



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 cene storitve zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov

v občini Šenčur

Januar 2016

pripravila
Marija Pivk Oman
Primož Bajželj

direktor
Marko Kocjančič

APPENDIX

Table 1: Summary of the data used in the study. The table provides a detailed overview of the variables and their characteristics, including the number of observations and the range of values for each variable.

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

V letu 2014 je bilo v občini Šenčur zbranih 2.445,87 ton mešanih komunalnih odpadkov. V poslovnem načrtu za leto 2014 je bila predvidena količina 2.043 ton.

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

Predračunski stroški storitve za leto 2014 so znašali 198.485 EUR, stroški najemnine infrastrukture pa 16.259 EUR.

Obračunski stroški storitve so v letu 2014 znašali 196.105 EUR. Stroški najemnine in zavarovanja infrastrukture so znašali 15.113 EUR.

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

Stroški izvajanja storitve so bili v letu 2014 nižji od načrtovanih zaradi izvedenih ukrepov racionalizacije pri izvajanju dejavnosti.

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 zbiranja komunalnih odpadkov, v območju s številom prebivalcem med 3.501 in 15.000 in gostoto prebivalcev nad 10, je 0,12327 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 zbiranja komunalnih odpadkov, v območju s številom prebivalcem med 3.501 in 15.000 in gostoto prebivalcev nad 10, je 0,11352 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 zbiranja komunalnih odpadkov, v območju s številom prebivalcem med 3.501 in 15.000 in gostoto prebivalcev nad 10, je 0,00538 EUR/kg.

7. PRIMERJAVA IZVAJALCA JAVNE SLUŽBE S POVPREČJEM PANOGE

Za povprečje panoge javne službe se šteje dejavnost 38.11 Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov. Vir podatkov za panoge je spletna stran GVIN.com - podatki AJ PES (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 E38.11: 1,44

Gospodarnost poslovanja = poslovni prihodki / poslovni odhodki

Vrednost kazalnika za leto 2014:
Komunala Kranj, d.o.o.: 0,99
Panoga E38.11: 1,03

Povprečna mesečna plača na zaposlenca

Vrednost kazalnika za leto 2014:
Komunala Kranj, d.o.o.: 1.387 EUR
Panoga E38.11: 1.436,96 EUR

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

Za leto 2016 je v izračunih upoštevana količina zbranih odpadkov 2.333,667 ton.

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

Predračunski stroški izvajanja storitve zbiranja mešanih komunalnih odpadkov znašajo 208.289 EUR so ocenjeni na podlagi dejanskih stroškov nastalih v obdobju januar – september 2015 in vključujejo tudi učinke racionalizacije poslovanja, ki so predvsem posledica zmanjšanja frekvence zbiranja mešanih komunalnih odpadkov. Predračunski prihodki od posebnih storitev znašajo 30.536 EUR in so v kalkulaciji cene upoštevani kot odbitna postavka.

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

Knjigovodska vrednost vloženih poslovno potrebnih osnovnih sredstev izvajalca za vse storitve zbiranja odpadkov v vseh občinah na dan 30.11.2015 znaša 976.240 EUR.

11. PRIKAZ RAZDELITVE SPLOŠNIH STROŠKOV ZA PRETEKLO IN PRIHODNJE OBDOBJE

Dejavnost zbiranje mešanih komunalnih odpadkov se izvaja v okviru DE Zbiranje odpadkov. Z vozili upravlja DE Avtostrojni park. Dejavnosti se pripisujejo tudi splošni stroški PE Komunala, stroški DE Ravnanje z odpadki in splošni stroški Uprave. V tabeli prikazujemo deleže pripisanih splošnih stroškov za leto 2014 (preteklo obdobje) in za leto 2016 (prihodnje obdobje).

Zbiranje komunalnih odpadkov	preteklo obdobje		prihodnje obdobje	
	EUR	Pripadajoči delež	EUR	Pripadajoči delež
Neposredni stroški	159.825		169.152	
Splošni proizvodjalni stroški	5.274	3,19%	5.538	3,27%
Skupaj proizvodjalni stroški	165.099		174.690	
Splošni str. uprave	31.006	15,81%	33.562	16,12%
Skupaj stroški	196.105		208.252	

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

Komunala Kranj je pri izvajanju dejavnosti zbiranja mešanih komunalnih odpadkov v letu 2014 v občini Šenčur ustvarila 28.112 EUR prihodkov iz posebnih storitev, v letu 2016 načrtujemo 30.536 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 je vkalkuliran 5 % donos.

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

V poslovni enoti Komunala je bilo za izvajanje storitev ravnanja z odpadki na dan 30.11.2015 zaposlenih 25 delavcev.

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

Predračunska najemnina občine Šenčur za javno infrastrukturo pri storitvi zbiranja mešanih komunalnih odpadkov je za leto 2016 znaša 12.419 EUR. Na uporabnike se prenese celotna vrednost.

16. 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.

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

Predračunska cena opravljanja storitve znaša 0,0783 EUR/kg.

PREDRAČUNSKA CENA ZBIRANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	
OBČINA ŠENČUR	
	SKUPAJ
1. NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	91.189
a) Stroški materiala	18.959
- Material	1.548
- Električna energija	0
- Pogonska goriva	16.750
- Drugi stroški materiala	660
b) Stroški storitev	72.230
- Intelektualne in osebne storitve	240
- Prevozne storitve	26
- Amortizacija osn. sred. in naprav (GJS)	13.712
- Vzdrževanje javne infrastrukture (SVU)	2.869
- Vzdrževanje osn. sred. in naprav (GJS)	9.714
- Druge storitve	45.668
2. NEPOSREDNI STROŠKI DELA	77.734
3. DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	230
4. SPLOŠNI PROIZVAJALNI STROŠKI	5.538
5. SPLOŠNI NABAVNO - PRODAJNI IN UPRAVNI STROŠKI	33.562
6. OBRESTI IN NEPOSREDNI STROŠKI PRODAJE	0
7. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	36
8. DONOS	4.869
Prihodki iz posebnih storitev	30.536
SKUPAJ	182.622
Zbrani odpadki 2015 (kg)	2.333.677
Cena (EUR/kg)	0,0783

Predračunska cena javne infrastrukture pa znaša 0,0082 EUR/kg.

PREDRAČUNSKA CENA JAVNE INFRASTRUKTURE ZBIRANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	
OBČINA ŠENČUR	
	SKUPAJ
Stroški omrežnine	19.097
- Najemnina infrastrukture	12.419
- Zavarovanje infrastrukture	6.679
- Odškodnine	
- Finančni odhodki (obresti)	
Cena (EUR/kg)	0,0082

Preračun mase na prostornino zabojnikov z upoštevanjem pogostosti odvoza:

2.333.677 kg : 12 : 681.399 litrov na mesec = 0,2854 kg/liter/mesec

Povprečna masa, ki se obračuna na liter zabojnika za zbiranje mešanih komunalnih odpadkov je 0,2854 kg oziroma masa odpadkov na m³ znaša 285,4 kg.

Gospodinjiskim uporabnikom storitve v občini Šenčur se v povprečju zaračuna 58,28 litrov na osebo na mesec.

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.

