

Elaborat o oblikovanju cene storitev gospodarske javne službe

Zbiranje komunalnih odpadkov

Obračun 2020
Predračun 2021

Metlika, marec 2021

1 OBLIKOVANJE CENE ZBIRANJA KOM. ODPADKOV 2020

1.1 Določila uredbe o oblikovanju cene GJS zbiranja odpadkov

Pri javni službi ravnanja s komunalnimi odpadki se ločeno oblikujejo cene za posamezno javno službo in naslednje storitve znotraj javne službe:

1. 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,
 - ločeno zbrane odpadne embalaže,
 - biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada in
 - mešanih komunalnih odpadkov;
2. obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov in
3. odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov.

Na računu se ločeno prikaže zaračunana cena storitve posamezne javne službe:

- cena storitev iz prve, druge in četrte alineje 1. točke prejšnjega odstavka,
- cena storitev iz tretje alineje 1. točke prejšnjega odstavka,
- cena storitev iz 2. točke prejšnjega odstavka in
- cena storitev iz 3. točke prejšnjega odstavka.

Cena posamezne storitve javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki iz prejšnjega odstavka je sestavljena iz cene javne infrastrukture in cene opravljanja storitev posamezne javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki.

Stroški amortizacije se izračunavajo po metodi časovnega amortiziranja, glede na stopnjo izkoriščenosti zmogljivosti infrastrukture javne službe in ob upoštevanju življenjske dobe, navedene v prilogi uredbe, za telo odlagališča pa po funkcionalni metodi.

Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov se uporabnikom obračuna v skladu s predpisom, ki ureja okoljsko dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov na odlagališčih.

Cena javne infrastrukture vključuje:

- stroške amortizacije ali najema te javne infrastrukture,
- stroške zavarovanja infrastrukture javne službe,
- stroške odškodnin, ki so stroški odškodnin za služnost in povzročeno škodo, povezano z gradnjo, obnovo in vzdrževanjem infrastrukture javne službe,
- finančna jamstva in
- odhodke financiranja, ki so stroški obresti in drugi stroški, povezani z dolžniškim financiranjem gradnje ali obnove infrastrukture javne službe. Pri tem se upošteva višina stroškov na podlagi podpisanih pogodb.

Predračunska cena opravljanja storitev javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki je tisti del cene, ki krije stroške opravljanja javne službe.

V predračunsko ceno opravljanja storitev javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki se lahko vključijo le stroški, ki jih je mogoče povezati z opravljanjem storitev javne službe in vključujejo naslednje skupine:

- neposredne stroške materiala in storitev,
- neposredne stroške dela,
- druge neposredne stroške,
- splošne (posredne) proizvodjalne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- splošne nabavno-prodajne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- splošne upravne stroške, ki vključujejo stroške materiala, amortizacije poslovno potrebnih osnovnih sredstev, storitev in dela,
- obresti zaradi financiranja opravljanja storitev javne službe,
- neposredne stroške prodaje,
- druge poslovne odhodke in
- donos iz 16. točke 2. člena uredbe.

Pri vsaki skupini stroškov iz prejšnjega odstavka se ločeno prikažejo vsi stroški, ki presegajo deset odstotkov te skupine stroškov.

Predračunska cena se v delu, ki se nanaša na opravljanja storitev javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki, in v delu, ki se nanaša na stroške javne infrastrukture, oblikuje na kg opravljene storitve iz prvega odstavka prejšnjega člena in se uporabnikom zaračuna glede na prostornino zabojnika in pogostost odvoza.

Izvajalec javne službe zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov mora ločeno voditi stroške in prihodke, ki nastanejo v zvezi z:

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

Izvajalec ceno iz prve, tretje in četrte alineje drugega odstavka te točke, izraženo v kg, zaračuna uporabnikom sorazmerno glede na prostornino zabojnika za mešane komunalne odpadke in pogostost odvoza zabojnika, in sicer tako, da se najmanj enkrat letno razdeli masa v zadnjem obračunskem obdobju zbranih komunalnih odpadkov, v skladu z 5. točko 23. člena Uredbe.

Izvajalec javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki mora prikazati porazdelitev količine opravljenih storitev javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki med uporabnike. Obvestilo o tem mora biti objavljeno na krajevno običajen način in stalno dostopno na spletni strani izvajalca javne službe.

Izvajalec ceno zbiranja biološko razgradljivih odpadkov in zelenega obreza, izraženo v kg, zaračuna uporabnikom sorazmerno glede na prostornino zabojnika za biološko

razgradljive kuhinjske odpadke in zeleni vrtni odpad ter pogostost odvoza navedenega zabojnika, in sicer tako, da se najmanj enkrat letno razdeli masa v zadnjem obračunskem obdobju zbranih komunalnih odpadkov na uporabnike glede na prostornino navedenega zabojnika in pogostost odvoza tega zabojnika.

Občina podrobneje določi način porazdelitve količine opravljenih storitev ravnanja s komunalnimi odpadki med uporabnike, kadar si več uporabnikov storitev javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki deli zabojnik ali kadar uporabnik z odpadki ne ravna v skladu s predpisi.

Za stavbo, v kateri ni stalno prijavljenih prebivalcev in za katero ni podatka o velikosti zabojnika, se za porazdelitev količine opravljenih storitev javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki upoštevata najmanj ena tretjina najmanjše velikosti zabojnika in najmanjša pogostost odvoza v skladu z občinskim predpisom, ki ureja opravljanje javne službe zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov.

Če se uvede nova storitev, se predračunska cena storitve javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki izračuna na podlagi ocene stroškov in prihodkov ter količine opravljene storitve za prvo leto opravljanja storitve, ki jo izdelata izvajalec na podlagi 4. člena Uredbe. Če je predračunska cena oblikovana na podlagi prejšnjega stavka, jo je treba v štirih mesecih po prvem končanem poslovnem letu oblikovati na podlagi dejanskih podatkov.

Predračunska cena opravljanja posameznih storitev se izračuna tako, da se stroški, ki se nanašajo na posamezno storitev, delijo s količino te opravljene storitve, pri čemer je količina opravljene storitve izražena v kg.

Za podatke o količinah opravljenih storitev se uporabijo podatki iz evidenčnih listov. V primeru, ko se količina prepuščenih odpadkov ugotavlja s tehtanjem pri uporabniku, se stroški javne infrastrukture in količina opravljenih storitev med uporabnike glede na dejansko maso prepuščenih odpadkov posameznega uporabnika.

1.2 Ravnanje s komunalnimi odpadki v občini Metlika

Področje komunalnih odpadkov ureja v Občini Metlika Odlok o ravnanju s komunalnimi odpadki (Ur. List RS, št. 11/10, 36/13, 24/18 in 24/19).

Zbiranje in odvoz odpadkov obsega po odloku:

- zbiranje in odvoz odpadkov iz gospodinjstev,
- zbiranje in odvoz ločeno zbranih frakcij komunalnih odpadkov z ekoloških otokov,
- zbiranje in odvoz kosovnih odpadkov,
- zbiranje in odvoz nevarnih odpadkov,
- zbiranje in odvoz mešanih komunalnih odpadkov,
- zbiranje in odvoz zbranih ločenih frakcij komunalnih odpadkov iz zbirnih centrov.

1.2.1 Ločeno zbiranje odpadkov

Ločeno zbiranje odpadkov na izvoru nastanka se izvaja na celotnem območju Občine Metlika. Obvezno je za vse povzročitelje odpadkov in izvajalca, ter se izvaja po programu ločenega zbiranja odpadkov, ki ga na predlog izvajalca potrdi pristojni občinski organ. Ločeno zbiranje odpadkov na izvoru nastanka poteka po vrstah odpadkov, ki jih je možno predelati ali vrniti v ponovno uporabo. Izvajalec je povzročitelje odpadkov o načinu ločenega zbiranja odpadkov dolžan obvestiti.

Gospodinjstva so dolžna izločiti biološko razgradljive odpadke in jih obdelati v lastnih kompostnikih, razen gospodinjstev v blokovskih naseljih, ki biološko razgradljive odpadke oddajo izvajalcu v ločenih posodah za biološke odpadke.

Ekološki otok je prostor, kjer so nameščeni namenski zabojniki za ločeno zbiranje posameznih ločenih frakcij. Namenski zabojniki so namenjeni zbiranju:

- papirja in drobne lepenke, vključno z odpadno embalažo iz papirja ali lepenke,
- odpadne embalaže iz stekla,
- odpadne embalaže iz plastike, sestavljenih materialov in iz kovine,
- biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov.

1.2.2 Zbirni center Bočka

Zbirni center Bočka je posebno urejen in opremljen prostor za prevzemanje in začasno hranjenje vseh vrst ločenih frakcij in kosovnih odpadkov. Izvajalec pri prevzetih odpadkih izvede predelavo z namenom odpreme v nadaljnjo predelavo ali odstranjevanje. Zbirni center je hkrati urejen kot zbiralnica odpadne električne in elektronske opreme, kjer se te frakcije tudi začasno skladiščijo.

V zbirnem centru se lahko, če to ni v neskladju s predpisi, ki urejajo ravnanje z odpadki, izvaja tudi dejavnost razvrščanja, prebiranja, obdelave in predelave posameznih frakcij. Te dejavnosti lahko izvajajo le osebe, ki so za to pooblašene s strani izvajalca.

V zbirnem centru se zbirajo naslednje vrste odpadkov:

- papir in lepenka, vključno z odpadno embalažo iz papirja ali lepenke,
- stekla vseh oblik in velikosti, vključno z odpadno embalažo iz stekla,
- plastika, vključno z odpadno embalažo iz plastike in sestavljenih materialov,
- odpadki iz kovin, vključno z odpadno embalažo iz kovin,
- les, vključno z odpadno embalažo iz lesa,
- oblačila in tekstil,
- odpadna električna in elektronska oprema,
- baterije in akumulatorji (klasifikacija po uredbi),
- kosovni odpadki,
- izrabljene gume,
- drobni gradbeni odpadki,
- biološko razgradljivi odpadki.

1.2.3 Nevarni odpadki, kosovni odpadki

Nevarni odpadki iz gospodinjstev so ostanki običajnih sredstev in pripomočkov, ki se v gospodinjstvu dnevno uporabljajo, in njihova embalaža. Zaradi nevarnih sestavin se ne smejo odlagati na odlagališča komunalnih odpadkov. Izvajalec mora ločeno zbrane nevarne odpadke oddati pooblaščenim organizacijam, ki v nadaljevanju poskrbijo za predelavo oziroma odstranjevanje.

Na območju Občine Metlika izvajalec najmanj enkrat letno organizira zbiranje nevarnih odpadkov iz gospodinjstev s posebno prilagojeno in opremljeno mobilno postajo. Zbiranje poteka v skladu z določenim terminskim planom, ki ga izvajalec objavi na krajevno običajen način.

Kosovni odpadki iz gospodinjstev se zbirajo enkrat letno v akciji odvoza kosovnega odpada. Na zbirnem centru se vse leto zbirajo kosovni odpadki do količine 1 m³. Odvoz in prevzem večjih količin kosovnih odpadkov izven akcije izvajalec zaračuna po veljavnem ceniku.

1.2.4 Odvoz komunalnih odpadkov

Redni odvoz mešanih komunalnih odpadkov in ločeno zbranih odpadkov opravlja izvajalec skladno z letnim razporedom odvoza komunalnih odpadkov in programom ločenega zbiranja odpadkov. Razpored mora izvajalec objaviti na krajevno običajen način. Izvajalec mora opravljati stalen nadzor nad ekološkimi otoki tako, da v primeru potreb opravi predčasen ali pogostejši odvoz odpadkov.

Izvajalec je dolžan upoštevati naslednje minimalno število odvozov odpadkov:

- mešani komunalni odpadki - 1 krat štirinajstdnevno,
- mešani komunalni odpadki (pogodbeni odvoz) - po naročilu,
- papir, plastika in biološki odpadki - 1 krat tedensko,
- steklo - 1 krat mesečno,
- nevarni in kosovni odpadki - 1 krat letno.

Izvajalec odvažajo komunalne odpadke samo s posebej urejenimi komunalnimi vozili. Komunalni odpadki iz ekoloških otokov in kosovni odpadki se odvažajo z odpadkom primernim vozilom.

1.2.5 Obračun storitev ravnanja z odpadki

Cene storitev zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov ter odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov se pri kalkulaciji cene in na računih oblikujejo ločeno za:

- ceno za zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov,
- ceno za obdelavo komunalnih odpadkov,
- ceno za odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov.

Predlog cene za 1. točko prejšnjega odstavka pripravi javno podjetje Komunala Metlika d.o.o., predlog cene za 2. točko prejšnjega odstavka pa javno podjetje CEROD d.o.o. Novo mesto. Oba predloga morata biti oblikovana, potrjena in uveljavljena v skladu z zakonodajo in standardi ravnanja z odpadki.

Enota količine storitev iz prejšnjega člena je masa (kilogram- kg) komunalnih odpadkov, ki jih uporabniki storitev prepustijo izvajalcu javne službe.

Celotna količina zbranih odpadkov se med povzročitelje razdeli glede na:

- težo odpadkov, zbranih s kontejnerji 5 m³ oziroma 7 m³,
- volumen posod za drobna podjetja, obrt, zavode in druge povzročitelje ob upoštevanju povprečne teže odpadkov,
- število oseb pri gospodinjstvih.

Ne glede na določbe prejšnjega odstavka se za stavbo, kjer ni stalno prijavljenih prebivalcev in za katero ni podatka o velikosti zabojnika, za zaračunavanje stroškov, ki nastajajo ne glede na količino prepuščenih odpadkov, upošteva ena tretjina najmanjše velikosti zabojnika, in najmanjša frekvenca odvoza, ki je določena v občinskem predpisu.

1.3 Predračunska in obračunska količina odpadkov 2020

Tabela 1: Količina zbranih (oddanih) odpadkov v letu 2020v kg

	Predračunska količina 2020	Obračunska količina 2020	Indeks
Mešani komunalni odpadki	1.550.000	1.316.930	85,0
Embalaža (plastika, steklo, papir)	605.000	592.400	97,9
Kosovni + gradbeni+bio+druge frakcije	773.000	867.602	112,2
SKUPAJ	2.928.000	2.776.932	94,8

Blato in mulji iz čistilnih naprav (570.770 kg) niso zajeti v tabeli 1, saj bremenijo dejavnost greznic in čiščenja odpadnih vod. Izkazane količine predstavljajo dejansko oddane količine odpadkov. Zmanjšane aktivnosti v gospodarstvu se odražajo tudi v količinah oddanih odpadkov.

1.4 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev 2020

Komunala Metlika d.o.o. je v letu 2020 organizirala oddajo odpadnega jedilnega olja. V ta namen je postavila 6 zbirnih mest na eko otokih Pugart, Tuš, Gradac, Suhor, Rosalnice in Lokvica, ter razdelila po gospodinjstvih 2.200 kosov posod volumna 3,5L in 650 kosov posod volumna 1,6L. Stroški te aktivnosti so izločeni iz postavk elaborata, saj imajo enkratno značaj. V letu 2021 bodo postavljena še štiri zbirna mesta.

Tabela 2: Predračunski in obračunski stroški 2020

	Predračunska vrednost 2020	Obračunska vrednost 2020	Indeks
Osnovni in pomožni material	1.000	9.906	990,6
Stroški energije	41.200	33.436	81,2
Nadomestni deli	9.000	6.153	68,4
Drugi material	2.100	2.442	116,3
Proizvodne storitve	0	658	*
Prevozne storitve	1.200	664	55,3
Storitve vzdrževanja	14.600	26.732	183,1
Najemnine	9.450	9.449	100,0
Nadom.str.delavcev	0	0	*
Plačilni promet, zavarovanje	7.660	2.325	30,4
Intelektualne storitve	23.900	23.328	97,6
Druge storitve	11.600	16.517	142,4
Amortizacija OS	38.670	35.343	91,4
Bruto bruto plače	218.440	231.064	105,8
Drugi stroški dela	44.914	38.127	84,9
Drugi stroški	200	136	68,0
Splošni stroški uprave, nabave	61.130	58.573	95,8
Odhodki iz financiranja	0	0	*
Drugi odhodki	0	0	*
SKUPAJ ODHODKI	485.064	494.853	102,0

1.5 Pojasnila glede odmikov med cenami

V preteklih letih so se stalno višali standardi ravnanja z odpadki, tehnologija ločevanja in ločenega zbiranja posameznih frakcij odpadkov. Na drugi strani pa je za to obdobje značilen upad industrijskih odpadkov in komunalnih odpadkov iz gospodarstva. Od leta 2009 je potekal projekt »Odpadki niso smeti«, ki je v veliki meri pripomogel h posodobitvi zbirnega centra, informiranju prebivalstva, pa tudi k nižanju stroškov javne gospodarske službe ravnanja z odpadki.

V letu 2020 je količina zbranih odpadkov nižja kot v letu 2019, vendar še vedno višja od količin v letu 2018. Staranje opreme se kaže v povečanih stroških rezervnih delov in vzdrževanja. Epidemija pa je povečala materialne stroške zaščite delavcev.

Največji delež intelektualnih storitev predstavljajo: monitoring zaprte deponije Bočka (analiza izcednih vod, analiza zraka...), deratizacija in zdravstvene storitve (pregledi in cepljenja).

Druge storitve zajemajo predvsem plačilo prevzema posameznih frakcij odpadkov: nevarnih odpadkov, ravnega stekla, lesa, kosovnih odpadkov in bioloških odpadkov.

Tabela 3: Število zaposlenih v letu 2020 – zbiranje odpadkov

	Predračunska količina	Obračunska količina	Indeks
Delovodja	0,88	0,98	111,4
Vozniki	4,84	4,18	86,4
Smetarski delavci	6,28	6,82	108,6
Skupaj	12,00	11,98	99,8

Boleznin je bilo v letu 2020 v dejavnosti odpadkov obračunanih v količini 1.920 ur, v letu 2019 pa 2.560 ur. Obračunanih odsotnosti (bolezen, praznik, dopust) pa je bilo v letu 2020 5.084 ur, v letu 2019 pa 5.860 ur. Stalno odsotna sta bila v letu 2020 torej 2,43 delavca.

1.6 Oblikovanje cen za leto 2020 v skladu z Uredbo

1.6.1 Cena javne infrastrukture v letu 2020

Ceno javne infrastrukture sestavljajo predvsem naslednji stroški:

- najemnina infrastrukture,
- stroški zavarovanj infrastrukture,
- stroški odškodnin za služnost in povzročeno škodo, povezano z gradnjo, obnovo in vzdrževanjem infrastrukture javne službe,
- odhodki financiranja, ki so stroški obresti in drugi stroški, povezani z izgradnjo in obnovo infrastrukture javne službe.

Tabela 4: Planirani in doseženi odhodki cene javne infrastrukture 2020

	Planirana vrednost 2020	Dosežena vrednost 2020	Indeks
Najem infrastrukture	9.450	9.449	100,0
Zavarovanje infrastrukture	1.052	1.052	100,0
Odškodnine	0	0	*
Poračun preteklih let	0	0	*
Skupaj vrednost	10.502	10.501	100,0
Količine zbranih odpadkov iz tabele 1	2.928.000	2.776.932	94,8
Cena javne infrastrukture	0,0036	0,0038	105,4

Obračunska cena javne infrastrukture se je zaradi zmanjšane količine zbranih in oddanih odpadkov in istega obsega infrastrukture zvišala. Uporabnikom se je zaračunala pavšalna količina zbiranja komunalnih odpadkov 2.583.746 kg (podatek fakturne knjige).

V letu 2020 je bila veljavna cena javne infrastrukture:

- od 01.01. do 31.07.2020 0,0046 EUR,
- od 01.08. do 31.12.2020 0,0036 EUR.

Povprečno zaračuna cena javne infrastrukture je v letu 2020 znašala 0,004156 (podatek iz fakturne knjige).

Tabela 5: Cena javne infrastrukture – odpadki – v letu 2020

	Vrednost	Količina	Cena
Planska cena storitve	10.502	2.928.000	0,0036
Obračunska cena storitev	10.501	2.776.932	0,0038
Dejansko zaračunano	10.737	2.583.746	0,0042

Obračunske vrednosti izhajajo iz dejansko oddanih količin odpadkov pooblaščenim prevzemnikom, dejansko zaračunane vrednosti pa izhajajo iz fakturne knjige. Razlika je posledica povprečnih vrednosti, ki se uporabljajo v obračunu (povprečna teža 1 m³ odpadkov, povprečna količina odpadkov po prebivalcu...). Planirane vrednosti so povzete po elaboratu za preteklo leto.

1.6.2 Donos na povprečna potrebna sredstva 2020

Tabela 6: Donos na vložena potrebna osnovna sredstva 2020

	Predračunska vrednost	Obračunska vrednost	Indeks
Vložena OS po nabavni vrednosti	860.648	865.989	100,6
Donos 3% od vrednosti	25.819	25.980	100,6

Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva izvajalca je donos izvajalca, ki ne sme presegati 5% od vrednosti poslovno potrebnih osnovnih sredstev za neposredno opravljanje posamezne javne službe. Za potrebe elaborata o oblikovanju cene storitev gospodarske javne službe zbiranja komunalnih odpadkov na Komunali Metlika obračunavamo 3-odstotni donos, v skladu z najemno pogodbo z Občino Metlika. Povprečna vrednost poslovno potrebnih sredstev dejavnosti je v letu 2020 znašala 865.989 EUR po knjigovodski nabavni vrednosti.

1.6.3 Cena izvajanje storitve GJS zbiranja odpadkov v letu 2020

Tabela 7: Izračun cene izvajanja storitve zbiranja odpadkov v letu 2020

	Predračunska vrednost	Obračunska vrednost	Indeks
Celotni odhodki iz tabele 2	485.064	494.853	102,0
Donos 3% na OS	25.819	25.980	100,6
Odhodki infrastrukture iz tabele 4	-10.502	-10.501	100,0
Poračun za preteklo leto	0	0	*
SKUPAJ odhodki izvajanja GJS	500.381	510.332	102,0
Prihodki od ločenih frakcij (gradbeni)	0	-11.278	*
Prihodki od komercialnih dejavnosti	-1.000	-401	40,1
Drugi poslovni prihodki (Monitoring)	-20.000	-22.941	114,7

Interna realizacija med programi	-17.500	-17.013	97,2
Neplačani prispevki za PIZ-invalidi	-50	0	*
Subvencije, povračila	0	-13.416	*
Odškodnina od zavarovalnice	-500	-370	74,0
Črpanje rezervacij za amortizacijo IPA	-10.300	-7.897	76,7
SKUPAJ (5 do 13)	451.031	437.016	96,9
Količine odpadkov v kg	2.928.000	2.776.932	94,8
Cena storitve izvajanja GJS v €/kg	0,1540	0,1574	102,2

Obračunska cena izvajanja storitve se je zaradi zmanjšane količine zbranih in oddanih odpadkov in približno enakih stroškov povečala. Uporabnikom se je zaračunala pavšalna količina komunalnih odpadkov v teži **2.583.746 kg** (podatek fakturne knjige).

V letu 2020 je bila za komunalne odpadke celo leto veljavna cena izvajanja storitve ravnanja z odpadki 0,1540 EUR/kg.

Tabela 8: Cena izvajanja storitev zbiranja odpadkov v letu 2020

	Vrednost	Količina	Cena
Planska cena storitve	451.031	2.928.000	0,1540
Obračunska cena storitev	437.016	2.776.932	0,1574
Dejansko zaračunano	397.943	2.583.746	0,1540

Obračunske vrednosti izhajajo iz dejansko oddanih količin odpadkov pooblaščenim prevzemnikom, dejansko zaračunane vrednosti pa izhajajo iz fakturne knjige. Razlika je posledica povprečnih vrednosti, ki se uporabljajo v obračunu (povprečna teža 1 m³ odpadkov, povprečna količina odpadkov po prebivalcu...). Planirane vrednosti so povzete po elaboratu za preteklo leto.

1.6.4 Vpliv cen na poslovi izid dejavnosti zbiranja odpadkov

Dejavnost zbiranja odpadkov je v letnem poročilu 2020 izkazala negativen poslovni izid v znesku 41.240 EUR, brez projekta zbiranja odpadnih jedilnih olj pa bi negativen rezultat znašal 18.879 EUR

Tabela 9: Vpliv cen na poslovni izid leta 2020 – zbiranje odpadkov

	Obračunska količina	Obračunska cena	Dejansko zaračunana		Izpad prihodkov
			količina	cena	
	kg	Eur	kg	Eur	Eur
Cena infrastrukture	2.776.932	0,0038	2.583.746	0,0042	299
Izvajanje storitev	2.776.932	0,1574	2.583.746	0,1540	-39.192
SKUPAJ					-38.893

Rezultat iz tabele kaže na to, da podjetje ni moglo oblikovati sredstev donosa za povprečno uporabljena sredstva.

1.7 PRIMERJAVA CEN NA PRIMERLJIVIH OBMOČJIH

Primerjava cen na primerljivih območjih, ki jih je predvidel MOP še ni možna, ker je oblikovanje primerljivih območij metodološko še nedodelano. Po mnenju Zbornice komunalnega gospodarstva območja niso ustrezna primerjalna osnova za namen presoje upravičenosti cen. V nadaljevanju je iz tega razloga le primerjava cen v sosednjih belokranjskih občinah.

Tabela 10: Uveljavljene cene v belokranjskih občinah 31.12.2020

	Cena		
	Črnomelj	Semič	Metlika
Cena javne infrastruk.	0,0177	0,0177	0,0036
Izvajanje storitev	0,1423	0,1423	0,1540
Skupna cena	0,1600	0,1600	0,1576

Pri primerjavi je potrebno upoštevati tudi faktorje preračuna (volumen, oseba) v težo odpadkov in subvencije občin. V Občini Metlika se gospodinjstvom zaračunava 18,50 kg odpadkov na mesec na osebo, v občinah Črnomelj in Semič pa po 19,4 kg odpadkov na osebo na mesec.

Tabela 11: Uveljavljene cene v belokranjskih občinah 31.12.2020 za občane

	Cena		
	Črnomelj	Semič	Metlika
Cena javne infrastruk.	0,0177	0,0177	0,0036
Subvencija občine v %	25%	25%	0%
Izvajanje storitev	0,1423	0,1423	0,1540
Skupna cena	0,1556	0,1556	0,1576
Količina v kg/osebo na mesec	19,40	19,40	18,50
Vrednost za osebo mesečno v EUR z DDV	3,3049	3,3049	3,1926

Iz primerjave izhaja, da je kljub subvencioniranju cene infrastrukture v sosednjih občinah obremenjenost uporabnika v naši občini nižja.

2 OBLIKOVANJE CENE GJS ZBIRANJA ODPADKOV V LETU 2021

2.1 Predračunska količina opravljenih storitev za leto 2021

Blato in mulji iz čistilnih naprav niso zajeti v tabeli 12, saj bremenijo enoto čiščenja odpadnih vod in greznice ter MKČN. Izkazane količine predstavljajo dejansko oddane količine odpadkov. Predvidena količina muljev v gospodarskem načrtu za leto 2021 je 580.000 kg.

Tabela 12: Predračunska količina zbranih odpadkov v letu 2021 v kg

	Obračunska količina 2020	Predračunska količina 2021	Indeks
Mešani komunalni odpadki	1.316.930	1.360.000	103,3
Embalaža (plastika, steklo, papir)	592.400	600.000	101,3
Kosovni + gradbeni+bio+druge frakcije	867.602	870.000	100,3
SKUPAJ	2.776.932	2.830.000	101,9

Podatki so povzeti iz gospodarskega načrta za leto 2020 in prilagojeni končnim podatkom iz leta 2020.

2.2 Predračunski stroški izvajanja storitev 2021

Tabela 13: Predračunski stroški 2021

	Obračunska vrednost 2020	Predračunska vrednost 2021	Indeks
Osnovni in pomožni material	9.906	8.000	80,8
Stroški energije	33.436	32.700	97,8
Nadomestni deli	6.153	5.770	93,8
Drugi material	2.442	2.500	102,4
Proizvodne storitve	658	0	*
Prevozne storitve	664	770	116,0
Storitve vzdrževanja	26.732	20.500	76,7
Najemnine	9.449	11.729	124,1
Nadom.str.delavcev	0	0	*
Plačilni promet, zavarovanje	2.325	2.430	104,5
Intelektualne storitve	23.328	29.840	127,9
Druge storitve	16.517	16.420	99,4
Amortizacija OS	35.343	42.220	119,5
Bruto bruto plače	231.064	243.640	105,4
Drugi stroški dela	38.127	38.016	99,7
Drugi stroški	136	150	110,3
Splošni stroški uprave, nabave	58.573	75.212	128,4
Odhodki iz financiranja	0	0	*
Drugi odhodki	0	0	*
SKUPAJ ODHODKI	494.853	529.897	107,1

Podatki so povzeti iz gospodarskega načrta za leto 2021, najemnina za infrastrukturo pa usklajena z Občino Metlika in aneksom 1/2021.

2.3 Razdelitev splošnih stroškov za leti 2020 in 2021

Vrednosti v tabeli 14 temeljijo na potrjenem letnem poročilu 2020 in planu za 2021. Podjetje uporablja sodilo za razporejanje splošnih stroškov uprave in nabave ter tudi odhodkov in prihodkov na posamezne temeljne dejavnosti delež proizvodjalnih stroškov posamezne dejavnosti v proizvodjalnih stroških celotnega podjetja. O upravičenosti sodil je podala pozitivno mnenje revizijska družba Dinamic d.o.o. iz Novega mesta, sodila pa je potrdil tudi občinski svet na 27. redni seji dne 01. 07. 2010.

Tabela 14: Razdelitev splošnih stroškov za leto 2020 in plan 2021 v EUR

	Obračunska vrednost 2020	Predračunska vrednost 2021	Indeks
Pitna voda	115.077	122.763	106,7
Odvajanje odpadnih vod	48.879	50.205	102,7
Greznice in MKČN	10.338	12.420	120,1
Čiščenje odpadnih vod	41.912	45.769	109,2
Zbiranje odpadkov	54.831	59.771	109,0
Ostale dejavnosti	152.053	187.952	123,6
SKUPAJ	423.090	478.880	113,2

Povečana vrednost splošnih stroškov uprave in nabave je posledica splošne rasti stroškov. V letu 2021 tudi niso predvideni dodatni prevrednotovalni prihodki iz naslova prodaje premoženja. Povečanje minimalne plače, rast cen poštinih drugih intelektualnih storitev, zaostrene zahteve na vseh nabavno-prodajnih področjih, javna naročila, varstvo osebnih podatkov, vse večja potreba pa strokovnem pravnem varstvu, uvajanje novih tehnologij in računalniških programov in obdelav, vse to povzroča hitrejšo rast splošnih stroškov uprave in nabave.

2.4 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za 2021

Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev se na področju ravnanja z odpadki v letu 2020 ne bo spremenil. V načrtu investicij za leto 2021 je predvideno novo tovorno vozilo, vendar šele proti koncu leta, zato ne bo bistvenega vpliva na povprečno uporabljena sredstva po nabavni vrednosti. Nabavna vrednost novega smetarja bo predvidoma višja za 30.000 do 40.000 EUR od odpisanega vozila iz leta 2005.

Tabela 15: Osnovna sredstva dejavnosti zbiranja odpadkov 2021 v EUR

NAZIV	Nabavna vrednost	Leto nabave
BAGER NAKLADALEC MF 860 Z DODATKI	58.552	1994
SMETARSKO VOZILO MB ATEGO 1528, ATRIK NADGRADNJA	90.970	2005
PREMETOVALEC KOMPOSTA-PRIKLJUČEK ZA TRAKTOR	27.500	2005
KONTEJNER KOTALNI TIP 4G30 30 M3 ODPRT	3.500	2007
KONTEJNER KOTALNI ODPRT 30 M3 TIP VG30 3/4	3.500	2007
SMETARSKO VOZILO MB ATEGO 1529 L, ATRIK R3PLŠ, 12	107.000	2008

RAČUNALNIK PRENOSNIK HP ELITEBOOK 8730W	1.304	2009
TOVORNO VOZILO MB ACTROS 2536 L, KOTALNI PREKUCNIK	100.650	2010
BAGERSKA ROKA POLIP Z ROTORJEM ZA KOSOVNE ODPADKE	6.420	2010
KONTEJNER KOTALNI 27 M3 ZELEN, ZAPRT 2 KOMADA	4.050	2010
KONTEJNER KOVIN 6,5 M3 ZAPRT VODOTESEN, ZELEN	1.350	2010
KOMPOSTNIKI IMONT 2500 kom	134.500	2011
KOMPOSTNIKI MERSON 500 KOM	9.990	2012
PRETOVORNA POSTAJA NA ZC BOČKA	118.750	2014
Mercedes Benz Arocs samonakladalec ATRIK SN 83T	115.000	2014
TRAKTOR PARKOVNI CASTEL GARDEN PTX 220HD	2.856	2015
GARAŽNA ROLO VRATA - 461*420 - SMETARSKA VOZILA	4.527	2016
KANGOO CONFORT DCI 90 E6 BUSINESS(5 sed) NM SM-624	13.033	2019
KONTEJNER KOTALNI, ZELEN, ZAPRT, 27 M3	4.980	2019
MONTAŽNI PREGRADNI ELEMENTI ZA FRAKCIJE 9,6mX7,2m	6.584	2019
VIDEO NADZOR ZBIRNEGA CENTRA 6 KAMER	2.300	2020
TEHTNICA CESTNA ZA STATIČNO TEHTANJE LIBELA	9.300	2020
GARAŽE SMETARSKIH VOZIL	16.533	1986
DRUGA DROBNA OPREMA	28.181	*
SKUPAJ v EUR	871.330	

2.5 Donos na vložena potrebna osnovna sredstva

Tabela 16: Donos na vložena potrebna osnovna sredstva 2020 in 2021

	Obračunska vrednost 2020	Predračunska vrednost 2021	Indeks
Vložena OS po nabavni vrednosti	865.989	890.000	102,8
Donos 3% od vrednosti	25.980	26.700	102,8

Višina donosa se v najemni pogodbi ni spreminjala, tako da ga ohranjamo pod najvišjo možno vrednostjo, opredeljeno v Uredbi.

2.6 Prihodki od opravljanja posebnih storitev 2021

V preteklem delovanju je zbiranje industrijskih odpadkov imelo dokaj pomembno vlogo v poslovnem izidu dejavnosti ravnanja z odpadki. Velike količine, kontejnerski odvozi, bližina in skoncentriranost povzročiteljev, je ugodno delovala na sicer slabo poslovanje dejavnosti. V zadnjih petih letih pa ni bilo več evidentiranih industrijskih odpadkov.

Odhodke pa bomo v elaboratu cen zmanjšali za nekatere prihodke dejavnosti:

- monitoring zaprte deponije Bočka, ki ga financira Občina Metlika,
- črpanje dotacij za IPA opremo (kompostniki in kotalni prekucnik),
- prihodke iz naslova interne realizacije (odvoz blata za čistilne naprave),
- prihodke iz komercialne dejavnosti (prodaja kontejnerjev in podobno).

2.7 Planirano število zaposlenih v letu 2021

Tabela 17: Število zaposlenih v letih 2020 in 2021 – zbiranje odpadkov

	Obračunska količina 2020	Predračunska količina 2021	Indeks
Delovodja	0,98	0,95	96,9
Vozniki	4,18	4,20	100,5
Smetarski delavci	6,82	6,85	100,4
SKUPAJ	11,98	12,00	100,2

V letu 2021 bo ostal obseg delovanja enak letu 2020, zato se ne bo večalo število zaposlenih v dejavnosti zbiranja odpadkov. Povečanje stroškov dela je povezano z rastjo tarifne priloge po kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti in spremenjene zakonodaje na področju minimalne plače.

2.8 Planirana najemna za infrastrukturo 2021

Tabela 18: Najemna za infrastrukturo – zbiranje odpadkov 2021

	Obračunska vrednost 2020	Predračunska vrednost 2021	Indeks
Najemna za infrastrukturo	9.449	11.729	124,1
Subvencija občine	0	0	*
Prenos na potrošnike	9.449	11.729	124,1

Najemna za infrastrukturo se bo za leto 2021 obračunala v višini amortizacije. Subvencije cene javne infrastrukture pri odpadkih ni. Odpravljen je preostanek vrednosti pri posameznih sredstvih infrastrukture, zato porast amortizacije in najemnine.

2.9 Stopnja izkoriščenosti

Za gospodarsko javno službo zbiranja komunalnih odpadkov se upošteva 100%-na izkoriščenost infrastrukture. Zbirni center bi sicer zmožel večje količine, vendar pa ni za pričakovati v prihodnosti večjih količin odpadkov, ki bi pokrile nižje obračune v sedanjem obdobju, zato je enakomerna časovna metoda amortizacije oziroma enakomerna stopnja izkoriščenosti tudi najbolj primerna.

3 IZRAČUN PREDRAČUNSKE CENE ZA LETO 2021

3.1 Predračunska cena javne infrastrukture za leto 2021

Tabela 19: Planska cena javne infrastrukture – zbiranje odpadkov 2021

	Dosežena vrednost 2020	Planska vrednost 2021	Indeks
Najem infrastrukture	9.449	11.729	124,1
Zavarovanje	1.052	1.052	100,0
Odškodnine	0	0	*
Poračun preteklih let	0	0	*
Skupaj vrednost	10.501	12.781	121,7
Količine zbranih odpadkov iz tabele 11	2.776.932	2.830.000	101,9
Cena javne infrastrukture	0,0038	0,0045	119,4

Trenutno veljavna cena javne infrastrukture znaša 0,0036 EUR na kilogram odpadkov. V letu 2019 in v prvi polovici 2020 je že veljala cena 0,0046 EUR na kilogram, uskladiti pa je potrebno tudi razmerje med težo in volumnom posode oziroma količino, ki odpade na osebo gospodinjstva.

3.2 Predračunska cena storitve zbiranja odpadkov 2021

Tabela 20: Izračun cene izvajanja storitve zbiranja odpadkov v letu 2021

	Obračunska vrednost 2020	Predračunska vrednost 2021	Indeks
Celotni odhodki iz tabele 13	494.853	529.897	107,1
Donos 3% na OS	25.980	26.700	102,8
Odhodki infrastrukture	-10.501	-12.781	121,7
SKUPAJ odhodki izvajanja GJS	510.332	543.816	106,6
Prihodki od ločenih frakcij	-11.278	-5.000	44,3
Prihodki od komercialnih dejavnosti	-401	-500	124,7
Drugi poslovni prihodki (Monitoring)	-22.941	-23.000	100,3
Interna realizacija med programi	-17.013	-16.830	98,9
Neplačani prispevki za PIZ-invalidi	0	0	*
Subvencija, povračila, covid	-13.416	-3.000	22,4
Odškodnine od zavarovalnic	-370	-1.000	
Črpanje rezervacij za amortizacijo IPA	-7.897	-7.897	100,0
SKUPAJ (5 do 13)	437.016	486.589	111,3
Količine odpadkov v kg	2.776.932	2.830.000	101,9
Cena storitve izvajanja GJS v EUR/kg	0,1574	0,1719	109,3

Opuščen je poračun za preteklo leto v višini 44.544 EUR (tabela 9), saj bi predračunska cena dodatno narasla. Trenutno veljavna cena storitve ravnanja z odpadki je 0,1540 EUR/kg. V predračunski ceni je izkazana skupna cena za vse vrste komunalnih odpadkov

skupaj. Ob uveljavljanju cene po uredbi o metodologiji bo potrebno to ceno dodatno razbiti na posamezne skupine odpadkov.

3.3 Izračun porazdelitve količin odpadkov med uporabnike 2021

Tabela 21: Porazdelitev odpadkov med uporabniki 2020 in planske količine 2021 v kg

Kategorija	EM	Realizirano 2020	Plan 2021	Indeks
Zbrani in oddani celotni odpadki v letu	kg	2.776.932	2.830.000	101,9
Tehtani zbrani odpadki (kontejnerski odvoz)	kg	249.604	250.000	100,2
Tehtane pogodbene količine	kg	49.122	50.000	101,8
Zbrani odpadki, ki so predmet preračuna (4=1-2-3)	kg	2.478.206	2.530.000	102,1
Skupni volumen praznjenih posod in frekvenco odvoza	m ³	21.124	21.130	100,0
Preračun teže odpadkov na volumen posod (6=4/5)	kg/m ³	117,32	119,73	102,1
KOLIČINE, KI SO PREDMET PORAZDELITVE				
Zaračunanane količine obrt, zavodi, društva, ostalo	kg	551.242	661.855	120,1
Povprečna teža odpadkov iz točke 7	kg/m ³	99,72	119,73	120,1
Zbrane količine odpadkov iz točke 7 (9=7/8x6)	kg	648.507	661.855	102,1
Zbrane količine odpadkov občani (10=4-9)	kg	1.829.699	1.868.145	102,1
Povprečna zaračunana količina odpadkov na občana	kg/os.	17,59	18,94	107,7
Povprečno število občanov za obračun odpadkov	oseb	8.213	8.220	100,1
Zbrane količine odpadkov na mesec (13=10/12)	kg/os.	18,57	18,94	102,0

3.4 Povečanje normativnih količin zbiranja odpadkov v letu 2021

Razlika med dejansko oddanimi količinami odpadkov in dejansko zaračunanimi količinami odpadkov povzročiteljem so pokazale, da so normativne količine prenizke in jih je potrebno korigirati. Poleg tega se nove normativne količine uveljavijo šele čez po leta, zato zaračunanane količine stalno zaostajajo za dejansko prevzetimi in oddanimi količinami odpadkov.

Tabela 22: Prikaz normativnih količin odpadkov po uporabnikih za leto 2020 in plan 2021*

	EM	Oseba/mesec	Teža 1 m ³ posode
Zaračunana Količina odpadkov na enoto 2020	kg	17,59	99,72
Planska normativna količina 2021	kg	18,94	119,73
Trenutno veljavna normativna količina 2021	kg	18,50	110,96
Indeks povečanja normativnih količin		102,4	107,9

*Količina planiranih oddanih odpadkov v 2021 je 2.830.000 kg.

Količine zaračunanih odpadkov, izkazane v kg na prebivalca bi se morale povečati tako 2,4%, za m³ volumna smetarske posode pa za 7,9%. Poračun količin za leto 2020 ne bo obračunan uporabnikom.

3.4 Primerjava cen v belokranjskih občinah za gospodinjstva 2021

Tabela 23: Primerjava cen v belokranjskih občinah na dan 10.03.2021

	Veljavna cena			Elaborat
	Črnomelj	Semič	Metlika	Metlika
Cena infrastrukture v EUR/kg	0,0177	0,0177	0,0036	0,0045
Subvencija v %	25	25	0	0
Izvajanje storitev EUR/kg	0,1423	0,1423	0,1540	0,1719
Normativna količina za občane v kg	20,20	20,20	18,50	18,94
Vrednost za 1 osebo z DDV na mesec	3,3049	3,3049	3,1926	3,6584

3.5 Vpliv predlaganih sprememb na ceno za gospodinjstva v letu 2020

Tabela 24: Vpliv predlaganih cen na ceno za gospodinjstvo 2021

	EM	Leto 2020	Elaborat 2021	Razlika	Indeks
Količina odpadkov na osebo	kg	18,50	18,94	*	102,4
Cena infrast+izvajanja storitve	EUR	0,1576	0,1764	0,0188	111,9
Cena na osebo mesečno	EUR	2,9156	3,3411	0,4255	114,6
Cena na osebo mesečno z ddv	EUR	3,1926	3,6585	0,4659	114,6

Pri 4 članski družini bi se zbiranje odpadkov podražilo za 1,86 Eur mesečno.