

ELABORAT

O OBLIKOVANJU CEN STORITEV OBVEZNIH OBČINSKIH GOSPODARSKIH JAVNIH SLUŽB RAVNANJA Z ODPADKI V OBČINAH



BLED



GORJE

Pripravila izvajalca javnih služb ravnanja z odpadki



Bled, Murska Sobota, marec 2014

1. VSEBINA ELABORATA, PRAVNE PODLAGE, NAMEN, IZHODIŠČA ZA OBLIKOVANJE CEN TER ZAVEZANCA ZA IZDELAVO ELABORATA

1.1. Vsebina elaborata

V elaboratu je oblikovana cena izvajanja storitev javnih služb zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov, obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov ter odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov na skupnem območju Občine Bled in Občine Gorje, skladno z metodologijo, ki jo predpisuje Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS št. 87/2012, 109/2012).

1.2. Pravne podlage za izdelavo elaborata

Elaborat za oblikovanje cen storitev obveznih gospodarskih javnih služb ravnanja z odpadki na območju občin Bled in Gorje je pripravljen na podlagi Zakona o varstvu okolja ZVO-1- UPB6 (Uradni list RS št. 39/2006,70/08, 108/09, 48/12, 57/12), Uredbe o odpadkih (Uradni list RS, št. 103/2011) ter Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS št. 87/2012, 109/2012) - v nadaljevanju Uredba.

1.3. Namen izdelave elaborata

Elaborat je izdelan z namenom oblikovanja cene izvajanja storitev posamezne javne službe, ki se predloži v potrditev pristojnemu občinskemu organu. V elaboratu so podrobneje prikazane predvsem naslednje vsebine: količine opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju, stroški izvajanja storitev v preteklem obračunskem obdobju, pojasnila odmikov cen v preteklem obračunskem obdobju, primerjave obračunskih ter potrjenih cen storitev javne službe s cenami storitev na primerljivih območjih, primerjava poslovanja izvajalca javne službe s povprečjem panoge, podatki v zvezi z osnovnimi sredstvi oz. javno infrastrukturo, potrebno za izvajanje storitev javne službe, načrtovane količine opravljenih storitev za prihodnje obračunsko obdobje, načrtovani stroški in izračun predračunskih cen izvajanja storitev javne službe v prihodnjem obračunskem obdobju in drugo.

Izdelava elaborata, ki jih mora vsak izvajalec javne službe vsako leto posredovati pristojnemu ministrstvu, bo omogočila primerjalno analiziranje vseh predpisanih podatkov. Le-to bo lahko zagotavljalo enoten sistem vrednotenja stroškov in oblikovanja cen storitev javnih gospodarskih služb pri vseh izvajalcih v državi, kar je bil eden glavnih ciljev pripravljavcev nove Uredbe.

1.4. Zavezanca za izdelavo elaborata

1.4.1. Javna služba zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov

Zavezanec za izdelavo elaborata za javno službo zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov je izvajalec obvezne lokalne gospodarske javne službe zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov na območju Občine Bled in Gorje. Podatki o zavezancu:

Naziv: Infrastruktura Bled d.o.o.
Naslov: Rečiška cesta 2, 4260 Bled
Matična številka: 1525638
Davčna številka: 87091712
Šifra dejavnosti: 38.110
Vpis v sodni reg.: Okrožno sodišče v Kranju
Vložna številka: 10659800

Zavezanec je, na podlagi Odloka o gospodarskih javnih službah v Občini Bled (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 1, z dne 14.1.2013), Odloka o lokalnih gospodarskih javnih službah v Občini Gorje

(Uradni list RS, št. 32/2012) in Odloka o javnem podjetju Infrastruktura Bled d.o.o. in ustanovitvi njegovega skupnega organa (Uradni list RS št. 49/2010), izvajalec gospodarske javne službe zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov.

1.4.2. Javna služba obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov in odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov

Zavezanec za izdelavo elaborata za javni službi obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov ter odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov je izvajalec obveznih gospodarskih javnih služb obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov ter odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov. Podatki o zavezancu:

Naziv: Saubermacher Slovenija d.o.o.
Naslov: Ulica Matije Gubca 2, 9000 Murska Sobota
Matična številka: 5432391
Davčna številka: 75433737
Šifra dejavnosti: 38.110
Vpis v sodni reg.: Okrožno sodišče Murska Sobota
Vložna številka: 1/03201-00

Zavezanec je na podlagi upravne odločbe št. 430-33/2012 z dne 14.11.2012 ter podpisane Koncesijske pogodbe za opravljanje obvezne občinske gospodarske javne službe obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov in odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanje komunalnih odpadkov na skupnem območju občine Bled ter občine Gorje z dne 28.12.2012 od 1.3.2013 naprej izvajalec javne službe obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov ter javne službe odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov.

2. ELEMENTI ELABORATA, SKLADNO Z 9. ČLENOM UREDBE O METODOLOGIJI ZA OBLIKOVANJE CEN STORITEV OBVEZNIH OBČINSKIH GOSPODARSKIH JAVNIH SLUŽB VARSTVA OKOLJA

2.1. Javna služba zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov

2.1.1. Izhodišča za oblikovanje cen

V elaboratu so, skladno z določili 22. člena Uredbe, oblikovane cene za javno službo »zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov«, ki vključuje:

- zbiranje ločenih frakcij določenih komunalnih odpadkov in kosovnih odpadkov, razen ločeno zbrane odpadne embalaže ter biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada,
- zbiranje ločeno zbrane odpadne embalaže,
- zbiranje biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada,
- zbiranje mešanih komunalnih odpadkov.

Za izvajanje storitev gospodarske javne službe zbiranja odpadkov so upoštevani standardi izvajanja in ukrepi, ki jih predpisujejo Uredba o odpadkih (Uradni list RS št. 103/2011) in drugi področni podzakonski akti ter so podrobno opredeljeni v Tehničnem pravilniku o zbiranju in prevozu komunalnih odpadkov in Programu ravnanja s komunalnimi odpadki na območju Občine Bled in Občine Gorje za leto 2014.

Za leto 2014 izvajalec načrtuje izvajanje storitev javne službe na način in v obsegu, kot je opredeljeno v Programu ravnanja s komunalnimi odpadki na območju Občine Bled in Občine Gorje za leto 2014. S

tem bo na področju ravnanja z odpadki zagotovljen nespremenjen visok kvaliteten nivo izvajanja storitev, ki se je do sedaj uveljavil v obeh občinah. Visok standard storitev ravnanja z odpadki je v obeh navedenih občinah pričakovan in pomemben, tako z vidika prebivalcev obeh občin, kot tudi z vidika turističnega in trajnostno opredeljenega razvoja obeh občin. Celovito zasnovan in skrbno izvajan načrt ravnanja z odpadki je eden od temeljev za urejenost naravnega in bivalnega okolja, ki je na našem območju posebnega pomena; vemo, da je Bled z okolico eden od turistično najbolj obiskanih krajev v državi, ter da izvajanje javne službe sega tudi na območje Triglavskega narodnega parka, kjer velja najstrožji naravovarstveni režim.

Skladno z občinskim programom ravnanja z odpadki tako izvajalec javne službe zbiranja odpadkov Infrastruktura Bled d.o.o., zagotavlja prevzem naslednjih komunalnih odpadkov:

mešani komunalni odpadki - na prevzemnih mestih (po sistemu 'od vrat do vrat'),
odpadna embalaža (papirna, kartonska, plastična, kovinska, steklena) - na prevzemnih mestih (po sistemu 'od vrat do vrat') ter na ekoloških otokih in neprekinjeno na zbirnem centru,

ostale ločene frakcije (papir, steklo, embalaža, kovine, oblačila in obutev, električna in elektronska oprema, les, baterije in akumulatorji, jedilno olje, gume, salonitne plošče, odpadni tonerji, ravno steklo, sveče, gradbeni odpadki ...) - neprekinjeno na zbirnem centru,
kosovni odpadki - 2 x letno po naročilu na prevzemnih mestih ter neprekinjeno na zbirnem centru,
nevarne frakcije (zdravila, alkalije, kemikalije, pesticidi, premazi, lepila, smole, baterije) - 1 x letno v premični zbiralnici ter neprekinjeno na zbirnem centru,
zeleni vrtni odpad (trava, rože, listje, živa meja, obrezano vejevje) - 3 x letno po naročilu na prevzemnih mestih, na večjih ekoloških otokih, ter neprekinjeno na zbirnem centru,
biološki kuhinjski odpadki (zelenjavni odpadki, sadje, netekoči ostanki hrane, pokvarjeni prehrabeni izdelki, ...) - na prevzemnih mestih (od vrat do vrat), ter na ekoloških otokih in neprekinjeno na zbirnem centru.

2.1.2. Zbiranje ločenih frakcij določenih komunalnih odpadkov in kosovnih odpadkov, razen ločeno zbrane odpadne embalaže ter biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada

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

Predračunska količina zbranih ločenih frakcij določenih komunalnih odpadkov in kosovnih odpadkov, razen ločeno zbrane odpadne embalaže ter biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada, v letu 2013 znaša 1.431.364 kg.

Obračunska količina zbranih ločenih frakcij določenih komunalnih odpadkov in kosovnih odpadkov, razen ločeno zbrane odpadne embalaže ter biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada, v letu 2013 znaša 1.648.484 kg.

2.1.2.2. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje

Predračunski stroški zbiranja ločenih frakcij določenih komunalnih odpadkov in kosovnih odpadkov, razen ločeno zbrane odpadne embalaže ter biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada, v letu 2013 znašajo 176.239,00 EUR.

Obračunski stroški zbiranja ločenih frakcij določenih komunalnih odpadkov in kosovnih odpadkov, razen ločeno zbrane odpadne embalaže ter biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada, v letu 2013 znašajo 184.288,00 EUR.

2.1.2.3. Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev zbiranja ločenih frakcij določenih komunalnih odpadkov in kosovnih odpadkov, razen ločeno zbrane odpadne embalaže ter biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada za preteklo obračunsko obdobje

Obračunske (realizirane) količine storitve so bile v letu 2013 za 15% višje od načrtovanih predračunskih količin, obračunski stroški izvajanja storitve pa so bili za 5% višji od predračunskih stroškov storitve. Obračunska cena storitve zbiranja ločenih frakcij in kosovnih odpadkov, ki je izračunana kot razmerje med zbranimi količinami in realiziranimi stroški storitev, je bila v letu 2013 od načrtovane predračunske cene nižja za 9%.

2.1.2.4 Primerjava obračunskih cen storitve z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Izdelava primerjave ni mogoča do opredelitve primerljivih območij (Ministrstvo, pristojno za okolje, še ni objavilo podatkov o primerljivih oskrbovalnih območjih).

2.1.2.5 Primerjava potrjenih cen storitve s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Izdelava primerjave ni mogoča do opredelitve primerljivih območij (Ministrstvo, pristojno za okolje, še ni objavilo podatkov o primerljivih oskrbovalnih območjih).

2.1.2.6. Primerjava obračunske cene javne infrastrukture za storitev, s primerljivimi območji

Izdelava primerjave ni mogoča do opredelitve primerljivih območij (Ministrstvo, pristojno za okolje, še ni objavilo podatkov o primerljivih oskrbovalnih območjih).

2.1.2.7. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge javne službe, za katero se oblikuje cena

Primerjava predpisanih kazalnikov poslovanja s povprečjem panoge javne službe zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov:

Kazalnik	Povprečje panoge E	Izvajalec GJS
Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti	1,17	1,95
Gospodarnost poslovanja	0,99	1,01
Povprečna mesečna plača (v EUR)	1.455	1.560

2.1.2.8. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunska količina zbranih ločenih frakcij določenih komunalnih odpadkov in kosovnih odpadkov, razen ločeno zbrane odpadne embalaže ter biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada v letu 2014, znaša 1.648.484 kg.

2.1.2.9. Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunski stroški zbiranja ločenih frakcij določenih komunalnih odpadkov in kosovnih odpadkov, razen ločeno zbrane odpadne embalaže ter biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada v letu 2014 znašajo 180.878,00 EUR.

2.1.2.10. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

V preteklem obračunskem obdobju (2013) so bila za izvajanje javne službe zbiranja in prevoza odpadkov uporabljena osnovna sredstva v skupni vrednosti 359.572,43 EUR (povprečna sedanja vrednost) oziroma 973.773,50 EUR (povprečna nabavna vrednost uporabljenih sredstev). V prihodnjem obračunskem obdobju (2014) so načrtovana osnovna sredstva za izvajanje dejavnosti v enakem obsegu kot v letu 2013.

2.1.2.11. Razdelitev splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Razdelitev splošnih stroškov na dejavnost javne službe in na posebne storitve in drugo tržno dejavnost je izvedena skladno s sodili, sprejetimi v poslovnem načrtu izvajalca javne službe. Na dejavnost 'zbiranje in prevoz odpadkov' je bilo v poslovnem načrtu dodeljenih 19% splošnih stroškov. Znotraj dejavnosti je v preteklem obračunskem obdobju načrtovani delež splošnih stroškov, dodeljen na javno službo, znašal 87%, na tržno dejavnost pa 13%. Zaradi večje realizacije tržnih dejavnosti je obračunski delež splošnih stroškov za javno službo znižan na 81%, delež za tržno dejavnost pa zvišan na 19%. V prihodnjem obračunskem obdobju 2014 je načrtovani delež splošnih stroškov, dodeljenih na javno službo, 81%, na tržno dejavnost pa 19% splošnih stroškov.

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

V preteklem obračunskem obdobju, letu 2013, je bilo v okviru javne službe zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov ustvarjenih 195.614,25 EUR prihodkov z opravljanjem posebnih storitev. V letu 2013 je bilo načrtovanih 118.600,00 EUR prihodkov iz opravljanja posebnih storitev, torej je bilo realiziranih za 40% več prihodkov tržnih storitev od načrtovanih. Za prihodnje obračunsko obdobje načrtujemo realizacijo prihodkov od posebnih storitev na nivoju realiziranih v letu 2013.

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

Donos na vložena poslovno potrebna sredstva izvajalca, vračunan v ceno izvajanja storitve, skladno s predpisano metodologijo ne sme presegati pet odstotkov vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za opravljanje javne službe. Najvišji dovoljeni donos na vložena osnovna sredstva izvajalca,

ki se lahko vračuna v ceno storitev javne službe za leto 2014 znaša 16.552,84 EUR. V izračunu predračunske lastne cene storitev javne službe, donos na sredstva izvajalca ni vračunan.

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

V preteklem obračunskem obdobju je bilo za izvajanje storitev javne službe zbiranje in prevoz odpadkov zaposlenih 19 delavcev, za prihodnje obračunsko obdobje je načrtovano število zaposlenih za izvajanje storitev javne službe 18 delavcev.

2.1.2.15. 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 preteklem letu 2013 znašala 1.675,27 EUR in se v celoti (100%) prenese na uporabnike javne infrastrukture. Za prihodnje obračunsko obdobje je načrtovana najemnina za javno infrastrukturo v višini 25.140,00 EUR. Na porast stroška najemnine bo vplivala najemnina za zbirni center za odpadke, ki ga bo izvajalec dobil v najem od lastnic, občin Bled in Gorje.

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

Javna infrastruktura, upoštevana v izračunih predračunskih in obračunskih cen izvajanja javne službe in namenjena izvajanju javne službe, je izkoriščena v celoti.

2.1.2.17. Izračun predračunske cene storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunska cena izvajanja storitev zbiranja ločenih frakcij določenih komunalnih odpadkov in kosovnih odpadkov, razen ločeno zbrane odpadne embalaže ter biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada za leto 2014, znaša 0,1058 EUR / kg zbranih odpadkov.

Predračunska cena javne infrastrukture za zbiranje ločenih frakcij določenih komunalnih odpadkov in kosovnih odpadkov, razen ločeno zbrane odpadne embalaže ter biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada za leto 2014, znaša 0,0039 EUR / kg zbranih odpadkov.

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

Stroški in prihodki so ob nastanku razčlenjeni in pripoznani skladno z določili Slovenskih računovodskih standardov, ter po viru nastanka razvrščeni neposredno na dejavnosti oziroma občine, kjer so pri izvajanju storitev dejansko nastali. Stroški, ki imajo značaj splošnih stroškov oziroma jim njihovega vira nastanka ni mogoče določiti, se razvrščajo glede na število porabljenih delovnih ur za izvajanje posamezne storitve v posamezni občini.

2.1.3. Zbiranje ločeno zbrane odpadne embalaže

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

Predračunska količina ločeno zbrane odpadne embalaže v letu 2013 znaša 873.114 kg.

Obračunska količina ločeno zbrane odpadne embalaže v letu 2013 znaša 880.408 kg.

2.1.3.2. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje

Predračunski stroški ločenega zbiranja odpadne embalaže v letu 2013 znašajo 298.251,00 EUR.

Obračunski stroški ločenega zbiranja odpadne embalaže v letu 2013, znašajo 301.562,00 EUR.

2.1.3.3. Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev zbiranja ločeno zbrane odpadne embalaže za preteklo obračunsko obdobje

Obračunske (realizirane) količine storitve so bile v letu 2013 za 1% višje od načrtovanih predračunskih količin, tudi obračunski stroški so bili za 1% višji od predračunskih stroškov storitve. Tako je obračunska cena storitve, ki je izračunana kot razmerje med zbranimi količinami in realiziranimi stroški storitev, v letu 2013 enaka predračunski ceni ločenega zbiranja odpadne embalaže.

2.1.3.4. Primerjava obračunskih cen storitve z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Izdelava primerjave ni mogoča do opredelitve primerljivih območij (Ministrstvo, pristojno za okolje, še ni objavilo podatkov o primerljivih oskrbovalnih območjih).

2.1.3.5. Primerjava potrjenih cen storitve s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Izdelava primerjave ni mogoča do opredelitve primerljivih območij (Ministrstvo, pristojno za okolje, še ni objavilo podatkov o primerljivih oskrbovalnih območjih).

2.1.3.6. Primerjava obračunske cene javne infrastrukture za storitev, s primerljivimi območji

Izdelava primerjave ni mogoča do opredelitve primerljivih območij (Ministrstvo, pristojno za okolje, še ni objavilo podatkov o primerljivih oskrbovalnih območjih).

2.1.3.7. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge javne službe, za katero se oblikuje cena

Kazalniki za javno službo zbiranje in prevoz odpadkov so prikazani v poglavju 2.1.2.7.

2.1.3.8. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunska količina ločeno zbrane odpadne embalaže v letu 2014 znaša 880.408 kg.

2.1.3.9. Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunski stroški ločenega zbiranja odpadne embalaže za leto 2014, znašajo 331.569,00 EUR.

2.1.3.10. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

V preteklem obračunskem obdobju (2013) so bila za izvajanje javne službe zbiranja in prevoza odpadkov uporabljena osnovna sredstva v skupni vrednosti 359.572,43 EUR (povprečna sedanja vrednost) oziroma 973.773,50 EUR (povprečna nabavna vrednost uporabljenih sredstev). V prihodnjem obračunskem obdobju (2014) so načrtovana osnovna sredstva za izvajanje dejavnosti v enakem obsegu kot v letu 2013.

2.1.3.11. Razdelitev splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Razdelitev splošnih stroškov na dejavnost javne službe in na posebne storitve in drugo tržno dejavnost je izvedena skladno s sodili, sprejetimi v poslovnem načrtu izvajalca javne službe. Na dejavnost 'zbiranje in prevoz odpadkov' je bilo v poslovnem načrtu dodeljenih 19% splošnih stroškov. Znotraj dejavnosti je v preteklem obračunskem obdobju načrtovani delež splošnih stroškov, dodeljen na javno službo, znašal 87%, na tržno dejavnost pa 13%. Zaradi večje realizacije tržnih dejavnosti je obračunski delež splošnih stroškov za javno službo znižan na 81%, delež za tržno dejavnost pa zvišan na 19%. V prihodnjem obračunskem obdobju 2014 je načrtovani delež splošnih stroškov, dodeljenih na javno službo, 81%, na tržno dejavnost pa 19% splošnih stroškov.

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

V preteklem obračunskem obdobju, letu 2013, je bilo v okviru javne službe zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov ustvarjenih 195.614,25 EUR prihodkov z opravljanjem posebnih storitev. V letu 2013 je bilo načrtovanih 118.600,00 EUR prihodkov iz opravljanja posebnih storitev, torej je bilo realiziranih za 40% več prihodkov tržnih storitev od načrtovanih. Za prihodnje obračunsko obdobje načrtujemo realizacijo prihodkov od posebnih storitev na nivoju realiziranih v letu 2013.

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

Donos na vložena poslovno potrebna sredstva izvajalca, vračunan v ceno izvajanja storitve, skladno s predpisano metodologijo ne sme presežati pet odstotkov vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za opravljanje javne službe. Najvišji dovoljeni donos na vložena osnovna sredstva izvajalca,

ki se lahko vračuna v ceno storitev javne službe za leto 2014 znaša 16.552,84 EUR. V izračunu predračunske lastne cene storitev javne službe, donos na sredstva izvajalca ni vračunan.

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

V preteklem obračunskem obdobju je bilo za izvajanje storitev javne službe zbiranje in prevoz odpadkov zaposlenih povprečno 19 delavcev, v prihodnjem obračunskem obdobju načrtujemo, da bo za izvajanje storitev javne službe zaposlenih povprečno 18 delavcev.

2.1.3.15. 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 preteklem letu 2013 znašala 1.675,27 EUR in se v celoti (100%) prenese na uporabnike javne infrastrukture. Za prihodnje obračunsko obdobje je načrtovana najemnina za javno infrastrukturo v višini 25.140,00 EUR. Na porast stroška najemnine bo vplivala najemnina za zbirni center za odpadke, ki ga bo izvajalec dobil v najem od lastnic, občin Bled in Gorje.

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

Javna infrastruktura, upoštevana v izračunih predračunskih in obračunskih cen izvajanja javne službe in namenjena izvajanju javne službe, je v celoti izkoriščena.

2.1.3.17. Izračun predračunske cene storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunska cena izvajanja storitev ločenega zbiranja odpadne embalaže za prihodnje obračunsko obdobje, leto 2014, znaša 0,3647 EUR / kg zbranih odpadkov.

Predračunska cena javne infrastrukture za ločeno zbiranje odpadne embalaže za prihodnje obračunsko obdobje, leto 2014, znaša 0,0119 EUR / kg zbranih odpadkov.

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

Stroški in prihodki so ob nastanku razčlenjeni in prepoznani skladno z določili Slovenskih računovodskih standardov, ter po viru nastanka razvrščeni neposredno na dejavnosti oziroma občine, kjer so pri izvajanju storitev dejansko nastali. Stroški, ki imajo značaj splošnih stroškov oziroma jim njihovega vira nastanka ni mogoče določiti, se razvrščajo glede na število porabljenih delovnih ur za izvajanje posamezne storitve v posamezni občini.

2.1.4. Zbiranje biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada

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

Predračunska količina zbranih biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada v letu 2013 znaša 420.000 kg.

Obračunska količina zbranih biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada v letu 2013 znaša 570.606 kg.

2.1.4.2. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje

Predračunski stroški zbiranja biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada v letu 2013 znašajo 82.848,00 EUR.

Obračunski stroški zbiranja biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada v letu 2013 znašajo 100.521,00 EUR

2.1.4.3. Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev zbiranja biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada za preteklo obračunsko obdobje

Obračunske (realizirane) količine storitve so bile v letu 2013 za 36% višje od načrtovanih predračunskih količin, obračunski stroški pa so bili za 21% višji od predračunskih stroškov storitve. Tako je obračunska cena storitve, ki je izračunana kot razmerje med zbranimi količinami odpadkov in realiziranimi stroški storitev, v letu 2013 za 11% nižja od predračunske cene ločenega zbiranja biološko razgradljivih odpadkov.

2.1.4.4. Primerjava obračunskih cen storitve z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Izdelava primerjave ni mogoča do opredelitve primerljivih območij (Ministrstvo, pristojno za okolje, še ni objavilo podatkov o primerljivih oskrbovalnih območjih).

2.1.4.5. Primerjava potrjenih cen storitve s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Izdelava primerjave ni mogoča do opredelitve primerljivih območij (Ministrstvo, pristojno za okolje, še ni objavilo podatkov o primerljivih oskrbovalnih območjih).

2.1.4.6. Primerjava obračunske cene javne infrastrukture za storitev, s primerljivimi območji

Izdelava primerjave ni mogoča do opredelitve primerljivih območij (Ministrstvo, pristojno za okolje, še ni objavilo podatkov o primerljivih oskrbovalnih območjih).

2.1.4.7. Primerjavo izvajalca javne službe s povprečjem panoge javne službe, za katero se oblikuje cena

Kazalniki za javno službo zbiranje in prevoz odpadkov so prikazani v poglavju 2.1.2.7.

2.1.4.8. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunska količina ločeno zbranih biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada v letu 2014 znaša 570.606 kg.

2.1.4.9. Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunski stroški ločenega zbiranja biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada za leto 2014 znašajo 98.661,00 EUR.

2.1.4.10. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

V preteklem obračunskem obdobju (2013) so bila za izvajanje javne službe zbiranja in prevoza odpadkov uporabljena osnovna sredstva v skupni vrednosti 359.572,43 EUR (povprečna sedanja vrednost) oziroma 973.773,50 EUR (povprečna nabavna vrednost uporabljenih sredstev). V prihodnjem obračunskem obdobju (2014) so načrtovana osnovna sredstva za izvajanje dejavnosti v enakem obsegu kot v letu 2013.

2.1.4.11. Razdelitev splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Razdelitev splošnih stroškov na dejavnost javne službe in na posebne storitve in drugo tržno dejavnost je izvedena skladno s sodili, sprejetimi v poslovnem načrtu izvajalca javne službe. Na dejavnost 'zbiranje in prevoz odpadkov' je bilo v poslovnem načrtu dodeljenih 19% splošnih stroškov. Znotraj dejavnosti je v preteklem obračunskem obdobju načrtovani delež splošnih stroškov, dodeljen na javno službo, znašal 87%, na tržno dejavnost pa 13%. Zaradi večje realizacije tržnih dejavnosti je obračunski delež splošnih stroškov za javno službo znižan na 81%, delež za tržno dejavnost pa zvišan na 19%. V prihodnjem obračunskem obdobju 2014 je načrtovani delež splošnih stroškov, dodeljenih na javno službo, 81%, na tržno dejavnost pa 19% splošnih stroškov.

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

V preteklem obračunskem obdobju, letu 2013, je bilo v okviru javne službe zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov ustvarjenih 195.614,25 EUR prihodkov z opravljanjem posebnih storitev. V letu 2013 je bilo načrtovanih 118.600,00 EUR prihodkov iz opravljanja posebnih storitev, torej je bilo realiziranih za 40% več prihodkov tržnih storitev od načrtovanih. Za prihodnje obračunsko obdobje načrtujemo realizacijo prihodkov od posebnih storitev na nivoju realiziranih v letu 2013.

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

Donos na vložena poslovno potrebna sredstva izvajalca, vračunan v ceno izvajanja storitve, skladno s predpisano metodologijo ne sme presegati pet odstotkov vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za opravljanje javne službe. Najvišji dovoljeni donos na vložena osnovna sredstva izvajalca, ki se lahko vračuna v ceno storitev javne službe za leto 2014 znaša 16.552,84 EUR. V izračunu predračunske lastne cene storitev javne službe, donos na sredstva izvajalca ni vračunan.

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

V preteklem obračunskem obdobju je bilo za izvajanje storitev javne službe zbiranje in prevoz odpadkov zaposlenih povprečno 19 delavcev, v prihodnjem obračunskem obdobju bo za izvajanje storitev javne službe zaposlenih povprečno 18 delavcev.

2.1.4.15. 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 preteklem letu 2013 znašala 1.675,27 EUR in se v celoti (100%) prenese na uporabnike javne infrastrukture. Za prihodnje obračunsko obdobje je načrtovana najemnina za javno infrastrukturo v višini 25.140,00 EUR. Na porast stroška najemnine bo vplivala najemnina za zbirni center za odpadke, ki ga bo izvajalec dobil v najem od lastnic, občin Bled in Gorje.

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

Javna infrastruktura, upoštevana v izračunih predračunskih in obračunskih cen izvajanja javne službe in namenjena izvajanju javne službe, je v celoti izkoriščena.

2.1.4.17. Izračun predračunske cene storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunska cena izvajanja storitev ločenega zbiranja biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada za prihodnje obračunsko obdobje, leto 2014, znaša 0,1668 EUR / kg zbranih odpadkov.

Predračunska cena javne infrastrukture za ločeno zbiranje biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada za prihodnje obračunsko obdobje, leto 2014, znaša 0,0061 EUR / kg zbranih odpadkov.

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

Stroški in prihodki so ob nastanku razčlenjeni in pripoznani skladno z določili Slovenskih računovodskih standardov, ter po viru nastanka razvrščeni neposredno na dejavnosti oziroma občine, kjer so pri izvajanju storitev dejansko nastali. Stroški, ki imajo značaj splošnih stroškov oziroma jim njihovega vira nastanka ni mogoče določiti, se razvrščajo glede na število porabljenih delovnih ur za izvajanje posamezne storitve v posamezni občini.

2.1.5. Zbiranje mešanih komunalnih odpadkov

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

Predračunska količina zbranih mešanih komunalnih odpadkov v letu 2013 znaša 1.804.610 kg.

Obračunska količina zbranih mešanih komunalnih odpadkov v letu 2013 znaša 1.613.100 kg.

2.1.5.2. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje

Predračunski stroški zbiranja mešanih komunalnih odpadkov v letu 2013 znašajo 253.062,00 EUR.

Obračunski stroški zbiranja mešanih komunalnih odpadkov v letu 2012, znašajo 251.302,00 EUR.

2.1.5.3. Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev zbiranja mešanih komunalnih odpadkov za preteklo obračunsko obdobje

Obračunske (realizirane) količine storitve so bile v letu 2013 za 11% nižje od načrtovanih predračunskih količin, obračunski stroški pa so bili za 1% nižji od predračunskih stroškov storitve. Tako je obračunska cena storitve, ki je izračunana kot razmerje med zbranimi količinami odpadkov in realiziranimi stroški storitev, v letu 2013 za 11% višja od predračunske cene zbiranja mešanih komunalnih odpadkov.

2.1.5.4. Primerjava obračunskih cen storitve z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Izdelava primerjave ni mogoča do opredelitve primerljivih območij (Ministrstvo, pristojno za okolje, še ni objavilo podatkov o primerljivih oskrbovalnih območjih).

2.1.5.5. Primerjava potrjenih cen storitve s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Izdelava primerjave ni mogoča do opredelitve primerljivih območij (Ministrstvo, pristojno za okolje, še ni objavilo podatkov o primerljivih oskrbovalnih območjih).

2.1.5.6. Primerjava obračunske cene javne infrastrukture za storitev, s primerljivimi območji

Izdelava primerjave ni mogoča do opredelitve primerljivih območij (Ministrstvo, pristojno za okolje, še ni objavilo podatkov o primerljivih oskrbovalnih območjih).

2.1.5.7. Primerjavo izvajalca javne službe s povprečjem panoge javne službe, za katero se oblikuje cena

Kazalniki za javno službo zbiranje in prevoz odpadkov so prikazani v poglavju 2.1.2.7.

2.1.5.8. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunska količina zbranih mešanih komunalnih odpadkov je za leto 2014 načrtovana v obsegu 1.613.100 kg.

2.1.5.9. Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunski stroški zbiranja mešanih komunalnih odpadkov za leto 2014 znašajo 211.066,00 EUR.

2.1.5.10. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

V preteklem obračunskem obdobju (2013) so bila za izvajanje javne službe zbiranja in prevoza odpadkov uporabljena osnovna sredstva v skupni vrednosti 359.572,43 EUR (povprečna sedanja vrednost) oziroma 973.773,50 EUR (povprečna nabavna vrednost uporabljenih sredstev). V prihodnjem obračunskem obdobju (2014) so načrtovana osnovna sredstva za izvajanje dejavnosti v enakem obsegu kot v letu 2013.

2.1.5.11. Razdelitev splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Razdelitev splošnih stroškov na dejavnost javne službe in na posebne storitve in drugo tržno dejavnost je izvedena skladno s sodili, sprejetimi v poslovnem načrtu izvajalca javne službe. Na dejavnost 'zbiranje in prevoz odpadkov' je bilo v poslovnem načrtu dodeljenih 19% splošnih stroškov. Znotraj dejavnosti je v preteklem obračunskem obdobju načrtovani delež splošnih stroškov, dodeljen na javno službo, znašal 87%, na tržno dejavnost pa 13%. Zaradi večje realizacije tržnih dejavnosti je obračunski delež splošnih stroškov za javno službo znižan na 81%, delež za tržno dejavnost pa zvišan na 19%. V prihodnjem obračunskem obdobju 2014 je načrtovani delež splošnih stroškov, dodeljenih na javno službo, 81%, na tržno dejavnost pa 19% splošnih stroškov.

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

V preteklem obračunskem obdobju, letu 2013, je bilo v okviru javne službe zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov ustvarjenih 195.614,25 EUR prihodkov z opravljanjem posebnih storitev. V letu 2013 je bilo načrtovanih 118.600,00 EUR prihodkov iz opravljanja posebnih storitev, torej je bilo realiziranih za 40% več prihodkov tržnih storitev od načrtovanih. Za prihodnje obračunsko obdobje načrtujemo realizacijo prihodkov od posebnih storitev na nivoju realiziranih v letu 2013.

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

Donos na vložena poslovno potrebna sredstva izvajalca, vračunan v ceno izvajanja storitve, skladno s predpisano metodologijo ne sme presežati pet odstotkov vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za opravljanje javne službe. Najvišji dovoljeni donos na vložena osnovna sredstva izvajalca,

ki se lahko vračuna v ceno storitev javne službe za leto 2014 znaša 16.552,84 EUR. V izračunu predračunske lastne cene storitev javne službe, donos na sredstva izvajalca ni vračunan.

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

V preteklem obračunskem obdobju je bilo za izvajanje storitev javne službe zbiranje in prevoz odpadkov zaposlenih povprečno 19 delavcev, v prihodnjem obračunskem obdobju bo za izvajanje storitev javne službe zaposlenih povprečno 18 delavcev.

2.1.5.15. 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 preteklem letu 2013 znašala 1.675,27 EUR in se v celoti (100%) prenese na uporabnike javne infrastrukture. Za prihodnje obračunsko obdobje je načrtovana najemnina za javno infrastrukturo v višini 25.140,00 EUR. Na porast stroška najemnine bo vplivala najemnina za zbirni center za odpadke, ki ga bo izvajalec v tem letu dobil v najem.

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

Javna infrastruktura, upoštevana v izračunih predračunskih in obračunskih cen izvajanja javne službe in namenjena izvajanju javne službe, je v celoti izkoriščena.

2.1.5.17. Izračun predračunske cene storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunska cena izvajanja storitev zbiranja mešanih komunalnih odpadkov za prihodnje obračunsko obdobje, leto 2014, znaša 0,1254 EUR /kg zbranih odpadkov.

Predračunska cena javne infrastrukture za zbiranje mešanih komunalnih odpadkov za prihodnje obračunsko obdobje, leto 2014, znaša 0,0054 EUR /kg zbranih odpadkov.

2.1.5.18. Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah
Stroški in prihodki so ob nastanku razčlenjeni in pripoznani skladno z določili Slovenskih računovodskih standardov, ter po viru nastanka razvrščeni neposredno na dejavnosti oziroma občine, kjer so pri izvajanju storitev dejansko nastali. Stroški, ki imajo značaj splošnih stroškov oziroma jim njihovega vira nastanka ni mogoče določiti, se razvrščajo glede na število porabljenih delovnih ur za izvajanje posamezne storitve v posamezni občini.

2.1.6. Prikaz elementov predračunske cene javne službe »Zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov«

Cena javne infrastrukture in cena opravljanja storitev javne službe »Zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov« sta sestavljeni iz stroškov, povezanih z opravljanjem javne službe.

Posamezni stroški – elementi cene so, skladno z 22. členom Uredbe, prikazani v spodnji Tabeli št. 1. Pri vsaki skupini stroškov so ločeno (v ležečem tisku) prikazani vsi stroški, ki presegajo deset odstotkov posamezne skupine stroškov.

Tabela št. 1:

PREDRAČUNSKI STROŠKI IZVAJANJA GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE ZBIRANJE DOLOČENIH VRST KOMUNALNIH ODPADKOV ZA LETO 2014

		Storitve 1 + 2 + 3 + 4	Storitev 1 Zbiranje ostalih ločenih frakcij in kosovnih odpadkov	Storitev 2 Zbiranje ločeno zbrane odpadne embalaže	Storitev 3 Zbiranje biološ. razgradljivih odpadkov in zelen. odpada	Storitev 4 Zbiranje mešanih komunalnih odpadkov
	Struktura stroškov po Uredbi:					
1.	Cena javne infrastrukture:	29.174	6.418	10.503	3.501	8.752
1.a	Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	25.140	5.531	9.051	3.017	7.542
1.b	Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	0	0	0	0
1.c	Stroški odškodnin (za služnost, škodo...), NUSZ	4.034	887	1.452	484	1.210
1.d	Finančna jamstva	0	0	0	0	0
1.e	Odhodki financiranja (obresti idr.)	0	0	0	0	0
2.	Cena opravljanja storitev javne službe:	793.001	174.460	321.066	95.160	202.314
2.a	Neposredni stroški materiala in storitev (od tega:)	236.079	51.937	84.988	28.329	70.824
	- stroški goriva	61.284	13.483	29.049	7.354	11.399
	- najemnine	26.190	5.762	9.428	3.143	7.857
	- storitve vzdrževanja objektov in opreme	70.841	15.585	25.503	8.501	21.252
2.b	Neposredni stroški dela	312.159	68.675	147.963	37.459	58.062
2.c	Drugi neposredni stroški (od tega:)	84.600	18.612	30.456	10.152	25.380
	- amortizacija OS, ki niso javna infrastruktura	84.600	18.612	30.456	10.152	25.380
2.d	Splošni proizvodni stroški (od tega:)	41.070	9.035	14.785	4.928	12.321
	- stroški dela	32.035	7.048	11.532	3.844	9.610
2.e	Splošni nabavno-prodajni stroški (od tega:)	13.805	3.037	4.970	1.657	4.142
	- stroški dela	10.768	2.369	3.876	1.292	3.230
2.f	Splošni upravni stroški (od tega:)	71.340	15.695	25.682	8.561	21.402
	- stroški storitev	17.835	3.924	6.421	2.140	5.350
	- stroški dela	47.084	10.359	16.950	5.650	14.125
2.g	Obresti za financiranje izvajanja JS	0	0	0	0	0
2.h	Neposredni stroški prodaje	0	0	0	0	0

Tabela št. 1:

PREDRAČUNSKI STROŠKI IZVAJANJA GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE ZBIRANJE DOLOČENIH VRST KOMUNALNIH ODPADKOV ZA LETO 2014

		Storitve 1 + 2 + 3 + 4	Storitev 1 Zbiranje ostalih ločenih frakcij in kosovnih odpadkov	Storitev 2 Zbiranje ločeno zbrane odpadne embalaže	Storitev 3 Zbiranje biološ. razgradljivih odpadkov in zelen. odpada	Storitev 4 Zbiranje mešanih komunalnih odpadkov
	Struktura stroškov po Uredbi:					
2.i	Drugi poslovni odhodki	33.948	7.469	12.221	4.074	10.184
2.j	Donos	0	0	0	0	0
	SKUPAJ 1. + 2.	822.175	180.878	331.569	98.661	211.066

Skladno z 22. členom Uredbe so ločeno oblikovane cene za posamezne storitve javne službe 'Zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov' naslednje:

1. Storitve 1: Zbiranje ločenih frakcij in kosovnih odpadkov

cena storitev v € / kg	0,1097
od tega stroški javne infrastrukture	0,0039
stroški izvajanja storitev	0,1058

2. Storitve 2: Ločeno zbiranje odpadne embalaže

cena storitev v € / kg	0,3766
od tega stroški javne infrastrukture	0,0119
stroški izvajanja storitev	0,3647

3. Storitve 3: Zbiranje biološko razgradljivih odpadkov in zelenega odpada

cena storitev v € / kg	0,1729
od tega stroški javne infrastrukture	0,0061
stroški izvajanja storitev	0,1668

4. Storitve 4: Zbiranje mešanih komunalnih odpadkov

cena storitev v € / kg	0,1308
od tega stroški javne infrastrukture	0,0054
stroški izvajanja storitev	0,1254

Uporabnikom se po novem, skladno z 22. členom Uredbe, za storitve zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov ločeno zaračunava in prikaže na računu:

- cena storitev 1, 2 in 4 skupaj:

1. Storitve 1 + 2 + 4

cena storitev v € / kg	0,1747
od tega stroški javne infrastrukture	0,0062
stroški izvajanja storitev	0,1685

- cena storitve 3:

2. Storitve 3

cena storitev v € / kg	0,1729
od tega stroški javne infrastrukture	0,0061
stroški izvajanja storitev	0,1668

2.2. Javna služba obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov ter odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov

2.2.1 Obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov ter odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov

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

Za preteklo obračunsko obdobje je izvajalec v elaboratu, ki je bil sprejet dne 19.02.2013 na 13. redni seji Občinskega sveta občine Bled in dne 19.02.2013 na 17. redni seji Občinskega sveta občine Gorje (v nadaljevanju: Elaborat 2013), oblikoval predračunske količine opravljenih storitev (izraženo v kg). Predračunske količine iz Elaborata 2013, ter dejanske količine v letu 2013 v obdobju po sprejetju cen in Elaborata 2013 (obdobje od 1.3.2013 do 31.12.2013) so navedene v spodnji tabeli.

Vrste odpadkov	Predračunska količina opravljenih storitev v letu 2013 v kg	Skupaj dejanska količina opravljenih storitev v letu 2013 (marec 2013 – december 2013) v kg
1 Obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov in odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov	1.938.000	1.542.320

2.2.1.2. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje

Za preteklo obračunsko obdobje je izvajalec v Elaboratu 2013 oblikoval predračunske stroške opravljenih storitev (izraženo v EUR). Predračunski stroški, ter dejanski stroški v letu 2013 so navedeni v spodnji tabeli:

Vrste odpadkov	Predračunski stroški za leto 2013 v EUR
1 Obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov in odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov	293.222,40

Dejanski stroški izvajanja storitev v obdobju po sprejetju cen in Elaborata 2013 (obdobje od 1.3.2013 do 31.12.2013):

PODATKI IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA za GOSPODARSKO JAVNO SLUŽBO
v obdobju od 1.3. do 31.12.2013

v EUR

Konto	Postavka	AOP	Znesek
			BLDGORJE
1	2	3	MAR-DEC 2013
	A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE (111+115+118)	110	233.353
	I. Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu (112 do 114)	111	233.353
del 76	1. Čisti prihodki od prodaje proizvodov in storitev razen najemnin	112	233.353
del 76	2. Čisti prihodki od najemnin	113	0
del 76	3. Čisti prihodki od prodaje blaga in materiala	114	0
	II. Čisti prihodki od prodaje na trgu EU (116+117)	115	0
	III. Čisti prihodki od prodaje na trgu izven EU (119+120)	118	0
	B. POVEČANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	121	0
	C. ZMANJŠANJE VREDNOSTI ZALOG PROIZVODOV IN NEDOKONČANE PROIZVODNJE	122	0
79	Č. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE	123	0
del 76	D. SUBVENCije, DOTACIJE, REGRESI, KOMPENZACIJE IN DRUGI PRIHODKI, KI SO POVEZANI S POSLOVNIMI UČINKI	124	0
del 76	E. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	125	0
	F. KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA (110+121-122+123+124+125)	126	233.353
	G. POSLOVNI ODHODKI (128+139+144+148)	127	242.178
	I. Stroški blaga, materiala in storitev (129+130+134)	128	198.590
del 70	1. Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	129	0
	2. Stroški porabljenega materiala (131 do 133)	130	9.769
del 40	a) stroški materiala	131	503
del 40	b) stroški energije	132	8.694
del 40	c) drugi stroški materiala	133	572
	3. Stroški storitev (135 do 138)	134	188.821
del 41	a) transportne storitve	135	16.933
del 41	b) najemnine	136	2.038
del 41	c) povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	137	71
del 41	č) drugi stroški storitev	138	169.779
	II. Stroški dela (140 do 143)	139	22.901
del 47	1. Stroški plač	140	16.736
del 47	2. Stroški pokojninskih zavarovanj	141	344
del 47	3. Stroški drugih socialnih zavarovanj	142	2.771
del 47	4. Drugi stroški dela	143	3.050
	III. Odpisi vrednosti (145 do 147)	144	20.517
43	1. Amortizacija	145	18.890
del 72	2. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	146	53
del 72	3. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	147	1.574

	IV. Drugi poslovni odhodki (149+150)	148	170
44	1. Rezervacije	149	79
48	2. Drugi stroški	150	92
	H. DOBIČEK IZ POSLOVANJA (126-127)	151	0
	I. IZGUBA IZ POSLOVANJA (127-126)	152	8.825
	J. FINANČNI PRIHODKI (155+160+163)	153	0
	I. Finančni prihodki iz deležev (156 do 159)	155	0
	II. Finančni prihodki iz danih posojil (161+162)	160	0
	III. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev (164+165)	163	0
	K. FINANČNI ODHODKI (168+169+174)	166	1.101
del 74	I. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	168	0
	II. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti (170 do 173)	169	1.101
del 74	1. Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	170	1.023
del 74	2. Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	171	76
del 74	3. Finančni odhodki iz izdanih obveznic	172	0
del 74	4. Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	173	2
	III. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti (175 do 177)	174	0
	L. DRUGI PRIHODKI (179+180)	178	27
del 78	I. Subvencije, dotacije in podobni prihodki, ki niso povezani s poslovnimi učinki	179	26
del 78	II. Drugi finančni prihodki in ostali prihodki	180	0
75	M. DRUGI ODHODKI	181	31
80	N. CELOTNI DOBIČEK (151-152+153-166+178-181)	182	0
80	O. CELOTNA IZGUBA (152-151-153+166-178+181)	183	9.931
	ŠTEVILO MESECEV POSLOVANJA	189	10

Na podlagi pavšala, določenega in sprejetega z elaboratom za leto 2013, je izvajalec v obdobju po sprejetju cen (od 1.3.2013 do 31.12.2013) uporabnikom storitev obračunal 271.281,74 EUR. Čisti prihodki od izvajanja storitev v tem obdobju so znašali 233.353,02 EUR. Korekcija prihodkov v višini 37.928,72, ki je bila oblikovana zaradi odstopanja predračunskih in dejanskih volumnov in količin opravljenih storitev, je upoštevana pri oblikovanju cene za prihodnje obdobje.

V obdobju od 1.3.2013 do 31.12.2013 je izvajalec izkazoval izgubo v višini 9.931,00 EUR. Izguba je nastala zaradi odstopanja dejanskih stroškov izvajanja storitev od predračunskih. Izguba iz preteklega obdobja je upoštevana pri oblikovanju cene za prihodnje obdobje.

2.2.1.3. Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje

Odmik obračunske cene od predračunske in potrjene cene je nastal predvsem zaradi povišanja stroškov obdelave in odlaganja odpadkov, povišanja stroškov dela, transportnih stroškov kot tudi stroškov pogonskega goriva za vozila in naprave.

2.2.1.4. Primerjava obračunskih cen storitve z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

V skladu s 27. členom Uredbe do opredelitve primerljivih območij s strani pristojnega Ministrstva v elaboratu ni potrebno opredeliti primerjave s primerljivimi območji. Ob izdelavi tega elaborata pristojno Ministrstvo še ni objavilo primerljivih območij.

2.2.1.5. Primerjava potrjenih cen storitve s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

V skladu s 27. členom Uredbe do opredelitve primerljivih območij s strani pristojnega Ministrstva, v elaboratu ni potrebno opredeliti primerjave s primerljivimi območji. Ob izdelavi tega elaborata pristojno Ministrstvo še ni objavilo primerljivih območij.

2.2.1.6. Primerjava obračunske cene javne infrastrukture za storitev, s primerljivimi območji

V skladu s 27. členom Uredbe do opredelitve primerljivih območij s strani pristojnega Ministrstva, v elaboratu ni potrebno opredeliti primerjave s primerljivimi območji. Ob izdelavi tega elaborata pristojno Ministrstvo še ni objavilo primerljivih območij.

2.2.1.7. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge javne službe, za katero se oblikuje cena

Primerjalni kazalniki za povprečje primerljivih panog so v skladu z Uredbo vzeti iz podatkov, ki jih objavlja Agencija Republike Slovenije za javnopravne evidence in storitve (AJPES).

Za potrebe primerjave se na podlagi 9. člena Uredbe za povprečje panoge javne službe zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov šteje dejavnost 38.11 »Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov«. Najnovejši zahtevani kazalniki so ob pripravi elaborata na voljo za leto 2012.

Primerjava kazalnikov med izvajalcem javne službe in primerjalno panogo za leto 2012

Kazalnik	Saubermacher Slovenija d.o.o.	38.11: Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov	38.21: Ravnanje z nenevarnimi odpadki
Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti	0,86	1,19	1,46
Gospodarnost poslovanja	1,06	0,99	1,02
Povprečna plača na zaposlenca	1.638,00 EUR	1.445,00 EUR	1.297,00 EUR

2.2.1.8. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunska količina je načrtovana količina v prihodnjem obračunskem obdobju, ocenjena na podlagi količin predhodnega obračunskega obdobja ter predvidevanj za prihodnje obračunsko obdobje. Predračunska količina mešanih komunalnih odpadkov ter kosovnih odpadkov za javno službo obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov in odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov za leto 2014 je 1.755.940 kg.

2.2.1.9. Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunski stroški izvajanja storitev so stroški izračunani na podlagi načrtovane količine opravljenih storitev in načrtovanih stroškov ter prihodkov izvajalca v prihodnjem obračunskem obdobju in ne vključujejo cene javne infrastrukture. Predračunski stroški obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov in odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov za leto 2014 znašajo 265.690,84 EUR.

2.2.1.10. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Za izvajanje storitev v preteklem obračunskem obdobju smo uporabljali naslednja osnovna sredstva: kontejnerji za prevoz komunalnih odpadkov, vozila za prevzemanje in prevoz odpadkov, oprema za sprejem in tehtanje odpadkov – tehtnica s programsko opremo oprema za obdelavo mešanih komunalnih odpadkov: splitting naprava oz. naprava za obdelavo odpadkov, balirna naprava, objekti, delovni stroji in naprave za manipulacijo, skladiščne površine, kontejnerji računalniška oprema in ostala osnovna sredstva...

Vso navedeno opremo bomo uporabljali tudi v prihodnjem obračunskem obdobju.

2.2.1.11. Razdelitev splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

V preteklem in prihodnjem obračunskem obdobju splošne stroške delimo na tržno dejavnost in javno službo po funkcionalni metodi.

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

Izvajalec posebnih storitev iz 11. člena Uredbe v občini ne opravlja.

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

V preteklem obdobju (leto 2013) izvajalec izkazuje izgubo v višini 9.931,00 EUR.

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva v prihodnjem obračunskem obdobju znašal 0,00 EUR.

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

Število zaposlenih za izvajanje storitev v preteklem obdobju je bilo je 11 (vozniki, disponenti, delavci, strojniki, uprava). Enako število zaposlenih za izvajanje storitev predvidevamo tudi v prihodnjem obdobju.

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

Izvajalec bo za izvajanje storitev javne službe uporabljal lastna osnovna sredstva in lastno infrastrukturo. Najemnine, ki bi se prenesele na uporabnike, tako niso predvidene.

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

Izvajalec bo za izvajanje storitev javne službe uporabljal lastna osnovna sredstva in lastno infrastrukturo. Izvajalec na območju občine ne bo izvajal posebnih storitev.

2.2.1.17. Izračun predračunske cene storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunska cena izvajanja storitev obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov ter odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov za leto 2014 znaša 0,1513 EUR na kg obdelanih odpadkov.

Predračunska cena javne infrastrukture za obdelavo določenih vrst komunalnih odpadkov ter odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov za leto 2014 znaša 0,00000 EUR/kg obdelanih odpadkov.

	OBDELAVA DOLOČENIH VRST KOMUNALNIH ODPADKOV		ODLAGANJE OSTANKOV PREDELAVE ALI ODSTRANJEVANJA KOMUNALNIH ODP.	
STROŠKI IZVAJANJA STORITEV				
	Kg	1.755.940	Kg	1.755.940
	€/leto	€/kg	€/leto	€/kg
Stroški energije	11.148,35	0,0063	0,00	0,0000
Drugi stroški materiala	84,06	0,0000	0,00	0,0000
STROŠKI MATERIALA	11.232,41	0,0064	0,00	0,0000
Stroški prevoznih storitev	23.349,14	0,0133	0,00	0,0000
Stroški drugih storitev	131.713,86	0,0750	65.905,67	0,0375
STROŠKI STORITEV	155.063,00	0,0883	65.905,67	0,0375
STROŠKI DELA	8.927,64	0,0051	0,00	0,0000
Stroški amortizacije osn.sredst.	2.374,07	0,0014	0,00	0,0000
Stroški vzdrževanja osn.sredst.	2.280,68	0,0013	0,00	0,0000
Stroški financiranja	8.998,79	0,0051	3.295,28	0,0019
DRUGI STROŠKI	13.653,55	0,0078	3.295,28	0,0019
SPLOŠNI STROŠKI	5.571,86	0,0032	2.041,43	0,0012
DOBIČEK	0,00	0,0000	0,00	0,0000
PREDRAČUNSKA CENA	194.448,46	0,1107	71.242,39	0,0406
SKUPAJ	194.448,46	0,1107	71.242,39	0,0406

Predračunska cena je oblikovana na kg opravljene storitve in se uporabnikom zaračuna glede na prostornino zabojnika za mešane komunalne odpadke in pogostost odvoza oz. praznjenja zabojnika. Preračun predračunske cene iz cene na kg v ceno na m³ je izveden tako, da je predvidena količina opravljene storitve navedena v kg razdeljena na predvideno skupno prostornino izpraznjenih zabojnikov v m³ v enakem obdobju.

Izvajalec bo najmanj ob koncu prvega obračunskega obdobja razdelil količino v obračunskem obdobju opravljenih storitev na dejansko skupno prostornino izpraznjenih zabojnikov v enakem obračunskem obdobju in v primeru ugotovljenega odstopanja izvedel poračun.

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

Stroški in prihodki so ob nastanku razčlenjeni in pripoznani skladno z določili Slovenskih računovodskih standardov, ter po viru nastanka razvrščeni neposredno na dejavnosti, kjer so pri izvajanju storitev dejansko nastali. Stroški, ki imajo značaj splošnih stroškov oziroma jim njihovega vira nastanka ni mogoče določiti, se razporejajo na podlagi naslednjih sodil:

stroški lastnih prevozov (npr. amortizacija, stroški dela, stroški zavarovanja vozil itd.) se razporejajo glede na opravljene kilometre za posamezno dejavnost,

stroški obdelave komunalnih odpadkov (npr. amortizacija, električna energija, delo, gorivo itd.) se razporejajo na podlagi obdelane količine in njenega deleža v skupni obdelani količini.

za ostale stroške smo uporabili ustrezna sodila v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi, po podobnem principu.

PRILOGA:

Cenik izvajanja storitev gospodarske javne službe Ravnanja s komunalnimi odpadki

CENIK 2014

JAVNA SLUŽBA	EUR / kg	EUR / m3	EUR / m3 z DDV
1. ZBIRANJE DOLOČENIH VRST KOMUNALNIH ODPADKOV			
a. Izvajanje storitev	0,1685	35,7894	39,1894
b. Javna infrastruktura	0,0062	1,3169	1,4420
2. ZBIRANJE BIOLOŠKO RAZGRADLJIVIH KUHINJSKIH ODPADKOV IN ZELENEGA VRTNEGA ODPADA			
a. Izvajanje storitev	0,1668	23,0518	25,2417
b. Javna infrastruktura	0,0061	0,8430	0,9231
3. OBDELAVA DOLOČENIH VRST KOMUNALNIH ODPADKOV	0,1107	10,8027	11,8289
4. ODLAGANJE OSTANKOV PREDELAVE ALI ODSTRANJEVANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0,0406	3,9579	4,3339

Bled, Murska Sobota, marec 2014

Saubermacher Slovenija d.o.o.
direktor
Rudolf Horvat, univ. dipl. prav.

Infrastruktura Bled d.o.o.
direktor
mag. Janez Resman

direktorica
mag. Mojca Letnik, univ.dipl.ekon.