



Komunala Kranj

Čisto je lepo.

Komunala Kranj, javno podjetje, d.o.o., Ul. Mirka Vadnova 1, 4000 Kranj
tel.: + 386 (0) 4 28 11 300, faks: + 386 (0) 4 28 11 301, E-pošta: info@komunala-kranj.si, www.komunala-kranj.si

ELABORAT

**o oblikovanju cene storitve odvajanja komunalne odpadne vode in
padavinske vode z javnih površin**

v občini Cerklje na Gorenjskem

Avgust 2015

pripravili
Marija Pivk Oman
Mojca Košir

direktor
Evstahij Drmota

1. PREDRAČUNSKA IN OBRAČUNSKA KOLIČINA OPRAVLJENIH STORITEV JAVNE SLUŽBE ZA PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE

V preteklem obdobju se je storitev zaračunavala samo v naseljih Adergas, Velesovo, Trata pri Velesovem, Češnjevke in Praprotna polica. Količina opravljenih storitev v letu 2014 je bila 53.842 m³.

2. PREDRAČUNSKI IN OBRAČUNSKI STROŠKI IZVAJANJA STORITEV POSAMEZNE JAVNE SLUŽBE ZA PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE

V preteklem obdobju so stroški izvajanja storitve znašali 9.424 EUR.

3. POJASNILA ODMIKOV OBRAČUNSKE CENE OD PREDRAČUNSKE IN OD POTRJENE CENE STORITEV POSAMEZNE JAVNE SLUŽBE ZA PRETEKLO OBRAČUNSKO OBDOBJE

Cena v preteklem obdobju ni bila oblikovana na način, kot se oblikuje s tem elaboratom.

4. PRIMERJAVA OBRAČUNSKIH CEN POSAMEZNE JAVNE SLUŽBE, ZA KATERO SE OBLIKUJE CENA, Z OBRAČUNSKIMI CENAMI STORITEV JAVNE SLUŽBE NA PRIMERLJIVIH OBMOČJIH

Pri storitvi odvajanja komunalne odpadne vode, je pri določitvi primerljivih območij, občina Cerklje na Gorenjskem uvrščena v skupino s številom prebivalcev v občini od 3501 in 15000 in povprečno gostoto prebivalstva nad 6 do 12.

Povprečna obračunska cena storitve za to skupino znaša 0,20498 EUR/m³.

5. PRIMERJAVA POTRJENIH CEN POSAMEZNE JAVNE SLUŽBE, ZA KATERO SE OBLIKUJE CENA, S POTRJENIMI CENAMI STORITEV JAVNE SLUŽBE NA PRIMERLJIVIH OBMOČJIH

Povprečna potrjena cena izvajanja javne službe v primerljivi skupini znaša 0,15569 EUR/m³.

6. PRIMERJAVA OBRAČUNSKE CENE JAVNE INFRASTRUKTURE JAVNE SLUŽBE, ZA KATERO SE OBLIKUJE CENA, S PRIMERLJIVIMI OBMOČJI

Povprečna obračunska cena javne infrastrukture javne službe v primerljivi skupini znaša 2,85065 EUR/mesec za faktor 1.

7. PRIMERJAVA IZVAJALCA JAVNE SLUŽBE S POVPREČJEM PANOGE

Za povprečje panoge javne službe se šteje dejavnost E37 Ravnanje z odplakami. Vir podatkov za panogo je spletna stran GVIN.com - podatki AJPEŠ (avgust 2015):

Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti = kratkoročna sredstva - zaloge / kratkoročne obveznosti

Vrednost kazalnika za leto 2014:

Komunala Kranj, d.o.o.: 2,41

Panoga E37: 2,28

Gospodarnost poslovanja = poslovni prihodki / poslovni odhodki

Vrednost kazalnika za leto 2014:

Komunala Kranj, d.o.o.: 0,99

Panoga E37: 1,02

Povprečna mesečna plača na zaposlenca

Vrednost kazalnika za leto 2014:

Komunala Kranj, d.o.o.: 1.387 EUR

Panoga E37: 1.512 EUR

8. PREDRAČUNSKA KOLIČINA OPRAVLJENIH STORITEV JAVNE SLUŽBE ZA PRIHODNJE OBRAČUNSKO OBDOBJE

Za prihodnje obračunsko obdobje je v izračunih upoštevana količina očiščene vode 253.842 m³. Upoštevana količina predstavlja količino prodane pitne vode uporabnikom v občini Cerklje na Gorenjskem, ki imajo možnost priključitve na kanalizacijsko omrežje, od tega 200.000 m³ ocenjenih količin od uporabnikov, ki so priključeni na kanalizacijski sistem, ki se zaključuje s CČN Domžale in 53.842 m³ dejansko prodane vode v letu 2014 uporabnikom, ki so priključeni na ČN Češnjevak.

9. PREDRAČUNSKI STROŠKI IZVAJANJA STORITVE POSAMEZNE JAVNE SLUŽBE ZA PRIHODNJE OBRAČUNSKO OBDOBJE

Predračunski stroški izvajanja storitve odvajanje komunalne odpadne vode znašajo 59.810 EUR.

10. OBSEG POSLOVNO POTREBNIH OSNOVNIH SREDSTEV ZA IZVAJANJE STORITEV POSAMEZNE JAVNE SLUŽBE ZA PRETEKLO IN PRIHODNJE OBRAČUNSKO OBDOBJE

Nabavna vrednost vloženih poslovno potrebnih osnovnih sredstev izvajalca za storitvi odvajanja in čiščenja komunalnih in padavinskih voda na dan 31.12.2014 znaša 305.177 EUR.

11. PRIKAZ RAZDELITVE SPLOŠNIH STROŠKOV ZA PRETEKLO IN PRIHODNJE OBDOBJE

Dejavnost odvajanja komunalne odpadne vode in padavinske odpadne vode z javnih površin se izvaja v okviru DE Kanalizacija. Dejavnosti se pripisujejo tudi splošni stroški poslovne enote in splošni stroški Uprave. V tabeli prikazujemo deleže ocenjenih pripisanih splošnih stroškov za prihodnje obračunsko obdobje.

	EUR	%
Neposredni stroški	52.549	87,86
Splošni proizvodjalni stroški	1.806	3,02
Splošni stroški uprave	5.455	9,12
SKUPAJ	59.810	100,00

12. PRIHODKI, KI JIH IZVAJALEC USTVARI Z OPRAVLJANJEM POSEBNIH STORITEV ZA PRETEKLO IN PRIHODNJE OBRAČUNSKO OBDOBJE

Izvajalec ne ustvarja prihodkov z opravljanjem posebnih storitev.

13. DONOS NA VLOŽENA POSLOVNO POTREBNA OSNOVNA SREDSTVA ZA PRETEKLO IN PRIHODNJE OBRAČUNSKO OBDOBJE

Donos ni upoštevan.

14. ŠTEVILO ZAPOSLENIH ZA IZVAJANJE STORITEV POSAMEZNE JAVNE SLUŽBE ZA PRETEKLO IN PRIHODNJE OBRAČUNSKO OBDOBJE

V DE Čistilne naprave je bilo na dan 31.12.2014 zaposlenih 6 delavcev, v DE Kanalizacija 10 delavcev, na nivoju poslovne enote Kanalizacija in čistilne naprave (splošno stroškovno mesto) pa štirje delavci. V letu 2015 se ne predvideva dodatnih zaposlitev.

15. PODATEK O VIŠINI NAJEMNINE ZA JAVNO INFRASTRUKTURO IN PODATEK O NJENEM DELEŽU, KI SE PRENESE NA UPORABNIKE JAVNE INFRASTRUKTURE

Letna najemnina infrastrukture kanalizacijskega omrežja, ki se zaključuje s ČN Češnjevke znaša 42.430 EUR, kanalizacijskega omrežja, ki se zaključuje s ČN Domžale – Kamnik pa 104.189 EUR. Na uporabnike se prenese v celoti.

16. STOPNJA IZKORIŠČENOSTI JAVNE INFRASTRUKTURE, KI JE NAMENJENA IZVAJANJU JAVNE SLUŽBE IN STOPNJA IZKORIŠČENOSTI JAVNE INFRASTRUKTURE, KI JE NAMENJENA ZA IZVAJANJE POSEBNIH STORITEV

Zgrajena javna infrastruktura bo 100 % izkoriščena.

17. IZRAČUN PREDRAČUNSKE CENE STORITEV POSAMEZNE JAVNE SLUŽBE ZA PRIHODNJE OBRAČUNSKO OBDOBJE

Predračunska **cena opravljanja storitve** znaša 0,24 EUR/m³.

**PREDRAČUNSKA CENA
ODVAJANJA KOMUNALNE ODPADNE VODE**

OBČINA CERKLJE

	DOMŽALE	EUR/m ³	ČEŠNJEVEK	SKUPAJ	EUR/m ³
1. NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	39.930	0,20	4.263	44.193	0,82
a) Stroški materiala	2.912	0,01	884	3.796	0,07
- Material	150	0,00	53	203	0,00
- Električna energija	1.600	0,01	573	2.173	0,04
- Pogonska goriva	912	0,00	231	1.143	0,02
- Drugi stroški materiala	250	0,00	26	276	0,01
b) Stroški storitev	37.018	0,19	3.379	40.397	0,75
- Intelktualne in osebne storitve	0	0,00	11	11	0,00
- Prevozne storitve	0	0,00	0	0	0,00
- Amortizacija osn. sred. in naprav (GJS)	225	0,00	61	286	0,01
- Vzdrževanje javne infrastrukture (SVU)	400	0,00	2.809	3.209	0,06
- Vzdrževanje osn. sred. in naprav (GJS)	0	0,00	23	23	0,00
- Druge storitve	36.393	0,18	475	36.868	0,68
2. NEPOSREDNI STROŠKI DELA	5.220	0,03	3.066	8.286	0,15
3. DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	45	0,00	25	70	0,00
4. SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	1.198	0,01	608	1.806	0,03
5. SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI IN UPRAVNI STROŠKI	3.993	0,02	1.462	5.455	0,10
6. OBRESTI IN NEPOSREDNI STROŠKI PRODAJE	0	0,00	0	0	0,00
7. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0	0,00	0	0	0,00
8. DONOS 5 %	0	0,00	0	0	0,00
Dobiček od posebnih storitev	0	0,00		0	0,00
SKUPAJ	50.386	0,25	9.424	59.810	0,24
Količina	200.000		53.842	253.842	
Cena (EUR/m ³)	0,2519		0,1750	0,24	

**PREDRAČUNSKA KALKULACIJA STROŠKOV OMREŽNINE
ODVAJANJA KOMUNALNE ODPADNE VODE**

Stroški omrežnine	146.870
- Najemnina infrastrukture	146.619
- Zavarovanje infrastrukture	251

Izračun omrežnin za različne zmogljivosti priključkov je prikazan v naslednji tabeli:

ODVAJANJE CERKLJE

146.870

DN	št. vodom	faktorji	št.xfakt.	omrežnina
15	167	1	167	9,35
20	902	1	902	9,35
25	8	3	24	28,05
30	2	3	6	28,05
40	1	10	10	93,50
50		15	0	140,25
65	0	30	0	280,50
80	0	50	0	467,50
100	0	100	0	935,00
150	1	200	200	1.870,01
200	0	200	0	1.870,01
komb.50	0	15	0	140,25
komb.80	0	50	0	467,50
komb.100	0	100	0	935,00
komb.150	0	200	0	1.870,01

1081

1309

Cena omrežnine za DN 20 torej znaša 9,35 EUR mesečno.

18. PRIKAZ SODIL ZA RAZPOREJANJE VSEH STROŠKOV IN PRIHODKOV PO DEJAVNOSTIH TER PO OBČINAH

V prilogi 1 so priložena Pravila za razporejanje prihodkov, odhodkov ter izkazovanje sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih in občinah, ki so bila potrjena na 4. korespondenčni seji skupščine javnega podjetja Komunala Kranj, d.o.o., z dne 24.3.2015.

19. DRUGA RAZKRITJA NA PODLAGI SLOVENSKEGA RAČUNOVODSKEGA STANDARDA 35

V prilogi 2 so priložena Dodatna razkritja na podlagi zahtev Slovenskega računovodskega standarda 35, ki predstavljajo del Letnega poročila za leto 2014.