



Jurdani, 17.04.2023.



Općina Lovran - 2170-25
Datum: 21.04.2023 08:47
Klasa: 351-04/23-01/3
Redni broj: 1

OPĆINA LOVRAN

N/R OPĆINSKOG NAČELNIKA

Poštovani,

U privitku dostavljamo obrazloženje promjene cijene obvezne minimalne javne usluge iz članka 9. Odluke o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada, a za potrebe Izmjena i dopuna Odluke o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada budući da je prethodna kalkulacija izrađena na bazi planiranih troškova 2022. godine, te je sada ona korigirana stvarnim podacima o troškovima 2022. godine.

Iz obrazloženja proizlazi kako bi se trenutno cijena minimalne javne usluge korigirala za 31,43%, a zaključno do početka uvođenja odvojenog prikupljanja biootpada, kada bi se razlikovala cijena za korisnike koji će predavati biootpad na zbrinjavanje u odnosu na one koji će kompostirati i za to ostvarivati popust.

Sukladno zaključcima sastanaka sa predstavnicima svih JLS uz promjene članka 9. uvažene su također naše sugestije o potrebi izmjena prijelaznih i završnih odredbi navedene Odluke.

O Izmjenama i dopunama Odluke o načinu pružanja javne usluge sakupljanja komunalnog otpada potrebno je provesti prethodno savjetovanje sa zainteresiranom javnosti u trajanju od 30 dana, te stoga **molimo za žurno postupanje budući da se Društvo kako bi prevladalo poteškoće s likvidnošću uslijed povećanih troškova poslovanja kreditno zadužilo te je neophodno da nova cijena obvezne minimalne javne usluge stupi na snagu najkasnije sa 01. srpnja 2023. godine.**

Privitak:

1. Obrazloženje promjene cijene obvezne minimalne javne usluge

S poštovanjem,

Direktor:
KOMUNALAC d.o.o.
JURDANI 2

Ervino Mrak, dipl. ing.

OBRAZLOŽENJE PROMJENE CIJENE OBVEZNE MINIMALNE JAVNE USLUGE

Radi potrebe uvođenja nove cijene obvezne minimalne javne usluge dostavljamo izračun nove CMJU sa obrazloženjem kao prilog zahtjevu za davanjem suglasnosti na istu.

Do potrebe uvođenja nove cijene došlo je:

1. Iz razloga što je postojeća CMJU kalkulirana temeljem stvarnih troškova 2016. godine kada još nismo imali saznanja o troškovima sustava odvojenog prikupljanja otpada. U razdoblju od 2016. – 2022. godine došlo je do povećanja određenih troškova radi sustava prikupljanja otpada „od vrata do vrata“, te odvojenog prikupljanja otpada, te značajne stope inflacije. Nova kalkulacije cijene minimalne javne usluge temelji se na ostvarenim troškovima poslovanja 2022. godine. Pregled troškova po vrstama troškova dajemo u Tablici broj 1, a povećanje troškova u 2022. godini u odnosu na 2016. godinu iznosi 38,62%.
2. Novi ugovori o javnoj nabavi za 2023. godinu za zbrinjavanje glomaznog i reciklabilnog otpada.
3. Uvođenja odvojeno prikupljanja biootpada. Troškovi odvojenog prikupljanja biootpada prikazani su u Tablici broj 2.
4. Stupanja na snagu novog Kolektivnog ugovora sa 01.01.2023. godine
5. Planirana nabavka vozila putem financijskog leasinga 2023. godine

U nastavku dajemo detaljno obrazloženje po svim točkama.

1. Realizirani troškovi poslovanja 2022. godine

Troškovi poslovanja 2016.godine kada je rađena prethodna kalkulacija cijene minimalne javne usluge iznosili su 11.529.798,45 kn. Troškovi poslovanja 2022. godine iznose 15.982.328,30 kn što predstavlja povećanje troškova poslovanja u iznosu od 4.452.529,85 kn odnosno 38,62% u razdoblju od 2016. godine do 2022. godine. Udio ostvarenih troškova poslovanja 2022. godine čine 72,12% ukupnih troškova u kalkulaciji cmju.

Podlogu za novu kalkulaciju čine stvarni troškovi 2022. godine prikazani u Tablici 1.

Tablica 1 Troškovi poslovanja 2022. godine

Kto	Elementi	ostvareno 2022.g.
	POSLOVNI RASHODI	15.982.328,30
	MATERIJALNI TROŠKOVI	5.196.177,88
400	Troškovi sirovina i materijala	422.166,48
401	Potrošena energija	1.176.880,82
405	Otpis sitnog inventara	233.678,63
410	Transportne usluge	176.368,50
411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	1.742.409,25
412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	114.822,45
413	Usluge održavanja	467.047,63
414	Zakupnine i najamnine	393.231,45
415	Reklama i propaganda	0,00
418	Komunalne usluge	29.082,00
419	Ostale usluge	407.258,51
710	Nabavna vrijednost prod. robe	33.232,16
	TROŠKOVI OSOBLJA	6.485.665,80
	AMORTIZACIJA	975.682,20
430	Amortizacija na teret posl.prihoda	975.682,20
	OSTALI TROŠKOVI	2.918.817,88
440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	1.205.225,88
445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	840,48
446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	49.747,29
451	Ostali nematerijalni troškovi	65.148,70
452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	8.635,03
460	Neproizvodne usluge	1.377.277,40
461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	0
462	Premije osiguranja	166.217,29
464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	36.340,11
465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	9.385,70
454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	306.774,94
450	REZERVIRANJA	
73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	99.209,60
	BIOOTPAD SUSTAV	
	UKUPNO RASHODI	15.982.328,30

2. Novi ugovori o javnoj nabavi za zbrinjavanje glomaznog i reciklabilnog otpada

U 2023. godini sklopljeni su novi ugovori o javnoj nabavi temeljem provedenog postupka za zbrinjavanje glomaznog i reciklabilnog otpada. Ugovorena cijena za zbrinjavanje glomaznog otpada iznosi 1.070,00 kn/t što predstavlja povećanje od 55% u odnosu na cijenu koja je vrijedila do 2023. godine u iznosu od 690,00 kn/t. Cijena zbrinjavanja reciklabilnog otpada iznosi 1.224,36 kn i povećana je 38% u odnosu na prethodnih 890,00 kn/t. Proizlazi ukupno povećanje troškova zbrinjavanja u iznosu od 779.370,93 kn za iste količine koje su prikupljene u 2022. godini. Udio novog troška zbrinjavanja u cmju iznosi 3,52%.

VRSTA OTPADA	JEDINIČNA CIJENA 2022. GODINA	JEDINIČNA CIJENA 2023. GODINA	% POVEĆANJA	TROŠAK 2022. GODINA	POVEĆANJE TROŠKA
glomazni	690,00	1.070,00	55,07	677.828,40	372.805,62
reciklabilni	890,00	1.224,36	37,57	1.069.908,70	406.565,31
					779.370,93

3. Odvojeno prikupljanje biootpada

Kako bi se moglo organizirati odvojeno prikupljanje biootpada potrebno je zaposliti dodatno dva vozača i pet radnika na odvozu, te nabaviti dva vozila od 7m³ i jedno od 3m³.

Sukladno pristiglim informativnim ponudama cijena zbrinjavanja jedno tone biootpada iznosi 1.150,00 kuna, a procijenjena količina biootpada iznosi 1500 tona.

Udio troška uvođenja odvojenog prikupljanja biootpada u cmju iznosi 13,25%.

Tablica 2 Troškovi odvojenog prikupljanja biootpada

Jedinična cijena zbrinjavanja 1 tone	1.150,00
Procijenjena godišnja količina biootpada to	1.500,00
godišnji trošak zbrinjavanja biootpada	1.725.000,00
Nabavna vrijednost vozila 3m3	380.000,00
Nabavna vrijednost vozila 7m3	1.000.000,00
Nabavna vrijednost vozila 7m3	1.000.000,00
Ukupna nabavna vrijednost	2.380.000,00
godišnji trošak am. Leas. 7 godina	340.000,00
Novozaposleni vozač	142.420,36
Novozaposleni vozač	142.420,36
Novozaposleni radnik na odvozu	117.468,64
Novozaposleni radnik na odvozu	117.468,64
Novozaposleni radnik na odvozu	117.468,64
Novozaposleni radnik na odvozu	117.468,64
Novozaposleni radnik na odvozu	117.468,64
godišnji trošak radnika	872.183,92
UKUPNI TROŠAK BIOOTPAD GODIŠNJE	<u>2.937.183,92</u>

4. Kolektivni ugovor 01.01.2023.

Sa danom 01.01.2023. stupio je na snagu novog Kolektivnog ugovora kojim su predviđena povećana materijalna prava radnika:

1. Povećanje bruto osnovice sa 2.790,00 kn na 3.000,00 kn
2. Povećanje bruto dodatka sa 750,00 na 2.250,00 kn
3. Povećanje uvjeta rada za vozače sa 10% n 15%, te za radnike na odvozu sa 20% na 40%.

Ovime se povećala prosječna neto plaća radnika na odvozu koja trenutno iznosi 5.286,24 kune, te bi ona iznosila prosječno 33% više, odnosno 6.872,11 kuna.

Za gore navedena materijalna prava potrebno je osigurati dodatna 1.992.710,37 kuna. Udio troška plaća sukladno novom Kolektivnom ugovoru u cmju iznosi 8,99%.

5. Planirana nabavka putem financijskog leasinga

Planom poslovanja 2023. godine predviđena je nabavka jednog grajfera u iznosu od 1.700.000,00 kn te jednog kamiona smečara od 16m3 u iznosu od 3.000.000,00 kn putem financijskog leasinga. Na ukupnu nabavnu vrijednost od 4.700.000,00 kn obračunata amortizacija po stopi od 10% iznosi 470.000,00 kn. Udio troška temeljem nabavke nove opreme u cmju iznosi 2,12%.

REKAPITULACIJA TROŠKOVA

Ukupne troškove poslovanja 2022. godine u iznosu od 15.982.328,30 kn potrebno je uvećati za 6.179.265,22 kune. Stavke povećanja prikazane su u tablici u nastavku.

Tablica 3 Stavke povećanja troškova za kalkulaciju CMJU

1.	troškovi 2022. godina	15.982.328,30
2.	trošak zbrinjavanja glomazni i reciklabilni	779.370,93
3.	biootpad 2023. g.	2.937.183,92
4.	kolektivni ugovor 2023. g.	1.992.710,37
5.	novi ugovori financijski leasing (amortizacija)	470.000,00
	povećanje troškova	6.179.265,22
	ukupno trošak za kalkulaciju	22.161.593,52

Tablica 4 Udio troškova u ukupnim troškovima

	TROŠAK	HRK	UDIO U TROŠKOVIMA
1.	troškovi 2022. godina	15.982.328,30	72,12
2.	dodatni troška zbrinjavanja glomazni i reciklabilni otpad	779.370,93	3,52
3.	odvojeno prik. biootpada	2.937.183,92	13,25
4.	novi Kolektivni ugovor	1.992.710,37	8,99
5.	novi ugovori o financijskom leasingu (amortizacija)	470.000,00	2,12
	povećanje troškova	6.179.265,22	
	ukupno trošak za kalkulaciju	22.161.593,52	100,00

KALKULACIJE CIJENE MINIMALNE JAVNE USLUGE

U Tablici broj 5 dajemo kalkulaciju temeljem izračuna po točkama 1. – 5.

Tablica 5 Kalkulacija cijene minimalne javne usluge

Kto	Elementi	ostvareno	novi	kalkulacija
		2022.g.	troškovi	
	POSLOVNI RASHODI	15.982.328,30	6.179.265,22	22.161.593,52
	MATERIJALNI TROŠKOVI	5.196.177,88	779.370,93	5.975.548,81
400	Troškovi sirovina i materijala	422.166,48		422.166,48
401	Potrošena energija	1.176.880,82		1.176.880,82
405	Otpis sitnog inventara	233.678,63		233.678,63
410	Transportne usluge	176.368,50		176.368,50
411	Proizv.usluge koje se ne naplać.	1.742.409,25	779.370,93	2.521.780,18
412	Proizv.usluge koje se naplaćuju	114.822,45		114.822,45
413	Usluge održavanja	467.047,63		467.047,63
414	Zakupnine i najamnine	393.231,45		393.231,45
415	Reklama i propaganda	0,00		0,00
418	Komunalne usluge	29.082,00		29.082,00
419	Ostale usluge	407.258,51		407.258,51
710	Nabavna vrijednost prod. robe	33.232,16		33.232,16
	TROŠKOVI OSOBLJA	6.485.665,80	1.992.710,37	8.478.376,17
	AMORTIZACIJA	975.682,20	470.000,00	1.445.682,20
430	Amortizacija na teret posl.prihoda	975.682,20	470.000,00	1.445.682,20
	OSTALI TROŠKOVI	2.918.817,88		2.918.817,88
440	Naknade trošk. radnika i ost.mat.prava	1.205.225,88		1.205.225,88
445	Porezi koji ne zavise od posl.rez.	840,48		840,48
446	Doprinosi koji ne zavise od posl.r.	49.747,29		49.747,29
451	Ostali nematerijalni troškovi	65.148,70		65.148,70
452	Troškovi obrazovanja i struč.usavr.	8.635,03		8.635,03
460	Neproizvodne usluge	1.377.277,40		1.377.277,40
461	Troškovi reprezentacije i sponzor.	0		0
462	Premije osiguranja	166.217,29		166.217,29
464	Naknade NO, ugovori,učen.praksa	36.340,11		36.340,11
465	Usluge plat.promet, bankar.prov.	9.385,70		9.385,70
454	VRIJEDNOSNO USKLAĐIVANJE	306.774,94		306.774,94
450	REZERVIRANJA			
73	OSTALI POSLOVNI RASHODI	99.209,60		99.209,60
	BIOOTPAD SUSTAV		2.937.183,92	2.937.183,92
	UKUPNO RASHODI	15.982.328,30	6.179.265,22	22.161.593,52

Kako bi se dobila cijena minimalne obvezne javne usluge ukupne troškove u iznosu od 22.161.656.593,52 potrebno je umanjiti za 1.744.478,67 kn ostvarenih dodatnih prihoda, te dobiveni iznos od 20.417.114,85 kuna potrebno je podijeliti sa brojem korisnika javne usluge.

Gore naveden ukupni trošak za kalkulaciju potrebno je umanjiti za prihod ostvarene od prikupljanja glomaznog otpada kao i za prihode od dodatnog odvoza u ukupnom iznosu od 1.744.478,67 kn.

Ukupno trošak za kalkulaciju	22.161.593,52
Prihodi od dodatnog odvoza i glomaznog	-1.744.478,67
Trošak za kalkulaciju	20.417.114,85

Ukupan broj korisnika javne usluge kategorije kućanstvo iznosi 15.090, te ukupan broj korisnika usluge koji nisu kućanstvo iznosi 1905. Broj korisnika usluge koji nisu kućanstvo potrebno je uvećati za pripadajući koeficijent kategorije, te je tako dobiven iznos 7.289 (prikaz u Tablici 6).

Tablica 5 Koeficijenti po kategorijama korisnika koji nisu kućanstvo

broj korisnika	koeficijent	br. Kor. * koef.
698	1	698
15	1,5	22,5
456	2	912
77	2,5	192,5
81	3	243
263	4	1052
34	5	170
111	6	666
4	7	28
55	8	440
0	9	0
15	10	150
12	14	168
1	15	15
7	19	133
39	20	780
9	30	270
4	32	128
6	40	240
4	45	180
9	50	450
1	60	60
2	70	140
2	80	160
UKUPNO:		7298

Ukupni troškovi dijele se sa 22.388 (15.090 + 7.289):

Ukupni troškovi	20.417.114,85
Korisnici	22.388,00
CMJU godišnje	911,97
CMJU mjesečno	76,00

Dobivena CMJU iznosi 76,00 kuna za odvojeno prikupljanje biootpada.

Sukladno odredbama Zakona o gospodarenju otpadom Davatelj usluge u svrhu poticanja odvajanja otpada stimulirati će korisnike usluge na kompostiranje sa 13% popusta na CMJU čime bi se značajno smanjio trošak vezan za prikupljanje i zbrinjavanje biootpada.

IZNOS CIJENE OBVEZNE MINIMALNE JAVNE USLUGE I POSTOTAK PROMJENE U HRK I EUR

ZA KORISNIKE JAVNE USLUGE KOJI NE KOMPOSTIRAJU NAKON UVOĐENJA ODVOJENOG PRIKUPLJANJA BIOOTPADA CIJENA MINIMALNE JAVNE USLUGE IZNOSILA BI 76,00 HRK NETO / 10,09 EUR NETO

- Cijena obvezne minimalne javne usluge na snazi: 49,50 kn neto / 6,57 neto eur
- Nova cijena obvezne minimalne javne usluge: 76,00 kuna neto za odvojeno prikupljanje biootpada / 10,09 neto eur
- Iznos povećanja cijene obvezne minimalne javne usluge: 26,50 kuna neto / 3,52 neto eur
- % povećanja: 53,54%

ZA KORISNIKE JAVNE USLUGE KOJI KOMPOSTIRAJU NAKON UVOĐENJA ODVOJENOG PRIKUPLJANJA BIOOTPADA CIJENA MINIMALNE JAVNE USLUGE IZNOSILA BI 66,12 HRK NETO / 8,78 EUR NETO

- Popust za korisnike koji kompostiraju: -9,88 kuna neto (13% popusta na cijenu 76,00) / -1,31 eur neto
- Nova cijena obvezne minimalne javne usluge: 66,12 kuna neto / 8,78 neto eur
- Iznos povećanja cijene obvezne minimalne javne usluge za korisnike koji kompostiraju: 16,62 kuna neto / 2,21 neto eur
- % povećanja cijene obvezne minimalne javne usluge za korisnike koji kompostiraju: 33,58%

**IZNOS CIJENE OBVEZNE MINIMALNE JAVNE USLUGE I POSTOTAK PROMJENE
U HRK I EUR U PRIJELAZNOM RAZDOBLJU DO UVOĐENJA ODVOJENOG
PRIKUPLJANJA BIOOTPADA**

Kalkulacije cijene obvezne minimalne javne usluge u prijelaznom razdoblju umanjena je za trošak odvojenog prikupljanja biootpada u iznosu od 2.937.183,92 kn.

Ukupni troškovi	20.417.114,85
biootpad	-2.937.183,92
Ukupni troškovi	17.479.930,93
Korisnici	22388,00
CMJU godišnje	780,77
CMJU mjesečno	65,06

**ZA KORISNIKE JAVNE USLUGE U PRIJELAZNOM RAZDOBLJU DO UVOĐENJA ODVOJENOG PRIKUPLJANJA
BIOOTPADA CIJENA MINIMALNE JAVNE USLUGE IZNOSILA BI 65,06 HRK NETO / 8,63 EUR NETO**

- Cijena obvezne minimalne javne usluge na snazi: 49,50 kn neto / 6,57 neto eur
- Nova cijena obvezne minimalne javne usluge: 65,06 kuna neto / 8,63 neto eur
- Iznos povećanja cijene obvezne minimalne javne usluge: 15,56 kuna neto / 2,06 neto eur
- % povećanja: 31,43%

Prijedlog datuma početka primjene nove cijene je po usvajanju II Odluke od strane predstavničkog tijela JLS.