

OBČINA ŠMARJE PRI JELŠAH
Aškerčev trg 12
3240 Šmarje pri Jelšah

Datum: 10.12.2013

OBČINSKEMU SVETU
OBČINE ŠMARJE PRI JELŠAH

ZADEVA: PREDLOG ZA OBRAVNAVO NA SEJI OBČINSKEGA SVETA OBČINE ŠMARJE PRI JELŠAH

**NASLOV: Predlog elaborata o oblikovanju cen izvajanja storitev obvezne občinske
gospodarske javne službe obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov družbe
Simbio d.o.o. in predlog nove cene obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov**

GRADIVO PRIPRAVIL: Simbio, d.o.o., Družba za ravnanje z odpadki
Peter Planinšek, vodja oddelka za okolje in prostor

GRADIVO PREDLAGA: Jožef Čakš, župan

POROČEVALEC: Peter PLANINŠEK, vodja oddelka za okolje in prostor
mag. Darja Turk, predstavnica podjetja Simbio, d.o.o.

PREDLOG SKLEPA:

I. Občinski svet Občine Šmarje pri Jelšah potrjuje nove cene storitve na področju gospodarske javne službe obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov kot v Elaboratu, ki ga je izdelala družba Simbio d.o.o..

Potrdijo se naslednje cene obveznih občinskih gospodarskih javnih služb obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov:

- Cena gospodarske javne službe obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov je 0,07843 EUR/kg, od tega je:
cena javne infrastrukture 0,02601 EUR/kg in
cena storitve 0,05242 EUR/kg.
- Cena gospodarske javne službe obdelave biorazgradljivih odpadkov je 0,07481 EUR/kg, od tega je:
cena javne infrastrukture 0,04590 EUR/kg in
cena storitve 0,02891 EUR/kg.

II. Nove cene pričnejo veljati in se uporabljati s 1.1.2014



Jože ČAKŠ,
ŽUPAN

OBČINA ŠMARJE PRI JELŠAH
ODDELEK ZA OKOLJE IN PROSTOR
Aškerčev trg 12
3240 Šmarje pri Jelšah
Telefon: 03/ 81 71 604
Fax: 03/ 81 71 626
E-pošta: obcina@smarje-pri-jelsah.si



Datum: 09.12.2013

OBČINSKEMU SVETU
OBČINE ŠMARJE PRI JELŠAH

Zadeva: **Obrazložitev k 8. in 9. točki dnevnega reda**

Podobno kot podjetje OKP je tudi podjetje Simbio d.o.o. iz Celja pripravilo elaborate za oblikovanje cen izvajanja javne službe v skladu z novo Uredbo op metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja. Za območje 24 občin, v katero je vključena tudi občina Šmarje pri Jelšah, Simbio d.o.o. izvaja dve gospodarski javni službi:

- obdelavo določenih vrst komunalnih odpadkov
- odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov.

Novo izračunana cena teh storitev bo za 3,62 odstotkov nižja od trenutno veljavne povprečne cene. Cena storitev se uporabnikom ne zaračunava neposredno, temveč je vgrajena v strukturo cene ravnanja z odpadki podjetja OKP. Predlogi sklepov so v priloženem gradivu.

Peter Planinšek, univ.dipl.inž.arh.
Vodja oddelka za okolje in prostor



OBRAZLOŽITEV

S 1. januarjem 2013 je začela veljati Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012). Uredba zavezuje občine, da morajo uskladi svoje predpise in sprejeti cene v skladu s to uredbo najpozneje v petnajstih mesecih po njeni uveljavitvi.

Simbio, d.o.o., izvaja naslednje gospodarske javne službe:

- zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov (v 12 občinah),
- obdelavo določenih vrst komunalnih odpadkov (za 24 občin) in
- odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov (za 24 občin).

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, ter
2. cene opravljanja storitev javne službe, ki pa vključuje neposredne stroške materiala in storitev, neposredne stroške dela, druge neposredne stroške, splošne (posredne) proizvodne 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 storitvah *obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov in odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov*, ki jih opravljamo za 24 občin, se veljavna povprečna cena teh dveh storitev s sprejetjem elaboratov in predlaganih sklepov znižuje s 96,25 EUR/tono na 92,77 EUR/tono, kar predstavlja 3,62-odstotno znižanje. Tudi te cene so predlagane v enaki višini v vseh občinah, ker Simbio izvaja navedeni gospodarski javni službi.

Simbio, d.o.o., je kot izvajalec gospodarske javne službe zavezan, da enkrat letno pripravi elaborat za posamezno javno službo. Če razlika med potrjeno in obračunsko cen presega 10 % od potrjene cene, mora elaborat poslati pristojnemu občinskemu organu, ki mora začeti postopek potrjevanja cen. V skladu z uredbo pa mora izvajalec za uporabnike najmanj enkrat letno ugotavljati dejansko količino opravljenih storitev.



Simbio, d.o.o.

Družba za ravnanje z odpadki

Teharska cesta 49, 3000 CELJE, Slovenija

Tel.: +386 (3) 425 64 00, fax: +386 (3) 425 64 12

info@simbio.si, www.simbio.si

Elaborat

o oblikovanju cen izvajanja storitev obvezne občinske gospodarske javne službe obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov

za Mestno občino Celje, Mestno občino Velenje ter
občine Dobrna, Štore, Vojnik, Bistrica ob Sotli, Braslovče, Dobje,
Kozje, Laško, Mozirje, Podčetrtek, Polzela, Prebold, Rečica ob Savinji,
Rogaška Slatina, Rogatec, Šentjur, Šmarje pri Jelšah, Šmartno ob Paki,
Šoštanj, Tabor, Vranksko in Žalec

Pripravila:
mag. Darja Turk

simbio, d.o.o.
Teharska c. 49, 3000 CELJE, Slovenija

Direktor
mag. Marko Zidanšek

Celje, oktober 2013

Kazalo vsebine

1. IZHODIŠČA PRI PRIPRAVI ELABORATA	1
2. ELABORAT.....	2
2.1 Predračunska in obračunska količina opravljenih storitev javne službe za preteklo obračunsko obdobje	2
2.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje.....	2
2.3 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje	2
2.4 Primerjava obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih	2
2.5 Primerjava potrjenih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, s potrjenimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih	2
2.6 Primerjava obračunske cene javne infrastrukture javne službe, za katero se oblikuje cena, s primerljivimi območji	3
2.7 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena	3
2.8 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje	3
2.9 Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje	3
2.10 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev javne službe obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	4
2.11 Prikaz razdelitve splošnih stroškov v skladu z 10. členom uredbe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.....	5
2.12 Prihodki in odhodki, ki jih izvajalec ustvari z opravljanjem posebnih storitev za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	7
2.13 Donos na vložena poslovno potrebna osnovna sredstva za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje	7
2.14 Število zaposlenih za izvajanje storitev posamezne javne službe za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje.....	8
2.15 Podatek o višini najema oziroma uporabe javne infrastrukture in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture	8
2.16 Stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena izvajanju javne službe, in stopnja izkoriščenosti javne infrastrukture, ki je namenjena za izvajanje posebnih storitev	8

2.17 Izračun predračunske cene storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje in izračun predračunske cene javne infrastrukture za prihodnje obračunsko obdobje	8
2.17.1 Predračunska cena obdelave KO.....	9
2.17.2 Predračunska cena obdelave biološko razgradljivih odpadkov.....	9
2.17.3 Predračunska cena javne infrastrukture obdelave KO	9
2.17.4 Predračunska cena javne infrastrukture obdelave biorazgradljivih odpadkov	9
2.18 Prikaz sodil za razporejanje vseh stroškov in prihodkov po dejavnostih ter po občinah	9
2.19 PRIKAZ DRUGIH RAZKRITIJ	10

1. IZHODIŠČA PRI PRIPRAVI ELABORATA

S 1. januarjem 2013 je začela veljati Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012) – v nadaljevanju uredba. Skladno z uredbo morajo občine uskladiti svoje predpise in sprejeti cene v skladu s predpisano metodologijo v petnajstih mesecih po uveljavitvi te uredbe.

Simbio, d.o.o., je pripravil predlog nove cene za storitev **obdelave** določenih vrst komunalnih odpadkov, ki temelji na naslednjih izhodiščih:

- osnova za pripravo kalkulacije je dosežen **poslovni rezultat v obdobju 1-6 2013 s projekcijo do konca leta 2013** (leto 2012 ni primerna osnova za kalkulacijo, saj je zaradi zamrznitve cen in posledično nezaračunavanja določenih storitev uporabnikom realizirana izguba iz poslovanja. Prav tako pa se ocenjuje, da podatki o poslovanju iz let 2010 in 2011 tudi niso primerna osnova, saj so del tega obdobja bili objekti Regionalnega centra za ravnanje z odpadki Celje (RCERO Celje) v poskusnem obratovanju, v času katerega je obratovalne stroške kril izvajalec del;
- kot **preteklo** obdobje se obravnava leto 2012, kot **prihodnje** obračunsko obdobje pa leto 2013;
- cena je sestavljena iz **dveh delov**, in sicer cene javne infrastrukture in cene opravljanja storitev javne službe.

PREDLOG SKLEPA:

Cena gospodarske javne službe obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov je **0,07843 EUR/kg**, od tega je:

- cena javne infrastrukture **0,02601 EUR/kg** in
- cena storitve **0,05242 EUR/kg**.

Cena gospodarske javne službe obdelave biorazgradljivih odpadkov je **0,07481 EUR/kg**, od tega je:

- cena javne infrastrukture **0,04590 EUR/kg** in
- cena storitve **0,02891 EUR/kg**.

Obstoječa cena obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov (mehansko biološka obdelava) znaša **0,07448 EUR/kg**. Če jo primerjamo s predlagano ceno, pomeni predlog **5-odstotno** povišanje cene za opravljeno storitev.

Obstoječa cena obdelave biološko razgradljivih odpadkov pa znaša **0,08009 EUR/kg**. Predlog nove cene je **0,07481 EUR/kg**, kar pomeni manj kot **7-odstotno** znižanje cen za tovrstne storitve.

2. ELABORAT

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

NAZIV	ME	PREDRAČUNSKA KOLIČINA 2012	OBRAČUNSKA KOLIČINA 2012
Obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov	KG	55.000.000	37.445.000
Obdelava biorazgradljivih odpadkov	KG	6.000.000	7.789.000

2.2 Predračunski in obračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje

NAZIV		PREDRAČUNSKI STROŠKI 2012	OBRAČUNSKA STROŠKI 2012
Obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov	EUR	-	3.595.476
Obdelava biorazgradljivih odpadkov	EUR	-	227.451

Poslovni načrt za 2012 je bil sestavljen po skupinah stroškov na **posameznih** poslovno izidnih mestih. Tako so se za leto 2012 stroški planirali za **skupno** poslovno izidno mesto RCERO, ki poleg odlagališča vključuje tudi druge objekte za ravnanje z odpadki. Med poslovanjem so se pokazale potrebe po podrobnejših analitičnih informacijah poslovanja posameznih objektov v sklopu RCERO, zato smo temu tudi prilagodili računovodsko spremljanje dogodkov.

2.3 Pojasnila odmikov obračunske cene od predračunske in od potrjene cene storitev posamezne javne službe za preteklo obračunsko obdobje

Simbio, d.o.o., je uvedel nove cene storitev odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov s 1. 10. 2009 z izgradnjo nove deponije v sklopu RCERO Celje. Veljavne cene so bile izračunane (in potrjene) na podlagi investicijskega načrta ter predvidenih masnih tokov. Plan za leto 2012 je bil sestavljen pred objavo uredbe, ki določa izračun cen, in je bil sestavljen za **skupno** poslovno izidno mesto RCERO.

2.4 Primerjava obračunskih cen posamezne javne službe, za katero se oblikuje cena, z obračunskimi cenami storitev javne službe na primerljivih območjih

Trenutno te analize še ni mogoče narediti, ker s strani ministrstva še niso bila opredeljena primerljiva območja (27. člen uredbe).

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

Trenutno te analize še ni mogoče narediti, ker s strani ministrstva še niso bila opredeljena primerljiva območja (27. člen uredbe).

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

Trenutno te analize še ni mogoče narediti, ker s strani ministrstva še niso bila opredeljena primerljiva območja (27. člen uredbe).

2.7 Primerjava izvajalca javne službe s povprečjem panoge tiste javne službe, za katero se oblikuje cena

I. PODATKI O VELIKOSTI IN USPEŠNOSTI (zneski v EUR)	PODJETJE	DEJAVNOST 33.110
<i>Podatki o velikosti</i>		
1. Sredstva	10.346.355	254.095.375
2. Opredmetena osnovna sredstva	4.825.206	124.394.702
3. Kapital	4.050.966	90.365.416
4. Dolgoročne in kratkoročne obveznosti	6.295.389	163.729.959
5. Kratkoročne obveznosti	4.499.065	84.819.615
6. Finančne obveznosti	0	47.642.820
7. Prihodki	13.441.803	280.676.699
8. Čisti prihodki od prodaje	12.971.032	268.780.693
9. Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	0	15.946.410
10. Število zaposlenecv	206	2.831
<i>Podatki o uspešnosti</i>		
11. Dodana vrednost ali izguba na substanci	5.117.819	82.525.454
12. Dobiček ali izguba iz poslovanja (EBIT)	-(1.213.966)	-(2.427.527)
13. Čisti denarni tok (čisti dobiček ali čista izguba + odpisi vrednosti)	463.954	15.987.413
14. Denarni tok iz poslovanja (EBITDA)	247.219	15.410.243
15. Čisti dobiček ali čista izguba	-(997.231)	-(1.850.357)
16. Bilančni dobiček ali bilančna izguba	0	12.728.389

Vir podatkov: Ajpes S:BON-1/p [162580]

2.8 Predračunska količina opravljenih storitev javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

NAZIV	ME	PREDRAČUNSKE KOLIČINE 2013
Obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov	KG	42.000.000
Obdelava biorazgradljivih odpadkov	KG	7.000.000

2.9 Predračunski stroški izvajanja storitev posamezne javne službe za prihodnje obračunsko obdobje

Predračunski stroški obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov za leto 2013

NAZIV		PREDRAČUNSKI STROŠKI 2013
Obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov	EUR	4.416.064
Obdelava biorazgradljivih odpadkov	EUR	599.618*

Obdelava biorazgradljivih odpadkov je bila za leto 2013 planirana v sklopu poslovno izidnega mesta »RCERO ostalo«, kamor je vključena tudi sortirnica. Za zagotovitev podatkov o predračunskih stroških obdelave biorazgradljivih odpadkov smo uporabili ključ oziroma delež stroškov obdelave biorazgradljivih odpadkov v letu 2012 v celotnih stroških poslovno izidnega mesta »RCERO ostalo«.

2.10 Obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev za izvajanje storitev javne službe obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov za preteklo in prihodnje obračunsko obdobje

V tabeli je prikazan obseg poslovno potrebnih osnovnih sredstev (OS), ki so v lasti izvajalca.

NAZIV	AMORTIZACIJA 2012	NV	PV	SV
Obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov	8.062	49.256	14.585	34.671
Obdelava biorazgradljivih odpadkov	579	3.475	2.174	1.301

NAZIV	AMORTIZACIJA 2013	NV	PV	SV
Obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov	8.073	49.256	22.657	34.671
Obdelava biorazgradljivih odpadkov	426	3.475	2.600	875

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

Pravilnik za določitev sodil pri razporejanju prihodkov in odhodkov za leto 2013, ki ga je potrdil Svet ustanoviteljev na svoji 14. redni seji z dne 22. 5. 2013 in skupščina na svoji 26. redni seji z dne 22. 5. 2013, določa, da se neposredni stroški in prihodki razporejajo na ustrezno poslovno izidno mesto na osnovi izvirmih listin, posredni stroški pa na osnovi določenih ključev.

Leto 2013

- Osnova za delitev splošnih prihodkov (izredni prihodki, finančni prihodki in poslovni prihodki) in stroškov uprave na ostala poslovno izidna mesta so **proizvajalni stroški** posameznega PIM.

	ASP	FEKALIJE	ČIŠČENJE JP	ODVOZ	RCERO	STARO ODL.	ELEKTRARNA	ZELENE POVRŠINE	SKUPAJ
proiz. str.	259.033	232.615	527.328	3.947.134	6.412.520	154.765	372.751	367.437	12.273.583
KLJUČ	2,11	1,90	4,30	32,15	52,25	1,26	3,04	2,99	100,00

- Ključ za delitev splošnih stroškov RCERO je določen na osnovi **količin odpadkov**, ki so pripeljani v posamezen objekt.

	ново odlagališče	sortirnica	kompostarna	MBO	SKUPAJ
količina odpadkov	27.312.430	9.548.073	7.820.845	42.192.467	86.873.815
KLJUČ	31,44	10,99	9,00	48,57	100,00

- Ključ se uporablja za delitev **splošnih stroškov** na posameznih stroškovnih mestih znotraj glavnega poslovno izidnega mesta RCERO (07). Gre za naslednja poslovno izidna mesta: čistilna naprava (073), demontaža (075), avtopralnica (078) in skupna infrastruktura (079). Omenjeni stroški se razporedijo na tista stroškovna mesta, ki

ustvarjajo **prihodke**. Osnova za razporeditev so proizvodjalni stroški posameznega stroškovnega mesta znotraj glavnega poslovno izidnega mesta RCERO.

	NOVO ODL.	SORTIRNICA	KOMPOST.	MBO	SKUPAJ
proiz. stroški RCERO	871.138	995.140	512.984	3.434.955	5.814.217
KLJUČ	14,98	17,12	8,82	59,08	100,00

Nadalje se proizvodjalni stroški, realizirani na **PIM elektrarna**, delijo na stroškovna mesta, ki porabljajo ustvarjeno energijo. Najprej se od celotne proizvedene energije ugotovi **delež** energije, ki se proda in predstavlja tržno dejavnost podjetja. Tolikšen kot je delež proizvedene energije, namenjene prodaji, je tudi **delež proizvodjalnih stroškov**, ki pripadajo PIM elektrarna. Vsi ostali proizvodjalni stroški se prerazporedijo na posamezna stroškovna mesta (objekte RCERO) glede na **dejansko** porabo proizvedene energije posameznega objekta.

	kWh	DELEŽ
prodaja el. energije	1.198.240	37
lastna poraba	2.065.112	63
PROIZVEDENA el. energija	3.263.352	100

SM	MBO	Kompostarna	Sortirnica	RCERO	Skupaj
delež	57	16	18	9	100

Leto 2012

- Osnova za delitev splošnih prihodkov (izredni prihodki, finančni prihodki in poslovni prihodki) in stroškov uprave na ostala poslovno izidna mesta so **proizvodjalni stroški** posameznega PIM.

	ASP	FEKALIJE	ČIŠČ. JP	ODVOZ	RCERO	ST. ODL.	LZ	ELEK.	ZELENE P.	SKUPAJ
proiz. str.	208.589	240.762	594.845	2.689.262	6.239.155	149.357	1.250.870	411.418	85.292	11.869.550
KLJUČ	1,76	2,03	5,01	22,66	52,56	1,26	10,54	3,47	0,72	100,00

- Ključ za delitev splošnih stroškov RCERO je določen na osnovi **količin** odpadkov, ki so pripeljani v posamezen objekt.

	novo odlagališče	sortirnica	kompostarna	MBO	SKUPAJ
količina odpadkov	51.035,8	8.987,3	7.019,2	33.447,7	100.490,0
ključ delitve	50,79	8,94	6,98	33,28	100,00

- Ključ se uporablja za delitev splošnih stroškov na posameznih stroškovnih mestih znotraj glavnega poslovno izidnega mesta RCERO (07). Gre za naslednja poslovno izidna mesta: čištilna naprava (073), demontaža (075), avtopralnica (078) in skupna

infrastruktura (079). Omenjeni stroški se razporedijo na tista stroškovna mesta, ki ustvarjajo prihodke. Osnova za razporeditev so proizvodjalni stroški posameznega stroškovnega mesta znotraj glavnega poslovno izidnega mesta RCERO.

	NOVO ODL.	SORTIRNICA	KOMPOST.	MBO	SKUPAJ
proiz. stroški RCERO	899.686	986.717	618.948	3.111.164	5.616.515
DELEŽ - KLJUČ	16,02	17,57	11,02	55,39	100,00

Nadalje se proizvodjalni stroški, realizirani na PIM elektrarna, delijo na stroškovna mesta, ki porabljajo ustvarjeno energijo. Najprej se od celotne proizvedene energije ugotovi delež energije, ki se proda in predstavlja tržno dejavnost podjetja. Tolikšen kot je delež proizvedene energije, namenjene prodaji, je tudi delež proizvodjalnih stroškov, ki pripadajo PIM elektrarna. Vsi ostali proizvodjalni stroški se prerazporedijo na posamezna stroškovna mesta (objekte RCERO) glede na dejansko porabo proizvedene energije posameznega objekta.

	kWh	DELEŽ
prodaja el. energije	1.367.600	41
lastna poraba	1.996.048	59
PROIZVEDENA el. energija	3.363.648	100

SM	MBO	Kompostarna	Sortirnica	RCERO	Skupaj
delež	58	17	16	9	100

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

- Leto 2012
Obdelava komunalnih odpadkov: prihodki: 1.138.118,61 EUR
Obdelava biorazgr. odpadkov: prihodki: 12.251,28 EUR
- Leto 2013
Obdelava komunalnih odpadkov: prihodki: 1.200.000 EUR
Obdelava biorazgr. odpadkov: prihodki: 0 EUR

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

Donos za prihodnje obračunsko obdobje je oblikovan v skladu s 16. alinejo 2. člena Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja in znaša 5 % nabavne vrednosti sredstev izvajalca, ki so potrebna za neposredno opravljanje javne službe obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov.

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

NAZIV	število zaposlenih 2012	število zaposlenih 2013 (plan)
Obdelava komunalnih odpadkov	7	7
Obdelava biorazgradljivih odpadkov	4	4

2.15 Podatek o višini najema oziroma uporabe javne infrastrukture in podatek o njenem deležu, ki se prenese na uporabnike javne infrastrukture

NAZIV	višina najema 2012 (v EUR)
Obdelava komunalnih odpadkov	886.451
Obdelava biorazgradljivih odpadkov	340.056

Od 1. 1. 2010 dalje, to je od prenosa infrastrukture v poslovne knjige občin, so občine s Simbiem, d.o.o., za upravljanje infrastrukture in izvajanje GJS sklenile **pogodbeni odnos** in določile medsebojna razmerja prenosa in uporabe infrastrukture, vodenja evidenc, obračunavanja in plačevanja najemnine za infrastrukturo, vzdrževanja infrastrukture, pristojnosti vodenja in izvajanja investicij v infrastrukturo.

V Prilogi 1 najemne pogodbe je tudi **seznam javne infrastrukture**, ki je potrebna za izvajanje posamezne gospodarske javne službe.

Načrtovana višina najemnine za gospodarsko javno službo obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov za leto 2013 je v višini predračunske amortizacije za infrastrukturo in znaša za obdelavo komunalnih odpadkov **883.135 EUR** in za obdelavo biorazgradljivih odpadkov **340.056 EUR** ter se v 100-odstotnem deležu prenaša na uporabnike javne infrastrukture. Prihodki, doseženi z opravljanjem posebnih storitev, pa v celotni višini znižujejo stroške storitev posamezne javne službe.

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

Ocenjujemo, da so kapacitete v celoti izkoriščene.

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

2.17.1 Predračunska cena obdelave KO

Stroški obdelave komunalnih odpadkov	2.096.965*
Količina obdelanih komunalnih odpadkov (v kg 2013)	40.000.000
Cena obdelave komunalnih odpadkov (v EUR/kg)	0,05614

* Stroški obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov znašajo **3.296.965 EUR**, vendar so le-ti zmanjšani za prihodke, dosežene z opravljanjem posebnih storitev, za katere se za leto 2013 ocenjuje, da bodo realizirani v višini **1.200.000 EUR**.

2.17.2 Predračunska cena obdelave biološko razgradljivih odpadkov

Obdelava biorazgradljivih odpadkov	225.202
Količina obdelanih biorazgradljivih odpadkov (v kg 2013)	7.789.000
Cena obdelave biorazgradljivih odpadkov (v EUR/kg)	0,02891

2.17.3 Predračunska cena javne infrastrukture obdelave KO

Stroški javne infrastrukture obdelave komunalnih odpadkov	1.040.565
Količina obdelanih komunalnih odpadkov (v kg 2013)	40.000.000
Cena javne infrastrukture obdelave komunalnih odpadkov (v EUR/kg)	0,02681

2.17.4 Predračunska cena javne infrastrukture obdelave biorazgradljivih odpadkov

Stroški javne infrastrukture obdelave biorazgradljivih komunalnih odpadkov	357.481
Količina obdelanih biorazgradljivih odpadkov (v kg 2013)	7.789.000
Cena javne infrastrukture obdelave biorazgradljivih odpadkov (v EUR/kg)	0,04590

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

Pravilnik za določitev sodil pri razporejanju prihodkov in odhodkov za leto 2013, ki ga je potrdil Svet ustanoviteljev na svoji 14. redni seji z dne 22. 5. 2013 in skupščina na svoji 26. redni seji z dne 22. 5. 2013, določa, da se neposredni stroški in prihodki razporejajo na ustrezno poslovno izidno mesto na osnovi **izvirnih listin**, posredni stroški pa na osnovi določenih ključev.

Sodilo za delitev stroškov in prihodkov po posamezni občini ni določeno, saj se območje vseh občin, v katerih Simbio, d.o.o., izvaja gospodarsko javno službo odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov, šteje kot enotno območje.

2.19 PRIKAZ DRUGIH RAZKRITIJ

	MBO	KOMPOSTARNA
STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE		
1. strošek najema javne infrastrukture	1.040.565	357.481
2. strošek zavarovanja javne infrastrukture		
3. strošek odškodnin		
4. finančno jamstvo		
5. odhodki financiranja		
SKUPAJ STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	1.040.565	357.481
KOLIČINA 2013 (v kg)	40.000.000	7.789.000
CENA JAVNE INFRASTRUKTURE (v EUR/kg)	0,02601	0,04590
STROŠKI IZVAJANJA STORITEV		
1. neposredni stroški materiala in storitev	2.163.162	59.402
- strošek nadomestnih delov OS in materiala		8.018
- drugi stroški materiala		
- strošek energije		15.058
- strošek storitev v zvezi z vzdrževanjem OS		17.634
- stroški drugih storitev	1.791.646	32.502
2. neposredni stroški dela	295.160	65.508
3. drugi neposredni stroški (amortizacija, izdatki za varstvo okolja)	11.488	742
4. splošni, posredni stroški materiala, storitev, amortizacije, dela	177.354	26.009
5. splošni nabavno-prodajni stroški		
6. splošni upravni stroški	525.300	64.280
7. obresti zaradi financiranja opravljanja storitev javne službe		
8. neposredni stroški prodaje		
9. drugi poslovni odhodki	119.308	9.010
10. donos	5.193	251
SKUPAJ	3.296.965	225.202
UPOŠTEVANA POZITIVNA RAZLIKA (posebne storitve)	1.200.000	0
SKUPAJ STROŠKI IZVAJANJA STORITEV	2.096.965	225.202
KOLIČINA 2013 (v kg)	40.000.000	7.789.000
CENA IZVAJANJA STORITEV (v EUR/kg)	0,05242	0,02891