

# **DODATEK K ELABORATU O OBLIKOVANJU CEN STORITEV GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE NA PODROČJU ZBIRANJA DOLOČENIH VRST KOMUNALNIH ODPADKOV V OBČINI TRŽIČ (2020-2021-2022)**

Tržič, avgust 2022

Pomočnica vodje FRS:

Mateja BORŠTNAR



Direktorica:

Vesna JEKOVEC



  
**Komunalna  
Tržič** . . . . 5

Podjetje se v letu 2022 srečuje z nenadno in nepredvideno rastjo stroškov, ki nastajajo pri izvajanju gospodarskih javnih služb.

Zagotovo največji negativni vpliv je v tem trenutku povišanje cene električne energije. Zaradi poteka pogodbe z obstoječim dobaviteljem smo preko javnega razpisa poskusili najti najnižjo možno ceno. Izkazal se je zelo slab interes ponudnikov, predvsem glede časa veljavnosti ponudbe. Končno izbrani najugodnejši dobavitelj je tako ponudil štirikrat višjo ceno od obstoječe.

Glede na trenutno znane cene, bodisi z že sklenjenimi novimi pogodbami oz. aneksi k pogodbi, bodisi na podlagi obvestil dobaviteljev o povišanju njihovih cen ali novo prejetih ponudb dobaviteljev, so višji stroški pri naslednjih storitvah:

- strošek električne energije 400 %
- strošek goriva 20 % (cene zadnjega prejetega računa)
- strošek zemeljskega plina 57 % (cene zadnjega prejetega računa)
- strošek materiala (pogrebni material 10 %, posipni material 40 %, vodovodni material 57 %, gradbeni material 30 %)
- strošek storitev v zvezi z vzdrževanjem (vzdrževanja osnovnih sredstev, nadomestni deli za vzdrževanje) 20 %
- strošek dela 5 % (dvig minimalne plače)
- strošek drugih storitev (tisk in pošiljanje položnic 15 %, vzdrževanje aplikacij, programska oprema 15 %, strošek najema in pranja delovnih oblačil 10 %, stroški revidiranja 57 % -nova višja pogodba, ker smo subjekt javnega interesa)

Taka situacija ni bila predvidena v elaboratu o cenah storitev zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov, ki je bil oddan v mesecu oktobru 2021, zato smo pripravili dopolnitev oz. popravek elaborata z novimi predračunskimi cenami storitev za leto 2022, katere vključujejo trenutno znana povišanja stroškov. V dodatku elaborata smo dodali tudi primerjavo z obračunskimi cenami in količinami ob koncu leta 2021 (v prvotnem elaboratu primerjava z obračunsko ceno ob polletju 2021).

**Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev**

Tabela 1: Količine po posameznih obračunskih vrstah in obdobjih

ZBIRANJE DOLOČENIH VRST KOMUNALNIH ODPADKOV	Predračunska količina (kg) za 2021	Dejanska količina (kg) za 2021	Predračunska količina (kg) za 2022
Mešani komunalni odpadki	1.325.000	1.394.840	1.400.000
Ločeno zbrana odpadna embalaža	650.000	730.250	700.000
Biološko razgradljivi kuhinjski odpadki in zeleni vrtni odpad	640.000	692.360	700.000
Ločene frakcije določenih komunalnih odpadkov in kosovnih odpadkov - razen zgoraj navedenih odpadkov (zbirni center)	1.150.000	1.452.338	1.500.000

**ZBIRANJE DOLOČENIH VRST KOMUNALNIH ODPADKOV**

- **Zbiranje mešanih komunalnih odpadkov**

Tabela 2: Kalkulacija zbiranja mešanih komunalnih odpadkov

ZBIRANJE - MEŠANI KOMUNALNI ODPADKI	PREDRAČUNSKI STROŠKI 2021	OBRAČUNSKI STROŠKI 2021	PREDRAČUNSKI STROŠKI 2022	PREDRAČUNSKI STROŠKI 2022 – višje cene
<b>PROIZVAJALNI STROŠKI</b>	<b>130.123,65</b>	<b>137.461,84</b>	<b>145.900,00</b>	<b>160.650,00</b>
<b>Neposredni proizvodni stroški</b>	<b>109.823,65</b>	<b>129.453,78</b>	<b>137.600,00</b>	<b>151.550,00</b>
<b>Strošek materiala</b>	<b>12.000,00</b>	<b>17.087,28</b>	<b>15.500,00</b>	<b>18.250,00</b>
stroški pogonskega goriva	9.000,00	11.534,72	12.000,00	14.400,00
drugi stroški materiala	3.000,00	5.552,56	3.500,00	3.850,00
<b>Strošek storitev, dela</b>	<b>97.823,65</b>	<b>112.366,50</b>	<b>122.100,00</b>	<b>133.300,00</b>
strošek drugih storitev	6.036,00	9.334,65	12.000,00	13.200,00
strošek amortizacije	26.687,65	15.351,11	25.000,00	22.000,00
strošek vzdrževanja lastnih sredstev	5.000,00	8.843,11	10.000,00	10.000,00
stroški dela	60.000,00	78.835,46	75.000,00	88.000,00
drugi stroški	100,00	2,17	100,00	100,00
<b>Posredni proizvodni stroški</b>	<b>20.300,00</b>	<b>8.008,06</b>	<b>8.300,00</b>	<b>9.100,00</b>
drugi odhod.	300,00	0,00	300,00	300,00
drugi posredni stroški	20.000,00	8.008,06	8.000,00	8.800,00
<b>SPLOŠNI STROŠKI</b>	<b>10.000,00</b>	<b>21.400,47</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
<b>DONOS NA VLOŽENA SREDSTVA</b>	<b>8.500,00</b>	<b>1.769,81</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>interni prihodki</b>	<b>10.000,00</b>	<b>16.751,73</b>	<b>11.000,00</b>	<b>11.000,00</b>
<b>Drugi prihodki – COVID refundacije</b>	<b>0,00</b>	<b>150,41</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SKUPAJ STROŠKI</b>	<b>138.623,65</b>	<b>143.726,98</b>	<b>159.900,00</b>	<b>174.650,00</b>
količina v kg	1.325.000	1.394.840	1.400.000	1.400.000
<b>Strošek v € / kg</b>	<b>0,1046</b>	<b>0,1030</b>	<b>0,1142</b>	<b>0,1248</b>

Opomba: vsi zneski so v € brez DDV

Pri stroških materiala se zvišuje strošek pogonskega goriva, zaradi višjih cen na trgu.

Nekoliko so višji tudi stroški storitev, med katere uvrščamo najem delovnih oblačil, zdravstvene storitve, registracijo vozil, tehnične preglede, storitve mobilne telefonije, izobraževanje, oglase in objave.

Strošek dela je višji zaradi dviga minimalne plače, na ravni katere je večina zaposlenih v dejavnosti ravnanja z odpadki.

- **Zbiranje ločeno zbrane odpadne embalaže**

Tabela 3: Kalkulacija zbiranja ločeno zbrane odpadne embalaže

<b>ZBIRANJE - LOČENO ZBRANA ODPADNA EMBALAŽA</b>	PREDRAČUNSKI STROŠKI 2021	OBRAČUNSKI STROŠKI 2021	PREDRAČUNSKI STROŠKI 2022	PREDRAČUNSKI STROŠKI 2022 – višje cene
<b>PROIZVAJALNI STROŠKI</b>	<b>107.298,20</b>	<b>96.582,09</b>	<b>111.800,00</b>	<b>128.400,00</b>
<b>Neposredni proizvodjalni stroški</b>	<b>86.998,20</b>	<b>90.955,54</b>	<b>106.500,00</b>	<b>122.600,00</b>
<b>Strošek materiala</b>	<b>12.000,00</b>	<b>13.452,18</b>	<b>13.000,00</b>	<b>15.400,00</b>
stroški pogonskega goriva	10.000,00	9.846,51	11.000,00	13.200,00
drugi stroški materiala	2.000,00	3.605,67	2.000,00	2.200,00
<b>Strošek storitev, dela</b>	<b>74.998,20</b>	<b>77.503,36</b>	<b>93.500,00</b>	<b>107.200,00</b>
strošek drugih storitev	7.536,00	4.321,57	7.000,00	7.700,00
strošek amortizacije	26.462,20	11.964,42	25.000,00	17.000,00
strošek vzdrževanja lastnih sredstev	6.000,00	6.583,54	6.500,00	6.500,00
stroški dela	35.000,00	54.633,83	55.000,00	76.000,00
drugi stroški	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>Posredni proizvodjalni stroški</b>	<b>20.300,00</b>	<b>5.626,55</b>	<b>5.300,00</b>	<b>5.800,00</b>
drugi odhod.	300,00	0,00	300,00	300,00
drugi posredni stroški	20.000,00	5.626,55	5.000,00	5.500,00
<b>SPLOŠNI STROŠKI</b>	<b>10.000,00</b>	<b>15.036,13</b>	<b>15.000,00</b>	<b>15.000,00</b>
<b>DONOS NA VLOŽENA SREDSTVA</b>	8.000,00	1.630,77	5.000,00	5.000,00
<b>posebne storitve</b>	10.000,00	16.754,73	0,00	0,00
<b>Drugi prihodki – COVID, refundacije</b>	0,00	68,98	0,00	0,00
<b>SKUPAJ STROŠKI</b>	<b>125.298,20</b>	<b>113.180,01</b>	<b>131.800,00</b>	<b>148.400,00</b>
količina v kg	650.000	730.250	700.000	700.000
<b>Strošek v € / kg</b>	<b>0,1928</b>	<b>0,1550</b>	<b>0,1883</b>	<b>0,2120</b>

Opomba: vsi zneski so v € brez DDV

Pri stroških materiala se zvišuje strošek pogonskega goriva, zaradi višjih cen na trgu.

Nekoliko so višji tudi stroški storitev, med katere uvrščamo najem delovnih oblačil, zdravstvene storitve, registracijo vozil, tehnične preglede, storitve mobilne telefonije, izobraževanje, oglase in objave.

Strošek dela je višji zaradi dviga minimalne plače, na ravni katere je večina zaposlenih v dejavnosti ravnanja z odpadki.

- **Zbiranje ločenih frakcij**

Tabela 4: Kalkulacija zbiranja ločenih frakcij

ZBIRANJE LOČENIH FRAKCIJ (ZBIRNI CENTER, KOSOVNI ODVOZ)	PREDRAČUNSKI STROŠKI 2021	OBRAČUNSKI STROŠKI 2021	PREDRAČUNSKI STROŠKI 2022	PREDRAČUNSKI STROŠKI 2022 – višje cene
<b>PROIZVAJALNI STROŠKI</b>	<b>187.367,30</b>	<b>234.477,18</b>	<b>230.150,00</b>	<b>251.000,00</b>
<b>Neposredni proizvodni stroški</b>	<b>160.067,30</b>	<b>220.106,97</b>	<b>214.850,00</b>	<b>234.200,00</b>
<b>Strošek materiala</b>	<b>21.000,00</b>	<b>24.706,84</b>	<b>25.850,00</b>	<b>40.700,00</b>
strošek električne energije	4.500,00	4.584,40	5.850,00	17.000,00
strošek pogonskega goriva	14.000,00	15.470,66	17.000,00	20.400,00
drugi stroški materiala	2.500,00	4.651,78	3.000,00	3.300,00
<b>Stroški storitev, dela</b>	<b>139.067,30</b>	<b>195.400,13</b>	<b>189.000,00</b>	<b>193.500,00</b>
strošek drugih storitev	21.134,00	37.252,72	35.000,00	38.500,00
strošek amortizacije	25.933,30	24.487,40	24.000,00	24.000,00
strošek vzdrževanja lastnih sredstev	10.000,00	10.864,47	10.000,00	11.000,00
stroški dela	82.000,00	122.795,54	120.000,00	120.000,00
<b>Posredni proizvodni stroški</b>	<b>27.300,00</b>	<b>14.370,21</b>	<b>15.300,00</b>	<b>16.800,00</b>
drugi odhod.	300,00	0,00	300,00	300,00
drugi posredni stroški	27.000,00	14.370,21	15.000,00	16.500,00
<b>SPLOŠNI STROŠKI</b>	<b>35.000,00</b>	<b>38.402,28</b>	<b>40.000,00</b>	<b>40.000,00</b>
<b>DONOS NA VLOŽENA SREDSTVA</b>	<b>5.000,00</b>	<b>3.135,45</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>
<b>SKUPAJ STROŠKI</b>	<b>227.367,30</b>	<b>276.014,91</b>	<b>275.150,00</b>	<b>296.000,00</b>
<b>prihodek od prodaje frakcij</b>	10.000,00	18.340,13	10.000,00	10.000,00
<b>Drugi prihodki – Covid, refundacije</b>	0,00	555,68	0,00	0,00
<b>STROŠKI - PRIHODEK OD FRAKCIJ</b>	<b>217.367,30</b>	<b>257.119,10</b>	<b>265.150,00</b>	<b>286.000,00</b>
količina v kg	1.150.000	1.452.338	1.500.000	1.500.000
<b>Strošek v € / kg</b>	<b>0,1890</b>	<b>0,1770</b>	<b>0,1768</b>	<b>0,1907</b>

Opomba: vsi zneski so v € brez DDV

V kalkulaciji so združeni stroški, vezani na delovanje zbirnega centra, ekoloških otokov in kosovnega odvoza.

Pri stroških materiala se najbolj zvišuje strošek porabljene električne energije za potrebe delovanja zbirnega centra. Poleg tega se nekoliko zvišuje tudi strošek pogonskega goriva, zaradi višjih cen na trgu in malenkost strošek materiala za varstvo pri delu.

Višji so tudi stroški storitev, kateri so vezani na vzdrževanje voznega parka ter strošek prevzema nevarnih odpadkov.

- **Strošek infrastrukture – zbirni center**

Tabela 5: Izračun stroška infrastrukture

Postavka	PREDRAČUNSKI STROŠKI 2021	OBRAČUNSKI STROŠKI 2021	PREDRAČUNSKI STROŠKI 2022	PREDRAČUNSKI STROŠKI 2022 – višje cene
Najemnina ZC € / leto	3.500,00	12.194,66	22.000,00	12.444,84
Stroški materiala	0,00	0,00	1.000,00	1.100,00
Odškodnina € / leto	16.000,00	0,00	00,00	0,00
Interni prihodki	600,00	703,21	600,00	600,00
Skupaj € / leto	18.900,00	11.491,45	21.400,00	12.944,84
Količina kg	3.125.000	3.577.428	3.600.000	3.600.000
<b>Cena € / kg</b>	<b>0,0060</b>	<b>0,0032</b>	<b>0,0059</b>	<b>0,0036</b>

Opomba: vsi zneski so v € brez DDV

Novi predračunski stroški za leto 2022 so občutno nižji zaradi nižje najemnine od prvotno predvidene.

### **Izračun cene storitev zbiranja določenih vrst komunalni odpadkov**

Tabela 6: Cena storitev zbiranja določenih komunalnih odpadkov

Postavka	EM	Predračun 2021	Obračun 2021	Predračun 2022	Predračun 2022 – višje cene
STROŠKI STORITVE (MKO, EMB, ZC)	€	481.289,15	514.026,09	556.850,00	609.050,00
KOLIČINE	kg	3.125.000	3.577.428	3.600.000	3.600.000
CENA STORITVE ZBIRANJA DOL. KOM. ODP.	€/kg	<b>0,1540</b>	<b>0,1437</b>	<b>0,1547</b>	<b>0,1692</b>

### **Primerjava predračunskih cen z veljavnimi in obračunskimi cenami**

Tabela 7: Primerjava obračunskih cen za leto 2021 s predlaganimi cenami za 2022

Postavka	Obračunska cena 2021	Veljavna cena	Predlagana cena 2022	Predlagana cena 2022 – povišanje cen
<b>Cena storitve zbiranja določenih vrst kom. odpadkov</b>	0,1437	0,1501	0,1547	0,1692
<b>Cena javne infrastrukture</b>	0,0032	0,0063	0,0059	0,0036

Nova predračunska cena storitve zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov za leto 2022 je za 12,72 % višja glede na trenutno veljavno ceno.

Nova predračunska cena javne infrastrukture za leto 2022 je za 42,86 % nižja od trenutno veljavne cene.

## ZBIRANJE BIOLOŠKO RAZGRADLJIVIH ODPADKOV IN ZELENEGA VRTNEGA ODPADA

Tabela 8: Kalkulacija zbiranja biološko razgradljivih odpadkov in zelenega vrtnega odpada

ZBIRANJE - BIOLOŠKO RAZGRADLJIVI KUHINJSKI ODPADKI IN ZELENi VRTNI ODPAD	PREDRAČUNSKI STROŠKI 2021	OBRAČUNSKI STROŠKI 2021	PREDRAČUNSKI STROŠKI 2022	PREDRAČUNSKI STROŠKI 2022 -višje cene
<b>PROIZVAJALNI STROŠKI</b>	<b>135.814,15</b>	<b>119.695,78</b>	<b>143.530,00</b>	<b>146.930,00</b>
<b>Neposredni proizvajalni stroški</b>	<b>113.414,15</b>	<b>112.722,74</b>	<b>137.130,00</b>	<b>139.930,00</b>
<b>Strošek materiala</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.140,71</b>	<b>10.000,00</b>	<b>11.900,00</b>
stroški pogonskega goriva	8.000,00	7.120,29	9.000,00	10.800,00
drugi stroški materiala	1.000,00	2.020,42	1.000,00	1.100,00
<b>Strošek storitev, dela</b>	<b>104.414,15</b>	<b>103.582,03</b>	<b>127.130,00</b>	<b>128.030,00</b>
strošek prevoza in obdelave BIO odpadkov	39.540,00	47.721,27	46.130,00	46.130,00
strošek pranja zabojnikov	2.000,00	0,00	4.000,00	4.000,00
strošek drugih storitev	4.134,00	4.597,28	5.000,00	5.500,00
strošek amortizacije	14.740,15	8.337,76	18.000,00	18.000,00
strošek vzdrževanja lastnih sredstev	4.000,00	4.136,45	4.000,00	4.400,00
stroški dela	40.000,00	38.789,27	50.000,00	50.000,00
<b>Posredni proizvajalni stroški</b>	<b>22.400,00</b>	<b>6.973,04</b>	<b>6.400,00</b>	<b>7.000,00</b>
drugi odhod.	400,00	0,00	400,00	400,00
drugi posredni stroški	22.000,00	6.973,04	6.000,00	6.600,00
<b>SPLOŠNI STROŠKI</b>	<b>10.000,00</b>	<b>18.634,45</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>
<b>DONOS NA VLOŽENA SREDSTVA</b>	<b>5.000,00</b>	<b>866,45</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>
<b>interni prihodki</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.892,33</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>
<b>Drugi prihodki – COVID, refundacije</b>	<b>0,00</b>	<b>273,39</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>SKUPAJ STROŠKI</b>	<b>147.814,15</b>	<b>135.030,96</b>	<b>162.530,00</b>	<b>165.930,00</b>
količina v kg	640.000	692.360	700.000	700.000
<b>Strošek v € / kg</b>	<b>0,2310</b>	<b>0,1950</b>	<b>0,2322</b>	<b>0,2370</b>

Opomba: vsi zneski so v € brez DDV

Pri stroških materiala se zvišuje strošek pogonskega goriva, zaradi višjih cen na trgu.

Malenkost so višji tudi stroški storitev, med katere uvrščamo najem delovnih oblačil, zdravstvene storitve, registracijo vozil, tehnične preglede, storitve mobilne telefonije, strošek javnih objav, strošek pranja zabojnikov.

## **Primerjava predračunskih cen z veljavnimi in obračunskimi cenami**

Tabela 9: Primerjava obračunskih cen za leto 2021 s predlaganimi cenami za 2022

Postavka	Obračunska cena 2021	Veljavna cena	Predlagana cena 2022	Predlagana cena 2022 – povišanje cen
<b>Cena storitve zbiranja biološko razgradljivih odpadkov</b>	0,1950	0,2419	0,2322	0,2370

Nova predračunska cena storitve zbiranja biološko razgradljivih odpadkov za leto 2022 je za 2,03 % nižja glede na trenutno veljavno ceno.

### **PRIKAZ TRENUTNO VELJAVNIH SODIL ZA PRERAČUN CEN MED UPORABNIKE**

Skladno s 23. členom Uredbe mora izvajalec ceno, izraženo v kg, zaračunati uporabnikom sorazmerno glede na prostornino zabojnika in glede na pogostost odvoza zabojnika, in sicer tako, da se najmanj enkrat letno masa zbranih odpadkov obračunskega obdobja porazdeli na skupni volumen zabojnikov (upoštevana prostornina in pogostost odvoza).

Za zbiranje določenih vrst odpadkov se upošteva skupna prostornina zabojnikov za mešane komunalne odpadke, za zbiranje biološko razgradljivih odpadkov pa skupna prostornina zabojnikov za tovrstne odpadke.

Za ravnanje z mešanimi komunalnimi odpadki je upoštevana pogostost odvoza dvakrat mesečno. Za ravnanje z biološko razgradljivimi odpadki je pogostost odvoza v poletnem času (1. 4. do 30. 9.) enkrat tedensko, v zimskem času (1. 10. do 31. 3.) pa dvakrat mesečno.

Tabela 10: Prikaz sodil za preračun količin odpadkov glede na letno oceno količin (veljavnost od 01.02.2022 dalje)

	SODILA	Zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov	Zbiranje biološko razgradljivih odpadkov	Obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov	Odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov
A	Masa določenih vrst komunalnih odpadkov v kg	3.570.000	700.000	1.400.000	590.000
B	Obračunska prostornina zabojnikov v m <sup>3</sup>	14.310	3.404	14.310	14.310
C	Sodilo za preračun v kg iz m <sup>3</sup> (C=A/B)	249,48	205,63	97,83	41,23



**POVZETEK**

Tabela 11: Primerjava cen storitev na področju zbiranja določenih vrst odpadkov

<b>Storitev</b>	Obračunska cena 2021	Veljavna cena	Predračunska cena 2022	Predračunska cena 2022 – povišanje cen	<b>Sprememba glede na veljavno ceno</b>
cena storitve zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov	0,1437	0,1501	0,1547	0,1692	<b>1,1272</b>
cena javne infrastrukture	0,0032	0,0063	0,0059	0,0036	<b>0,5714</b>
cena storitve zbiranja biološko razgradljivih odpadkov	0,1950	0,2419	0,2322	0,2370	<b>0,9797</b>

*Cene so v €/kg, brez DDV*

Pozivamo k čimprejšnji obravnavi in potrditvi novo predlagane cene storitve zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov. V nasprotnem primeru bo podjetje Komunala Tržič pri izvajanju gospodarskih javnih služb poslovala z izgubo, prihajalo bo do težav s plačevanjem tekočih obveznosti dobaviteljem ter do likvidnostne sposobnosti podjetja kot celote.

