	m ³	2.340.000

Tabela 9: Predračunska količina vodomero v Občini Braslovče

Št.	Premer vodmera	Faktor omrežnine	Število vodomero			Vsota faktorjev
			Nepridob. dejavnost	Pridobitna dejavnost	Skupaj	
1	DN ≤ 20	1	1.900	104	2.004	2.004
2	20 < DN < 40	3	34	15	49	147
3	40 ≤ DN < 50	10	1	3	4	40
4	50 ≤ DN < 65	15	2	2	4	60
5	65 ≤ DN < 80	30	0	0	0	0
6	80 ≤ DN < 100	50	1	1	2	100
7	100 ≤ DN < 150	100	0	0	0	0
8	150 ≤ DN	200	0	0	0	0
9	Skupaj		1.938	125	2.063	2.351

2.2.9 Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (2017)

Tabela 10: Predračunski stroški izvajanje oskrbe pitne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

	Storitev	EM	Predračunski stroški
1	Oskrba s pitno vodo	EUR	1.160.640

Tabela 11: Predračunski stroški omrežnine v Občini Braslovče

Zap.	Postavka	Predračun (EUR)
1	Stroški najema javne infrastrukture	70.280
2	Stroški zavarovanja infrastrukture javne službe	40
3	Stroški odškodnin (za služnost in povzročeno škodo, povezano z gradnjo, obnovo in vzdrževanjem javne infrastrukture)	0
4	Stroški obnove in vzdrževanja priključkov na javni vodovod v obsegu nalog izvajalca javne službe oskrbe s pitno vodo v skladu s predpisom, ki ureja oskrbo s pitno vodo	94.820
5	Stroški nadomestil za zmanjšanje dohodka iz kmetijske dejavnosti v skladu s predpisi, ki urejajo nadomestilo za zmanjšanje dohodka iz kmetijske dejavnosti zaradi prilagoditve ukrepom vodovarstvenega režima	0
6	Plačilo za vodno pravico v skladu s predpisi	0
7	Odhodki financiranja v okviru stroškov omrežnine, ki vključujejo obresti in druge stroške, povezane z dolžniškim financiranjem gradnje ali obnove infrastrukture javne službe oskrbe s pitno vodo	0
8	SKUPAJ OMREŽNINA	165.140

2.2.10 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)

Tabela 12: Pregled poslovno potrebnih osnovnih sredstev v lasti Občine Braslovče za izvajanje oskrbe s pitno vodo (po stanju na dan 31.08.2014)

	Infrastruktura	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
1	Najem - oskrba s pitno vodo	2.474.230	1.162.472	1.311.758
2	V lasti JKP - izvajanje GJS	1.121.167	781.939	339.228

Tabela 13: Pregled poslovno potrebnih osnovnih sredstev v lasti JKP Žalec za izvajanje GJS (po stanju 31.08.2016)

	Infrastruktura	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
1	Najem - oskrba s pitno vodo	2.947.241	1.282.806	1.664.435
2	V lasti JKP - izvajanje GJS	1.236.791	810.516	426.275

2.2.11 Prikaz razdelitev splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe MEDO za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)

Za potrebe zagotavljanja ločenih poslovnih izidov po dejavnostih, so v podjetju oblikovana sodila (deleži) za razporejanje splošnih stroškov delovnih (organizacijskih) enot in strokovnih služb na posamezne dejavnosti.

Tabela 14: Delež splošnih proizvodnih stroškov delovne enote Vodovod na oskrbi s pitno vodo – Sodilo 1 (podlaga: izdelavne ure)

	Dejavnost	Preteklo obdobje	Prihodnje obdobje
1	Oskrba s pitno vodo	73,30%	64,20%
2	Vzdrževanje vodomero	11,80%	13,70%
3	Vzdrževanje vodovodnih priključkov	8,90%	16,60%

Sodilo 3 za razporejanje splošnih stroškov strokovnih služb:

- splošni stroški strokovnih služb se najprej zmanjšajo za pogodbeno dogovorjeno višino pokrivanja strokovnih služb za DE UJP Žalec. Preostanek stroškov se na dejavnosti razporedi po deležu proizvodnih stroškov (brez stroškov najema infrastrukture).

Tabela 15: Delež splošnih stroškov uprave na GJS oskrbi s pitno vodo – Sodilo 3

	Dejavnost	Preteklo obdobje	Prihodnje obdobje
1	Oskrba s pitno vodo	29,20%	28,50%
2	Vzdrževanje vodomero	6,70%	6,60%
3	Vzdrževanje vodovodnih priključkov	11,00%	13,70%

2.2.12 Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)

JKP Žalec d.o.o. pri izvajanju GJS oskrbe s pitno vodo ne izvaja storitev, ki bi jih lahko opredelili kot posebno storitev.

2.2.13 Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca je donos, ki ne sme presegati pet odstotkov od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe (16. točka 2. člena Uredbe MEDO).

V preteklem obdobju donos ni bil vključen v ceno. Predlagamo, da se za prihodnje obračunsko obdobje upošteva donos vsaj v višini rasti DBP v letu 2015 t.j. 2,9% na višino nabavne vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev.

2.2.14 Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)

V DE vodovod je bilo na dan 31.12.2015 zaposlenih 18 oseb. Za leto 2017 je načrtovanih 19 zaposlenih. V pripadajočem deležu je za izvajanje javne službe vključena tudi režija delovne enote in uprava.

2.2.15 Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture (2017)

Občina za opravljanje javne službe izvajalcu JKP Žalec obračunava najemnino za vso javno infrastrukturo, ki je potrebna za opravljanje posamezne javne službe in jo ima občina v lasti ali finančnem najemu, najmanj v višini obračunane amortizacije za vso javno infrastrukturo, ki je potrebna za opravljanje posamezne javne službe (1. odstavek 3. člena Uredbe MEDO).

Tabela 16: Višina najemnine za javno infrastrukturo za leto 2017 v Občini Braslovče

	GJS	EM	Strošek najema javne infrastrukture
1	Oskrba s pitno vodo	EUR	70.280

Najemnina se v celoti prenese na uporabnike storitev GJS oskrbe s pitno vodo.

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

Ocenjujemo, da so kapacitete javne infrastrukture oskrbe s pitno vodo optimalno izkoriščene in se v celoti prenesejo na uporabnike storitev.

2.2.17 Izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje¹ (2017)

2.2.17.1 Izračun predračunske cene storitve oskrbe s pitno vodo na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

Predračunska lastna cena storitev javne službe (8. točka 2. člen Uredbe MEDO) je cena, ki se izračuna v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in Uredbo MEDO, na podlagi **načrtovane količine** opravljenih storitev in **načrtovanih stroškov** ter prihodkov izvajalca v tekočem obračunskem obdobju in ne vključujejo omrežnine ali cene javne infrastrukture.

Uporabnikom se obračunava mesečno glede na količino dobavljene pitne vode.

Tabela 17: Predračunska kalkulacija cene storitve oskrbe s pitno vodo (vodarine) na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

Zap.	Kalkulativni element cene	Vrednost	Struktura	EUR/m ³
1	NEPOSREDNI STROŠKI	793.050	68,33	0,3389
1.1	Neposredni stroški materiala	202.900	17,48	0,0867
	- porabljene surovine in material	74.500	6,42	0,0318
	- strošek električne energije	103.000	8,87	0,0440
	- strošek pogonskega goriva	13.500	1,16	0,0058
	- ostali stroški materiala	11.900	1,03	0,0051
1.2	Neposredni stroški storitev	312.500	26,92	0,1335
	- strošek intelektualnih in osebnih storitev	14.020	1,21	0,0060
	- strošek prevoznih storitev	8.000	0,69	0,0034
	- strošek sanitarnega nadzora vode	29.000	2,50	0,0124
	- gradbene in strojne storitve	73.000	6,29	0,0312
	- bančne storitve	6.860	0,59	0,0029
	- stroški inkasa	7.130	0,61	0,0030
	- poštne, telefonske storitve in internet	24.500	2,11	0,0105
	- strošek vzdrževanja javne infrastrukture	75.240	6,48	0,0322
	- strošek vzdrževanja OS podjetja	6.000	0,52	0,0026
	- strošek amortizacije OS podjetja	31.940	2,75	0,0136
	- zavarovalne premije OS podjetja	3.000	0,26	0,0013
	- stroški drugih storitev	27.260	2,35	0,0116
	- drugi proizvodjalni stroški	6.550	0,56	0,0028
1.3	Neposredni stroški dela	269.650	23,23	0,1152
1.4	Drugi neposredni stroški	8.000	0,69	0,0034
2	SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	29.820	2,57	0,0127
	- strošek materiala	640	0,06	0,0003
	- strošek amortizacije OS podjetja	1.300	0,11	0,0006
	- strošek storitev	1.730	0,15	0,0007
	- strošek dela	26.150	2,25	0,0112
	- drugi stroški	0	0,00	0,0000

¹ Predlagane cene omrežnine so izračunane na štiri decimalna mesta. Zaradi zaokrožitev so pri obračunu storitev možna minimalna odstopanja.

Zap.	Kalkulativni element cene	Vrednost	Struktura	EUR/m ³
3	SPLOŠNI STROŠKI UPRAVE	165.270	14,24	0,0706
	- strošek materiala	8.690	0,75	0,0037
	- strošek amortizacije OS podjetja	5.290	0,46	0,0023
	- strošek storitev	22.690	1,95	0,0097
	- strošek dela	126.300	10,88	0,0540
	- drugi stroški	2.300	0,20	0,0010
4	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	2.500	0,22	0,0011
5	STROŠKI VODNEGA POVRAČILA	170.000	14,65	0,0728
6	DONOS	0	0,00	0,0000
7	PREDRAČUNSKI STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	1.160.640	-	-
8	PREDRAČUNSKA KOLIČINA (m ³)	2.340.000	-	-
9	PREDRAČUNSKA CENA VODARINE 2017 (EUR/m³)	0,4960	-	-

Obrazložitev kalkulativnih elementov vodarine:

1) neposredni stroški

a) neposredni stroški materiala

- ✓ porabljene surovine ter pomožni in potrošni material, kot so: cevi, cestni ventili, reparaturne objemke, spojke, cestne kape, T-kosi, tesnila, čistila, ipd., porabljeni za tekoče (popravila okvar) in investicijsko vzdrževanje vodovodnega omrežja. Poleg navedenega materiala so v to skupino stroškov vključeni tudi stroški materiala za pripravo (obdelavo) vode, ki se nanašajo na plinski klor in natrijev hipoklorid. Nabava materiala poteka na podlagi okvirnih sporazumov, sklenjenih z dobavitelji, izbranimi v skladu z določili ZJNVETPS;
- ✓ stroški električne energije nastajajo v glavnem zaradi črpanja vode (39 črpališč). Poraba električne energije je izpostavljena letnim nihanjem zaradi vremenskih razmer, prodajna cena električne energije temelji na javnem razpisu izvedenem v letu 2015;
- ✓ stroški pogonskega goriva nastajajo pri prevozu delovne sile in strojev ter obratovanja strojev za vzdrževanje infrastrukturnega omrežja;
- ✓ ostali stroški materiala vključujejo stroške nadomestnih delov in avtogum, odpis drobnega inventarja (orodja manjše vrednosti) in opreme za varstvo pri delu, pisarniški material (obrazci za popis vodomero, delovni nalogi);

b) neposredni stroški storitev

- ✓ stroški intelektualnih in osebnih storitev se v glavnem nanašajo na storitve zunanjih izvajalcev za vzdrževanje računalniških aplikacij (kataster, modul okvare vodovod, prenova procesov) in odvetniške storitve, v majhnem deležu tudi na zdravstvene storitve in strokovno izobraževanje;
- ✓ stroški prevoznih storitev vključujejo stroške cestnega prometa;
- ✓ stroški sanitarnega nadzora vode (analize) se izvajajo v skladu z zahtevami zakonodaje. Analize izvaja zunanja pooblaščenca institucija (Nacionalni laboratorij za zdravje Maribor);
- ✓ gradbene in strojne storitve se nanašajo na dela, ki jih izvajajo zunanji izvajalci pri popravilu okvar na vodovodu v omejenih pogojih dela (težja dostopnost mehanizacije);
- ✓ bančne storitve vključujejo stroške bančnih provizij (plačilni promet, direktne obremenitve,...) pri Deželni banki ter stroške mestne blagajne Žalec in Polzela;
- ✓ stroški inkasa se nanašajo na storitve v zvezi z izdajo položnic uporabnikom komunalnih storitev (195 tisoč kom na leto);

- ✓ poštne, telefonske storitve in internet;
 - ✓ stroški storitev vzdrževanja javne infrastrukture zajemajo popravila črpalk, servise naprav za dezinfekcijo pitne vode, agregatov, popravila hidrantov, preglede merilnih naprav, elektroinstalacijska dela, vzdrževanje računalniške opreme in opreme za procesno vodenje, ipd.;
 - ✓ stroški vzdrževanje osnovnih sredstev, ki niso javna infrastruktura vključujejo vzdrževanje voznega parka (servisi in popravila vozil, vulkanizerske storitve, ipd.);
 - ✓ stroški amortizacije osnovnih sredstev, ki niso javna infrastruktura se nanašajo na obračun amortizacije voznega parka in opreme z uporabo metode enakomernega časovnega amortiziranja po stopnjah, ki so določene ob aktiviranju vsakega posameznega sredstva. Amortizacijske stopnje so za istovrstna sredstva enake;
 - ✓ zavarovalne premije osnovnih sredstev, ki niso javna infrastruktura vključujejo premije za avtomobilsko in premoženjsko zavarovanje (strojelom). Zavarovalnica je bila izbrana na podlagi javnega naročila izvedenega v letu 2014;
 - ✓ stroški drugih storitev se v glavnem nanašajo na storitve, v zvezi z najemom delovnih oblek, opreme za določanje lokacije vozil in jeklenk za klor. V to skupino stroškov so uvrščeni stroški prevozov pitne vode, geodetski posnetki (projektna dokumentacija, geodetski načrti, zakoličbe TK vodov), usposabljanje za varstvo pri delu. Manjše vrednosti predstavljajo stroški za registracijo vozil, komunalne storitve, oglase in objave v zvezi z opravljanjem storitev (začasne prekinitve oskrbe s pitno vodo), ipd.;
 - ✓ drugi proizvodjalni stroški vključujejo takse, sodne stroške in stroške sodnih izvršiteljev ter prispevek za stavbno zemljišče.
- c) neposredni stroški dela
neposredni stroški dela zajemajo bruto plače, prispevke delodajalca, stroške prevoza na delo in z dela ter prehrano med delom. Plače temeljijo na Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti in njeni tarifni prilogi ter Podjetniški kolektivni pogodbi s pripadajočimi aneksi. Predvidena je dodatna zaposlitev vzdrževalca vodovodnega omrežja;
- d) drugi neposredni stroški vključujejo prevrednotovalne poslovne odhodke za oblikovanje popravkov vrednosti terjatev iz naslova vodarine (oslabitev terjatev zaradi nezmožnosti plačila strank);
- 2) splošni proizvodjalni stroški
se nanašajo na režijo delovne enote vodovod, ki se na obvezno GJS oskrbe s pitno vodo razporedijo na podlagi sodila 1 (ključ izdelavnih ur). Najvišjo postavko med temi stroški predstavljajo stroški dela, ki poleg stroškov dela vodje delovne enote vključujejo tudi nadomestila za državne praznike in bolezni ter regres za letni dopust vseh zaposlenih na dejavnosti GJS oskrbe s pitno vodo. Stroškom dela sledijo splošni proizvodjalni stroški storitev, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev in stroški materiala;
- 3) splošni stroški uprave
izkazujejo stroške uprave, ki se na obvezno GJS oskrbe s pitno vodo razporedijo na podlagi sodila 3 (delež proizvodjalnih stroškov v celotnih proizvodjalnih stroških). V strukturi prevladujejo stroški dela, sledijo jim stroški storitev in materiala ter amortizacija poslovno potrebnih osnovnih sredstev;
- 4) drugi poslovni odhodki vključujejo prevrednotovalne poslovne odhodke za oblikovanje popravkov vrednosti terjatev iz naslova omrežnin za vodo (oslabitev terjatev zaradi nezmožnosti plačila strank);
- 5) stroški vodnega povračila

predstavljajo dajatev za vodno pravico za rabo vode v lasti države, ki jo na podlagi Odločbe MKO plačujejo upravljalci objektov ali naprav za odvzem vode (izvajalci GJS) v proračun RS;

- 6) donos ni predviden. Uredba MEDO določa, da le-ta ne sme presežati 5% vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev. Upoštevanje 5% vrednosti predstavlja donos v višini 37.210 EUR. V kolikor bi se upošteval donos v višini rasti BDP v Sloveniji v letu 2015 (2,9%) bi višina donosa znašala 21.580 EUR.

2.2.17.2 Izračun predračunske cene omrežnine oskrbe s pitno vodo v Občini Braslovče

Omrežnina je del cene, ki vključuje stroške **javne infrastrukture** posamezne javne službe v **posamezni občini**. Določi se na letni ravni (uporabnikom se zaračunava mesečno) in se obračunava glede na zmogljivost priključkov, določenih s premerom vodometra (1. odstavek 17. člena Uredbe MEDO).

Omrežnina se za posamezni obračunski vodomer izračuna tako, da se vsota vseh stroškov omrežnine deli z vsoto faktorjev omrežnine na obračunskih vodomerih. Tako dobljeni količnik se nato pomnoži s faktorjem omrežnine glede na premer posameznega obračunskega vodometra (2. odstavek 17. člena Uredbe MEDO). V večstanovanjskih stavbah, v katerih posamezne stanovanjske enote nimajo obračunskih vodomerov, se za vsako stanovanjsko enoto obračuna omrežnina za priključek s faktorjem omrežnine 1 (5. odstavek 17. člena Uredbe MEDO).

Tabela 18: Predračunska cena omrežnine v Občini Braslovče

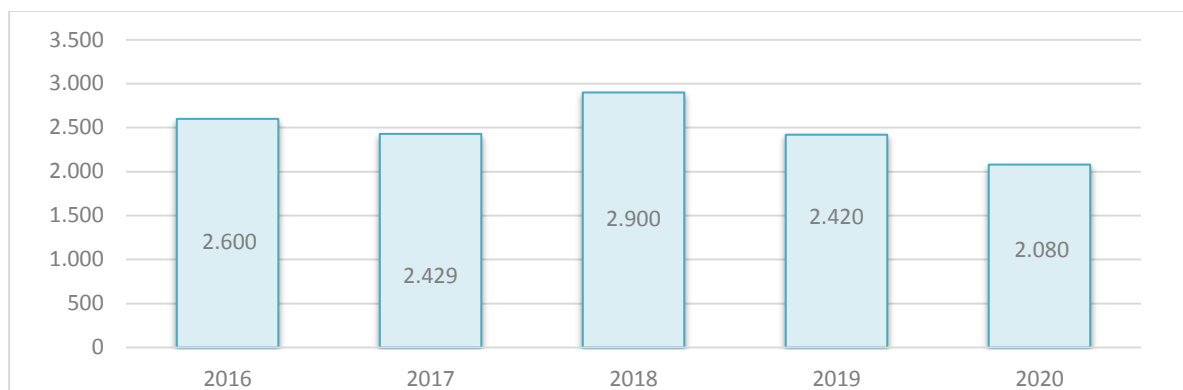
Zap. št.	Premer vodometra	Število vodomerov	Faktor omrežnine	Ponder	Cena omrežnine	Letni prihodek (€)
1	DN ≤ 20	2.004	1	2.004	5,8535	140.765
2	20 < DN < 40	49	3	147	17,5605	10.326
3	40 ≤ DN < 50	4	10	40	58,5350	2.810
4	50 ≤ DN < 65	4	15	60	87,8025	4.215
5	65 ≤ DN < 80	0	30	0	175,6050	0
6	80 ≤ DN < 100	2	50	100	292,6750	7.024
7	100 ≤ DN < 150	0	100	0	585,3500	0
8	150 ≤ DN	0	200	0	1170,7000	0
	SKUPAJ	2.063		2.351		165.140

Tabela 19: Sestava cene omrežnine v Občini Braslovče

Zap.	Omrežnina voda	EUR/vodomer	Opomba
1	Najemnina, zavarovanje	2,4925	Podlaga: vrednost infra v občini
2	Števnina	1,0156	Ceni sta enotni v vseh šestih občinah.
3	Priključnina	2,3454	
4	Skupaj omrežnina	5,8535	

Vodometre je potrebno v skladu z veljavno zakonodajo menjati (umeriti) na vsakih pet let. Medletna dinamika je vezana na datum vgradnje vodometra. V nadaljevanju je prikazan graf obveznega obsega menjav vodomerov v obdobju 2016-2020.

Graf 1: Dinamika menjave vodomero v obdobju 2016 – 2020



2.2.18 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah

Način razporejanja splošnih prihodkov, stroškov in odhodkov ter ugotavljanje poslovnih izidov po posameznih dejavnostih je določen s Pravilnikom o sodilih za razporejanje prihodkov, stroškov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih podjetja JKP Žalec d.o.o.

Razporejanje splošnih stroškov delovnih (organizacijskih) enot in strokovnih služb na dejavnost oskrbe s pitno vodo je prikazano v poglavju 2.2.11.

V spodnjih tabelah so prikazana sodila za razporejanje ostalih splošnih stroškov. Glede na to, da so cene storitev GJS enake v vseh občinah, so sodila oblikovana samo po dejavnostih. Posledično se tudi poslovni izid po posameznih občinah ne ugotavlja.

Splošni stroški nabave, prodaje, uprave za obračun vodarine, odvajanja in čiščenja odpadnih voda (storitve inkasa, izterjave,..) ter rezultat na poslovno-izidnem mestu tehnične storitve, se na dejavnost oskrbe s pitno vodo, odvajanja in čiščenja odpadnih voda razporedijo po ključu neposrednih prihodkov (konti skupine 76, brez omrežnine), kar določa Sodilo 2:

Tabela 20: Razporeditev splošnih stroškov inkasa – Sodilo 2

	Dejavnost	Preteklo obdobje	Prihodnje obdobje
1	Oskrba s pitno vodo	31,60%	27,70%
2	Vzdrževanje vodomero	8,70%	6,70%
3	Vzdrževanje vodovodnih priključkov	11,80%	15,40%
4	Odvajanje komunalne odpadne vode	11,60%	13,20%
5	Čiščenje komunalne odpadne vode	23,90%	26,80%
6	Storitve, povezane z greznicami	12,40%	10,20%

2.2.19 Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 32

Razkritja so že v predhodnih točkah. Drugih razkritij nimamo.

3 DEJAVNOST ODVAJANJA IN ČIŠČENJA KOMUNALNE ODPADNE VODE

3.1 Predstavitev dejavnosti odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode

3.1.1 Odvajanje komunalne odpadne vode

V okviru izvajanja obvezne GJS oskrbe odvajanja odpadnih voda je najpomembnejši cilj na območju vseh šestih občin, zagotoviti varovanje vodnih teles (podtalne in površinske vode) pred škodljivimi vplivi, ki jih povzročajo vdori odpadne vode v okolje. Za doseg navedenega cilja zagotavljamo avtonomno obvladovanje tehnoloških procesov in s tem nemoteno delovanje sistemov za odvajanje (transport do mesta obdelave) odpadnih voda. Javno komunalno podjetje Žalec d.o.o., ima v najemu šest kanalizacijskih sistemov, ki obsegajo približno 202 km kanalizacijskega omrežja, za katerega v sklopu GJS zagotavljamo nadzor in vzdrževanje.

Tabela 21: Pregled pomembnejših fizičnih kazalnikov izvajanja dejavnosti odvajanja komunalne odpadne vode v Občini Braslovče

Št.	Kazalnik	EM	Vrednost
1	Planirana količina odvedene odpadne vode 2017 – nepridobitna dejavnost	m ³	55.000
2	Planirana količina odvedene odpadne vode 2017 – pridobitna dejavnost	m ³	3.400
3	Planirana skupna količina odvedene odpadne vode	m ³	58.400
4	Število prebivalcev, priključenih na javno kanalizacija (ocena)	število	1.954
5	Dolžina javnega kanalizacijskega omrežja	m	27.262
6	Število črpališč odpadne vode	kom	3
7	Število kombiniranih kanalizacijskih razbremenilnikov	kom	0

V nadaljevanju je predstavljen pregled značilnih opravil, ki se izvajajo v sklopu rednega in občasnega vzdrževanja na področju odvajanja odpadnih voda:

a) področje javne higiene

redno zatiranje podgan na kanalizacijskem omrežju, ki poteka spomladi in jeseni. V primeru zaznane povečane aktivnosti podgan na določenem območju ali objektu, se izvede izredna deratizacija.

b) splošno vzdrževanje

✓ redna in izredna kontrola delovanja črpališč

Redna tedenska kontrola posameznega črpališča s kontrolo delovanja posamezne črpalke in pregledom vgrajene strojne in elektro opreme. Odprava napak v delovanju črpališča ob evidentiranih okvarah ali napakah neodvisno od časovnih in lokacijskih razmer vključno z dvigom črpalke iz črpališča in čiščenjem hidravličnega dela črpalke.

✓ vzdrževanje elektro opreme

Letna kontrola posameznega spojnega električnega kontakta v RO, priključnih dozah in ozemljitvenih vodnikih z vizualno kontrolo stanja vodnikov in kablov. Meritve proti udaru električnega toka in galvanskih povezav z ozemljili v zakonsko določenih intervalih. Preventivne letne meritve tokovne obremenitve črpalke in RO, ter kontrola napajalne napetosti.

- ✓ nadzor Scada
Dnevni pregled delovanja nadzornega sistema in podatkov zajetih po posameznih objektih z vpisom v dnevnik nadzornega centra.
 - ✓ redni in izredni pregledi kanalov, razbremenilnih objektov in sifonov
Redno kontinuirano pregledovanje odvajanja odpadne vode v kanalu, razbremenilniku ali sifonu. Kontrola delovanja kanala ob izrednih dogodkih, ki so časovno in lokacijsko neopredeljeni. Vključno s pregledi pokrovov RJ in jaškov HP, zaradi poškodb.
 - ✓ urejanje objektov in okolice
V času vegetacije, se redno izvaja košnja objektov in ureja manjša vzdrževalna dela na opremi (barvanje, manjša popravila). V zimskem času se v primeru sneženja vzdržuje stalen dostop do objektov s pluzenjem in ročnim odstranjevanjem snega.
- c) vzdrževanje infrastrukture
- ✓ vzdrževalna dela na kanalizaciji
Vzdrževalna dela na revizijskih jaških, ki zajemajo sanacije betonskih vencev, vertikale jaškov in mulde vključno z vstavitvijo protihrupnega vložka in proti smradnega filtra. Vzdrževanje kanala ali objekta zajema vzdrževalna dela s katerimi se zagotavlja primerno stanje infrastrukture v obsegu rednega ne investicijskega vzdrževanja.
 - ✓ servisi opreme in naprav
Redni pregledi opreme za delo in naprav na objektih, skladno z navodili proizvajalcev. Redni letni servisi črpalk
- d) strojno čiščenje in kontrola kanalizacije z video tehnologijo ali dimljenjem
- ✓ strojno čiščenje kanalizacije in objektov
Strojno čiščenje kanalov in objektov pod visokim tlakom, ki se izvaja kontinuirano skozi obdobje celega leta na podlagi predhodnih pregledov.
 - ✓ kontrola kanalizacije z video tehnologijo ali dimljenjem
Snemanje kanala ali kanalskega odseka, ter dimljenje se uporablja za ugotavljanje napak na kanalu in določanje prispevnih površin, ki se odvajajo v kanal. Učinkovito lahko ugotavljamo puščanja na različnih kanalizacijskih sistemih.
- e) strojno čiščenje in kontrola kanalizacije z video tehnologijo ali dimljenjem
- ✓ ogled možnosti priključitve na javno kanalizacijo
Preverjanje možnosti izvedbe priključitve posameznega objekta na javno kanalizacijo z lastnikom ali upravljavcem objekta, ki se želi priključiti na javno kanalizacijo. Uporabniku se predstavijo in pojasnijo tehnični detajli priključevanja.
 - ✓ ogled izvedenega hišnega priključka
Kontrola izvedene navezave internega kanalizacijskega priključka na javni kanalizacijski sistem skladno z izdanim soglasjem s popisom vodomera, kontrolo interne kanalizacije na podlagi predhodnega dogovora z lastnikom ali upravljavcem objekta, ki se priključuje na javno kanalizacijo.
 - ✓ kontrola priključka na javno kanalizacijo
Pregled kanalizacijskih priključkov na trasah javne kanalizacije, s katerimi ugotavljamo izvedene kanalizacijske priključke brez predhodne najave in brez prisotnosti predstavnika upravljavca javne kanalizacije.

3.1.2 Čiščenje komunalne odpadne vode

V okviru izvajanja obvezne GJS oskrbe čiščenja odpadnih voda stremimo k zagotovitvi nemotenega delovanja čistilnih naprav ob minimalnih vplivih na okolje. Dejavnost čiščenja komunalne odpadne vode izvajamo tistim uporabnikom na območju vseh šestih občin, ki so priključeni na Centralno čistilno napravo Kasaze ali na MKČN Vrnsko, Čeplje, Prekopa, Prekopski zavodi, Tabor, Plankov log, Šmatevž in POŠ Trje.

Dejavnost čiščenja komunalne odpadne vode se v občini Braslovče izvaja tistim uporabnikom, ki so priključeni na Centralno čistilno napravo Kasaze ali na MKČN Šmatevž. Po potrebi pa tudi tistim uporabnikom, ki imajo nepretočne ali obstoječe greznice ali individualne male komunalne čistilne naprave.

Tabela 22: Pregled pomembnejših fizičnih kazalnikov izvajanja dejavnosti čiščenja komunalne odpadne vode na CČN Kasaze in MKČN

a) CČN Kasaze

Št.	Kazalnik	EM	Vrednost
1	Planirana obremenitev	PE	50.000
2	Planirana količina očiščene odpadne vode 2017 – nepridobitna dejavnost	m ³	53.250
3	Planirana količina očiščene odpadne vode 2017 – pridobitna dejavnost	m ³	3.400
4	Planirana skupna količina očiščene odpadne vode	m ³	56.650
5	Število prebivalcev v občini Braslovče, priključenih na CČN (ocena)	število	1.915

b) MKČN Šmatevž

Št.	Kazalnik	EM	Vrednost
1	Planirana obremenitev	PE	100
2	Planirana količina očiščene odpadne vode 2017 – nepridobitna dejavnost	m ³	1.750
5	Število prebivalcev, priključenih na MKČN (ocena)	število	39

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

a) redna vzdrževalna dela na čistilnih napravah (več kot 500 PE)

Redna tedenska kontrola obsega zračenje in čiščenje črpališča, kontrolo vse opreme (črpalke, fine grablje, zabojnik, puhala, jaški). Določi se volumen aktivnega blata, prečrpa odvečno blato, izpusti centrat in očisti mesto iztoka v vodotok. Očisti se oprema (fine in grobe grablje), merilna oprema in prostori ČN. Redna mesečna kontrola dodatno obsega čiščenje puhal (olje, zračni filter, pregled spojnih mest), posnemanje plavajočega blata, vzorčenje dotoka, iztoka, aeracije in centrata, kontrolo finih grabelj (nivo olja, obraba ščetk, vijačnega spirala ter nosilcev), čiščenje elektro omare, plovnih stikal ter generalno čiščenje vseh prostorov v stavbi. Enkrat letno se izvedejo meritve elektro opreme.

b) redna vzdrževalna dela na čistilnih napravah (50 – 500 PE)

Redna tedenska kontrola obsega kontrolo vseh jaškov, delovanje strojne opreme (hrup prezračevalnika, plast vnesenega zraka, zračenje rezervoarja, pretočnost cevi) in kontrola aeracije (usedljivost blata). V sezoni rasti se po potrebi tedensko izvaja tudi košnja in vzdrževanje okolice

objekta. Redna mesečna kontrola dodatno obsega čiščenje naprave, vzorčenje vtoka in iztoka, aeracije ter čiščenje elektro omarice. Enkrat letno se izvedejo meritve elektro opreme.

3.1.3 Storitve, povezane z greznicami

Zagotavljanje pogojev za izvajanje dejavnosti prevzema in obdelave grezničnih gošč ter odpadnih vod in blata iz malih komunalnih čistilnih naprav (MKČN) sodi v okvir obveznih gospodarskih javnih služb odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode. Občine Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec so z izgradnjo CČN Kasaze in v okviru te z izgradnjo prevzemne postaje za greznične gošče (OPGM) vzpostavile pogoje za ustrezno izvajanje navedene GJS.

Izvajalec javne službe je dolžan zagotoviti prevzem odpadnih vod iz nepretočnih greznic, grezničnih gošč iz pretočnih (obstojećih) greznic in blata iz MKČN. Prevzem grezničnih gošč bo pri uporabnikih izvajalo JKP Žalec ali pa pooblaščen izvajalci, ki imajo z JKP Žalec sklenjeno pogodbo in s tem dano javno pooblastilo za prevzem in oddajo grezničnih gošč na CČN Kasaze. Izvajalec javne službe mora pri uporabnikih-lastnikih objektov obstoječe greznice in MKČN izprazniti najmanj enkrat na 3 leta.

Tabela 23: Pregled pomembnejših fizičnih kazalnikov izvajanja storitev, povezanih z greznicami in MKČN v Občini Braslovče

Št.	Način individualnega čiščenja odpadnih vod	Število
1	Nepretočne greznice	81
2	Obstoječe greznice	1.337
3	MKČN	40
4	Skupaj (1+2+3)	1.458
5	Letni obseg praznjenja greznic	521
6	Predvideno število izpraznjenih greznic v letu 2017	531

3.2 Elaborat oblikovanja cen odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode

3.2.1 Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2015)

Predračunska količina opravljenih storitev (m³ in število vodomero) izhaja iz elaborata, ki ga je občinski svet občine potrdil 27.05.2015.

Obračunska količina opravljenih storitev je podatek o dejanski količini opravljenih storitev v letu 2015. Pri številu vodomero je zaradi realnejše primerjave upoštevano povprečno število let-teh (medletno priključevanje na javno infrastrukturo).

Tabela 24: Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

	Storitev	EM	Predračunska količina	Obračunska količina
1	Odvajanje odpadne vode	m ³	1.160.000	1.218.281
2	Čiščenje odpadne vode	m ³	1.160.000	1.218.281
3	Storitve, povezane z greznicami	m ³	1.073.200	1.024.677

Tabela 25: Predračunska in obračunska količina vodomero v – odvajanje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče

Zap.	Premer vodomera	Faktor omrežnine	Predračun		Obračun	
			Število vodomero v	Vsota faktorjev	Število vodomero v	Vsota faktorjev
1	DN ≤ 20	1	282	282	371	371
2	20 < DN < 40	3	2	6	4	12
3	40 ≤ DN < 50	10	1	10	2	20
4	50 ≤ DN < 65	15	2	30	2	30
5	65 ≤ DN < 80	30	0	0	0	0
6	80 ≤ DN < 100	50	1	50	1	50
7	100 ≤ DN < 150	100	0	0	0	0
8	150 ≤ DN	200	0	0	0	0
	Skupaj		288	378	380	483

Tabela 26: Predračunska in obračunska količina vodomero v – čiščenje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče

Zap.	Premer vodomera	Faktor omrežnine	Predračun		Obračun	
			Število vodomero v	Vsota faktorjev	Število vodomero v	Vsota faktorjev
1	DN ≤ 20	1	1.923	1.923	1.947	1.947
2	20 < DN < 40	3	46	138	44	132
3	40 ≤ DN < 50	10	2	20	4	40
4	50 ≤ DN < 65	15	3	45	3	45
5	65 ≤ DN < 80	30	0	0	0	0
6	80 ≤ DN < 100	50	3	150	3	150
7	100 ≤ DN < 150	100	0	0	0	0
8	150 ≤ DN	200	0	0	0	0
	Skupaj		1.977	2.276	2.001	2.314

3.2.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2015)

Predračunski stroški izhajajo iz elaborata, ki ga je občinski svet občine potrdil 27.05.2015. Obračunski stroški izkazujejo stroške v letu 2015. Pri omrežnini so stroški razdeljeni na obdobje pred in po sprejetju elaborata.

3.2.2.1 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev odvajanja komunalne odpadne vode

Tabela 27: Predračunski in obračunski stroški izvajanja odvajanja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

Zap.	Kalkulativni element lastne cene	Predračun (EUR)	Obračun (EUR)
1	NEPOSREDNI STROŠKI	302.460	337.076
	- strošek materiala	56.430	43.243
	- strošek storitev	151.560	185.790
	- strošek dela	89.470	104.281
	- drugi neposredni stroški	5.000	3.762
2	SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	50.800	39.141
	- strošek materiala	140	635
	- strošek amortizacije	20	19
	- strošek storitev	1.530	1.011
	- strošek dela	49.110	37.476
	- drugi neposredni stroški	0	
3	SPLOŠNI STROŠKI UPRAVE	60.030	71.446
	- strošek materiala	2.990	4.924
	- strošek amortizacije	2.210	2.420
	- strošek storitev	8.770	9.670
	- strošek dela	45.570	48.427
	- drugi stroški	490	6.005
4	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0	4.470
5	DONOS	0	0
6	STROŠKI SKUPAJ	413.290	452.133

Tabela 28: Predračunski in obračunski stroški omrežnine odvajanja komunalne odpadne vode v Občini Braslovče

Zap.	Postavka	Predračun (EUR)	Obračun (EUR)		
			Januar - maj	Junij - dec.	Skupaj
1	Stroški najema javne infrastrukture	102.570	42.738	59.833	102.571
2	Stroški zavarovanja infrastrukture javne službe	80	513	718	1.231
3	SKUPAJ OMREŽNINA	102.650	43.251	60.551	103.802

3.2.2.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev čiščenja komunalne odpadne vode

Tabela 29: Predračunski in obračunski stroški izvajanja čiščenja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

Zap.	Kalkulativni element lastne cene	Predračun (EUR)	Obračun (EUR)
1	NEPOSREDNI STROŠKI	700.600	632.847
	- strošek materiala	157.910	124.742
	- strošek storitev	444.550	378.528
	- strošek dela	97.190	121.871
	- drugi neposredni stroški	950	7.706
2	SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	49.600	36.026
	- strošek materiala	0	578

Zap.	Kalkulativni element lastne cene	Predračun (EUR)	Obračun (EUR)
	- strošek amortizacije	0	0
	- strošek storitev	950	944
	- strošek dela	48.650	34.504
	- drugi neposredni stroški	0	
3	SPLOŠNI STROŠKI UPRAVE	137.910	164.132
	- strošek materiala	6.860	11.312
	- strošek amortizacije	5.070	5.559
	- strošek storitev	20.150	22.214
	- strošek dela	104.700	111.251
	- drugi stroški	1.130	13.796
4	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0	3.242
5	DONOS	0	0
6	STROŠKI SKUPAJ	888.110	836.247
7	PRIHODKI POSEBNIH STORITEV	-38.720	-9.003
8	STROŠKI SKUPAJ	849.390	827.244

Tabela 30: Predračunski in obračunski stroški omrežnine čiščenja komunalne odpadne vode v Občini Braslovče

Zap.	Postavka	Predračun (EUR)	Obračun (EUR)		
			Januar - maj	Junij - dec.	Skupaj
1	Stroški najema javne infrastrukture	89.450	7.589	52.138	59.727
2	Stroški zavarovanja infrastrukture javne službe	2.450	429	600	1.029
3	SKUPAJ OMREŽNINA	91.900	8.018	52.738	60.756

3.2.2.3 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev, povezanih z greznicami in MKČN

Tabela 31: Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev, povezanih z greznicami na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

Zap.	Kalkulativni element lastne cene	Predračun (EUR)	Obračun (EUR)
1	NEPOSREDNI STROŠKI	320.603	307.283
	- strošek materiala	8.770	5.821
	- strošek storitev	288.633	278.187
	- strošek dela	23.150	19.045
	- drugi neposredni stroški	50	4.230
2	SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	9.570	7.057
	- strošek materiala	0	114
	- strošek amortizacije	0	0
	- strošek storitev	220	185
	- strošek dela	9.350	6.758
	- drugi neposredni stroški	0	
3	SPLOŠNI STROŠKI UPRAVE	48.130	57.285
	- strošek materiala	2.390	3.948
	- strošek amortizacije	1.770	1.940
	- strošek storitev	7.030	7.753
	- strošek dela	36.540	38.829
	- drugi stroški	400	4.815
4	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0	0
5	DONOS	0	0
6	STROŠKI SKUPAJ	378.303	371.625

3.2.3 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (2015)

Predračunska količina in cena opravljenih storitev izhaja iz elaborata, ki ga je občinski svet občine potrdil 27.05.2015. Spremenjene cene so bila uveljavljene s 01.06.2015.

Obračunska količina opravljenih storitev je podatek o dejanski količini opravljenih storitev v letu 2015. Pri ugotavljanju odmikov pri cenah omrežnine, je zaradi realne primerjave upoštevano obdobje od medletne uveljavitve novih cen dalje torej od 01.06.2015 dalje.

Tabela 32: Pregled odmikov obračunske in potrjene cene storitev odvajanja in čiščenja komunalne vode ter storitev, povezanih z greznicami v Občini Braslovče

	Storitev	EM	Predračun	Obračun	Obračun/predračun	
					Indeks	Nominalno
1	Cena - odvajanje odp.vode	EUR/m ³	0,3563	0,3711	104,2	0,0148
2	Cena - čiščenje odp.vode	EUR/m ³	0,7322	0,6790	92,7	-0,0532
3	Cena - storitve greznice	EUR/m ³	0,3525	0,3627	102,9	0,0102
4	Cena - omrežnina odvajanje DN ≤ 20	EUR/vodomer/mes	16,7926	17,9092	106,6	1,1166
5	Cena - omrežnina čiščenje DN ≤ 20	EUR/vodomer/mes	3,3752	3,2558	96,5	-0,1194
6	Količina - odvajanje odp.vode	m ³	1.160.000	1.218.281	105,0	58.281
7	Količina - čiščenje odp.vode	m ³	1.160.000	1.218.281	105,0	58.281
8	Količina - storitve greznice	m ³	1.073.200	1.024.677	95,5	-48.523
9	Količina - število vodomerov odvajanje	vsota faktorjev	378	483	127,8	105
10	Količina - število vodomerov čiščenje	vsota faktorjev	2.276	2.314	101,7	38

V letu 2015 je obračunska cena za odvajanje odpadne vode presegala predračunsko za 4,2%. Odstopanje izhaja iz dejstva, da presežek obračunskih količin odvedene odpadne vode v primerjavi s predračunskimi količinami (za 5%) ni zadostoval za pokritje porasta stroškov komunalnih storitev. Obračunska cena omrežnine za odvajanje je presegla predračunsko za 6,6% kar je posledica dinamike novih priključevanj na javno kanalizacijo in povečanja vrednosti infrastrukture ob zaključku projekta, sofinanciranega z evropskimi sredstvi.

Predračunska cena čiščenja odpadne vode je presegala obračunsko za 7,3%. Glavni razlog za odstopanje je v porastu prodanih količin (za 5%) in nižjih stroških storitev glede na predračun. Zaostanek obračunske cene omrežnine za čiščenje glede na predračunsko znaša 3,5%, kar je predvsem posledica zmanjšanja premera vgrajenih vodomerov in objektov brez greznice.

Obračunska cena za storitve, povezane z greznicami, je v letu 2015 presegala predračunsko za 2,9%, kar je posledica 4,5% zaostanka obračunskih prodanih količin glede na predračunsko. Na to vpliva na eni strani predvsem priključevanje na kanalizacijo in s tem zmanjšanje prodanih količin, na drugi strani pa večji obseg interventnih praznjenj. V prvem triletnem obdobju uveljavitve nove storitve, je JKP Žalec vsem lastnikom stavb, interventno praznjenje izvedlo brez dodatnih stroškov za lastnika stavbe. Ta ugodnost se je zaključila s 01.08.2016. V prvem triletnem obdobju bi si lastniki stavb, morali prilagoditi obstoječe greznice, v kolikor bi želeli v naslednjem obdobju znižati stroške zaradi interventnih praznjenj.

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

Zaradi neopredeljenosti primerljivih območij (27. člen Uredbe MEDO) elaborat ne vsebuje zahtev iz četrte, pete in šeste alineje prvega odstavka 9. člena Uredbe MEDO.

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

Zaradi neopredeljenosti primerljivih območij (27. člen Uredbe MEDO) elaborat ne vsebuje zahtev iz četrte, pete in šeste alineje prvega odstavka 9. člena Uredbe MEDO.

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

Zaradi neopredeljenosti primerljivih območij (27. člen Uredbe MEDO) elaborat ne vsebuje zahtev iz četrte, pete in šeste alineje prvega odstavka 9. člena Uredbe MEDO.

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

Tabela 33: Primerjava kazalcev JKP Žalec d.o.o. s povprečjem panoge

Zap.	Kazalnik	Leto 2015	
		Povprečje panoge javne službe (E 36)	JKP Žalec Bilanca stanja 2015
1	Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti (vsota likvidnih sredstev in kratkoročnih terjatev / kratkoročne obveznosti)	1,5	1,33
2	Gospodarnost poslovanja (poslovnih prihodki/poslovni odhodki)	1,0	0,99
3	Povprečna mesečna plača na zaposlenca (v EUR)	1.564	1.373

JKP Žalec je uvrščeno v skupino E36 – Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode.

3.2.8 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (2017)

Predračunska količina opravljenih storitev je podatek o načrtovani količini opravljenih storitev za tekoče obračunsko obdobje – leto 2017.

Tabela 34: Predračunska količina odvedene in očiščene komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

	Storitev	EM	Predračunska količina
1	Odvajanje odpadne vode	m ³	1.248.120
2	Čiščenje odpadne vode	m ³	1.248.120
3	Storitve, povezane z greznicami	m ³	988.800

Tabela 35: Predračunska količina vodomerov – odvajanje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče

Št.	Premer vodomera	Faktor omrežnine	Število vodomerov			Vsota faktorjev
			Nepridob. dejavnost	Pridobitna dejavnost	Skupaj	
1	DN ≤ 20	1	560	13	573	573
2	20 < DN < 40	3	5	0	5	15
3	40 ≤ DN < 50	10	1	2	3	30
4	50 ≤ DN < 65	15	2	1	3	45
5	65 ≤ DN < 80	30	0	0	0	0
6	80 ≤ DN < 100	50	1	0	1	50
7	100 ≤ DN < 150	100	0	0	0	0
8	150 ≤ DN	200	0	0	0	0
9	Skupaj		569	16	585	713

Tabela 36: Predračunska količina vodomerov – čiščenje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče

Št.	Premer vodomera	Faktor omrežnine	Število vodomerov			Vsota faktorjev
			Nepridob. dejavnost	Pridobitna dejavnost	Skupaj	
1	DN ≤ 20	1	1.898	66	1.964	1.964
2	20 < DN < 40	3	28	13	41	123
3	40 ≤ DN < 50	10	1	3	4	40
4	50 ≤ DN < 65	15	2	2	4	60
5	65 ≤ DN < 80	30	0	0	0	0
6	80 ≤ DN < 100	50	1	1	2	100
7	100 ≤ DN < 150	100	0	0	0	0
8	150 ≤ DN	200	0	0	0	0
9	Skupaj		1.930	85	2.015	2.287

3.2.9 Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (2017)

Tabela 37: Predračunski stroški izvajanja storitev odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

	Storitev	EM	Predračunski stroški
1	Odvajanje odpadne vode	EUR	534.270
2	Čiščenje odpadne vode	EUR	873.350
3	Storitve, povezane z greznicami	EUR	385.070

Tabela 38: Predračunski stroški omrežnine – odvajanje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče

Zap.	Postavka	Predračun (EUR)
1	Stroški najema javne infrastrukture	160.710
2	Stroški zavarovanja infrastrukture javne službe	1.230
3	SKUPAJ OMREŽNINA	161.940

Tabela 39: Predračunski stroški omrežnine – čiščenje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče

Zap.	Postavka	Predračun (EUR)
1	Stroški najema javne infrastrukture	89.140
2	Stroški zavarovanja infrastrukture javne službe	1.300
3	SKUPAJ OMREŽNINA	90.440

3.2.10 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)

Tabela 40: Pregled poslovno potrebnih osnovnih sredstev v lasti Občine Braslovče za izvajanje odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode (po stanju na dan 31.08.2014)

	Infrastruktura	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
1	Najem - odvajanje odpadne vode	4.397.696	106.168	4.291.528
2	Najem - čiščenje odpadne vode	1.366.599	101.075	1.265.524
3	V lasti JKP - izvajanje GJS	1.121.167	781.939	339.228

Tabela 41: Pregled poslovno potrebnih osnovnih sredstev v lasti JKP Žalec za izvajanje GJS (po stanju na dan 31.08.2016)

	Infrastruktura	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
1	Najem - odvajanje odpadne vode	6.692.588	358.577	6.334.011
2	Najem - čiščenje odpadne vode	1.338.590	251.608	1.086.982
3	V lasti JKP - izvajanje GJS	1.236.791	810.516	426.275

3.2.11 Prikaz razdelitev splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe MEDO za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)

Za potrebe zagotavljanja ločenih poslovnih izidov po dejavnostih, so v podjetju oblikovana sodila (deleži) za razporejanje splošnih stroškov delovnih (organizacijskih) enot in strokovnih služb na posamezne dejavnosti.

Tabela 42: Delež splošnih proizvodnih stroškov delovne enote Kanalizacija na odvajanju komunalne odpadne vode – Sodilo 1 (podlaga: izdelavne ure)

	Dejavnost	Preteklo obdobje	Prihodnje obdobje
1	Odvajanje odpadne vode	95,50%	96,30%
2	Storitve, povezane z greznicami in IMKČN	4,50%	3,70%

Tabela 43: Delež splošnih proizvodnih stroškov delovne enote Čiščenje na odvajanju in čiščenje komunalne odpadne vode – Sodilo 1 (podlaga: izdelavne ure)

	Dejavnost	Preteklo obdobje	Prihodnje obdobje
1	Čiščenje odpadne vode	77,80%	76,60%
2	MKČN (nad 50 PE)	8,60%	7,50%
3	Storitve, povezane z greznicami in IMKČN	12,50%	14,70%
4	Kanalizacijske storitve	1,10%	1,20%

Sodilo 3 za razporejanje splošnih stroškov strokovnih služb:

- splošni stroški strokovnih služb se najprej zmanjšajo za pogodbeno dogovorjeno višino pokrivanja strokovnih služb za DE UJP Žalec. Preostanek stroškov se na dejavnosti razporedi po deležu proizvodjalnih stroškov (brez stroškov najema infrastrukture).

Tabela 44: Delež splošnih stroškov uprave na GJS odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode (GJS) – Sodilo 3

	Dejavnost	Preteklo obdobje	Prihodnje obdobje
1	Odvajanje odpadne vode	11,10%	12,40%
2	Čiščenje odpadne vode	23,20%	19,70%
3	MKČN (nad 50 PE)	2,30%	2,40%
4	Storitve, povezane z greznicami in IMKČN	8,90%	9,10%

3.2.12 Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)

Podjetje izvaja posebno storitev (prevzema in) čiščenja industrijskih odpadnih voda za podjetja: Mlekarna Celeia d.d, Polzela tovarna nogavic d.d., Novem car interior design d.o.o. in Juteks d.o.o.. Prihodki navedenih storitev zmanjšujejo lastno ceno čiščenja.

Tabela 45: Prihodki posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Vrsta prihodka (v EUR)	Preteklo obdobje	Prihodnje obdobje
Čiščenje industrijskih odpadnih voda - pogodbeni odjem	9.003	9.060

3.2.13 Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca je donos, ki ne sme presežati pet odstotkov od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe (16. točka 2. člena Uredbe MEDO).

V preteklem obdobju donos ni bil vključen v ceno. Predlagamo, da se za prihodnje obračunsko obdobje upošteva donos vsaj v višini rasti DBP v letu 2015 t.j. 2,9% na višino nabavne vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev.

3.2.14 Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje (2015, 2017)

V DE kanalizacija je bilo na dan 31.12.2015 zaposlenih 7 oseb, v DE čiščenje 8 oseb. Za leto 2017 niso predvidene dodatne zaposlitve. V pripadajočem deležu je za izvajanje javne službe vključena tudi režija delovne enote odvajanja in čiščenja ter uprava.

3.2.15 Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture (2017)

Občina za opravljanje javne službe izvajalcu JKP Žalec obračunava najemnino za vso javno infrastrukturo, ki je potrebna za opravljanje posamezne javne službe in jo ima občina v lasti ali finančnem najemu, najmanj v višini obračunane amortizacije za vso javno infrastrukturo, ki je potrebna za opravljanje posamezne javne službe (1. odstavek 3. člena Uredbe MEDO).

Tabela 46: Višina najemnine za javno infrastrukturo za leto 2017 v Občini Braslovče

	GJS	EM	Strošek najema javne infrastrukture
1	Odvajanje odpadne vode	EUR	160.710
2	Čiščenje odpadne vode	EUR	89.140
3	Skupaj	EUR	249.850

Najemnina se v celoti prenese na uporabnike storitev GJS odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode.

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

Ocenjujemo, da je razpoložljiva javna infrastruktura za odvajanje in čiščenje komunalne odpadne vode izkoriščena v skladu z načrtovano dinamiko priključevanja in se v celoti prenese na uporabnike storitev.

3.2.17 Izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje² (2017)

Predračunska lastna cena storitev javne službe (8. točka 2. člen Uredbe MEDO) je cena, ki se izračuna v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in Uredbo MEDO, na podlagi načrtovane količine opravljenih storitev in načrtovanih stroškov ter prihodkov izvajalca v tekočem obračunskem obdobju in ne vključujejo omrežnine ali cene javne infrastrukture.

Uporabnikom se obračunava mesečno glede na količino dobavljene pitne vode.

Omrežnina je del cene, ki vključuje stroške **javne infrastrukture** posamezne javne službe **v posamezni občini**. Določi se na letni ravni (uporabnikom se zaračunava mesečno) in se obračunava glede na zmogljivost priključkov, določenih s premerom vodometra (1. odstavek 17. člena Uredbe MEDO).

Omrežnina se za posamezni obračunski vodomer izračuna tako, da se vsota vseh stroškov omrežnine deli z vsoto faktorjev omrežnine na obračunskih vodomerih. Tako dobljeni količnik se nato pomnoži s faktorjem omrežnine glede na premer posameznega obračunskega vodometra (2. odstavek 17. člena Uredbe MEDO). V večstanovanjskih stavbah, v katerih posamezne stanovanjske enote nimajo obračunskih vodomerov, se za vsako stanovanjsko enoto obračuna omrežnina za priključek s faktorjem omrežnine 1 (5. odstavek 17. člena Uredbe MEDO).

² Predlagane cene omrežnine so izračunane na štiri decimalna mesta. Zaradi zaokrožitve so pri obračunu storitev možna minimalna odstopanja.

3.2.17.1 Izračun predračunske cene storitve odvajanja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

Tabela 47: Predračunska kalkulacija cene storitve odvajanja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

Zap.	Kalkulativni element cene	Vrednost	Struktura	EUR/m ³
1	NEPOSREDNI STROŠKI	419.300	78,48	0,3359
1.1	Neposredni stroški materiala	52.070	9,75	0,0417
	- porabljene surovine in material	8.500	1,59	0,0068
	- strošek električne energije	34.000	6,36	0,0272
	- strošek pogonskega goriva	5.500	1,03	0,0044
	- ostali stroški materiala	4.070	0,76	0,0033
1.2	Neposredni stroški storitev	236.230	44,22	0,1893
	- strošek intelektualnih in osebnih storitev	7.920	1,48	0,0063
	- strošek prevoznih storitev	200	0,04	0,0002
	- deratizacija in dezinfekcija	10.500	1,97	0,0084
	- gradbene in strojne storitve	35.000	6,55	0,0280
	- komunalne storitve	114.730	21,47	0,0919
	- bančne storitve	3.010	0,56	0,0024
	- stroški inkasa	3.120	0,58	0,0025
	- poštne, telefonske storitve in internet	10.500	1,97	0,0084
	- strošek vzdrževanja javne infrastrukture	36.420	6,82	0,0292
	- strošek vzdrževanja OS podjetja	2.250	0,42	0,0018
	- strošek amortizacije OS podjetja	4.260	0,80	0,0034
	- zavarovalne premije OS podjetja	800	0,15	0,0006
	- stroški drugih storitev	6.520	1,22	0,0052
	- drugi proizvodjalni stroški	1.000	0,19	0,0008
1.3	Neposredni stroški dela	129.200	24,18	0,1035
1.4	Drugi neposredni stroški	1.800	0,34	0,0014
2	SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	41.260	7,72	0,0331
	- strošek materiala	140	0,03	0,0001
	- strošek amortizacije OS podjetja	0	0,00	0,0000
	- strošek storitev	1.540	0,29	0,0012
	- strošek dela	39.580	7,41	0,0317
	- drugi stroški	0	0,00	0,0000
3	SPLOŠNI STROŠKI UPRAVE	71.910	13,46	0,0576
	- strošek materiala	3.780	0,71	0,0030
	- strošek amortizacije OS podjetja	2.300	0,43	0,0018
	- strošek storitev	9.880	1,85	0,0079
	- strošek dela	54.950	10,29	0,0440
	- drugi stroški	1.000	0,19	0,0008
4	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	1.800	0,34	0,0014
5	DONOS	0	0,00	0,0000
6	PREDRAČUNSKI STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	534.270	-	-
7	PREDRAČUNSKA KOLIČINA (m ³)	1.248.120	-	-
8	PREDRAČUNSKA CENA ODVAJANJA 2017 (EUR/m³)	0,4281	-	-

Obrazložitev kalkulativnih elementov storitev odvajanja komunalne odpadne vode:

1) neposredni stroški

a) neposredni stroški materiala

- ✓ porabljene surovine ter pomožni in potrošni material za tekoče vzdrževanje kanalizacijskega omrežja. Nabava materiala poteka na podlagi naročil oddanih v skladu z določili ZJNVETPS;
- ✓ stroški električne energije nastajajo v glavnem v črpališčih kanalizacije. S prevzemom novih kanalizacijskih sistemov v najem in upravljanje se je število črpališč v letu 2015 povečalo na 33. Prodajna cena električne energije temelji na javnem razpisu izvedenem v letu 2015;
- ✓ stroški pogonskega goriva nastajajo pri prevozu delovne sile in strojev ter obratovanja strojev za vzdrževanje infrastrukturnega omrežja;
- ✓ ostali stroški materiala vključujejo stroške nadomestnih delov in avtogum, odpis drobnega inventarja (orodja manjše vrednosti) in opreme za varstvo pri delu, pisarniški material (obratovalni dnevniki, obveščanje uporabnikov);

b) neposredni stroški storitev

- ✓ stroški intelektualnih in osebnih storitev se v glavnem nanašajo na storitve zunanjih izvajalcev za vzdrževanje računalniških aplikacij (kataster, prenova procesov), v manjšem deležu tudi na strokovno izobraževanje, zdravstvene in odvetniške storitve;
- ✓ stroški prevoznih storitev vključujejo stroške cestnega prometa;
- ✓ deratizacija kanalov se vsako leto izvede v spomladanskem in jesenskem času (vključeni so tudi novi kanali);
- ✓ gradbene in strojne storitve zajemajo storitve sanacije pokrovov revizijskih jaškov ob pomoči zunanjih izvajalcev;
- ✓ komunalne storitve se nanašajo na ravnanje z odpadki (ostanki peska iz peskolovov), strojno čiščenje kanalov in objektov. Standard izvajanja strojnega čiščenja predvideva 10-letni cikel strojnega čiščenja vseh kanalov v najemu (upravljanju). Dela izvajajo v glavnem zunanji izvajalci na podlagi sklenjene pogodbe;
- ✓ bančne storitve vključujejo stroške bančnih provizij (plačilni promet, direktne obremenitve,...) pri Deželni banki ter stroške mestne blagajne Žalec in Polzela;
- ✓ stroški inkasa se nanašajo na storitve v zvezi z izdajo položnic uporabnikom komunalnih storitev (195 tisoč kom na leto);
- ✓ stroški storitev vzdrževanja javne infrastrukture zajemajo popravila in servise črpalk, elektroinstalacijska dela, vzdrževanje računalniške in ostale opreme, ipd.;
- ✓ stroški vzdrževanja osnovnih sredstev, ki niso javna infrastruktura vključujejo vzdrževanje voznega parka (servisi in popravila vozil, vulkanizerske storitve, ipd.);
- ✓ stroški amortizacije osnovnih sredstev, ki niso javna infrastruktura se nanašajo na obračun amortizacije voznega parka in opreme z uporabo metode enakomernega časovnega amortiziranja po stopnjah, ki so določene ob aktiviranju vsakega posameznega sredstva. Amortizacijske stopnje so za istovrstna sredstva enake;
- ✓ zavarovalne premije osnovnih sredstev, ki niso javna infrastruktura vključujejo premije za avtomobilsko in premoženjsko zavarovanje (strojelom). Zavarovalnica je bila izbrana na podlagi javnega naročila, izvedenega v letu 2014;
- ✓ stroški drugih storitev se v glavnem nanašajo na storitve, v zvezi z geodetskimi storitvami (geodetski načrti), najemom delovnih oblek ter opreme za določanje lokacije vozil. Manjše vrednosti predstavljajo stroški usposabljanj za varstvo pri delu in registracije vozil;
- ✓ drugi proizvodjalni stroški vključujejo takse, sodne stroške in stroške sodnih izvršiteljev;

- c) neposredni stroški dela
neposredni stroški dela zajemajo bruto plače, prispevke delodajalca, stroške prevoza na delo in z dela ter prehrano med delom. Plače temeljijo na Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti in njeni tarifni prilogi ter Podjetniški kolektivni pogodbi s pripadajočimi aneksi. Nove zaposlitve niso predvidene;
- d) drugi neposredni stroški vključujejo prevrednotovalne poslovne odhodke za oblikovanje popravkov vrednosti terjatev iz naslova odvajanja odpadne vode (oslabitev zaradi nezmožnosti plačila strank);
- 2) splošni proizvodjalni stroški
se nanašajo na režijo delovne enote kanalizacija, ki se na obvezno GJS odvajanja odpadne vode razporedi na podlagi sodila 1 (ključ izdelavnih ur). Najvišjo postavko med temi stroški predstavljajo stroški dela, ki poleg stroškov dela vodje delovne enote vključujejo tudi nadomestila za državne praznike in boleznine ter regres za letni dopust vseh zaposlenih na dejavnosti GJS odvajanja odpadne vode. Stroškom dela sledijo splošni proizvodjalni stroški storitev in amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev;
- 3) splošni stroški uprave
izkazujejo stroške uprave, ki se na obvezno GJS odvajanja odpadne vode razporedijo na podlagi sodila 3 (delež proizvodjalnih stroškov v celotnih proizvodjalnih stroških). V strukturi prevladujejo stroški dela, sledijo jim stroški storitev, materiala in amortizacija poslovno potrebnih osnovnih sredstev;
- 4) drugi poslovni odhodki vključujejo prevrednotovalne poslovne odhodke za oblikovanje popravkov vrednosti terjatev iz naslova omrežnin za odvajanje (oslabitev terjatev zaradi nezmožnosti plačila strank);
- 7) donos ni predviden. Uredba MEDO določa, da le-ta ne sme presegati 5% vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev. Upoštevanje 5% vrednosti predstavlja donos v višini 6.500 EUR. V kolikor bi se upošteval donos v višini rasti BDP v Sloveniji v letu 2015 (2,9%) bi višina donosa znašala 3.770 EUR.

3.2.17.2 Izračun predračunske cene omrežnine – odvajanje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče

Tabela 48: Predračunska cena omrežnine za posamezen vodomera v Občini Braslovče

Zap. št.	Premer vodomera	Število vodomera	Faktor omrežnine	Ponder	Cena omrežnine	Letni prihodek (€)
1	DN ≤ 20	573	1	573	18,9271	130.143
2	20 < DN < 40	5	3	15	56,7813	3.407
3	40 ≤ DN < 50	3	10	30	189,2710	6.814
4	50 ≤ DN < 65	3	15	45	283,9065	10.221
5	65 ≤ DN < 80	0	30	0	567,8130	0
6	80 ≤ DN < 100	1	50	50	946,3550	11.356
7	100 ≤ DN < 150	0	100	0	1892,7100	0
8	150 ≤ DN	0	200	0	3785,4200	0
	SKUPAJ	585		713		161.940

3.2.17.3 Izračun predračunske cene čiščenja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

Tabela 49: Predračunska kalkulacija cene storitve čiščenja komunalne odpadne vode na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

Zap.	Kalkulativni element cene	Vrednost	Struktura	EUR/m ³
1	NEPOSREDNI STROŠKI	713.960	80,91	0,5720
1.1	Neposredni stroški materiala	150.370	17,04	0,1205
	- porabljene surovine in material	71.570	8,11	0,0573
	- strošek električne energije	66.360	7,52	0,0532
	- strošek pogonskega goriva	1.900	0,22	0,0015
	- ostali stroški materiala	10.540	1,19	0,0084
1.2	Neposredni stroški storitev	437.210	49,55	0,3503
	- strošek intelektualnih in osebnih storitev	12.910	1,46	0,0103
	- strošek prevoznih storitev	950	0,11	0,0008
	- kontrole in analize blata	22.600	2,56	0,0181
	- gradbene in strojne storitve	4.750	0,54	0,0038
	- komunalne storitve	173.090	19,62	0,1387
	- bančne storitve	5.990	0,68	0,0048
	- stroški inkasa	6.120	0,69	0,0049
	- poštne, telefonske storitve in internet	21.880	2,48	0,0175
	- strošek vzdrževanja javne infrastrukture	173.700	19,68	0,1392
	- strošek vzdrževanja OS podjetja	760	0,09	0,0006
	- strošek amortizacije OS podjetja	4.250	0,48	0,0034
	- zavarovalne premije OS podjetja	1.110	0,13	0,0009
	- stroški drugih storitev	7.020	0,80	0,0056
	- drugi proizvajalni stroški	2.080	0,24	0,0017
1.3	Neposredni stroški dela	122.580	13,89	0,0982
1.4	Drugi neposredni stroški	3.800	0,43	0,0030
2	SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	37.490	4,25	0,0300
	- strošek materiala	670	0,08	0,0005
	- strošek amortizacije OS podjetja	0	0,00	0,0000
	- strošek storitev	1.140	0,13	0,0009
	- strošek dela	35.680	4,04	0,0286
	- drugi stroški	0	0,00	0,0000
3	SPLOŠNI STROŠKI UPRAVE	128.160	14,52	0,1027
	- strošek materiala	6.740	0,76	0,0054
	- strošek amortizacije OS podjetja	4.100	0,46	0,0033
	- strošek storitev	17.600	1,99	0,0141
	- strošek dela	97.930	11,10	0,0785
	- drugi stroški	1.790	0,20	0,0014
4	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	2.800	0,32	0,0022
5	DONOS	0	0,00	0,0000
6	PREDRAČUNSKI STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	882.410	-	-
7	PRIHODKI POSEBNIH STORITEV	-9.060		
8	PREDRAČUNSKI STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	873.350		
9	PREDRAČUNSKA KOLIČINA (m ³)	1.248.120	-	-
10	PREDRAČUNSKA CENA ČIŠČENJA 2017 (EUR/m³)	0,6997	-	-

Obrazložitev kalkulativnih elementov storitev čiščenja komunalne odpadne vode:

1) neposredni stroški

a) neposredni stroški materiala

- ✓ porabljene surovine ter pomožni in potrošni material se v glavnem nanaša na FeCl, flokulant in kemikalije. Nabava materiala poteka na podlagi naročil oddanih v skladu z določili ZJNVETPS;
- ✓ stroški električne energije nastajajo v glavnem zaradi delovanja tehnologije na čistilnih napravah. Prodajna cena električne energije temelji na javnem razpisu, izvedenem v letu 2015;
- ✓ stroški pogonskega goriva nastajajo pri prevozu delovne sile in strojev ter obratovanja strojev za vzdrževanje infrastrukturnega omrežja;
- ✓ ostali stroški materiala vključujejo predvsem porabljeno kurivo za ogrevanje. Manjše vrednosti se nanašajo na stroške nadomestnih delov in avtogum, odpis drobnega inventarja (orodja manjše vrednosti) in opreme za varstvo pri delu ter pisarniški material (obratovalni dnevniki, protokoli, obveščanje uporabnikov);

b) neposredni stroški storitev

- ✓ stroški intelektualnih in osebnih storitev se v glavnem nanašajo na storitve zunanjih izvajalcev za čiščenje poslovnih prostorov in vzdrževanje računalniških aplikacij (kataster – modul greznic, prenova procesov). Vključene so tudi storitve nadzora CČN, strokovnega izobraževanja, odvetniške in zdravstvene storitve;
- ✓ stroški prevoznih storitev vključujejo stroške cestnega prometa;
- ✓ kontrole in analize blata se izvajajo v skladu z zahtevami zakonodaje. Monitoringe izvaja zunanja pooblaščenca institucija (ERICO Velenje);
- ✓ gradbene in strojne storitve zajemajo tekoča opravila, kot so mulčenje, ureditev dovoznih poti do lagune, MKČN, ipd.;
- ✓ komunalne storitve se nanašajo na črpanje in odvoz blata iz CČN Kasaze in MKČN. Dela izvajajo zunanji izvajalci na podlagi sklenjenega okvirnega sporazuma (JN na podlagi ZJN-2);
- ✓ bančne storitve vključujejo stroške bančnih provizij (plačilni promet, direktne obremenitve,...) pri Deželni banki ter stroške mestne blagajne Žalec in Polzela;
- ✓ stroški inkasa se nanašajo na storitve v zvezi z izdajo položnic uporabnikom komunalnih storitev (195 tisoč kom na leto);
- ✓ poštna, telefonska storitve in internet;
- ✓ stroški vzdrževanja javne infrastrukture zajemajo vzdrževanje opreme, povezanih predvsem z linijo vode, blata in plina (črpalke, tračna preša, centrifugi, priprava flokulanta,...), merilcem pretoka, OPGM-jem, vzdrževanjem računalniških programov, ipd.;
- ✓ stroški vzdrževanje osnovnih sredstev, ki niso javna infrastruktura vključujejo vzdrževanje voznega parka (servisi in popravila vozil, vulkanizerske storitve, ipd.);
- ✓ stroški amortizacije osnovnih sredstev, ki niso javna infrastruktura se nanašajo na obračun amortizacije voznega parka in opreme z uporabo metode enakomernega časovnega amortiziranja po stopnjah, ki so določene ob aktiviranju vsakega posameznega sredstva. Amortizacijske stopnje so za istovrstna sredstva enake;
- ✓ zavarovalne premije osnovnih sredstev, ki niso javna infrastruktura vključujejo premije za avtomobilsko in premoženjsko zavarovanje (strojelom). Zavarovalnica je bila izbrana na podlagi javnega razpisa, izvedenega v letu 2014;

- ✓ stroški drugih storitev se v glavnem nanašajo na najem delovnih oblek ter opreme za določanje lokacije vozil. Manjše vrednosti predstavljajo geodetski posnetki, registracije vozil ter objave v zvezi z opravljanjem storitev;
 - ✓ drugi proizvodjalni stroški vključujejo takse, sodne stroške in stroške sodnih izvršiteljev;
- c) neposredni stroški dela
zajemajo bruto plače, prispevke delodajalca, stroške prevoza na delo in z dela ter prehrano med delom. Plače temeljijo na Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti in njeni tarifni prilogi ter Podjetniški kolektivni pogodbi s pripadajočimi aneksi. Dodatne zaposlitve niso predvidene;
- d) drugi neposredni stroški vključujejo prevrednotovalne poslovne odhodke za oblikovanje popravkov vrednosti terjatev iz naslova čiščenja odpadne vode (oslabitev terjatev zaradi nezmožnosti plačila strank);
- e) splošni proizvodjalni stroški
se nanašajo na režijo delovne enote čiščenja, ki se na obvezno GJS čiščenja odpadne vode razporedi na podlagi sodila 1 (ključ izdelavnih ur). Najvišjo postavko med temi stroški predstavljajo stroški dela, ki poleg stroškov dela vodje delovne enote vključujejo tudi nadomestila za državne praznike in boleznine ter regres za letni dopust vseh zaposlenih na dejavnosti GJS čiščenja odpadne vode. Poleg stroškov dela so v manjši vrednosti vključeni tudi stroški storitev in materiala;
- f) splošni stroški uprave
izkazujejo stroške uprave, ki se na obvezno GJS čiščenja razporedijo na podlagi sodila 3 (delež proizvodjalnih stroškov v celotnih proizvodjalnih stroških). V strukturi prevladujejo stroški dela, sledijo jim stroški storitev, materiala in amortizacija poslovno potrebnih osnovnih sredstev;
- g) drugi poslovni odhodki vključujejo prevrednotovalne poslovne odhodke za oblikovanje popravkov vrednosti terjatev iz naslova omrežnin za čiščenje (oslabitev terjatev zaradi nezmožnosti plačila strank);
- h) donos ni predviden. Uredba MEDO določa, da le-ta ne sme presegati 5% vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev. Upoštevanje 5% vrednosti predstavlja donos v višini 9.170 EUR. V kolikor bi se upošteval donos v višini rasti BDP v Sloveniji v letu 2015 (2,9%) bi višina donosa znašala 5.320 EUR.

3.2.17.4 Izračun predračunske cene omrežnine – čiščenje komunalne odpadne vode v Občini Braslovče

Tabela 50: Predračunska cena omrežnine za čiščenje komunalne odpadne vode za posamezen vodomere v Občini Braslovče

Zap. št.	Premer vodomera	Število vodomero	Faktor omrežnine	Ponder	Cena omrežnine	Letni prihodek (€)
1	DN ≤ 20	1.964	1	1.964	3,2954	77.666
2	20 < DN < 40	41	3	123	9,8862	4.864
3	40 ≤ DN < 50	4	10	40	32,9540	1.582
4	50 ≤ DN < 65	4	15	60	49,4310	2.373
5	65 ≤ DN < 80	0	30	0	98,8620	0
6	80 ≤ DN < 100	2	50	100	164,7700	3.954
7	100 ≤ DN < 150	0	100	0	329,5400	0
8	150 ≤ DN	0	200	0	659,0800	0
	SKUPAJ	2.015		2.287		90.440

3.2.17.5 Izračun predračunske cene storitev, povezanih z greznicami in MKČN na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

Tabela 51: Predračunska kalkulacija cene storitve, povezane z greznicami in MKČN na območju občin: Braslovče, Polzela, Prebold, Tabor, Vransko in Žalec

Zap.	Kalkulativni element cene	Vrednost	Struktura	EUR/m ³
1	NEPOSREDNI STROŠKI	324.160	84,18	0,3278
1.1	Neposredni stroški materiala	7.500	1,95	0,0076
	- porabljene surovine in material	3.600	0,93	0,0036
	- strošek električne energije	2.600	0,68	0,0026
	- strošek pogonskega goriva	100	0,03	0,0001
	- ostali stroški materiala	1.200	0,31	0,0012
1.2	Neposredni stroški storitev	283.950	73,74	0,2872
	- strošek intelektualnih in osebnih storitev	4.630	1,20	0,0047
	- strošek prevoznih storitev	50	0,01	0,0001
	- kontrole in analize blata	1.000	0,26	0,0010
	- gradbene in strojne storitve	250	0,06	0,0003
	- komunalne storitve	249.450	64,78	0,2523
	- bančne storitve	2.840	0,74	0,0029
	- stroški inkasa	2.910	0,76	0,0029
	- poštna, telefonske storitve in internet	10.360	2,69	0,0105
	- strošek vzdrževanja javne infrastrukture	10.310	2,68	0,0104
	- strošek vzdrževanja OS podjetja	40	0,01	0,0000
	- strošek amortizacije OS podjetja	490	0,13	0,0005
	- zavarovalne premije OS podjetja	100	0,03	0,0001
	- stroški drugih storitev	1.000	0,26	0,0010
	- drugi proizvajalni stroški	520	0,14	0,0005
1.3	Neposredni stroški dela	27.730	7,20	0,0280
1.4	Drugi neposredni stroški	4.980	1,29	0,0050
2	SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	8.140	2,11	0,0082
	- strošek materiala	120	0,03	0,0001
	- strošek amortizacije OS podjetja	0	0,00	0,0000
	- strošek storitev	260	0,07	0,0003
	- strošek dela	7.760	2,02	0,0078
	- drugi stroški	0	0,00	0,0000
3	SPLOŠNI STROŠKI UPRAVE	52.770	13,70	0,0534
	- strošek materiala	2.770	0,72	0,0028
	- strošek amortizacije OS podjetja	1.680	0,44	0,0017
	- strošek storitev	7.250	1,88	0,0073
	- strošek dela	40.330	10,47	0,0408
	- drugi stroški	740	0,19	0,0007
4	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0	0,00	0,0000
5	DONOS	0	0,00	0,0000
6	PREDRAČUNSKI STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	385.070	-	-
7	PREDRAČUNSKA KOLIČINA (m ³)	988.800	-	-
8	PREDRAČUNSKA CENA STORITEV GREZNIC 2017 (EUR/m³)	0,3894	-	-

Obrazložitev kalkulativnih elementov storitev, povezanih z greznicami in MKČN:

- 1) neposredni stroški vključujejo:
 - a) stroške, povezane z vodenjem navedenega področja in prevzemom grezničnih gošč ter blata iz MKČN v višini 349.850 EUR. Med temi stroški prevladujejo stroški prevzema grezničnih gošč. V letu 2014 smo za prevzem le-teh izvedli JN na podlagi ZJN-2 in sklenili okvirni sporazum s tremi izvajalci za obdobje štirih let;
 - b) stroške ravnanja z grezničnimi goščami in blatom. Delež obremenitve CČN Kasaze z grezničnimi goščami in blatom je ocenjen na 5% neposrednih stroškov materiala, storitev in dela na CČN Kasaze, kar predstavlja 33.420 EUR. Navedeni stroški so razporejeni po posameznih naravnih vrstah stroškov;
- 2) splošni proizvodjalni stroški
se nanašajo na režijo delovne enote čiščenja, ki se na obvezno GJS storitev, povezanih z greznicami in MKČN, razporedi na podlagi sodila 1 (ključ izdelavnih ur). Najvišjo postavko med temi stroški predstavljajo stroški dela, ki poleg stroškov dela vodje delovne enote vključujejo tudi nadomestila za državne praznike in boleznine ter regres za letni dopust zaposlenih na dejavnosti GJS čiščenja za potrebe izvajanja storitev, povezanih z greznicami in individualnimi MKČN;
- 3) splošni stroški uprave
izkazujejo stroške uprave, ki se na obvezno GJS storitev, povezanih z greznicami in MKČN, razporedijo na podlagi sodila 3 (delež proizvodjalnih stroškov v celotnih proizvodjalnih stroških). V strukturi prevladujejo stroški dela, sledijo jim stroški storitev, materiala in amortizacija poslovno potrebnih osnovnih sredstev;
- 4) drugi poslovni odhodki niso predvideni;
- 5) donos ni predviden. Uredba MEDO določa, da le-ta ne sme presegati 5% vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev. Upoštevanje 5% vrednosti predstavlja donos v višini 2.840 EUR. V kolikor bi se upošteval donos v višini rasti BDP v Sloveniji v letu 2015 (2,9%) bi višina donosa znašala 1.640 EUR.

3.2.18 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah

Način razporejanja splošnih prihodkov, stroškov in odhodkov ter ugotavljanje poslovnih izidov po posameznih dejavnostih je določen s Pravilnikom o sodilih za razporejanje prihodkov, stroškov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih podjetja JKP Žalec d.o.o.

Razporejanje splošnih stroškov delovnih (organizacijskih) enot in strokovnih služb na dejavnost odvajanja in čiščenja je prikazano v poglavju 3.2.11.

V spodnjih tabelah so prikazana sodila za razporejanje ostalih splošnih stroškov. Glede na to, da so cene storitev GJS enake v vseh občinah, so sodila oblikovana samo po dejavnostih. Posledično se tudi poslovni izid po posameznih občinah ne ugotavlja.

Splošni stroški nabave, prodaje, uprave za obračun vodarine, odvajanja in čiščenja odpadnih voda (storitve inkasa, izterjave,..) ter rezultat na poslovno-izidnem mestu tehnične storitve, se na dejavnost oskrbe s pitno vodo, odvajanja in čiščenja odpadnih voda razporedijo po ključu neposrednih prihodkov (konti skupine 76, brez omrežnine), kar določa Sodilo 2:

Tabela 52: Razporeditev splošnih stroškov inkasa – Sodilo 2

	Dejavnost	Preteklo obdobje	Prihodnje obdobje
1	Oskrba s pitno vodo	31,60%	27,70%
2	Vzdrževanje vodomero	8,70%	6,70%
3	Vzdrževanje vodovodnih priključkov	11,80%	15,40%
4	Odvajanje komunalne odpadne vode	11,60%	13,20%
5	Čiščenje komunalne odpadne vode	23,90%	26,80%
6	Storitve, povezane z greznicami	12,40%	10,20%

3.2.19 Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 32

Vsa razkritja so že v predhodnih točkah. Drugih razkritij nimamo.

4 ZAKLJUČEK

Elaborat je izdelan v skladu z Uredbo MEDO in vsebuje izračune cen storitev, ki so podlaga za sprejem odločitev o načinu in obsegu izvajanja dejavnosti obveznih GJS. Pregled predlaganih cen storitev po posameznih GJS:

1. Oskrba s pitno vodo

Zap.	Oskrba s pitno vodo	Obstoječa cena	Predlagana cena	Indeks	EM
1	Storitev oskrbe s pitno vodo	0,4919	0,4960	100,83	EUR/m ³
2	Omrežnina voda DN ≤ 20	5,5024	5,8535	106,38	EUR/vodomer/mes

2. Odvajanje komunalne odpadne vode

Zap.	Odvajanje odpadne vode	Obstoječa cena	Predlagana cena	Indeks	EM
1	Storitev odvajanja	0,3563	0,4281	120,15	EUR/m ³
2	Omrežnina odvajanje DN ≤ 20	16,7926	18,9271	112,71	EUR/vodomer/mes
3	Omrežnina subvencionirana (50%)	4,1982	9,4636	225,42	EUR/vodomer/mes

3. Čiščenje komunalne odpadne vode

Zap.	Čiščenje odpadne vode	Obstoječa cena	Predlagana cena	Indeks	EM
1	Storitev čiščenja	0,7322	0,6997	95,56	EUR/m ³
2	Omrežnina čiščenje DN ≤ 20	3,3752	3,2954	97,64	EUR/vodomer/mes

4. Storitve, povezane z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in MKČN

Zap.	Storitve, povezane z greznicami	Obstoječa cena	Predlagana cena	Indeks	EM
1	Storitev	0,3525	0,3894	110,47	EUR/m ³
2	Omrežnina čiščenje DN ≤ 20	3,3752	3,2954	97,64	EUR/vodomer/mes

5. Ocenjeni prihodki proračuna za leto 2017 (odhodki za morebitne subvencije niso vključeni)

Zap.	Postavka	Vrednost
1	Najemnina oskrba s pitno vodo	70.280 €
2	Najemnina odvajanje	160.710 €
3	Najemnina čiščenje	89.140 €
4	Okoljska dajatev	108.880 €
5	Skupaj	429.010 €

Direktor:

Matjaž ZAKONJŠEK, univ.dipl.inž.el.spec.

Pri pripravi so sodelovali:

mag. Nives HALUŽAN, univ.dipl.ekon., vodja FRS

Igor GLUŠIČ, univ.dipl.gradb., vodja TS

Iztok PUSOVNIK, dipl.inž.gradb., vodja DE Vodovod

Florjana ZAVRŠNIK SEMPRIMOŽNIK, univ.dipl.inž.živ.tehnol., vodja DE Čiščenje

Sebastjan DAGIJAN, kom.inž., vodja DE Kanalizacija

Barbara NOVAK, univ.dipl.ekon., analitik-planer