



**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

**za povišanje cen zbiranja biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov  
in zelenega vrtnega odpada**

**v občini Šenčur**

*Januar 2013*

pripravila  
Marija Pivk Oman

direktor  
Evstahij Drmota

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

Komunala Kranj izvaja storitev zbiranja biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada (v nadaljevanju zbiranja bioloških odpadkov) od maja 2010.

V letu 2011 (preteklo obračunsko obdobje) je bilo zbranih 329,65 ton bioloških odpadkov, planiranih je bilo 267,61 ton. V letu 2011 je bilo dejansko obračunanih 486.506 litrov.

V obdobju januar – september 2012 (sedanje obračunsko obdobje) je bilo zbranih 267,64 ton bioloških odpadkov. Obračunanih je bilo 414.045 litrov.

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

Stroški izvajanja storitve zbiranja bioloških odpadkov so v letu 2011 znašali 40.768 EUR. Pri pripravi gospodarskega načrta nismo posebej planirali stroškov zbiranja bioloških odpadkov. Predračunski stroški zbiranja oziroma rednega odvoza vseh treh vrst odpadkov od vrat do vrat (mešanih komunalnih, embalaže in bioloških) so znašali 147.260 EUR.

V obdobju januar – september 2012 so stroški izvajanja storitev zbiranja bioloških odpadkov znašali 28.559 EUR.

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

Komunala Kranj storitev zbiranja bioloških odpadkov izvaja šele od leta 2010. Količine in stroški izvajanja storitve so v veliki meri odvisni od števila uporabnikov v občini, ki zbirajo biološke odpadke v zabojnikih. Število uporabnikov se je v začetnih obdobjih izvajanja storitev povečevalo, s tem pa so naraščali tudi stroški. Pri planiranju količine in stroškov je bilo nemogoče natančno predvideti število uporabnikov, količine in stroške.

Zadnja potrjena cena za zbiranje odpadkov (ne samo bioloških) iz leta 2008, ko se biološki odpadki še niso odvažali, znaša 43,4 EUR za tono.

#### **4. PRIMERJAVA IZVAJALCA JAVNE SLUŽBE S POVPREČJEM PANOGA**

Za povprečje panoge javne službe zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov se šteje dejavnost 38.11 Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov. Primerjamo naslednje kazalnike, ki jih za panogo objavlja Agencija Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve:

##### **Pospesena pokritost kratkoročnih obveznosti = vsota likvidnih sredstev in kratkoročnih terjatev / kratkoročne obveznosti**

Vrednost kazalnika za leto 2011  
Komunala Kranj, d.o.o.: 0,72  
Panoga 38.11: 0,89

##### **Gospodarnost poslovanja = poslovni prihodki / poslovni odhodki**

Vrednost kazalnika za leto 2011  
Komunala Kranj, d.o.o.: 1,01  
Panoga 38.11: 1

##### **Povprečna mesečna plača na zaposlenca**

Vrednost kazalnika za leto 2011:  
Komunala Kranj, d.o.o.: 1.349 EUR  
Panoga 38.11: 1.421 EUR

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

Pri izračunu cene predpostavljamo, da bodo količine zbranih odpadkov ter obračunani litri enaki kot v letu 2011 (ker imamo podatek za celotno obdobje, ki vključuje zimsko in poletno sezono). Predvsem obračunani litri se po mesecih zelo razlikujejo. V zimskem času so polovico manjši kot v poletnem, ker odvažamo odpadke na 14 dni.

Količina zbranih bioloških odpadkov bo na letnem nivoju znašala 330 ton, količina obračunanih litrov v prihodnjem obdobju pa bo znašala 486.506 litrov.

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

V nadaljevanju prikazujemo kalkulacijo cene za storitev v obdobju januar – september 2012. Predpostavljamo, da bodo stroški v prihodnjem obračunskem obdobju enaki dejanskim stroškom v obdobju januar – september 2012.

<b>KALKULACIJA CENE STORITVE ZBIRANJE BIOLOŠKIH ODPADKOV V OBČINI ŠENČUR za obdobje januar - september 2012</b>				
<b>SKUPAJ STROŠKI</b>		<b>28.559,33</b>		
<b>1. Proizvajalni stroški</b>		<b>24.468,85</b>		
<b>1.a. Stroški materiala</b>				
- Električna energija		0,00		
- Pogonska goriva		1.712,08		
- Drugi stroški materiala		305,52		
<b>1.b. Stroški storitev</b>				
- Intelektualne in osebne storitve		49,60		
- Prevozne storitve		3,42		
- Druge storitve		6.952,64		
- Stroški dela		13.176,12		
- Amortizacija osn. sred. in naprav (GJS)		829,43		
- Vzdrževanje javne infrastrukture (SVU)		178,82		
- Vzdrževanje osn. sred. in naprav (GJS)		1.219,12		
- Drugi proizvodni stroški		42,11		
<b>2. Splošni stroški</b>		<b>4.090,48</b>		
- Stroški nabave		0,00		
- Stroški uprave		4.090,48		
- Stroški prodaje		0,00		
<b>3. Donos na lastna vložena sredstva</b>		<b>0,00</b>		
<b>4. Stroški okoljske dajatve</b>		<b>0,00</b>		
<b>Lastni stroški</b>		<b>28.559,33</b>		
<b>Cena (EUR/t) pri količini 267,64 ton</b>		<b>106,71</b>		

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

V letu 2012 smo dejavnost v občini Šenčur pretežno izvajali s tovornim vozilom s smetarsko nadgradnjo. Vozilo je bilo nabavljeno leta 2003, torej je skoraj popolnoma iztrošeno, njegova nabavna vrednost je znašala 103.291 EUR.

Dejavnost v občini Šenčur bomo v letu 2013 izvajali tudi s tovornim vozilom s smetarsko nadgradnjo, ki omogoča pranje zabojnikov. Vozilo imamo v najemu od decembra 2012, njegova nabavna vrednost znaša 372.153 EUR.

Biološke odpadke v občini Šenčur odvažamo ob četrtkih (v zimskem obdobju oz. od novembra do aprila na 14 dni), in sicer praviloma cel delavnik z enim vozilom. V letu 2012 je bilo dejansko opravljenih 375 ur.

#### **8. PRIKAZ RAZDELITVE SPLOŠNIH STROŠKOV ZA PRETEKLO IN PRIHODNJE OBDOBJE**

Neposrednim stroškom dejavnosti zbiranja bioloških odpadkov pripisujemo splošne stroške PE Komunala, splošne stroške DE Zbiranja odpadkov, splošne stroške Avtostrojnega parka in splošne stroške uprave. Spodnja tabela prikazuje stroške v letu 2011 in obdobju 1-9 2012 ter delež posameznih vrst splošnih stroškov pripisanih na dejavnost zbiranja bioloških odpadkov v občini Šenčur.

Zbiranje bioloških odpadkov Občina Šenčur	2011	Delež posam. vrst splošnih stroškov pripisan na dejavnost zbir. bio. odp. - Šenčur	1-9 2012	Delež posam. vrst splošnih stroškov pripisan na dejavnost zbir. bio. odp. - Šenčur
Neposredni stroški	3.444,60		6.025,58	
Splošni str. PE Komunala	1.527,61	0,68%	966,70	0,56%
Splošni str. DE Zbiranje odp.	14.603,82	2,51%	9.581,48	2,31%
Avtostrojni park	14.840,48	1,03%	7.895,09	0,79%
<b>Skupaj proizvajalni stroški</b>	<b>34.416,51</b>		<b>24.468,85</b>	
Splošni stroški uprave	6.351,74	0,29%	4.090,48	0,33%
<b>Skupaj stroški</b>	<b>40.768,26</b>		<b>28.559,33</b>	

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

Komunala Kranj pri izvajanju dejavnosti zbiranja bioloških odpadkov ne ustvarja prihodkov z opravljanjem posebnih storitev.

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

Komunala Kranj pri izvajanju dejavnosti zbiranja bioloških odpadkov ni in ne bo ustvarjala donosa na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva.

#### **11. ŠTEVILO ZAPOSLENIH ZA IZVAJANJE STORITEV POSAMEZNE JAVNE SLUŽBE ZA PRETEKLO IN PRIHODNJE OBRAČUNSKO OBDOBJE**

Komunala Kranj storitev izvaja z enim šoferjem in dvema spremljevalcema enkrat tedensko oziroma na 14 dni.

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

Komunala Kranj za izvajanje storitve ne uporablja javne infrastrukture.

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

Komunala Kranj za izvajanje storitve ne uporablja javne infrastrukture.

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

Ceno storitve iz kalkulacije v višini 106,71 EUR/tono smo preračunali v ceno na liter/mesec, pri čemer smo upoštevali podatke o količinah za leto 2011.

$106,71 \text{ EUR/tono} \times 330 \text{ ton} : 486.506 \text{ litrov} = 0,072 \text{ EUR/liter}$

***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 12. Seji skupščine javnega podjetja Komunala Kranj, javno podjetje, d.o.o., z dne 19.7.2012.

***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 2011.

V letu 2011 občina Šenčur podjetju za izvajanje dejavnosti ravnanje z odpadki ni nakazala subvencij.