



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 čiščenja 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 letu 2014 je bila obračunska količina očiščene komunalne vode na ČN Češnjevci 53.842 m³ odpadne vode. V poslovnem načrtu za leto 2014 je bila predvidena količina 55.882 m³.

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

Predračunski stroški storitve za leto 2014 so znašali 26.429 EUR, stroški najemnine in zavarovanja infrastrukture pa 10.693 EUR.

Obračunski stroški storitve so v letu 2014 znašali 26.865 EUR, stroški najemnine in zavarovanja infrastrukture pa 10.659 EUR.

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

Potrjena cena storitev in predračunska cena nista bili oblikovani na način kot se oblikuje cena s tem elaboratom.

4. PRIMERJAVA IZVAJALCA JAVNE SLUŽBE S POVPREČJEM PANOG

Za povprečje panoge javne službe se šteje dejavnost E37 Ravnanje z odpadki. Vir podatkov za panogo je spletna stran GVIN.com - podatki AJ PES (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

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

Za prihodnje obračunsko obdobje je v izračunih upoštevana količina očiščene vode v letu 2014, in sicer 53.842 m³.

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

Predračunski stroški izvajanja storitve čiščenja komunalne odpadne vode znašajo 26.864 EUR.

7. 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.

8. PRIKAZ RAZDELITVE SPLOŠNIH STROŠKOV ZA PRETEKLO IN PRIHODNJE OBDOBJE

Dejavnost čiščenja komunalne odpadne vode in padavinske odpadne vode z javnih površin se izvaja v okviru DE Čistilne naprave. Dejavnosti se pripisujejo tudi splošni stroški poslovne enote in splošni stroški Uprave. V tabeli prikazujemo deleže pripisanih splošnih stroškov za leto 2014. Za prihodnje obdobje smo upoštevali enake deleže.

	EUR	%
Neposredni stroški	21.788	81,10
Splošni proizvodjalni stroški	828	3,08
Splošni stroški uprave	4.249	15,82
SKUPAJ	26.865	100,00

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

V občini Cerklje izvajalec ne ustvarja prihodkov z opravljanjem posebnih storitev.

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

Na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za izvajanje storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje ni obračunanega donosa.

11. 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.

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

Najemnina občine Cerklje za javno infrastrukturo pri storitvi čiščenja komunalne odpadne znaša 9.652 EUR. Na uporabnike se prenese celotna vrednost.

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

Javna infrastruktura je 100 % izkoriščena.

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

Predračunska **cena opravljanja storitve** znaša 0,50 EUR/m³.

Količina očiščene komunalne odpadne vode v letu 2014 v m ³	53.842	
	CERKLJE	
	EUR	EUR/m ³
1. NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	12.640	0,23
a) Stroški materiala	5.623	0,10
- Material	525	0,01
- Električna energija	4.351	0,08
- Pogonska goriva	738	0,01
- Drugi stroški materiala	9	0,00
b) Stroški storitev	7.017	0,13
- Intelektualne in osebne storitve	642	0,01
- Prevozne storitve	9	0,00
- Amortizacija osn. sred. in naprav (GJS)	182	0,00
- Vzdrževanje javne infrastrukture (SVU)	1.947	0,04
- Vzdrževanje osn. sred. in naprav (GJS)	171	0,00
- Druge storitve	4.066	0,08
2. NEPOSREDNI STROŠKI DELA	8.793	0,16
3. DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	355	0,01
4. SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	829	0,02
5. SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI IN UPRAVNI STROŠKI	4.249	0,08
6. OBRESTI IN NEPOSREDNI STROŠKI PRODAJE	0	0,00
7. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0	0,00
SKUPAJ	26.866	0,50

PREDRAČUNSKA KALKULACIJA STROŠKOV OMREŽNINE ČIŠČENJA KOMUNALNE ODPADNE VODE

Stroški omrežnine	10.659
- Najemnina infrastrukture	9.652
- Zavarovanje infrastrukture	1.007

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

ČIŠČENJE CERKLJE

DN	št. vodom	faktorji	št.xfakt.	najemnina+zav.
15	67	1	67	2,98
20	210	1	210	2,98
25	2	3	6	8,94
30		3	0	8,94
40		10	0	29,81
50		15	0	44,71
65		30	0	89,42
80		50	0	149,04
100		100	0	298,07
150		200	0	596,14
200		200	0	596,14
komb.50	1	15	15	44,71
komb.80		50	0	149,04
komb.100		100	0	298,07
komb.150		200	0	596,14

10.659

280 298

15. 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.

16. 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.