



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

Čisto je lepo.

ELABORAT

**o oblikovanju cen storitev odlaganje ostankov predelave ali
odstranjevanja komunalnih odpadkov**

**v Mestni občini Kranj ter občinah Cerklje, Šenčur, Naklo, Preddvor in
Jezerško**

December 2015

pripravila
Marija Pivk Oman
Primož Bajželj

direktor
Marko Kocjančič

Faint header text at the top of the page, possibly containing a title or page number.

DECLARATION

I, the undersigned, do hereby declare that the information provided in this document is true and correct to the best of my knowledge and belief.

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

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

V letu 2014 je bilo iz rednega odvoza odloženih 8.144,07 ton odpadkov. V poslovnem načrtu za leto 2014 je bila predvidena količina odloženih odpadkov iz rednega odvoza 8.079,71 ton.

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

Predračunski stroški storitve odlaganja za leto 2014 so znašali 1.475.785 EUR.

Obračunski stroški storitve odlaganja so v letu 2014 znašali 1.408.456 EUR oziroma 145,27 EUR/tono.

3. POJASNILA ODMIKOV OBRAČUNSKE CENE OD PREDRAČUNSKE IN OD POTRJEJENE 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.

Cena storitve je določena v pogodbi s podizvajalcem.

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

Povprečna obračunana cena, ki jo je objavilo Ministrstvo za kmetijstvo in okolje 18.4.2014 na podlagi podatkov izvajalcev iz leta 2012, za dejavnost izvajanja obdelave komunalnih odpadkov, je 0,04217 EUR/kg, za dejavnost izvajanja odlaganje komunalnih odpadkov pa 0,0495 EUR/kg.

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

Povprečna potrjena cena, ki jo je objavilo Ministrstvo za kmetijstvo in okolje 18.4.2014 na podlagi podatkov izvajalcev iz leta 2012, za dejavnost izvajanja obdelave komunalnih odpadkov, je 0,05453 EUR/kg, za dejavnost izvajanja odlaganje komunalnih odpadkov pa 0,0483 EUR/kg.

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

Povprečna obračunana cena javne infrastrukture, ki jo je objavilo Ministrstvo za kmetijstvo in okolje 18.4.2014 na podlagi podatkov izvajalcev iz leta 2012, za dejavnost obdelave komunalnih odpadkov, je 0,01074 EUR/kg, za dejavnost izvajanja odlaganje komunalnih odpadkov pa 0,0331 EUR/kg.

7. PRIMERJAVA IZVAJALCA JAVNE SLUŽBE S POVPREČJEM PANOG

Za povprečje panoge javne službe se šteje dejavnost 38.21 Ravnanje z nenevarnimi odpadki. Vir podatkov za panogo je spletna stran GVIN.com - podatki AJPEŠ (avgust 2015):

Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti = vsota likvidnih sredstev in kratkoročnih terjatev / kratkoročne obveznosti

Vrednost kazalnika za leto 2014:

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

Panoga E38.21: 2,03

Gospodarnost poslovanja = poslovni prihodki / poslovni odhodki

Vrednost kazalnika za leto 2014

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

Panoga E38.21: 1,06

Povprečna mesečna plača na zaposlenca

Vrednost kazalnika za leto 2014:

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

Panoga E38.21: 1.366 EUR

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

Za leto 2016 je v izračunih upoštevana količina odloženih odpadkov iz rednega odvoza 8.082.280 kilogramov.

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

Predračunski stroški izvajanja storitve za leto 2016 bodo znašali 1.466.360 EUR.

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

Izvajalec storitve ne razpolaga s podatkom o obsegu poslovno potrebnih osnovnih sredstvih podizvajalca.

11. PRIKAZ RAZDELITVE SPLOŠNIH STROŠKOV ZA PRETEKLO IN PRIHODNJE OBDOBJE

Stroškom obdelave in odlaganja komunalnih odpadkov, ki nam jih zaračunajo podizvajalci, pripisujemo stroške DE Ravnanje z odpadki, splošne stroške PE Komunala in splošne stroške Uprave. V tabeli prikazujemo deleže pripisanih splošnih stroškov za leto 2014 (preteklo obdobje) in za leto 2016 (prihodnje obdobje).

Obdelava in odlaganje odpadkov	preteklo obdobje		prihodnje obdobje	
	EUR	Pripadajoči delež	EUR	Pripadajoči delež
Neposredni stroški	1.130.047		1.175.399	
Splošni proizvodjalni stroški	56.156	4,73%	62.737	5,34%
Skupaj proizvodjalni stroški	1.186.203		1.238.136	
Splošni str. uprave	225.772	15,99%	227.774	15,54%
Skupaj stroški	1.411.975		1.465.910	

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

Komunala Kranj pri izvajanju dejavnosti odlaganja odpadkov ne ustvari prihodkov iz posebnih storitev.

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

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za izvajanje storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje ni obračunan.

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

Izvajalec storitve ne razpolaga s podatkom o številu zaposlenih za izvajanje storitev podizvajalca.

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

Izvajalec ne plačuje najemnine za javno infrastrukturo.

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

Izvajalec ne razpolaga s podatkom.

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

Predračunska cena izvajanja storitve znaša 0,1814 EUR/kg.

PREDRAČUNSKA CENA OBDELAVE IN ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	
VSE OBČINE	
	v EUR
1. NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	1.130.280
a) Stroški materiala	13.947
- Material	3.858
- Električna energija	0
- Pogonska goriva	8.402
- Drugi stroški materiala	1.690
b) Stroški storitev	1.116.333
- Intelektualne in osebne storitve	2.290
- Prevozne storitve	6
- Amortizacija osn. sred. in naprav (GJS)	3.290
- Vzdrževanje javne infrastrukture (SVU)	9.580
- Vzdrževanje osn. sred. in naprav (GJS)	0
- Druge storitve	1.101.167
2. NEPOSREDNI STROŠKI DELA	0
3. DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	45.119
4. SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	62.737
5. SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI IN UPRAVNI STROŠKI	227.774
6. OBRESTI IN NEPOSREDNI STROŠKI PRODAJE	0
7. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	451
8. DONOS	0
Lastni stroški	1.468.360
Zbrani odpadki (v kg)	8.082.280
Cena (EUR/kg)	0,1814

Porazdelitev mase odpadkov na uporabnike glede na prostornino zabojnika za mešane komunalne odpadke:

Masa odpadkov upoštevana v kalkulaciji cene storitve: 8.082.280 kg letno iz rednega odvoza

Prostornina vseh zabojnikov za mešane komunalne odpadke v vseh občinah mesečno (pri čemer je upoštevana frekvenca odvoza): 6.027.329 litrov

Povprečna masa na liter zabojnika: $8.082.280 \text{ kg letno} : 12 : 6.027.329 \text{ litrov} = 0,1117 \text{ kg/liter}$

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.