



Čisto je lepo.

Komunala Kranj

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 Šenčur

Junij 2016

pripravila
Marija Pivk Oman



Komunala Kranj
Komunala Kranj, javno podjetje, d.o.o.
Ul. Mirka Vadnova 1, 4000 Kranj

1

direktor
Marko Kocjančič

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

Količina opravljenih storitev javne službe v letu 2015 je bila 208.383 m³.

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

Predračunski stroški za leto 2015 so znašali 19.576 EUR, obračunski pa 15.651 EUR.

3. POJASNILA ODMIKOV OBRAČUNSKE CENE OD PREDRAČUNSKE IN OD POTRJEENE 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 Šenčur uvrščena v skupino s številom prebivalcev v občini od 3.501 do 15.000 in povprečno gostoto prebivalstva nad 6 do 12. Povprečna obračunska cena javne službe odvajanja primerljivega območja je po podatkih Ministrstva za okolje in prostor za leto 2014 znašala 0,6999 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 0,7033 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 5,0060 EUR/mesec za faktor 1.

7. PRIMERJAVA IZVAJALCA JAVNE SLUŽBE S POVPREČJEM PANOG

Za povprečje panoge javne službe se šteje dejavnost E37 Ravnanje z odplakami. 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

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

Za prihodnje obračunsko obdobje je v izračunih upoštevana količina obračunane očiščene vode 254.016 m³. Upoštevana količina je določena na podlagi količin očiščene vode v mesecu aprilu 2016.

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

Predračunski stroški izvajanja storitve odvajanje komunalne odpadne vode znašajo 24.593 EUR.

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

Sedanja vrednost vloženih poslovno potrebnih osnovnih sredstev izvajalca za storitvi odvajanja komunalnih in padavinskih voda na dan 31.12.2015 znaša 20.589 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 preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.

Odvajanje kom.odp.voda Šenčur	preteklo obdobje		prihodnje obdobje	
	EUR	Pripadajoči delež	EUR	Pripadajoči delež
Neposredni stroški	9.688		17.408	
Splošni proizvodjalni stroški	3.563	26,89%	4.270	24,53%
Skupaj proizvodjalni stroški	13.251		21.678	
Splošni str. uprave	2.400	15,33%	2.915	11,85%
Skupaj stroški	15.651		24.593	

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

Izvajalec ustvarja prihodke z opravljanjem posebnih storitev, in sicer z zagotavljanjem uporabe javne infrastrukture za odvajanje industrijskih odpadnih voda osebam, ki niso uporabniki storitev javne službe. Predvidevamo, da bodo ustvarjeni prihodki v prihodnjem obdobju enaki kot v letu 2015. V predračunski kalkulaciji za storitev izvajanja smo kot odbitno postavko upoštevali 2.406 EUR prihodkov.

13. 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.

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

V DE čistilne naprave je bilo na dan 31.12.2015 zaposlenih 6 delavcev, v DE Kanalizacija 11 delavcev, na nivoju poslovne enote Kanalizacija in čistilne naprave (splošno stroškovno mesto) pa štirje delavci. V letu 2016 je načrtovana dodatna zaposlitev inženirja mehatronika oz. inženirja elektro ali strojne stroke na CČN Kranj, zaposlitev komunalnega delavca (vzdrževanje objektov, vzdrževanje okolice objektov, izvajanje intervencijskih del,...) ter vzdrževalca opreme (elektro vzdrževanje črpališč) v DE kanalizacija. Delavci, zaposleni po posameznih področjih opravljajo dela v obeh delovnih enotah v odvisnosti od potreb po delu na določenih področjih.

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 v občini Šenčur, ki se zaključuje s centralno čistilno napravo Kranj in ki vključuje tudi amortizacijo novo zgrajenega kanalizacijskega omrežja, znaša 195.859 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

Cena storitve **odvajanja** je sestavljena iz stroškov, ki se nanašajo na vzdrževanje kanalizacijskega sistema v občini Šenčur, ki se zaključuje s čistilno napravo. Količine in stroški povezani z novo zgrajenimi kanali v letu 2016 so ocenjeni.

Predračunska cena **opravljanja storitve** znaša 0,0954 EUR/m³.

PREDRAČUNSKA CENA ODVAJANJA KOMUNALNE ODPADNE VODE ZA OBČINO ŠENČUR		
	EUR	EUR/m ³
1. NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	8.222	0,0324
a) Stroški materiala	3.451	0,0136
- Material	193	0,0008
- Električna energija	2.814	0,0111
- Pogonska goriva	307	0,0012
- Drugi stroški materiala	138	0,0005
b) Stroški storitev	4.771	0,0188
- Intelektualne in osebne storitve	682	0,0025
- Prevozne storitve	0	0,0000
- Amortizacija osn. sred. in naprav (GJS)	358	0,0013
- Vzdrževanje javne infrastrukture (SVU)	2.612	0,0095
- Vzdrževanje osn. sred. in naprav (GJS)	50	0,0002
- Druge storitve	1.070	0,0039
2. NEPOSREDNI STROŠKI DELA	4.462	0,0176
3. DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	4.724	0,0186
4. SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	4.270	0,0168
5. SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI IN UPRAVNI STROŠKI	2.915	0,0115
6. OBRESTI IN NEPOSREDNI STROŠKI PRODAJE	0	0,0000
7. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	0	0,0000
8. DONOS	0	0,0000
Lastni stroški	24.593	0,0968
- PRIHODKI OD POSEBNIH STORITEV	-349	-0,0014
SKUPAJ	24.244	0,0954
PREDRAČUNSKA KOLIČINA (m ³)	254.016	
Cena (EUR/m³)	0,0954	

V stroških, ki predstavljajo osnovo za določitev cene omrežnine, v znesku 194.005, so upoštevani:

- letna najemnina v višini amortizacije infrastrukture za izvajanje storitve odvajanja v občini Šenčur, ki vključuje tudi amortizacijo novo zgrajenega kanalizacijskega omrežja v višini 195.859 EUR,
- stroški zavarovanja infrastrukture v višini 103 EUR na podlagi podatkov za leto 2015,
- prihodki od posebnih storitev - omrežnina odvajanje industrijske odpadne vode 1.957 EUR (odbitna postavka).

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

194.005 EUR

DN	količina	fakt.	kol. x fakt.	letni znesek (v EUR)	mes.znesek (v EUR)
15	327	1	327	79,48	6,62
20	1427	1	1427	79,48	6,62
25	11	3	33	238,43	19,87
30	3	3	9	238,43	19,87
40	3	10	30	794,78	66,23
50	41	15	615	1.192,17	99,35
SKUPAJ	1812		2441		

Cena omrežnine za DN 20 torej znaša 6,62 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.