

PUP-Saubermacher d.o.o.
Koroška cesta 46, 3320 Velenje
Tel.:03-896-87-11, fax:03-896-87-19
www.pup-saubermacher.si

**ELABORAT O OBLIKOVANJU CEN STORITEV OBVEZNE OBČINSKE
GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE RAVNANJA S KOMUNALNIMI ODPADKI ZA
ZBIRANJE DOLOČENIH VRST KOMUNALNIH ODPADKOV V MESTNI OBČINI
VELENJE, OBČINI ŠOŠTANJ IN OBČINI ŠMARTNO OB PAKI ZA LETO 2024**



Pripravili:
Hriberšek Marcel

Drofenik Katja
Katja
Centrih Odepek Alenka
Alenka

Velenje, 19.10.2023

PUP 2
Saubermacher
PUP Saubermacher d.o.o.
Koroška cesta 46, 3320 Velenje

Direktor:
Herdež Janez

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'J. Herdež', written over a faint grid or background.

KAZALO VSEBINE:

1. Uvodna pojasnila in zakonska osnova izdelave elaborata.....	4
2. Zavezanec za izdelavo elaborata javne službe ravnanja z odpadki.....	4
3. Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje	5
4. Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje..	5
4.1. Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe za leto 2022 za mestno občino Velenje, občino Šoštanj in občino Šmartno ob Paki.....	6
4.2. Obračunski stroški izvajanja storitev javne službe za leto 2022, za mestno občino Velenje, občino Šoštanj in občino Šmartno ob Paki.....	8
5. Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe zbiranja komunalnih odpadkov za preteklo obračunsko obdobje	9
6. Primerjava obračunskih cen posamezne javne službe zbiranja komunalnih odpadkov, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih	10
7. Primerjava potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s potrjenimi cenami javne službe na primerljivih območjih	10
8. Primerjava obračunske cene javne infrastrukture javne službe, za katero se oblikuje cena, s primerljivimi območji	10
9. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov.....	10
10. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za 2023 za mestno občino Velenje, občino Šoštanj in občino Šmartno ob Paki.....	11
11. Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe za leto 2023, za mestno občino Velenje, občino Šoštanj in občino Šmartno ob Paki.....	12
12. Stroški izvajanja storitev javne službe za leto 2023 za mestno občino Velenje, občino Šoštanj in občino Šmartno ob Paki – OCENA.....	14
13. Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe za leto 2024 za mestno občino Velenje, občino Šoštanj in občino Šmartno ob Paki.....	16
14. Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.....	19
15. Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	20
16. Prihodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	20
17. Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.....	21
18. Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	21
19. Višina najemnine za javno infrastrukturo in njen delež, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture	21
20. Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe, in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev.....	21

21.	Izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture za prihodnje obračunsko obdobje	21
21.1.	Predračunska cena javne infrastrukture zbiranja komunalnih in biorazgradljivih odpadkov ..	22
21.2.	Predračunska cena zbiranja komunalnih odpadkov	22
21.3.	Predračunska cena storitve zbiranje biorazgradljivih odpadkov.....	22
22.	Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah.....	22
23.	Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 35	22

1. Uvodna pojasnila in zakonska osnova izdelave elaborata

V skladu z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/12, 109/12, 76/17, 78/19 in 44/22 – ZVO-2), ceno storitve javne službe za območje občine predlaga izvajalec javne službe z elaboratom o oblikovanju cene izvajanja storitev posamezne javne službe, ki ga predloži pristojnemu občinskemu organu v potrditev. Občina na podlagi elaborata potrdi predlagano ceno, izvajalec pa v skladu s potrjeno ceno oblikuje cenik ter ga objavi na svojih spletnih straneh in na krajevno običajen način.

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

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 in kosovnih odpadkov, razen ločeno zbrane odpadne embalaže ter biorazgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada,
 - ločeno zbrane odpadne embalaže,
 - biorazgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada,
 - mešanih komunalnih odpadkov,
2. obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov,
3. odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov.

2. Zavezanec za izdelavo elaborata javne službe ravnanja z odpadki

Zavezanec za izdelavo elaborata za javne službe ravnanja z odpadki je izvajalec obveznih gospodarskih javnih služb ravnanja z odpadki.

Po koncesijski pogodbi za izvajanje lokalnih gospodarskih javnih služb in koncesije gradnje z dne 6.7.2009, po Odloku o javno-zasebnem partnerstvu na področju ravnanja z odpadki (Uradni vestnik MOV št. 12/2008, 21/2009, Uradni list Občine Šoštanj št. 7/2008, 6/2009) in z upoštevanjem Uredbe o obvezni občinski gospodarski javni službi zbiranja komunalnih odpadkov (Uradni list RS, št. 33/17, 60/18 in 44/22 – ZVO-2) Uredbe o odpadkih (Uradni list RS, št. 77/22) ter Tehničnega pravilnika o ravnanju s komunalnimi odpadki v Mestni občini Velenje, Občini Šoštanj in Občini Šmartno ob Paki (Uradni vestnik MOV št. 11/2018, Uradni list Občine Šoštanj št. 5/2018), je družba PUP-Saubermacher d. o. o. na območju Mestne občine Velenje, Občine Šoštanj in Občine Šmartno ob Paki, izvajalec naslednje javne službe ravnanja z odpadki: zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov ter uporaba javne infrastrukture zbiranja.

Podatki o zavezancu za izdelavo elaborata:

Naziv:	PUP – Saubermacher d.o.o.
Naslov:	Koroška cesta 46, 3320 Velenje
Matična št.:	1759736
Davčna št.:	35484101
Šifra dejavnosti:	38.110
Vpis v sodni reg.:	Okrožno sodišče Celje
Vložna št.:	10765900

Izhodišča za oblikovanje cen javne službe ravnanja z odpadki

Oblikovanje cene zbiranja in odvoza ter prevoza je skladno z metodologijo o obračunavanju cen storitev in z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/12, 109/12, 76/17, 78/19 in 44/22 – ZVO-2).

Cena zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov je oblikovana skladno z določili 22. člena Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja.

Cena se ločeno oblikuje za posamezno javno službo in storitve znotraj javne službe:

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.

PREDLOG SKLEPA

o določitvi cene gospodarske javne službe zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov:

Za uporabo javne infrastrukture – 0,00807 €/kg

Za zbiranje in odvoz komunalnih odpadkov – 0,23627 €/kg

Cena za zbiranje in odvoz biorazgradljivih odpadkov ostane ista kot leta 2022 – 0,13688 €/kg

MESTNA OBČINA VELENJE, OBČINA ŠOŠTANJ, OBČINA ŠMARTNO OB PAKI	veljavne cene v €/kg brez ddv	predlagane cene v €/kg brez ddv	indeks predlagana cena/veljavna cena
Predračunska cena za javno infrastrukturo- za KO in BIO	0,00354	0,00807	2,27966
Zbiranje in odvoz komunalnih odpadkov (KO)- storitve	0,21070	0,23627	1,12136
Zbiranje in odvoz biorazgradljivih odpadkov (BIO)- storitve	0,13688	0,13688	1,00000

Cene potrjene s tem sklepom se začnejo uporabljati s 1.1.2024.

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

Storitev	Predračunska količina opravljenih storitev za l. 2022 v kg	Obračunska količina opravljenih storitev za l. 2022 v kg
Zbiranje in odvoz komunalnih odpadkov (KO)	9.520.000	9.931.149
Zbiranje in odvoz biorazgradljivih odpadkov (BIO)	2.460.000	2.484.460
Skupaj (KO+BIO)	11.980.000	12.415.609

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

4.1. Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe za leto 2022 za mestno občino Velenje, občino Šoštanj in občino Šmartno ob Paki

Z/št	VRSTA STROŠKA	ŠALEŠKA (5+6+7+8)	KO SKUPAJ (5+7+8)	MKO	BIO	EMBALAŽA	NEVARNI, KOSOVNI
1	2	3	4	5	6	7	8
1.0.	STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	42.399	41.896	40.849	503	930	118
1	Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	42.399	41.896	40.849	503	930	118
2	Stroški zavarovanja infrastrukture javne službe	0	0	0	0	0	0
3	Stroški, povezani z odškodninami za infrastrukturo javnega značaja	0	0	0	0	0	0
4	Finančni odhodki (obresti) povezani s financiranjem izgradnje infrastrukture javnega značaja	0	0	0	0	0	0
2.0.	STROŠKI IZVAJANJA STORITEV ZBIRANJA IN PREVOZA KOMUNALNIH ODPADKOV	2.505.917	2.183.136	1.278.595	322.780	696.491	208.050
2.1.	NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	476.783	416.315	249.207	60.468	137.635	29.472
1	Stroški energije	181.301	151.293	73.803	30.008	62.095	15.395
2	Stroški materiala in storitev za vzdrževanje osnovnih sredstev	141.580	120.081	54.150	21.498	55.593	10.338
3	Drugi stroški materiala	27.712	23.705	13.276	4.007	8.991	1.439
5	Transportne storitve	464	377	178	86	138	61
6	Zavarovalne premije	19.608	17.420	12.220	2.188	3.782	1.419
7	Najemnine	106.118	103.438	95.581	2.680	7.037	821
8	Študentske storitve	0	0	0	0	0	0
2.2.	NEPOSREDNI STROŠKI DELA	1.252.011	1.035.114	500.223	216.897	449.682	85.210
1	Stroški dela	1.250.050	1.033.502	499.505	216.547	448.806	85.190
2	Povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	1.962	1.612	717	349	875	20
3	Rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine	0	0	0	0	0	0
2.3.	DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	84.078	83.391	7.142	687	1.270	74.979
1	Zunanje analize in stroški odstranjevanja odpadkov	84.078	83.391	7.142	687	1.270	74.979
2	Koncesijski stroški	0	0	0	0	0	0
2.4.	SPLOŠNI (POSREDNI) PROIZVAJALNI STROŠKI	313.048	270.792	150.414	42.256	102.833	17.546
1	Amortizacija	284.313	243.393	126.147	40.920	100.257	16.989
2	Posredni stroški dela (zdrav.pregledi, izobraževanja)	5.674	4.909	2.963	766	1.522	423
3	Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča	6.869	6.395	5.408	474	876	111
4	Računalniške storitve	16.192	16.096	15.896	96	178	23
2.5.	SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	259.507	257.968	254.254	1.539	3.021	693
1	Str. bančnih storitev, ppt, tiskanje položnic	161.799	161.181	159.703	618	1.248	230
2	Stroški intelektualnih in osebnih storitev	39.300	39.276	39.219	23	29	28
3	Drugi splošni stroški	58.408	57.511	55.332	897	1.744	435
2.6.	OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	12.276	11.345	9.149	932	2.047	149
2.7.	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	108.213	108.211	108.206	2	4	1
1	Prevrednotovalni posl. odhodki OS in obratnih sredstvih	7.236	7.233	7.229	2	4	1
2	Drugi poslovni odhodki	100.977	100.977	100.977	0	0	0
	PRIHODKI OD POSEBNIH STORITEV + refundacije	258.367	256.806	3.616	1.561	223.466	29.724
3.0.	DONOS NA VLOŽENA SREDSTVA	95.019	79.519	37.655	15.500	36.830	5.034
4.0.	STROŠKI IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE SKUPAJ	2.384.967	2.047.745	1.353.483	337.222	510.784	183.477

JAVNA INFRASTRUKTURA

KOLIČINE (KO+BIO) v kg	11.980,000
KOLIČINE (KO) v kg	9.520,000
KOLIČINE (BIO) v kg	2.460,000
(KO+BIO) cena v €/kg	0,00354

**ZBIRANJE IN PREVOZ KOMUNALNIH
ODPADKOV**

KOLIČINE (KO+BIO) v kg	11.980,000
KOLIČINE (KO) v kg	9.520,000
KOLIČINE (BIO) v kg	2.460,000
(KO) cena v €/kg	0,21070
(BIO) cena v €/kg	0,13688

Predračunski stroški so izračunani na podlagi načrtovanih količin opravljenih storitev in načrtovanih stroškov in ne vključujejo cene javne infrastrukture.

Storitev	Predračunski stroški za 2022
Zbiranje in odvoz (KO) odpadkov	2.005.849 €
Zbiranje in odvoz (BIO) odpadkov	336.719 €

4.2. Obračunski stroški izvajanja storitev javne službe za leto 2022, za mestno občino Velenje, občino Šoštanj in občino Šmartno ob Paki

Z/št	VRSTA STROŠKA	ŠALEŠKA (5+6+7+8)	KO SKUPAJ (5+7+8)	MKO	BIO	EMBALAŽA	NEVARNI, KOSOVNI
1	2	3	4	5	6	7	8
1.0.	STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	43.563	43.045	41.965	518	958	122
1	<i>Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture</i>	43.563	43.045	41.965	518	958	122
2	<i>Stroški zavarovanja infrastrukture javne službe</i>	0	0	0	0	0	0
3	<i>Stroški, povezani z odškodninami za infrastrukturo javnega značaja</i>	0	0	0	0	0	0
4	<i>Finančni odhodki (obresti) povezani s financiranjem izgradnje infrastrukture javnega značaja</i>	0	0	0	0	0	0
2.0.	STROŠKI IZVAJANJA STORITEV ZBIRANJA IN PREVOZA KOMUNALNIH ODPADKOV	2.441.488	2.117.940	1.253.962	323.548	683.574	180.404
2.1.	NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	488.096	422.504	254.099	65.592	134.974	33.430
1	<i>Stroški energije</i>	200.112	166.544	80.723	33.568	68.177	17.644
2	<i>Stroški materiala in storitev za vzdrževanje osnovnih sredstev</i>	145.930	120.788	56.409	25.142	52.650	11.729
3	<i>Drugi stroški materiala</i>	25.875	21.774	11.036	4.100	9.239	1.499
5	<i>Transportne storitve</i>	1.026	955	349	72	349	257
6	<i>Zavarovalne premije</i>	21.015	18.523	12.326	2.492	4.111	2.086
7	<i>Najemnine</i>	94.138	93.920	93.256	218	449	215
8	<i>Študentske storitve</i>	0	0	0	0	0	0
2.2.	NEPOSREDNI STROŠKI DELA	1.259.247	1.040.666	498.675	218.581	452.425	89.566
1	<i>Stroški dela</i>	1.258.813	1.040.308	498.498	218.506	452.264	89.546
2	<i>Povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom</i>	433	359	177	75	161	20
3	<i>Rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine</i>	0	0	0	0	0	0
2.3.	DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	42.744	42.744	2.853	0	0	39.891
1	<i>Zunanje analize in stroški odstranjevanja odpadkov</i>	42.744	42.744	2.853	0	0	39.891
2	<i>Koncesijski stroški</i>	0	0	0	0	0	0
2.4.	SPLOŠNI (POSREDNI) PROIZVAJALNI STROŠKI	280.783	243.783	135.711	37.000	91.558	16.514
1	<i>Amortizacija</i>	250.625	215.324	111.175	35.301	88.340	15.809
2	<i>Posredni stroški dela (zdrav.pregledi, izobraževanja)</i>	8.443	7.531	5.249	911	1.762	520
3	<i>Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča</i>	6.899	6.411	5.393	488	903	115
4	<i>Računalniške storitve</i>	14.817	14.517	13.893	300	554	70
2.5.	SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	242.749	241.372	238.271	1.377	2.571	530
1	<i>Str. bančnih storitev, ptt, tiskanje položnic</i>	149.427	148.924	147.711	503	985	228
2	<i>Stroški intelektualnih in osebnih storitev</i>	32.278	32.214	32.054	64	133	27
3	<i>Drugi splošni stroški</i>	61.045	60.234	58.507	810	1.453	274
2.6.	OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	13.823	12.825	10.308	997	2.045	472
2.7.	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	114.046	114.045	114.044	0	1	0
1	<i>Prevrednotovalni posl. odhodki OS in obratnih sredstvih</i>	761	760	759	0	1	0
2	<i>Drugi poslovni odhodki</i>	113.285	113.285	113.285	0	0	0
	PRIHODKI OD POSEBNIH STORITEV	292.986	287.807	13.899	5.179	240.528	33.380
3.0.	DONOS NA VLOŽENA SREDSTVA	182.636	152.750	71.906	29.886	70.146	10.698
4.0.	STROŠKI IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE SKUPAJ	2.374.702	2.025.928	1.353.935	348.774	514.150	157.843

JAVNA INFRASTRUKTURA

KOLIČINE (KO+ BIO) v kg	12.415,609			
KOLIČINE (KO) v kg	9.931,149			
KOLIČINE (BIO) v kg	2.484,460	potrjena cena €/kg od 1.7.2022		
(KO+ BIO) cena v €/kg	0,00351	0,00354	99,15%	-0,85%

**ZBIRANJE IN PREVOZ KOMUNALNIH
ODPADKOV**

KOLIČINE (KO+ BIO) v kg	12.415,609			
KOLIČINE (KO) v kg	9.931,149			
KOLIČINE (BIO) v kg	2.484,460	potrjena cena €/kg od 1.7.2022		
(KO) cena v €/kg	0,19966	0,21070	94,76%	-5,24%
(BIO) cena v €/kg	0,14017	0,13688	102,40%	2,40%

**5. Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev
posamezne javne službe zbiranja komunalnih odpadkov za preteklo obračunsko obdobje**

Obračunski stroški za leto 2022 so bili nižji od predračunskih za leto 2022, zaradi zamikov pri dobavi bagra za manipulacijo z odpadki, kesoškega in smetarskega vozila. Iz tega naslova so bili nižji stroški amortizacije in obresti za financiranje predvidenih investicij. Bistveno višji pa so bili stroški energije, zaradi občutne podražitve pogonskih goriv v letu 2022 in stroški materiala zaradi dviga cen rezervnih delov za vozila. Zmanjšali so se stroški odstranjevanja odpadkov zaradi manj prevzetih količin nevarnih odpadkov.

Obračunske cene so za zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov zaradi nižjih stroškov in več zbranih količin nižje od predračunskih, saj nižje stroške razdelimo na večje zbrane količine.

Spodaj so v tabelah prikazani odmiki.

MESTNA OBČINA VELENJE, OBČINA ŠOŠTANJ, OBČINA ŠMARTNO OB PAKI	predračunska cena 2022 v €/kg	obračunska cena 2022 v €/kg	odmiki obračunske od predračunske cene 2022 v €/kg	% odmika
Javna infrastruktura (KO+ BIO)	0,00354	0,00351	-0,00003	99,15%
Zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov	0,21070	0,19966	-0,01104	94,76%
Zbiranje in prevoz bioloških odpadkov	0,13688	0,14017	0,00329	102,40%

Potrjena cena za Mestno občino Velenje, Občino Šoštanj in Občino Šmartno ob Paki je od 1.7.2022 enaka predračunski ceni, saj je bila leta 2022 z elaboratom sprejeta skupna cena za Mestno občino Velenje, Občino Šoštanj in Občino Šmartno ob Paki.

6. Primerjava obračunskih cen posamezne javne službe zbiranja komunalnih odpadkov, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Primerjalne analize obračunskih cen s katerokoli občino realno ni možno izdelati zaradi različnih standardov ravnanja z odpadki. Za leto 2022 niso bile objavljene cene na primerljivih območjih.

7. Primerjava potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s potrjenimi cenami javne službe na primerljivih območjih

Primerjalne analize obračunskih cen s katerokoli občino realno ni možno izdelati zaradi različnih standardov ravnanja z odpadki. Za leto 2022 niso bile objavljene cene na primerljivih območjih.

8. Primerjava obračunske cene javne infrastrukture javne službe, za katero se oblikuje cena, s primerljivimi območji

Primerjalne analize obračunskih cen s katerokoli občino prav tako realno ni možno izdelati zaradi različnih standardov ravnanja z odpadki. Za leto 2022 niso bile objavljene cene na primerljivih območjih.

9. Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena, s pomočjo kazalnikov

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 upošteva dejavnost 38.110 (zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov).

Kazalnik	PUP-Saubermacher d.o.o.	38.110 - Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov
Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti	0,79	1,58
Gospodarnost poslovanja	1,06	1,05
Povprečna mesečna plača na zaposlenca	1.740 €	1.991 €
Povprečni mesečni stroški dela na zaposlenca	2.406 €	2.746 €

Vir: AJPES – Računovodski izkazi za leto 2022

Kazalnik	Formula za izračun	Opis
Pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti	$= \frac{\text{Kratkoročna sredstva} - \text{Zaloge}}{\text{Kratkoročne obveznosti}}$	Kazalnik kaže ali so najlikvidnejša sredstva financirana s kratkoročnimi viri sredstev. Če je vrednost tega kazalnika večja od 1, so poleg zalog z dolgoročnimi viri financirana tudi likvidnejša sredstva.
Gospodarnost poslovanja	$= \frac{\text{Prihodki iz poslovanja}}{\text{Odhodki iz poslovanja}}$	Kazalnik odraža razmerje med ustvarjenimi prihodki in povzročenimi odhodki iz poslovanja. Večja kot je vrednost kazalnika, uspešnejše je poslovanje, seveda pod pogojem izkazanega čistega dobička. V primeru negativnega rezultata iz poslovanja je vrednost kazalnika manjša od 1.
Povprečna mesečna plača na zaposlenca	$= \frac{\text{Stroški plače}}{\text{Št. mesecev poslovanja}} \div \text{povprečno št. zaposlencev}$	Rezultat kazalnika prikazuje povprečno mesečno plačo zaposlenca (ne vključuje prispevke na plačo in druge stroške dela)
Povprečni mesečni stroški dela na zaposlenca	$= \frac{\text{Stroški dela}}{\text{Št. mesecev poslovanja}} \div \text{povprečno št. zaposlencev}$	Rezultat kazalnika prikazuje povprečne mesečne stroške dela zaposlenca

10. Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za 2023 za mestno občino Velenje, občino Šoštanj in občino Šmartno ob Paki

Predračunska količina je načrtovana količina v prihodnjem obračunskem obdobju.

Načrtovana količina komunalnih in biorazgradljivih odpadkov v 2023 je ocenjena na podlagi predvidevanj za prihodnje obračunsko obdobje. Za prihodnje obračunsko obdobje načrtujemo približno enake količine odpadkov.

Storitev	Obračunska količina opravljenih storitev za l. 2022 v kg	Predračunska količina opravljenih storitev za l. 2023 v kg
Zbiranje in odvoz komunalnih odpadkov (KO)	9.931.149	9.930.000
Zbiranje in odvoz biorazgradljivih odpadkov (BIO)	2.484.460	2.500.000
Skupaj (KO+BIO)	12.415.609	12.430.000

11. Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe za leto 2023, za mestno občino Velenje, občino Šoštanj in občino Šmartno ob Paki

Z/št	VRSTA STROŠKA	ŠALEŠKA (5+6+7+8)	KO SKUPAJ (5+7+8)	MKO	BIO	EMBALAŽA	NEVARNI, KOSOVNI
1	2	3	4	5	6	7	8
1.0.	STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	44.553	44.553	44.553	0	0	0
1	<i>Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture</i>	44.553	44.553	44.553	0	0	0
2	<i>Stroški zavarovanja infrastrukture javne službe</i>	0	0	0	0	0	0
3	<i>Stroški, povezani z odškodninami za infrastrukturo javnega značaja</i>	0	0	0	0	0	0
4	<i>Finančni odhodki (obresti) povezani s financiranjem izgradnje infrastrukture javnega značaja</i>	0	0	0	0	0	0
2.0.	STROŠKI IZVAJANJA STORITEV ZBIRANJA IN PREVOZA KOMUNALNIH ODPADKOV	2.766.582	2.392.637	1.402.926	373.945	780.160	209.550
2.1.	NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	515.612	446.510	270.485	69.103	141.813	34.212
1	<i>Stroški energije</i>	210.260	175.798	88.381	34.463	69.928	17.489
2	<i>Stroški materiala in storitev za vzdrževanje osnovnih sredstev</i>	152.215	125.904	58.815	26.312	54.987	12.102
3	<i>Drugi stroški materiala</i>	29.596	24.831	12.549	4.765	10.524	1.758
5	<i>Transportne storitve</i>	1.232	1.146	419	86	418	309
6	<i>Zavarovalne premije</i>	23.863	21.141	14.421	2.723	4.508	2.212
7	<i>Najemnine</i>	98.445	97.691	95.900	754	1.449	342
8	<i>Študentske storitve</i>	0	0	0	0	0	0
2.2.	NEPOSREDNI STROŠKI DELA	1.469.690	1.214.067	579.252	255.623	523.360	111.455
1	<i>Stroški dela</i>	1.469.217	1.213.677	579.058	255.540	523.195	111.425
2	<i>Povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom</i>	473	390	195	83	165	30
3	<i>Rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine</i>	0	0	0	0	0	0
2.3.	DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	50.035	50.035	3.408	0	0	46.627
1	<i>Zunanje analize in stroški odstranjevanja odpadkov</i>	50.035	50.035	3.408	0	0	46.627
2	<i>Koncesijski stroški</i>	0	0	0	0	0	0
2.4.	SPLOŠNI (POSREDNI) PROIZVAJALNI STROŠKI	331.790	285.774	161.205	46.016	108.692	15.877
1	<i>Amortizacija</i>	298.979	254.811	134.505	44.168	105.200	15.107
2	<i>Posredni stroški dela (zdrav.pregledi, izobraževanja)</i>	8.780	7.808	5.372	972	1.872	564
3	<i>Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča</i>	7.513	6.981	5.874	532	983	125
4	<i>Računalniške storitve</i>	16.518	16.173	15.455	345	637	81
2.5.	SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	258.321	256.813	253.418	1.507	2.818	576
1	<i>Str. bančnih storitev, ptt, tiskanje položnic</i>	164.433	163.867	162.500	566	1.108	259
2	<i>Stroški intelektualnih in osebnih storitev</i>	30.301	30.238	30.077	64	133	27
3	<i>Drugi splošni stroški</i>	63.586	62.709	60.841	878	1.578	290
2.6.	OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	27.087	25.392	21.113	1.696	3.476	803
2.7.	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	114.046	114.045	114.044	0	1	0
1	<i>Prevrednotovalni posl. odhodki OS in obratnih sredstvih</i>	761	760	759	0	1	0
2	<i>Drugi poslovni odhodki</i>	113.285	113.285	113.285	0	0	0
	PRIHODKI OD POSEBNIH STORITEV	216.512	213.994	5.327	2.519	191.929	16.738
3.0.	DONOS NA VLOŽENA SREDSTVA	152.592	137.652	64.748	14.939	63.306	9.598
4.0.	STROŠKI IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE SKUPAJ	2.747.214	2.360.848	1.506.900	386.366	651.538	202.410

JAVNA INFRASTRUKTURA

KOLIČINE (KO+BIO) v kg	12.430,000			
KOLIČINE (KO) v kg	9.930,000			
KOLIČINE (BIO) v kg	2.500,000	potrjena cena €/kg		
(KO+BIO) cena v €/kg	0,00358	0,00354	101,13%	1,13%

ZBIRANJE IN PREVOZ KOMUNALNIH
ODPADKOV

KOLIČINE (KO+BIO) v kg	12.430,000			
KOLIČINE (KO) v kg	9.930,000			
KOLIČINE (BIO) v kg	2.500,000	potrjena cena €/kg		
(KO) cena v €/kg	0,23326	0,21070	110,71%	10,71%
(BIO) cena v €/kg	0,15455	0,13688	112,91%	12,91%

Predračunski stroški so izračunani na podlagi načrtovanih količin opravljenih storitev in načrtovanih stroškov in ne vključujejo cene javne infrastrukture.

Storitev	Predračunski stroški za l. 2023
Zbiranje in odvoz (KO) odpadkov	2.316.295 €
Zbiranje in odvoz (BIO) odpadkov	386.366 €

12. Stroški izvajanja storitev javne službe za leto 2023 za mestno občino Velenje, občino Šoštanj in občino Šmartno ob Paki – OCENA

Z/št	VRSTA STROŠKA	ŠALEŠKA (5+6+7+8)	KO SKUPAJ (5+7+8)	MKO	BIO	EMBALAŽA	NEVARNI, KOSOVNI
1	2	3	4	5	6	7	8
1.0.	STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	46.905	46.387	45.307	518	958	122
1	Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	46.905	46.387	45.307	518	958	122
2	Stroški zavarovanja infrastrukture javne službe	0	0	0	0	0	0
3	Stroški, povezani z odškodninami za infrastrukturo javnega značaja	0	0	0	0	0	0
4	Finančni odhodki (obresti) povezani s financiranjem izgradnje infrastrukture javnega značaja	0	0	0	0	0	0
2.0.	STROŠKI IZVAJANJA STORITEV ZBIRANJA IN PREVOZA KOMUNALNIH ODPADKOV	2.635.341	2.280.300	1.357.180	355.041	729.984	193.137
2.1.	NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	458.518	402.773	261.976	55.745	111.507	29.290
1	Stroški energije	176.590	147.633	75.808	28.957	58.688	13.137
2	Stroški materiala in storitev za vzdrževanje osnovnih sredstev	130.807	109.821	56.315	20.986	41.226	12.280
3	Drugi stroški materiala	31.947	28.921	20.544	3.026	6.899	1.478
5	Transportne storitve	0	0	0	0	0	0
6	Zavarovalne premije	23.099	20.613	14.330	2.486	4.109	2.175
7	Najemnine	95.630	95.426	94.801	204	425	200
8	Študentske storitve	446	359	178	87	161	20
2.2.	NEPOSREDNI STROŠKI DELA	1.469.443	1.213.779	584.540	255.665	517.707	111.531
1	Stroški dela	1.468.684	1.213.119	584.107	255.565	517.526	111.486
2	Povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	760	660	433	100	181	46
3	Rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine	0	0	0	0	0	0
2.3.	DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	34.961	34.779	5.618	181	335	28.826
1	Zunanje analize in stroški odstranjevanja odpadkov	34.961	34.779	5.618	181	335	28.826
2	Koncesijski stroški	0	0	0	0	0	0
2.4.	SPLOŠNI (POSREDNI) PROIZVAJALNI STROŠKI	288.463	249.111	134.568	39.352	93.195	21.348
1	Amortizacija	258.815	220.932	109.764	37.884	90.320	20.848
2	Posredni stroški dela (zdrav.pregledi, izobraževanja)	5.759	5.104	3.424	655	1.371	309
3	Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča	7.639	7.116	6.026	523	967	123
4	Računalniške storitve	16.250	15.959	15.354	290	537	68
2.5.	SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	251.156	248.734	243.777	2.422	3.881	1.076
1	Str. bančnih storitev, ptt, tiskanje položnic	160.454	159.924	158.611	530	1.026	287
2	Stroški intelektualnih in osebnih storitev	29.921	29.921	29.921	0	0	0
3	Drugi splošni stroški	60.781	58.889	55.246	1.892	2.855	789
2.6.	OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	27.080	25.427	21.044	1.653	3.326	1.058
2.7.	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	105.720	105.696	105.656	24	33	7
1	Prevrednotovalni posl. odhodki OS in obratnih sredstvih	6.544	6.544	6.544	0	0	0
2	Drugi poslovni odhodki	99.177	99.153	99.113	24	33	7
	PRIHODKI OD POSEBNIH STORITEV	252.060	247.041	10.696	5.019	204.988	31.358
3.0.	DONOS NA VLOŽENA SREDSTVA	152.205	137.430	64.868	14.775	62.964	9.598
4.0.	STROŠKI IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE SKUPAJ	2.582.390	2.217.075	1.456.659	365.315	588.918	171.498

JAVNA INFRASTRUKTURA

KOLIČINE (KO+BIO) v kg	12.500,000			
KOLIČINE (KO) v kg	10.000,000			
KOLIČINE (BIO) v kg	2.500,000	potrjena cena €/kg		
(KO+BIO) cena v €/kg	0,00375	0,00354	105,93%	5,93%

**ZBIRANJE IN PREVOZ KOMUNALNIH
ODPADKOV**

KOLIČINE (KO+BIO) v kg	12.500,000			
KOLIČINE (KO) v kg	10.000,000			
KOLIČINE (BIO) v kg	2.500,000	potrjena cena €/kg		
(KO) cena v €/kg	0,21707	0,21070	103,02%	3,02%
(BIO) cena v €/kg	0,14592	0,13688	106,60%	6,60%

Stroški izvajanja storitev javne službe za so izračunani na podlagi načrtovanih količin opravljenih storitev in načrtovanih stroškov in ne vključujejo cene javne infrastrukture.

Storitev	Predračunski stroški za l. 2023	Ocena stroškov za l. 2023	Odmik ocene stroškov za l. 2023 od predračunskih stroškov za l. 2023
Zbiranje in odvoz (KO) odpadkov	2.316.295 €	2.170.688 €	93,71%
Zbiranje in odvoz (BIO) odpadkov	386.366 €	364.797 €	94,42%

13. Predračunski stroški izvajanja storitev javne službe za leto 2024 za mestno občino Velenje, občino Šoštanj in občino Šmartno ob Paki

Z/št	VRSTA STROŠKA	ŠALEŠKA (5+6+7+8)	KO SKUPAJ (5+7+8)	MKO	BIO	EMBALAŽA	NEVARNI, KOSOVNI
1	2	3	4	5	6	7	8
1.0.	STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	100.927	90.429	59.439	10.498	30.868	122
1	<i>Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture</i>	100.927	90.429	59.439	10.498	30.868	122
2	<i>Stroški zavarovanja infrastrukture javne službe</i>	0	0	0	0	0	0
3	<i>Stroški, povezani z odškodninami za infrastrukturo javnega značaja</i>	0	0	0	0	0	0
4	<i>Finančni odhodki (obresti) povezani s financiranjem izgradnje infrastrukture javnega značaja</i>	0	0	0	0	0	0
2.0.	STROŠKI IZVAJANJA STORITEV ZBIRANJA IN PREVOZA KOMUNALNIH ODPADKOV	2.837.547	2.460.837	1.435.401	376.710	789.806	235.630
2.1.	NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV	495.471	437.440	273.152	58.031	123.844	40.443
1	<i>Stroški energije</i>	194.111	163.964	82.445	30.147	63.273	18.247
2	<i>Stroški materiala in storitev za vzdrževanje osnovnih sredstev</i>	147.026	125.316	60.947	21.710	47.875	16.493
3	<i>Drugi stroški materiala</i>	31.203	28.179	19.132	3.023	6.947	2.100
5	<i>Transportne storitve</i>	0	0	0	0	0	0
6	<i>Zavarovalne premije</i>	26.511	23.739	15.451	2.772	4.983	3.305
7	<i>Najemnine</i>	95.728	95.523	94.822	205	443	258
8	<i>Študentske storitve</i>	892	718	355	174	322	41
2.2.	NEPOSREDNI STROŠKI DELA	1.597.919	1.326.727	621.712	271.192	560.040	144.974
1	<i>Stroški dela</i>	1.597.141	1.326.051	621.271	271.090	559.853	144.928
2	<i>Povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom</i>	779	676	442	103	187	47
3	<i>Rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine</i>	0	0	0	0	0	0
2.3.	DRUGI NEPOSREDNI STROŠKI	36.782	36.544	7.266	238	440	28.839
1	<i>Zunanje analize in stroški odstranjevanja odpadkov</i>	36.782	36.544	7.266	238	440	28.839
2	<i>Koncesijski stroški</i>	0	0	0	0	0	0
2.4.	SPLOŠNI (POSREDNI) PROIZVAJALNI STROŠKI	294.813	251.292	133.773	43.520	98.659	18.861
1	<i>Amortizacija</i>	263.533	221.510	107.642	42.023	95.734	18.134
2	<i>Posredni stroški dela (zdrav.pregledi, izobraževanja)</i>	5.857	5.231	3.395	626	1.314	522
3	<i>Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča</i>	7.677	7.151	6.056	526	972	123
4	<i>Računalniške storitve</i>	17.746	17.400	16.680	346	639	81
2.5.	SPLOŠNI UPRAVNI STROŠKI	263.061	260.961	256.700	2.100	3.412	849
1	<i>Str. bančnih storitev, ptt, tiskanje položnic</i>	171.175	170.630	169.117	546	1.079	433
2	<i>Stroški intelektualnih in osebnih storitev</i>	30.384	30.384	30.384	0	0	0
3	<i>Drugi splošni stroški</i>	61.502	59.947	57.199	1.555	2.333	415
2.6.	OBRESTI ZARADI FINANCIRANJA OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	26.795	25.168	20.092	1.627	3.412	1.664
2.7.	DRUGI POSLOVNI ODHODKI	122.706	122.706	122.706	0	0	0
1	<i>Prevrednotovalni posl. odhodki OS in obratnih sredstvih</i>	6.806	6.806	6.806	0	0	0
2	<i>Drugi poslovni odhodki</i>	115.900	115.900	115.900	0	0	0
	PRIHODKI OD POSEBNIH STORITEV	253.417	250.406	6.446	3.011	212.148	31.811
3.0.	DONOS NA VLOŽENA SREDSTVA	158.723	152.315	71.336	6.408	69.354	11.625
4.0.	STROŠKI IZVAJANJA JAVNE SLUŽBE SKUPAJ	2.843.780	2.453.175	1.559.730	390.605	677.879	215.566

JAVNA INFRASTRUKTURA

KOLIČINE (KO+BIO) v kg	12.500,000			
KOLIČINE (KO) v kg	10.000,000			
KOLIČINE (BIO) v kg	2.500,000	potrjena cena €/kg		
(KO+BIO) cena v €/kg	0,00807	0,00354	227,97%	127,97%

**ZBIRANJE IN PREVOZ KOMUNALNIH
ODPADKOV**

KOLIČINE (KO+BIO) v kg	12.500,000			
KOLIČINE (KO) v kg	10.000,000			
KOLIČINE (BIO) v kg	2.500,000	potrjena cena €/kg		
(KO) cena v €/kg	0,23627	0,21070	112,14%	12,14%
(BIO) cena v €/kg	0,15204	0,13688	111,08%	11,08%

Storitev	Predračunski stroški za I. 2023	Ocena stroškov za I. 2023	Predračunski stroški za I. 2024	Odmik predračunskih stroškov za I. 2024 od ocene stroškov za I. 2023
Zbiranje in odvoz (KO) odpadkov	2.316.295 €	2.170.688 €	2.362.746 €	108,85%
Zbiranje in odvoz (BIO) odpadkov	386.366 €	364.797 €	380.107 €	104,20%

Pri pripravi predračunskih stroškov za leto 2024 smo izhajali iz doseženih stroškov iz izkaza poslovnega izida za leto 2022 in ocene stroškov do konca leta 2023, ki smo jih povišali v delu, kjer je pričakovati povišanje zaradi:

1. STROŠKOV DELA v višini 128.457,00 €:

- dvig minimalne plače za 12 % po zakonu s 1.1.2023,
- dvig zneska za malico in prevoz v drugi polovici leta 2022 po kolektivni pogodbi,
- dodatek za minulo delo 0,5 % za vse zaposlene po pogodbi o zaposlitvi v podjetju,
- uskladitev izhodiščnega plačilnega razreda s kolektivno pogodbo - dvig 10 % s 1.8.2023,
- uskladitev izhodiščnega plačilnega razreda s kolektivno pogodbo - dvig 6 % s 1.1.2024
- napredovanja posameznih zaposlenih v skladu s sistematizacijo delovnega mesta.

2. AMORTIZACIJE v višini: 4.718,00 €

Amortizacija v letu 2022 je bila 250.625,00 €. Ocenjena amortizacija za leto 2023 je 258.815 €, za leto 2024 pa 263.533 €. V letu 2024 planiramo nabavo kombiniranega smetarskega vozila v višini 334.000,00 €, posod za odpadke v višini 30.000,00 €, kontejnerjev v višini 12.500,00 € in računalniške opreme v višini 12.000,00 €. Iz amortizacije za leto 2024 smo izločili podzemno zbiralnico za Staro Velenje, ki je bila prodana MOV. Z novimi investicijami je predvidena amortizacija v letu 2024 263.533,00 €, kar pomeni 5,15 % več kot je bila v letu 2022 in 1,82 % več kot je ocenjena za leto 2023.

3. STROŠKOV BANČNIH STORITEV, PTT, TISKANJE POLOŽNIC v višini 10.721,00 €:

- dvig poštnine cca. 7,2%. Pošta Slovenije vsako leto dvigne cene poštnin,
- višji stroški bančnih storitev (dvig obrestnih mer),

4. STROŠKOV ENERGIJE v višini 17.521,00 €:

- povišanje stroška ogrevanja in električne energije,
- dvig cen pogonskih goriv

5. STROŠKOV MATERIALA IN STORITEV ZA VZDRŽEVANJE OSNOVNIH SREDSTEV ter DRUGIH STROŠKOV MATERIALA v višini 16.219,00 €:

- višji stroški zaradi dviga cen, planiran dvig 5,8 %,

6. OBRESTI FINANCIRANJA

- dvig obrestnih mer (euribor) v letu 2023,
- zadolžitev zaradi novih investicij,
- kredit v letu 2022 v višini 400.000,00 € pridobljen za nakup bagra Volvo za manipulacijo z odpadki in odplačila obveznosti do podjetja Simbio d.o.o.

Drugi poslovni odhodki zajemajo stroške obratovalnega monitoringa za zaprto odlagališče odpadkov v Velenju.

Drugi splošni stroški zajemajo stroške članarin, izvršilne stroške, storitve ISO 9001 in 14001, oglase in objave, stroške varovanja, pranje delovnih oblačil, stroške izterjave, stroške sodnih in upravnih taks, rtv prispevek.

V stroških niso zajeti stroški, ki po metodologiji niso upravičeni stroški cene storitev javne službe (odškodnine, globe, sponzorstva, donacije in reklame).

Strošek najema javne infrastrukture iz naslova povišanja najemnine na lokaciji ZC Velenje, zaradi letne uskladitve z rastjo cen življenjskih stroškov (po pogodbi) in najemnin za podzemne zbiralnice.

Storitev	Obračunska količina opravljenih storitev za l. 2022 v kg	Predračunska količina opravljenih storitev l. 2023 v kg	Ocena količine opravljenih storitev za l. 2023 v kg	Predračunska količina opravljenih storitev l. 2024 v kg
Zbiranje in odvoz komunalnih odpadkov (KO)	9.931.149	9.930.000	10.000.000	10.000.000
Zbiranje in odvoz biorazgradljivih odpadkov (BIO)	2.484.460	2.500.000	2.500.000	2.500.000
Skupaj (KO+BIO)	12.415.609	12.430.000	12.500.000	12.500.000

MESTNA OBČINA VELENJE, OBČINA ŠOŠTANJ, OBČINA ŠMARTNO OB PAKI Vrsta stroška	Obračunski stroški za l. 2022 v €	Predračunski stroški za l. 2023 v €	Ocena stroškov za l. 2023 v €	Predračunski stroški za l. 2024 v €
Javna infrastruktura (KO+Bio)	43.563	44.553	46.905	100.927
Zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov (KO)	1.982.883	2.316.295	2.170.688	2.362.746
Zbiranje in prevoz bioloških odpadkov (Bio)	348.256	386.366	364.797	380.107
SKUPAJ STROŠKI:	2.374.702	2.747.214	2.582.390	2.843.780

MESTNA OBČINA VELENJE, OBČINA ŠOŠTANJ, OBČINA ŠMARTNO OB PAKI	Obračunska cena za l. 2022 v €/kg	Predračunska cena za l. 2023 v €/kg	Ocenjena predračunska cena za l. 2023 v €/kg	Predračunska cena za l. 2024 v €/kg	Odmiki predračunske cene za l. 2024 od obračunske cene za l. 2022 v €/kg	% odmika
Javna infrastruktura (KO+Bio)	0,00351	0,00358	0,00375	0,00807	0,00456	229,91%
Zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov (KO)	0,19966	0,23326	0,21707	0,23627	0,03661	118,34%
Zbiranje in prevoz bioloških odpadkov (Bio)	0,14017	0,15455	0,14592	0,15204	0,01187	108,47%

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

Med poslovno potrebna sredstva upoštevamo vozila, zabojnike in kontejnerje ter investicije v ZC Velenje (ureditev ZC, prekladalna postaja, mostna tehtnica, videonadzor, požarna varnost).

NAZIV	Amortizacija l. 2022	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
zbiranje komunalnih odpadkov	215.324,00 €	3.055.001,04 €	1.877.622,97 €	1.177.378,07 €
zbiranje biorazgradljivih odpadkov	35.301,00 €	597.723,36 €	341.441,98 €	256.281,38 €

NAZIV	Amortizacija l. 2023	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
zbiranje komunalnih odpadkov	220.932,00 €	3.053.999,45 €	2.038.075,08 €	1.015.924,37 €
zbiranje biorazgradljivih odpadkov	37.884,00 €	590.982,37 €	374.151,68 €	216.830,69 €

NAZIV	Amortizacija l. 2024	Nabavna vrednost	Popravek vrednosti	Sedanja vrednost
zbiranje komunalnih odpadkov	221.510,00 €	3.384.770,40 €	2.280.704,93 €	1.104.065,47 €
zbiranje biorazgradljivih odpadkov	42.023,00 €	640.814,06 €	414.274,47 €	226.539,59 €

15. Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom Uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

Splošni stroški so razdeljeni na tržni in javni del dejavnosti glede na delež neposrednih stroškov.

DELILNI KLUČI

	VELENJE	ŠOŠTANJ	ŠMARTNO OB PAKI	ZG. SAVINJSKA	TRŽNE
NEPOSREDNI STROŠKI	neposredni stroški, ki nastanejo za posamezno dejavnost grede v celoti na to dejavnost				
NEPOSREDNI STROŠKI DELA	% delitve po posameznemu delavcu glede na ure opravljene za posamezno dejavnost				
NEPOSREDNI STROŠKI MATERIALA IN STORITEV ZA VOZILA	% delitve po posameznih vozil glede na opravljene ure za posamezno dejavnost				
POSREDNI STROŠKI - ključ delitve je delež neposrednih stroškov v skupnih stroških	41,88	9,00	3,79	11,89	33,44

Posredni stroški, ki jih delimo po tem ključu so: najemnine, pisarniški material, časopisi in strokovna literatura, računalniške storitve, plačilni promet (razen trajniki in mestna blagajna), zavarovalna premija-odgovornost, odvetniške storitve, storitve revizorja, svetovalne storitve, pogodbeno delo, finančni odhodki

Delilni ključni so bili potrjeni na korespondenčni seji skupščine dne 16.5.2014.

Opomba : S točnimi podatki in evidencami razpolagamo na sedežu družbe in so razvidni v poslovnih dokumentih.

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

V skladu z 11. členom uredbe so posebne storitve izvajalca storitve, ki jih izvajalec opravlja in pri tem uporablja javno infrastrukturo, ali prodaja stranskih proizvodov, ki nastanejo pri izvajanju dejavnosti, in niso obvezne storitve javne službe.

Prihodki od posebnih storitev za prihodnje obračunsko obdobje:

Prihodki od posebnih storitev za preteklo obračunsko obdobje leta 2022	292.986 €
Ocena prihodkov od posebnih storitev za leto 2023	252.060 €
Prihodki od posebnih storitev za prihodnje obračunsko obdobje leta 2024	253.417 €

Prihodki od posebnih storitev za prihodnje obračunsko obdobje 2024 so nižji od obračunskih za leto 2022 zaradi manjših upoštevanih refundacij iz naslova bolniške odsotnosti in zmanjšane cene za prodajo sekundarnih surovin.

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

V preteklem obračunskem obdobju leta 2022 je bil donos na poslovno potrebna sredstva 182.636 € (5% na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva na dan 31.12.2022).

Upoštevan predviden donos na vložena poslovno potrebna sredstva za prihodnje obračunsko obdobje (2024) je 158.723 € (4,5% na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za KO in 1% za BIO na dan 31.12.2024).

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

Število zaposlenih za izvajanje javne službe za občino Velenje, Šoštanj in Šmartno ob Paki za preteklo obračunsko obdobje je 44,10 od 78 zaposlenih, za prihodnje obračunsko obdobje pa 43,89 (vozniki, mehaniki, delavci na odvozu in zbirnem centru, koordinator, disponent, uprava) od skupno 77 zaposlenih.

19. Višina najemnine za javno infrastrukturo in njen delež, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture

Javna infrastruktura	50.797 €/letno
Javna infrastruktura – podzemne zbiralnice	50.130 €/letno
Javna infrastruktura-skupaj	100.927 €/letno

20. 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. Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe je 89,24%, za podzemne zbiralnice pa 100%.

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

Po Uredbi o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/12, 109/12, 76/17, 78/19 in 44/22 – ZVO-2) izvajalec z laboratorom enkrat letno pripravi obračunske in predračunske cene. Predlagane lastne cene so skupne cene vseh treh občin.

21.1. Predračunska cena javne infrastrukture zbiranja komunalnih in biorazgradljivih odpadkov

V predlog za potrditev dajemo predračunsko ceno za leto 2024 za uporabo javne infrastrukture -

Stroški javne infrastrukture	100.927 €
Predvidena letna količina (KO+BIO)	12.500.000 kg
Predračunska cena javne infrastrukture	0,00807 €/kg

21.2. Predračunska cena zbiranja komunalnih odpadkov

Izračunana predračunska cena za zbiranje komunalnih odpadkov (v nadaljevanju: KO) je 0,23627 €/kg in je za 12,14 % višja od potrjene cene. Potrjena cena je 0,21070 €/kg od 1.7.2022.

Zbiranje komunalnih odpadkov	2.362.746 €
Predvidena letna količina (KO)	10.000.000 kg
Predračunska cena zbiranja KO	0,23627 €/kg

21.3. Predračunska cena storitve zbiranje biorazgradljivih odpadkov

Izračunana predračunska cena za zbiranje biorazgradljivih odpadkov (v nadaljevanju: BIO) je 0,15204 €/kg in je za 11,08 % višja od potrjene cene. Potrjena cena je 0,13688 €/kg od 1.7.2022.

Zbiranje biorazgradljivih odpadkov BIO	380.107 €
Predvidena letna količina BIO	2.500.000 €
Predračunska cena zbiranja BIO	0,15204 €/kg

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

Prihodki in neposredni stroški se knjižijo na stroškovne nosilce in stroškovna mesta na osnovi izvornih listin, posredni pa na osnovi določenih ključev.

Za delitev stroškov in prihodkov znotraj javne službe je sodilo opravljene delovne ure na terenu za posamezno storitev znotraj javne službe.

23. Druga razkritja na podlagi Slovenskega računovodskega standarda 35

Podjetje PUP-Saubermacher d.o.o. pripravlja računovodske izkaze v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in ločeno spremlja prihodke in stroške za javno gospodarsko službo in tržno dejavnost.



PUP
Saubermacher

PODJETJE ZA RAVNANJE Z ODPADKI d. o. o., VELENJE

0:155

MESTNA OBČINA VELENJE		
Projeto: 20. 10. 2023/21		Vrednost: SS
Številka: 0142-0003	Org. enota: 865	Priloga: -

MESTNA OBČINA VELENJE
OBČINA ŠOŠTANJ
OBČINA ŠMARTNO OB PAKI

Velenje, 19.10.2023

Zadeva: Sprememba cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja

Spoštovani!

V prilogi vam pošiljamo Elaborat o spremembi cene obvezne gospodarske javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki za zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov v mestni občini Velenje, občini Šoštanj in občini Šmartno ob Paki za leto 2024.

Na podlagi elaborata vas prosimo, da pristopite k postopku potrjevanja cen.

V nadaljevanju vam pošiljamo tudi obrazložitev razlogov za spremembo cen.

Prosimo vas, da uvrstite obravnavani predlog spremembe cen na vašo prvo naslednjo sejo mestnega/občinskega sveta, saj se bodo cene uporabljale od 1. 1. 2024 dalje.

S spoštovanjem!

Pripravila:
Centrih Ocepek Alenka

PUP 2
Saubermacher
PUP-Saubermacher d.o.o.
Koroška cesta 46, 3320 Velenje

Direktor:
Herodež Janez

Priloga:

-Elaborat o spremembi cene obvezne gospodarske javne službe ravnanja s komunalnimi odpadki za zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov v mestni občini Velenje, občini Šoštanj in občini Šmartno ob Paki za leto 2024



PUP-SAUBERMACHER, Podjetje za ravnanje z odpadki d.o.o., Koroška cesta 46, 3320 Velenje
Družba je registrirana pri Okrožnem sodišču v Celju, Številka registrskega vpisa: 1/07659/00,
Matična št.: 1759736, Davčna št.: SI35484101, Osnovni kapital: 128.579,50 €,
Banke: NLB d.d. Ljubljana TRR: SI56 0242 6025 3456 684, DBS d.d. TRR: SI56 1910 0001 0296 895
Telefon: +386 (0)3 896 87 11, Fax: +386 (0)3 896 87 19, E-pošta: podjetje@pup-saubermacher.si,
<http://www.pup-saubermacher.si>

**OBRAZLOŽITEV PREDLAGANE SPREMEMBE CEN OBVEZNIH OBČINSKIH GOSPODARSKIH
JAVNIH SLUŽB VARSTVA OKOLJA**

V skladu z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/12, 109/12, 76/17, 78/19 in 44/22 – ZVO-2), ceno storitve javne službe za območje občine predlaga izvajalec javne službe z elaboratom o oblikovanju cene izvajanja storitev posamezne javne službe, ki ga predloži pristojnemu občinskemu organu v potrditev.

Občina na podlagi elaborata potrdi predlagano ceno, izvajalec pa v skladu s potrjeno ceno oblikuje cenik ter ga objavi na svojih spletnih straneh in na krajevno običajen način.

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

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 in kosovnih odpadkov, razen ločeno zbrane odpadne embalaže ter biorazgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada,
 - ločeno zbrane odpadne embalaže,
 - biorazgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada,
 - mešanih komunalnih odpadkov,
2. obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov,
3. odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov.

V kolikor razlika med potrjeno in obračunsko ceno glede na dejansko količino opravljenih storitev v preteklem obračunskem obdobju presega 10 % od potrjene cene, mora izvajalec elaborat poslati pristojnemu občinskemu organu, ki mora začeti postopek potrjevanja cen (6. člen Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja). Zaradi navedenega je podan predlog za spremembo cene gospodarskih javnih služb varstva okolja in sicer za zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov, .

Osnova za izdelavo kalkulacije je Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja.

Cena posamezne javne službe, ki jo plača uporabnik, je sestavljena iz dveh delov, in sicer iz:

1. cene javne infrastrukture, ki vključuje stroške najema te infrastrukture, stroške zavarovanja infrastrukture, stroške odškodnin, finančna jamstva in odhodke financiranja,
2. cene opravljanja storitev javne službe, ki pa vključuje neposredne stroške materiala in storitev, neposredne stroške dela, druge neposredne stroške, splošne (posredne) proizvodjalne stroške, splošne nabavno-prodajne stroške, splošne upravne stroške, obresti zaradi financiranja opravljanja storitev javne službe, neposredne stroške prodaje, druge poslovne odhodke in donos v skladu z uredbo.

Pri pripravi predračunskih stroškov za leto 2024 smo izhajali iz doseženih stroškov iz izkaza poslovnega izida za leto 2022 in ocene stroškov do konca leta 2023, ki smo jih povišali v delu, kjer je pričakovati povišanje zaradi:

1. STROŠKOV DELA v višini 128.457,00 €:

- dvig minimalne plače za 12 % po zakonu s 1.1.2023,
- dvig zneska za malico in prevoz v drugi polovici leta 2022 po kolektivni pogodbi,
- dodatek za minulo delo 0,5 % za vse zaposlene po pogodbi o zaposlitvi v podjetju,
- uskladitev izhodiščnega plačilnega razreda s kolektivno pogodbo - dvig 10 % s 1.8.2023,
- uskladitev izhodiščnega plačilnega razreda s kolektivno pogodbo - dvig 6 % s 1.1.2024,
- napredovanja posameznih zaposlenih v skladu s sistematizacijo delovnega mesta.

2. AMORTIZACIJE v višini 4.718,00 €

Amortizacija v letu 2022 je bila 250.625,00 €. Ocenjena amortizacija za leto 2023 je 258.815 €, za leto 2024 pa 263.533 €. V letu 2024 planiramo nabavo kombiniranega smetarskega vozila v višini 334.000,00 €, posod za odpadke v višini 30.000,00 €, kontejnerjev v višini 12.500,00 € in računalniške opreme v višini 12.000,00 €. Iz amortizacije za leto 2024 smo izločili podzemno zbiralnico za Staro Velenje, ki je bila prodana MOV. Z novimi investicijami je predvidena amortizacija v letu 2024 263.533,00 €, kar pomeni 5,15 % več kot je bila v letu 2022 in 1,82 % več kot je ocenjena za leto 2023.

3. STROŠKOV BANČNIH STORITEV, PTT, TISKANJE POLOŽNIC v višini 10.721,00 €:

- dvig poštne cca. 7,2%. Pošta Slovenije vsako leto dvigne cene poštne,
- višji stroški bančnih storitev (dvig obrestnih mer),

4. STROŠKOV ENERGIJE v višini 17.521,00 €:

- povišanje stroška ogrevanja in električne energije,
- dvig cen pogonskih goriv

5. STROŠKOV MATERIALA IN STORITEV ZA VZDRŽEVANJE OSNOVNIH SREDSTEV ter DRUGIH STROŠKOV MATERIALA v višini 16.219,00 €:

- višji stroški zaradi dviga cen, planiran dvig 5,8 %,

6. OBRESTI FINANCIRANJA :

- dvig obrestnih mer (euribor) v letu 2023,
- zadolžitev zaradi novih investicij,
- kredit v letu 2022 v višini 400.000,00 € pridobljen za nakup bagra Volvo za manipulacijo z odpadki in odplačila obveznosti do podjetja Simbio d.o.o.

Drugi poslovni odhodki zajemajo stroške obratovalnega monitoringa za zaprto odlagališče odpadkov v Velenju.

Drugi splošni stroški zajemajo stroške članarin, izvršilne stroške, storitve ISO 9001 in 14001, oglase in objave, stroške varovanja, pranje delovnih oblačil, stroške izterjave, stroške sodnih in upravnih taks, rtv prispevek.

V stroških niso zajeti stroški, ki po metodologiji niso upravičeni stroški cene storitev javne službe (odškodnine, globe, sponzorstva, donacije in reklame).

Strošek najema javne infrastrukture iz naslova povišanja najemnine na lokaciji ZC Velenje, zaradi letne uskladitve z rastjo cen življenjskih stroškov (po pogodbi) in najemnin za podzemne zbiralnice.

PUP-Saubermacher d.o.o., je pripravil predlog nove cene za storitve ravnanja z odpadki. Sprememba je razvidna v spodnji tabeli.

MESTNA OBČINA VELENJE, OBČINA ŠOŠTANJ, OBČINA ŠMARTNO OB PAKI	veljavne cene v €/kg brez ddv	predlagane cene v €/kg brez ddv	indeks predlagana cena/veljavna cena
Predračunska cena za javno infrastrukturo- za KO in BIO	0,00354	0,00807	2,27966
Zbiranje in odvoz komunalnih odpadkov (KO)- storitve	0,21070	0,23627	1,12136
Zbiranje in odvoz biorazgradljivih odpadkov (BIO)- storitve	0,13688	0,13688	1,00000

Cena za zbiranje in odvoz biorazgradljivih odpadkov, ostaja na ravni leta 2022, kljub temu, da izračuni za leto 2024, kažejo več kot 10 % povečanja cene. Rezultati sortirnih analiz mešanih komunalnih odpadkov kažejo, da je v teh odpadkih še vsaj 30 % biorazgradljivih odpadkov.

S tem bi želeli vzpodbuditi gospodinjstva k natančnejšemu ločevanju biorazgradljivih odpadkov.

Izračun na položnici:

<u>1. trenutne cene l.2023:</u>		<u>2. podražitev PUP-s :</u>	
Gospodinjstvo MKO	120l	Gospodinjstvo MKO	120l
Gospodinjstvo BIO	0	Gospodinjstvo BIO	0
skupaj z DDV:	14,38 €	skupaj z DDV:	15,91 €
Gospodinjstvo MKO	120l	Gospodinjstvo MKO	120l
Gospodinjstvo BIO	120l	Gospodinjstvo BIO	120l
skupaj z DDV:	31,75 €	skupaj z DDV:	34,35 €
Blok 4 osebe:		Blok 4 osebe:	
skupaj z DDV:	31,68 €	skupaj z DDV:	34,30 €

PREDLOG SKLEPA o določitvi cene gospodarske javne službe zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov:

-za uporabo javne infrastrukture – 0,00807 €/kg

-za zbiranje in odvoz komunalnih odpadkov – 0,23627 €/kg

-za zbiranje in odvoz biorazgradljivih odpadkov ostane ista kot leta 2022 – 0,13688 €/kg

Predlagana cena se začne uporabljati s 1. 1. 2024.

Prpravila:
Centrih Ocepek Alenka



PUP 2
Saubermacher
PUP Saubermacher d.o.o.
Koroška cesta 46, 3320 Velenje

Direktor:
Herodež Janez

