



JAVNO PODJETJE KOMUNALA TRBOVLJE, d. o. o.

ELABORAT

o oblikovanju cene izvajanja storitve javne službe
Zbiranje in odvoz odpadkov v občini Trbovlje

DIREKTOR
MILAN ŽNIDARŠIČ, dipl. inž. grad.

TRBOVLJE, oktober 2019

KAZALO

1. UVOD.....	2
2. OBLIKOVANJE CEN JAVNE SLUŽBE	3
3. OPIS OPRAVLJANJA STORITVE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE ZBIRANJA IN ODVOZA ODPADKOV V OBČINI TRBOVLJE	4
4. ELABORAT	11
4.1. Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje....	11
4.2. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2018)	12
4.3. Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2018)	14
4.4. Primerjava stroškov in cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s stroški in cenami storitev javne službe na primerljivih območjih	15
4.5. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov, ki so:	15
4.6. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2020)	16
4.7. Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2020)....	17
4.8. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo (leto 2017) in prihodnje obračunsko obdobje (leto 2019)	18
4.9. Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom te uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	18
4.10. Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje....	19
4.11. Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje ..	19
4.12. Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje....	19
4.13. Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture	20
4.14. Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev	20
4.15. Izračun predračunske cene storitve posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje.....	20
4.16. Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah	22
5. ZAKLJUČEK.....	24
Priloga 1	25

1. UVOD

Komunala Trbovlje je javno podjetje, ki je bilo leta 1997 preoblikovano v družbo z omejeno odgovornostjo, z edinim lastnikom Občino Trbovlje. Vloga in namen podjetja v Občini Trbovlje je opravljanje gospodarskih javnih služb ter ostalih dejavnosti, ki služijo njihovemu racionalnejšemu in kakovostnejšemu izvajanju.

Obvezne lokalne javne službe, ki se izvajajo v okviru podjetja, so:

- oskrba s pitno vodo,
- odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih in padavinskih voda,
- zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov,
- urejanje in čiščenje javnih površin,
- urejanje lokalnih cest,
- urejanje ulic, trgov in nekategoriziranih cest v mestu in naseljih, ki niso razvrščene med magistralne in regionalne ceste,
- 24-urna dežurna služba.

Izbirne lokalne javne službe, ki se izvajajo v okviru podjetja, so:

- urejanje pokopališča in oddajanje prostorov za grobove v najem,
- urejanje in vzdrževanje javnih tržnic,
- oskrba s toplotno energijo iz lokalnega omrežja, ki zajema proizvodnjo in distribucijo toplotne energije.

Poleg naštetih dejavnosti izvaja podjetje tudi naloge na podlagi javnih pooblastil Občine Trbovlje in druge dopolnilne dejavnosti.

Obvezno lokalno javno službo ravnanja s komunalnimi odpadki Komunala Trbovlje izvaja na osnovi Odloka o ravnanju s komunalnimi odpadki v Občini Trbovlje (UVZ št. 35/2008) ter Odloka o spremembah in dopolnitvah Odloka o ravnanju s komunalnimi odpadki v Občini Trbovlje (UVZ št. 13/2010). Kot občinska gospodarska javna služba se mora podjetje ravnati tudi v skladu z Uredbo o obvezni občinski gospodarski javni službi zbiranja komunalnih odpadkov (Ur. list RS, št. 33/2017).



2. OBLIKOVANJE CEN JAVNE SLUŽBE

Zakonska podlaga za izdelavo elaborata je Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/12 z dne 16. 11. 2012), Uredba o dopolnitvi Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 109/12 z dne 31. 12. 2012) ter Uredba o ravnanju z biološko razgradljivimi kuhinjskimi odpadki in zelenim vrtnim odpadom, v nadaljevanju Uredba o ravnanju z BIO odpadki (Uradni list RS, št. 17/10).

Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja je stopila v veljavo 1. 1. 2013 in določa način oblikovanja in potrjevanja cen obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja. Ceno storitve za posamezno javno službo za območje občine predlaga izvajalec z elaboratom o oblikovanju cene izvajanja storitve javne službe in jo predloži pristojnemu občinskemu organu v potrditev. Na podlagi predračunske lastne cene občina s potrditvijo določi potrjeno ceno posamezne javne službe in določi tudi morebitno subvencijo. Zaračunana cena, ki jo plača uporabnik, je potrjena cena, zmanjšana za morebitno subvencijo. Izvajalec javne službe na svojih spletnih straneh ter na krajevno običajen način objavi cenik s potrjeno ceno, znižano za morebitno subvencijo.

Pri oblikovanju cen javnih služb se upoštevajo načrtovane količine opravljenih storitev ter načrtovani stroški in prihodki izvajalca za prihodnje obdobje. Cena se oblikuje in potrjuje na kg opravljene storitve in se uporabnikom zaračuna glede na prostornino zabojnika in pogostost odvoza. Uredba je v Prilogi 2 določila obvezen izpis postavk računa, kjer mora biti razvidna cena za vsako javno službo posebej in dodatno za storitev zbiranja BIO odpadkov, ločeno za ceno javne infrastrukture in ceno storitve.

Uredba o ravnanju z biološko razgradljivimi kuhinjskimi odpadki in zelenim vrtnim odpadom določa obvezna ravnanja z biološko razgradljivimi kuhinjskimi odpadki, ki nastajajo v kuhinjah in pri razdeljevanju hrane zaradi izvajanja živilske dejavnosti ter s kuhinjskimi odpadki, ki nastajajo v gospodinjstvu in zelenim vrtnim odpadom. Določa tudi vrste nalog, ki se izvajajo v okviru obvezne občinske gospodarske javne službe zbiranja komunalnih odpadkov na področju ravnanja s komunalnimi odpadki in zelenim vrtnim odpadom.

V skladu z Uredbo o ravnanju z BIO odpadki mora izvajalec javne službe prednostno spodbujati povzročitelje odpadkov iz individualnih stanovanjskih objektov k hišnemu kompostiranju, v kolikor imajo ti možnost kompostiranja na svojih vrtovih. V tem primeru se povzročiteljem odpadkov iz gospodinjstev, ki kuhinjske odpadke in zeleni vrtni odpad hišno kompostirajo, pa storitev zbiranja teh odpadkov ne zaračuna.

3. OPIS OPRAVLJANJA STORITVE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE ZBIRANJA IN ODVOZA ODPADKOV V OBČINI TRBOVLJE

Komunala Trbovlje izvaja javno službo zbiranja in odvoza komunalnih odpadkov skladno z odlokom na območju Občine Trbovlje.

V organiziran odvoz odpadkov so vključena vsa gospodinjstva v občini Trbovlje. Zbrane mešane komunalne odpadke Komunala Trbovlje odvažna na Center za ravnanje z odpadki Zasavje, ki je pričel obratovati 1. 6. 2004, od januarja 2016 dalje pa tu poteka mehansko-biološka obdelava odpadkov pred odlaganjem.

CEROZ

Mešani komunalni odpadki se iztresejo na sortirno linijo, kjer se preko diskastega sita izloči težka frakcija, predvsem prisotni biološki odpadki, ki gredo nadalje v proces biološke stabilizacije, kjer se dodatno stabilizirajo, in po dveh mesecih odložijo na odlagališče. Preostali odpadki gredo na balistični separator, ki jih loči na težko in lahko frakcijo. Obe gresta po ločenih trakovih v sortirno kabino, kjer se v postopku ročnega sortiranja na tekočem traku izločijo odpadki primerni za reciklažo. Preostanek iz sortirne linije gre do magnetnega in nemagnetnega separatorja, kjer se izločijo še kovine. Preostanek celotnega sortiranja je primeren za RDF gorivo (Refuse delivered fuel).



To je alternativno gorivo, ki se uporablja kot nadomestek klasičnim fosilnim gorivom. Uporablja se v toplotnah, cementarnah in drugih objektih termične obdelave odpadkov.

ZBIRNI CENTER NEŽA

Ob zaprtem odlagališču Neža obratuje Zbirni center Neža za sprejem ločenih frakcij komunalnih odpadkov, kjer občani lahko brezplačno oddajo različne odpadke (embalažne in kosovne odpadke, odpadno električno in elektronsko opremo, avtomobilске gume, nevarne odpadke iz gospodinjstev ipd.). Tovrstni odpadki se oddajo pooblaščenim prevzemnikom in so namenjeni reciklaži, nevarni odpadki iz gospodinjstev pa strokovnemu uničenju. V letu 2013 je bila zgrajena in v letu 2014 dograjena t.i. prekladalna rampa za izstresanje ločeno zbranih odpadkov neposredno iz smetarskih vozil v kotalne prekucnike (abrole). Zaradi nujnosti varovanja zbirnega centra je bila v letu 2014 zamenjana obodna ograja in zasajena živa meja. Junija 2016 je bila kovinska ograja nadgrajena še z lesenimi letvami, ki se dobro vključujejo v okolje in preprečuje vpogled na območje ZC Neža. Ker jo je decembra 2017 poškodoval močan veter, smo jo ojačali s kovinskimi nosilci.



V letu 2016 se je površina odlagališča v večji meri prekrila s kompostom, ki je nastal iz biorazgradljivih odpadkov na kompostarni Unično. Tako se je vzpostavila rekultivacijska plast, ki se je zatravila. S tem se je nadaljevalo tudi v letih 2017 in 2018. Junija 2017 smo prejeli s strani ARSO okoljevarstveno dovoljenje (OVD) za obratovanje odlagališča Neža v obdobju njegovega zaprtja. Skladno z izdanim OVD moramo vzpostaviti predpisani režim spremljanja in vzdrževanja stanja odlagališča za nadaljnjih 30 let.

ZBIRANJE ODPADKOV

Način zbiranja odpadkov je usklajen z državno in občinsko zakonodajo ter prednostnim redom ravnanja z odpadki. Julija 2017 je pričela veljati Uredba o obvezni občinski gospodarski javni službi zbiranja komunalnih odpadkov (Ur. list RS, št. 33/2017), ki natančno opredeljuje obveznosti izvajalcev javne službe in predvideva dvoletni rok za prilagoditev vsem zahtevam. Prednostni red ravnanja z odpadki v skladu z državno strategijo je naslednji:

1. Preprečevanje nastajanja odpadkov
2. Ponovna uporaba (povratna embalaža, podaljšanje življenjske dobe izdelka, pohištvo)
3. Predelava (reciklaža) odpadkov in kompostiranje bioloških odpadkov
4. Termična obdelava odpadkov, pri čemer pridobimo električno energijo ali toploto
5. Odlaganje neuporabnih odpadkov (smeti) na odlagališčih



Odvoz odpadkov se izvaja s štirimi smetarskimi vozili (norbami) in enim samonakladalnikom za odvoz 5 m³ kontejnerjev.

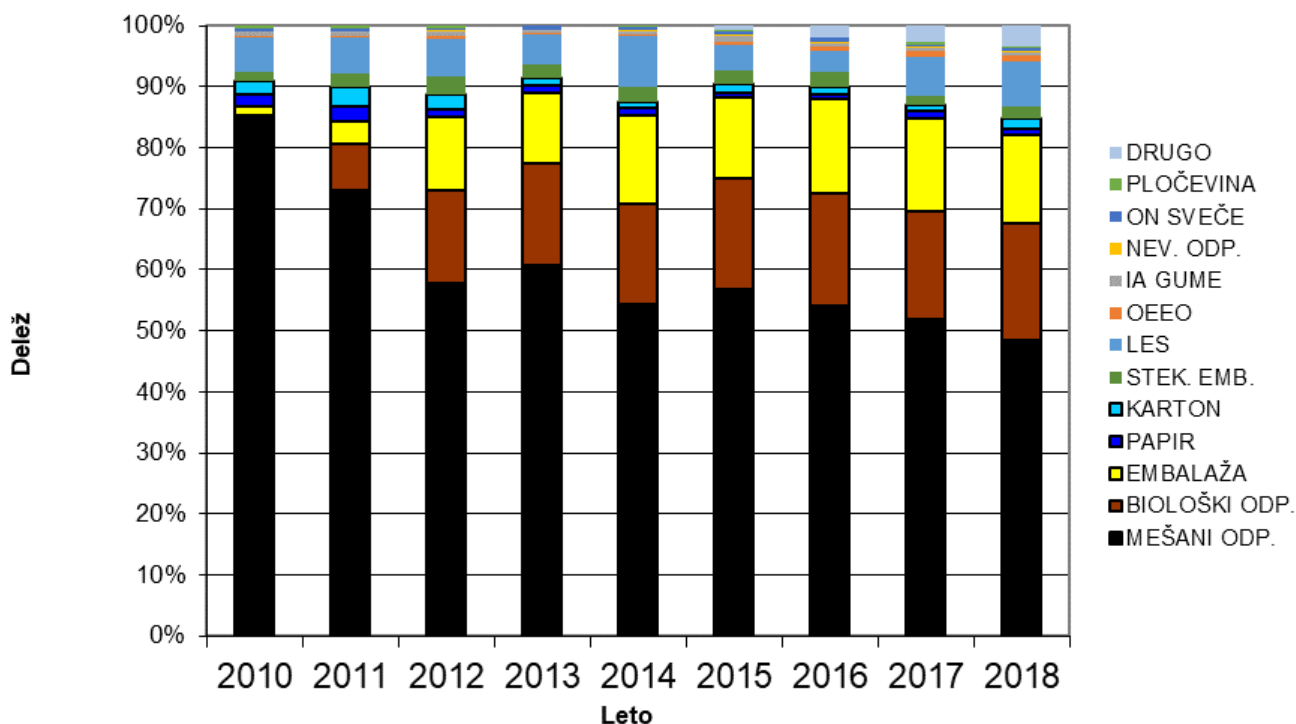
V letu 2010 je bilo odloženih 85 % vseh zbranih komunalnih odpadkov (mešani komunalni odpadki), 15 % pa je bilo zbranih ločeno in oddanih v reciklažo.

Po uvedbi novosti glede zbiranja bioloških in embalažnih odpadkov od vrat do vrat v letu 2011 je bilo odloženih 72 % vseh zbranih komunalnih odpadkov, 28 % oddanih v reciklažo (ločene frakcije) ali kompostiranje (BIO – biološki odpadki).

V letu 2012 je bilo odloženih 58 % vseh zbranih komunalnih odpadkov, 42 % pa oddanih v recikliranje oz. kompostiranje. V letu 2013 je bilo odloženih 60 % komunalnih odpadkov, 40 % pa je bilo ločeno zbranih. Delež ločeno zbranih odpadkov je bil v letu 2013 nekoliko manjši kot v letu 2012, ker družbe za ravnanje z embalažo (DROE) od podjetja niso prevzele vse zbrane embalaže. Delež ločeno zbranih odpadkov se je v letu 2014 povečal na 46 %, odloženih je bilo 54 % odpadkov. V letu 2015 je bilo ločeno zbranih 43 % odpadkov, odloženih pa 57 %. V letu 2016 je bilo ločeno zbranih (vključno z obdelavo na CEROZU) 76 % odpadkov, odloženih pa samo 24 % odpadkov. Ta trend se je nadaljeval tudi v letu 2017, kjer je bilo vključno z obdelavo ločeno zbranih 83 % odpadkov, odloženih pa samo 17 %. Podobno je bilo v letu 2018, 82,8 % ločeno zbranih vključno z obdelavo in 17,2 % namenjenih odlaganju.

Vsako leto je zbranih več bioloških odpadkov in mešane embalaže. Količine zbranega papirja in kartona so v upadanju, ker to predstavlja sekundarno surovino, ki jo prevzemajo tudi druge družbe, ki se ukvarjajo z odpadki oz. jo celo odkupujejo.

Komunalni odpadki od 2010 do 2018



Graf 1: Primerjava zbranih odpadkov v deležih

Vrste komunalnih odpadkov, ki jih podjetje zbira na terenu ali v zbirnem centru, so naslednje:

- mešani komunalni odpadki,
- biološko razgradljivi kuhinjski odpadki in zeleni vrtni odpad,
- ločeno zbrane frakcije komunalnih odpadkov,
- kosovni odpadki in
- nevarni gospodinjski odpadki.

Zato se izvajajo v okviru te službe naslednje storitve:

- zagotavljanje in zamenjava zabojnikov za zbiranje komunalnih odpadkov,
- čiščenje zabojnikov za zbiranje komunalnih odpadkov,
- čiščenje zabojnikov v zbiralnicah ločenih frakcij (ekoloških otokih),
- delovanje zbirnega centra,
- prevzem zbranih mešanih komunalnih odpadkov s prevzemnih mest,
- prevzem biološko razgradljivih odpadkov s prevzemnih mest,
- prevzem zbranih ločenih frakcij,
- prevzem kosovnih odpadkov,
- prevzem nevarnih frakcij, skladiščenje in oddaja na uničenje,
- predaja mešanih komunalnih odpadkov v obdelavo,
- prevzem in odvoz komunalnih odpadkov z območja javnih prireditev.

Prostorska razporeditev zagotavljanja zbiranja komunalnih odpadkov:

- v zabojnikih,
- v zbiralnicah ločenih frakcij,
- v zbirnem centru.

Način zbiranja in odvoza v Občini Trbovlje:

S 1. 7. 2011 so bile v Občini Trbovlje hkrati z uvedbo zbiranja bioloških odpadkov in embalaže od vrat do vrat, uvedene tudi druge korenite spremembe pri zbiranju in odvozu odpadkov, ki se izvajajo v skladu s Strategijo zbiranja in odvoza bioloških in embalažnih odpadkov v občini Trbovlje, sprejete na 6. redni seji občinskega sveta dne 23. 5. 2011.

Mešani komunalni odpadki na območju blokovne gradnje se odvažajo 2-krat tedensko, v predelih pretežno blokovne gradnje 1x tedensko, v predelih individualne gradnje pa 1-krat na 14 dni.

Biološki odpadki se odvažajo od večstanovanjskih objektov 1x tedensko skozi vse leto. V naseljih individualnih hiš pa od aprila do konca oktobra 1x tedensko in od novembra do marca na 14 dni. S podeželja se biološki odpadki ne odvažajo, ker imajo krajani možnost lastnega kompostiranja.

Skladno z Uredbo o ravnanju z biorazgradljivimi odpadki se strošek zbiranja bioloških odpadkov zaračunava le tistim uporabnikom, ki bioloških odpadkov hišno ne kompostirajo oz. imajo nameščen rjav zabojnik za biološke odpadke.

Zbiranje papirja in kartonske embalaže ter steklene embalaže (dodatno tudi še mešane embalaže) poteka na ekoloških otokih, ki se praznijo v mestu 1x tedensko oz. po potrebi, na podeželju pa 1x mesečno oz. po potrebi.

V letu 2014 se je izvedla zamenjava zbiralnikov tipa zvon na ekoloških otokih z novim tipom zbiralnikov, ki se praznijo s smetarskimi vozili tipa norba. S tem so se racionalizirali odvozi. Novi zbiralniki imajo pokrove v barvah, ki so v EU

priporočene za določene vrste odpadkov: modra za papir, zelena za steklo in rumena za embalažo. Od 2016 dalje naše podjetje skupaj z Občino Trbovlje ureja ekološke otoke z ograjicami. Prvi oz. vzorčen primer je v maju 2016 nastal v Gabrskem pred Avtohišo Malgaj. Na podoben način se namerava urediti še več ekoloških otokov. V primeru, da so na prevzemnem mestu nameščeni tudi zbiralniki za večstanovanjske objekte za mešane in biološke odpadke ter embalažo, bo potrebno tudi sofinanciranje s strani stanovalcev.



Komunala Trbovlje se neposredno ne ukvarja s prevzemom predmetov za ponovno uporabo, saj to področje v naši občini uspešno pokrivajo naslednje organizacije:

- humanitarni organizaciji RK Trbovlje in Župnijska Karitas Trbovlje (predvsem uporabna oblačila),
- prodajalna Stara šola v okviru Zavoda Knof iz Sevnice (oblačila in manjši predmeti),
- Ropotarn'ca (pohištvo, gospodinjski aparati, drugi večji predmeti).

Občani lahko uporabne predmete oddajo neposredno njim, uporabna oblačila za humanitarne organizacije pa se zbirajo tudi v naših štirih zbiralnikih za uporabna oblačila, ki so nameščeni v mestu že 14 let. V kolikor se v zbirnem centru Neža najdejo še uporabni predmeti, se tudi ti namenijo Stari šoli.

V letu 2016 smo pričeli s projektom zbiranja odpadnega jedilnega olja na terenu, ki smo ga v letu 2018 še dopolnili z namestitvijo šestih uličnih zbiralnic za odpadno olje. Ob svetovnem dnevu okolja – 5. juniju smo na prireditvi v Mestnem parku vsem učencem prve triade trboveljskih osnovnih šol razdelili ročke za zbiranje olja v gospodinjstvu. Ročke so do konca junija dobili tudi tisti občani, ki so prinesli odpadno olje ali kakršnekoli nevarne odpadke v zbirni center Neža ali prešli na E-račun. Projekt smo v mesecu maju predstavili tudi na Paradi učenja pred DDT. V aprilu 2019 smo na željo KS Čee namestili še dve dodatni zbiralnici v tej krajevni skupnosti.

V letu 2016 je na območju Neže pričel delovati predelovalni center za gradbene odpadke v okviru projekta družbe CEROZ.

Do korenite spremembe na področju ravnanja z odpadki v Zasavju je prišlo januarja 2016, ko se je na CEROZU pričelo z mehansko – biološko obdelavo odpadkov. To pomeni, da se vsi mešani komunalni odpadki pred odlaganjem še dodatno presortirajo, pri čemer se izločijo uporabni odpadki za reciklažo ali za RDF gorivo, ki ga CEROZ odda za termično obdelavo. Neuporabni odpadki se odložijo na odlagališče po predhodni stabilizaciji. V letu 2016 so ti odpadki predstavljali le 24 % vseh zbranih komunalnih odpadkov.

Jeseni 2016 so se v zasavskih občinah namestili tudi ulični zbiralniki družbe ZEOS za zbiranje manjše odpadne električne in elektronske opreme (OEEO). V maju 2018 in 2019 pa smo z družbo ZEOS izvedli akcijo zbiranja OEEO na podeželju s posebno mobilno zbiralnico.

V letu 2017 smo nabavili še dva kotalna prekucnika oz. 35 m³ abrola za skladiščenje mešane komunalne embalaže v zbirnem centru Neža in pa novo samonakladalno vozilo z dvigalom in drugimi priključki, ki bo nadomestilo staro dotrajano vozilo. Novembra 2019 bomo na podlagi javnega naročila dobili novo vozilo za odvoz odpadkov, ki bo nadomestilo podobno vozilo iz leta 2007.

Avgusta 2017 smo pridobili tudi certifikata ISO 14001 - ravnanje z okoljem in ISO 9001 – standard kakovosti, kar je prav tako dokaz, da se zavzemamo za čim kakovostnejše in odgovorno ravnanje z odpadki in splošno z okoljem. Oba certifikata smo na podlagi zunanje presoje uspešno podaljšali v naslednjih dveh letih.



Načrti za leto 2020

V preteklih letih je bil vzpostavljen dokaj učinkovit sistem zbiranja in odvoza odpadkov, ki je bil v letu 2016 dopolnjen z obdelavo odpadkov v okviru regijskega centra. Na ta način so izpolnjeni cilji, ki jih je glede ločevanja odpadkov določila država. Zato se v naslednjih letih ne predvidevajo večje spremembe na tem področju, vsekakor pa je potrebno redno obnavljati vozni park in zamenjevati poškodovane zabojnike.

V lanskem letu je bil v Sloveniji precej pereč problem glede odvoza zbrane embalaže s strani pooblaščenih družb. Tudi v našem ZC Neža se je nabralo okvirno 120 ton skladiščene embalaže, ki smo jo uspeli oddati na podlagi posebne pogodbe z ARSO in intervencijskega zakona. V letošnjem letu pa do sedaj nimamo večjih težav z oddajo zbrane embalaže.

V naslednjih letih se bodo skupaj z Občino Trbovlje nadgradili nekateri ekološki otoki z ličnimi ograjicami. Vzdrževali in spodbujali bomo zbiranje odpadnega jedilnega olja iz gospodinjstev. Še naprej bodo potekala aktivna sodelovanja s šolami ter mediji na področju izobraževanja in ozaveščanja, npr. sodelovanje pri šolskih izbirnih vsebinah, prispevki v mesečniku Savus in časopisu Sr(e)čno Trbovlje. Intenzivno poskušamo ozaveščati tudi preko naše spletne strani in družbenega omrežja.

V letu 2019 smo nekoliko prilagodili naše delo v skladu z Uredbo o obvezni občinski gospodarski javni službi zbiranja komunalnih odpadkov (Ur. list RS, št. 33/2017), predvsem kar se tiče ureditve zbirnega centra Neža. Ob sredah smo podaljšali obratovalni čas ZC Neža do 17. ure. Kar 30 naslednjih let pa potrebno izvajati monitoringe in vzdrževalna dela na zaprtem odlagališču Neža, kar določa izdano okoljevarstveno dovoljenje za zaprto odlagališče Neža.

Do konca 2019 nameravamo skupaj z Občino Trbovlje posodobiti odlok o ravnanju s komunalnimi odpadki v občini Trbovlje, tako da bo vseboval tudi določila 2017 sprejete uredbe o javni službi zbiranja in odvoza odpadkov.

V letu 2020 nameravamo nadgraditi projekt zbiranja odpadnega jedilnega olja. V ta namen se bomo skupaj s Komunalo Zagorje in KSP Hrastnik prijavili na razpis LAS za pridobitev finančnih sredstev za projekt, kjer bomo nabavili še tri dodatne zbiralnice ter se aktivno lotili ozaveščanja o pomenu zbiranja odpadnega jedilnega olja, vključno z delavnicami v osnovnih šolah, kjer bomo poudarili pomen koristne uporabe odpadnega olja kot sekundarne surovine za izdelavo biodizla.

S projekti podpiramo ponovno uporabo (knjigobežnica), nagovarjamo k manjši porabi plastične embalaže (trajnostna torba), pravilnemu razvrščanju odpadkov in zmanjševanju nastajanja odpadkov (evropski teden zmanjševanja odpadkov).

Vse aktivnosti bomo izvajali dosledno in odgovorno, saj bomo le tako ohranili standarda oz. certifikata kakovosti (ISO 9001) in ravnanja z okoljem (ISO 14001).



4. ELABORAT

Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja, v nadaljevanju Uredba MEDO (Uradni list RS, št. 87/12 z dne 16. 11. 2012) in Uredba o dopolnitvi Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 109/12 z dne 31. 12. 2012) določata v 9. členu vsebino elaborata, ki obsega 19 alinej. Namen elaborata je izračun predračunske cene storitve ter cene infrastrukture zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov in oblikovanje nove cene storitve ter cene infrastrukture zbiranja biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada. Izhodišča za pripravo elaborata so navedena v 8. členu Uredbe MEDO.

V skladu z Uredbo MEDO smo za:

- prihodnje obdobje (t_{+1}) upoštevali leto 2020
- preteklo obdobje (t_{-1}) upoštevali leto 2018

4.1. Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje

Predračunska količina opravljenih storitev zbiranja določenih vrst odpadkov predstavlja načrtovano količino opravljenih storitev v letu 2018. Predračunska količina je bila podlaga za izračun predračunske cene za leto 2018.

Obračunska količina opravljenih storitev zbiranja določenih vrst odpadkov je podatek o dejanski količini opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (v letu 2018).

Upoštevali smo maso določenih vrst zbranih odpadkov v okviru rednega zbiranja odpadkov ter prodane količine zbranih odpadkov v preteklih letih.

V spodnji tabeli so prikazane predračunska in obračunska količina opravljenih storitev za leto 2018.

Vrsta odpadka	Predračunska količina 2018	Obračunska količina 2018
MKO	3.120.000	3.600.919
EMB	1.056.000	1.218.773
LF	624.000	720.184
SKUPAJ KO	4.800.000	5.539.876
BIOLOŠKI	1.100.000	1.181.764

- mešani komunalni odpadki (MKO - to so odpadki, zbrani v kontejnerjih za MKO)
- ločeno zbrana embalaža (EMB - mešana embalaža, karton in papir, steklo)
- ostali ločeno zbrani odpadki (LF)
- KO – skupaj MKO, EMB in LF
- biološko razgradljivi odpadki (zbrani v zabojnikih za biološke odpadke)

4.2. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2018)

Predračunski stroški izvajanja storitev zbiranja in odvoza odpadkov so predvideni oz. načrtovani stroški opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju (v letu 2018).

Obračunski stroški izvajanja storitev zbiranja in odvoza odpadkov so podatki o dejanskih stroških opravljanja storitev v preteklem obračunskem obdobju (v letu 2018).

V spodnjih tabelah so prikazani predračunski in obračunski stroški zbiranja in odvoza odpadkov za leto 2018.

Stroški izvajanja storitve zbiranja in odvoza mešanih komunalnih odpadkov, embalaže, kosovni odvoz

STROŠKI IZVAJANJA STORITVE - MKO	Predračunski stroški 2018	Obračunski stroški 2018
1. Neposredni stroški materiala	52.266	67.752
Stroški električne energije	2.540	2.270
Stroški pogonskega goriva	41.245	43.738
Drugi stroški materiala	8.481	21.744
2. Neposredni stroški dela	377.084	385.709
Stroški plač	271.595	281.362
Drugi stroški dela	105.489	104.347
3. Drugi neposredni stroški	186.086	236.174
Intelektualne in osebne storitve	5.560	4.729
Stroški prevoznih storitev	88	486
Stroški drugih storitev	11.460	17.111
Stroški amortizacije	103.997	107.211
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	6.145	16.374
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	17.375	32.533
Drugi proizvodjalni stroški	8.594	15.214
Interni stroški	32.867	42.516
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	36.274	39.682
5. Splošni upravni stroški	113.900	106.066
6. Drugi poslovni odhodki	21.243	-758
SKUPAJ	786.853	834.625
POSEBNI PRIHODKI, KI ZNIŽUJEJO CENO (vračilo trošarin od pogonskega goriva)	0	-3.077

OSNOVA ZA IZRAČUN CENE	786.853	837.702
-------------------------------	----------------	----------------

Stroški izvajanja storitve zbiranja in odvoza biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada

STROŠKI IZVAJANJA STORITVE - BIO	Predračunski stroški 2018	Obračunski stroški 2018
1. Neposredni stroški materiala	7.277	11.957
Stroški električne energije	354	401
Stroški pogonskega goriva	5.742	7.719
Drugi stroški materiala	1.181	3.837
2. Neposredni stroški dela	66.544	68.066
Stroški plač	47.928	49.652
Drugi stroški dela	18.616	18.414
3. Drugi neposredni stroški	29.778	41.678
Intelektualne in osebne storitve	774	834
Stroški prevoznih storitev	12	86
Stroški drugih storitev	1.595	3.020
Stroški amortizacije	18.352	18.920
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	855	2.889
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	2.419	5.741
Drugi proizvodjalni stroški	1.196	2.685
Interni stroški	4.575	7.503
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	6.401	7.003
5. Splošni upravni stroški	20.100	18.717
6. Drugi poslovni odhodki	3.749	-134
SKUPAJ	133.849	147.287

POSEBNI PRIHODKI, KI ZNIŽUJEJO CENO (vračilo trošarin od pogonskega goriva)	0	-543
--	----------	-------------

OSNOVA ZA IZRAČUN CENE	133.849	147.830
-------------------------------	----------------	----------------

Stroški javne infrastrukture zbiranja in odvoza mešanih komunalnih odpadkov, embalaže, kosovni odvoz – omrežnina

STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE (OMREŽNINA) - MKO	Predračunski stroški 2018	Obračunski stroški 2018
1. Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	8.026	8.027
2. Stroški zavarovanja javne infrastrukture	255	235
SKUPAJ	8.281	8.262

Stroški javne infrastrukture zbiranja in odvoza biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada – omrežnina

STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE - OMREŽNINA - BIO	Predračunski stroški 2018	Obračunski stroški 2018
1. Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	1.416	1.416
2. Stroški zavarovanja javne infrastrukture	45	42
SKUPAJ	1.461	1.458

4.3. Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje (leto 2018)

STORITEV	PREDRAČUNSKA CENA (leto 2018)	OBRAČUNSKA CENA (leto 2018)	POTRJENA CENA (leto 2018)
Cena zbiranja MKO	0,1739	0,1512	0,1428
Cena infrastrukture zbiranja MKO	0,0017	0,0015	0,0016
Cena zbiranja BIO	0,1800	0,1251	0,1297
Cena infrastrukture zbiranja BIO	0,0013	0,0012	0,0014

Predračunska cena zbiranja in odvoza MKO za leto 2018 po predračunski kalkulaciji znaša 0,1639 EUR/kg, z upoštevanjem poročila, skladno z 2. točko 6. člena Uredbe MEDO (razlika med potrjeno in obračunsko ceno za preteklo obračunsko obdobje – leto 2016), pa bi predračunska cena zbiranja in odvoza MKO za leto 2018 morala znašati 0,1739 EUR/kg. Cena storitve javne službe zbiranja in odvoza mešanih komunalnih odpadkov, embalaže in kosovni odvoz se v letu 2018 ni spremenila, potrjena cena za leto 2018 je enaka ceni, ki velja od 1. 1. 2014.

Predračunska cena zbiranja in odvoza BIO za leto 2018 po predračunski kalkulaciji znaša 0,1217 EUR/kg, z upoštevanjem poročila, skladno z 2. točko 6. člena Uredbe MEDO (razlika med potrjeno in obračunsko ceno za preteklo obračunsko obdobje – leto 2016), pa bi predračunska cena zbiranja in odvoza BIO za leto 2018 morala znašati 0,1800 EUR/kg. Cena storitve javne službe zbiranja in odvoza biološko razgradljivih odpadkov se v letu 2018 ni spremenila, potrjena cena za leto 2018 je enaka ceni, ki velja od 1. 1. 2014.

Obračunska cena javne infrastrukture zbiranja komunalnih odpadkov je od predračunske cene za leto 2018 nižja za 0,0002 EUR/kg zaradi večjih prodanih količin od načrtovanih. Potrjena cena v letu 2018 je od predračunske nižja, od obračunske pa višja za 0,0001 EUR/kg.

Obračunska cena javne infrastrukture zbiranja BIO odpadkov v letu 2018 je od predračunske nižja za 0,0001 EUR/kg, od potrjene pa je nižja za 0,0002 EUR/kg.

Razlike iz cen javne infrastrukture za leto 2018 bodo poračunane v okviru predračunske cene za leto 2020.

4.4. Primerjava stroškov in cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s stroški in cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

28. člen Uredbe MEDO določa opredelitev primerljivih območij s strani Ministrstva za kmetijstvo in okolje, primerjave obračunskih in potrjenih cen javne službe oskrbe s pitno vodo z obračunskimi in potrjenimi cenami storitve javne službe oskrbe s pitno vodo na primerljivih območjih. Do izdelave elaborata so najnovejši znani podatki za leto 2014, zato v elaboratu teh podatkov ne navajamo (skladno s 27. členom Uredbe).

4.5. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov, ki so:

V skladu s sedmo alinejo prvega odstavka 9. člena Uredbe MEDO prikazujemo primerjavo Komunale Trbovlje s povprečjem panoge javne službe zbiranje in odvoz odpadkov, katere dejavnost štejemo pod E38.11 Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov. Osnovna dejavnost Komunale Trbovlje je 35.300 - Oskrba s paro in vročo vodo.

Primerjave so podane s pomočjo naslednjih kazalnikov:

- *pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti*

S kazalnikom pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti (pospešeni koeficient) merimo pokritost kratkoročnih obveznosti z likvidnimi sredstvi in kratkoročnimi terjatvami. Vrednosti večje od 1 pomenijo, da bo podjetje kratkoročne obveznosti lahko poravnalo z likvidnimi sredstvi in pričakovanimi prilivi iz naslova kratkoročnih terjatev.

$$\text{pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti} = \frac{\text{vsota likvidnih sredstev} + \text{kratkoročne terjatve}}{\text{kratkoročne obveznosti}}$$

Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti, izračunan na ravni družbe za leto 2018 znaša 1,79, za povprečje panoge E38.11 pa 1,41.

- *gospodarnost poslovanja*

Kazalnik gospodarnost poslovanja prikazuje razmerje med poslovnimi prihodki in poslovnimi odhodki. V primeru, da so prihodki višji od odhodkov, je vrednost kazalnika večja od 1, če pa so odhodki višji od prihodkov, je vrednost kazalnika manjša od 1.

$$\text{gospodarnost poslovanja} = \frac{\text{poslovni prihodki}}{\text{poslovni odhodki}}$$

Kazalnik gospodarnosti poslovanja na ravni družbe znaša 1,04 in je višji od kazalnika za povprečje panoge E38.11, ki znaša 1,01. Omenjeni kazalnik, izračunan za enoto Javna higiena, za leto 2018 znaša 1,22.

- *povprečna mesečna plača na zaposlenca*

Povprečna mesečna plača na zaposlenca je izračunana na ravni celotnega podjetja, ne zgolj za dejavnost javne službe oskrbe s pitno vodo. Javno podjetje poleg obveznih gospodarskih javnih služb izvaja tudi izbirne gospodarske javne službe ter tržne dejavnosti.

$$\text{povprečna mesečna plača na zaposlenca} = \frac{\text{stroški plač/število mesecev poslovanja}}{\text{povprečno število zaposlencev}}$$

Povprečna mesečna plača na zaposlenca za leto 2018 na ravni podjetja je 1.669,27 EUR, za dejavnost javne službe zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov 1.612,41 EUR.

Podatke primerjave izvajalca javne službe s povprečjem panoge javne službe oskrbe s pitno vodo s pomočjo kazalnikov objavlja Bisnode - Gvin, ki podatke povzema po Agenciji Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve.

4.6. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2020)

Pedračunska količina opravljenih storitev je podatek o načrtovani oz. predvideni količini opravljenih storitev v prihodnjem obračunskem obdobju (letu 2020).

Vrsta odpadka	Pedračunska količina 2020
MKO	3.217.500
EMB	1.089.000
LF	643.500
SKUPAJ KO	4.950.000
BIOLOŠKI	1.100.000

4.7. Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje (leto 2020)

Predračunski stroški opravljenih storitev so podatki o načrtovanih stroških opravljenih storitev za leto 2020.

Stroški izvajanja storitve zbiranja in odvoza odpadkov

STROŠKI IZVAJANJA STORITVE	Predračunski stroški 2020 - MKO	Predračunski stroški 2020 - BIO
1. Neposredni stroški materiala	63.322	12.970
Stroški električne energije	4.980	1.020
Stroški pogonskega goriva	41.500	8.500
Drugi stroški materiala	16.842	3.450
- od tega stroški avtogum	5.726	1.173
- od tega stroški HTZ	4.143	849
- od tega stroški maziv	3.486	714
- drugi stroški materiala	3.487	714
2. Neposredni stroški dela	396.576	81.226
Stroški plač	287.617	58.909
Drugi stroški dela	108.959	22.317
3. Drugi neposredni stroški	189.708	38.856
Intelektualne in osebne storitve	7.470	1.530
Stroški prevoznih storitev	166	34
Stroški drugih storitev	16.600	3.400
Stroški amortizacije	86.622	17.742
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	33.200	6.800
Drugi proizvodjalni stroški	12.450	2.550
Interni stroški	33.200	6.800
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	40.269	8.248
5. Splošni upravni stroški	110.151	22.561
6. Drugi poslovni odhodki	0	0
SKUPAJ	800.026	163.861

Stroški javne infrastrukture – omrežnina zbiranja in odvoza odpadkov

STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE - OMREŽNINA	Predračunski stroški 2020 - MKO	Predračunski stroški 2020 - BIO
1. Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	7.272	1.490
2. Stroški zavarovanja javne infrastrukture	232	48
3. Poračun za leto 2018	-948	-194
SKUPAJ	6.557	1.343

Stroškov reprezentance, sponzorstev, donacij in glob, ki po 8. členu Uredbe ne smejo biti kalkulativen element cene, v letu 2020 nismo načrtovali.

Amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev je planirana po predračunu, ki je narejen v skladu s SRS 1 in SRS 32, po metodi časovnega amortiziranja.

Posebnih storitev ne izvajamo.

4.8. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo (leto 2018) in prihodnje obračunsko obdobje (leto 2020)

Poslovno potrebna osnovna sredstva so osnovna sredstva izvajalca, potrebna za neposredno opravljanje posamezne javne službe.

Sedanja (neodpisana) vrednost potrebnih osnovnih sredstev v lasti Komunale Trbovlje za izvajane javne službe Zbiranje in odvoz odpadkov je v preteklem obračunskem obdobju (2018) znašala 615.633 EUR.

V prihodnjem obračunskem obdobju (letu 2020) načrtujemo potrebna osnovna sredstva za izvajanje storitev javne službe v enakem obsegu kot v letu 2018.

4.9. Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom te uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

V okviru splošnih stroškov v podjetju ločeno evidentiramo stroškovna mesta:

- režija podjetja
- prodaja
- skladišče
- kataster

Glede na izvor stroške in prihodke razporedimo po posameznih stroškovnih mestih, celotni poslovni izid posameznega stroškovnega mesta pa nato razdelimo med enote GJS ter dopolnilne dejavnosti na podlagi sodil. Ključni delitve splošnih stroškov na posamezna stroškovna mesta so določeni glede na dejansko opravljeno delo za posamezno enoto, zato se lahko glede na naravo dela spreminjajo.

V preteklem obračunskem obdobju so dodeljeni deleži splošnih stroškov dejavnosti Zbiranje in odvoz odpadkov znašali:

- 20,4 % vseh stroškov režije podjetja
- 10,6 % vseh stroškov prodaje
- 9,2 % vseh stroškov skladišča
- stroški katastra ne bremenijo enote Javna higiena

Pravilnik in uporabo sodil za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih je pregledal revizor in podal pozitivno poročilo o dejanskih ugotovitvah. Pravilnik je sprejel direktor podjetja, Nadzorni svet podjetja pa je podal soglasje. Pravilnik je podrobneje opisan v letnem poročilu družbe.

Za leto 2020 pričakujemo enako delitev splošnih stroškov.

4.10. Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Posebne storitve izvajalca so storitve, ki jih izvajalec opravlja in pri tem uporablja javno infrastrukturo, ali prodaja stranskih proizvodov, ki nastanejo pri izvajanju dejavnosti, in niso obvezne storitve javne službe.

Naše podjetje posebnih storitev v okviru javne službe zbiranje in odvoz odpadkov ne izvaja.

4.11. Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca je donos, ki ne sme presegati pet odstotkov vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe.

V preteklem obračunskem obdobju v obračunski ceni donos ni bil upoštevan. Tudi za prihodnje obračunsko obdobje pri izračunu cene storitve za leto 2020 ne upoštevamo donosa.

4.12. Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Število zaposlenih za izvajanje storitev javne službe je podatek o zaposlenih, ki so potrebni za opravljanje dela na posamezni javni službi. Število zaposlenih iz ur je podatek o dejanskem številu opravljenih ur na posamezni javni službi.

Za izvajanje storitev javne službe zbiranje in odvoz odpadkov smo imeli v letu 2018 v podjetju zaposlenih 18,91 delavcev iz ur. V prihodnjem obdobju načrtujemo zaposlene v enakem obsegu.

4.13. Podatek o višini najemnine za javno infrastrukturo in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture

Najemnina za javno infrastrukturo je v letu 2018 znašala 9.443 EUR, v letu 2020 načrtujemo najemnino za javno infrastrukturo v višini 8.762 EUR. Najemnina se v celoti (100 %) prenese na uporabnika javne infrastrukture.

4.14. Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev

Stopnja izkoriščenosti zmogljivosti infrastrukture javne službe je razmerje med dejansko izkoriščenostjo zmogljivosti infrastrukture javne službe in največjo projektirano zmogljivostjo infrastrukture javne službe, pri kateri se lahko infrastruktura javne službe normalno uporablja za opravljanje storitev javne službe ob upoštevanju razpoložljive tehnike in veljavnih standardov. Izkoriščenost zmogljivosti infrastrukture javne službe določa v kakšnem obsegu so zmogljivosti infrastrukture javne službe dejansko uporabljene.

V elaboratu je upoštevana 100 % stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture javne službe zbiranje in odvoz odpadkov.

4.15. Izračun predračunske cene storitve posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture ali omrežnine za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunska cena se izračuna v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in uredbo. Izračunana je na podlagi načrtovanih stroškov in prihodkov izvajalca ter načrtovanih količin opravljenih storitev.

Izračun predračunske cene storitve zbiranja in odvoza

Ceno storitve izračunamo tako, da predvidene stroške opravljanja storitev javne službe delimo s predvideno količino opravljenih storitev za prihodnje obračunsko obdobje (v našem primeru leto 2020).

STROŠKI IZVAJANJA STORITVE	Predračunski stroški 2020 - MKO	Predračunski stroški 2020 - BIO
1. Neposredni stroški materiala	63.322	12.970
Stroški električne energije	4.980	1.020
Stroški pogonskega goriva	41.500	8.500
Drugi stroški materiala	16.842	3.450
2. Neposredni stroški dela	396.576	81.226
Stroški plač	287.617	58.909
Drugi stroški dela	108.959	22.317
3. Drugi neposredni stroški	189.708	38.856
Intelektualne in osebne storitve	7.470	1.530
Stroški prevoznih storitev	166	34
Stroški drugih storitev	16.600	3.400
Stroški amortizacije	86.622	17.742
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	33.200	6.800
Drugi proizvodjalni stroški	12.450	2.550
Interni stroški	33.200	6.800
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	40.269	8.248
5. Splošni upravni stroški	110.151	22.561
6. Drugi poslovni odhodki	0	0
SKUPAJ STROŠKI	800.026	163.861
Prihodki, ki znižujejo ceno storitve (vračilo trošarin pogonskega goriva)	-2.490	-510
OSNOVA ZA IZRAČUN CENE STORITVE	797.536	163.351

Predračunska količina zbranih odpadkov v kg	4.950.000	1.100.000
Predračunska cena izvajanja storitve EUR/kg	0,1611	0,1485
Poračun cene za leto 2018	0,0084	-0,0046

PREDRAČUNSKA CENA STORITVE ZB/ODV ZA LETO 2020 (EUR/kg)	0,1695	0,1439
--	---------------	---------------

Izračun predračunske cene javne infrastrukture – omrežnine zbiranja in odvoza odpadkov

Omrežnina je del cene, ki vključuje stroške javne infrastrukture posamezne javne službe. Izračunamo jo tako, da načrtovane stroške javne infrastrukture delimo z načrtovanimi količinami.

STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE - OMREŽNINA	Predračunski stroški 2020 MKO	Predračunski stroški 2020 BIO
1. Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	7.272	1.490
2. Stroški zavarovanja javne infrastrukture	232	48
3. Poračun za leto 2018	-948	-194
OSNOVA ZA IZRAČUN CENE OMREŽNINE	6.557	1.343

Predračunska količina zbranih odpadkov v kg	4.950.000	1.100.000
--	------------------	------------------

Predračunska cena javne infrastrukture - omrežnine	0,0013	0,0012
---	---------------	---------------

4.16. Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah

Stroške in prihodke ob nastanku razvrstimo glede na vir nastanka na posamezne dejavnosti oz. stroškovna mesta, na katerih so pri izvajanju storitev dejansko nastali, skladno z določili Slovenskih računovodskih standardov.

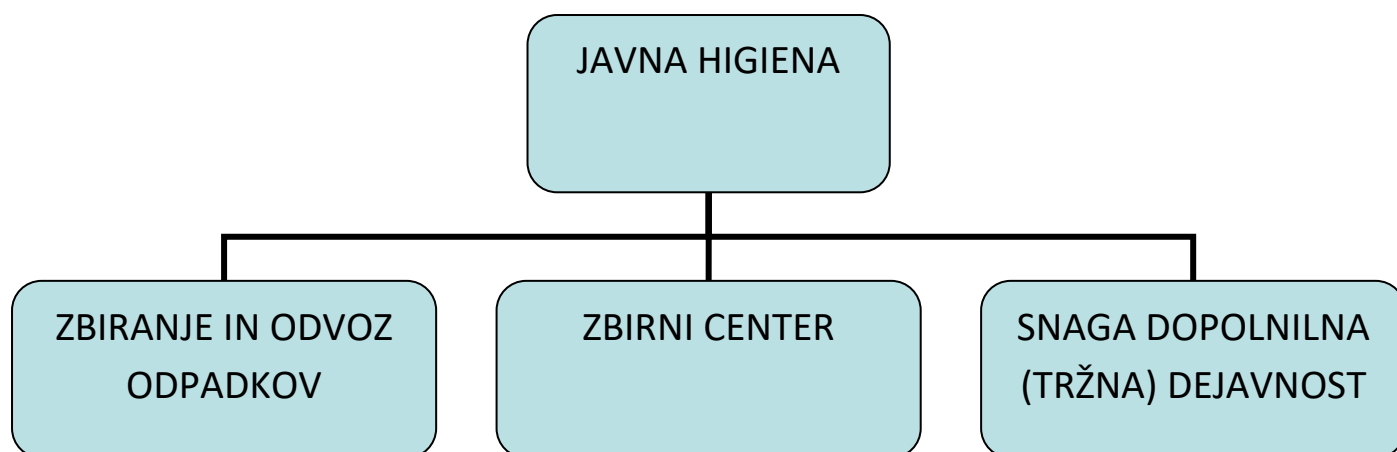
Ugotavljanje poslovnih dogodkov po dejavnostih se izvaja s sistemov stroškovnih mest, ki omogočajo ugotavljanje odhodkov in prihodkov v določenem časovnem obdobju po dejavnostih. S sistemov stroškovnih mest je zagotovljen največji možni delež neposrednega razporejanja odhodkov in prihodkov po dejavnostih. Del stroškovnih mest pripada neposredno posameznim dejavnostim, del stroškovnih mest pa je splošnih (režijskih) in s svojimi prihodki in odhodki posredno bremenijo posamezne dejavnosti z uporabo sodil.

Stroške, ki jih je mogoče neposredno knjižiti na dejavnost, na katero se nanašajo, imenujemo neposredni stroški. Vsi neposredni stroški in prihodki se že ob knjiženju razporejajo na posamezna stroškovna mesta na podlagi knjigovodske listine (likvidiranega računa za storitve, zbirnika izdaje materiala iz skladišča, obračuna plač glede na opravljene ure dela na posameznih stroškovnih mestih, ipd.).

V podjetju za opravljanje storitev zbiranja in odvoza mešanih komunalnih odpadkov (MKO) in biološko razgradljivih odpadkov (BIO) uporabljamo ista vozila in zaposlene, zato je praktično nemogoče neposredno knjižiti na stroškovna mesta ZB/ODV MKO in ZB/ODV BIO. Neposredni stroški se knjižijo na stroškovno mesto ZB/ODV, nato pa jih s pomočjo sodil razdelimo na MKO in BIO. Pri izračunu sodil upoštevamo dejansko porabljene ure delavcev in vozil ter pogostost odvozov. Tako stroške procentualno razdelimo med MKO in BIO. Izračunana sodila redno preverjamo in po potrebi korigiramo. V letu 2018 smo izračunali, da 85 % vseh stroškov nastane pri opravljanju javne službe zbiranje in odvoz MKO in 15 % pri zbiranju in odvozu BIO odpadkov. V letu 2020 bomo sodilo spremenili, saj smo izračunali, da bomo z izvajanjem storitve ZB/ODV MKO povzročili 83 % stroškov, za ZB/ODV MKO pa 17 % vseh stroškov.

Stroške in prihodke, ki jih na podlagi razpoložljive dokumentacije ni mogoče ob knjiženju razporediti na posamezne dejavnosti (stroškovna mesta), se najprej knjižijo na splošna stroškovna mesta, nato pa se z uporabo sodil razdelijo na posamezna stroškovna mesta.

Stroške in prihodke ob nastanku razvrstimo glede na vir nastanka na posamezne dejavnosti oz. stroškovna mesta, na katerih so pri izvajanju storitev dejansko nastali. V podjetju imamo v okviru enote Javna higiena naslednjo strukturo stroškovnih mest:



Stroške, katerih vira nastanka ne moremo točno določiti, t. i. splošne stroške, pa razdelimo po ključih za delitev splošnih stroškov. (Glej poglavje 4.9.)



5. ZAKLJUČEK

Javno podjetje Komunala Trbovlje kot izvajalec javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki Zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov v občini Trbovlje, skladno z Uredbo MEDO pripravi elaborat o oblikovanju cen javne službe zbiranja in odvoza mešanih komunalnih odpadkov ter zbiranja in odvoza biološko razgradljivih odpadkov.

Elaborat vsebuje obračunske in predračunske podatke za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje. Uredba v 6. členu zahteva, da izvajalec vsako leto za preteklo obračunsko obdobje ugotovi razliko med potrjeno (predračunsko) ceno in obračunsko (dejansko) ceno opravljenih storitev. Če ugotovljena razlika ne presega 10 % potrjene cene, se mora poračun upoštevati pri izračunu predračunske cene za prihodnje obdobje. V kolikor pa ugotovljena razlika presega 10 % potrjene cene, mora izvajalec elaborat poslati pristojnemu organu, ki mora začeti postopek potrjevanja.

Namen tega elaborata je oblikovanje predračunske cene izvajanja storitve javne službe zbiranja in odvoza MKO in BIO odpadkov za leto 2020. V okviru predračunskih cen za leto 2020 so izvedeni tudi cenovni poračuni za leto 2018.

Javno podjetje Komunala Trbovlje, d. o. o., predlaga Občini Trbovlje (oddelku za gospodarske javne službe), da potrdi sledeče predračunske cene za leto 2020:

Cena storitve ZB/ODV MKO - 0,1549 EUR/kg brez DDV in ZB/ODV BIO – 0,1407 EUR/kg brez DDV

STORITEV	PREDRAČUNSKA CENA (leto 2020)	POTRJENA CENA (trenutno veljavna)	Indeks (predračunska/potrjena)
Cena zbiranja MKO	0,1695	0,1428	119
Cena zbiranja BIO	0,1439	0,1297	111

V primeru sprejetja predračunske cene, bi se v primerjavi s trenutno potrjeno ceno, cena zbiranja in odvoza MKO povišala za 19 %, cena zbiranja in odvoza BIO odpadkov pa za 11 %.

Predlagamo, da se obe ceni povišata le za 8,5 %. Povišanje ne bo imelo vpliva na strošek končnega uporabnika zaradi nižjih normativov (Priloga 1).

Cena javne infrastrukture – omrežnine ZB/ODV MKO – 0,0013 EUR/kg brez DDV in ZB/ODV BIO – 0,0012 EUR/kg brez DDV

STORITEV	PREDRAČUNSKA CENA (leto 2020)	POTRJENA CENA (trenutno veljavna)	Indeks (predračunska/potrjena)
Cena infrastrukture zbiranja MKO	0,0013	0,0016	81
Cena infrastrukture zbiranja BIO	0,0012	0,0012	100

Predračunska cena omrežnine MKO je nižja zaradi nižjih stroškov najema javne infrastrukture ter upoštevanega poročila za leto 2018.

Priloga 1**Prikaz izračuna normativa oz. sodila – enote obračuna kg/prebivalca ter mesečni strošek končnih uporabnikov pri predlagani ceni za leto 2020****a) Izračun za mešane komunalne odpadke – MKO**

Za izračun kg/osebo smo od vseh predvideno zbranih odpadkov odšteli odpadke, ki jih ustvari industrija ter ustanove. Razliko smo delili s številom prebivalcev v občini Trbovlje ter delili z 12 meseci.

Vsi predvideno zbrani odpadki	4.950.000 kg
Industrija in ustanove	1.050.000 kg
Razlika	*3.900.000 kg
Število prebivalcev	14.721
Normativ oz. sodilo	**22,10 kg/osebo

*4.950.000 – 1.050.000 = 3.900.000

**3.900.000 : 14.721 : 12=22,10

Primerjava mesečnega stroška ZB/ODV mešanih komunalnih odpadkov na osebo med leti 2019 in 2020:

	2019	2020
CENA STORITVE ZB/ODV MKO (EUR/kg)	0,1428	0,1549
SODILO (kg/osebo)	24,77	22,11
STROŠEK/OSEBO/MESEC (EUR)	3,54	3,42

Iz izračuna je razvidno, da se kljub dvigu cene za 8,5 % v letu 2020, mesečni strošek končnim uporabnikom zniža zaradi nižjega sodila.

b) Izračun za biološko razgradljive odpadke – BIO

Za izračun kg/osebo smo vse predvideno zbrane biološke odpadke delili s številom prebivalcev v občini Trbovlje ter delili z 12 meseci.

Vsi predvideno zbrani BIO odpadki	1.100.000 kg
Število prebivalcev	*12.399
Normativ oz. sodilo	**7,39 kg/osebo

*BIO odpadki se pobirajo le fizičnim osebam (individualne hiše in večstanovanjski objekti)

**1.100.000 : 12.399 : 12 = 7,39

Primerjava mesečnega stroška ZB/ODV biološko razgradljivih odpadkov na osebo med leti 2019 in 2020:

	2019	2020
CENA STORITVE ZB/ODV BIO (EUR/kg)	0,1297	0,1407
SODILO (kg/osebo)	8,03	7,39
STROŠEK/OSEBO/MESEC (EUR)	1,04	1,04

Mesečni strošek uporabnikov storitev se kljub 8,5 % povišanju cene v letu 2020 ne bi spremenil.

Iz dejansko zbranih in stehtanih količin komunalnih odpadkov na letnem nivoju ugotavljamo, da se je nekoliko spremenila sestava odpadkov, ob čemer pa se skupni volumen zbranih odpadkov ni spremenil. Med mešanimi komunalnimi odpadki in ostalimi ločenimi frakcijami je vse več lažjih odpadkov, kot je npr. mešana embalaža, med biološkimi odpadki pa več listja in papirnatih brisačk, ki predstavljajo nižjo maso. Na podlagi teh ugotovitev smo spremenili sodila, kot je prikazano v zgornjih tabelah.

Ob primerjavi predvidenih in dejansko zbranih količin odpadkov lahko tudi med letom spremenimo sodila z namenom, da količini čim bolj sovpadata, pri čemer pa se cena storitve za uporabnike med letom ne spreminja.

