

Javno podjetje KOMUNALA TRBOVLJE d.o.o.



LETNO POROČILO

za leto 2015

Trbovlje, marec 2016

VSEBINA

1	PREDSTAVITEV PODJETJA	6
2	POROČILO DIREKTORJA	9
3	POROČILO NADZORNEGA SVETA.....	11
4	POSLOVNO POROČILO	15
4.1	ANALIZA POSLOVANJA	15
4.2	ZAPOSLENI	18
4.3	STATUSNO PRAVNI PODATKI DRUŽBE	25
4.4	IZVAJANJE GOSPODARSKIH JAVNIH SLUŽB	25
4.4.1	<i>Oskrba z vodo</i>	<i>26</i>
4.4.2	<i>Čiščenje komunalnih in padavinskih odpadnih voda</i>	<i>30</i>
4.4.3	<i>Odvajanje komunalnih in padavinskih odpadnih voda</i>	<i>32</i>
4.4.4	<i>Ravnanje z odpadki</i>	<i>34</i>
4.4.5	<i>Oskrba s toplotno energijo</i>	<i>38</i>
4.4.6	<i>Kolektivna komunalna poraba</i>	<i>42</i>
4.4.7	<i>Tržnica</i>	<i>43</i>
4.4.8	<i>Pogrebna in pokopališka služba</i>	<i>44</i>
4.4.9	<i>Ostale dejavnosti</i>	<i>46</i>
4.5	NABAVNA FUNKCIJA IN JAVNA NAROČILA	48
4.6	RAZISKAVE IN RAZVOJ TER KAKOVOST	49
4.7	NAČRTI ZA PRIHODNOST	50
4.8	IZPOSTAVLJENOST TVEGANJU	50
4.9	INVESTICIJE, IZBOLJŠAVE IN NOVOSTI V LETU 2015	52
4.9.1	<i>Oskrba z vodo</i>	<i>52</i>
4.9.2	<i>Odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode</i>	<i>57</i>
4.9.3	<i>Oskrba s toplotno energijo</i>	<i>61</i>
4.9.4	<i>Ravnanje z odpadki</i>	<i>63</i>
4.9.5	<i>Pogrebna in pokopališka služba</i>	<i>64</i>
4.9.6	<i>Poslovna stavba in objekt skladišča z garderobo</i>	<i>65</i>
5	RAČUNOVODSKO POROČILO	66
5.1	RAČUNOVODSKI IZKAZI	67
5.1.1	<i>Bilanca stanja</i>	<i>67</i>
5.1.2	<i>Izkaz poslovnega izida</i>	<i>69</i>
5.1.3	<i>Izkaz drugega vseobsegajočega donosa</i>	<i>70</i>
5.1.4	<i>Izkaz denarnih tokov – II. različica</i>	<i>71</i>
5.1.5	<i>Izkaz gibanja kapitala</i>	<i>72</i>
5.1.6	<i>Izkaz bilančnega dobička</i>	<i>74</i>
5.1.7	<i>Predlog sklepa skupščini o razporeditvi bilančnega dobička</i>	<i>74</i>
5.1.8	<i>Poslovni dogodki po bilanci stanja</i>	<i>74</i>

5.2	RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH	75
5.2.1	<i>Računovodske usmeritve</i>	75
5.2.2	<i>Posamezne računovodske usmeritve</i>	75
5.3	POJASNILA K BILANCI STANJA	79
5.3.1	<i>Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR (51.814 EUR)</i>	79
5.3.2	<i>Opredmetena osnovna sredstva (5.492.412 EUR)</i>	81
5.4	NALOŽBENE NEPREMIČNINE (6.206 EUR)	85
5.5	DOLGOROČNE POSLOVNE TERJATVE (8.113 EUR)	85
5.5.1	<i>Dolgoročne poslovne terjatve do drugih (8.113 EUR)</i>	85
5.6	ODLOŽENE TERJATVE ZA DAVKE (29.206 EUR)	85
5.7	ZALOGE (55.166 EUR)	86
5.7.1	<i>Material (55.166 EUR)</i>	86
5.8	KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE (2.826.369 EUR)	86
5.8.1	<i>Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (2.638.933 EUR)</i>	87
5.8.2	<i>Kratkoročne poslovne terjatve do drugih (187.436 EUR)</i>	88
5.9	DENARNA SREDSTVA (1.379.444 EUR)	88
5.10	KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (14.875 EUR)	88
5.11	VPOKLICANI KAPITAL (4.026.487 EUR)	89
5.12	KAPITALSKE REZERVE (17.116 EUR)	89
5.13	REZERVE IZ DOBIČKA (1.762.475 EUR)	89
5.13.1	<i>Zakonske rezerve (402.649 EUR)</i>	89
5.13.2	<i>Druge rezerve iz dobička (1.359.826 EUR)</i>	89
5.14	ČISTI POSLOVNI IZID POSLOVNEGA LETA (136.095 EUR)	90
5.15	REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR (355.426 EUR)	90
5.15.1	<i>Rezervacije za pokojnine in jubilejne nagrade (309.114 EUR)</i>	90
5.15.2	<i>Dolgoročne pasivne časovne razmejitev (46.312 EUR)</i>	92
5.16	DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (1.400.869 EUR)	92
5.16.1	<i>Dolgoročne finančne obveznosti (1.400.771 EUR)</i>	92
5.17	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI (2.140.871 EUR)	93
5.17.1	<i>Kratkoročne finančne obveznosti (325.000 EUR)</i>	93
5.17.2	<i>Kratkoročne poslovne obveznosti (1.815.871 EUR)</i>	93
5.18	KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (9.227 EUR)	94
6	RAZKRITJA V IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA	95
6.1	ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE (11.208.151 EUR)	95
6.2	USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE (18.976 EUR)	95
6.3	DRUGI POSLOVNI PRIHODKI – S PREVREDNOTOVALNIMI POSLOVNIMI PRIHODKI (281.504 EUR)	95
6.4	FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV (50.570 EUR)	96
6.5	DRUGI PRIHODKI (6.094 EUR)	97
6.6	STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (7.442.725 EUR)	97
6.6.1	<i>Stroški porabljenega materiala (3.379.600 EUR)</i>	97
6.6.2	<i>Stroški storitev (4.063.125 EUR)</i>	98
6.7	STROŠKI DELA (2.447.053 EUR)	99

6.8	ODPISI VREDNOSTI (1.083.301 EUR).....	100
6.8.1	Amortizacija (846.438 EUR)	100
6.8.2	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih (236.863 EUR)	101
6.9	DRUGI POSLOVNI ODHODKI (130.159 EUR).....	101
6.9.1	Drugi poslovni odhodki (130.159 EUR).....	101
6.10	FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (69.048 EUR).....	102
6.10.1	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank (22.940 EUR)	102
6.10.2	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti (46.108 EUR).....	102
6.11	FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI (6.144 EUR)	103
6.11.1	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti (6.144 EUR)	103
6.12	DRUGI ODHODKI (17.040 EUR)	103
6.13	DAVEK IZ DOBIČKA (98.754 EUR)	103
6.14	ODLOŽENI DAVKI (1.118 EUR)	104
6.15	STROŠKI PO FUNKCIONALNIH SKUPINAH	104
7	IZKAZ DENARNIH TOKOV	104
8	DODATNA RAZKRITJA, NA PODLAGI SRS 35.....	108
8.1	IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA PO DEJAVNOSTIH.....	108
8.2	PRIKAZ IZRAČUNAVANJA POSREDNIH STROŠKOV ZA RAZPOREJANJE NA POSAMEZNE DEJAVNOSTI IN STROŠKOVNE NOSILCE	121
8.3	PREGLED OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV	126
9	DODATNA RAZKRITJA PO ENERGETSKEM ZAKONU	127
9.1	IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA	127
9.2	BILANCA STANJA	128
9.3	IZKAZ DENARNIH TOKOV	129

KAZALO GRAFOV

Graf 1: Struktura prihodkov (v %)	16
Graf 2: Struktura stroškov in drugih odhodkov (v %)	18
Graf 3: Primerjava števila delavcev od leta 2011 do leta 2015 (31.12.2015)	19
Graf 4: Primerjava števila invalidov in števila zaposlenih v podjetju	20
Graf 5: Primerjava izobrazbene strukture delavcev med leti 2015 in 2011	20
Graf 6: Starostna struktura zaposlenih v letu 2015	21
Graf 7: Primerjava št. delavcev po starosti (l. 2015 in l. 2011)	22
Graf 8: Primerjava izostankov delavcev v odstotkih	24
Graf 9: Prodane količine vode (v m ³)	28
Graf 10: Prodane količine čiščenja odpadnih voda (v m ³)	31
Graf 11: Količine prodanih odpadnih voda (v m ³)	33
Graf 12: Primerjava zbranih odpadkov v deležih	35
Graf 13: Primerjava zbranih odpadkov v kg	36
Graf 14: Prodane količine odpadkov - zbiranje in odvoz (v kg)	37
Graf 15: Prodane MWh toplotne energije po odjemnikih	40
Graf 16: Primerjava porabe ZP in prodanih MWh	40
Graf 17: Število pogrebov in vrste pogrebov	45
Graf 18: Deleži naročil glede na vrsto javnega naročanja (po vrednosti)	48
Graf 19: Vrednost naročil glede na vrsto naročila	49

1 PREDSTAVITEV PODJETJA

Komunala Trbovlje d.o.o. je javno podjetje, ki je bilo leta 1997 preoblikovano v družbo z omejeno odgovornostjo, z edinim lastnikom Občino Trbovlje.

Predhodne organizacijske oblike izvajanja komunalnih dejavnosti so bile :

- Uprava za komunalno gospodarstvo	od	01.06.1953
- Delovna organizacija Komunala Trbovlje	od	01.06.1966
- OZD Komunala Trbovlje	od	08.01.1974
- Komunalno obrtno podjetje Trbovlje	od	08.01.1980
- Javno komunalno podjetje Komunala Trbovlje p.o.	od	11.05.1990
- Javno podjetje Komunala Trbovlje d.o.o.	od	11.08.1997

Vloga in namen Komunale v Občini Trbovlje je opravljanje gospodarskih javnih služb ter ostalih dejavnosti, ki služijo njihovem racionalnejšemu in kvalitetnejšemu izvajanju. Komunala trajno vzpodbuja občane, da se oblikuje in dviga komunalna kultura.

Z izvajanjem gospodarskih javnih služb občanom omogočamo osnovne komunalne potrebe, izboljšujemo njihovo počutje in skrbimo za lepši izgled mesta.

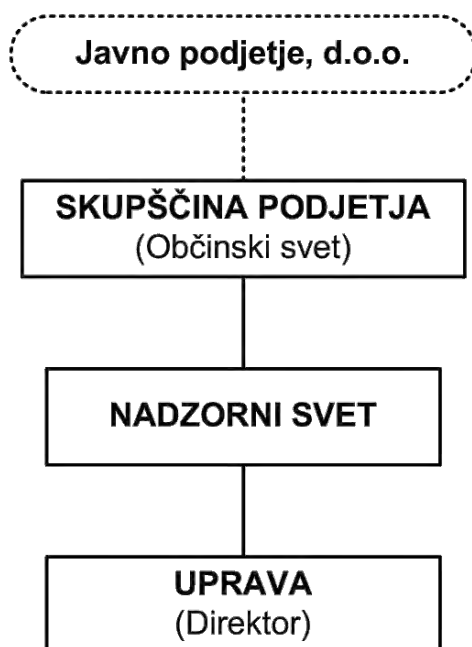
Obvezne lokalne javne službe, ki se izvajajo v okviru podjetja, so:

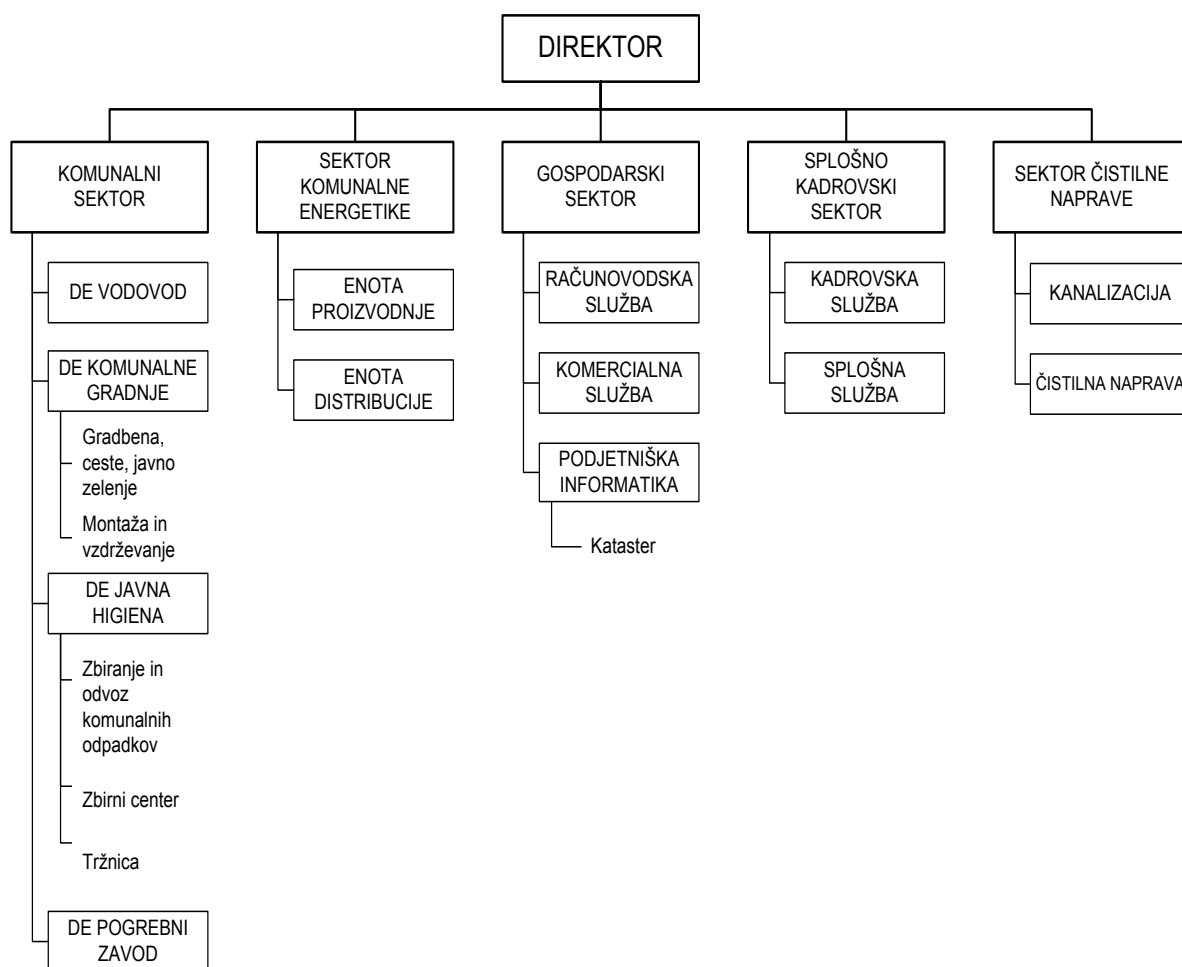
- oskrba s pitno vodo,
- odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih in padavinskih voda,
- ravnanje s komunalnimi odpadki,
- odlaganje ostankov komunalnih odpadkov,
- javna snaga in čiščenje javnih površin,
- urejanje lokalnih cest,
- urejanje javnih poti, površin za pešce in zelenih površin,
- urejanje ulic, trgov in nekategoriziranih cest v mestu in naseljih, ki niso razvrščene med magistralne in regionalne ceste.

Izbirne lokalne javne službe, ki se izvajajo v okviru podjetja, so:

- urejanje pokopališča in oddajanje prostorov za grobove v najem,
- pogrebne storitve,
- urejanje in vzdrževanje tržnic,
- oskrba s toplotno energijo iz lokalnega omrežja.

Poleg naštetih dejavnosti izvaja podjetje tudi naloge na podlagi javnih pooblastil Občine Trbovlje in druge dopolnilne dejavnosti.

Logotip podjetja :**Upravljavska shema**

Organizacijska shema podjetja

2 POROČILO DIREKTORJA

Za nami je leto 2015 in pred nami je letno poročilo. Ko pregledamo leto 2015 smo lahko upravičeno ponosni na opravljeno delo. Svoj uspeh smo nedvomno kronali s selitvijo enote vodovod na lokacijo Ačkun in s praznovanjem 100 letnice trboveljskega vodovoda. V letu 1915 so namreč nastali prvi načrti za javni vodovod v takrat rudarskem mestu Trbovlje. Trboveljski vodovodni sistem je eden najstarejših vodooskrbnih sistemov v Sloveniji. Za uspeh pa si štejemo tudi izvedbo večjih investicij, ki smo jih izvedli skupno z lastnico komunalne infrastrukture, Občino Trbovlje, kot so :

- obnova glavnega vročevoda tako imenovane severne veje na relaciji Kubus – Keršičeva cesta,
- v februarju pričetek obratovanja SPTE 3, moči $Q_{el} = 999$ kW in $Q_{tp1} = 1,139$ kW,
- ureditev poslovnega platoja na pokopališču v Gabrskem z informacijsko točko in novo avtobusno postajo,
- menjava finih grabelj na centralni čistilni napravi,
- pričetek nadgradnje krmiljenja mestnega vodovoda s programom Aquis.

Enota vodovod je v preteklem letu prevzela nadzor za kontrolo kvalitetne pitne vode krajevnega vodovoda Čeče, z aktiviranjem sistema za prenos podatkov vodooskrbe širšega območja Čeče, v center vodenja javnega vodovoda Trbovlje.

Stalnica je tudi naša okoljska dejavnost, ki je neločljivo povezana z izvajanjem naše temeljne komunalne dejavnosti, pa naj si bo pri ločevanju in zbiranju odpadkov, varstvu okolja ali uporabi pitne vode. Aktivno se vključujemo v osveščanje otrok in mladine v vrtcih in šolah, z raznimi akcijami pa spodbujamo osveščanje tudi pri ostalih občanih.

V letu 2015 smo v pokopališčni park umestili učno pot poimenovano » *Naravni nižinski gozd ob potoku* ».

Poleg letakov osveščanja, ki jih prilagamo računom za komunalne storitve, se je za boljšo rešitev, od doslej izvajanih akcij »*pomladanskega in jesenskega zbiranja kosovnih odpadkov*«, izkazal sistem enkratnega odvoza kosovnih odpadkov za gospodinjstva preko celotnega leta.

Nenehno je prisotno zavedanje, da je potrebno vse bolj razmišljati o novih izzivih in vizijah, saj zgolj opravljanje obveznih gospodarskih javnih služb, podjetju in posledično občini, ne bo prineslo take finančne kondicije, da bi lahko uspešno poslovali, se razvijali in hkrati vlagali v dotrajano infrastrukturo. Poleg izvajanja osnovnih dejavnosti, je osredotočenost na dopolnilne, tako imenovane tržne dejavnosti, bogato obrodila prav v letu 2015. Zabeležili smo namreč rekordno proizvodnjo električne energije, 27.753 MWh, kar je bila posledica obratovanja vseh treh kogeneracijskih enot, inštalirane moči 7 MW.

Januarja 2016 je potekla življenjska doba in obratovalna podpora kogeneracijski enoti SPTE 1 (3 MW) in trenutno vlagamo velike napore v njeno nadomestitev. Srečujemo se z ovirami v birokraciji države, vendar upam, da bomo le-te uspešno rešili in pridobili novo tovrstno napravo, enake moči.

Realne cene osnovnih komunalnih dobrin so bile vedno prioriteta Komunale Trbovlje d.o.o. Zavedamo se situacije naših občanov, brezposelnosti in njihove zmožnosti plačevanja. Kljub dosledni izterjavi, probleme obravnavamo tudi individualno in skušamo najti najracionalnejše rešitve. V letu 2015 smo pristopili k *Sporazumu o izvedbi odpusta dolga*, sklenjenega z Vlado Republike Slovenije in obravnavali 64 vlog, od katerih smo jih pozitivno rešili 53, od tega smo s 30-imi vlagatelji podpisali sporazume (140,00 EUR za posameznega vlagatelja-prosilca). Stroškovna mesta osnovnih dejavnosti skušamo razbremenjevati predvsem z

režijskimi in materialnimi stroški. Smo v težki situaciji, saj vsi naši napor izginjajo z zmanjševanjem prodanih količin. V letu 2015 nismo dvigovali cen osnovnim komunalnim storitvam, pa čeprav beležimo izgubo na enoti vodovod, ki jo pokrivamo iz dopolnilnih dejavnosti. Premišljenost pri nabavi plina (nakup plina za kurilno sezono) in prodaji električne energije nam je omogočila znižanje cen toplotne energije za približno 20% ter stabilnost pri poslovanju, ki omogoča nadaljnji razvoj podjetja.

Revidiran rezultat poslovanja, dosežen za leto 2015, izkazuje uspešno poslovanje kljub upadanju prodanih količin osnovnih komunalnih dobrin ter naraščanju števila neplačnikov. Brez krepitve tržnih dejavnosti bi bil pritisk na dvig cen osnovnih komunalnih dejavnosti tako velik, da bi jih morali povečati.

Krepitev tržnega dela v poslovanju podjetja, ki ga nameravamo razširiti predvsem na segmentu gradbeništva in ohranjanje soproizvodnje toplotne in električne energije, pa zmanjšujeta ta pritisk in za enkrat ohranjajo pozitiven denarni tok podjetja.

Finančni dejavniki, na katere nismo imeli direktnega vpliva, a močno vplivajo na poslovanje Komunale Trbovlje d.o.o., v letu 2015, so bili :

- 225.000,00 EUR glavnice in 46.107,86 EUR dolgoročnih obveznosti, plačanih Občini, ki sicer niso predmet tekočega poslovanja in so nastale pri prenosu infrastrukture;
- 1.550.401,07 EUR stroškov najema infrastrukture,
- 236.920,00 EUR popravkov vrednosti, od tega 193.512,00 EUR do kupcev in 43.408,00 EUR zaradi pričetka stečajev ali prisilnih poravnjav;
- 35.808,00 EUR izločitev terjatev do kupcev in 1.367,00 EUR zaradi zaključenih stečajev ali prisilnih poravnjav.

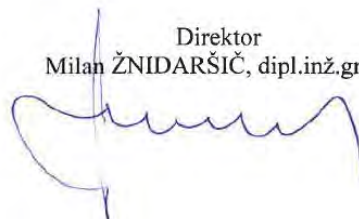
Pri dejavnikih, ki vplivajo na poslovanje Komunale d.o.o., bi želel še posebej opozoriti na stanje zapadlih terjatev, ki znašajo 1.790.148 EUR, ki z leti naraščajo in slabšajo likvidnost podjetja.

V minulem letu smo investirali samo v okviru najnujnejših potreb in kupili novo smetarsko vozilo norba 20 m³, poltovorno vozilo 3,5 t, nekaj opreme za kvalitetnejše izvajanje zimske službe in dopolnilnih dejavnosti, kot je kamera za manjše premere cevi in geofon Aqua. Del amortizacije pa hranimo za obnovo oziroma zamenjavo SPTE 1, ki nam predstavlja največji izziv v letu 2016.

V Komunalni Trbovlje d.o.o. zaupamo občutku za prepoznavanje sprememb, verjamemo v pripadnost zaposlenih in smo prepričani, da se bomo skupaj tudi v prihodnje razvijali, rastli in hkrati dosegali zavirljive poslovne rezultate.

Ob koncu se zahvaljujem vsem zaposlenim v Komunalni Trbovlje d.o.o., lastnici, Občini Trbovlje in Nadzornemu svetu, saj je vsak od njih prispeval pomemben delež k uresničevanju in doseganju zastavljenih ciljev Komunale Trbovlje d.o.o. ter k temu, da je bilo poslovanje podjetja, ob zanesljivi in kakovostni oskrbi občanov, v letu 2015 uspešno.

Direktor
Milan ŽNIDARŠIČ, dipl.inž.grad.



3 POROČILO NADZORNEGA SVETA

Z Odlokom o ustanovitvi Javnega podjetja Komunala Trbovlje (UVZ, št. 20/10, 38/10, 8/13, 6/14, 35/15) so opredeljene pristojnosti Nadzornega sveta, način dela in tudi njegova sestava. Občinski svet Občine Trbovlje je na svoji 2. redni seji, dne 22.12.2014, imenoval v Nadzorni svet Komunale Trbovlje d.o.o. Iztoka HRIBOVŠKA, Mitjo VOZLA in Davorina ŽNIDARIČA, županja pa je s sklepom št. 034-24/14-10, dne 23.12.2014 imenovala v Nadzorni svet Zorana GRAČNERJA.

Predstavnika, imenovana s strani Sveta delavcev Komunale Trbovlje d.o.o., sta Vlasta MEDVEŠEK CRNKOVIČ in Edvard JUG.

Nadzorni svet se je konstituiral na svoji 1. konstitutivno - delovni seji, 22.1.2015, kjer so člani izvolili za predsednika Iztoka HRIBOVŠKA in za namestnika Zorana GRAČNERJA. Na tej seji so sprejeli tudi Poslovnik o delu Nadzornega sveta, ki opredeljuje način dela Nadzornega sveta.

V poslovnem letu 2015 se je Nadzorni svet sestel na petih rednih sejah, skladno s terminskim planom predvidenih sej, na katerih je spremljal poslovanje in vodenje podjetja, tako v smislu nadziranja kot tudi spremljanja aktualnih, za poslovanje pomembnih dogodkov. Svoje pristojnosti je Nadzorni svet izvajal odgovorno, kar kaže tudi skoraj 94 % udeležba na sejah.

1. Obravnava in sprejem temeljnih aktov podjetja – poslovanje

- V zvezi s temeljnimi akti za poslovanje podjetja, se je Nadzorni svet najprej seznanil z vsebino aktualnega *GOSPODARSKEGA NAČRTA ZA LETO 2015*, ki je bil sprejet v decembru 2014.

- V nadaljevanju je Nadzorni svet obravnaval in sprejel ter ga predlagal v potrditev in sprejem Občinskemu svetu *LETNO POROČILO ZA LETO 2014*, vključno z zaključnim računom ter Revizijskim poročilom oziroma mnenjem o računovodskih izkazih. Poslovanje v letu 2014 je Komunala Trbovlje d.o.o. zaključila s pozitivnim rezultatom. Podjetje je v popolnosti izpolnilo osnovno poslanstvo, saj je odjemalcem nemoteno zagotavljalo osnovne komunalne storitve in hkrati nadgrajevalo komunalni standard.

Poslovanje pa ima tudi temnejšo plat, saj nanj vse bolj vplivajo dejavniki, na katere žal v podjetju na morejo vplivati. Največji problem je zmanjševanje prodanih količin osnovnih komunalnih storitev, kar je povezano s prenehanjem delovanja gospodarskih subjektov v občini in se posledično odraža tudi na plačilni sposobnosti občanov. Pri prodaji toplote, na zmanjšanje vplivajo, poleg opisanega, še energetske sanacije stavb, ki se v zadnjem obdobju intenzivno izvajajo. Zato bi morali pospešeno nadaljevati z izvajanjem sanacije vročevoda in se s tem prilagajati dejanskim razmeram in odjemu.

Dejavnik, ki tudi vpliva na poslovanje, so neplačniki, katerih število konstantno narašča kar slabša tudi likvidnostno stanje podjetja.

Pomembno dejstvo, ki pa vpliva na likvidnost podjetja pa je letno plačevanje Občini 225.000,00 EUR glavnice in 53.000,00 EUR obresti (odplačilo dolgoročnih obveznosti, ki so nastale pri prenosu infrastrukture) in 1.554.685 EUR najemnine za infrastrukturo, ki jo ima v najemu.

Zaradi zmanjševanja prodanih količin komunalnih storitev, ob fiksnih stroških, ki ostajajo, je pritisk na cene osnovnih komunalnih storitev vse večji. Zato nenehno iščejo nove možnosti tržnih dejavnosti in v ustvarjanju prihodkov izven gospodarskih javnih služb, s katerimi blažijo pritisk na cene storitev obveznih gospodarskih javnih služb. Če bi ostali zgolj pri opravljanju slednjih, bi bilo podjetje v znatno slabši finančni kondiciji.

- Nadzorni svet je obravnaval tudi *POROČILO O POSLOVANJU ZA PRVO POLLETJE 2015*, ki je običajno uspešnejše kot rezultat ob koncu leta, predvsem zaradi sezonskih komponent v poslovanju podjetja, ki prinašajo v poletnih mesecih manjšo realizacijo in hkrati večje investicijsko vzdrževanje.

Prvo polovico leta so zaznamovale predvsem pospešene aktivnosti za preselitev mestne vodarne iz Zveznega rova na lokacijo Ačkun, ki so jo obeležili v okviru praznovanja 100. obletnice vodovoda v Trbovljah. Polletje je potekalo v znamenju obnov nekaterih vodovodnih priključkov, med drugimi tudi na uvozu v prostore podjetja, kjer je bila z novo asfaltno prevleko, urejena tudi cesta. Na tem področju je sodelovanje z Občino koordinirano in uspešno, saj se v okviru obnove vozišč in parkirišč v občini, obnovi tudi komunalna infrastruktura.

- Ena od sej je bila posvečena tudi obravnavi in sprejemu *GOSPODARSKEGA NAČRTA ZA LETO 2016*, ki ga je Nadzorni svet predlagal v potrditev oz. sprejem Občinskemu svetu.

Ena od osnov za izdelavo gospodarskega načrta so cene komunalnih storitev, ki so določene na osnovi vsakoletno izdelanih in s strani Občine, potrjenih elaboratov. Sprememb cen za leto 2016 ne načrtujejo, razen na področju ogrevanja in dobave tople vode, kjer so cene ogrevanja in tople vode, zaradi ugodne cene zemeljskega plina nižje kot v pretekli kurilni sezoni skoraj za 20 %. Med načrtovanimi aktivnostmi je potrebno omeniti na področju vodovoda investicijska vlaganja (posodobitve vodohranov in zajetij), pa tudi posodobitev sistema krmiljenja, s čemer bi bila omogočena stalna kontrola nad celotnim vodooskrbnim sistemom mesta in natančnejše spremljanje porabe, pretokov in tudi izgub. Nadaljevala se bo posodobitev in ureditev vodovoda Čeče, kjer Komunala nudi tehnično strokovno pomoč. V letu 2016 je predviden tudi prenos lastništva vodovoda Dobovec iz Termoelektrarne Trbovlje na Občino Trbovlje.

Na področju kanalizacije, čiščenja in odvajanja odpadne vode bodo nadaljevali s priključevanjem objektov na javno kanalizacijo, načrtujejo pa tudi spremembo ogrevanja v CCN, s čimer bodo znižali stroške.

Na področju energetike in hkrati v poslovanju podjetja kot celote, predstavlja največji izziv v letu 2016 soproizvodna naprava SPTE-1, ki ji januarja poteče obratovalna podpora, zato jo nameravajo zamenjati, seveda, če bodo uspeli s prijavo na razpisu. Tako bi v letu 2017 zadostili tudi zahtevam po proizvodnji 75 % toplote iz obnovljivih virov oziroma soproizvodnje. Načrtovan je tudi pričetek obnove V. faze vročevoda, od Keršičeve ceste do Toplarne, s čemer bo obnovitev tako imenovane »severne veje«, zaključena.

Podjetje gledano kot celota, bo po predvidevanjih, v letu 2016 poslovalo pozitivno, sam rezultat bo v precejšnji meri odvisen od največje načrtovane investicije – kogeneracije.

2. Poslovne pogodbe

- Nadzorni svet se je aktivno vključil v sam postopek za izbiro pooblaščen družbe za revidiranje računovodskih izkazov za leto 2015 in po zaključku le-tega, Občinskemu svetu predlagal imenovanje družbe Adakta d.o.o., iz Trbovelj, s katero je bila sklenjena ustrezna pogodba.

- Nadzorni svet je obravnaval in soglašal s sklenitvijo Pogodbe o izvajanju storitev za motorna in priklopna vozila, z družbo Interservice, d.o.o., iz Ljubljane za nedoločen čas, z možnostjo odpovedi pogodbenega razmerja.

- Nadzorni svet se je seznanil z vsebino predpogodbe, sklenjene med Občino in Komunalo Trbovlje d.o.o. št. 478-31/2015-1, z dne 3.3.2015 in z informacijo o izvedbi postopka.

2. Spremljanje aktualnih dogodkov v poslovanju podjetja

Področje cen

Nadzorni svet se je podrobneje seznanil z načinom in metodologijo za določitev cen storitev javne službe, kakor tudi s podatki o primerjavi cen komunalnih storitev v sosednjih občinah.

Po trenutni Uredbi o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja, ki je stopila v veljavo 1.1.2013, je podjetje zavezano k vsakoletni izdelavi Elaboratov za posamezne gospodarske javne službe, z vsemi elementi cen, za preteklo, trenutno leto in prihodnje leto.

V elaboratih so izdelani in prikazani elementi cene in spremembe, vendar so v podjetju predlagali, da se cene ne spremenijo. Po pregledu Elaboratov v strokovni službi Občine, o cenah odloča Občinski svet, če gre za več kot 8 % spremembo cene.

Področje izterjave

je Nadzorni svet spremljal kontinuirano, posebej in podrobneje se je seznanil s problematiko neplačevanja komunalnih storitev in nastalega dolga ZŠD Partizan Trbovlje, pri čemer Nadzorni svet podpira način in prizadevanja vodstva in strokovnih služb podjetja za rešitev nastale situacije, vključno z ohranjanjem dosedanje prakse za poplačilo komunalnih storitev.

Na tem področju so v letu 2015 tekli postopki v zvezi z odpustom dolga, s katerimi se je seznanjal sproti tudi Nadzorni svet. Podjetje je na osnovi določil Zakona o pogojih za izvedbo ukrepa odpusta dolgov ter na podlagi podpisanega Sporazuma o izvedbi odpusta dolga sklenjenega med Vlado Republike Slovenije in Javnim podjetjem Komunala Trbovlje, d.o.o., pripravilo in realiziralo odpust dolga posameznim prosilcem, ki so izpolnjevali pogoje, v višini 140,00 EUR, kar je potrdil tudi Nadzorni svet.

Investicije

Podrobneje se je Nadzorni svet seznanil s potekom obnove vročevoda v Trbovljah, v letih 2012 – 2015 in načrtom za 2016, s poudarkom na izvedbi IV. faze obnove, v letu 2015. Podrobno pregledal vso dokumentacijo od začetka objave razpisa, izbiro in do dokončanja del, vključno s projekti, situacijami in končnimi obračuni ter v zvezi s tem izdal nekaj priporočil pri izvajanju tovrstnih postopkov v prihodnje.

3. Zaključek

Nadzorni svet je pozorno spremljal tako poslovanje kot tudi vodenje podjetja ter v sklopu svojih pristojnosti od vodstva in strokovnih služb zahteval različne podatke, pojasnila, dokumente, kar vse je pripomoglo k razjasnjevanju in ugotavljanju pravilnosti posameznih postopkov. Vsa zahtevana dokumentacija in gradiva so bila Nadzornemu svetu posredovana pravočasno, korektno in na način, ki je bil dogovorjen.

V posamezne postopke se je Nadzorni svet tudi aktivno vključeval in ob tem podal nekatera stališča, priporočila in usmeritve, ki jih je vodstvo v veliki meri tudi upoštevalo (*predložitev Strategije razvoja podjetja za leto 2015, Plan investicijskih vlaganj do leta 2018, ...*)

Ključnega pomena je sprotno obveščanje Nadzornega sveta o vseh pomembnejših dogodkih in aktivnostih v samem poslovanju.

Ob zaključku Nadzorni svet ugotavlja, da je bilo sodelovanje z vodstvom in strokovnimi službami v poslovnem letu 2015 uspešno in korektno. Prav gotovo samo tak način dela

zagotavlja pričakovane rezultate, ki glede na status podjetja in širok spekter dejavnosti, ki jih podjetje opravlja, predstavljajo predvsem nemoteno in kvalitetno dobavo komunalnih storitev.

Hkrati pa je vizija podjetja naravnana tako, da vodstvo z zaposlenimi, nenehno išče nove možnosti pridobivanja dohodkov, predvsem na tako imenovanih tržnih dejavnostih, saj zgolj opravljanje obveznih gospodarskih javnih služb, že dolgo ne bi zadoščalo za uspešen razvoj podjetja ter za uresničevanje zastavljenih ciljev.

K slednjemu pripomore tudi korektno sodelovanje z lokalno skupnostjo, saj so le na tak način, omogočena tudi nujna vlaganja v gradnjo in vzdrževanje infrastrukture v mestu, katerega ekonomska slika je vse bolj siva, pa vendarle občanom s skupnimi napori zagotavljamo oskrbovanje z osnovnimi in ostalimi storitvami, ki jih podjetje opravlja, s čemer je omogočeno kvalitetno bivanje v mestu.

Predsednik Nadzornega sveta :
Iztok HRIBOVŠEK



4 POSLOVNO POROČILO

4.1 Analiza poslovanja

V letu 2015 smo v Javnem podjetju Komunala Trbovlje d.o.o. izvajali naslednje gospodarske javne službe:

Obvezne lokalne javne službe, ki se izvajajo v okviru podjetja so:

- oskrba s pitno vodo,
- odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih in padavinskih voda,
- ravnanje s komunalnimi odpadki,
- javna snaga in čiščenje javnih površin,
- urejanje lokalnih cest,
- urejanje javnih poti, površin za pešce in zelenih površin,
- urejanje ulic, trgov in nekategoriziranih cest v mestu in naseljih, ki niso razvrščene med magistralne in regionalne ceste.

Izbirne lokalne javne službe, ki se izvajajo v okviru podjetja so:

- urejanje pokopališča in oddajanje prostorov za grobove v najem,
- pogrebne storitve
- urejanje in vzdrževanje javnih tržnic
- oskrba s toplotno energijo iz lokalnega omrežja, ki zajema proizvodnjo in distribucijo toplotne energije.

Poleg naštetih dejavnosti, izvaja podjetje tudi naloge, na podlagi javnih pooblastil Občine Trbovlje.

Pri izvajanju odvajanja odplak, pobiranju in odvozu odpadkov ter vzdrževanju javnih površin opravljamo po tržnih principih še različne storitve fizičnim in pravnim osebam. Stroške in prihodke v zvezi s takšnimi storitvami spremljamo posebej in obravnavamo kot opravljanje drugih dejavnosti. Navedenim dejavnostim smo prilagodili tudi notranjo organizacijsko strukturo. V okviru drugih dejavnosti izvajamo tudi dejavnosti vzdrževanja in montaže, gradbeno dejavnost in storitve drugim.

Kot tržna dejavnost pa se opravlja tudi proizvodnja električne energije, ki se proizvaja v sistemu soproizvodnje toplotne in električne energije.

Iz analize računovodskih izkazov za leto 2015 lahko sklepamo, da je bil ekonomski položaj družbe ugoden, saj znaša ustvarjeni čisti poslovni izid obračunskega obdobja 272.189 EUR. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja v letu 2015 je od čistega poslovnega izida v letu 2014 nižji za 9% zaradi višje obračunanega davka iz dobička. Obračunani davek iz dobička je v primerjavi z letom 2014 višji za 91.869 EUR. Razlog povišanja je v oblikovanju slabitev poslovnih terjatev, ki je davčno nepriznan odhodek, plačilu dodatne najemnine v višini 203.935,55 EUR lastniku infrastrukture zaradi visokega donosa na sredstva javne infrastrukture v enoti Komunalna energetika, ki je posledica doseženih nižjih cen kupljenega energenta in visoke odkupne cene elektrike, kar je tudi davčno nepriznan strošek. Na davek od dobička vpliva tudi uveljavljanje nižjih davčnih olajšav za investicije (v letu 2014 336.122,15 EUR, v letu 2015 121.758,44 EUR).

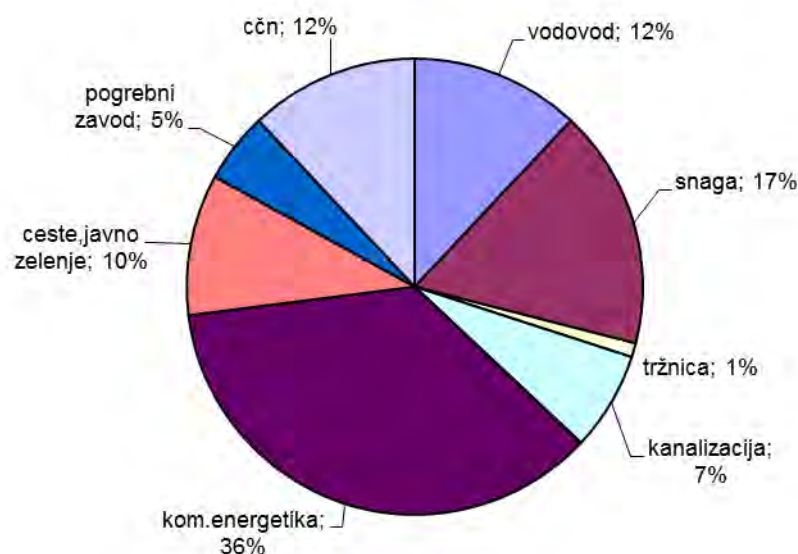
Ustvarjeni čisti prihodki od prodaje so ostali na enakem nivoju kot v letu 2014 (indeks 100), v letu 2015 znašajo 11.208.151 EUR. V primerjavi z letom 2014 smo ustvarili 3% več čistih

prihodkov, pridobljenih z opravljanjem gospodarskih javnih služb, ki v letu 2015 znašajo 6.357.212 EUR. V primerjavi z letom 2014 smo v letu 2015 prodali 19% več MWh toplote, 2% več m³ čiščenja komunalnih odpadnih voda, 2% m³ manj odvajanja komunalnih odpadnih voda, 1% manj m³ vode ter 6% manj pobranih in deponiranih kg odpadkov.

Čisti prihodki od prodaje drugih (tržnih) dejavnosti so v primerjavi z letom 2014 nižji za 3%. Drugi poslovni prihodki, skupaj s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki, so v primerjavi z letom 2014 višji za 6% in znašajo 281.504 EUR. Med druge poslovne prihodke evidentiramo cenovne subvencije, ki so v primerjavi z letom 2014 višje za 44.718 EUR zaradi povečanja stroškov najemnine infrastrukture, ki jo podjetje plačuje Občini Trbovlje in nespremenjenih cen v letu 2015. S 1.1.2014 so namreč pričele veljati cene, ki so oblikovane v skladu z *Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja – MEDO (Ur.l. RS, št. 87/12 in 109/12)* in sicer za oskrbo s pitno vodo, odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode, zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov ter obdelavo določenih vrst komunalnih odpadkov. Kljub večji najemnini javne infrastrukture v letu 2015 nismo spreminjali cen omrežnine. Na podlagi *Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture in izvajanje GJS* ter v skladu z omenjeno uredbo (3. člen), je Občina Trbovlje v letu 2015 subvencionirala prodajno ceno (omrežnino) pri oskrbi z vodo ter odvajanju komunalne in padavinske odpadne vode.

Med druge poslovne prihodke evidentiramo tudi prevrednotovalne poslovne prihodke, v primerjavi z letom 2014 so višji za 28.087 EUR.

Graf 1: Struktura prihodkov (v %)



Graf prikazuje deleže prihodkov iz poslovanja gospodarskih javnih služb po enotah. Največ prihodkov GJS nastane na enoti Komunalna energetika s prodajo toplote, najmanjši delež prihodkov pa ustvari enota Tržnica – le en odstotek.

Stroški porabljenega materiala so v primerjavi z letom 2014 nižji za 2% ali 73.193 EUR. Med stroški materiala sta zajeta tudi stroška zemeljskega plina ter dostopa do omrežja zemeljskega plina, ki predstavljata kar 76% vseh stroškov materiala. Strošek zemeljskega plina je v letu 2015 znašal 2.205.749 EUR, dostop do omrežja zemeljskega plina pa 363.110 EUR.

Stroški storitev v letu 2015 znašajo 4.063.125 EUR in so za 55.925 EUR nižji kot v letu 2014. Stroški najemnin za javno infrastrukturo so višji za 20%, stroški drugih storitev pa nižji za 8%.

Bruto plače zaposlenih so v primerjavi z letom 2014 nižje za 2% in v letu 2015 znašajo 1.834.936 EUR. Plače se izplačujejo v skladu s Kolektivno pogodbo komunalnih dejavnosti in Podjetniško pogodbo Javnega podjetja Komunala Trbovlje d.o.o. S 1.7.2015 je pričela veljati nova Kolektivna pogodba komunalnih dejavnosti, ki v tarifnem delu določa povečanje izhodiščne plače za 3%. Usklajena nova podjetniška Pogodba Javnega podjetja Komunala Trbovlje pa je začela veljati 1.1.2016.

Stroški pokojninskega zavarovanja so višji za 1% zaradi dodatne vključitve zaposlenih v dodatno pokojninsko zavarovanje.

Izračun rezervacij za odpravnine in jubilejne nagrade, v skladu z MRS 19 vsako leto opravi pooblaščen aktuar. V primerjavi z letom 2014 so višje za 30.349 EUR, saj oblikovane rezervacije vsebujejo tudi rezervacije za jubilejno nagrado za 40 let delovne dobe (skladno s Kolektivno in Podjetniško pogodbo).

Drugi stroški dela so ostali na enakem nivoju kot v letu 2014 (indeks 100).

Povprečna plača na delavca se je znižala iz 1.626,62 EUR na 1.619,82 EUR v letu 2015. Povprečna plača na delavca brez individualne pogodbe znaša 1.577,30 EUR. Število delavcev iz ur se je zmanjšalo za odstotek, v letu 2015 smo imeli 94,40 delavcev iz ur.

Odpisi vrednosti, med katere spadajo amortizacija, prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih in prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih, so v primerjavi z letom 2014 višji za 5%.

Amortizacija je višja za 7%, prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih pa so v primerjavi z letom 2014 nižji za 3% in v letu 2015 znašajo 236.863 EUR. Zaradi slabe gospodarske situacije, finančne nediscipline pravnih oseb in plačilne nezmožnosti nekaterih uporabnikov naših storitev, za terjatve, za katere obstaja domneva, da ne bodo poravnane, oblikujemo popravke vrednosti. V letu 2015 smo oblikovali popravke za terjatve, za katere so bili izvršilni predlogi vloženi na sodišče v letu 2014, pa do konca leta 2015 niso bile poravnane.

Drugi poslovni odhodki so ostali na enakem nivoju kot v letu 2014 (indeks 100).

Finančni prihodki iz poslovnih terjatev (obresti) so nižji za 16% ali 9.338 EUR, drugi prihodki pa so nižji za 50% ali 6.139 EUR.

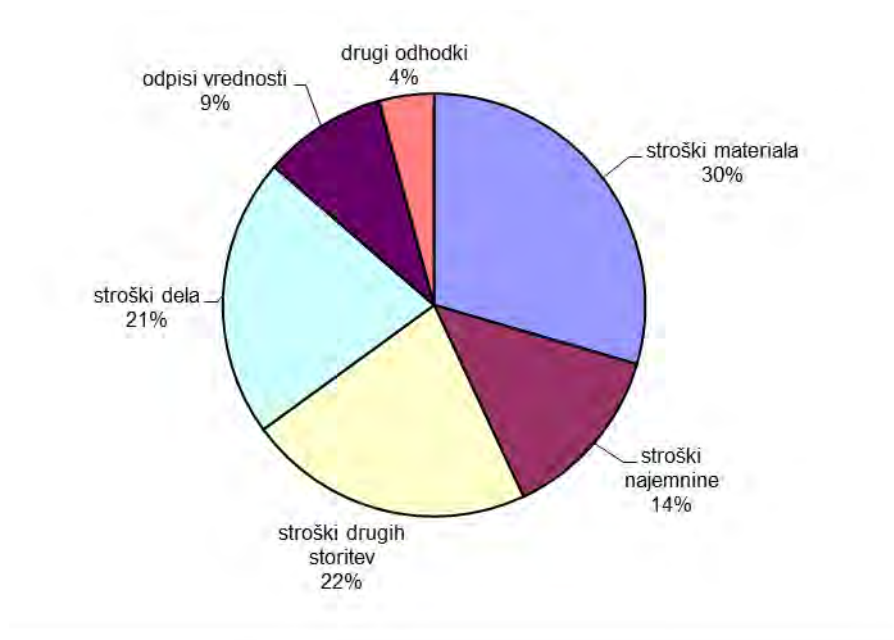
V letu 2015 podjetje izkazuje finančne odhodke iz posojil, prejetih od bank (obresti od leasinga in dolgoročnega investicijskega kredita) v višini 22.940 EUR. Zaradi anuitetnega načina izračuna odplačila leasinga so obresti v letu 2015 nižje za 34%.

Dne 19.12.2011 je podjetje z Občino Trbovlje sklenilo *Dogovor o načinu poravnave dolga iz naslova uporabe sredstev v upravljanju*. Dolg je nastal ob prenosu javne infrastrukture občini, ker je podjetje preneslo občini manj infrastrukture kot pa je izkazovalo obveznosti do občine. Občina in podjetje sta se dogovorila, da bo dolg vrnjen v roku 10 let, letno se odplačuje glavnica v višini 225.000 EUR, obresti pa se plačujejo mesečno. V letu 2015 je podjetje občini plačalo obresti v višini 46.108 EUR. Plačane obresti se izkazujejo med finančnimi odhodki iz drugih finančnih obveznosti.

Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti, med katere po MRS 19 uvrščamo obresti rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ter zamudne obresti, v letu 2015 znašajo 6.144 EUR, v primerjavi z letom 2014 so nižji za 27%.

Drugi odhodki v letu 2015 znašajo 17.040 EUR, v primerjavi z letom 2014 so višji za 60% ali 6.384 EUR.

Graf 2: Struktura stroškov in drugih odhodkov (v %)



Iz grafa je razvidna struktura stroškov ter ostalih odhodkov. Največji strošek predstavljajo stroški porabljenega materiala (3.379.600 EUR), med katerimi je največji strošek zemeljskega plina. Stroški drugih storitev znašajo 2.512.724 EUR oziroma 22% celotnih odhodkov. Stroški dela predstavljajo 21% vseh odhodkov podjetja, stroški najemnine pa 14% oz. 1.550.401 EUR. V letu 2015 znašajo odpisi vrednosti 1.083.301 EUR, kar predstavlja 9% celotnih odhodkov.

Obračun davka od dohodka pravnih oseb je pokazal, da bo podjetje za leto 2015 plačalo davek v višini 98.754 EUR, kar je 91.869 EUR več kot v letu 2014. Obveznost za plačilo davka je v primerjavi z letom 2014 višja zaradi že omenjenih oblikovanih slabitev poslovnih terjatev, dodatnega plačila najemnine javne infrastrukture Občini Trbovlje ter nižjih davčnih olajšav za investicije.

4.2 Zaposleni

Kadri omogočajo uspešno poslovanje in doseganje zastavljenih ciljev v vsakem podjetju in so eden izmed temeljev podjetja.

V preteklih letih smo veliko pozornost namenili projektu razvoja kadrov, s čimer bomo nadaljevali tudi v prihodnje. Temeljna naloga razvoja kadrov je zagotavljanje optimalne poklicne, izobrazbene in kvalifikacijske strukture vseh zaposlenih, pri čemer se hkrati upošteva interese zaposlenih in podjetja.

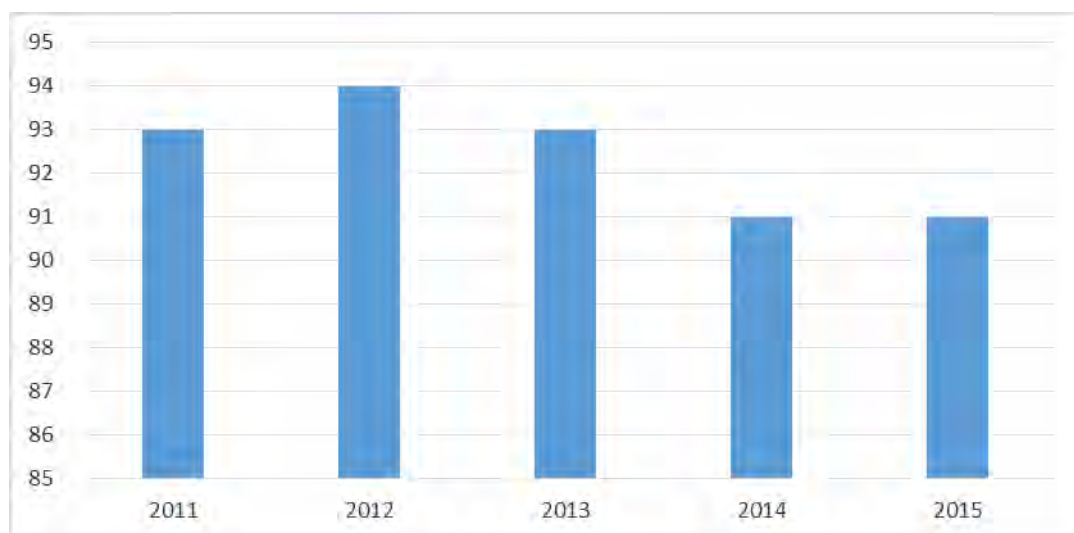
KLJUČNI PODATKI O ZAPOSLENIH

	2011	2012	2013	2014	2015
komunalni sektor	53	53	51	50	51
sektor komunalne energetika	11	12	12	12	12
gospodarski sektor	16	16	16	16	15
sektor centralne čistilne naprave	6	6	7	6	6
splošno kadrovski sektor	7	7	7	7	7
Komunala skupaj	93	94	93	91	91

Na dan 31.12.2015 je bilo v podjetju zaposlenih 91 delavcev, od tega trije za določen čas ter osemnosemdeset za nedoločen čas.

Skladno s programom aktivne politike zaposlovanja za leto 2015, je bilo v družbi v program javnih del, v času od 01.01.2015 do 31.12.2015, vključenih skupno 11 javnih delavcev. Od tega 10 v sklopu programa *Urejanje in vzdrževanje javnih površin ter občinskih cest* in 1 delavec v sklopu programa *Varstvo okolja*. Pogodbe o zaposlitvi zaradi opravljanja javnih del so bile sklenjene za različna časovna obdobja.

Graf 3: Primerjava števila delavcev od leta 2011 do leta 2015 (31.12.2015)



V primerjalnem obdobju 2011-2015 je opaziti zmanjševanje števila zaposlenih, predvsem zaradi pridobitve pogojev do starostne upokojitve.

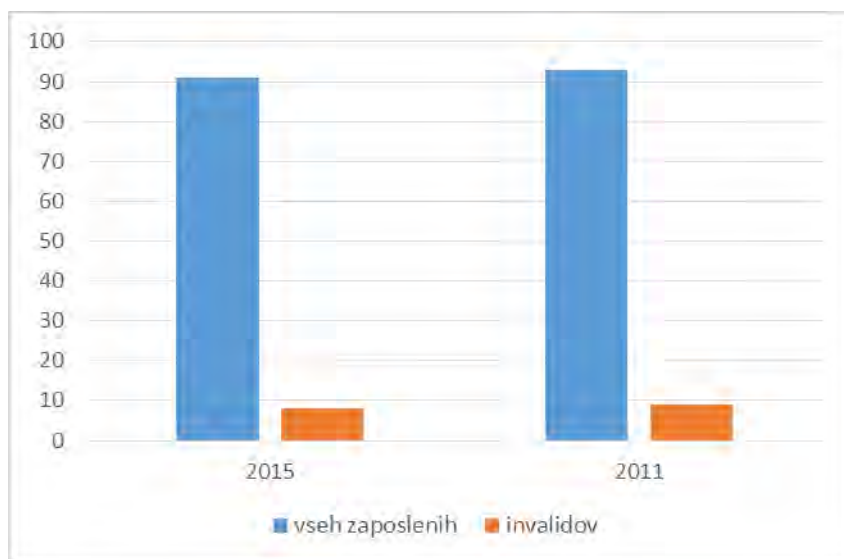
INVALIDI

V Javnem podjetju Komunala Trbovlje d.o.o., je zaposlenih osem invalidov, pri čemer ima sedem invalidov pravomočno odločbo s strani Zavoda za pokojninsko in invalidsko zavarovanje III. kategorije za polni delovni čas, en zaposlen pa odločbo II. kategorije za polovični delovni čas.

Skladno z določili 62. člena *Zakona o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov – ZZZRI (Uradni list RS, št. 63/2004 s spremembami in dopolnitvami)*, je vsem delodajalcem, ki imajo zaposlenih več kot 20 delavcev, določena obveznost zaposlovanja invalidov (*kvota*).

V našem podjetju kvoto (6%) za enkrat zapolnjujemo s sedmimi invalidi, za enega invalida pa prejemo finančno vzpodbudo oz. nagrado za preseganje kvote.

Graf 4: Primerjava števila invalidov in števila zaposlenih v podjetju

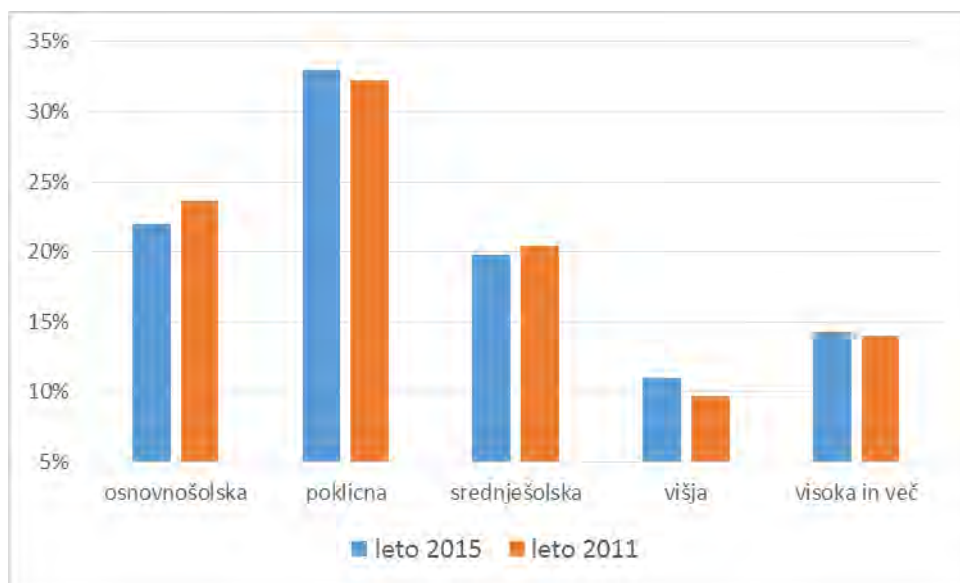


Graf prikazuje število zaposlenih invalidov glede na število vseh zaposlenih v podjetju, primerjava leta 2015 in 2011.

IZOBRAZBENA STRUKTURA ZAPOSLENIH

Glede na izobrazbeno strukturo zaposlenih prevladuje poklicna izobrazba zaposlenih (30), sledita ji osnovnošolska (20) in srednješolska izobrazba (18).

Graf 5: Primerjava izobrazbene strukture delavcev med leti 2015 in 2011



Graf prikazuje kolikšen delež med vsemi zaposlenimi predstavlja posamezna izobrazbena struktura. Glede na število zaposlenih, se je od leta 2011 do 2015 zvišal delež poklicne in

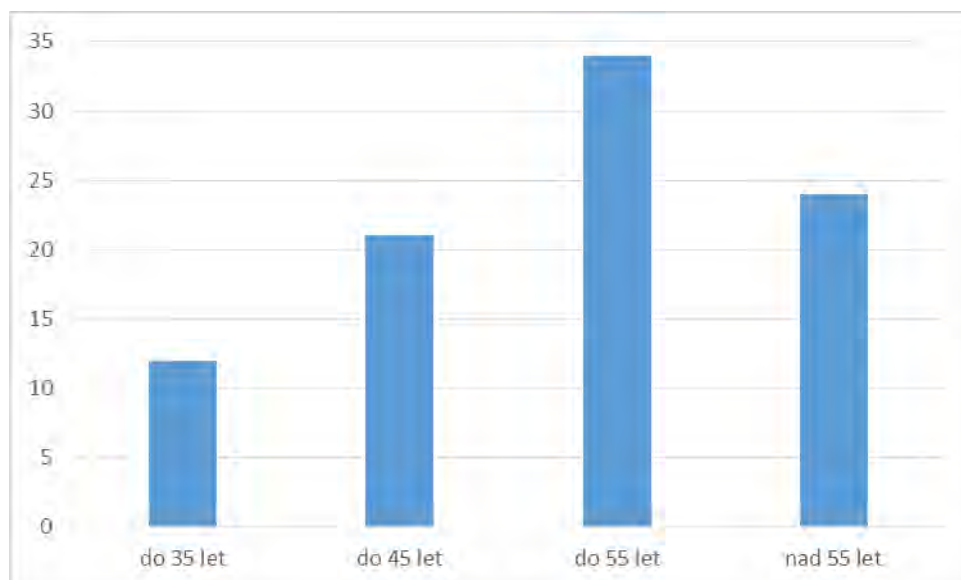
višje izobrazbe, znižal pa delež osnovnošolske in srednješolske izobrazbe. Delež zaposlenih z visoko izobrazbo je ostal na enakem nivoju.

izobrazba	število delavcev		% vseh delavcev	
	leto 2015	leto 2011	leto 2015	leto 2011
osnovnošolska	20	22	22%	24%
poklicna	30	30	33%	32%
srednješolska	18	19	20%	20%
višja	10	9	11%	10%
visoka in več	13	13	14%	14%
skupaj	91	93	100%	100%

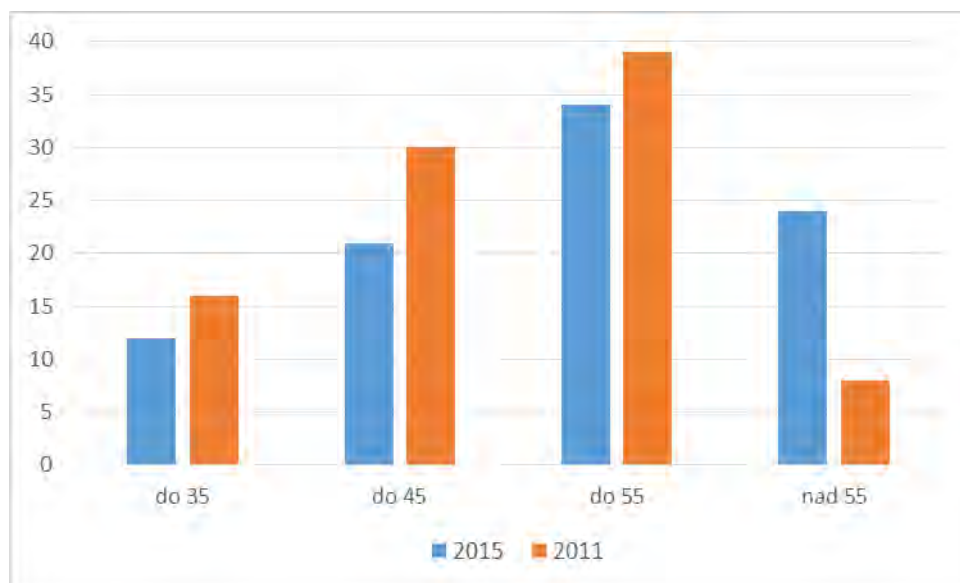
STAROSTNA STRUKTURA ZAPOSLENIH

Povprečna starost zaposlenih v letu 2015 je 47,5 let (*najstarejši delavec je star 64 let, najmlajši pa 26 let*).

Graf 6: Starostna struktura zaposlenih v letu 2015



Starostna struktura kaže relativno star kolektiv, kar je pogojeno tudi z večjim številom bolniških odsotnosti ter odsotnosti zaradi letnega dopusta. Največ zaposlenih je starih med 45 in 55 let.

Graf 7: Primerjava št. delavcev po starosti (l. 2015 in l. 2011)

Če primerjamo leta 2011 in 2015 opazimo porast zaposlenih, starejših od 55 let, kar je ena izmed posledic sprejetja *Zakona o pokojninskem in invalidskem zavarovanju; ZPIZ-1 (Uradni list RS, št. 96/2012)*, ki določa višje pogoje za pridobitev pravice do starostne pokojnine.

starost	število delavcev		% vseh delavcev	
	leto 2015	leto 2011	leto 2015	leto 2011
do 35 let	12	16	13,19	17,2
do 45 let	21	30	23,08	32,2
do 55 let	34	39	37,36	42,0
nad 55 let	24	8	26,37	8,6
skupaj	91	93	100	100

VARSTVO PRI DELU IN ZDRAVSTVENO VARSTVO ZAPOSLENIH

V podjetju redno skrbimo za varstvo pri delu in zdravstveno varstvo, saj je skrb za zdravje naša skupna odgovornost, tako zaposlenih, njihovih vodij in strokovnih služb ter specialistov s področja varstva pri delu in medicine dela.

V letu 2015 smo za enainštirideset zaposlenih organizirali obvezna teoretična usposabljanja iz varnosti in zdravja pri delu ter dodatno usposobili pet zaposlenih za izvajanje prve pomoči na delovnem mestu in dva zaposlena za gašenje začetnih požarov in evakuacije.

Vsa sredstva za delo, oprema in stroji, ki jih uporabljajo zaposleni, so redno kontrolirani in servisirani in s tem zmanjšane možnosti nastanka poškodb pri delu.

Program varstva pri delu smo oddali zunanjemu izvajalcu in ga prilagodili glede na potrebe dejavnosti in upoštevali zakonodajo iz varstva pri delu - *Zakon o varnosti in zdravju pri delu (Uradni list RS, št. 43/2011)*.

Skladno s *Pravilnikom o preventivnih zdravstvenih pregledih delavcev (Uradni list RS, št. 87/2002, 29/2003 - popr., 124/2006, 43/2011 - ZVZD-1)* zaposlene pošiljamo na obdobje

zdravstvene preglede, ki jih za našo družbo kot zunanji izvajalec opravlja Zdravstveni dom Trbovlje – dispanzer medicine dela, prometa in športa.

V letu 2015 je bilo napoteno na predhodni preventivni zdravstveni pregled osem delavcev, usmerjenih obdobjnih preventivnih zdravstvenih pregledov pa se je udeležilo šestintrideset zaposlenih.

KOMUNICIRANJE Z ZAPOSLENIMI

Med zaposlenimi spodbujamo odprto in obojestransko komunikacijo oz. skrbimo za odgovorno in etično komuniciranje. Tako ustvarjamo produktivno delovno ozračje, povečujemo občutek pripadnosti, gradimo kulturo medsebojnega zaupanja in spoštovanja, nenehnega učenja ter odgovornega in učinkovitega dela.

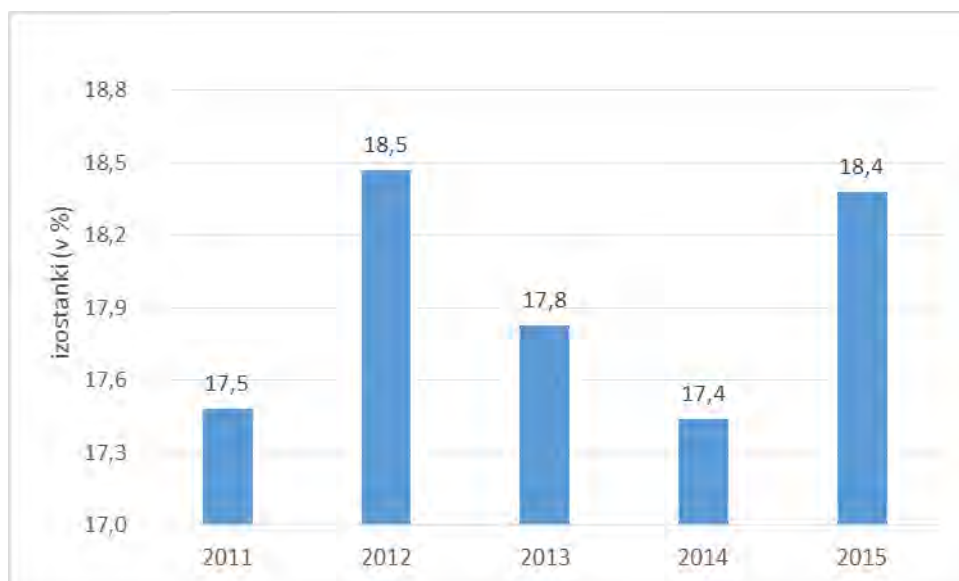
PROSTOVOLJNO DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE

Podjetje ima od leta 2001 dalje sklenjeno pogodbo s *Prvo osebno zavarovalnico d.d.*, ki omogoča vključitev v prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje, pod pogoji, ki so določeni v veljavnem načrtu dodatnega pokojninskega zavarovanja *Prve osebne zavarovalnice d.d.*. V pokojninski načrt se lahko vključijo vsi, ki so v podjetju zaposleni več kot eno leto (Aneks k Pogodbi št. 020000028). Na ta način želimo predvsem povečati socialno varnost zaposlenih v času njihove upokojitve. V letu 2015 je bilo v prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje vključenih 79 oz. 87% zaposlenih.

KORIŠČENJE DELOVNEGA ČASA – ANALIZA ODSOTNOSTI

	2010	2011	2012	2013	2014	2015
redne ure	154.316	161.371	163.266	167.244	167.166	164.915
nadure	6.553	5.279	7.724	6.628	5.112	5.249
dopusti	23.002	22.732	24.140	24.222	22.756	22.804
prazniki	3.852	5.628	8.572	7.924	6.432	4.236
boln.do 30 dni	4.330	4.008	3.780	3.696	4.240	5.780
boln.nad 30 dni	9.194	2.940	2.244	1.880	2.964	5.496
ure skupaj	201.247	201.958	209.725	211.594	208.670	208.480
št. zap.	91	93	94	93	91	91

Tabela prikazuje število opravljenih ur ter število ur odsotnosti glede na vrsto odsotnosti. V letu 2015 beležimo več bolniških odsotnosti, v primerjavi z letom 2014 pa je bilo manj dela prostih dni (praznikov). Spodnji graf prikazuje odstotke vseh izostankov delavcev glede na opravljene ure.

Graf 8: Primerjava izostankov delavcev v odstotkih

Iz grafa je razvidno, da smo imeli v letu 2015 v primerjavi z letom 2014 več ur izostankov z dela zaradi že omenjenih bolniških odsotnosti. V letu 2015 beležimo 1.540 ur več odsotnosti zaradi bolniške do 30 dni in 2.532 ur več zaradi bolniških nad 30 dni, kot v letu 2014. Zaradi starejšega kolektiva tudi v prihodnosti pričakujemo porast odsotnosti zaradi bolniškega staleža.

4.3 Statusno pravni podatki družbe

Firma :	Javno podjetje KOMUNALA Trbovlje, d.o.o.
Skrajšana firma :	KOMUNALA Trbovlje, d.o.o.
	Savinjska cesta 11 a , 1420 Trbovlje
Organizacijska oblika :	d.o.o.
Osnovni kapital :	4.026.487,24 EUR
Matična številka :	5015731000
Vložna številka :	10670600
Davčna številka :	40870057
Šifra dejavnosti :	35.300
Datum vpisa družbe :	11.08.1997
Predsednik Nadzornega sveta :	Iztok Hribovšek (od 22.1.2015 dalje)
Tel.štev.h.c.	03 56 53 100
Fax :	03 56 53 135
E.mail :	javno.podjetje@komunala-trbovlje.si
Štev. poslovnega računa :	SI56 0233 0001 0049 782 pri NLB d.d. Ljubljana
Ustanovitelj :	Občina Trbovlje, Mestni trg 4

Ustanoviteljske pravice izvršuje Občinski svet ali po njegovem posebnem pooblastilu župan občine. Občinski svet deluje po svojem poslovniku.

Pomembnejši ustanoviteljski in drugi akti:

- Odlok o ustanovitvi Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d.o.o. (UVZ, št. 20/2010, 38/2010, 8/2013, 6/2014, 35/2015),
- Poslovnik o delu Nadzornega sveta Javnega podjetja Komunala Trbovlje z dne 01.02.2011,
- Pogodba o poslovnem najemu javne infrastrukture in izvajanju gospodarskih javnih služb,
- Pogodba o poslovnem najemu infrastrukture za opravljanje izbirnih gospodarskih javnih služb,
- Pogodba o poslovnem sodelovanju.

Način izvajanja gospodarskih javnih služb je določen z odloki, s katerimi je Občina Trbovlje podrobneje opredelila obvezen način opravljanja gospodarskih javnih služb v Občini Trbovlje.

4.4 Izvajanje gospodarskih javnih služb

Za izvajanje gospodarskih javnih služb se uporabljajo sredstva infrastrukture, ki jih ima Komunala Trbovlje na osnovi pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture in izvajanju GJS in opravljanju izbirnih gospodarskih javnih služb, v najemu. Podjetje za sredstva infrastrukture v najemu Občini plačuje najemnino.

Najemnina za uporabo javne infrastrukture so namenska proračunska sredstva in se uporabljajo za obnovitvene investicije javne infrastrukture. Če prodajne cene storitev posamezne GJS ne pokrivajo vseh upravičenih stroškov izvajanja GJS, vključno s celotno najemnino na ravni posamezne GJS, Občina lahko pokriva razliko do nepokrite najemnine s

subvencijo. Tudi v letu 2015 je Komunala Trbovlje imela subvencionirane cene pri oskrbi s pitno vodo ter odvajanju komunalnih in padavinskih odpadnih voda.

4.4.1 Oskrba z vodo

Komunala Trbovlje d.o.o. upravlja z javnim vodovodom Trbovlje, ki oskrbuje okrog 14.861 prebivalcev. Vodovod sodi v skupino sistemov, ki oskrbuje več kot 5000 prebivalcev.

V vodni sistem doteka iz južne strani glavnina vodnih količin:

- voda iz zajetja "Mitovšek" – izdatnost vira niha med 5 do 80 l/sec,
- voda iz treh vrtin ob reki Savi v skupni izdatnosti 100 l/sec.

Iz severne strani priteka voda iz štirinajstih gravitacijskih virov ("Mamica", "Bokal", "Sever", "Verona", "Petek", "Rovte", "Jurhar", "Prašnikar" in drugi), v povprečni izdatnosti 24,5 l/sec. Osnovni objekti kompletnega sistema so cevovodi, različnih profilov v skupni dolžini cca 120 km in

22	vodnih zajetij oziroma virov,
4	vrtine – črpališča,
8	prečrpališč,
3	hidroforske postaje,
20	vodohranov,
13	vodnih razbremenilnikov,
7	postaj za nadzor in pripravo vode,
28	večjih cevovodnih vozlišč,
2381	vodomernih naprav,
336	nadtalnih oziroma podtalnih hidrantov,
8	merilnih jaškov z merilniki za merjenje odvzete vode iz vodnih virov

V letu 2015 so bila na osnovi Pogodbe o poslovnem najemu infrastrukture v lasti Občine Trbovlje, izvedena obnovitvena dela na cevovodih:

- Rudarska cesta, Splošna Bolnišnica Trbovlje - portal,
- Novi dom (Čerk – Kovinarska šola) s priključki,
- Gabrsko, ukinitev cevovodnih povezav v jašku pri Iskri,
- Opekarna I. faza, v sklopu obnovitve ceste Trg revolucije-Opekarna-Ribnik.

Na območju menjave glavnih cevovodov smo obnovili tudi priključke ter uredili vodomerne jaške z vodomerni, skladno z veljavnim občinskim *Pravilnikom o tehnični izvedbi in uporabi objektov in naprav javnih vodovodov*.

Poleg kompletnih obnov cevovodov s priključki smo obnovili več posameznih priključkov. Izvedeli smo obnovo dela hidrantnega omrežja z menjavo poškodovanih hidrantov.

Uredili smo celotno telemetrijo za prenos podatkov v zbirni center za dva objekta (vodohran Globušak in vodohran Partizanski vrh). V črpališču Vreskovo smo zamenjali črpalko ter vgradili frekvenčni regulator za to črpalko. V vrtini 1 smo vgradili frekvenčni regulator. V zajetju Mitovšek smo zamenjali plinsko napravo za kloriranje z napravo na hipoklorit (tekoči klor). Zamenjali smo zaščitno kritino pri zajetju Mitovšek.

Vrednost obnovitvenih investicij vodovoda je znašala 304.000 EUR.

V letu 2015 smo izvedli še nekaj potrebnih del za aktiviranje ter vključitev črpališča in vodohrana Ačkun v sistem vodooskrbe občine Trbovlje in ju v mesecu maju tudi vključili v sistem. S tem je bilo ukinjeno črpališče Zvezni rov. Z začetkom obratovanja vodarne Ačkun se je na lokaciji Vodenska cesta 1 predstavila celotna ekipa vodovoda.

Operativne distribucijske in vzdrževalne naloge smo opravljali v skladu z določili *Pravilnika o pitni vodi* (Ur.l. RS 19/04, 35/04, 26/06, 92/06, 25/09). Poleg tega smo vodovodni sistem vzdrževali in nadzirali v okviru našega HACCP programa (Analiza tveganja in kritične kontrolne točke) ter ostale državne in občinske zakonodaje s tega področja. V skladu z določbo 6. člena *Odloka o oskrbi s pitno in protipožarno vodo iz javnega vodovodnega in hidrantnega omrežja na območju občine Trbovlje*, smo v letu 2015 opravljali redne preglede hidrantov javnega hidrantnega omrežja. Prav tako so bile evidentirane vse spremembe na hidrantnem omrežju, ki so nastale v tekočem letu, kar je razvidno iz evidenčnih listov in katastra hidrantnega omrežja v občini Trbovlje.

Iz razpredelnice v nadaljevanju, je razvidno število vodomeroval različnih profilov, ki smo jih v skladu s predpisi Urada RS za standardizacijo in meroslovje, v posameznih letih zamenjali oz. poslali na umerjanje.

Leto	2011	2012	2013	2014	2015
Štev.	437	365	386	538	505

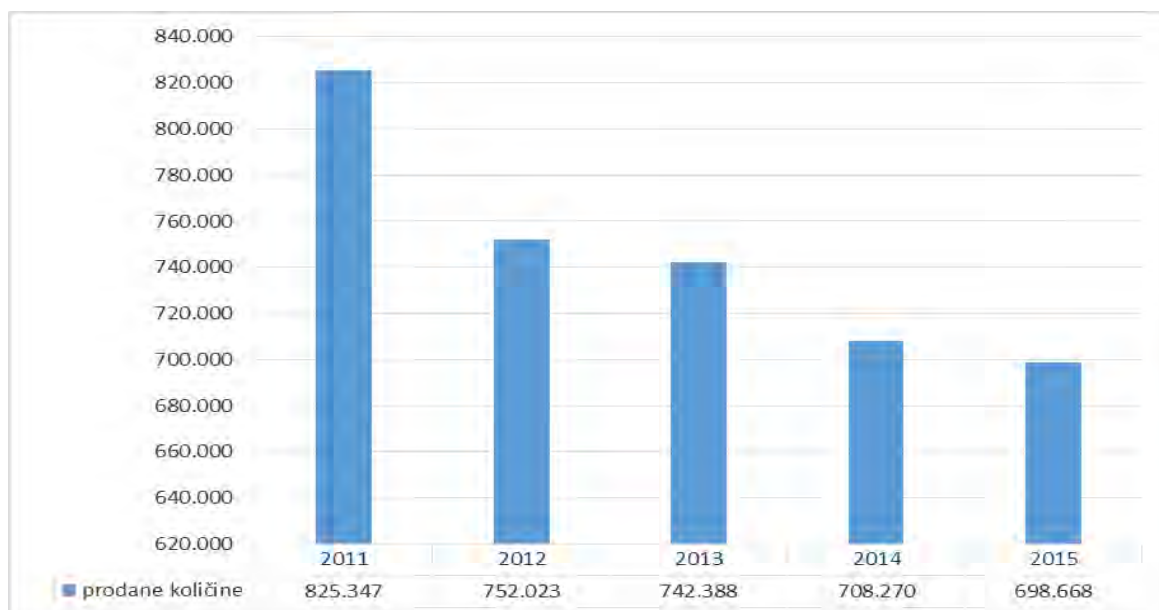
V preteklem letu smo na cevovodih beležili 59 okvar, ki smo jih uspešno odpravili.

Nadzor vodovodnega sistema smo izvajali delno preko telemetrije, delno pa fizično. Preko telemetrije smo preverjali podatke o gibanju nivojev vode v rezervoarjih, pretokih, možnih digitalnih alarmih, pravilnem delovanju črpalk, gibanju vrednosti prostega klora v vodi in ostalih alarmov, ki so se pojavljali pri obratovanju. Pri fizični kontroli, to je kontroli objektov, pa smo v črpališčih redno preverjali nivo olja v ohišjih ležajev, tesnjenje osi pri črpalkah, pravilno delovanje ležajev, temperature motorjev, preizkus delovanja nevtralizacije, pregled instalacije za klorirni sistem, popis števecv električne energije, čiščenje in vizualni ogled samih objektov. Z uveljavitvijo HACCP sistema, smo preglede in kontrole v vseh vodohranih vodovodnega sistema izvajali dnevno.

Pitno vodo pred posredovanjem v omrežje dezinficiramo z natrijevim hipokloritom, drugih oblik priprave pitne vode ne izvajamo.

Vzorčenja in preizkušanja pitne vode (notranji nadzor) je v letu 2015 izvajal Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano (NLZOH), enota Novo mesto. Letno je bilo opravljenih 87 rednih mikrobioloških analiz, od tega 3 na zajetjih in 84 na omrežju (v vodohranih in na pipah uporabnikov). Fizikalno kemijskih analiz je bilo 45, od tega 3 na zajetjih in 42 na omrežju.

NLZOH je na podlagi laboratorijskih analiz vzorcev pitne vode ocenil, da je bila voda v vodovodu Trbovlje v letu 2015 zdravstveno ustrezna, kar pomeni, da je izpolnjevala zahteve evropske vodne direktive in slovenske zakonodaje.

Graf 9: Prodane količine vode (v m³)

Iz grafa je razvidno, se trend padajočih prodanih količin vode nadaljuje. V letu 2015 smo uporabnikom občine Trbovlje prodali 698.668 m³ vode, Komunali Trbovlje pa dodatnih 5.125 m³ (izkazano na internih prihodkih enote Vodovod).

Prihodki

S 1.1.2014 je Komunala Trbovlje v skladu z *Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (v nadaljevanju: Uredba MEDO) (Ur.l. RS, št. 87/2012 in 109/12)*, po potrditvi občinskih organov, spremenila cene oskrbe s pitno vodo.

Cen v letu 2015 nismo spreminjali, zato so prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (GJS) v primerjavi z letom 2014 nižji za odstotek, prihodki iz naslova omrežnine pa za 4 odstotke. Razlog nižjih prihodkov so tudi manjše prodane količine vode. Zaradi nespremenjenih cen in višjih stroškov najemnine javne infrastrukture, so cenovne subvencije v letu 2015 višje za 28.126 EUR.

Prevrednotovalni poslovni prihodki so v primerjavi z letom 2014 nižji za 30%, oz. 3.534 EUR. Prihodki iz financiranja, kamor knjižimo plačane zamudne obresti, so v primerjavi z lanskim letom nižji za 29%. Ostali prihodki so v letu 2015 nižji za 3.907 EUR (46%), saj smo v letu 2014 prejeli sredstva zaradi električnega udara na Sveti planini.

Interni prihodki predstavljajo porabljeno vodo posameznih enot v podjetju (interni obračun komunalnih storitev). Interni prihodki so v primerjavi z letom 2014 nižji za 31%, saj enota Centralna čistilna naprava v letu 2015 uporablja za tehnološke postopke vodo, ki jo prečisti in ne več iz javnega vodovoda.

Odhodki

Celotni stroški v letu 2015 so v primerjavi z letom 2014 višji za 3%.

Stroški javne infrastrukture, kamor uvrščamo najemnino in zavarovanje javne infrastrukture, so v primerjavi z letom 2014 višji za 9%.

Med stroški opravljanja storitev javne službe ločimo:

Neposredne stroške materiala

Stroški električne energije so v primerjavi z letom 2014 višji za 25% oz. 8.879 EUR. Enota je v letu 2015 porabila 410.573 kWh elektrike, 64.474 kWh več kot v letu 2014. Stroški pogonskega goriva so v primerjavi z lanskim letom nižji za 3%, stroški materiala za pripravo vode za 1%, drugi stroški materiala pa za 9%. Stroški nakupa vode od tretjih oseb so v letu 2015 višji za 21%, kar nominalno znaša 257 EUR.

Neposredne stroške dela

Stroški plač so v primerjavi z letom 2014 višji za odstotek, saj je v letu 2015 delavec delal izključno na enoti vodovod, medtem ko je v letu 2014 delal tudi na enoti Prodaja. Drugi stroški dela so v letu 2015 višji za 10% zaradi oblikovanih rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine.

Druge neposredne stroške

Med intelektualne in osebne storitve spadajo stroški odvzema in preiskav vzorcev pitne vode, ki jih za Komunalo opravlja Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano ter stroški zdravstvenih storitev (zdravniški pregledi, cepljenja). V primerjavi z letom 2014 so omenjeni stroški višji za 15%. Stroški drugih storitev so v primerjavi z lanskim letom višji za 5.361 EUR. V letu 2015 so omenjeni stroški nastali predvsem zaradi košnje zelenic okrog zajetij, strojnih in ročnih izkopov kanalov, krpanja asfalta, varovanja objektov, ipd. Stroški amortizacije so višji za 14%. Med stroške vzdrževanja javne infrastrukture knjižimo servise hidravličnih ventilov, vzdrževanje in popravila vodnih zajetij in vodohranov ter podobno. V letu 2015 so v primerjavi z letom 2014 omenjeni stroški nižji za 32%. Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev predstavljajo popravila, servise in tehnične preglede vozil enote, glede na leto 2014 so višji za 39% oz. 588 EUR. Drugi proizvodjalni stroški (stroški telefonije, zavarovanj,...) so v primerjavi z lanskim letom nižji za 37%. Interni stroški so višji za 8% (2.874 EUR), nastanejo pa zaradi pomoči delavcev in delovnih strojev drugih enot (pomoč pri vzdrževanju vodovoda).

Splošni nabavno – prodajni stroški so v primerjavi z letom 2014 višji za 11%, splošni upravni stroški pa so nižji za 6%. To so stroški, ki jih zaradi njihovega izvora ne moremo neposredno knjižiti na stroškovna mesta, knjiženi so na enoti Režija podjetja (uprava, prodaja, nabava), nato pa jih z uporabo sodil razdelimo po enotah. V letu 2015 se na podlagi *Slovenskih računovodskih standardov, Uredbe MEDO, Energetskega zakona in 12. člena Odloka o ustanovitvi Javnega podjetja Komunala Trbovlje d.o.o.*, uporabljajo nova sodila (*Navodilo za uporabo sodil za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih javnega podjetja Komunala Trbovlje d.o.o.*, potrjeno s strani direktorja podjetja, dne 24.6.2015), ki so bila v februarju 2016 dopolnjena.

V skladu z *Uredbo MEDO* so vodna povračila izkazana med stroški, v letu 2015 znašajo 66.978 EUR, v letu 2014 pa so znašala 68.314 EUR.

Enota je leto 2015 zaključila s 44.662 EUR izgube, leto 2014 pa z izgubo v višini 11.331 EUR.

4.4.2 Čiščenje komunalnih in padavinskih odpadnih voda

Komunala Trbovlje d.o.o. ima od leta 2011 v najemu Centralno čistilno napravo. Čistilna naprava, locirana pri Sušniku, je sekvenčna biološka čistilna naprava s suspenzijo biološkega blata in aerobno stabilizacijo blata. Vsebuje primarno, sekundarno in terciarno čiščenje (nitrifikacijo, denitrifikacijo in kemijsko obarjanje fosforja). Biološka stopnja je izvedena s štirimi sekvenčnimi bazeni. Naprava obsega naslednje podsklope oziroma objekte: vstopno črpališče z grabljami, prezračen peskolov in lovilec maščob, obarjanje fosforja, sekvenčni bazen, merilnik pretoka in dezinfekcija, zgoščevalec in zalogovnik blata, strojno zgoščanje blata, postaja za sprejem vsebin iz greznic, kompresorska postaja, elektroagregat, kotlovnica, prostor z elektro omarami, upravni prostor in laboratorij.

Na CČN Trbovlje je priključeno 97% populacijskih enot (PE) poselitvenega območja 7540 – Trbovlje (vseh prebivalcev 15.080 *), kar predstavlja 14.627 PE.

**Statistični podatki za leto 2014*

V letu 2015 je bilo na čistilni napravi očiščeno 1.201.952 m³ komunalne in padavinske odpadne vode. Iz rezultatov obratovalnih monitoringov je razvidno, da je bilo čiščenje odpadne vode tudi v letu 2015 dobro, saj so bili merjeni parametri pod zakonsko dopustnimi mejami.

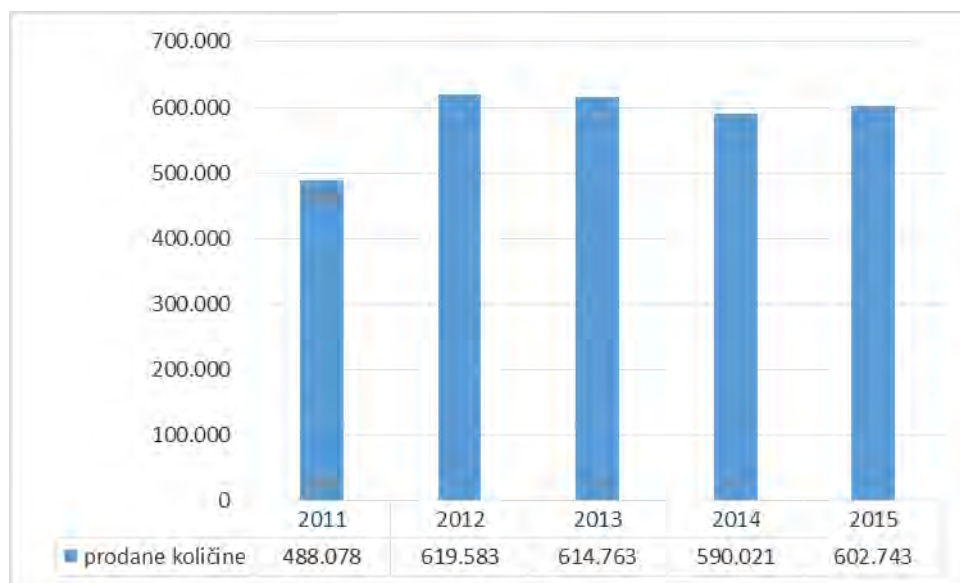
Povprečni letni učinek čiščenja	%
Po KPK	84,42
Po BPK ₅	92,29
Po celotnem fosforju	50,17*
Po celotnem dušiku	81,90

* vsebnost fosforja na iztoku je pod zakonsko dopustno mejo 2 mg/l.

Na čistilno napravo je bilo pripeljano na čiščenje 426,4 m³ gošč pretočnih greznic in muljev malih komunalnih čistilnih naprav z območja naše občine, 1.157,6 m³ iz občine Zagorje ob Savi in 307,5 m³ iz čistilne naprave CEROZ.

Na CČN je bilo izločeno 873,19 ton presežnega blata, 60 m³ maščob, 15,12 ton odpadkov iz peskolovov in 7,58 ton ostankov iz grabelj in sit.

V sklopu obnovitvenih investicij so bile sanirane fine grablje na CČN.

Graf 10: Prodane količine čiščenja odpadnih voda (v m³)

Centralna čistilna naprava je pričela z obratovanjem 1.4.2011. V letih 2012 – 2014 je viden trend upadanja, v letu 2015 pa beležimo rahel porast prodanih količin.

Prihodki

Centralna čistilna naprava (v nadaljevanju CČN) je v letu 2015 ustvarila 761.000 EUR prihodkov, za odstotek več kot v letu 2014.

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (GJS) so v primerjavi z lanskim letom višji za 2%, za kolikor so višje tudi prodane količine čiščenja vode. Prihodki iz naslova omrežnine so glede na leto 2014 višji za 1%. Prevrednotovalni poslovni prihodki so v letu 2014 znašali 6.019 EUR (plačila oblikovanih terjatev iz preteklih let ter prodanih osnovnih sredstev), v letu 2015 imamo omenjenih prihodkov le 52 EUR. Prihodki iz financiranja predstavljajo plačila zamudnih obresti, v primerjavi z letom 2014 so nižji za 29%. V letu 2015 smo začeli storitev čiščenje odpadnih voda zaračunavati tudi interno, zato ima enota v letu 2015 3.456 EUR internih prihodkov.

Odhodki

Celotni stroški na enoti so v primerjavi z letom 2014 višji za 1%, kar nominalno pomeni 3.761 EUR. Stroški najemnine infrastrukture so enaki lanskim, stroški zavarovanja javne infrastrukture pa so višji za 579 EUR (10%).

Stroški opravljanja storitev javne službe so glede na leto 2014 višji za odstotek. V tem sklopu evidentiramo:

Neposredne stroške materiala

Stroški električne energije so višji za 7%, stroški pogonskega goriva za 52% (498 EUR), drugi stroški materiala (rezervni deli za čistilno napravo, pisarniški material) pa za 14%. Skupni neposredni stroški materiala so glede na leto 2014 višji za 4.362 EUR oz. 10%.

Neposredne stroške dela

Stroški plač so v primerjavi z letom 2014 višji za 26% zaradi večjega števila zaposlenih iz ur (v letu 2014 sta dva delavca opravljala dela tudi na enoti Kanalizacija oz. Kanalizacija

dopolnilna, v letu 2015 pa delata izključno na enoti Čistilna naprava). Iz istega razloga ter oblikovanih rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine, so za 26% višji tudi drugi stroški dela.

Druge neposredne stroške

Stroški intelektualnih in osebnih storitev so v primerjavi z letom 2014 višji za 14%. Omenjeni stroški predstavljajo monitoring, šolnine, zdravniške preglede in izobraževanja. Med stroške drugih storitev uvrščamo prevzem muljev iz čistilnih naprav, odvoz odpadkov iz peskolovov, odstranjevanje masti in oljnih mešanic iz naprav, varovanje objektov, servise gasilnikov, ipd. Stroški drugih storitev so v primerjavi z letom 2014 višji za 9%. Stroški amortizacije so glede na lansko leto višji za 206%, kar nominalno pomeni 1.982 EUR. Stroški vzdrževanja javne infrastrukture so nižji za 41%. V letu 2015 so iz tega naslova nastali stroški zaradi servisov potopnih črpalk, vzdrževanja in popravil finih grabelj, sanacije posode za sprejem greznic, posodobitev konzolnega dvigala ter strojna in elektro dela za priklop toplotne črpalke. Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev v letu 2015 znašajo 1.518 EUR (servis vozila, struženje), v letu 2014 pa so znašali 742 EUR. Drugi proizvodjalni stroški predstavljajo zavarovanja, telefonijo, stroške študentskega servisa, v primerjavi z lanskim letom so nižji za 33%. Interni stroški so glede na leto 2014 višji za 14%.

Splošni nabavno – prodajni stroški so glede na leto 2014 višji za 2%, splošni upravni stroški pa so bistveno višji (za 53%) zaradi že omenjene nove delitve splošnih stroškov (Navodilo za uporabo sodil). V letu 2015 smo v primerjavi z letom 2014 oblikovali za 13% manj popravkov terjatev, ki jih uvrščamo v druge poslovne odhodke.

Celotni poslovni izid enote v letu 2015 znaša 5.902 EUR dobička, v prejšnjem letu je enota ustvarila le 460 EUR dobička.

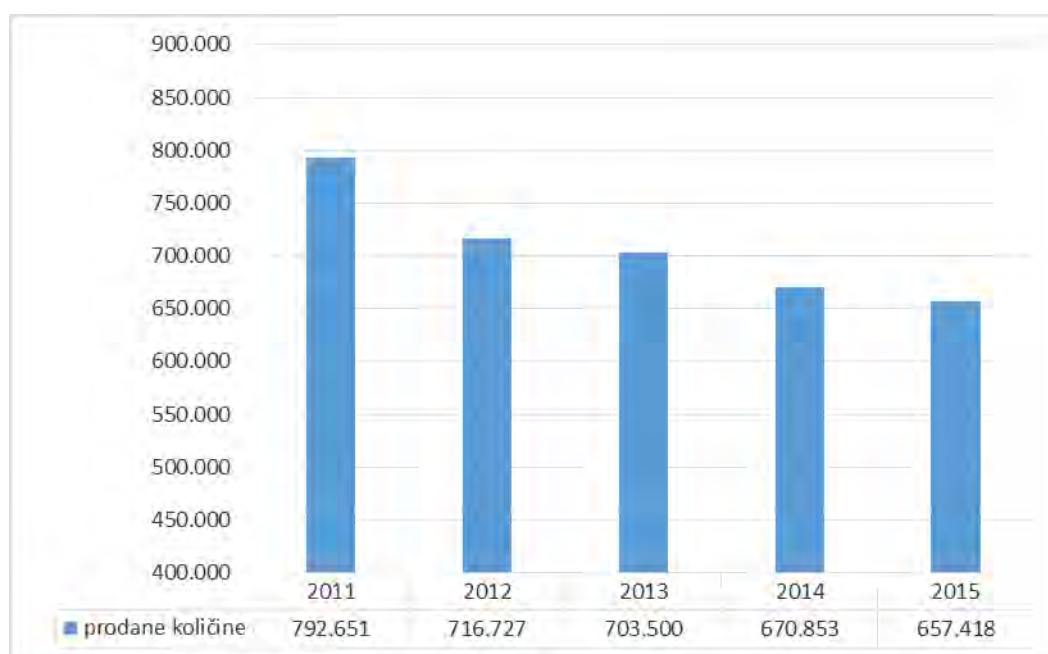
4.4.3 Odvajanje komunalnih in padavinskih odpadnih voda

Komunala Trbovlje d.o.o. ima kot izvajalec gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalnih in padavinskih odpadnih voda v občini Trbovlje v najemu javno kanalizacijsko omrežje. Tega sistema je v občini Trbovlje, natančneje v poselitvenem območju 7540 – Trbovlje sedaj 52.654 m, od tega je 38.095 m mešanega kanalizacijskega sistema, 12.119 m ločenega sistema in 2.440 m kanalskih vodov za odvajanje padavinskih voda. Glede na to, da je 80% kanalizacije v mešanem sistemu, kjer se odvajajo komunalne in padavinske odpadne vode skupaj, skrbi za razbremenjevanje le-teh ob obilnejših padavinah 10 pretočnih bazenov meteornih voda (PBMV) in 6 enostavnejših razbremenilnikov visokih voda (RVV). Funkcija PBMV je zadržati ob nalivu prvi val še onesnažene vode, čisto padavinsko vodo pa preko preliva odvajati v potok Trboveljščico. Onesnažena voda se nato iz bazena prečrpa v primarni kanalizacijski vod in odvede na CCN Trbovlje.

S tekočim vzdrževanjem zagotavljamo na tem sistemu pretočnost, opravljajo pa se tudi vsa potrebna vzdrževalna dela ter v sklopu obnovitvenih investicij tudi sanacije najbolj problematičnih delov sekundarne kanalizacije. Tako so bili v letu 2015 sanirani naslednji kanali:

1.	Kanal Betonarna – Vodenska cesta
2.	Kanal Novi dom Črk – Kovinarska šola
3.	Kanal tiskarna Tori – Integral - Bencak
4.	Kanal ob hiši Podbregar, Pod gozdom
5.	Kanal Neža – Zajc - Jovan
6.	Kanal Šuštarjeva - Ameršek

Graf 11: Količine prodanih odpadnih voda (v m³)



Graf št. 11 prikazuje gibanje prodanih količin odpadnih voda od leta 2011 do 2015. Zmanjšanje količin prodanih odpadnih voda je povezano z zmanjšanjem prodaje vode uporabnikom.

Prihodki

Enota je v letu 2015 ustvarila 501.569 EUR prihodkov, enako kot v letu 2014 (indeks 100). Ker za leto 2015 velja sprejeta cena v skladu z uredbo MEDO iz leta 2014 in beležimo manj prodanih količin odvajanja odpadnih voda, so prihodki iz poslovanja GJS v primerjavi z letom 2014 nižji za 2%. Prihodki iz naslova omrežnine so nižji za 4%. Zaradi nespremenjenih cen in povišanja stroškov najemnine javne infrastrukture (za 14%) v letu 2015, so precej višji prihodki iz naslova cenovnih subvencij. Prevrednotovalni poslovni prihodki so v primerjavi z letom 2014 višji za 7.594 EUR. Prihodki iz financiranja so nižji za 16%, kar nominalno pomeni le 445 EUR. Interni prihodki so nižji za 24%.

Odhodki

Skupni stroški enote znašajo 501.255 EUR in so 1% višji kot v letu 2014. Stroški javne infrastrukture so v primerjavi z letom 2014 višji za 13%. Najemnina javne infrastrukture, ki jo podjetje plačuje Občini Trbovlje, v letu 2015 znaša 295.664 EUR.

Stroški opravljanja storitev javne službe so nižji za 13% oz. 30.814 EUR.

Neposredni stroški materiala

Stroški električne energije so glede na leto 2014 višji za 8%, stroški pogonskega goriva pa nižji za 28% (384 EUR). Drugi stroški materiala, med katere spada nabava kanalizacijskih pokrovov, črpalke, pisarniški material, ipd., so nižji za 19%,.

Neposredni stroški dela

Stroški plač so v primerjavi z letom 2014 nižji za 26% zaradi manjšega števila zaposlenih iz ur, drugi stroški dela pa so nižji za 11% (v letu 2014 je delavec iz enote Čistilna naprava določen odstotek delavnega časa delal na enoti Kanalizacija).

Drugi neposredni stroški

Stroški drugih storitev, kamor knjižimo deratizacijo in delno zaporo ceste zaradi kanalizacijskih del, so v primerjavi z letom 2014 višji za 148%, kar znaša 1.498 EUR. Drugi proizvodni stroški (stroški telefona, interneta, zavarovalne premije) so višji za 6%. Stroški amortizacije so višji za 12%, stroški vzdrževanja osnovnih sredstev pa so glede na leto 2014 nižji za 489 EUR. Stroški vzdrževanja javne infrastrukture v letu 2015 znašajo 14.190 EUR, glede na leto 2014 so nižji za 22.826 EUR. Te stroške v letu 2015 predstavljajo servisi potopnih črpalk, sanacije poškodb ter montaža daljinskega nadzora PBMV bazenov. Interni stroški so nižji za 76%.

Splošni nabavno – upravni stroški so glede na leto 2014 višji za 2%, splošni upravni stroški pa so višji za 143% oz. 20.333 EUR. Razlog povišanja je nova delitev splošnih stroškov po stroškovnih mestih (Navodilo za uporabo sodil). V primerjavi z letom 2014 smo oblikovali 40% (6.188 EUR) več popravkov vrednosti – drugi poslovni odhodki, kar kaže na večje število neplačnikov v letu 2015.

Enota je leto 2015 zaključila s 314 EUR dobička, kar je 90% slabše kot v letu 2014, ko je dobiček znašal 3.239 EUR.

4.4.4 Ravnanje z odpadki

Podjetje deluje na področju ravnanja z odpadki v skladu z državno zakonodajo s tega področja ter v skladu z *Odlokom o ravnanju s komunalnimi odpadki v občini Trbovlje (UVZ, št. 35/2008)*.

V organiziran odvoz odpadkov so praktično vključena vsa gospodinjstva v občini Trbovlje, kjer Komunala Trbovlje d.o.o. zbira in odpadke odvaža na regijsko deponijo Unično, ki je pričela obratovati 01. 06. 2004 in je v upravljanju podjetja CEROZ, d.o.o. Konec leta 2015 je bila dokončana investicija »Regijski center za ravnanje z odpadki v Zasavju CEROZ - II. faza.« Tako sta bili na lokaciji Unično zgrajeni sortirnica in kompostarna, povečane so bile prostorske kapacitete deponije. Izvedena je bila tudi rekonstrukcija čistilne naprave za izcedne vode z odlagališča. Od januarja 2016 dalje v sortirnici mešane komunalne odpadke iz črnih zbiralnikov dodatno presortirajo, pri čemer še dodatno izločijo uporabne odpadke, zlasti embalažo.

Prav tako smo v okviru istega projekta pričeli konec leta 2015 z obdelavo gradbenih odpadkov na lokaciji ZC Neža. Ruševine zmeljemo v agregat, ki se lahko koristno uporabi za utrjevanje cestišč in nasipov, kar predstavlja obliko reciklaže gradbenih odpadkov.

Ob bivšem odlagališču Neža, ki ima status odlagališča v zapiranju, obratuje Zbirni center Neža za sprejem ločenih frakcij komunalnih odpadkov, kjer občani lahko brezplačno oddajo različne odpadke (embalažne in kosovne odpadke, odpadno električno in elektronsko opremo, avtomobilske gume, nevarne odpadke iz gospodinjstev, ipd.). Tovrstnih odpadkov ne

odložimo na odlagališče, temveč jih oddamo pooblaščenim prevzemnikom in so namenjeni reciklaži, nevarni odpadki iz gospodinjstev pa strokovnemu uničenju.

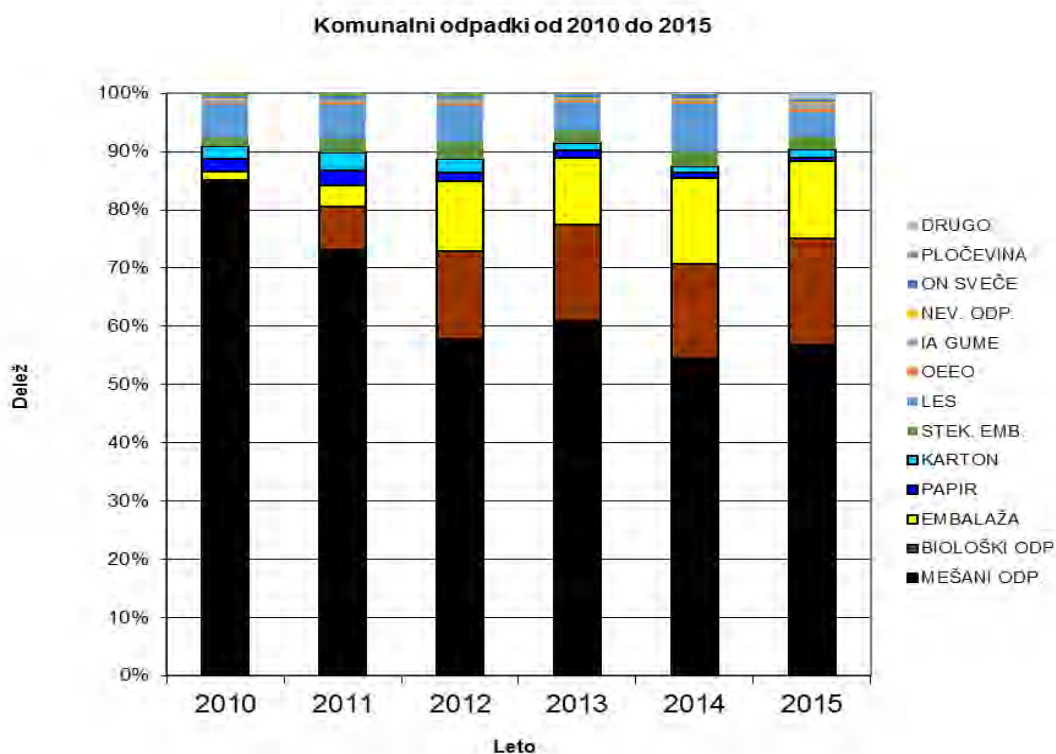
Korenito smo sistem ločenega zbiranja odpadkov v Trbovljah dopolnili v letu 2011, ko smo uvedli ločeno zbiranje bioloških odpadkov in embalaže od vrat do vrat pri individualnih objektih. V decembru 2011 smo tudi k večstanovanjskim objektom namestili zbiralnike za embalažo. Cilj ločenega zbiranja odpadkov je čim več odpadkov zbrati za reciklažo in kompostiranje. V letu 2014 smo po vsej občini na ekološke otoke namestiti nove tipe zbiralnikov (1100-litrške), ki imajo barve pokrovov v skladu s smernicami EU. Njihovo praznjenje izvajamo z vozili za odvoz odpadkov vrste norba, ki je ekonomsko ugodnejše kot praznjenje prejšnjih zbiralnikov tipa »zvon« s samonakladalnikom.

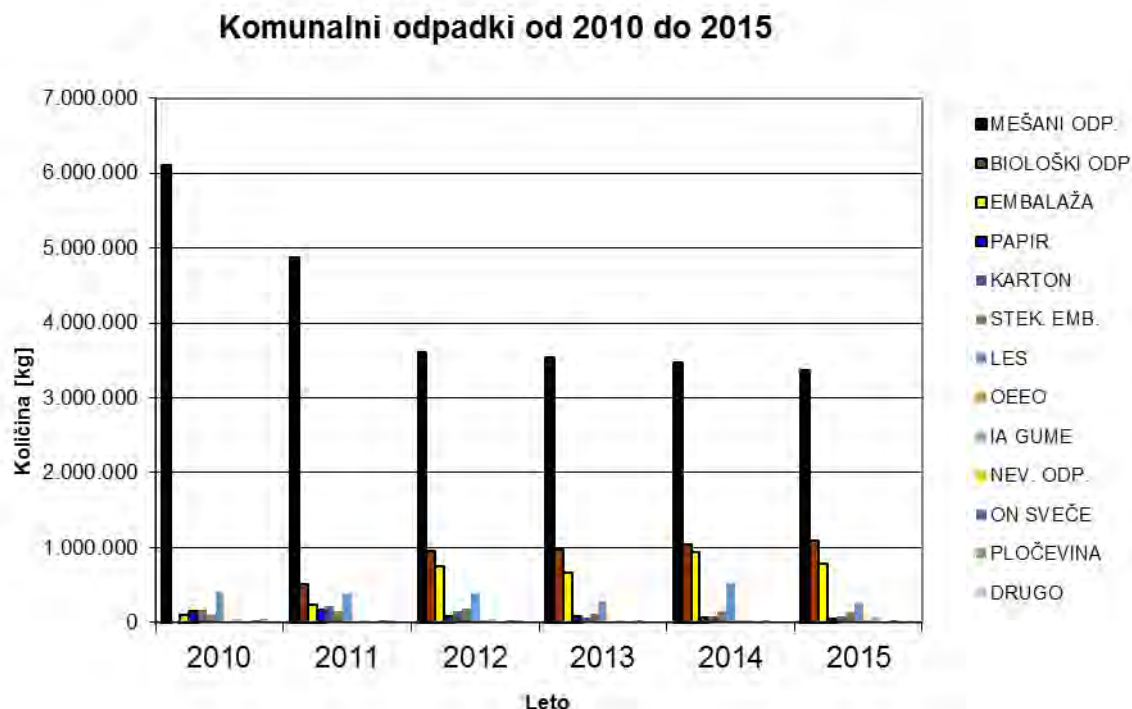
V letu 2015 smo zbrali 56,8% odpadkov za odlaganje in 43,2% odpadkov za reciklažo, kar pomeni, da je delež odloženih odpadkov glede na prejšnje leto višji za 2,4%. Razlog je v tem, ker se je zbralo v letu 2015 manj ločeno zbranih odpadkov, predvsem manj papirja in kartona ter lesnih odpadkov. Papir in tudi stekleno embalažo prebiralci pobirajo z ekoloških otokov, nekaj papirja in lesa se pokuri v individualnih kuriščih. Poleg tega družbe za ravnanje z odpadno embalažo niso prevzele vse zbrane mešane embalaže, kar tudi vpliva na končni prikaz količine ločeno zbranih odpadkov.

Od teh 43,2% ločeno zbranih odpadkov v letu 2015 je bilo 18,3% bioloških odpadkov, ki so se kompostirali, 13,2% mešane embalaže, 2% papirja in kartona ter 2,2% stekla. Tovrstni ločeno zbrani odpadki so se namenili reciklaži. 7,4% je bilo zbranih ostalih ločenih odpadkov, večina za reciklažo (odpadna električna in elektronska oprema, pločevina, odpadne nagrobne sveče idr.), nevarni odpadki iz gospodinjstev pa so se oddali v strokovno uničenje. Delež ostalih ločeno zbranih odpadkov je za 2,6% manjši kot lansko leto, predvsem na račun manjše količine ločeno zbranih lesnih odpadkov.

V letu 2016 pričakujemo več ločeno zbranih odpadkov na račun dodatnega sortiranja oz. obdelave mešanih komunalnih odpadkov na Uničnem.

Graf 12: Primerjava zbranih odpadkov v deležih



Graf 13: Primerjava zbranih odpadkov v kg

Osveščanje javnosti

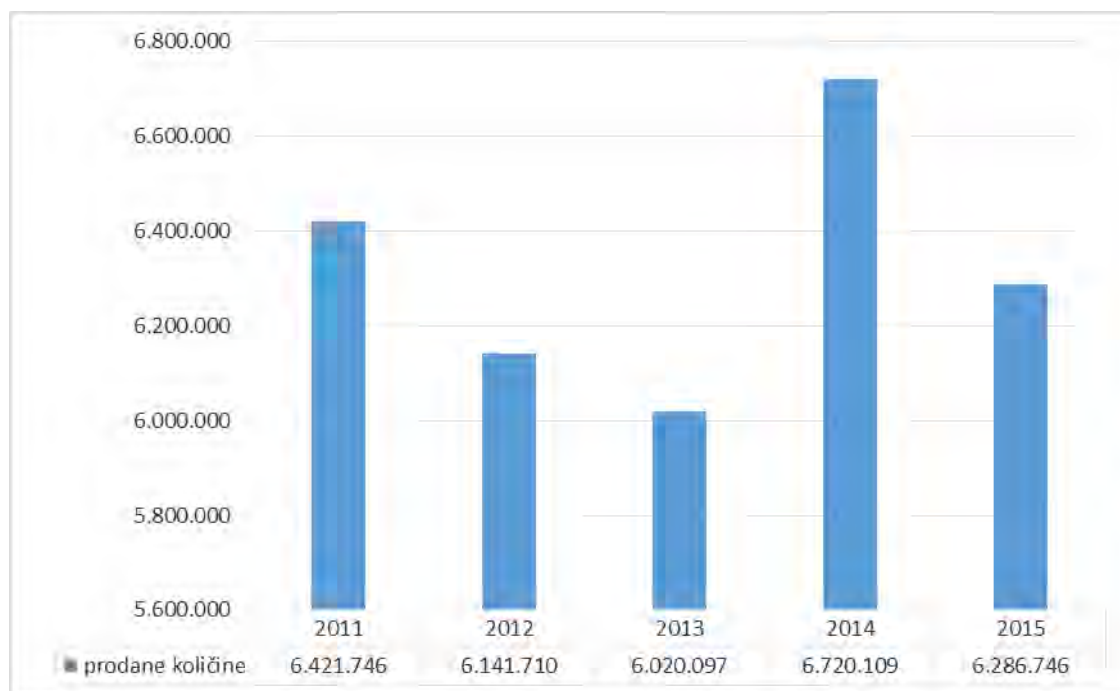
V letu 2015 smo sodelovali pri projektu Pozor(ni) za okolje, katerega pokrovitelj je podjetje Goodyear Dunlop Sava Tires in vključuje srednje šole. V projekt je vključena tudi GESS Trbovlje. V novembru smo v tednu zmanjševanja odpadkov skupaj z GESS pripravili v Mestnem parku prikaz dnevne porabe naravnih virov na prebivalca.

V lanskem letu nismo izvajali klasičnih spomladanskih in jesenskih akcij zbiranja kosovnih odpadkov, temveč smo že drugo leto izvajali sistem odvoza kosovnih odpadkov iz gospodinjstev po predhodnem pisnem naročilu. S tem želimo zmanjšati negativni vpliv prebiranja odpadkov, ki je spremljal akcije in doseči bolj urejen videz naselij. Sodelovali smo tudi v spomladanski akciji Očistimo in uredimo Trbovlje.

Pri zbiranju uporabnih predmetov in opreme smo sodelovali s humanitarnimi organizacijami, prodajalno Stara šola (v upravljanju Zavoda KNOF) in Ropotarn'co. Namen tega sodelovanja je ponovna uporaba oz. podaljšanje življenjske dobe izdelkov.

S temo o odpadkih smo sodelovali v tednu vseživljenjskega učenja na Zasavski ljudski univerzi. Priključili smo se tudi zbiranju uporabnih odpadkov v dobrodelne namene v okviru akcije »Čisto veselje«, ki jo je vodila družba Gorenje Surovina.

V letošnjem letu nameravamo spodbuditi čim več naših strank k uporabi e-računov. Za nagrado ob prehodu na e-račune bodo občani prejeli kantico za zbiranje odpadnega jedilnega olja ali posodo za zbiranje kuhinjskih organskih odpadkov. S tem želimo spodbuditi občane k bolj vestnemu zbiranju odpadnega jedilnega olja, ki je nevaren odpadek. Poleg tega se bomo usposobili tudi za zbiranje odpadnega olja po terenu.

Graf 14: Prodane količine odpadkov - zbiranje in odvoz (v kg)

Graf prikazuje prodane količine zbranih in odpeljanih odpadkov. Od leta 2014 naprej se zbrane in odpeljene količine odpadkov evidentirajo drugače kot v preteklih letih. Primerljivi sta torej le leti 2014 in 2015. Prodane količine so v primerjavi z letom 2014 nižje za 6%.

Prihodki

Skupni prihodki enote so v primerjavi z letom 2014 nižji za 5%. Prihodki iz poslovanja GJS, kamor evidentiramo prihodke zbiranja in odvoza odpadkov (MKO, kontejnersko zbiranje, BIO odpadki), so v primerjavi z letom 2014 nižji za 6%. Kot za ostale gospodarske javne službe, smo tudi za zbiranje in odvoz odpadkov, v letu 2014 skladno z Uredbo MEDO sprejeli nove cene, ki veljajo tudi v letu 2015. V primerjavi z letom 2014 so nižje tudi količine zbranih in odpeljanih odpadkov. Prihodki iz naslova omrežnine so nižji za 7%. Med prihodke odlaganja knjižimo obdelavo bioloških odpadkov. V primerjavi z letom 2014 so prihodki, enako kot stroški obdelave bioloških odpadkov, višji za 4%. Enota je iz naslova prevrednotovalnih poslovnih prihodkov prejela 51% manj plačil, iz naslova plačil zamudnih obresti (prihodki iz financiranja) pa 33% manj. Ostali prihodki so višji za 8% oz. 558 EUR. Interni prihodki so višji za 14.674 EUR.

Odhodki

Celotni stroški so v primerjavi z letom 2014 nižji za 5%. Stroški javne infrastrukture so ostali na enakem nivoju kot v letu 2014 (indeks 100).

Stroški storitev opravljanja javne službe so v letu 2015 nižji za 5%.

Neposredni stroški materiala

Stroški električne energije so nižji za 14%, stroški pogonskega goriva za 16%, drugi stroški materiala pa so v primerjavi z letom 2014 nižji za odstotek.

Neposredni stroški dela

Stroški plač so v primerjavi z letom 2014 nižji za 8%. Delavec voznik je namreč v letu 2015 četrtno delavnega časa opravil na enoti Ceste, javno zelenje. Drugi stroški dela so glede na leto 2014 višji za odstotek zaradi oblikovanih rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine.

Drugi neposredni stroški

Stroški intelektualnih in osebnih storitev na enoti Javna higiena predstavljajo poročila o monitoringu, emisiji plinov, sortirni analizi, stroške zdravniških pregledov ter izobraževanja zaposlenih. Omenjeni stroški so v primerjavi z letom 2014 nižji za 36%. Med stroški drugih storitev evidentiramo drobljenje komunalnega lesa z drobilcem, odpremo odpadnega lesa, prevzem in uničenje odpadkov ter dela z buldožerjem na odlagališču Neža. Omenjeni stroški v letu 2015 znašajo 43.055 EUR in so za 2% nižji kot v letu 2014. Stroški amortizacije so nižji za 12%. Stroški vzdrževanja javne infrastrukture v letu 2015 znašajo le 124 EUR. Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev nastanejo ob servisih in popravilih vozil. Glede na leto 2014 so omenjeni stroški nižji za 41%. Drugi proizvodjalni stroški so v primerjavi z letom 2014 nižji za 20%. Mednje spadajo stroški telefona, zavarovanj, sejnine delavcev ter solidarnostna pomoč delavcu v daljšem bolniškem staležu. Interni stroški so glede na leto 2014 višji za 59%.

Splošni nabavno – prodajni stroški so v primerjavi z letom 2014 nižji za 2%, splošni upravni stroški pa višji za 19% zaradi nove delitve splošnih upravnih stroškov (Navodilo za uporabo sodil). V letu 2015 smo oblikovali 34.115 EUR popravkov vrednosti terjatev, 23% manj kot v letu 2014.

Enota Javna higiena je leto 2015 zaključila s 474 EUR dobička, leto 2014 pa z 8.026 EUR dobička.

4.4.5 Oskrba s toplotno energijo

Komunala Trbovlje d.o.o. preko sektorja Komunalna energetika ogreva gospodinjstva v več stanovanjskih objektih in individualnih hišah, javne ustanove in proizvodne obrate ob vročevodnem omrežju v mestu Trbovlje. Da je oskrba nemotena, mora biti v vseh treh segmentih, to je pri proizvodnji toplotne energije, obratovanju vročevodnega omrežja in pri obratovanju TP in TPP zagotovljena zanesljivost obratovanja in kvaliteta izvedenih del.

Izvedbo zanesljivosti proizvodnje zagotavljamo tako, da vsi osnovni elementi (proizvodna oprema, energija in kadri, pomembni za obratovanje), izpolnjujejo vse zahtevane varnostne in zakonske pogoje. V proizvodnji toplotne energije, ki jo sestavljajo trije kotli 1HE, 2HE in 3HE skupne moči 39,5 MW in tri postrojenja za soproizvodnjo, skupne toplotne moči 7,160 MW in skupne električne moči 7,072 MW, izvajamo kontinuirane kontrole, s katerimi zagotavljamo, da so doseženi vsi ustrezni proizvodni parametri. Na osnovi »Uredbe o emisiji snovi, pri odvajanju odpadnih vod iz naprav za hlajenje ter naprav za proizvodnjo pare in vroče vode«, se enkrat letno izvedejo meritve odpadnih vod. Izvajajo se meritve emisijskih koncentracij skupnega prahu NO_x, CO, CO₂ in O₂, za celoten objekt, mesečno oziroma po potrebi, pa se te meritve izvajajo pri nastavitvah obratovalnih parametrov posameznih proizvodnih virov.

Proizvodnja

SPTE I je v letu 2015 obratovala 3.887 ur. Proizvedla je 11.934 MWh toplote in 11.257 MWh električne energije. Za to proizvodnjo je porabila 2.992.219 Sm³ plina.

SPTE II je v letu 2015 obratovala 3976 ur. Proizvedla je 12.278 MWh toplote in 12.132 MWh električne energije. Za to proizvodnjo je porabila 3.062.340 Sm³ plina.

V letu 2014 smo pristopili k izgradnji SPTE III moči $Q_{el} = 999$ kW, $Q_{tpl} = 1.139$ kW. Z obratovanjem je pričela februarja 2015 in do konca leta obratovala 4.998 ur. Proizvedla je 5.852,8 MWh toplote in 4.943,4 MWh električne energije. Za to proizvodnjo je porabila 1.317.866 Sm³ plina.

Vsi trije kotli skupaj so obratovali 1.378 ur ter proizvedli skupaj 6.602 MWh toplotne energije in zato porabili 722.246 Sm³ zemeljskega plina.

Na proizvodnji smo izvajali redna vzdrževalna in obnovitvena dela.

Glede na to, da je v januarju 2016 potekla obratovalna podpora proizvedeni električni energiji v SPTE I, smo v letu 2015 naročili izdelavo projektne dokumentacije za njeno zamenjavo.

Vročevodno omrežje

Iz toplarne Polaj potekata dve veji vročevodnega omrežja, to sta severna in južna veja. Severna veja poteka od toplarne proti osnovni šoli Tončke Čeč, do Delavskega doma in naprej do Sallauminesa, mimo Elektra, do Kovinarskega naselja in naprej do Komunale. Južna veja poteka proti Trgu revolucije z odcepom za Rudnik, do Rudisa, Telekomu in naprej po obrobju do Bolnice. Vročevod poteka klasično, v zemlji (v kineti) in vidno (nadzemno, na stebrih). Nadzor nadzemnega dela vročevoda je vizualen, vročevod v zemlji pa nadziramo preko tlaka in temperature v sistemu, 24 ur na dan.

V letu 2015 smo na osnovi obnovitvenih investicij Občine Trbovlje obnovili in dogradili naslednje vročevodno omrežje:

- a) izvedli 4. fazo sanacije predimenzioniranega in dotrajanega vročevoda na odseku od ventilov nad potokom Trboveljščica na Trgu svobode do cestišča na Keršičevi cesti v dolžini cca 450 m (vrednost 593.640,66 EUR).
- b) v sklopu IV. faze smo izvedli tudi nov vročevodni priključek za objekt Novi dom 6b (vrednost 4.348,20 EUR).
- c) zamenjali vročevodni priključek od AMD do trgovine Lidl v dolžini 83 m (vrednost 16.833,78 EUR).
- d) pridobili projektno dokumentacijo za obnovo vročevoda 5. faza, odsek Keršičeva cesta – Toplarna Polaj (vrednost 8.305,00 EUR).

Poleg naštetih obnovitvenih posegov smo odpravili tudi večje število okvar na vročevodnem omrežju. Večje okvare vročevoda so bile odpravljene na odsekih Goričan – Zavolovšek, Keršičeva cesta 29a – Partizanska cesta 44b, Trg revolucije 15 – garaže Rudis, Bolnica - Zdravstveni dom, na dvorišču pri OŠ Ivan Cankar, na cestišču poleg Partizanske ceste 45 in na parkirišču poleg večstanovanjskega objekta Sallaumines 10a.

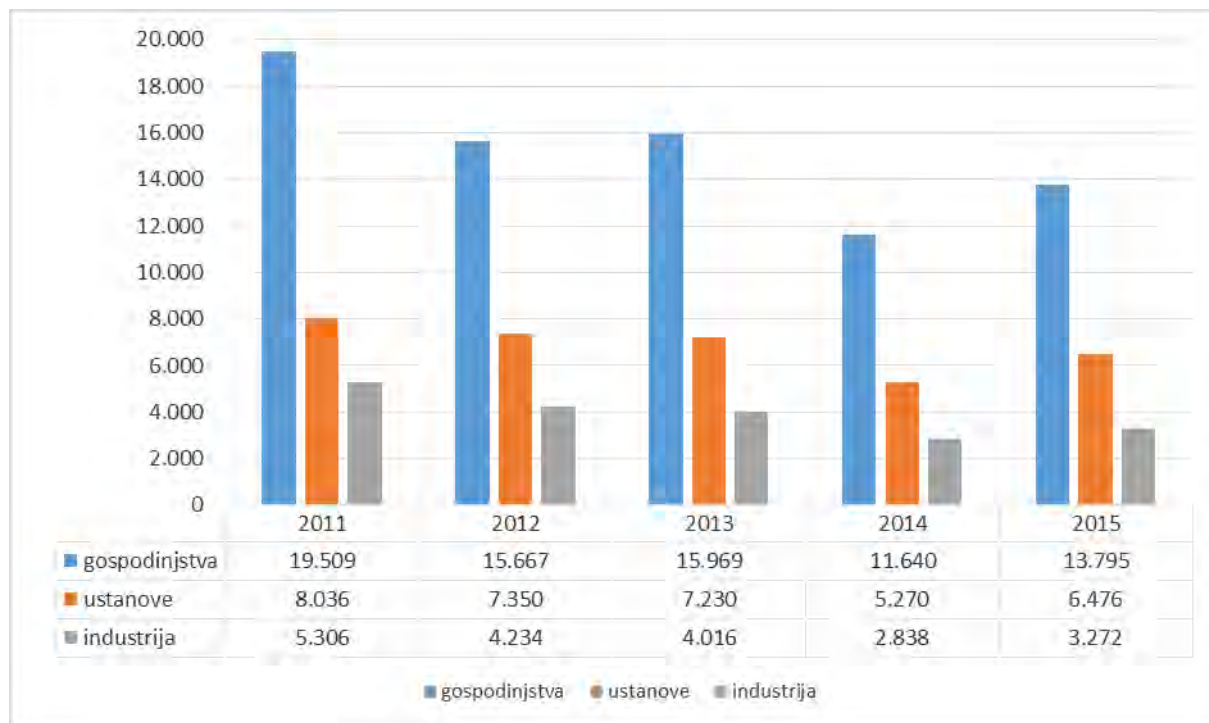
Toplotne postaje in podpostaje (TP in TPP)

Primopredaja toplotne energije iz vročevodnega omrežja v interni sistem objekta se vrši v TP oziroma TPP in se dnevno kontrolira. Porabljena toplotna energija se obračuna po vgrajenih merilnikih toplotne energije, ki so umerjeni v skladu z Zakonom o meroslovju (Uradni list RS, št. 26/05).

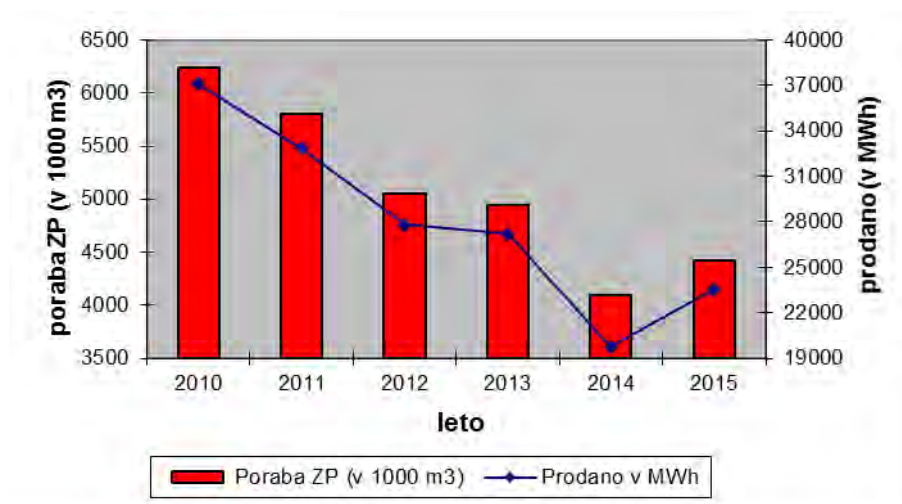
Na področju rednega vzdrževanja smo izvajali praznjenja in polnjenja internih inštalacij zaradi okvar in obnovitvenih posegov, izvajali popravila v več toplotnih postajah, nastavitve parametrov TP in TPP in v več TP zamenjali stare dotrajane črpalke z samonastavljivimi in

energetsko učinkovitimi črpalkami ter poskrbeli, da so bili pravočasno umerjeni merilniki toplotne energije, ki jim je potekla veljavnost (vsakih 5 let).

Graf 15: Prodane MWh toplotne energije po odjemnikih



Graf 16: Primerjava porabe ZP in prodanih MWh



Graf prikazuje primerjavo med porabljenim zemeljskim plinom za proizvodnjo toplotne energije ter prodanimi količinami toplote.

Prihodki

Enota je v letu 2015 v primerjavi z letom 2014 ustvarila za odstotek višje prihodke (45.300 EUR). Prihodki iz poslovanja GJS, to so prihodki od prodane toplotne energije, so višji za

7%, kar je pogojeno z večjimi količinami prodane toplote. V mesecu oktobru 2015 smo znižali variabilni del cene ogrevanja za 13,7 EUR/MWh.

Prihodki iz drugih dejavnosti predstavljajo prodajo električne energije, glede na leto 2014 so višji za 6%. Prihodki od investicij v infrastrukturo zajemajo obnove vročevodov in toplotnih postaj, v primerjavi z letom 2014 so nižji za 31%.

Prevrednotovalni poslovni prihodki na enoti Komunalna energetika v letu 2015 znašajo 42.437 EUR, 14.600 EUR manj kot v letu 2014 (plačani oblikovani popravki iz preteklih let). Prihodki iz financiranja – plačane zamudne obresti, so glede na leto 2014 nižji za 40%. Ostali prihodki so nižji za 1.954 EUR. Interni stroški so višji za odstotek.

Odhodki

Celotni stroški enote so v letu 2015 na enakem nivoju kot v letu 2014 (indeks 100). Med stroški javne infrastrukture so stroški najemnine višji za 53% oz. 195.345 EUR, stroški zavarovanja javne infrastrukture pa nižji za 8%. Stroški obnovitvenih investicij so v primerjavi z letom 2014 nižji za 30% (270.140 EUR).

Stroški opravljanja storitev javne službe so glede na leto 2014 višji za odstotek.

Neposredni stroški materiala

Stroški električne energije v letu 2015 znašajo 60.554 EUR, enota je porabila 805.440 KWh električne energije. V letu 2014 je za delovanje porabila manj električne energije – 751.987 KWh, zato so bili tudi stroški nižji. Stroški pogonskega goriva so v primerjavi z letom 2014 nižji za 3%. Drugi stroški materiala so višji za 51% oz. 48.577 EUR.

Neposredni stroški dela

Stroški plač so na enakem nivoju kot v letu 2014 (indeks 100), drugi stroški dela pa so zaradi oblikovanih rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine višji za 10%.

Drugi neposredni stroški

Stroški intelektualnih in osebnih storitev so v primerjavi z letom 2014 višji za 18%, v letu 2015 smo namreč opravili več analiz kotlovne vode in izdelali študijo analize zamenjave vira ogrevanja. Enota v letu 2015 ni imela stroškov prevoznih storitev. Med stroški drugih storitev evidentiramo kontrole točnosti merilnikov, servise ter overitve meril toplotne energije, meritve hrupa, dimnikarske storitve, ipd. V letu 2015 smo imeli tovrstnih stroškov za 21.458 EUR, v letu 2014 pa 15.575 EUR. Stroški amortizacije so glede na leto 2014 višji za 12%.

Stroški vzdrževanja javne infrastrukture zajemajo vzdrževanja, popravila vročevodov ter sanacije toplotnih postaj. Omenjeni stroški so v primerjavi z letom 2014 nižji za 22%. V letu 2015 stroški vzdrževanja osnovnih sredstev predstavljajo stroške rednega vzdrževanja SPTE I in SPTE II in SPTE III ter popravilo elektroinštalacije, popravilo in registracija vozil, obnovo šamotne obloge kotla ter vgradnjo armatur v jašek. Stroški so v primerjavi z letom 2014 višji za 46% oz. 83.720 EUR.

Med druge proizvajalne stroške uvrščamo zavarovalne premije, stroške telefona, internetnih storitev ter emisijske kupone. V letu 2015 beležimo 2% višje stroške kot v letu 2014. Interni stroški so v primerjavi z letom 2014 nižji za 25%.

Obresti zaradi financiranja opravljanja JS so nižje za 34% zaradi anuitetnega načina obračuna obresti. V letu 2015 smo glede na leto 2014 oblikovali za 23% manj popravkov vrednosti – drugi poslovni odhodki.

Enota komunalna energetika s kogeneracijo je v letu 2015 poslovala s 394.153 EUR dobička, ki je za 22% večji od dobička v letu 2014.

4.4.6 Kolektivna komunalna poraba

Dejavnost kolektivne komunalne porabe opravlja enota Ceste z javnim zelenjem. V okviru te enote se izvajajo naslednje dejavnosti:

1. Letno vzdrževanje komunalnih objektov in naprav, ki obsega:
 - a) letno vzdrževanje parkov in zelenic na javnih površinah:
 - čiščenje travne ruše,
 - košnja zelenic,
 - obrezovanje parkovnih dreves,
 - rezanje in vzdrževanje grmovnic,
 - rezanje in vzdrževanje trajnic,
 - saditev in urejanje gredic enoletnic,
 - grabljenje in odstranitev listja z zelenic ter
 - urejanje in čiščenje poti, stopnišč in platojev javnih površin;
 - b) letno vzdrževanje stopnišč in otroških igrišč;
 - c) urejanje spomenikov;
 - d) dodatno naročena dela.
2. Letno vzdrževanje lokalnih, zbirnih in mestnih cest:
 - pregledniška služba,
 - vzdrževanje voznih površin asfaltnih in makadamskih cestišč,
 - vzdrževanje in čiščenje elementov odvodnjavanja padavinskih voda s cestišč,
 - košnja brežin ob cestiščih in
 - obrezovanje vegetacije, ki sega v cestni profil.
3. Letno čiščenje in vzdrževanje pločnikov in avtobusnih postaj.
4. Letno čiščenje in vzdrževanje javnih parkirišč.
5. Zimsko vzdrževanje komunalnih objektov in naprav.
6. Zimsko vzdrževanje lokalnih, zbirnih in mestnih cest ter dela cest, v upravljanju krajevnih skupnosti.
7. Kontrola in vzdrževanje obcestne signalizacije lokalnih, zbirnih in mestnih cest, vključno s semaforji po mestu.
8. Izvajanje del po posebnih naročilih za fizične in pravne osebe (tudi krajevne skupnosti), pretežno v občini Trbovlje.

Poleg dejavnosti kolektivne komunalne porabe pa enota izvaja obnovitvene investicije iz Plana vlaganj v javno infrastrukturo odvajanja in čiščenja komunalnih odpadnih in padavinskih voda, infrastrukturo pokopališke in pogrebne dejavnosti, urejanja pokopališč ter infrastrukturo dejavnosti oskrbe s toplotno energijo. Prihodek iz te dejavnosti predstavlja 22% vseh prihodkov enote.

Prihodki

Enota Ceste, javno zelenje je v letu 2015 ustvarila 1.095.420 EUR prihodkov, 9% več kot v letu 2014. Prihodki iz poslovanja GJS zajemajo prihodke od opravljanja zimske službe, vzdrževanja lokalnih cest in poti ter programa vzdrževanja parkov, zelenic in ostalih javnih

površin. V letu 2015 so omenjeni prihodki v primerjavi z letom 2014 višji za 17%. Prihodki od investicij v infrastrukturo v letu 2015 znašajo 238.264 EUR, v letu 2014 pa so znašali 233.771 EUR. Večje obnovitvene investicije v letu 2015 so bile obnove kanalizacijskih kanalov (Novi dom – Kovinarska šola, Tori – Integral – Bencak, Zajc – Juvan, Šuštarjeva kolonija – Ameršek), sanacija sprejema grezničnih gošč na CCN ter prestavitev kolektorja ob hiši Podbregar. Ostali prihodki so glede na leto 2014 višji za 17.246 EUR, predstavljajo predvsem usredstvene lastne proizvode in storitve – izvedba platoja na deponiji Neža. Interni prihodki so nižji za 37% oz. 44.269 EUR.

Odhodki

Celotni stroški v letu 2015 so v primerjavi z letom 2014 višji za 8%. Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo so nižji za 27%.

Stroški opravljanja storitev javne službe so v primerjavi z letom 2014 višji za 10%.

Neposredni stroški materiala

Stroški električne energije so višji za 48%, vendar to nominalno pomeni le 177 EUR. Enota je imela v letu 2015 11% manj stroškov pogonskega goriva. Drugi stroški materiala so višji za 11% zaradi opravljanja zimske službe – največji strošek namreč predstavljata pesek in sol za posip.

Neposredni stroški dela

Stroški plač so v primerjavi z lanskim letom višji za odstotek, drugi stroški dela pa za 8 odstotkov zaradi oblikovanih rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine.

Drugi neposredni stroški

Stroški intelektualnih in osebnih storitev, med katere uvrščamo zdravniške preglede, strokovna izobraževanja, ipd., v letu 2015 znašajo le 900 EUR. Stroški prevoznih storitev v letu 2015 so višji za 38% oz. 429 EUR.. Med stroški drugih storitev evidentiramo asfalterska dela, pluzenje in posip zunanjih izvajalcev, mulčenje brežin, popravila semaforjev, ipd. V primerjavi z letom 2014 so omenjeni stroški višji za 8%. Stroški amortizacije so višji za odstotek. V okviru stroškov vzdrževanja javne infrastrukture smo v letu 2015 opravili razna gradbena dela, plombe po lokalnih cestah, obnove kanalizacije ter čiščenje podhoda. V primerjavi z lanskim letom so stroški višji za 33.279 EUR. Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev so v primerjavi z letom 2014 višji za 66%, kar pomeni večje število servisov oz. popravil vozil ter ostalih strojev in naprav. Drugi proizvodni stroški predstavljajo stroške zavarovanj, študentskega servisa, nadomestilo za uporabo cest, podjemnih pogodb, solidarnostno pomoč, itd. V letu 2015 so stroški nižji za 24%. Interni stroški so v primerjavi z letom 2014 višji za 61% oz. 12.422 EUR zaradi pomoči delavcev iz drugih enot.

Enota je leto 2015 zaključila z 48.675 EUR dobička, leto 2014 pa z 39.511 EUR dobička.

4.4.7 Tržnica

Trboveljska tržnica v samem središču mesta ima dolgoletno zgodovino, saj je bila zgrajena že leta 1926. Skozi čas se je njena podoba spreminjala, še vedno pa je to zasavska tržnica z najdaljšo tradicijo in kot takšna v Zasavju najbolj obiskana. Tržna dneva sta dvakrat v tednu, ob sredah in ob sobotah. Tržnica Trbovlje tako ni samo prehrambeno oskrbovalni prostor, temveč je mnogo več. Omogoča srečanje someščanov in brez nje si mesta skoraj ne moremo predstavljati.

Tako trboveljska tržnica trenutno obsega:

- nepokriti tržni prostor v okolici fontane,
- nepokriti tržni prostor pred javnimi sanitarijami za prodajo neživilskih artiklov,
- pokriti del tržnice za prodajo živil,
- občasni prodajni prostor na parkirišču za Godbenim domom.

Ker so bila v letu 2013 izvedena obsežnejša vzdrževalna dela na kovinski konstrukciji in stropu nadstrešnice, jih v letu 2014 in 2015 ni bilo potrebno opraviti. Od avgusta 2014 na tržnici ni več mlekomata zaradi nizke prodaje mleka, zaradi česar je nižji tudi prihodek.

Poleti 2014 je ob sodelovanju Delavskega doma Trbovlje na steni ob parkirišču nastala slika, ki prikazuje 200 let rudarske zgodovine v Trbovljah.

Konec leta 2015 je Občina Trbovlje izvedla natečaj za pripravo projekta za preureditev tržnice, s katero bi se pokriti del zaščitil s strani, poleg tega pa bi se onemogočilo zadrževanje oseb na tržnici v nočnem času. Projekt preureditve še ni bil izbran.

Prihodki

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb na enoti Tržnica so zaradi zgoraj omenjenih razlogov v primerjavi z letom 2014 nižji za 10% oz. 3.941 EUR. Ostalih prihodkov enota v letu 2015 ni imela.

Odhodki

Stroški javne infrastrukture so na enakem nivoju kot v letu 2014 (indeks 100).

Stroški opravljanja storitev javne službe so glede na leto 2014 višji za 5%.

Neposredni stroški materiala

Stroški električne energije so nižji za 19%, kar nominalno pomeni 99 EUR. Drugi stroški materiala pa so v primerjavi z letom 2014 nižji za 6%.

Neposredni stroški plač

Stroški plač so v primerjavi z letom 2014 nižji za odstotek, drugi stroški dela pa za 5 odstotkov zaradi daljšega bolniškega staleža delavca, katerega del plače bremeni enoto Tržnica.

Drugi neposredni stroški

Stroški amortizacije so glede na lansko leto višji za 126 EUR. Stroški vzdrževanja javne infrastrukture so nižji za 2%, v letu 2015 ti stroški predstavljajo izdelavo prodajnih pultov, brušenje ter beljenje. Drugi proizvodni stroški so višji za 39% oz. 100 EUR. Interni stroški so v primerjavi z letom 2014 višji za 19%, nastanejo pa predvsem zaradi porabljene vode (pranje celotne tržnice večkrat mesečno) ter ostalih komunalnih storitev.

Enota je leto 2015 zaključila s 17.509 EUR izgube, kar je za 6.096 EUR slabše kot v letu 2014.

4.4.8 Pogrebna in pokopališka služba

Komunala Trbovlje d.o.o. izvaja v mestu Trbovlje pogrebno in pokopališko službo. V okviru pogrebne službe izvaja naslednja dela:

- priprava krste za pokojnika,

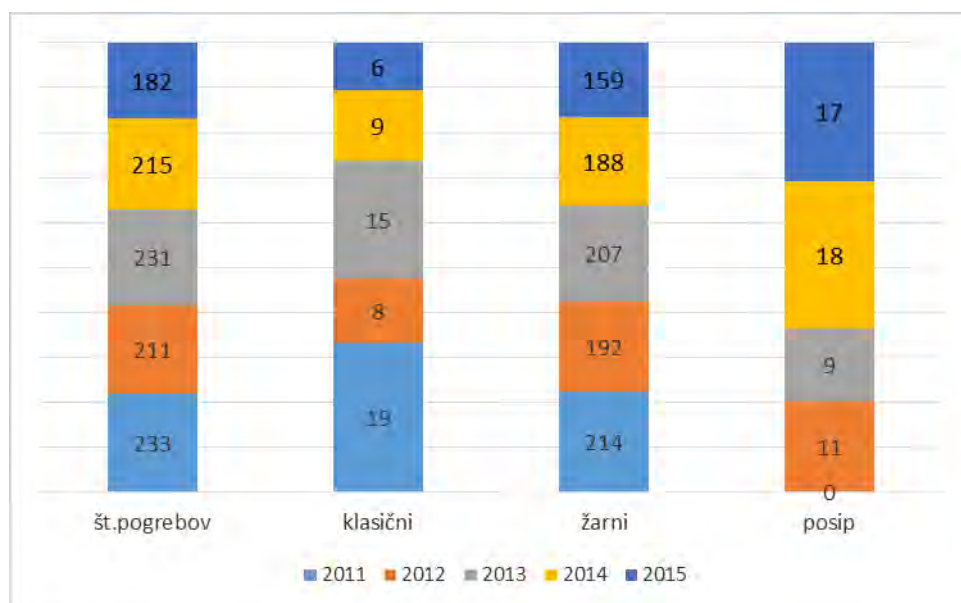
- prevozi pokojnika (lokalni prevoz in prevoz izven Trbovelj),
- izkop in priprava groba (klasični in žarni),
- pogrebni ceremonial,
- priprava in čiščenje mrliške vežice in
- čiščenje in ureditev groba po pokopu.

V okviru pokopališke dejavnosti enota izvaja naslednja dela:

- čiščenje dostopnih poti in alej,
- košnja zelenih površin (grabljenje in odvoz),
- obrezovanje nizkega, srednjega in visokega grmičevja,
- grabljenje in odstranitev listja,
- nasipavanje peščenih poti s peskom,
- uničevanje plevela s herbicidi,
- izvajanje prve ureditve za klasični in žarni pokop ter
- ureditev groba po naročilu stranke.

Na pokopališču v Gabrskem že dalj časa izvajamo ločeno zbiranje odpadkov, ločujemo biološke odpadke (ostanke cvetja), sveče in ostale odpadke. V skladu z *Uredbo o ravnanju z odpadnimi nagrobnimi svečami*, je od 1.1.2010 upravljavec pokopališča zavezan za zbiranje odpadnih nagrobnih sveč.

Graf 17: Število pogrebov in vrste pogrebov



Prihodki

Prihodki iz poslovanja GJS so v primerjavi z letom 2014 nižji za 4% oz. 12.791 EUR (manjše število pogrebov). Prihodki od investicij v infrastrukturo so v primerjavi z letom 2014 nižji za 11%, prevrednotovalni poslovni prihodki pa za 1%. Ostali prihodki so nižji za 70% iz naslova koriščenja sredstev za invalide. Interni prihodki so glede na leto 2014 višji za 8.186 EUR zaradi posoje delavcev drugim enotam.

Odhodki

Celotni stroški na enoti v letu 2015 so glede na leto 2014 nižji za 1%, stroški javne infrastrukture pa za 9%.

Stroški opravljanja storitev javne službe so v primerjavi z letom 2014 višji za 2%.

Neposredni stroški materiala

Stroški električne energije so v primerjavi z lanskim letom višji za 33% (222 EUR), stroški pogonskega goriva pa nižji za 36% zaradi manjšega števila prevozov pokojnikov na Žale (manj pogrebov v letu 2015). Iz istega razloga so nižji tudi drugi stroški materiala, in sicer za 14%.

Neposredni stroški dela

Stroški plač so v primerjavi z letom 2014 nižji za 6% zaradi manjšega števila delavcev iz ur, drugi stroški dela pa so zaradi oblikovanih rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine višji za 6%.

Drugi neposredni stroški

Stroški intelektualnih in osebnih storitev v letu 2015 znašajo 157 EUR (redni zdravniški pregledi, varstvo pri delu), v letu 2014 je bilo omenjenih stroškov 200 EUR. Med stroški drugih storitev evidentiramo prejete račune Žale in Splošna bolnišnica Celje, čiščenje poslovnih prostorov, servise gasilnikov, ipd. Višina stroškov je torej pogojena predvsem s številom pogrebov – v primerjavi z letom 2014 so nižji za 7.388 EUR oz. 16%. Stroški amortizacije v letu 2015 znašajo 8.343 EUR, glede na leto 2014 so višji za 1.962 EUR. Stroški vzdrževanja javne infrastrukture so v primerjavi z letom 2014 višji za 89% (3.672 EUR). Iz tega naslova smo v letu 2015 uredili označbe grobov na pokopališču (ploščice z označbami). Med stroške vzdrževanja osnovnih sredstev spadajo servisi in popravila vozil ter strojev. V primerjavi z letom 2014 so omenjeni stroški nižji za 12%. Drugi proizvodni stroški so glede na lansko leto višji za 2%. Mednje uvrščamo stroške zavarovalnih premij, delo preko študentskega servisa, stroške telefona in internetnih storitev ter stroške oglasov oz. objav. Interni stroški so glede na leto 2014 višji za 72% oz. 9.083 EUR zaradi sanacije poti pri potoku ter montaže male čistilne naprave, kar so izvedli delavci enote Ceste, javno zelenje.

V letu 2015 smo oblikovali 9.492 EUR popravkov vrednosti (drugi poslovni odhodki), v letu 2014 pa 3.160 EUR, kar kaže na povečano neplačljivost pogrebnih računov.

Enota je predvsem zaradi omenjenih popravkov vrednosti, internih stroškov ter manjšega števila pogrebov leto 2015 zaključila s 7.544 EUR izgube. V letu 2014 pa je imela 3.949 EUR dobička.

4.4.9 Ostale dejavnosti

V okviru ostalih dejavnosti oziroma enot, Komunala Trbovlje d.o.o. izvaja dela neobveznih gospodarskih služb in dela na trgu (dopolnilna oz. tržna dejavnost).

Enote, ki opravljajo dopolnilno dejavnost so:

- montaža in vzdrževanje
- kanalizacija dopolnilna
- snaga dopolnilna
- odlagališče dopolnilna
- čistilna naprava dopolnilna

- storitve drugim in
- javna dela.

Prihodki

Prihodki dopolnilnih dejavnosti so v primerjavi z letom 2014 nižji za 2%. Med prihodki iz drugih dejavnosti 41% ustvari enota Snaga dopolnilna, 23% Kanalizacija dopolnilna, 16% enota Montaža in vzdrževanje, 15% odlagališče dopolnilna ter 5% dopolnilna čistilna naprava. V letu 2015 so omenjene enote ustvarile skupaj 152.154 EUR prihodkov, za odstotek manj kot v letu 2014. Nižji so tudi prihodki od investicij v infrastrukturo (za 8%), ki nastanejo na enoti Montaža in vzdrževanje. Prevrednotovalni poslovni prihodki – prejeta plačila oblikovanih odpisov iz preteklih let, so v primerjavi z letom 2014 višji za 599%, kar nominalno pomeni le 2.867 EUR. Iz naslova plačil zamudnih obresti (prihodki iz financiranja) imajo v letu 2015 enote Dopolnilnih dejavnosti 147 EUR prihodkov. Ostali prihodki so v primerjavi z lanskim letom višji za 34% oz. 16.276 EUR predvsem zaradi povračil stroškov plač javnih delavcev. V letu 2015 smo imeli preko javnih del zaposlenih 11 delavcev, v letu 2014 pa 8 in še za krajši čas. Interni prihodki so glede na leto 2014 višji za 5%.

Odhodki

Celotni stroški so v primerjavi z letom 2014 nižji za 7%. Med stroški javne infrastrukture beležimo višje stroške podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, ki nastanejo na enoti Montaža in vzdrževanje, za 67%.

Stroški opravljanja storitev v letu 2015 znašajo 464.105 EUR in so v primerjavi z letom 2014 nižji za 18%.

Neposredni stroški materiala

Stroški električne energije so višji za 15%, kar pomeni le 32 EUR, stroški pogonskega goriva pa so glede na leto 2014 nižji za 26% oz. 4.466 EUR. Drugi stroški materiala so v primerjavi z letom 2014 nižji za 40%.

Neposredni stroški dela

Stroški plač so v primerjavi z lanskim letom višji za 1%, drugi stroški dela pa za 11%. Razlog povišanja plač je večje število opravljenih rednih ur javnih delavcev in oblikovanih rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine.

Drugi neposredni stroški

Stroški intelektualnih in osebnih storitev v letu 2015 znašajo 730 EUR. Stroški drugih storitev, med katere uvrščamo gradbena dela pri obnovi vodovoda, obdelavo grezničnih gošč, odstranjevanje komunalnih odplak, ipd., so v primerjavi z letom 2014 nižji za 25%. Stroški amortizacije so nižji za 10%. Stroški vzdrževanja javne infrastrukture so glede na leto 2014 višji za 6.344 EUR. Med omenjene stroške spadajo obnove vodovodnih priključkov, gradbena dela pri izdelavi vodovodnega jaška, popravilo oziroma servis kanalyeta. Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev predstavljajo servise, popravila in tehnične preglede vozil, v primerjavi z letom 2014 so višji za 34%. Drugi proizvodjalni stroški so nižji za 29%, interni stroški pa za 27.493 EUR.

Splošni nabavo – prodajni stroški so glede na leto 2014 nižji za 3%. Splošni upravni stroški so nižji za 37% zaradi nove delitve splošnih upravnih stroškov v letu 2015 (Navodilo za uporabo sodil). V okviru dopolnilnih dejavnosti, smo v letu 2015 oblikovali 9.878 EUR popravkov vrednosti terjatev (drugi poslovni odhodki), 8.736 EUR več kot v letu 2014.

Enote dopolnilnih dejavnosti so leto 2015 zaključile s 45.737 EUR dobička.

4.5 Nabavna funkcija in javna naročila

Nabava poteka na osnovi *Zakona o javnih naročilih* (ZJN-2, Ur.l.RS št. 128/2006, 19/2010, 18/2012, 90/2012) ter *Zakona o javnem naročanju na vodnem, energetskem, transportnem področju in področju poštnih storitev* (ZJNVETPS, Ur. l. RS št. 19/2010, 90/2012) .

V letu 2015 smo izvedli 4 postopke zbiranja ponudb po ZJN-2 (prej imenovanih javna naročila male vrednosti), pri katerem se je naročilo realiziralo s pogodbo. To sta bili 2 naročila blaga v vrednosti 67.522,72 EUR brez DDV, 1 naročilo storitve v vrednosti 59.077,53 EUR brez DDV in 1 naročilo gradnje v vrednosti 44.518,90 EUR brez DDV.

Izvedli smo tudi 2 postopka zbiranja ponudb po ZJNVETPS in sicer enega za storitev v višini 71.400,00 EUR brez DDV in enega za gradbena dela v višini 567.442,32 EUR brez DDV.

V letu 2015 je bilo izvedenih tudi 370 postopkov po ZJN-2, ki so po vrednosti nižji od praga za zbiranje ponudb in kjer se naročilo izvede z naročilnico. Od tega je bilo:

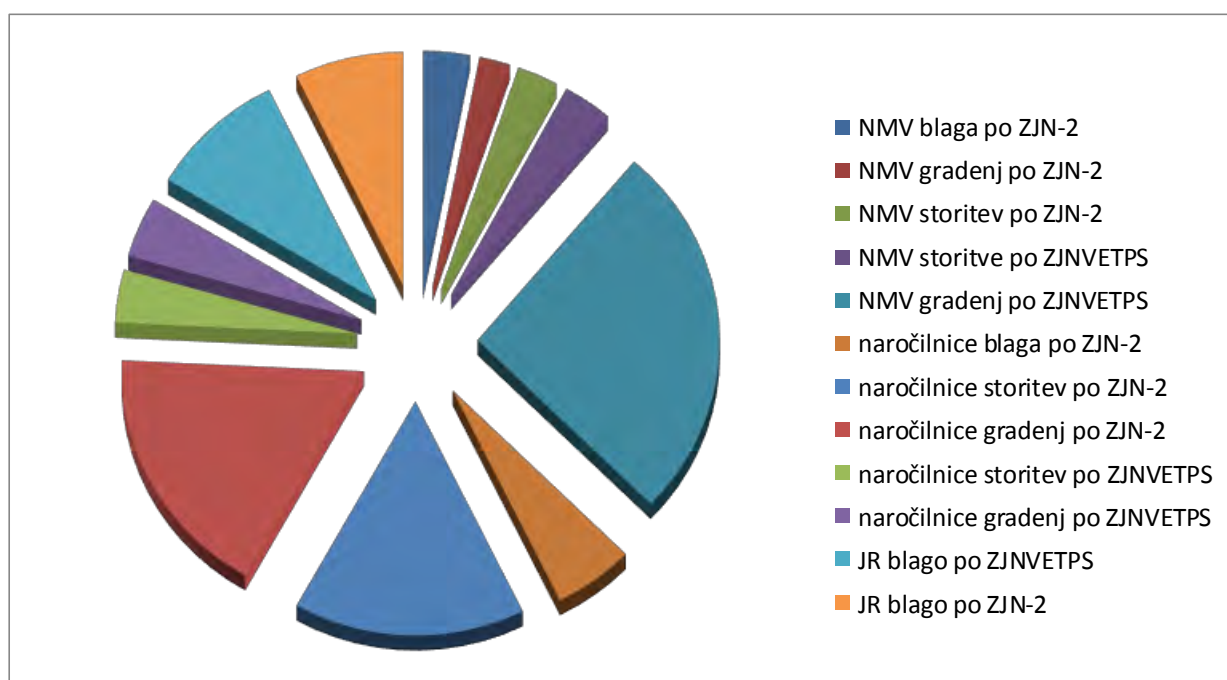
- 66 naročil blaga, v skupni vrednosti 116.445,65 EUR brez DDV,
- 81 naročil gradbenih del, v skupni vrednosti 381.691,49 EUR brez DDV in
- 223 naročil storitev, v skupni vrednosti 335.149,49 EUR brez DDV.

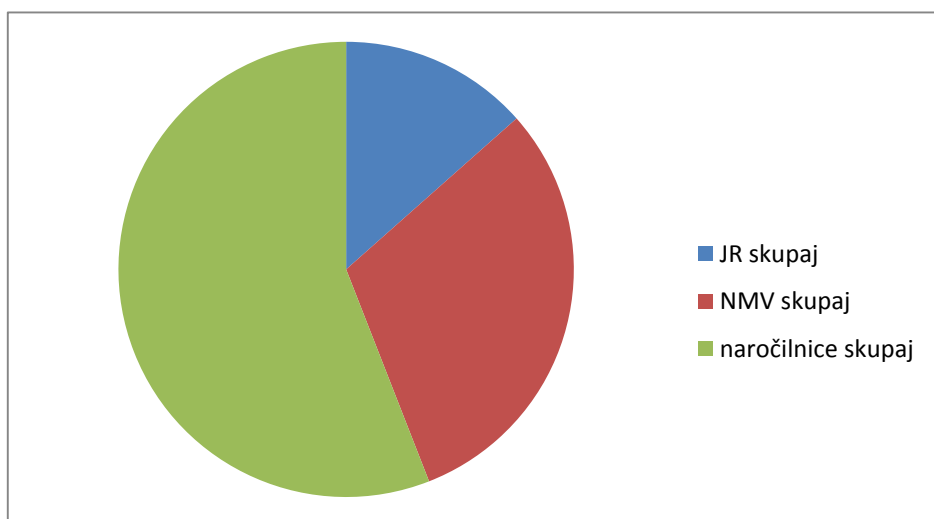
Po ZJNVETPS smo izvedli 33 postopkov, ki so po vrednosti nižji od praga za zbiranje ponudb in kjer se naročilo izvede z naročilnico. Od tega:

- 12 naročil gradbenih del, v skupni vrednosti 90.544,53 EUR brez DDV in
- 21 naročil storitev, v višini 79.527,06 EUR brez DDV.

Na portalu za javna naročila smo objavili 2 postopka javnih razpisov, enega objavljenega na osnovi ZJNVETPS in enega na osnovi ZJN-2. Oba postopka sta bila za naročilo blaga, v skupni vrednosti 356.257,95 EUR brez DDV.

Graf 18: Deleži naročil glede na vrsto javnega naročanja (po vrednosti)



Graf 19: Vrednost naročil glede na vrsto naročila

4.6 Raziskave in razvoj ter kakovost

V letu 2015 smo začeli s prvo fazo izdelave orodja za pripravo statičnega in hidravličnega modela vodovodnega sistema s pomočjo programske opreme Aquis. Izdelali smo statični model, s pomočjo katerega bomo lahko pridobili bolj natančne podatke o hidravličnih pogojih v sistemu, lažje bomo določali profile cevovodov, potrebnih za trenutne razmere in potrebe in izvajali simulacije različnih scenarijev v sistemu. V nadaljevanju načrtujemo še izvedbo drugih dveh faz, s katerimi bomo sistem opremili z dodatnimi merilniki (tlak, pretok) ter s tem pridobili še bolj natančne razmere v sistemu, ki se bodo odvijale v realnem času. S tem bomo dobili boljši pogled v sam sistem in izboljšali pregled ter kontrolo sistema. Imeli bomo pregled nad kakovostjo vode (možnost ugotavljanja zastajanja, potovanja vode), lažje locirali puščanja in jih odpravljali, s posegi v sistem hidravlično uravnotežili le-tega in s tem znižali stroške oskrbe z vodo. Skratka gre za zelo uporabno orodje, brez katerega si ne predstavljamo prihodnosti, saj za učinkovito vodenje sistema potrebujemo kvalitetne podatke o dogajanju v sistemu.

Izvajalec notranjega nadzora pitne vode Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano (NLZOH) je opravljal obvezne analize za spremljanje kakovosti in zdravstvene ustreznosti pitne vode.

Na področju odpadkov je bila izvedena sortirna analiza odpadkov in monitoring odpadnih voda ter odlagališčnih plinov z odlagališča Neža v zapiranju. Pooblaščen izvajalci so to izvedli v skladu z zakonodajo.

V skladu z določili Okoljevarstvenega dovoljenja za delovanje CČN Trbovlje, katero nam je bilo podaljšano do 13.07. 2024, smo v sklopu obveznega monitoringa opravljali analize komunalnih odpadnih voda na vstopu na CČN in očiščenih komunalnih odpadnih voda na iztoku.

V sektorju CČN smo v letu 2015 nadgradili projekt uporabe tehnološke vode (očiščene komunalne vode) še za pripravo polielektrolita pri strojnem zgoščanju presežnega blata in za potrebe ogrevanja upravnih prostorov na CČN s toplotno črpalko voda – voda. Povprečna letna poraba pitne vode cca 10.000 m³ se bo s tem zmanjšala za več kot 80%.

Energetski menedžer je v letu 2015 nadzoroval in koordiniral aktivnosti v zvezi z izdelavo energetskih izkaznic za občinske javne stavbe, uvedbo sistema upravljanja z energijo, prenovo

razsvetljave v GŠ Trbovlje ter izdelavo projektne dokumentacije energetske prenove OŠ Ivana Cankarja. Kot strokovni član je sodeloval v projektih skupinah za izvedbo investicije plinifikacije OIC Nasipi in postavitve regijskega lesnega biomasnega centra. Nadzoroval je mesečno vnašanje podatkov o rabi in stroških energije v program energetskega knjigovodstva, jih analiziral in odkrival vzroke odstopanj, uporabnikom objektov pa svetoval glede prioritarnih ukrepov za zmanjšanje rabe energije ter spremljal učinke izvajanja organizacijskih in tehničnih ukrepov. V okviru izobraževanja in motiviranja zaposlenih v javnih stavbah je opravil več izobraževanj na temo učinkovite rabe energije.

Občane je s področij učinkovite rabe in obnovljivih virov energije informiral preko spletne strani Energetski manager na portalu Občine Trbovlje in televizije ETV.

4.7 Načrti za prihodnost

Načrti za prihodnost so bolj sestavni del letnega načrta, je pa potrebno tudi v poslovnem poročilu opozoriti na poglede, vizijo in strategijo poslovanja podjetja. Racionalnejše in kvalitetnejše poslovanje podjetja vidimo v krepitvi dopolnilnih tržnih dejavnosti. V bodoče pričakujemo še vedno zmanjševanje prihodkov na obveznih gospodarskih službah, ker se število prebivalcev in gospodarskih subjektov zmanjšuje in posledično upadajo prodajne količine vode, odpadkov in toplotne energije. Da bi preprečili tak trend oziroma ga obrnili, vidimo možnost v krepitvi tržnega dela, ki ga nameravamo širiti predvsem na segmentu gradbeništva in soproizvodnje toplotne in električne energije. Januarja 2016 je potekla življenjska doba in podpora SPTE I (3 MW) in trenutno vlagamo veliko naporov za njeno nadomestitev. Srečujemo se z ovirami v birokraciji države, vendar upamo, da jih bomo uspešno rešili in pridobili novo tovrstno napravo, enake moči.

Že vrsto let našim odjemalcem s pošiljanjem enega računa za vse komunalne storitve (voda, odvajanje in čiščenje odpadnih voda, odpadki, ogrevanje) omogočamo najnižje stroške za plačilo računa, saj je potrebno poravnati strošek samo ene provizije za posredovanje plačila. Zaradi združenega računa pa opažamo, da nastaja težava z razumljivostjo vsebine računa. Zato smo se odločili, da bomo svojim kupcem v letu 2016 začeli pošiljati grafično in vsebinsko posodobljen račun za komunalne storitve. Nov račun bodo sestavljali grafični prikazi vsebin, ki bodo nadomeščali dosedanje tabelarične. S tem bo omogočena večja preglednost vsebine računa, saj bodo stroški storitev prikazani z več grafičnimi elementi in ne več samo v tabeli, kot doslej. Posodobljenemu računu bo sledil še spletni portal *eStoritve* za končne odjemalce komunalnih storitev. Ta bo omogočil vpogled osnovnih podatkov o kupcu in odjemnih mestih, pregled obvestil, vnos odčitkov, pregled zgodovine odčitkov, pregled računov, pregled saldakontne kartice in podatkov o grobnih parcelah. Vse več naših porabnikov pa prehaja na elektronski račun, ki ga bomo propagirali tudi v letu 2016.

4.8 Izpostavljenost tveganju

UPRAVLJANJE S TVEGANJI

Cilj upravljanja s tveganji v družbi je pravočasno prepoznavanje in odzivanje na potencialne nevarnosti ter pripravo nabora ustreznih ukrepov za znižanje izpostavljenosti posameznim tveganjem. Podjetje je glede na svoj status izvajalca obveznih GJS izpostavljena številnim tveganjem, ki lahko ogrozijo njeno delovanje in realizacijo zastavljenih ciljev.

POSLOVNA TVEGANJA

Regulatorna tveganja

Regulatorna tveganja v družbi so velika. Poslovanje družbe je tesno povezano z državnimi in lokalnimi predpisi ter sprejetimi strategijami, kar pomeni, da okvir delovanja družbe določa republiška zakonodaja in občinski odloki. Tveganje sprememb zakonodaje ali podrejenih predpisov so zato veliki.

Prodajno tržna tveganja

Na trgu storitev občinskih gospodarskih javnih služb, ki je prostorsko omejen, ima družba naravni monopol in s tem kratkoročno najmanjšo možno tržno tveganje, pod pogojem, da konstantno skrbi za kvaliteto svojih storitev.

Obratovalna tveganja

Glede na dejavnosti, ki jih družba opravlja, je izpostavljena tudi tveganju in omejitvam, ki so predpisane v okoljevarstvenih in drugih dovoljenjih. Način obvladovanja obratovalnih tveganj je stalno izpolnjevati pogoje in dopolnjevati dovoljenja.

Operativna tveganja

Med operativna tveganja so uvrščena informacijska in kadrovska tveganja, za katere družba ocenjuje, da je izpostavljenost tveganjem majhna.

FINANČNA TVEGANJA

Likvidnostna tveganja

Likvidnostna tveganja in tveganja v zvezi z denarnim tokom so povezana s primanjkljajem razpoložljivih finančnih virov in s tem nezmožnostjo družbe, da v roku poravnava svoje obveznosti. Kratkoročno plačilno sposobnost je družba zagotavljala z usklajevanjem in načrtovanjem denarnih tokov ter uravnavanjem ročnosti presežkov denarnih sredstev. Družba skrbi, da poravnava svoje obveznosti do dobaviteljev v skladu z dogovorjenim rokom plačila.

S prenosom infrastrukture je bil z občino vzpostavljen najemni odnos za uporabo infrastrukture, tekoče poslovanje pa je v zvezi s tem obremenjeno s stroški najemnine in s tem dodatnih mesečnih denarnih odlivov. Strošek najemnine sicer nadomešča prejšnjo amortizacijo infrastrukture v upravljanju, zaradi najemnine pa ima družba na drugi strani denarni odliv, kar je povečalo finančno obremenitev družbe in likvidnostno tveganje. Likvidnostna tveganja so se do sedaj uravnavala tako, da je vse obnovitvene investicije v infrastrukturo izvajala družba in s tem dobila vrnjen del denarnega odliva za najemnino. V primeru, da bodo za lastnika infrastrukture obnovitvene investicije izvajali drugi izvajalci, se bo likvidnostno tveganje družbe zelo povečalo.

Kreditna tveganja

Kreditna tveganja (neizpolnitev tretjih strank) zajemajo vsa tveganja, ki zaradi neplačila pogodbenih obveznosti poslovnih partnerjev zmanjšajo gospodarske koristi družbe. Kreditna tveganja se s splošno finančno krizo povečujejo. Izterljivost terjatve se rešuje sproti z dogovori, sprotnim opominjanjem dolžnikov, vlaganjem izvršb in tožb. Tveganje neporavnave terjatev se izravna z vsakoletnim oblikovanjem popravkov vrednosti terjatev.

Obrestno tveganje

Ker je družba v letu 2014 najela dolgoročni investicijski kredit, je zaradi gibanja trimesečnega EURIBOR-a, na katerega je vezana obrestna mera, izpostavljena tudi obrestnemu tveganju.

Valutno tveganje

Družba ne posluje s tujimi plačilnimi sredstvi, zato v letu 2015 ni bilo valutnih tveganj, niti nima vzpostavljenih posebnih mehanizmov za obvladovanje teh tveganj.

4.9 Investicije, izboljšave in novosti v letu 2015**4.9.1 Oskrba z vodo****Vključitev vodarne Ačkun v sistem vodooskrbe Občine Trbovlje**

V letu 2015 smo izvedli še nekaj potrebnih del za aktiviranje ter vključitve črpališča in vodohrana Ačkun v sistem vodooskrbe Občine Trbovlje. S tem je bilo ukinjeno črpališče Zvezni rov. Z začetkom obratovanja vodarne Ačkun se je na lokacijo na Vodenski cesti 1 prestavila celotna ekipa vodovoda. Uradna otvoritev vodarne je potekala v mesecu juniju, v sklopu dogodkov ob 100 letnici vodovoda v Trbovljah.



Vodarna Ačkun

Obnove v zajetju Mitovšek

V letu 2015 je bil v celoti obnovljen prostor za klorinacijo in zaščitno prekritje pri vходу glavnega vodnega vira v sistemu zajetja Mitovšek, pri čemer so bila izvedena naslednja dela: popolna zamenjava celotne opreme za kloriranje za prehod iz plinskega klora na tekoči klor (hipoklorit), zamenjava stare elektro omarice, izravnava, brušenje in barvanje sten v prostoru ter obnova celotnega zaščitnega prekritja, ki varuje pred podorom kamenja ob vstopanju v objekt.



Zajetje Mitovšek pred obnovitvenimi deli



Nov klorirni sistem s posodo za shranjevanje klora

Obnova zaščitnega prekritja



Klorirni sistem in elektro omara

Zamenjava ograj na najožjih vodovarstvenih območjih

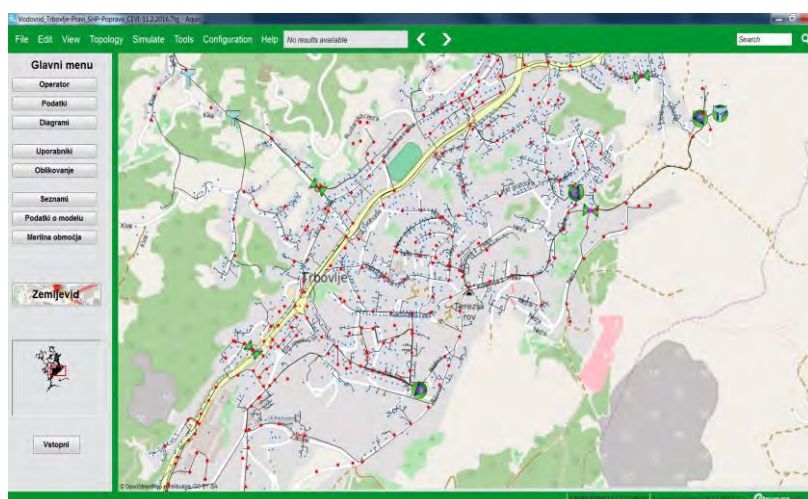
Zakonodaja določa, da mora biti najožji vodovarstveni pas okrog zajetij ograjen. Jeseni in pozimi smo odstranili stare, dotrajane ograje in vrata ter jih zamenjali z novimi v naslednjih objektih: vodohran in črpališče Spodnje Topoletovo, vodohran Novo pokopališče in vodohran R-6.



Nova vrata in ograja v sklopu ograje pri vodohranu Spodnje Topoletovo in vodohranu Novo pokopališče

Programsko orodje za pripravo (statičnega in hidravličnega) modela

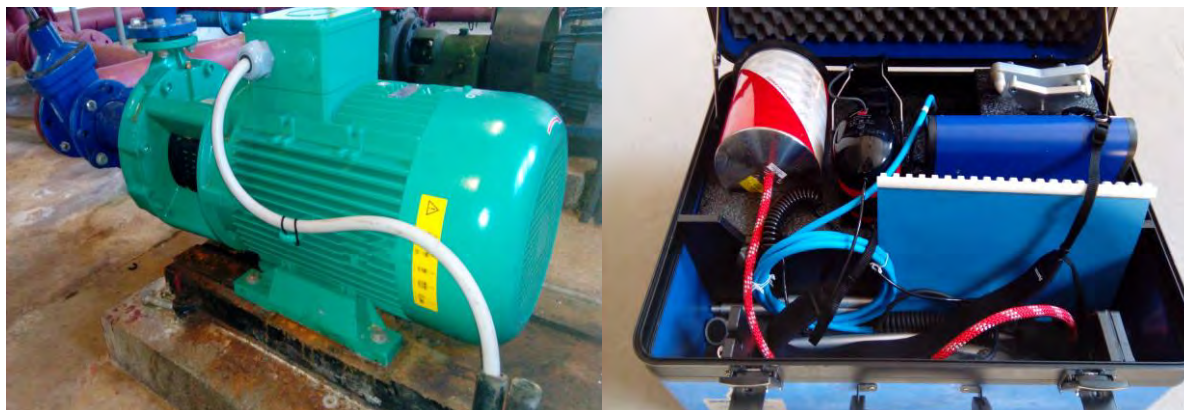
V letu 2015 smo začeli s prvo fazo izdelave orodja za pripravo statičnega in hidravličnega modela vodovodnega sistema s pomočjo programske opreme Aquis. Izdelali smo statični model, s pomočjo katerega bomo lahko bolj natančno pridobili hidravlične pogoje sistema, lažje določali profile cevovodov potrebnih za trenutne razmere in potrebe in izvajali simulacije različnih scenarijev v sistemu. V nadaljevanju načrtujemo izvedbo drugih dveh faz, s katerimi bomo sistem opremili z dodatnimi merilniki (tlak, pretok) ter s tem pridobili še bolj natančne podatke v realnem času. S tem bomo dobili še boljši pogled v sam sistem in izboljšali pregled in kontrolo sistema. Imeli bomo pregled nad kakovostjo vode (možnost ugotavljanja zastajanja, potovanja vode), lažje locirali puščanja, s posegi v sistem hidravlično uravnotežili le-tega in s tem znižali stroške oskrbe z vodo.



Programsko orodje Aquis

Nabava, zamenjava, montaža ostale pomembne opreme za delovanje sistema

V letu 2015 smo za obratovanje potopne črpalke v Vrtini 1 vgradili frekvenčni regulator, s pomočjo katerega smo zmanjšali porabo električne energije pri obratovanju vrtine. V črpališču Vreskovo smo zamenjali obstoječo dotrajano črpalko za hidrofor in za njeno obratovanje vgradili frekvenčni regulator. Tudi s tem smo zmanjšali porabo električne energije za obratovanje te črpalke. Nabavili smo rezervno hidroforno postajo za naselje Planinska vas. V vodohranu Bevško-visoka cona smo vgradili sistem za prečrpavanje podtalne vode iz predprostora v vodohranu. Nabavili smo nov, najsodobnejši aparat AQUA 300 za zaznavanje puščanj na osnovi zvoka oz. šumov s pomočjo katerega lažje odkrivamo in odpravljamo puščanja v sistemu.



Črpalka v vodohranu Vreskovo in aparat Aqua 300



Frekvenčni regulator za črpalko VT 1

Obnovitvena dela na cevovodih

V letu 2015 smo obnovili in zamenjali naslednje trase cevovodov v sistemu:

- Rudarska cesta, Splošna Bolnišnica Trbovlje,
- Novi dom (Čerk – Kovinarska šola),
- Gabrsko, ukinitve cevovodnih povezav v jašku pri Iskri,
- Opekarna I. faza,
- Keršičev hrib (od stanovanjske hiše Bencak do Komunale).

S tem smo obnovili dele cevovoda v sistemu, ki so bili dotrajani in potrebni zamenjave. Z obnovitvami hkrati zmanjšujemo tudi vodne izgube v sistemu ter vzdržujemo zanesljivo

oskrbo z vodo. V kolikor želimo sistem vodooskrbe v Trbovljah ohraniti v dobrem stanju, moramo z obnovami in zamenjavami cevovodov v sistemu nadaljevati tudi v prihodnje.



Obnova Keršičev hrib



Cevovodno vozlišče v jašku na Opekarni

Dela na vodovodu Čče

V letu 2015 je Občina Trbovlje skupaj s Komunalno Trbovlje, d.o.o. pristopila k urejanju vodovodnega sistema Čče, ki ga upravlja KS Čče oz. vaški vodovodni odbor Čče. Vsem udeleženiim je skupni cilj, da bi vodovod Čče prešel v upravljanje našega podjetja, vendar pa je pred tem potrebno urediti vse pravne in tehnične zadeve. Zgradili smo nov razbremenilnik, uredili prenos podatkov v obstoječo SCADA programsko opremo vodovodnega sistema Trbovlje, delno obnovili cevovod in zamenjali več ventilov. Poleg izgradnje novega razbremenilnika smo zamenjali tudi obstoječi dotrajan cevovod na trasi od novega razbremenilnika do vodohrana Katarina, kar je bil pogoj za vgradnjo nivojskih plovcev v vodohranu Katarina in začetek avtomatskega kloriranja vode. Ta je bil vzpostavljen v decembru in omogoča ustrezno dezinfekcijo vode pred njeno distribucijo. Odpravili smo tudi več puščanj v sistemu, zaradi katerih je prišlo v septembru in oktobru do pomanjkanja vode in je bila potrebna s strani trboveljskih gasilcev dostava dodatnih količin pitne vode iz sistema Trbovlje.



Obnova cevovoda



Izgradnja novega razbremenilnika

4.9.2 Odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode

Obnovitvena dela na kanalizaciji

Kakor vsako leto, smo tudi v letu 2015 izvajali redna vzdrževalna dela na kanalizacijskem omrežju, ki pokriva območje mesta občine Trbovlje. Poleg rednih in izrednih servisnih pregledov in vzdrževalnih del, smo v letu 2015 na pretočnih bazenih meteornih voda, PBMV-ZD in PBMV-T, ki sta klasična zadrževalna objekta z vgrajeno dušilko, ki uravnava dotok v primarni vod, vgradili merilne naprave, ki bodo, tako kot na ostalih zadrževalnih objektih, daljinsko sporočale podatke o dogajanju na samih objektih, ki ga spremljamo na SCADA sistemu, ki je lociran na čistilni napravi. Posebnost tega posega je bila v tem, da sta ta dva objekta brez električnega napajanja, ker do sedaj nista imela tehnologije, ki bi potrebovala električno energijo, prav tako pa sta oba objekta locirana praktično pod voziščnimi površinami, eden celo na regionalni cesti. Zaradi potrebe po električnem napajanju merilnih naprav, pa smo v oba objekta vgradili tudi posebne akumulatorske baterije, ki bodo zagotavljale električno energijo merilnikom in oddajnikom podatkov.

Kljub temu, da smo že nekaj let opremljeni z kamero za pregled cevovodov in kanalizacije večjih premerov, katere nakup se je pokazal še kako upravičen in smiseln, se nam je v teh letih pokazala potreba po napravi, s katero bi bili sposobni pregledovati tudi cevovode manjših premerov. Tako smo v letu 2015 pristopili k nakupu manjše potisne kamere za pregled cevovodov in kanalizacije DN 50 do DN 300. Z nakupom te kamere, se je povečalo tudi povpraševanje po storitvah, ki jih nudimo izvajalcem javne službe v sosednjih občinah, Zagorje ob Savi in Hrastnik, kateri tovrstnih naprav nimajo.



Operater s potisno kamero za pregled cevovodov

Poleg informacij s terena, pa nam kamere omogočajo, da ustrezno pregledamo in objektivno ocenimo potrebe po obnovi obstoječih kanalizacijskih vodov. Tako smo v letu 2015 pristopili k obnovitvenim investicijam kanalizacijskih vodov, kar je v našem podjetju že redna praksa, saj je dejstvo, da je redna in ustrezna skrb za infrastrukturo, eden pglavitnih dejavnikov, ki nam zagotavljajo, v kar največji meri brezhibno in optimalno delovanje kanalizacijskih vodov, njim pripadajočih zadrževalnih objektov ter ne nazadnje same faze čiščenja odpadnih

voda na čistilni napravi. V letu 2015 smo izvedli obnovitvena dela na naslednjih kanalizacijskih vodih:

- sekundarni kanal »betonarna – Vodenska cesta«, zamenjava dotrajanih betonskih cevi z PVC UKC cevmi, premera 300 mm, v dolžini 12,6 m, vključno z zamenjavo jaškov in pokrovov,
- sekundarni kanal »Novi dom Črk – Kovinarska šola«, zamenjava dotrajanih betonskih cevi z PVC UKC cevmi, premera od 250 do 300 mm, v dolžini 158,3 m, vključno z zamenjavo jaškov in pokrovov; na območju sekundarnega voda je bila v celoti zamenjana tudi voziščna konstrukcija in asfaltna površina vozišča,
- sekundarni kanal »tiskarna Tori – Integral – Bencak«, zamenjava dotrajanih betonskih cevi z PVC UKC cevmi, premera od 160 do 200 mm, v dolžini 164 m, vključno z zamenjavo jaškov in pokrovov; na območju sekundarnega voda je bila v celoti zamenjana tudi voziščna konstrukcija in asfaltna površina vozišča,
- del sekundarnega kanala ob hiši Podbregar, na ulici Pod gozdom, zamenjava dotrajanih betonskih cevi z PVC UKC cevmi, premera 600 mm, v dolžini 37 m, vključno z zamenjavo jaškov in pokrovov,
- sekundarni kanal »Neža – Zajc – Jovan«, zamenjava dotrajanih betonskih cevi z PVC UKC cevmi, premera od 160 do 250 mm, v dolžini 177,5 m, vključno z zamenjavo jaškov in pokrovov; na območju sekundarnega voda je bila v celoti zamenjana tudi voziščna konstrukcija in asfaltna površina vozišča,
- sekundarni kanal »Šuštarjeva kolonija – Ameršek«, zamenjava dotrajanih betonskih cevi z PVC UKC cevmi, premera 300 mm, v dolžini 80,2 m, vključno z zamenjavo jaškov in pokrovov; na območju sekundarnega voda je bila v celoti zamenjana tudi voziščna konstrukcija in asfaltna površina vozišča,
- del sekundarnega kanala na Koloniji 1. maja, zamenjava dotrajanih betonskih cevi z PVC UKC cevmi, premera 300 mm, v dolžini 29 m, vključno z zamenjavo jaškov in pokrovov; obnova tega odseka je sicer predvidena v letu 2016, vendar smo na željo lastnikov dvorišča večstanovanjskih objektov, zaradi obnove dvorišča, pristopili k obnovi dela sekundarnega kanala, ki poteka preko dvorišča.



Obnovitvena dela na kanalizacijskem omrežju



Obnovitvena dela na kanalizacijskem omrežju

S temi obnovitvenimi investicijami smo obnovili dele kanalizacijskih cevovodov, ki so bili dotrajani ali poškodovani. Z obnovami zmanjšujemo infiltracijo tujih voda in tujkov v cevovode, s čimer se spreminjajo lastnosti odpadnih voda ter povzročajo zamažitve cevi in dodatne poškodbe ter posledično s tem povezane stroške.

Centralna čistilna naprava: sanacija postaje za sprejem grezničnih gošč

Poleg rednih vzdrževalnih del na infrastrukturi Centralne čistilne naprave Trbovlje, smo v letu 2015 izvedli obsežnejšo servisno rekonstrukcijo naprav mehanske stopnje čiščenja odpadne vode. Tako smo izvedli obnovo finih grabelj, na katerih smo obnovili obrabljene in poškodovane pobiralne lamele ter zamenjali čistilne ščetke, s čimer smo v veliki meri izboljšali učinkovitost delovanja finih grabelj, to je mehansko izločanje tujkov in odpadkov iz odpadnih voda, s tem pa pripomogli tudi k boljšim rezultatom biološke stopnje čiščenja in seveda zmanjšanju obratovalnih stroškov. Izvedli smo tudi celovito rekonstrukcijo naprave za sprejem grezničnih gošč, pri kateri smo vgradili mlin za drobljenje odpadkov ter posodo za lovljenje peska, s čimer smo dosegli precejšnje zmanjšanje mašenja naprave za prejem grezničnih gošč s krpami ter ostalimi tujki in odpadki, ki so stalnica in velika težava pri obdelavi komunalne odpadne vode, še posebej pri sprejemanju in mehanski stopnji čiščenja grezničnih gošč. V transportnem polžu smo zamenjali čistilne ščetke, kar se je prav tako izkazalo za pomemben poseg, ki ga bo potrebno izvajati redno, če bomo želeli obratovati brez nepotrebnih težav.

*Fine grablje, pred in po posegu*

Ker se je v preteklosti pokazalo, da redno vzdrževanje strojev in naprav v tehnologiji čistilne naprave, zagotavlja boljše doseganje rezultatov in precejšnje zmanjšanje tveganja za pojav napak in okvar pri obratovanju, smo tudi v letu 2015 izvedli potrebna vzdrževalna in obnovitvena dela na napravah tehnološkega procesa čiščenja na čistilni napravi. Opravili smo servisne preglede in menjave iztrošenih delov na vseh črpalkah, elektromotornih pogonih, centrifugi za dehidracijo blata, kompresorjih in elektroagregatu. Zamenjali smo tudi iztrošene baterije na UPS napravah ter dva okvarjena elektromotorna pogona.

*Okvara elektromotorja**Okvarjen in nov elektromotorni pogon*

Lanskoletna investicija v sanacijo izpiranja finih grabelj in naprave za sprejem grezničnih gošč se je izkazala kot odlična poteza, v smislu zniževanja obratovalnih stroškov ter varčevanja pri porabi pitne vode. Kot smo načrtovali že pri sami izvedbi sanacije izpiranja finih grabelj in naprave za sprejem grezničnih gošč, smo ob koncu leta 2015 pristopili k izvedbi dograditve tehnološke vodovodne napeljave, do naprave za pripravo poli-elektrolita ter sanacije ogrevanja poslovnih prostorov, s pripravo strojnih instalacij, na vgradnjo toplotne črpalke voda-voda, z uporabo očiščene vode iz iztoka.

4.9.3 Oskrba s toplotno energijo

Obnove vročevoda

V letu 2015 smo zaradi dotrajanosti, prevelikih izgub in predimenzioniranosti, obnovili 4. fazo magistralnega vročevoda na odseku od ventilov nad potokom Trboveljščica na Trgu svobode, do cestišča na Keršičevi cesti, v dolžini cca 450 m. Dela so bila zahtevna zaradi dela vročevoda, ki je prvotno potekal vidno nad zemljiščem in smo ga na podlagi gradbenega dovoljenja prestavili v zemljo, del obnove vročevoda se je izvajal nad potokom, del trase poteka pod magistralno cesto, katerega smo obnovili brez zapore ceste in del trase se je prestavil iz opornega zidu v cesto v lasti občine za trgovino Špar.

Med izvedbo del je bilo potrebno vsem odjemalcem na tem območju zagotoviti nemoteno dobavo tople sanitarne vode in zagotoviti normalen potek cestnega prometa.

Kljub zahtevnosti so bila dela končana po planu in pridobljeno uporabno dovoljenje.

V sklopu 4. faze smo izvedli tudi nov hišni priključek za enostanovanjski objekt Novi dom 6b.



Vročevod pred obnovo Keršičeva 21a



Vročevod pred obnovo poleg Spara



Po obnovi vročevod v zemlji



Po obnovi vročevod v zemlji

*Dotrajan vročevod v kineti**Nažrta cev**Novo vozlišče v jašku**Vročevod med obnovo*

Za trgovino Lidl se je pojavil plaz, ki je ogrožal trgovino Lidl, istočasno pa je na več mestih poškodoval obstoječi vročevodni priključek. Lidl je izvedel sanacijo plazu v obliki dveh opornih zidov, ki sta bila osnova za namestitev novega vročevodnega priključka, ki smo ga namestili nadzemno v dolžini cca 83 m.





4.9.4 Ravnanje z odpadki

Nabava novega vozila za odvoz odpadkov

V letu 2015 smo nabavili novo vozilo za odvoz odpadkov tipa norba, ki je zamenjalo vozilo iz leta 2001. Vozilo ima sodobno nadgradnjo volumna 20 m³ in je primerno za praznjenje zbiralnikov volumna od 120 do 1100 litrov ter tudi 5 m³ kontejnerjev. Na CEROZ d.o.o. lahko prepelje naenkrat do 10 ton odpadkov. Nadgradnja vozila je dobila tudi prijazno poslikavo s Komunalčkom in Perkmandeljcem.



Vozilo norba za odvoz odpadkov

4.9.5 Pogrebna in pokopališka služba

Obnova kamnitega dela poslovilnega platoja in ukinitvev greznice

V 2015 smo obnovili kamniti del poslovilnega platoja, ki je osredni del poslovilnega objekta pogrebnega zavoda. Istočasno smo zamenjali kamnito oblogo tlakov v poslovilnih vežicah, ograjo na poslovilnem platoju in obnovili oplesk fasade osrednega dela poslovilnega objekta.



Poslovilne vežice



Poslovilni plato

Območje Gabrskega, kjer je zgrajen objekt pogrebnega zavoda, se nahaja izven poselitvenega območja, za katerega je lokalna skupnost dolžna zagotoviti odvajanje in čiščenje komunalnih ter padavinskih odpadnih voda preko CCN.

Skladno z obstoječo zakonodajo smo morali ukiniti obstoječo greznico in jo nadomestiti z malo čistilno napravo. Odtok iz naprave smo povezali z obstoječo javno kanalizacijo.

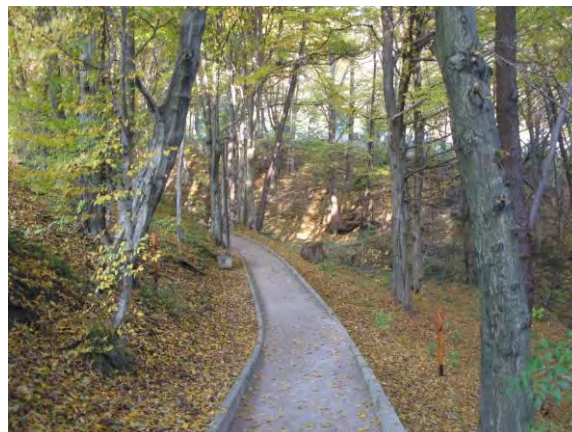
Postavitev nadstrešnice in izdelava INFO točke

Na parkirišču pod objektom pogrebnega zavoda smo obnovili nadstrešnico avtobusne postaje. Zraven nje smo postavili enako - novo nadstrešnico, ki ima funkcijo vstopne točke za obiskovalce pokopališkega parka, ki koristijo brezplačen prevoz z našim električnim avtom. V delu te nadstrešnice smo uredili tudi INFO točko, ki poleg splošnih informacij obiskovalcem pokopališča nudi tudi možnost iskanja najbližje poti do iskanih grobov. INFO točka je opremljena tudi z ekranom, ki več časa prikazuje objavljena obvestila o pogrebih.

*INFO točka**Nadstrešnica*

Označitev drevesnih vrst v Pokopališkem parku Gabrsko

V letu 2015 smo na pobudo Hortikulturnega društva Trbovlje in ob sodelovanju učencev OŠ Tončke Čeč označili in predstavili deset drevesnih vrst v naravnem gozdu med starim in novim delom pokopališča ter s tem oblikovali manjšo učno pot. Hortikulturno društvo Trbovlje nam je v lanskem letu podelilo tudi priznanje Zlata sončnica za zgledno vzdrževanje pokopališkega parka.

*Informativna tabla z opisi drevesnih vrst Lesene table z imeni dreves*

4.9.6 Poslovna stavba in objekt skladišča z garderobo

Zaradi pojava puščanja vode iz dotrajanih vodovodnih cevi v bivši kuhinji in jedilnici, smo pristopili k preureditvi teh prostorov. Obnovili smo inštalacije vodovoda, elektro inštalacije ter inštalacije centralnega ogrevanja. Zamenjali smo vsa okna ter PVC oblogo tlaka. V sklopu obnove fasade več stanovanjskega objekta Cesta Tončke Čeč 2, 2a smo obnovili tudi fasado prizidka temu objektu, ki je v lasti Komunale in v katerem so pisarne komercialne.

5 RAČUNOVODSKO POROČILO

Računovodsko poročilo podjetja Komunala Trbovlje d.o.o. je sestavljeno iz:

1. Bilance stanja,
2. Izkaza poslovnega izida,
3. Izkaza drugega vseobsegajočega donosa,
4. Izkaza denarnih tokov,
5. Izkaza gibanja kapitala,
6. Računovodskih usmeritev in
7. Pojasnil k računovodskim izkazom.

Računovodski izkazi v tem poročilu so sestavljeni v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi (2006), ki jih je izdal Slovenski inštitut za revizijo.

Pri sestavi računovodskih izkazov je družba upoštevala temeljni računovodski predpostavki upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov in upoštevanje časovne neomejenosti delovanja.

Kakovostne značilnosti računovodskih izkazov so razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost.

IZJAVA O SKLADNOSTI RAČUNOVODSKIH IZKAZOV S SLOVENSKIMI RAČUNOVODSKIMI STANDARDI

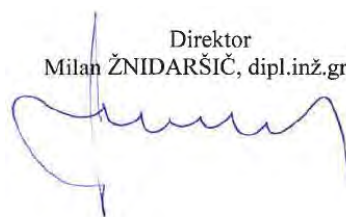
Direktor družbe potrjuje računovodske izkaze družbe za poslovno leto 2015, pojasnila k računovodskim izkazom ter uporabljene računovodske usmeritve.

Direktor družbe izjavlja, da so bile pri izdelavi računovodskih izkazov dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve, da so bile računovodske ocene izdelane po načelu previdnosti in dobrega gospodarjenja in da letno poročilo predstavlja resnično in pošteno sliko premoženjskega stanja družbe in izidov njenega poslovanja za leto 2015.

Direktor potrjuje, da so bili računovodski izkazi sestavljeni v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah, Slovenskimi računovodskimi standardi (2006), vsemi ustreznimi stališči in pojasnili Slovenskega inštituta za revizijo in ostalimi predpisi, ki urejajo področje računovodenja. Računovodski izkazi so narejeni na podlagi predpostavke o nadaljnjem poslovanju družbe.

Direktor družbe je odobril letno poročilo družbe 18 . marca 2016.

Direktor
Milan ŽNIDARŠIČ, dipl.inž.grad.



5.1 RAČUNOVODSKI IZKAZI

5.1.1 Bilanca stanja

		Pojasnila	Na dan 31.12.2015	Na dan 31.12.2014
	SREDSTVA		9.863.605	9.933.576
A.	DOLGOROČNA SREDSTVA		5.587.751	6.106.233
I.	Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	5.3.1	51.814	59.293
1.	Dolgoročne premoženjske pravice		51.814	59.293
II.	Opredmetena osnovna sredstva	5.3.2	5.492.412	6.003.730
1.	Zemljišča in zgradbe		2.329.307	2.425.622
a.)	Zemljišča		322.404	322.404
b.)	Zgradbe		2.006.903	2.103.218
2.	Proizvajalne naprave in stroji		2.277.386	2.803.715
3.	Druge naprave in oprema		868.163	774.393
4.	Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo		17.556	0
a.)	Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi		17.556	0
III.	Naložbene nepremičnine	5.4	6.206	8.050
V.	Dolgoročne poslovne terjatve	5.5	8.113	7.072
3.	Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	5.5.1	8.113	7.072
VI.	Odložene terjatve za davke	5.6	29.206	28.088
B.	KRATKOROČNA SREDSTVA		4.260.979	3.807.440
II.	Zaloge	5.7	55.166	54.619
1.	Material	5.7.1	55.166	54.619
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	5.8	2.826.369	2.725.761
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	5.8.1	2.638.933	2.456.961
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	5.8.2	187.436	268.800
V.	Denarna sredstva	5.9	1.379.444	1.027.060
C.	Kratkoročne AČR	5.10	14.875	19.903

		Pojasnila	Na dan 31.12.2015	Na dan 31.12.2014
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		9.863.605	9.933.576
A.	KAPITAL		5.957.212	5.670.295
I.	Vpoklicani kapital	5.11	4.026.487	4.026.487
1.	Osnovni kapital		4.026.487	4.026.487
II.	Kapitalske rezerve	5.12	17.116	17.116
III.	Rezerve iz dobička	5.13	1.762.475	1.477.194
1.	Zakonske rezerve	5.13.1	402.649	402.649
5.	Druge rezerve iz dobička	5.13.2	1.359.826	1.074.545
IV	Presežek iz prevrednotenja		15.039	312
VI.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	5.14	136.095	149.186
B.	REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	5.15	355.426	343.795
1.	Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	5.15.1	309.114	290.483
2.	Druge rezervacije	5.15.2	46.312	53.312
C.	DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	5.16	1.400.869	1.725.869
I.	Dolgoročne finančne obveznosti	5.16.1	1.400.771	1.725.771
2.	Dolgoročne finančne obveznosti do bank		275.000	375.000
4	Druge dolgoročne finančne obveznosti		1.125.771	1.350.771
II.	Dolgoročne poslovne obveznosti		98	98
5.	Druge dolgoročne poslovne obveznosti		98	98
Č.	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	5.17	2.140.871	2.182.663
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	5.17.1	325.000	548.675
2.	Kratkoročne finančne obveznosti do bank		100.000	323.675
4	Druge kratkoročne finančne obveznosti		225.000	225.000
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	5.17.2	1.815.871	1.633.988
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	5.17.2.1	1.343.222	1.279.905
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	5.17.2.2	472.649	354.083
D.	KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	5.18	9.227	10.954

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov

5.1.2 Izkaz poslovnega izida

	IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA v obdobju od 1.1.2015 do 31.12.2015	Pojasnilo	2015	2014
1.	Čisti prihodki od prodaje	6.1	11.208.151	11.155.536
	- čisti prihodki pridobljeni z opravljanjem gospodarskih javnih služb		6.357.213	6.176.649
	- čisti prihodki od drugih dejavnosti		4.850.938	4.978.887
3.	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	6.2	18.976	0
4.	Drugi poslovnih prihodki - s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki	6.3	281.504	264.873
	- državne podpore (subvencije)		105.618	60.900
	- drugi poslovni prihodki		175.886	203.973
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	6.6	7.442.725	7.459.993
a.)	Stroški porabljenega materiala	6.6.1	3.379.600	3.452.793
b.)	Stroški storitev	6.6.2	4.063.125	4.007.200
	- stroški najemnin za infrastrukturo		1.550.401	1.290.170
	- stroški drugih storitev		2.512.724	2.717.030
6.	Stroški dela	6.7	2.447.053	2.455.455
a.)	Stroški plač		1.834.936	1.869.734
b.)	Stroški socialnih zavarovanj (posebej izkazani stroški pokojninskih zavarovanj)		342.932	347.367
c.)	- stroški pokojninskih zavarovanj		49.625	46.731
c.)	Drugi stroški dela		228.076	227.594
d.)	Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade		41.109	10.760
7.	Odpisi vrednosti	6.8	1.083.301	1.035.751
a.)	Amortizacija	6.8.1	846.438	789.223
b.)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OS		0	1.151
c.)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	6.8.2	236.863	245.377
8.	Drugi poslovni odhodki	6.9	130.159	129.590
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	6.4	50.570	59.908
b.)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih		50.570	59.908
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	6.10	69.048	87.608
b.)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	6.10.1	22.940	34.752
č.)	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	6.10.2	46.108	52.856
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	6.11	6.144	8.418
c.)	Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	6.11.1	6.144	8.418
15.	Drugi prihodki	6.5	6.094	12.233
16.	Drugi odhodki	6.12	17.040	10.656
17.	Davek iz dobička	6.13	98.754	6.885
18.	Odloženi davki	6.14	1.118	179
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja		272.189	298.373

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov

5.1.3 Izkaz drugega vseobsegajočega donosa

	IZKAZ DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA v obdobju od 1.1.2015 do 31.12.2015	Pojasnilo	2015	2014
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja		272.189	298.373
20.	Spremembe iz presežka prevrednotenja neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev		0	0
21.	Spremembe presežka iz prevrednotenja finančnih sredstev razpoložljivih za prodajo		0	0
22.	Dobički in izgube, ki izhajajo iz prevedbe računovodskih izkazov v tujini (Vplivov spremembe deviznih tečajev)		0	0
23.	Druge sestavine vseobsegajočega donosa		15.039	312
24.	Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja (19+20+21+22+23)		287.228	298.685

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

5.1.4 Izkaz denarnih tokov – II. različica

	IZKAZ DENARNIH TOKOV (II RAZLIČICA)		
A.	DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU	2015	2014
a)	Postavke iz izkaza poslovnega izida	1.207.477	1.162.833
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslov. terjatev	11.563.370	11.379.159
	Poslovni odhodki brez amortizacije(razen za prevred.) in finanč. odhod. iz poslov. obv.	-10.349.007	-10.117.223
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-6.886	-99.103
b)	Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davke) poslovnih postavk bilance stanja	93.501	-363.057
	Začetne manj končne poslovne terjatve	-101.649	152.561
	Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	5.028	-5.846
	Začetne manj končne odložene terjatve za davek	-1.118	-178
	Začetne manj končne zaloge	-547	1.904
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	181.883	-521.238
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	9.904	9.740
c)	Prebitok prejemkov pri poslovanju (a + b)	1.300.978	799.776
B	DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a)	Prejemki pri naložbenju	1.926	12.402
	Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	1.926	6.394
	Prejemki od odtujitve opredmetenih OS	0	6.008
b)	Izdatki pri naložbenju	-332.797	-1.198.187
	Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-3.894	-4.117
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-328.903	-1.194.070
c)	Prebitok izdatkov pri naložbenju (a + b)	-330.871	-1.185.785
C	DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a)	Prejemki pri financiranju	0	500.000
	Prejemki od povečanja dolgoročnih dolgov	0	500.000
b)	Izdatki pri financiranju	-617.723	-561.580
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-69.048	-87.608
	Izdatki za odplačilo dolgoročnih dolgov	-548.675	-473.972
c)	Prebitok izdatkov pri financiranju (a + b)	-617.723	-61.580
Č	Končno stanje denarnih sredstev	1.379.444	1.027.870
	Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc, Cc)	352.384	-447.589
	Začetno stanje denarnih sredstev	1.027.060	1.475.459

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

5.1.5 Izkaz gibanja kapitala

IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2015	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička					Presežek iz prevre- dnotenja	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupni kapital
			Zakonske rezerve	Rezerve za lastne delnice/ deleže	Lastne delnice/ deleži odbitek	Statu- tarne rezerve	Druge rezerve iz dobička		Preneseni čisti dobiček	Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	
	I/1	II	III/1	III/2	III/3	III/4	III/5	IV	V/1	V/2	VI/1	VI/2	VII
Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja	4.026.487	17.116	402.649	0	0	0	1.074.545	312	0	0	149.186		5.670.295
Začetno stanje poročevalskega obdobja	4.026.487	17.116	402.649	0	0	0	1.074.545	312	0	0	149.186	0	5.670.295
Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136.095	0	136.095
Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136.095	0	136.095
Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	0	285.281	14.727	0	0	-149.186	0	150.822
Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vođenja ali nadzora	0	0	0	0	0	0	136.095	0	0	0	0	0	136.095
Razporeditev dela čistega dobička z oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine	0	0	0	0	0	0	149.186	0	0	0	-149.186	0	0
Druge spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	14.727	0	0	0	0	14.727
Končno stanje poročevalskega obdobja	4.026.487	17.116	402.649	0	0	0	1.359.826	15.039	0	0	136.095	0	5.957.212

IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2014	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička					Presežek iz prevre- dnotenja	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupni kapital
			Zakonske rezerve	Rezerve za lastne delnice/ deleže	Lastne delnice/ deleži odbitek	Statu- tarne rezerve	Druge rezerve iz dobička		Preneseni čisti dobiček	Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	
	I/1	II	III/1	III/2	III/3	III/4	III/5	IV	V/1	V/2	VI/1	VI/2	VII
Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja	4.026.487	17.116	402.649	0	0	0	734.600	0	0	0	190.759		5.371.611
Začetno stanje poročevalskega obdobja	4.026.487	17.116	402.649	0	0	0	734.600	0	0	0	190.759	0	5.371.611
Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149.186	0	149.186
Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	149.186	0	149.186
Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	0	339.945	312	0	0	-190.759	0	149.498
Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja ali nadzora	0	0	0	0	0	0	149.186	0	0	0	0	0	149.186
Razporeditev dela čistega dobička z oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine	0	0	0	0	0	0	190.759	0	0	0	-190.759	0	0
Druge spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	312	0	0	0	0	312
Končno stanje poročevalskega obdobja	4.026.487	17.116	402.649	0	0	0	1.074.545	312	0	0	149.186	0	5.670.295

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov

5.1.6 Izkaz bilančnega dobička

	BILANČNI DOBIČEK	2015	2014
25.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	272.189,19	298.372,67
26.	+ Preneseni čisti dobiček		
27.	- Prenesena čista izguba		
28.	+ Zmanjšanje rezerv i z dobička		
29.	- Povečanje rezerv iz dobička po sklepu organov vodenja in nadzora (zakonskih, rezerv za lastne deleže, statutarne rezerv)		
30.	- Povečanje rezerv iz dobička po sklepu organov vodenja ali nadzora (drugih rezerv iz dobička)	136.094,59	149.186,33
31.	= Bilančni dobiček, ki ga razporedi skupščina	136.094,60	149.186,34

V poslovnem letu 2015 je družba ustvarila čisti dobiček obračunskega obdobja v višini 272.189,19 EUR.

Zakonske rezerve družbe so že oblikovane v višini, kot to določa 3. točka 64. člena Zakona o gospodarskih družbah. Na osnovi pete točke enajstega odstavka 64. člena in tretjega odstavka 230. člena Zakona o gospodarskih družbah, je organ vodenja pri sprejemu letnega poročila za leto 2015 iz zneska čistega dobička oblikoval druge rezerve iz dobička v višini 50% zneska čistega dobička. Druge rezerve iz dobička so oblikovane v višini 136.094,59 EUR.

5.1.7 Predlog sklepa skupščini o razporeditvi bilančnega dobička

Ugotovitev bilančnega dobička

Bilančni dobiček Javnega podjetja Komunala Trbovlje d.o.o. za leto 2015 znaša 136.094,60 EUR in je sestavljen samo iz neporabljenega čistega dobička leta 2015.

Razporeditev bilančnega dobička

Direktor in nadzorni svet Javnega podjetja Komunala Trbovlje d.o.o. dajeta Občinskemu svetu Občine Trbovlje predlog za naslednjo razporeditev preostalega bilančnega dobička:

Bilančni dobiček poslovnega leta 2015 v višini 136.094,60 EUR se razporedi v druge rezerve iz dobička.

Obrazložitev: Ker so zakonske rezerve podjetja že oblikovane v višini, ki jo določa 3. točka 64. člena Zakona o gospodarskih družbah, ki pravi, da morajo biti zakonske rezerve oblikovane v višini 10% osnovnega kapitala, kar znaša 402.648,72 EUR, se predlaga, da se bilančni dobiček leta 2015 v višini 136.094,60 EUR razporedi v druge rezerve iz dobička.

5.1.8 Poslovni dogodki po bilanci stanja

V letu 2016 do dneva izdaje revizorjevega poročila ni bilo poslovnih dogodkov, ki bi lahko vplivali na računovodske izkaze družbe za leto 2015.

5.2 RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH

5.2.1 Računovodske usmeritve

Temeljne računovodske predpostavke

Družba pri pripravi računovodskih izkazov upošteva temeljni računovodski predpostavki, in sicer: upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov in upoštevanje časovne neomejenosti delovanja.

Pri oblikovanju računovodskih usmeritev, pravil in postopkov, ki se uporabljajo pri sestavljanju računovodskih izkazov je upoštevana razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost.

Družba vodi poslovne knjige v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi 2006.

Splošne računovodske usmeritve

Izbrana različica bilance stanja je opisana v SRS 24.4. Postavke v bilanci stanja so prikazane po neodpisani vrednosti kot razlika med celotno vrednostjo in popravkom vrednosti.

Izbrana različica izkaza poslovnega izida je v SRS 25.6. opredeljena kot različica I. Izbrani izkaz drugega vseobsegajočega donosa je v SRS 25.8. opredeljen kot različica I.

Izbrani izkaz denarnih tokov je v SRS 26.9. opredeljen kot različica II, sestavljena po posredni metodi in v zaporedni stopenjski obliki. Podatki za izkaz denarnih tokov izhajajo iz bilance stanja in izkaza poslovnega izida ter dodatnih računovodskih podatkov.

Izkaz gibanja kapitala je prikazan v obliki, ki je opredeljena v SRS 27 in je sestavljen v obliki razpredelnice sprememb vseh sestavin kapitala, zajetih v bilanci stanja.

Poseben dodatek k izkazu gibanja kapitala je prikaz bilančnega dobička ali bilančne izgube.

Poslovno leto Javnega podjetja Komunala Trbovlje d.o.o. je enako koledarskemu letu.

Družba je vse posle v letu 2015 izvršila v EUR.

5.2.2 Posamezne računovodske usmeritve

Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve, opredmetena osnovna sredstva in naložbene nepremičnine

Neopredmetena sredstva, opredmetena osnovna sredstva in naložbene nepremičnine, ki izpolnjujejo pogoje za pripoznanje in so pridobljena od drugih oseb, se ob začetnem pripoznanju ovrednotijo z nakupno ceno, povečano za uvozne in nevračljive nakupne datjave ter stroške, ki jih je mogoče pripisati neposredno njegovi usposobitvi za nameravano uporabo in zmanjšano za vse trgovinske in druge popuste.

V nabavno vrednost neopredmetenih sredstev, opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin, zgrajenih ali izdelanih v družbi, se vštevajo vsi stroški, ki se nanašajo neposredno na posamezno sredstvo in tisti splošni stroški gradnje in izdelave, ki se mu lahko pripišejo.

Med neopredmetenimi sredstvi družba izkazuje tudi druga neopredmetena sredstva iz naslova emisijskih kuponov. Ministrstvo za okolje in prostor, Agencija RS za okolje, je na podlagi 130. člena Zakona o varstvu okolja in na podlagi Odloka o državnem načrtu razdelitve emisijskih kuponov za obdobje od 2013 do 2020 podjetju izdalo Odločbo o emisijskih kuponih. V skladu s Pojasnilom 1 k SRS 2 (2006) – emisijski kuponi, je moralo podjetje, ki

mu je država na podlagi Zakona o varstvu okolja podelila emisijske kupone, te v skladu s SRS 2 pripoznati med neopredmetenimi sredstvi po vrednosti 1 EUR za vsak emisijski kupon.

Naložbene nepremičnine so nepremičnine, ki so posedovane z namenom, da bi prinašale najemnino ali povečale vrednost dolgoročnih naložb. Družba izkazuje med naložbenimi nepremičninami dve stanovanji, ki sta dani v najem.

Za merjenje neopredmetenih sredstev, opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin v skladu s SRS 35.28. družba po njihovem pripoznanju uporablja model nabavne vrednosti.

Neopredmetena sredstva s končnimi dobami koristnosti so dolgoročne premoženjske pravice. Za nove vrste neopredmetenih sredstev vrste in čas dobe koristnosti določijo odgovorne osebe v družbi.

Amortizacija se obračunava po metodi enakomernega časovnega amortiziranja od vrednosti neopredmetenih sredstev, opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin.

Preostale vrednosti pri osnovnih sredstvih družba ne določa, zato je osnova za amortizacijo enaka nabavni vrednosti. Popravek vrednosti, ki je povezan z amortizacijo, se ne ugotavlja pri zemljiščih in sredstvih v gradnji ali izdelavi do njihove usposobitve za uporabo. Amortizacija za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva se obračunava od prvega dne naslednjega meseca, potem ko je opredmeteno osnovno sredstvo razpoložljivo za uporabo.

Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva se amortizirajo po stopnjah, ki se določijo ob aktiviranju vsakega posameznega neopredmetenega ali opredmetenega osnovnega sredstva. Amortizacijske stopnje so za istovrstna sredstva enake.

Osnovna sredstva družbe se amortizirajo po stopnjah, ki se določijo ob aktiviranju vsakega posameznega osnovnega sredstva, in so po pomembnejših vrstah osnovnih sredstev v letu 2015 naslednje:

Skupina opredmetenih in neopredmetenih sredstev	Amortizacijska stopnja
Dolgoročne premoženjske pravice	20% do 33,3%
Gradbeni objekti	1,5% do 10%
Naložbene nepremičnine	4%
Oprema	5% do 50%
Tovorna vozila in gradbena mehanizacija	10% do 20%
Transportna oprema in osebni avtomobili	10% do 25%
Računalniška oprema	20%
Drobni inventar	50%

Pri neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstvih ter naložbenih nepremičninah družba ni opravljala prevrednotovanj.

Odložene terjatve za davke

Terjatve za odložene davke so zneski davka iz dobička, ki bodo povrnjeni v prihodnjih obdobjih glede na odbitne začasne razlike. Terjatve za odloženi davek za odbitne začasne razlike se pripoznajo, če je verjetno, da se bo pojavil razpoložljivi obdavčljivi dobiček, ki ga

bo mogoče obremeniti za odbitne začasne razlike. Terjatve za odloženi davek se izkažejo kot dolgoročne terjatve.

Zaloge

Vrednost nabavljenega materiala se izkazuje po nabavni ceni, ki jo sestavljajo nakupna cena, uvozne in druge nevračljive nakupne dajatve ter neposredni stroški nabave. Nakupna cena se zmanjša za dobljene popuste. Med nevračljive nakupne dajatve se všteva tudi tisti davek na dodano vrednost, ki se ne povrne.

Družba vodi zaloge materiala po sistemu dejanskih nabavnih cen in obračunava porabo po FIFO metodi. Poraba zalog se obračunava mesečno.

Terjatve

Terjatve vseh vrst se ob začetnem pripoznanju izkazujejo v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo plačane. Terjatve se zaradi oslabitve prevrednotujejo, če je njihova knjigovodska vrednost presegla pošteno vrednost, to je udenarljivo vrednost. Oslabitev terjatev se v knjigah prikaže kot popravek vrednosti terjatev.

Popravek vrednosti dvomljivih terjatev se oblikuje individualno in sicer na podlagi verodostojne listine, iz katere je bilo razvidno, da dolжник nima rubljivega premoženja, ni zaposlen, nima odprtega računa pri bankah ali je umrl in nima premoženja. Popravek vrednosti se oblikuje tudi za fizične osebe, katerim dolg od leta 2005 narašča ali pa v tem obdobju ni bilo nobenega plačila. Popravek vrednosti terjatev do podjetij, ki gredo v stečaj ali prisilno poravnavo, se oblikuje individualno in sicer, ko je v Uradnem listu objavljen pričetek stečaja ali prisilne poravnave. Glede na trenutno gospodarsko situacijo in finančno nedisciplino, ki so ji pravne osebe še bolj izpostavljene, se za pravne osebe, za katere je bil podan izvršilni predlog, oblikuje popravek vrednosti. Popravek vrednosti dvomljivih in spornih terjatev se oblikuje individualno.

Denarna sredstva

Denarna sredstva v družbi predstavljajo:

- gotovina (denar v blagajni),
- knjižni denar (denar na računu pri banki, to je takoj razpoložljiva sredstva in denarna sredstva vezana na odpoklic),
- denar na poti (denar, ki se prenaša iz blagajne na račun pri banki in se istega dne še ne vpiše kot dobroimetje na računu).

Kapital

Kapital družbe sestavljajo vpoklicani kapital, kapitalske rezerve, rezerve iz dobička, presežek iz prevrednotenja in čisti poslovni izid poslovnega leta. Rezerve iz dobička so sestavljene iz zakonskih rezerv in drugih rezerv.

Kapitalske in zakonske rezerve se lahko uporabijo zgolj za povečanje osnovnega kapitala ali kritje izgube. Druge rezerve iz dobička so proste rezerve in jih uprava družbe lahko uporabi za katerikoli namen, kot je oblikovanje drugih vrst rezerv, povečanje osnovnega kapitala, razporeditev v bilančni dobiček ali pokrivanje izgube.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Skladno s SRS 10 (2006) so morale družbe oblikovati rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine, ki jih bodo v prihodnosti izplačale svojim zaposlencem. Natančneje so smernice izračuna rezervacij in uporabe upoštevanih predpostavk opredeljene v MRS 19.

Rezervacija se izračuna za vsakega zaposlenega, pri čemer se upoštevajo pravice zaposlenega do jubilejnih nagrad in odpravnin ob upokojitvi na dan izračuna.

Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade se oblikujejo kot sedanja vrednost obveznosti delodajalca do zaposlenca iz naslova jubilejnih nagrad in odpravnin ob upokojitvi. Zaradi kompleksnosti izračuna sedanje vrednosti pričakovanih obveznosti za odpravnine in jubilejne nagrade, ki upošteva številne matematično-aktuarske kategorije, se priporoča izračun aktuarja, kar je opredeljeno v samem MRS 19 (57. člen).

V družbi je osnova za določitev teh rezervacij aktuarski izračun, ki se opravi vsako leto.

V skladu s SRS 10.8 in pojasnilom 1 k slovenskemu računovodskemu standardu 2, družba med dolgoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami izkazuje odložene prihodke v zvezi z državnimi podporami – emisijski kuponi.

Dolgoročni in kratkoročni dolgovi

Dolgoročni dolgovi so pripoznane obveznosti v zvezi s financiranjem lastnih sredstev, ki jih je treba v obdobju, daljšem od enega leta vrniti, oziroma poravnati v denarju. Dolgoročni finančni dolgovi so dobljena dolgoročna posojila na podlagi dolgoročnih pogodb. Dolgoročni dolgovi so lahko finančni ali poslovni, razčlenjujejo pa se na tiste, pri katerih se kot financerji pojavljajo banke ter druge pravne in fizične osebe v državi in tujini.

Dolgoročni finančni dolgovi so v poslovnih knjigah družbe izkazani v zneskih prejetih denarnih sredstev, zmanjšanih za odplačane zneske glavnice.

Med dolgoročnimi dolgovi družba izkazuje tudi obveznost do občine iz naslova neporabljene amortizacije sredstev, ki jih je imela do konca leta 2009 v upravljanju.

Kratkoročni dolgovi so pripoznane obveznosti v zvezi s financiranjem lastnih sredstev, ki jih je treba najkasneje v letu dni vrniti, oziroma poravnati v denarju. Kratkoročni finančni dolgovi so dobljena kratkoročna posojila na podlagi kratkoročnih pogodb, pridobljena v državi ali tujini. Kratkoročni dolgovi so lahko finančni ali poslovni.

Kratkoročni poslovni dolgovi so kratkoročni dobaviteljski krediti za kupljeno blago ali storitve, kratkoročne obveznosti do zaposlencev za opravljeno delo, kratkoročne obveznosti do financerjev v zvezi z obrestmi in kratkoročne obveznosti do države iz naslova davkov.

V skladu s SRS 11.10. družba med kratkoročnimi finančnimi dolgovi izkazuje del dolgoročnega dolga, ki bo zapadel v plačilo v letu dni po bilanci stanja.

Prihodki

Družba razčlenjuje prihodke v skladu s SRS (2006) na poslovne, finančne in druge prihodke.

Razčlenijo se le tiste vrste prihodkov, ki predstavljajo pomembne zneske. V okviru razkrivanja postavk izkaza poslovnega izida, se prihodki razkrivajo po njihovih naravnih vrstah.

Prihodki se pripoznajo, če je povečanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju povezano s povečanjem sredstva ali z zmanjšanjem dolga in je to povečanje mogoče zanesljivo izmeriti. Prihodki in povečanje sredstev oziroma zmanjšanje dolgov se torej pripoznavajo hkrati.

Prihodki od prodaje proizvodov in storitev se pripoznavajo iz ustreznih listin hkrati s terjatvami iz naslova prodaje. To pa je takrat, ko se ugotovi prodajna vrednost prodanih

količin ali storitev, torej ob fakturiranju, ker se šteje, da je prodajalec na kupca prenesel tveganje.

Finančni prihodki so prihodki od naložbenja. Pojavljajo se v zvezi s finančnimi naložbami in tudi terjatvami. To so obračunane obresti od depozitov in prejete zamudne obresti od prepozno plačanih terjatev.

Poslovni prihodki in finančni prihodki se štejejo kot redni prihodki.

Druge prihodke sestavljajo neobičajne postavke in ostali prihodki, ki povečujejo poslovni izid.

Odhodki

Družba razčlenjuje odhodke na poslovne odhodke, finančne odhodke in druge odhodke.

Odhodki so zmanjšanja gospodarskih koristi v obračunskem obdobju v obliki zmanjšanja sredstev ali povečanja dolgov, preko poslovnega izida pa vplivajo na velikost kapitala.

Odhodki se pripoznajo, če je zmanjšanje gospodarske koristi v obračunskem obdobju povezano z zmanjšanjem sredstev ali povečanjem dolga in je to zmanjšanje mogoče zanesljivo izmeriti.

Finančni odhodki so odhodki za financiranje in predstavljajo predvsem stroške danih obresti.

Poslovni odhodki in finančni odhodki so redni odhodki, druge odhodke pa sestavljajo neobičajne postavke in ostali odhodki, ki zmanjšujejo poslovni izid.

Spremembe računovodskih usmeritev

V letu 2015 ni bilo sprememb računovodskih usmeritev.

5.3 POJASNILA K BILANCI STANJA

SREDSTVA (9.863.605 EUR)

A. DOLGOROČNA SREDSTVA (5.587.751 EUR)

5.3.1 Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR (51.814 EUR)

Med neopredmetenimi sredstvi družba izkazuje naložbe v pravice za uporabo računalniške programske opreme in licenc.

Vsa sredstva so bila pridobljena z nakupom od drugih pravnih oseb in so ovrednotena z nakupno ceno, povečano za vse stroške, povezane s pridobitvijo teh sredstev. Družba je vse nabave neopredmetenih sredstev v letu 2015 financirala iz lastnih finančnih sredstev in iz naslova financiranja nima finančnih obveznosti.

PREGLEDNICA GIBANJA NEOPREDMETENIH SREDSTEV ZA LETO 2015

v EUR		
Nabavna vrednost	Premoženjske pravice	Skupaj
Stanje 1.1.2015	116.028	116.028
Povečanje iz inv. v teku	3.894	3.894
Zmanjšanje - izločitve po inventuri	-1.081	-1.081
Stanje 31.12.2015	118.841	118.841
Popravek vrednosti	Premoženjske pravice	Skupaj
Stanje 1.1.2015	111.699	111.699
Amortizacija	4.373	4.373
Zmanjšanje - izločitve po inventuri	-1.081	-1.081
Stanje 31.12.2015	114.991	114.991
Neodpisana vrednost	Premoženjske pravice	Skupaj
Stanje 1.1.2015	4.329	4.329
Stanje 31.12.2015	3.850	3.850

Družba je v letu 2015 obračunala 4.373 EUR amortizacije neopredmetenih sredstev in investirala v nakup teh sredstev 3.894 EUR.

INVESTICIJE V NEOPREDMETENA SREDSTVA 2015	
Programi office	1.418
Antivirusni program Sophos	2.476
SKUPAJ NEOPREDMETENA SREDSTVA	3.894

Zmanjšanje nabavne vrednosti in popravka vrednosti v višini 1.081 EUR pa se nanaša na odpise ob letošnjem popisu teh sredstev.

Dolgoročne premoženjske pravice	Bruto vrednost	Popravek vred.	Sedanja vrednost
Izločitev po inventuri	1.081	1.081	0
Skupaj	1.081	1.081	0

Tudi v letu 2015 družba med neopredmetenimi sredstvi izkazuje druga neopredmetena sredstva iz naslova emisijskih kuponov in služnosti. Ministrstvo za okolje in prostor, Agencija RS za okolje, je na podlagi 130. člena Zakona o varstvu okolja in na podlagi Odloka o državnem načrtu razdelitve emisijskih kuponov za obdobje od 2013 do 2020 podjetju izdalo Odločbo o emisijskih kuponih. V skladu s Pojasnilom 1 k SRS 2 (2006) – emisijski kuponi, je moralo podjetje, ki mu je država na podlagi Zakona o varstvu okolja podelila emisijske kupone, te v skladu s SRS 2 pripoznati med neopredmetenimi sredstvi po vrednosti 1 EUR za vsak emisijski kupon.

Podjetje tako na dan 31. 12. 2015 med neopredmetenimi sredstvi izkazuje še neporabljene emisijske kupone v višini 46.312 EUR in služnosti v višini 1.652 EUR.

5.3.2 Opredmetena osnovna sredstva (5.492.412 EUR)

Pregled vseh opredmetenih osnovnih sredstev v lasti družbe na dan 31.12.2015

Podatki v EUR	31.12.2015	Delež	31.12.2014	Delež
Zemljišča	322.404	6	322.404	5
Zgradbe	2.006.903	37	2.103.219	35
Druga oprema	3.145.549	57	3.578.108	60
Investicije v teku	17.556	0	0	-
SKUPAJ	5.492.412	100	6.003.731	100

Družba med opredmetenimi osnovnimi sredstvi ne izkazuje sredstev, ki bi bila financirana z dotacijami oziroma državnimi podporami. V letu 2015 družba opredmetenih osnovnih sredstev ni slabila.

Konec leta 2015 družba v svojih knjigah ne izkazuje več osnovnih sredstev, ki so bila pridobljena s finančnim najemom. Družba je v letu 2015 poravnalo svoje obveznosti iz pogodbe o finančnem leasingu št. 0005452.

Na dan 31.12.2015 obstajajo obveznosti iz naslova naslednjih še neporavnanih glavnih dolgov, povezanih s pridobitvijo osnovnih sredstev:

Vrsta obveznosti	Znesek na dan 31.12.2015
Obveznosti iz dolgoročne kreditne pogodbe za investicije do Nove Ljubljanske banke d.d. Ljubljana za Kogeneracijo 3	375.000
SKUPAJ OBVEZNOSTI	375.000

Poleg še neporavnanih glavnih dolgov, družba na dan 31.12.2015 izkazuje še obveznosti do dobaviteljev za opremo v višini 49.995 EUR.

Osnovna sredstva družbe niso zastavljena.

V letu 2015 je družba investirala v opredmetena osnovna sredstva 328.903 EUR. Investicije v osnovna sredstva so razvidne iz naslednje preglednice:

INVESTICIJE V OPREDMETENA OS 2015	
Izvedba platoja na deponiji Neža	16.158
Biološka čistilna naprava na odlagališču Neža	3.599
SKUPAJ ZEMLJIŠČE IN ZGRADBE	19.757
Delovno vozilo za posebne namene (komunalno vozilo)	187.700,00
Mercedes benz Sprinter LJ 709-CE	38.522,72
Industrijski šotor	17.500,00
Zabojniki	12.041,03
Potisna kamera za pregled cevovodov in kanalizacije	8.921,28
Računalniška oprema	6.839,60
Kontejnerji	6.684,00
Stenska info postaja	5.850,00
Geofon Aqua M300d	4.215,92
Pisarniško pohištvo in oprema	3.581,27
Vibracijski nabijalec	2.567,00
Pnevmatsko dvigalo	2.030,40
Motorna žaga (2 komada)	1.949,47
Fotokopirni stroj	1.823,20
Nahrbtna motorna kosa(2 komada)	1.539,00
Videonadzor	1.398,00
Stroj za rezanje cevi	1.059,00
Rotacijski laser	1.050,00
Nadgradnja ozvočenja na pokopališču	1.037,00
Batni kompresor	982,79
Aparat aqua	655,50
Visokotlačni stroj Karcher	435,00
Voziček za orodje	262,80
Set orodja v kočku	219,00
Betonsko korito	97,63
Karcher S 650	94,36
Sesalnik	90,15
SKUPAJ OPREMA IN DROBNI INVENTAR	309.146
SKUPAJ INVESTICIJE V OPREDMETENA O.S.	328.903

Oprema	Bruto vrednost	Popravek vred.	Sedanja vrednost
Izločitev po predlogu komisije za odpis in odprodajo OS - oprema	2.603	2.603	0
Izločitev po inventuri - oprema	125.422	125.422	0
Izločitev po inventuri - D.I.	457	457	0
Skupaj	128.482	128.482	0

Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev je prikazano v naslednji preglednici:

PREGLEDNICA GIBANJA OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV ZA LETO 2015

v EUR

Nabavna oz. revalorizirana vrednost	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne napr. in stroji	Druga oprema	Drobni inventar	Investicije v teku	Skupaj
Stanje 1.1.2015	322.404	4.179.760	7.468.213	2.696.507	8.243	0	14.675.127
Nove nabave	0	0	0	0	0	328.903	328.903
Povečanje iz investicij v teku	0	3.599	0	306.478	1.270	-311.347	0
Zmanjšanje-odprodaja	0	0	0		0	0	0
Zmanjšanje-izločitev po inventuri	0	0	57.750	70.275	457	0	128.482
Stanje 31.12.2015	322.404	4.183.359	7.525.963	2.932.710	9.056	17.556	14.875.548
Popravek vrednosti	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne napr. in stroji	Druga oprema	Drobni inventar	Investicije v teku	Skupaj
Stanje 1.1.2015	0	2.076.542	4.664.498	1.922.285	8.072	0	8.671.397
Zmanjšanje-odprodaja	0	0	0	0	0	0	0
Zmanjšanje-izločitev po inventuri	0	0	57.750	70.275	457	0	128.482
Amortizacija	0	99.914	526.329	213.594	384	0	840.221
Stanje 31.12.2015	0	2.176.456	5.248.577	2.065.604	7.999	0	9.383.136
Neodpisana vrednost	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne napr. in stroji	Druga oprema	Drobni inventar	Investicije v teku	Skupaj
Stanje 1.1.2015	322.404	2.103.218	2.803.715	774.222	171	0	6.003.730
Stanje 31.12.2015	322.404	2.006.903	2.277.386	867.106	1.057	17.556	5.492.412

Investicije v letu 2015

V letu 2015 je družba investirala 332.796 EUR.

Poraba planirane amortizacije in realizacija vlaganj v opredmetena osnovna sredstva sta prikazana v naslednji preglednici:

INVESTICIJE V LETU 2015	Vir financiranja plan 2015	Realizirano
Zamenjava SPTE 1	100.000	0
Merilna naprava za merjenje toplotnega toka - S veja	15.000	0
Skladiščni industrijski šotor	18.000	17.500
Video nadzor objektov	10.000	0
Smetarsko vozilo NORBA 20m ³	200.000	187.700
Posode za zbiranje embalaže in bioloških odpadkov,		
Kontejnerji 35m ³	19.500	18.725
Preklopni kontejnerji	2.000	0
Kamera za manjše premere kanalizacije	9.000	8.921
Poltovorno vozilo 3,5t	40.000	38.523
Geofon Aqua	5.500	4.871
Računalniška oprema	16.000	10.734
Fotokopirni stroj	4.000	1.823
Video nadzor poslovnih prostorov	10.000	1.398
Kompresor 550l	2.500	0
Traktorski plug za zimsko službo	7.000	0
Samohodna freza	3.500	0
Vibro nabijalo	2.800	2.567
Ročna rezalka za asfalt in beton	1.500	0
Rotacijski laser	2.000	1.050
Pohištvo	3.500	3.671
Izvedba platoja na deponiji Neža	0	16.158
Stenska info postaja	0	5.850
Biološka čistilna naprava na deponiji Neža	0	3.599
Pnevmatsko dvigalo	0	2.030
Motorna žaga - 2 komada	0	1.949
Nahrbtna motorna kosa 2 kom	0	1.539
Stroj za rezanje cevi	0	1.059
Nadgradnja ozvočenja na pokopališču	0	1.037
Batni kompresor	0	983
Visokotlačni stroj Karcher	0	435
Voziček za orodje	0	263
Set orodja v kovčku	0	219
Betonsko korito	0	98
Karcher S 650	0	94
Skupaj	471.800	332.796

Nadzorni svet Javnega podjetja Komunala Trbovlje d.o.o. je na svoji 11. redni seji dne 3.4.2013 s sklepom št. 50 pooblastil direktorja družbe, da lahko sredstva, planirana za porabo amortizacije, glede na potrebe, prerazporeja med postavkami, vendar do višine, ki je predvidena v Gospodarskem načrtu.

Za opredmetena osnovna sredstva je bilo planirano, da bo vir financiranja planirana amortizacija v višini 471.800 EUR. Družba je v letu 2015 investirala v opredmetena osnovna sredstva 332.796 EUR.

5.4 NALOŽBENE NEPREMIČNINE (6.206 EUR)

Družba je imela na dan 31. 12. 2015 v lasti dve stanovanji, ki sta bili dani v najem.

Družba je v letu 2015 pripoznala 4.955 EUR prihodkov od najemnin, realizirala pa 4.657 EUR neposrednih poslovnih odhodkov v zvezi z naložbenimi nepremičninami.

Gibanje naložbenih nepremičnin je izkazano v naslednji preglednici:

PREGLEDNICA GIBANJA NALOŽBENIH NEPREMIČNIN ZA LETO 2015

v EUR		
Nabavna vrednost	Naložbene nepremičnine	Skupaj
Stanje 1.1.2015	46.095	46.095
Povečanje iz inv. v teku	0	0
Povečanje - nove nabave	0	0
Stanje 31.12.2015	46.095	46.095
Popravek vrednosti	Naložbene nepremičnine	Skupaj
Stanje 1.1.2015	38.045	38.045
Amortizacija	1.844	1.844
Stanje 31.12.2015	39.889	39.889
Neodpisana vrednost	Naložbene nepremičnine	Skupaj
Stanje 1.1.2015	8.050	8.050
Stanje 31.12.2015	6.206	6.206

5.5 DOLGOROČNE POSLOVNE TERJATVE (8.113 EUR)

5.5.1 Dolgoročne poslovne terjatve do drugih (8.113 EUR)

Med dolgoročnimi poslovnimi terjatvami družba izkazuje terjatve do upraviteljev stanovanj za sredstva, ki jih je vplačala v rezervni sklad.

5.6 ODLOŽENE TERJATVE ZA DAVKE (29.206 EUR)

Družba je na dan 1.1.2006 v skladu s SRS 10 (2006) in MRS 19 oblikovala rezervacije za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade. Istočasno je oblikovala tudi terjatve za odložene davke v višini 25% zneska rezervacij. Na dan bilanciranja, to je 31.12.2015, je družba uskladila oblikovane terjatve za odložene davke na davčno stopnjo 17% od zneska neporabljenih rezervacij na dan 31.12.2015 in povečalo odložene terjatve za davek v višini 1.118 EUR. Znesek terjatev za odložene davke na dan 31.12.2015 znaša 29.206 EUR.

B. KRATKOROČNA SREDSTVA (4.260.979 EUR)**5.7 ZALOGE (55.166 EUR)****5.7.1 Material (55.166 EUR)**

Ob popisu zalog materiala je bilo ugotovljeno 68,60 EUR primanjkljajev in za 21,48 EUR presežkov materiala. Za viške in manjke je komisija ugotovila, da niso nastali zaradi ne dovolj strokovnega ravnanja, ampak so posledica težko natančno merljivih materialov.

Struktura zalog materiala na dan 31.12.2015 je naslednja :

Naziv	31.12.2015	31.12.2014
Zaloge surovin in materiala	36.308	34.235
Zaloge pogrebne opreme	7.834	7.456
Material za pripravo vode	30	0
Zaloge goriv in maziv	636	1.084
Zaloge režijskega materiala	4.856	4.460
Zaloge pisarniškega materiala	3.543	3.379
Zaloge nadomestnih delov	1.641	1.924
Zaloge drobnega inventarja	318	449
Zaloge avtogum za tovorna vozila	0	1.633
Skupaj	55.166	54.619

Knjigovodska vrednost zalog na dan 31.12.2015 ne presega čiste iztržljive vrednosti.

5.8 KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE (2.826.369 EUR)

Primerjalna tabela kratkoročnih poslovnih terjatev je naslednja:

Naziv	31.12.2015	31.12.2014
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	2.638.933	2.456.961
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	187.436	268.800
Skupaj	2.826.369	2.725.761

Struktura kratkoročnih poslovnih terjatev je prikazana v naslednji preglednici:

		31.12.2015	31.12.2014
1.	Kratkoročne terjatve do kupcev		
	Kupci - pravne osebe	1.780.309	1.574.335
	Kupci - fizične osebe	597.780	715.053
	Kupci - stečajni prisilne poravnave	168.567	77.627
	Kupci - toženo pravne in fizične osebe	1.351.991	1.229.098
	SKUPAJ	3.898.647	3.596.113
2.	Popravek vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev	-1.259.714	-1.139.152
3.	Dani predujmi za obratna sredstva	658	658
4.	Ostale kratkoročne terjatve	186.778	268.142
	SKUPAJ (1+2+3+4)	2.826.369	2.725.761

5.8.1 Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (2.638.933 EUR)

Na dan 31.12.2015 je struktura poslovnih terjatev po zapadlosti naslednja:

LETO 2015	nezapadle	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 180	181 - 1 leto	nad 1 leto
Pravne osebe	1.665.151,13	34.095,56	20.173,46	13.317,10	21.052,39	23.562,46	2.956,61
Fizične osebe	443.347,47	65.720,36	22.336,96	13.773,15	22.216,87	26.890,54	3.494,99
Stečajni, prisilne poravnave	0,00	0,00	0,00	33.634,76	30.875,10	14.020,26	90.036,47
Toženo	0,00	5.364,78	12.317,31	12.676,96	46.443,36	154.551,25	1.120.637,73
Skupaj	2.108.498,60	105.180,70	54.827,73	73.401,97	120.587,72	219.024,51	1.217.125,80

Družba na dan 31.12.2015 v poslovnih knjigah izkazuje 3.898.647,03 EUR poslovnih terjatev do kupcev, od katerih je 2.108.498,60 EUR terjatev nezapadlih, terjatve v višini 1.790.148,43 EUR pa so zapadle.

Vse terjatve do kupcev, predvsem do fizičnih oseb, so izpostavljene visoki stopnji tveganja, da na bodo plačane. Glede na dejavnost, ki jo družba opravlja, svojih terjatev nima posebej zavarovanih.

Gibanje popravkov vrednosti je prikazano v naslednji tabeli:

Začetno stanje 1.1.2015	1.139.152
Popravek terjatev do kupcev - slabitve	193.512
Popravek terjatev do kupcev - stečajni, prisilne poravnave - slabitve	43.409
Plačila v letu 2015	-79.049
Plačila v letu 2015 - stečajni, prisilne poravnave	-135
Izločitev po sklepu direktorja na predlog inventurne komisije in odpusti dolga*	-35.808
Izločitev - zaključeni stečajni ali prisilne poravnave	-1.367
Končno stanje 31.12.2015	1.259.714

*Dne 1.8.2015 je pričel veljati Zakon o pogojih za izvedbo ukrepa odpusta dolgov (Ur. list RS 57/2015). Družba je konec meseca julija 2015 podpisala Sporazum o izvedbi odpusta dolga. Do izteka predpisanega roka je v družbo prispelo 64 vlog, od tega 11 vlagatelj ne izpolnjevala pogojev iz Zakona. Nadzorni svet je na svoji redni seji, dne 2.12.2015 soglašal z vsebino Dogovora o odpustu dolga in višini odpusta. Višina odpusta znaša 140,00 EUR na posameznega prosilca. Poslano je bilo 46 dogovorov, ker ostali, v obdobju, ki ga predpisuje Zakon, nimajo neporavnanih obveznosti do družbe, 30 dolžnikov pa je dogovor tudi podpisalo. Skupna vrednost odpusta znaša 4.068,56 EUR.

5.8.2 Kratkoročne poslovne terjatve do drugih (187.436 EUR)

Naziv	31.12.2015	31.12.2014
Kratkoročni predujmi dani za še neopravljene storitve	658	658
Terjatve za vstopni DDV	126.398	125.299
Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	11.099	15.299
Terjatve za vračilo preveč plačanih akontacij od DDPO	0	96.953
Ostale kratkoročne terjatve	38.949	14.031
Kratkoročne terjatve za obresti	10.332	16.560
Skupaj	187.436	268.800

Med drugimi kratkoročnimi predujmi se izkazujejo predujmi, Med terjatvami za vstopni DDV se izkazujejo terjatve za DDV, ki v davčnem obdobju (december 2015) še niso bile priznane v skladu z zakonom o DDV. Med kratkoročnimi terjatvami do državnih in drugih institucij se izkazujejo terjatve za refundacije. Med ostalimi kratkoročnimi terjatvami se izkazujejo terjatve za gotovinski plog za zavarovanje trošarine in terjatve za cenovne subvencije.

5.9 DENARNA SREDSTVA (1.379.444 EUR)

Na dan 31.12.2015 je imela družba na svojem transakcijskem računu 248.970 EUR in v blagajni 474 EUR denarnih sredstev.

Depozitov na odpoklic pri NLB Ljubljana in Delavski hranilnici d.d. je imela v višini 730.000 EUR. Sredstva depozitov na odpoklic lahko družba dvigne z enodnevnim zamikom.

Pri Unicredit Banki Slovenija je imela družba depozit na odpoklic z 31 dnevni odpovednim rokom v višini 400.000 EUR.

Struktura denarnih sredstev v primerjavi z letom 2015 je naslednja:

Naziv	31.12.2015	31.12.2014
Denarna sredstva v blagajni	474	657
Denarna sredstva na računih	248.970	76.403
Depoziti na odpoklic	1.130.000	950.000
Skupaj	1.379.444	1.027.060

5.10 KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (14.875 EUR)

Med kratkoročne aktivne časovne razmejitev se uvrščajo kratkoročno odloženi stroški oziroma kratkoročno odloženi odhodki. Družba med kratkoročnimi AČR izkazuje samo

kratkoročno odložene stroške. Največji znesek med kratkoročno odloženimi stroški se nanaša na vnaprej plačane stroške zavarovalnih premij. Pregled kratkoročno odloženih stroškov je prikazan v naslednji tabeli:

Naziv	31.12.2015	31.12.2014
AČR - kratkoročno .odloženi stroški zavarovalnine	12.003	17.399
AČR - kratkoročno .odloženi stroški strokovne literature	892	456
AČR - vnaprej zaračunani stroški - izobraževanje	1.980	2.048
Skupaj	14.875	19.903

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (9.863.605 EUR)

A KAPITAL (5.957.212 EUR)

5.11 VPOKLICANI KAPITAL (4.026.487 EUR)

Med vpoklicanim kapitalom družba izkazuje osnovni kapital v višini 4.026.487 EUR. Osnovni kapital družbe predstavlja vlogo edinega družbenika Občine Trbovlje.

5.12 KAPITALSKE REZERVE (17.116 EUR)

Kapitalske rezerve družbe v višini 17.116 EUR predstavljajo znesek iz odprave splošnega prevrednotovalnega popravka kapitala v preteklih letih.

5.13 REZERVE IZ DOBIČKA (1.762.475 EUR)

5.13.1 Zakonske rezerve (402.649 EUR)

Naziv	31.12.2015	31.12.2014
Zakonska rezerve	402.649	402.649
Skupaj	402.649	402.649

V skladu s 64. členom Zakona o gospodarskih družbah so zakonske rezerve oblikovane v višini 10% vrednosti osnovnega kapitala in znašajo 402.649 EUR.

Zakonske rezerve se lahko uporabijo zgolj za povečanje osnovnega kapitala ali za kritje izgube.

5.13.2 Druge rezerve iz dobička (1.359.826 EUR)

Naziv	31.12.2015	31.12.2014
Druge rezerve iz dobička	1.359.826	1.074.545
Skupaj	1.359.826	1.074.545

Druge rezerve iz dobička na dan 31.12.2015 znašajo 1.359.826 EUR. Občinski svet občine Trbovlje, ki je skupščina družbe, je na svoji 4. redni seji dne 20.4.2015 sprejel sklep, da se ugotovljeni bilančni dobiček poslovnega leta 2014, v višini 149.186,34 EUR razporedi v druge rezerve iz dobička.

Na osnovi pete točke enajstega odstavka 64. člena in tretjega odstavka 230. člena Zakona o gospodarskih družbah, je organ vodenja pri sprejemu letnega poročila iz zneska čistega dobička oblikoval druge rezerve iz dobička v višini 50% zneska čistega dobička. Druge rezerve iz dobička so oblikovane v višini 136.094,59 EUR.

Druge rezerve iz dobička so proste rezerve in se lahko uporabijo za katerekoli namene v skladu z 9. točko 60. člena Zakona o gospodarskih družbah.

5.14 ČISTI POSLOVNI IZID POSLOVNEGA LETA (136.095 EUR)

V letu 2014 je družba ustvarila čisti dobiček v višini 272.189 EUR. Na osnovi pete točke enajstega odstavka 64. člena in tretjega odstavka 230. člena Zakona o gospodarskih družbah, je organ vodenja pri sprejemu letnega poročila iz zneska čistega dobička oblikoval druge rezerve iz dobička v višini 136.094 EUR (50% zneska čistega dobička). Preostali del čistega dobička v višini 136.095 EUR je izkazan v tej postavki in je enak bilančnemu dobičku.

Bilančni dobiček v višini 136.095 EUR je ostal nerazporejen za odločanje na Občinskem svetu Občine Trbovlje.

Na podlagi SRS 8.30 je potrebno pri vsaki družbi razkriti poslovni izid, izračunan na podlagi rasti cen življenjskih potrebščin. Čisti poslovni izid po preračunu kapitala na podlagi cen življenjskih potrebščin v letu 2015 znaša:

	Znesek kapitala	Indeks rasti	Izračunan učinek	Povečan poslovni izid - čisti dobiček
Kapital (razen tekočega dobička) za preračun cen življen. potrebščin	5.670.295	-0,005	-28.351	300.540

Če bi splošno prevrednotovanje kapitala opravljali z indeksom rasti cen življenjskih potrebščin (-0,005), bi bil izkazan čisti poslovni izid družbe višji za 28.351 EUR in bi znašal 300.540 EUR. V primerjavi s preteklimi leti bi bil izkazan poslovni izid višji, ker je bil v letu 2015 indeks rasti cen življenjskih potrebščin negativen (deflacija).

5.15 REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR (355.426 EUR)

5.15.1 Rezervacije za pokojnine in jubilejne nagrade (309.114 EUR)

Za podjetje je aktuarski izračun obveznosti rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi v skladu z MRS 19 na dan 31.12.2015 opravilo podjetje APIS, aktuarsko, poslovno in informacijsko svetovanje, Andrej Šalamun s.p..

Na podlagi aktuarskega izračuna je podjetje na dan 31.12.2015 oblikovalo rezervacije v višini 309.114 EUR in sicer 249.620 EUR za odpravnine ob upokojitvi in 59.494 EUR za jubilejne nagrade. Pri izračunu na dan 31.12.2015 so bile uporabljene naslednje predpostavke:

- nominalna dolgoročna obrestna mera se je v skladu z določili standarda MRS 19 ocenila v višini 1,65%. Na dan 31.12.2015 je namreč za obveznico z dospetjem 10 let znašala 1,61%. Ker povprečno dospetje v družbi znaša 13,3 let, je povprečna obrestna mera ocenjena v višini 1,65%;

- pričakovana dolgoročna rast višine jubilejnih nagrad in neobdavčljivih zneskov je ocenjena v višini 1,0% letno;
- v izračunu se je upoštevala pričakovana smrtnost delavcev v skladu s slovenskimi tablicami smrtnosti 2000-2002 ločeno po spolih, s čimer se indirektno upošteva nadomeščanje starejših zaposlencev, ki se upokojijo, z mlajšimi,
- rezervacije so izračunane le za zaposlence za nedoločen čas, saj samo zanje obstaja dolgoročna obveza s strani delodajalca,
- za vse zaposlence se predpostavlja, da bodo izkoristili pravico do starostne upokojitve ob dnevu nastopa. V primeru, da kateri od zaposlencev že izpolnjuje pogoje za starostno upokojeitev, je rezervacija zanj enaka sedanji vrednosti odpravnine ob upokojitvi,
- obveznosti za jubilejne nagrade, do katerih bi bil zaposlenec upravičen kasneje, kot bo izpolnjen pogoj za starostno upokojeitev, se ne oblikuje.

Razkritja za knjiženje po MRS 19:

	Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi	Rezervacije za jubilejne nagrade	Skupaj
Stanje 31.12.2014	251.867,54	38.614,96	290.482,50
Stroški obresti (IPI)	5.356,18	740,34	6.096,52
Stroški preteklega službovanja (IPI)	0,00	22.023,83	22.023,83
Stroški tekočega službovanja (IPI)	12.608,56	4.872,16	17.480,72
Izplačila zaslužkov	-5.485,36	-8.361,07	-13.846,43
Aktuarski dobički/izgube (IPI)		1.604,08	1.604,08
Aktuarski dobički/izgube preko IFP	-14.726,83		-14.726,83
Stanje 31.12.2015	249.620,09	59.494,30	309.114,39

Analiza občutljivosti:

Parametri	Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi	Rezervacije za jubilejne nagrade
Znižanje diskont. obrest. Mere za 0,5%	9.406,58	2.034,50
Povečanje diskont. obrest. Mere za 0,5%	-8.762,41	-1.908,97
Povečanje rasti plač za 0,5% / leto	6.389,34	0,00
Zmanjšanje rasti plač za 0,5% / leto	-4.900,23	0,00

Primerjalna tabela rezervacij za odpravnine in jubilejne nagrade v primerjavi z letom 2014 je naslednja:

Naziv	31.12.2015	31.12.2014
Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi	249.620	251.868
Rezervacije za jubilejne nagrade	59.494	38.615
Skupaj	309.114	290.483

5.15.2 Dolgoročne pasivne časovne razmejitve (46.312 EUR)

Med dolgoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami družba izkazuje odložene prihodke v zvezi s prejetimi državnimi podporami – emisijski kuponi v višini 46.312 EUR. Ministrstvo za okolje in prostor, Agencija RS za okolje, je na podlagi 130. člena Zakona o varstvu okolja in na podlagi Odloka o državnem načrtu razdelitve emisijskih kuponov za obdobje od 2013 do 2020 družbi izdalo odločbo o emisijskih kuponih. V letu 2015 je družba evidentirala emisijske kupone, ki so ji bili dodeljeni za leto 2015 v višini 7.382 EUR. Za leto 2014 je družba v letu 2015 predala 14.382 emisijskih kuponov.

Primerjalna tabela dolgoročnih PČR v zvezi s prejetimi državnimi podporami z letom 2014 je naslednja:

Naziv	31.12.2015	31.12.2014
Emisijski kuponi	46.312	53.312
Skupaj	46.312	53.312

5.16 DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (1.400.869 EUR)

5.16.1 Dolgoročne finančne obveznosti (1.400.771 EUR)

Primerjalna tabela dolgoročnih finančnih obveznosti z letom 2014 je naslednja:

Naziv	31.12.2015	31.12.2014
Dolg.finan.obvez iz dolgoročnega invest. kredita - NLB d.d.	275.000	375.000
Dolgoročni finančni dolg do občine	1.125.771	1.350.771
Skupaj	1.400.771	1.725.771

Med dolgoročnimi finančnimi obveznostmi do bank na dan 31.12.2015 družba izkazuje obveznosti iz naslova dolgoročnega kredita za investicije v višini 275.000 EUR. Dolgoročni investicijski kredit, po kreditni pogodbi št. LD1421200032, v višini 500.000,00 EUR je družba najela pri NLB d.d. Ljubljana. Doba odplačila kredita je 60 mesecev. Kredit se odplačuje mesečno in sicer 59 obrokov po 8.333,33 EUR in zadnji obrok v višini 8.333,53 EUR. Dan končne zapadlosti je 30.9.2019, obresti pa se plačujejo mesečno. Kredit je družba najela za investicijo umestitve SPTE-3 s plinskim motorjem v toplotno energetske sistem Toplarne Polaj. Med dolgoročnimi finančnimi obveznostmi iz naslova dolgoročnega investicijskega kredita je izkazan znesek, ki zapade v plačilo v obdobju daljšem od enega leta. Znesek 99.999,96 EUR, ki zapade v plačilo v letu 2016, je izkazan med kratkoročnimi finančnimi obveznostmi do bank.

Med dolgoročnimi finančnimi obveznostmi na dan 31.12.2015 podjetje izkazuje tudi druge dolgoročne finančne obveznosti v višini 1.125.771 EUR. Dne 19.12.2011 je podjetje z Občino Trbovlje sklenilo Dogovor o načinu poravnave dolga iz naslova uporabe sredstev v upravljanju. Dolg je nastal ob prenosu javne infrastrukture na občino, ker je podjetje preneslo občini manj infrastrukture, kot pa je izkazovalo obveznosti do občine. Na dan 31.12.2009 je dolg znašal 2.250.771,05 EUR. Občina in podjetje sta se dogovorila, da bo dolg vrnjen v roku 10 let (zadnji obrok 31.10.2021), obrestna mera je fiksna in sicer 2,958%, letno se odplačuje glavnica v višini 225.000 EUR, obresti pa se plačujejo mesečno. Podjetje in občina sta se

dogovorila, da se dolg zavaruje z zastavo premoženja v skladu s 1. alineo 3. odstavka 6. člena Navodila o načinih zavarovanja in obrestovanja dolga dolžnika da države oziroma občine, kar pa še ni bilo realizirano.

Med drugimi dolgoročnimi finančnimi obveznostmi je izkazan znesek, ki zapade v plačilo v obdobju, daljšem od enega leta. Znesek, ki zapade v plačilo v letu 2016, pa je izkazan med drugimi kratkoročnimi finančnimi obveznostmi.

Višina vseh dolgoročnih obveznosti z rokom dospelosti nad 5 let znaša 225.573,11 EUR (zapadlost 2021).

5.17 KRATKOROČNE OBVEZNOSTI (2.140.871 EUR)

5.17.1 Kratkoročne finančne obveznosti (325.000 EUR)

Naziv	31.12.2015	31.12.2014
Kratk.finan.obvez iz finančnega najema - UniCredit Leasing	0	223.675
Kratk.finan.obvez iz dolgoročnega invest. kredita - NLB d.d.	100.000	100.000
Kratkoročni finančni dolg do občine	225.000	225.000
Skupaj	325.000	548.675

Med kratkoročnimi finančnimi obveznostmi do bank se izkazujejo obveznosti, ki dospejo v plačilo v letu 2016 in sicer po dolgoročni pogodbi za investicije št. LD1421200032 v višini 100.000 EUR.

Med drugimi kratkoročnimi finančnimi obveznostmi se izkazuje obveznost po Dogovoru o načinu poravnave dolga iz naslova uporabe sredstev v upravljanju, ki dospe v vplačilo v letu 2016 in sicer v višini 225.000 EUR.

5.17.2 Kratkoročne poslovne obveznosti (1.815.871 EUR)

Primerjalna tabela kratkoročnih poslovnih obveznosti z letom 2014 je naslednja:

Naziv	31.12.2015	31.12.2014
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	1.343.222	1.279.905
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	472.649	354.083
Skupaj	1.815.871	1.633.988

5.17.2.1 Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (1.343.222 EUR)

Primerjalna tabela z letom 2014 je naslednja:

Naziv	31.12.2015	31.12.2014
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev za material in storitve	1.293.227	1.247.019
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev za opredmetena osnovna sredstva	49.995	32.886
Skupaj	1.343.222	1.279.905

Struktura obveznosti po zapadlosti na dan 31.12.2015

LETO 2015	nezapadle	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 180	181 - 1 leto	nad 1 leto
kratk.obv.do dobav kto 22001	49.995,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kratk.obv.do dobav kto 22010	1.286.811,00	6.416,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
S K U P A J v EUR	1.336.806,00	6.416,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Iz strukture obveznosti je razvidno, da je družba svoje obveznosti v letu 2015 poravnavala v skladu z dogovorjenimi plačilnimi roki (maksimalno 30 dni). Terjatev v višini 6.416,10 EUR predstavlja zadržani znesek, ker niso bile pravočasno izpolnjene vse pogodbene obveznosti.

5.17.2.2 Druge kratkoročne poslovne obveznosti (472.649 EUR)

Primerjalna tabela z letom 2014 je naslednja:

Naziv	31.12.2015	31.12.2014
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	246.816	237.872
Obveznosti do državnih in drugih institucij	46.260	115.796
Obveznost za plačilo DDPO	92.416	0
Okoljske dajatve	88.657	0
Druge kratkoročne obveznosti	1.368	1.353
Storitve v svojem imenu za tuj račun - odlaganje MKO	-2.868	-938
SKUPAJ	472.649	354.083

Med kratkoročnimi obveznostmi do zaposlencev so zajete obveznosti za čiste plače in nadomestila plač, obveznosti za plačilo prispevkov za socialno varnost, obveznosti za plačilo dohodnine in obveznosti za plačilo stroškov v zvezi z delom (prehrana, prevoz na delo). Med obveznostmi do državnih in drugih institucij so zajete obveznosti za plačilo DDV. V letu 2015 se med drugimi kratkoročnimi poslovnimi obveznostmi izkazuje obveznost za plačilo davka od dohodka pravnih oseb in okoljskih dajatev. Med drugimi kratkoročnimi obveznostmi se izkazuje obveznost za štipendije, nagrade dijakom, vračilo premije PZZ in vračilo preplačila. Med drugimi kratkoročnimi obveznostmi družba evidentira storitve odlaganja mešanih komunalnih odpadkov. Izvajalec gospodarske javne službe odlaganja mešanih komunalnih odpadkov v občini Trbovlje je podjetje CEROZ d.o.o., družba pa storitev odlaganja uporabnikom zaračunava v svojem imenu in za račun CEROZ-a. Na dan 31.12.2015 poslovne knjige družbe izkazujejo, da je podjetje CEROZ d.o.o. družbi zaračunalo 2.868 EUR več, kot je družba zaračunala uporabnikom storitev odlaganja, kar pa se bo poračunalo v letu 2016.

5.18 KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (9.227 EUR)

Med kratkoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami podjetje izkazuje vnaprej vračunane prihodke od zamudnih obresti, zaračunanih pravnim in fizičnim osebam. Med prihodki se pripoznajo ob plačilu.

6 RAZKRITJA V IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA

PRIHODKI

6.1 Čisti prihodki od prodaje (11.208.151 EUR)

Analitični konto	Naziv	leto 2015	leto 2014
76000	Poslovni prih., od prodaje proizv in storitev domači trg (indiv. komunal. raba)	2.492.330	2.318.325
76001	Poslovni prih.-stranski računi (kolekt.kom.raba, električna energ.)	4.524.453	4.250.389
76010	Poslovni prihodki od najemnin	8.075	8.075
76020	Poslovni prihodki od obdavčenih najemnin	10.899	9.954
76050	Poslovni prih.- voda	454.050	460.400
76051	Poslovni prih.- voda omrežnina	279.987	291.822
76060	Poslovni prih.- odvajanje odpadne vode	186.207	189.604
76061	Poslovni prih.- odvajanje odpadne vode - omrežnina	250.852	261.873
76062	Poslovni prih. - čiščenje vode	455.140	445.474
76063	Poslovni prih. - čiščenje omrežnina	297.449	293.432
76070	Poslovni prih.- zbiranje on odvoz MKO	611.899	682.172
76071	Poslovni prih.- zbiranje on odvoz MKO - omrežnina	12.803	14.608
76073	Poslovni prih. - obdelava bioloških odpadkov	60.567	58.325
76080	Poslovni prih.- zbiranje in odvoz MKO po pogodbi	176.183	155.677
76081	Poslovni prih.- zbiranje in odvoz MKO po pogodbi - omrežnina	3.705	3.019
76087	Poslovni prih. - zbiranje in odvoz bioloških odpadkov	99.599	110.517
76088	Poslovni prih. - zbiranje in odvoz bioloških odpadkov - cena javne infrastr.	2.272	2.557
76090	Poslovni prih.- prihodki od investicij v infrastrukturo	1.281.681	1.599.313
	SKUPAJ	11.208.151	11.155.536

Storitve obveznih gospodarskih javnih služb na področju oskrbe s pitno vodo, odvajanja in čiščenja komunalnih odpadnih in padavinskih voda in ravnanja s komunalnimi odpadki, se zaračunavajo po cenah, ki so oblikovane v skladu z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih služb varstva okolja (Ur. list 87/12 in 109/12). Elaborate cen je sprejel Občinski svet Občine Trbovlje na svoji 21. redni seji dne, 14.10.2013. Cene se v letu 2015 niso spremenile.

Družba je v letu 2015 pripoznala prihodke od investicij v javno infrastrukturo (obnovitvene investicije) v višini 1.281.681 EUR. Družba je v letu 2015 sama izvedla investicije v infrastrukturo v višini cca 33%, ostalo so izvedli zunanji izvajalci.

6.2 Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve (18.976 EUR)

V letu 2015 je imela družba prihodkov iz naslova usredstvenih lastnih proizvodov v višini 18.976 EUR. Družba je za svoje potrebe sama gradila plato na deponiji Neža in biološko čistilno napravo.

6.3 Drugi poslovni prihodki – s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki (281.504 EUR)

Struktura drugih poslovnih prihodkov skupaj s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki v primerjavi s preteklim letom je naslednja:

Analitični konto	Naziv	leto 2015	leto 2014
76800	Poslovni prihodki -refundacije javna dela	55.571	37.641
76805	Izvrševanje dela v splošno korist	260	0
76810	Plačani sodni str. in str. opominov	13.785	20.527
76820	Plačani stroški rubežev	169	1.512
76830	Plačila iz stečajev, prisilnih poravnav	826	615
76840	Nagrade za preseganje kvote - invalidi	1.739	4.731
76841	Poraba odstopljenih prispevkov - invalidi	5.059	9.439
76860	Vrnjena trošarina za plinsko olje	6.428	6.220
76870	Cenovne subvencije	105.618	60.900
76880	Prihodki - emisijski kuponi	14.382	16.291
76900	Prevrednotovalni poslovni prihodki	1.500	0
76910	Poslovni prihodki - OS	0	6.008
76920	Davčno nepriznani prevrednotovalni poslovni prihodki v preteklih letih – plačane terjatve	74.555	96.123
76930	Izterjane odpisane terjatve	1.612	4.866
		281.504	264.873

Drugi poslovni prihodki skupaj s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki predstavljajo refundacije javnih del, plačane sodne stroške in stroške opominov, plačane stroške rubeža, porabo odstopljenih prispevkov za invalide, vrnjeno trošarino za plinsko olje, cenovne subvencije, prihodke od predaje emisijskih kuponov in pa prevrednotovalne poslovne prihodke.

Prevrednotovalni poslovni prihodki predstavljajo plačane terjatve, za katere je bil že oblikovan popravek vrednosti in so v preteklosti povzročili prevrednotovalne poslovne odhodke.

Na podlagi Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture in izvajanju GJS je občina subvencionirala prodajne cene storitev, ker cena ni pokrivala vseh upravičenih stroškov izvajanja GJS, vključno s celotno najemnino. Cene so bile subvencionirane pri oskrbi z vodo, in odvajanju odpadnih voda. Višina subvencij po posameznih dejavnostih je prikazana v naslednji tabeli:

Naziv	2015	2014
Subvencije pri ceni omrežnine - voda	70.085	41.959
Subvencije pri ceni omrežnine- kanalizacija	35.533	18.941
Skupaj	105.618	60.900

6.4 Finančni prihodki iz poslovnih terjatev (50.570 EUR)

Struktura finančnih prihodkov iz poslovnih terjatev v primerjavi s preteklim letom je naslednja:

Analitični konto	Naziv	leto 2015	leto 2014
77500	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih (depoziti)	1.926	6.394
77700	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	38	28
77710	Finančni prihodki - prihodki od zamudnih obresti	22.819	39.322
77715	Finančni prihodki - zamudne obresti - fizične osebe	10.406	9.383
77720	Finančni prihodki - prih. za. obr. stečaji, prisilne por.	12.744	2.227
77725	Finančni prihodki - zamudne obresti pravne osebe	2.637	2.554
	Skupaj	50.570	59.908

Finančne prihodke iz poslovnih terjatev predstavljajo zamudne obresti in depozitne obresti.

6.5 Drugi prihodki (6.094 EUR)

Analitični konto	Naziv	leto 2015	leto 2014
78500	Prihodki iz preteklih let	127	0
78515	Spodbude delodaj. iz jav.sklada za razvoj kadrov in štipendij	0	2.030
78600	Prejete odškodnine in kazni	4.574	8.337
78800	Drugi prihodki - pozitivne centne izravnave	2	8
78770	Drugi prihodki - plačani rubeži v preteklih obdobjih	1.391	1.858
	Skupaj	6.094	12.233

Druge prihodke predstavljajo prejete odškodnine iz naslova zavarovanja, pozitivne centne izravnave in plačani rubeži iz preteklih obdobji.

6.6 Stroški blaga, materiala in storitev (7.442.725 EUR)

6.6.1 Stroški porabljenega materiala (3.379.600 EUR)

Analitični konto	Naziv	leto 2015	leto 2014
400	Stroški materiala	412.559	427.069
402	Stroški energije	2.864.040	2.947.409
403	Stroški nadomestnih delov in mat. za OOS	37.673	19.328
404	Odpis drobnega inventarja in embalaže	33.963	21.725
405	Str. materiala zaradi uskladitve popisnih razlik	47	9
406	Stroški pisarniškega mat. in strok.literature	14.461	15.415
407	Drugi stroški materiala	16.857	21.838
	Skupaj	3.379.600	3.452.793

Med materialnimi stroški so najvišji stroški energije, ki zajemajo tudi stroške porabljenega zemeljskega plina. V letu 2015 je podjetje za proizvodnjo pare in elektrike porabilo 8.100.563 Sm³ plina, stroški pa so skupaj z dostopom do omrežja zemeljskega plina znašali 2.568.860 EUR.

6.6.2 Stroški storitev (4.063.125 EUR)

Razčlenitev stroškov storitev in predstavitev knjigovodskih podatkov:

Analitični konto	Naziv	leto 2015	leto 2014
410	Stroški storitev podizvajalcev	863.846	1.095.225
411	Stroški transportnih storitev	1.646	4.852
412 (del)	Stroški vzdrževanja infrastrukture v najemu	430.974	549.252
412 (del)	Stroški vzdrževanja opredmetenih OS v lasti podjetja	439.042	306.917
413 (del)	Najemnine	4.285	631
413 (del)	Najemnina za infrastrukturo	1.550.401	1.290.170
414	Povračila stroškov v zvezi z delom	1.141	1.068
415	Str.stor.plač.prom,banč.stor.zavaroval.prem.	88.576	103.532
416	Stroški intelektualnih in osebnih storitve	82.555	86.858
417	Stroški sejmov, reklame in reprezentance	33.989	19.813
418	Stroški storitev fizičnih oseb z dajatvami	21.380	21.395
419	Stroški drugih storitev	545.290	527.487
	Skupaj	4.063.125	4.007.200

Na analitičnem kontu 410 (stroški storitev) družba vodi stroške storitev podizvajalcev za investicije v infrastrukturo. Družba je v letu 2015 imela prihodkov od investicij v javno infrastrukturo (obnovitvene investicije) v višini 1.281.681 EUR. Stroškov storitev podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, kjer so evidentirani stroški, ki se nanašajo na obnovitvene investicije, dela pa so opravili zunanji izvajalci, je bilo v višini 863.846 EUR. Razliko v višini 417.835 EUR je izvedla enota Montaža in vzdrževanje in enota CJZ, stroški, ki so nastali, pa so evidentirani med materialnimi stroški in stroški plač.

Najemnina za infrastrukturo v najemu je bila za leto 2015 določena v višini obračunane amortizacije za obdobje od oktobra 2013 do septembra 2014. V letu 2015 je najemnina višja predvsem zato, ker sta Občina Trbovlje, kot lastnik infrastrukturnih objektov in naprav, ter družba kot najemnik, podpisala aneks h Pogodbi o poslovnem najemu infrastrukture za opravljanje izbirnih GJS in se z njim dogovorila o dodatni najemnini v višini 203.935,55 EUR.

Stroški vzdrževanja opredmetenih OS podjetja so v letu 2015 višji zaradi višjih stroškov vzdrževanja osnovnih sredstev v lasti družbe v enoti Komunalna energetika.

Med stroški drugih storitev so stroški komunalnih storitev, nadomestilo za uporabo cest, stroški telefona, stroški internetnih storitev, stroški poštnih storitev in stroški drugih proizvodnih storitev, stroški sodnih izvršiteljev, stroški računalniških storitev in stroški ostalih neproizvodnih storitev.

Med stroški storitev fizičnih oseb z dajatvami so tudi stroški izplačil po podjemnih pogodbah, avtorski honorarji in sejnine.

Izplačila po podjemnih pogodbah (za občasna dela) so bila izplačana le osebam, ki občasno opravljajo nekatera dela in so znašala v bruto znesku 1.332,04 EUR.

Vsi člani nadzornega sveta podjetja so v letu 2015 prejeli skupno sejnino v bruto znesku 4.815,41 EUR, od tega predstavnika delavcev v nadzornem svetu skupno bruto sejnino v znesku 1.597,50 EUR. Podjetje do članov nadzornega sveta na dan 31.12.2015 ne izkazuje nobenih terjatev.

Med stroški intelektualnih storitev so tudi stroški revidiranja in davčnega svetovanja. Stroški revidiranja računovodskih izkazov za leto 2015 so znašali 7.800 EUR, izvajanja dogovorjenih

postopkov 1.000 EUR, stroški davčnega svetovanja 540 EUR, stroški aktuarskega izračuna rezervacij pa 266 EUR.

6.7 Stroški dela (2.447.053 EUR)

Razčlenitev stroškov dela in predstavitev knjigovodskih podatkov:

Analitični konto	Naziv	leto 2015	leto 2014
470	Bruto plače zaposlenecv	1.834.936	1.869.734
472	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja	49.625	46.731
473	Drugi prejemki zaposlenecv	228.075	227.594
474	Delodajalčevi prispevki od plač, nadomestil plač, bonitet	293.308	300.636
479	Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	41.109	10.760
		2.447.053	2.455.455

Javno podjetje Komunala Trbovlje d.o.o. je podpisnik Kolektivne pogodbe za komunalne dejavnosti. V skladu z določbami kolektivne pogodbe in splošnimi akti podjetja je vsako delovno mesto razvrščeno v ustrezni tarifni in plačilni razred in ovrednoteno z ustreznim koeficientom, ki odraža razmerje do najenostavnejšega dela. Plača zaposlenega je sestavljena iz osnovne plače, dodatka za minulo delo in delovne uspešnosti, ki je lahko od –20% do 50% osnovne plače.

V Uradnem listu RS št. 43/2015 je bila objavljena nova kolektivna pogodba komunalnih dejavnosti in tarifna priloga h kolektivni pogodbi, ki se uporabljata od 1.7.2015 dalje.

Dodatki k osnovni plači so določeni za delovno dobo v višini 0,5 % od osnovne plače za vsako izpolnjeno leto delovne dobe. Za nočno delo se je do 30.6.2015 osnovna postavka povečala za 35%, od 1.7.2015 pa za 50%. Za nadurno delo se je osnovna postavka povečala za 30%, za delo ob nedeljah in praznikih pa za 50%.

Izhodiščna plača je v obdobju januar – junij 2015 znašala 496,74 EUR, od julija naprej pa 511,64 EUR.

Povprečna bruto plača na zaposlenega v RS (za delavce, ki prejemajo plačo po kolektivni pogodbi), je za leto 2015 znašala 1.555,89 EUR (Ur. list RS 18/2016). Povprečna plača na zaposlenega v podjetju, brez individualne pogodbe znaša 1.577,30 EUR, z upoštevanjem individualne pogodbe pa 1.617,29 EUR.

Vsem zaposlenim je bil izplačan regres za letni dopust. Regres za letni dopust se je za leto 2015 izplačal v skladu s 5.a členom Zakona o dopolnitvah zakona o dodatnih interventnih ukrepih za leto 2012 (Ur. list RS 43/2012) in sicer v višini minimalne plače, ki je na dan izplačila znašala 790,73 EUR.

Poslovna uspešnost se v letu 2015 ni izplačala.

Znesek drugih stroškov dela je sestavljen iz naslednjih postavk:

Analitični konto	Naziv	leto 2015	leto 2014
47300	Regres za letni dopust	76.375	76.284
47320	Odpravnine delavcem zaposlenim za določen čas	111	498
47325	Stroški dela-GSM	2.021	2.151
47330	Prevoz na delo	57.626	53.663
47340	Prehrana med delom	87.067	89.507
47360	Bonitete	4.876	5.491
47370	Solidarnostna pomoč		
	Skupaj	228.076	227.594

Direktor Javnega podjetja Komunala Trbovlje d.o.o. je edini član uprave in prejema plačo na podlagi individualne pogodbe o zaposlitvi, ki jo je z njim sklenil Nadzorni svet Javnega podjetja Komunala Trbovlje. Plača direktorja je usklajena z Zakonom o prejemkih poslovnih oseb v gospodarskih družbah v večinski lasti RS in samoupravnih lokalnih skupnostih, ter Uredbo o določitvi najvišjih razmerij za osnovna plačila ter višine spremenljivih prejemkov direktorja (Ur. list RS 34/2010). Osnovno plačilo direktorja je določeno v višini treh povprečnih bruto plač, izplačanih v družbi v preteklem poslovnem letu. Skladno s četrto alinejo 1. odstavka 4. člena Zakona o prejemkih poslovnih oseb v gospodarskih družbah v večinski lasti RS in samoupravnih lokalnih skupnosti, se je direktorju v letu 2015 izplačalo 50% zadržanega dela spremenljivega prejemka in sicer za leto 2012. Skupni prejemki direktorja v letu 2015 so znašali 65.189,91 EUR.

Direktor je upravičen do spremenljivega prejemka plače, ki znaša največ 10% izplačanih osnovnih plač direktorja v poslovnem letu. Izplačilo spremenljivega dela plače za leto 2014 je direktorju potrdil Nadzorni svet podjetja na svoji 2. redni seji dne 1.4.2015. V skladu z Zakonom o prejemkih poslovnih oseb v gospodarskih družbah v večinski lasti RS in samoupravnih lokalnih skupnostih se mu je 50% spremenljivega dela zadržalo.

Po individualni pogodbi direktorju pripada regres za letni dopust, ki mu je bil izplačan v skladu s 5.a členom Zakona o dopolnitvah zakona o dodatnih interventnih ukrepih za leto 2012 (Ur. list RS 43/2012) in zavarovanje.

Direktor v letu 2015 ni prejel nobenih sejin, nagrad ali deležev v dobičku.

V letu 2015 ni bilo sklenjenih nobenih individualnih pogodb (pogodb, za katere ne velja tarifni del kolektivne pogodbe) z zaposlenimi v podjetju ali drugimi osebami, zato iz tega naslova ni bilo nobenih izplačil.

Nihče od zaposlenih v podjetju v letu 2015 ni vložil nobenih zahtev za kakšna dodatna izplačila na podlagi zakona, kolektivne pogodbe, splošnega akta oziroma pogodbe o zaposlitvi, s katerimi se podjetje ne strinja.

6.8 Odpisi vrednosti (1.083.301 EUR)

6.8.1 Amortizacija (846.438 EUR)

Osnovna sredstva se amortizirajo po stopnjah, ki se določijo ob aktiviranju vsakega posameznega osnovnega sredstva in so po pomembnejših vrstah osnovnega sredstva sledeča:

Amortizacijska skupina	2015	2014	Indeks
Pravice do uporabe računalniških programov in licence	4.373	3.042	144
Gradbeni objekti	101.757	94.610	108
Tovorna vozila in gradbena mehanizacija	92.145	112.125	82
Transportna oprema in osebni avtomobili	29.911	27.100	110
Ostala oprema	617.867	552.235	112
Drobni inventar	385	111	348
Skupaj	846.438	789.223	107

Amortizacijske stopnje so za istovrstna sredstva enake. Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih GJS varstva okolja (Ur. list RS 87/2012) vsebuje priložo o amortizacijskih stopnjah za opredmetena OS, ki spadajo v javno infrastrukturo, in amortizacijske stopnje OS in naprav, ki niso javna infrastruktura, vendar se uporabljajo za opravljanje javne službe. Amortizacijske stopnje se v letu 2015 niso spreminjale.

6.8.2 Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih (236.863 EUR)

Sintetični konto	Naziv	leto 2015	leto 2014
721	Prevrednotovalni poslov.odh.terjatev	236.863	245.377

Vse terjatve do kupcev, predvsem fizičnih oseb, so izpostavljene visoki stopnji tveganja, da ne bodo plačane. Za terjatve, ki po presoji niso izterljive, opravi družba v skladu s SRS 5 popravek vrednosti, ki bremeni prevrednotovalne poslovne odhodke obratnih sredstev. Način formiranja popravka vrednosti in s tem tudi prevrednotovalnih poslovnih odhodkov je opisan v računovodskih usmeritvah.

6.9 DRUGI POSLOVNI ODHODKI (130.159 EUR)

6.9.1 Drugi poslovni odhodki (130.159 EUR)

Razčlenitev drugih poslovnih odhodkov in predstavitev knjigovodskih podatkov:

Analitični konto	Naziv	leto 2015	leto 2014
48000	Prispevek za upor. mestnega zemljišča	3.539	3.539
48010	Takse, sodni stroški	26.239	21.834
48011	Upravne takse	316	1.863
48020	Članarine GZS	5.022	1.499
48021	Druge članarine	1.786	1.786
48110	Izdatki za okoljsko dajatev za obremenjevanje vode	47	135
48115	Izdatki za okoljsko dajatev za odpadke	520	229
48116	Izdatki za dodatek k toploti	105	39
48120	Drugi stroški - emisijski kuponi	14.382	16.291
48140	Vodna povračila	66.978	68.315
48210	Nagrade dijakom in študentom z dajatvami	561	3.220
48300	Štipendije dijakom in študentom	6.050	6.914
48930	Stroški za neposlovne namene	1.543	843
48960	Solidarnostna pomoč	3.071	3.083
	Skupaj	130.159	129.590

6.10 FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (69.048 EUR)

6.10.1 Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank (22.940 EUR)

Analitični konto	Naziv	leto 2015	leto 2014
74100	Finančni odhodki - obresti leasinga za kogeneracijo	10.168	31.129
74115	Finančni odhodki - obresti od dolg.invest.kredita - NLB	12.772	3.624
	Skupaj	22.940	34.753

Med finančnimi odhodki iz posojil prejetih od bank družba izkazuje obresti, ki jih je do oktobra 2015 plačevala po leasing pogodbi za kogeneracijsko enoto SPTE II in obresti po dolgoročnem investicijskem kreditu za SPTE III.

6.10.2 Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti (46.108 EUR)

Dne 19.12.2011 je podjetje z Občino Trbovlje sklenilo Dogovor o načinu poravnave dolga iz naslova uporabe sredstev v upravljanju. Dolg je nastal ob prenosu javne infrastrukture občini, ker je podjetje preneslo občini manj infrastrukture, kot pa je izkazovalo obveznosti do občine. Občina in podjetje sta se dogovorila, da bo dolg vrnjen v roku 10 let (zadnji obrok 31.10.2021), letna obrestna mera je fiksna in sicer 2,958%, letno se odplačuje glavnica v višini 225.000 EUR, obresti pa se plačujejo mesečno. V letu 2015 je družba občini plačala obresti v višini 46.108 EUR.

6.11 FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI (6.144 EUR)

6.11.1 Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti (6.144 EUR)

Analitični konto	Naziv	leto 2015	leto 2014
74511	Finančni odhodki - zamudne obrati	48	85
74630	Obresti po aktuarskem izračunu za jubil.nagr. in odprav.	6.096	8.334
	Skupaj	6.144	8.419

6.12 DRUGI ODHODKI (17.040 EUR)

Analitični konto	Naziv	leto 2015	leto 2014
75300	Plačane odškodnine	0	288
75440	Dotacija sindikatu	5.567	6.903
75450	Donacije	11.472	3.465
75810	Negativne centne izravnave	1	0
	Skupaj	17.040	10.656

6.13 DAVEK IZ DOBIČKA (98.754 EUR)

Družba je v poslovnem letu v davčnem obračunu davka od dohodka pravnih oseb ugotovila davčno osnovo 580.904,05 EUR, od katere je obračunala davek po stopnji 17% tako, da davek od dobička za leto 2015 znaša 98.753,69 EUR.

Razlika med računovodskim in davčnim dobičkom je predvsem v začasnih in trajnih davčnih razlikah pri naslednjih postavkah (pomembnejše postavke):

- rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi se ob oblikovanju priznajo kot davčni odhodek v višini 50% celotnega stroška leta 2015, kar pomeni, da je bil znesek oblikovanih rezervacij v letu 2015 v višini 23.602,58 EUR davčno nepriznan v postavki 6.6.davčnega obrazca;
- oblikovanje slabitev poslovnih terjatev v znesku 228.204,94 EUR je davčno nepriznan odhodek v zaporedni številki 6.7 ;
- zaradi visokega donosa na sredstva javne infrastrukture v enoti Komunalne energetike, ki je posledica doseženih nižjih cen kupljenega energenta in visoke odkupne cene elektrike, je družba lastniku infrastrukture plačala dodatno najemnino v višini 203.935,55 EUR, ki je davčno nepriznan strošek v zaporedni številki 6.23;
- zaradi 100 letnice vodovoda v občini Trbovlje je imela družba v letu 2015 višje stroške reprezentance, ki so davčno priznani le v višini 50%, kar pomeni, da so bili stroški reprezentance davčno nepriznani v višini 13.889,83 EUR v postavki 6.24 davčnega obrazca;
- družba je pri določenih sredstvih uporabljalo višjo amortizacijsko stopnjo za poslovne namene, kot je najvišja davčno priznana stopnja v skladu z ZDDPO, kar pomeni, da presežna amortizacija v višini 15.068,82 EUR ni bila priznana kot odhodek v postavki 6.27 v davčnem obračunu;
- družba je uveljavila davčno olajšavo za zaposlovanje invalidov v višini 58.877,10 EUR in davčno olajšavo za investicije v višini 121.758,44 EUR.

Razmerje med odhodkom za davek in računovodskim poslovnim izidom znaša 26,5 % (efektivna davčna stopnja).

6.14 ODLOŽENI DAVKI (1.118 EUR)

Družba je v poslovnem letu 2015 povečala računovodski dobiček za 1.118 EUR na račun povečanja terjatev za odložene davke.

6.15 STROŠKI PO FUNKCIONALNIH SKUPINAH

Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah:

Naziv skupine	2015	2014
Nabavna vrednost prodanega blaga		
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov (z amortizacijo)	10.050.461	10.093.643
- proizvodni stroški prodanih proizvodov iz naslova opravljanja GJS	7.656.534	6.866.452
- proizvodni stroški prodanih proizvodov iz naslova opravljanja drugih dejavnosti	2.393.927	3.227.191
Stroški prodajanja (z amortizacijo)	373.631	361.887
- stroški prodajanja iz naslova opravljanja GJS	290.722	287.374
- stroški prodajanja iz naslova opravljanja drugih dejavnosti	82.909	74.513
Stroški splošnih dejavnosti	679.146	625.258
- stroški splošnih dejavnosti iz naslova opravljanja GJS	528.444	496.517
- stroški splošnih dejavnosti iz naslova opravljanja drugih dejavnosti	150.702	128.741
Skupaj	11.103.238	11.080.788

Podjetje razporeja splošne stroške tako, da 35% vseh splošnih stroškov skupnih služb in uprave obravnava kot strošek prodaje, 65% vseh splošnih stroškov pa kot strošek splošnih dejavnosti. Stroški prodajanja in stroški splošnih dejavnosti so bili razdeljeni na del, ki se nanaša na opravljanje gospodarskih dejavnosti javnih služb in drugih dejavnosti v razmerju 77,81% proti 22,19%. V letu 2015 se je v primerjavi z letom 2014 spremenilo razmerje stroškov prodajanja in stroškov splošnih dejavnosti, ki so razdeljeni na del, ki se nanaša na opravljanje GJS in drugih dejavnosti.

7 IZKAZ DENARNIH TOKOV

Izkaz denarnih tokov je v slovenskem računovodskem standardu (SRS) 26 opredeljen kot temeljni računovodski izkaz, v katerem so resnično in pošteno prikazane spremembe stanja denarnih sredstev za poslovno leto (ali za medletna obdobja), za katero se sestavlja. Pri izkazu denarnih tokov nas zanima predvsem povečanje oziroma zmanjšanje denarnih sredstev, kar je v bistvu denarni izid. Le ta prikazuje, kako je podjetje denarna sredstva in njihove usteznike pridobivalo in porabljalo, ter kakšno je bilo njihovo stanje na začetku in na koncu obračunskega obdobja.

Ker je izkaz denarnih tokov sestavljen po posredni metodi (različica II), se v njem ne razkriva posameznih vrst prejemkov in izdatkov pri poslovanju, temveč se razkrivajo postavke izkaza

poslovnega izida, spremembe čistih obratnih sredstev poslovnih postavk bilance stanja ter na njihovi podlagi izračunani čisti denarni izid pri poslovanju. Poleg denarnih tokov pri poslovanju se v izkazu denarnih tokov izkazujejo tudi denarni tokovi pri naložbenju (prejemki in izdatki pri naložbenju) ter denarni tokovi pri financiranju (prejemki in izdatki pri financiranju).

Izkaz denarnih tokov prikazuje prejemke in izdatke denarnih sredstev, ki jih je družba v posameznem obdobju ustvarila pri poslovanju, pri naložbenju in pri financiranju. Na podlagi denarnih tokov je razvidno, iz katerih virov družba pridobiva denarna sredstva in kako jih porablja. Iz izkaza denarnih tokov je razvidno, da je družba v letu 2015 ustvarila pozitiven denarni izid v višini 352.384 EUR, za kolikor je bilo stanje denarnih sredstev na dan 31.12.2015 višje od stanja na dan 31.12.2014.

Nadalje lahko iz izkaza denarnih tokov družbe za leto 2015 ugotovimo, da je podjetje pri poslovanju ustvarilo prebitok prejemkov pri poslovanju v višini 1.300.978. Pozitiven finančni tok pri poslovanju pomeni, da je družba s prodajo poslovnih učinkov in storitev (brez investiranja in zunanjega financiranja) ustvarila presežek denarnih sredstev.

Pri denarnih tokovih pri naložbenju je podjetje v letu 2015 ustvarilo negativni denarni tok (presežek izdatkov) in sicer v skupnem znesku 330.871 EUR. Za investicije je podjetje porabilo 332.797 EUR (izdatki za pridobitev neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev). V letu 2015 so bili izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev veliko nižji kot v letu 2014.

Pri denarnih tokovih pri financiranju je podjetje v letu 2015 prav tako ustvarilo negativni denarni tok (presežek izdatkov) in sicer v znesku 617.723 EUR. Negativni denarni tok pri financiranju je v letu 2015 veliko višji, kot je bil v letu 2014, ker je imela družba v letu 2014 prejemke od povečanja dolgoročnih dolgov. Izdatki, ki se pojavljajo pri financiranju, se nanašajo na odplačilo glavnice in obresti za leasing, dolga občini Trbovlje iz naslova sredstev v upravljanju in dolgoročnega investicijskega kredita, ki ga je družba najela pri NLB d.d. Ljubljana.

Denarni tokovi iz prejetih obresti so razvrščeni kot denarni tokovi pri naložbenju (1.926 EUR), razlika pa kot denarni tokovi pri poslovanju (48.644).

Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja družbe, ki jih izračunavamo so:

1.	stopnja lastniškosti financiranja	<u>kapital</u> obveznosti do virov sredstev
2.	stopnja dolgoročnosti financiranja	<u>vsota kapitala in dolgov</u> obveznosti do virov sredstev
3.	stopnja osnovnosti investiranja	<u>osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti)</u> sredstva
4.	stopnja dolgoročnosti investiranja	<u>vsota osnovnih sredstev (po neodpisani vred.)</u> dolg finanč.nal. in dolg. poslovnih terjatev sredstva
5.	koeficient kapitalske pokritosti OS	<u>kapital</u> osnovna sredstva (po neodp.vred.)
6.	koeficient neposredne pokritosti krat.obv.	<u>likvidna sredstva</u> kratkoročne obveznosti

7.	koeficient pospešene pokritosti kratk.obv.	$\frac{\text{vsota likvidnih sred. in kratk.terjatev}}{\text{kratkoročne obveznosti}}$
8.	koefic, kratkoročne pokritosti kratk. obvez.	$\frac{\text{kratkoročna sredstva}}{\text{kratkoročne obveznosti}}$
9.	koeficient gospodarnosti poslovanja	$\frac{\text{poslovni prihodki}}{\text{poslovni odhodki}}$
10.	koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala	$\frac{\text{čisti dobiček v posl.letu}}{\text{povprečni kapital}}$

	Bilanca stanja 2015	Bilanca stanja 2014
1. Stopnja lastniškosti financiranja	0,604	0,571
2. Stopnja dolgoročnosti financiranja	0,963	0,964
3. Stopnja osnovnosti investiranja	0,557	0,604
4. Stopnja dolgoročnosti investiranja	0,558	0,605
5. Koeficient kapitalske pokritosti OS	1,085	0,944
6. Koeficient neposredne pokritosti kratk. obv.	0,644	0,471
7. Koeficient pospešene pokritosti kratk. obv.	1,965	1,719
8. Koeficient kratkoročne pokrit.kratk.obvez.	1,990	1,744
9. Koeficient gospodarnosti poslovanja	1,037	1,030
10. Koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala	0,048	0,056

Stopnja lastniškosti financiranja je ob koncu leta 2015 znašala 0,604. Ta kazalnik nam v bistvu pove, da je imelo podjetje ob koncu leta 2015 med vsemi obveznostmi do virov sredstev 60,4 % lastnega vira, to je kapitala, in 39,6 % tujih virov sredstev.

Ob koncu leta 2015 je znašala **stopnja dolgoročnosti financiranja** 0,963. Iz stopnje tega kazalnika izhaja, da je imelo podjetje ob koncu leta 2015 v celotnih obveznostih do virov sredstev 96,3% trajnih lastnih virov (kapital) in tujih dolgoročnih virov. To tudi pomeni, da je 96,3 % vseh sredstev podjetja pokritih oz. financiranih s kapitalom podjetja in dolgoročnimi tujimi viri.

Stopnja osnovnosti investiranja je ob koncu leta 2015 znašala 0,557. Prikazuje nam stanje vlaganj v osnovna sredstva oz. delež osnovnih sredstev (po njihovi neodpisani vrednosti) v okviru vseh sredstev podjetja. Podjetje je imelo ob koncu leta 2015 med vsemi sredstvi 55,7% osnovnih sredstev.

Stopnja dolgoročnosti investiranja nam pove, kolikšen del vseh sredstev podjetja je dolgoročnih sredstev. Stopnja dolgoročnosti investiranja je ob koncu leta 2015 znašala 0,558. To pomeni, da je imelo podjetje ob koncu leta 2015 55,8 % vseh sredstev dolgoročnih sredstev.

Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev prikazuje, kolikšen del osnovnih sredstev je pokritih s kapitalom, torej s trajnim lastnim virom sredstev. Ob koncu leta 2015 je

ta znašal 1,085. Podjetje je imelo na koncu leta 2015 s kapitalom pokritih oz. financiranih 100% vseh osnovnih sredstev.

Koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti je na koncu leta 2015 znašal 0,644. Iz tega koeficienta v bistvu izhaja, da je imelo v podjetje na koncu leta 64,4 % vseh kratkoročnih obveznosti pokritih z likvidnimi (denarnimi) sredstvi.

Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti je nadgradnja koeficienta neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti in nam prikazuje, koliko kratkoročnih obveznosti ima podjetje pokritih z likvidnostnimi sredstvi in kratkoročnimi terjatvami. V podjetju je bila vrednost tega kazalnika ob koncu leta 2015 1,965. Pomeni pa, da je imelo podjetje ob koncu leta 2015 za 96,5 % več likvidnostnih sredstev in kratkoročnih terjatev kot pa kratkoročnih obveznosti.

Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti je na koncu leta 2015 znašal 1,990. Pomeni pa, da so bila vsa kratkoročna sredstva (likvidna sredstva, zaloge, kratkoročne terjatve, ipd.) za 99,0 % višja od vseh kratkoročnih obveznosti.

Koeficient gospodarnosti poslovanja prikazuje razmerje med poslovnimi prihodki in poslovnimi odhodki. Ob koncu leta 2015 je ta koeficient znašal 1,037 in je bil višji kot ob koncu leta 2014, ko je znašal 1,030. Pomeni, da je podjetje v letu 2015 v poslovni dejavnosti izkazalo pozitiven rezultat. Poslovni prihodki so bili namreč za 3,7 % višji od poslovnih odhodkov.

Preteklo leto je podjetje zaključilo s pozitivnim rezultatom, to je z dobičkom. To potrjuje tudi **koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala**, ki za leto 2015 znaša 0,048. Pomeni pa, da je podjetje lani ustvarilo čisti dobiček v višini 4,8 % povprečne vrednosti kapitala.

8 DODATNA RAZKRITJA, NA PODLAGI SRS 35

8.1 OIZKAZ POSLOVNEGA IZIDA PO DEJAVNOSTIH

	IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA v obdobju od 1.1 do 31.12.2015 po dejavnostih	VO	KA	SN	CČN	KET	KKP	PZ	TRŽ:	GJS skupaj	Kogener.	Dopol. dejav.	Obrač.	Uprava prodaja nabava	Komunala skupaj
1.	Čisti prihodki od prodaje	734.037	437.059	967.028	752.589	3.071.369	998.725	333.713	35.854	7.330.374	3.319.253	520.792	8	37.723	11.208.150
	- čisti prihodki pridobljeni z opravljanjem GJS	734.037	437.059	967.028	752.589	2.395.084	760.461	275.100	35.854	6.357.212					6.357.212
	- čisti prihodki od drugih dejavnosti					676.285	238.264	58.613		973.162	3.319.253	520.792	8	37.723	4.850.938
	Usredstveni lastni proizvodi						18.976			18.976					18.976
3.	Drugi poslovni prihodki - s prednotovalnimi posl.prih	80.997	46.276	14.686	52	58.941	1.767	1.895	0	204.614	410	59.804	16.579	97	281.504
	- državne podpore (subvencije)	70.084	35.534							105.618					105.618
	- drugi poslovni prihodki	10.913	10.742	14.686	52	58.941	1.767	1.895		98.996	410	59.804	16.579	97	175.886
4.	Stroški blaga,materiala in storitev	492.583	325.364	238.062	502.208	3.374.806	504.212	154.731	19.352	5.611.318	1.222.789	266.774	521	341.323	7.442.725
b).	Stroški porabljenega materiala	58.335	8.175	73.799	50.373	1.734.020	234.618	36.996	1.009	2.197.325	1.064.679	91.923		25.673	3.379.600
c).	Stroški storitev	434.248	317.189	164.263	451.835	1.640.786	269.594	117.735	18.343	3.413.993	158.110	174.851	521	315.650	4.063.125
	- stroški najemnin za infrastrukturo	364.637	295.663	17.943	289.570	562.158		5.983	14.447	1.550.401					1.550.401
	- stroški drugih storitev	69.611	21.526	146.320	162.265	1.078.628	269.594	111.752	3.896	1.863.592	158.110	174.851	521	315.650	2.512.724
5.	Stroški dela	130.672	59.020	406.785	109.430	206.388	331.739	120.118	16.330	1.380.482	175.896	217.638		673.037	2.447.053
6.	Odpisi vrednosti	40.298	33.569	138.981	38.889	244.550	64.651	17.542	321	578.801	434.557	15.527	13.574	40.842	1.083.301
a).	Amortizacija in prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopred. dolg. sred in opredmetenih osnovnih sredstvih	3.819	12.166	105.993	2.942	166.881	64.651	8.343	321	365.116	434.557	5.923	0	40.842	846.438
	- amortizacija osnovnih sredstev podjetja	3.819	12.166	105.993	2.942	166.881	64.651	8.343	321	365.116	434.557	5.923		40.842	846.438
b).	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	36.479	21.403	32.988	35.947	77.669		9.199		213.685	0	9.604	13.574		236.863
7.	Drugi poslovni odhodki	67.070	0	1.756	58	15.962	786	127	174	85.933		1.536	26.235	16.455	130.159
8.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	4.616	2.418	6.814	4.903	18.106	175	59	6	37.097	582	147	12.744		50.570
	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	0	0	0	0				0	22.940		46.108		69.048
9.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	328	95	1127	204	897	709	293	28	3.681	291	272		1.900	6.144
10.	Drugi prihodki	1.733	0	2.841	0			127		4.701			1.393		6.094
11.	Drugi odhodki	0	0	0	0					0				17.040	17.040
12.	Interni prihodki	12.829	15.816	20.262	3.456	22.395	75.777	15.142	0	165.677		75.120			240.797
13.	Interni stroški	37.563	6.179	44.750	28.070	32.699	32.841	21.781	9.972	213.855		9.951		16.991	240.797
14.	Stroški uprave prodaje, nabave	110.360	77.029	179.697	76.239	226.167	111.807	43.888	7.192	832.379	138.961	98.428		1.069.768	0
15.	Celotni dobiček - izguba	-44.662	314	474	5.902	-930.658	48.675	-7.544	-17.509	-945.010	1.324.811	45.737	-55.715	0	369.824

PRIMERJAVA: leto 2015 z letom 2014
KOMUNALA SKUPAJ

KOMUNALA SKUPAJ	Realizacija 2015	Realizacija 2014	Indeks 15/14
PRIHODKI SKUPAJ	11.806.090	11.758.304	100
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	5.449.578	5.251.013	104
Prihodki iz drugih dejavnosti	3.550.284	3.361.545	106
Prihodki omrežnina	847.068	867.311	98
Prihodki odlaganje	60.567	58.325	104
Prihodki od investicij v infrastrukturo	1.281.680	1.600.583	80
Prevrednotovalni poslovni prihodki	77.665	100.860	77
Prihodki iz financiranja	50.570	59.909	84
Cenovne subvencije	105.619	60.900	173
Prihodki iz naslova okoljskih dajatev za obrem.okolja	0	0	0
Ostali prihodki	142.262	132.104	108
Interni prihodki	240.797	265.754	91
STROŠKI SKUPAJ	11.436.265	11.453.225	100
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	2.429.857	2.400.111	101
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	1.550.402	1.290.170	120
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	15.609	14.716	106
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja povezani z infrastrukturo	0	0	0
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	863.846	1.095.225	79
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	8.945.783	8.994.573	99
1. Neposredni stroški materiala	3.370.231	3.444.779	98
Stroški električne energije	155.764	139.975	111
Stroški pogonskega goriva	2.708.276	2.807.435	96
Stroški materiala za pripravo vode	1.419	1.456	97
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	1.470	1.213	121
Drugi stroški materiala	503.302	494.700	102
2. Neposredni stroški dela	2.447.051	2.455.454	100
Stroški plač	1.834.935	1.869.734	98
Drugi stroški dela	612.116	585.720	105
3. Drugi neposredni stroški	2.749.466	2.683.182	102
Intelektualne in osebne storitve	82.555	86.857	95
Stroški prevoznih storitev	1.646	4.853	34
Stroški drugih storitev	341.328	316.220	108
Stroški amortizacije	846.437	789.223	107
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	430.974	549.249	78
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	439.043	306.918	143
Drugi proizvodjalni stroški	366.686	364.106	101
Interni stroški	240.797	265.756	91
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	0	0	0
5. Splošni upravni stroški	0	0	0
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	69.048	87.609	79
7. Drugi poslovni odhodki	243.009	255.235	95
8. Stroški vodnega povračila	66.978	68.314	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	60.625	58.541	104
V. OKOLJSKE DAJATVE ZA OBREM.OKOLJA	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	369.825	305.079	121
Davek iz dobička	98.754	6.885	1434
odloženi davki	1.118	179	625
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	272.189	298.373	91
Število zaposlenih	94,40	95,80	99
Stroški dela/zaposlenega/mesec	1.620	1.626	100

PRIMERJAVA: leto 2015 z letom 2014
VODOVOD

VODOVOD	Realizacija 2015	Realizacija 2014	Indeks 15/14
PRIHODKI SKUPAJ	834.213	839.243	99
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	454.050	460.400	99
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	279.987	291.822	96
Prihodki odlaganje	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	8.089	11.623	70
Prihodki iz financiranja	4.616	6.488	71
Cenovne subvencije	70.085	41.959	167
Prihodki iz naslova okoljskih dajatev za obrem.okolja	0	0	0
Ostali prihodki	4.557	8.464	54
Interni prihodki	12.829	18.487	69
STROŠKI SKUPAJ	878.875	850.574	103
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	369.196	339.386	109
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	364.637	335.611	109
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	4.559	3.775	121
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja povezani z infrastrukturo	0	0	0
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	509.679	511.188	100
1. Neposredni stroški materiala	58.336	50.012	117
Stroški električne energije	43.726	34.847	125
Stroški pogonskega goriva	4.599	4.717	97
Stroški materiala za pripravo vode	1.399	1.413	99
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	1.470	1.213	121
Drugi stroški materiala	7.142	7.822	91
2. Neposredni stroški dela	130.672	126.730	103
Stroški plač	100.327	99.239	101
Drugi stroški dela	30.345	27.491	110
3. Drugi neposredni stroški	106.526	118.529	90
Intelktualne in osebne storitve	9.972	8.640	115
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	6.955	1.594	436
Stroški amortizacije	3.819	3.336	114
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	37.113	54.461	68
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	2.113	1.525	139
Drugi proizvodjalni stroški	8.991	14.284	63
Interni stroški	37.563	34.689	108
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	46.866	42.314	111
5. Splošni upravni stroški	63.494	67.652	94
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	36.807	37.637	98
8. Stroški vodnega povračila	66.978	68.314	98
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
V. OKOLJSKE DAJATVE ZA OBREM.OKOLJA	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-44.662	-11.331	394

PRIMERJAVA: leto 2015 z letom 2014
KANALIZACIJA

KANALIZACIJA	Realizacija 2015	Realizacija 2014	Indeks 15/14
PRIHODKI SKUPAJ	501.569	500.064	100
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	186.207	189.604	98
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	2.887	0
Prihodki omrežnina	250.852	261.873	96
Prihodki odlaganje	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	10.742	3.148	341
Prihodki iz financiranja	2.418	2.863	84
Cenovne subvencije	35.534	18.941	188
Prihodki iz naslova okoljskih dajatev za obrem.okolja	0	0	0
Ostali prihodki	0	0	0
Interni prihodki	15.816	20.748	76
STROŠKI SKUPAJ	501.255	496.825	101
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	298.207	262.963	113
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	295.664	259.908	114
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	2.543	3.055	83
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja povezani z infrastrukturo	0	0	0
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	203.048	233.862	87
1. Neposredni stroški materiala	8.175	8.529	96
Stroški električne energije	5.524	5.103	108
Stroški pogonskega goriva	973	1.357	72
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	1.678	2.069	81
2. Neposredni stroški dela	59.020	76.635	77
Stroški plač	44.808	60.658	74
Drugi stroški dela	14.212	15.977	89
3. Drugi neposredni stroški	37.326	77.550	48
Intelktualne in osebne storitve	16	0	0
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	2.508	1.010	248
Stroški amortizacije	12.166	10.876	112
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	14.190	37.016	38
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	270	759	36
Drugi proizvodjalni stroški	1.997	1.879	106
Interni stroški	6.179	26.010	24
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	42.521	41.663	102
5. Splošni upravni stroški	34.508	14.175	243
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	21.498	15.310	140
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
V. OKOLJSKE DAJATVE ZA OBREM.OKOLJA	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	314	3.239	10

PRIMERJAVA: leto 2015 z letom 2014
CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA

CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA	Realizacija 2015	Realizacija 2014	Indeks 15/14
PRIHODKI SKUPAJ	761.000	751.797	101
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	455.140	445.474	102
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	297.449	293.432	101
Prihodki odlaganje	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	52	6.019	1
Prihodki iz financiranja	4.903	6.872	71
Cenovne subvencije	0	0	0
Prihodki iz naslova okoljskih dajatev za obrem.okolja	0	0	0
Ostali prihodki	0	0	0
Interni prihodki	3.456	0	0
STROŠKI SKUPAJ	755.098	751.337	101
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	295.962	295.383	100
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	289.570	289.570	100
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	6.392	5.813	110
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja povezani z infrastrukturo	0	0	0
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	459.136	455.954	101
1. Neposredni stroški materiala	50.225	45.863	110
Stroški električne energije	35.512	33.276	107
Stroški pogonskega goriva	1.448	950	152
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	13.265	11.637	114
2. Neposredni stroški dela	109.430	86.856	126
Stroški plač	85.347	67.706	126
Drugi stroški dela	24.083	19.150	126
3. Drugi neposredni stroški	187.092	218.248	86
Intelktualne in osebne storitve	13.249	11.625	114
Stroški prevoznih storitev	0	4	0
Stroški drugih storitev	74.160	67.850	109
Stroški amortizacije	2.942	960	306
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	62.082	104.927	59
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	1.518	742	205
Drugi proizvodjalni stroški	5.071	7.605	67
Interni stroški	28.070	24.535	114
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	41.731	40.818	102
5. Splošni upravni stroški	34.508	22.550	153
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	36.150	41.619	87
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
V. OKOLJSKE DAJATVE ZA OBREM.OKOLJA	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	5.902	460	1283

PRIMERJAVA: leto 2015 z letom 2014
JAVNA HIGIENA

JAVNA HIGIENA	Realizacija 2015	Realizacija 2014	Indeks 15/14
PRIHODKI SKUPAJ	1.011.631	1.070.293	95
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	887.682	948.366	94
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	77	0
Prihodki omrežnina	18.780	20.184	93
Prihodki odlaganje	60.567	58.325	104
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	9.961	20.520	49
Prihodki iz financiranja	6.814	10.226	67
Cenovne subvencije	0	0	0
Prihodki iz naslova okoljskih dajatev za obrem.okolja	0	0	0
Ostali prihodki	7.565	7.007	108
Interni prihodki	20.262	5.588	363
STROŠKI SKUPAJ	1.011.157	1.062.267	95
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	18.159	18.083	100
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	17.943	17.942	100
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	216	141	153
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja povezani z infrastrukturo	0	0	0
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	932.373	985.643	95
1. Neposredni stroški materiala	73.730	82.805	89
Stroški električne energije	2.784	3.250	86
Stroški pogonskega goriva	45.180	53.624	84
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	25.766	25.931	99
2. Neposredni stroški dela	406.785	430.491	94
Stroški plač	296.249	321.405	92
Drugi stroški dela	110.536	109.086	101
3. Drugi neposredni stroški	238.046	269.531	88
Intelektualne in osebne storitve	4.106	6.435	64
Stroški prevoznih storitev	32	1.570	2
Stroški drugih storitev	43.055	44.018	98
Stroški amortizacije	105.993	120.080	88
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	124	6.301	2
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	29.474	49.991	59
Drugi proizvodni stroški	10.512	12.983	81
Interni stroški	44.750	28.153	159
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	38.906	39.803	98
5. Splošni upravni stroški	140.791	118.551	119
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	34.115	44.462	77
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	60.625	58.541	104
V. OKOLJSKE DAJATVE ZA OBREM.OKOLJA	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	474	8.026	6

PRIMERJAVA: leto 2015 z letom 2014**KOMUNALNA ENERGETIKA S KOGENERACIJO**

KOMUNALNA ENERGETIKA S KOGENERACIJO	Realizacija 2015	Realizacija 2014	Indeks 15/14
PRIHODKI SKUPAJ	6.491.056	6.445.756	101
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	2.395.084	2.230.358	107
Prihodki iz drugih dejavnosti	3.360.399	3.167.392	106
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki odlaganje	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	624.240	907.918	69
Prevrednotovalni poslovni prihodki	42.437	57.037	74
Prihodki iz financiranja	18.688	31.204	60
Cenovne subvencije	0	0	0
Prihodki iz naslova okoljskih dajatev za obrem.okolja	0	0	0
Ostali prihodki	27.813	29.767	93
Interni prihodki	22.395	22.080	101
STROŠKI SKUPAJ	6.096.903	6.123.067	100
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	1.188.591	1.263.534	94
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	562.158	366.813	153
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	1.684	1.832	92
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja povezani z infrastrukturo	0	0	0
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	624.749	894.889	70
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	4.908.312	4.859.533	101
1. Neposredni stroški materiala	2.798.171	2.824.074	99
Stroški električne energije	60.554	55.978	108
Stroški pogonskega goriva	2.594.668	2.673.701	97
Stroški materiala za pripravo vode	20	43	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	142.929	94.352	151
2. Neposredni stroški dela	382.284	373.888	102
Stroški plač	296.746	296.371	100
Drugi stroški dela	85.538	77.517	110
3. Drugi neposredni stroški	1.260.932	1.184.532	106
Intelektualne in osebne storitve	17.978	15.255	118
Stroški prevoznih storitev	0	1.359	0
Stroški drugih storitev	21.458	15.575	138
Stroški amortizacije	601.438	534.618	112
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	255.686	328.003	78
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	266.643	182.923	146
Drugi proizvodni stroški	65.030	63.472	102
Interni stroški	32.699	43.327	75
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	127.716	125.121	102
5. Splošni upravni stroški	237.412	215.195	110
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	22.940	34.753	66
7. Drugi poslovni odhodki	78.857	101.970	77
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
V. OKOLJSKE DAJATVE ZA OBREM.OKOLJA	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	394.153	322.689	122

PRIMERJAVA: leto 2015 z letom 2014
POGREBNI ZAVOD

POGREBNI ZAVOD	Realizacija 2015	Realizacija 2014	Indeks 15/14
PRIHODKI SKUPAJ	350.937	364.289	96
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	275.100	287.891	96
Prihodki iz drugih dejavnosti		0	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki odlaganje	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	58.613	65.548	89
Prevrednotovalni poslovni prihodki	1.240	1.255	99
Prihodki iz financiranja	59	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Prihodki iz naslova okoljskih dajatev za obrem.okolja	0	0	0
Ostali prihodki	783	2.639	30
Interni prihodki	15.142	6.956	218
STROŠKI SKUPAJ	358.481	360.340	99
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	63.428	70.081	91
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	5.983	5.878	102
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	3	5	60
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja povezani z infrastrukturo	0	0	0
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	57.442	64.198	89
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	295.053	290.259	102
1. Neposredni stroški materiala	36.996	44.588	83
Stroški električne energije	888	666	133
Stroški pogonskega goriva	4.527	7.026	64
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	31.581	36.896	86
2. Neposredni stroški dela	120.118	123.805	97
Stroški plač	89.213	94.617	94
Drugi stroški dela	30.905	29.188	106
3. Drugi neposredni stroški	84.559	77.673	109
Intelktualne in osebne storitve	157	200	79
Stroški prevoznih storitev	0	80	0
Stroški drugih storitev	39.298	46.686	84
Stroški amortizacije	8.343	6.381	131
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	7.800	4.128	189
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	2.913	3.320	88
Drugi proizvodjalni stroški	4.267	4.180	102
Interni stroški	21.781	12.698	172
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	10.761	10.107	106
5. Splošni upravni stroški	33.127	30.926	107
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	9.492	3.160	300
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
V. OKOLJSKE DAJATVE ZA OBREM.OKOLJA	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-7.544	3.949	-191

PRIMERJAVA: leto 2015 z letom 2014
TRŽNICA

TRŽNICA	Realizacija 2015	Realizacija 2014	Indeks 15/14
PRIHODKI SKUPAJ	35.860	40.221	89
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	35.854	39.795	90
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki odlaganje	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	30	0
Prihodki iz financiranja	6	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Prihodki iz naslova okoljskih dajatev za obrem.okolja	0	0	0
Ostali prihodki	0	396	0
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	53.369	51.634	103
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	14.571	14.543	100
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	14.447	14.448	100
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	124	95	131
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja povezani z infrastrukturo	0	0	0
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	38.798	37.091	105
1. Neposredni stroški materiala	1.009	1.145	88
Stroški električne energije	420	519	81
Stroški pogonskega goriva	0	0	0
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	589	626	94
2. Neposredni stroški dela	16.330	16.675	98
Stroški plač	12.352	12.505	99
Drugi stroški dela	3.978	4.170	95
3. Drugi neposredni stroški	14.239	12.357	115
Intelektualne in osebne storitve	0	0	0
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	123	0	0
Stroški amortizacije	321	195	165
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	3.468	3.525	98
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	0	0	0
Drugi proizvodjalni stroški	355	255	139
Interni stroški	9.972	8.382	119
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	2.361	2.404	98
5. Splošni upravni stroški	4.831	4.510	107
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	28	0	#DEL/0!
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
V. OKOLJSKE DAJATVE ZA OBREM.OKOLJA	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-17.509	-11.413	153

PRIMERJAVA: leto 2015 z letom 2014**KOLEKTIVNA KOMUNALNA RABA S STROJNIM PARKOM**

CESTE, JAVNO ZELENIJE	Realizacija 2015	Realizacija 2014	Indeks 15/14
PRIHODKI SKUPAJ	1.095.420	1.007.546	109
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	760.461	649.125	117
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki odlaganje	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	238.264	233.771	102
Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	697	0
Prihodki iz financiranja	175	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Prihodki iz naslova okoljskih dajatev za obrem.okolja	0	0	0
Ostali prihodki	20.743	3.907	531
Interni prihodki	75.777	120.046	63
STROŠKI SKUPAJ	1.046.745	968.035	108
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	35.693	48.844	73
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja povezani z infrastrukturo	0	0	0
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	35.693	48.844	73
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	1.011.052	919.191	110
1. Neposredni stroški materiala	234.566	220.706	106
Stroški električne energije	543	366	148
Stroški pogonskega goriva	40.449	45.482	89
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	193.574	174.858	111
2. Neposredni stroški dela	331.739	323.431	103
Stroški plač	245.229	243.572	101
Drugi stroški dela	86.510	79.859	108
3. Drugi neposredni stroški	332.231	267.289	124
Intelektualne in osebne storitve	900	2.393	38
Stroški prevoznih storitev	1.555	1.126	138
Stroški drugih storitev	109.040	100.875	108
Stroški amortizacije	64.651	64.125	101
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	40.994	7.715	531
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	52.251	31.421	166
Drugi proizvodni stroški	29.999	39.215	76
Interni stroški	32.841	20.419	161
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	32.440	33.444	97
5. Splošni upravni stroški	79.367	72.805	109
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	709	1.516	47
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
V. OKOLJSKE DAJATVE ZA OBREM.OKOLJA	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	48.675	39.511	123

PRIMERJAVA: leto 2015 z letom 2014
DOPOLNILNE DEJAVNOSTI

DOPOLNILNE DEJAVNOSTI	Realizacija 2015	Realizacija 2014	Indeks 15/14
PRIHODKI SKUPAJ	655.860	667.536	98
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	0	0	0
Prihodki iz drugih dejavnosti	152.154	153.608	99
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki odlaganje	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	360.563	393.346	92
Prevrednotovalni poslovni prihodki	3.346	479	699
Prihodki iz financiranja	147	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Prihodki iz naslova okoljskih dajatev za obrem.okolja	0	0	0
Ostali prihodki	64.530	48.254	134
Interni prihodki	75.120	71.849	105
STROŠKI SKUPAJ	610.123	653.885	93
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	146.018	87.294	167
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	56	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja povezani z infrastrukturo	0	0	0
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	145.962	87.294	167
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	464.105	566.591	82
1. Neposredni stroški materiala	91.924	147.842	62
Stroški električne energije	245	213	115
Stroški pogonskega goriva	12.918	17.384	74
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	78.761	130.245	60
2. Neposredni stroški dela	217.636	210.795	103
Stroški plač	158.376	157.228	101
Drugi stroški dela	59.260	53.567	111
3. Drugi neposredni stroški	46.239	71.606	65
Intelktualne in osebne storitve	730	2.228	33
Stroški prevoznih storitev	0	248	0
Stroški drugih storitev	3.151	4.221	75
Stroški amortizacije	5.922	6.572	90
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	9.517	3.173	300
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	9.272	6.899	134
Drugi proizvodjalni stroški	7.696	10.821	71
Interni stroški	9.951	37.444	27
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	36.314	37.274	97
5. Splošni upravni stroški	62.114	97.932	63
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	9.878	1.142	865
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
V. OKOLJSKE DAJATVE ZA OBREM.OKOLJA	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	45.737	13.651	335

PRIMERJAVA: leto 2015 z letom 2014
OBRAČUNI

OBRAČUN	Realizacija 2015	Realizacija 2014	Indeks 15/14
PRIHODKI SKUPAJ	30.724	31.706	97
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	0	0	0
Prihodki iz drugih dejavnosti	8	12	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki odlaganje	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	1.798	52	0
Prihodki iz financiranja	12.744	2.256	565
Cenovne subvencije	0	0	0
Prihodki iz naslova okoljskih dajatev za obrem.okolja	0	0	0
Ostali prihodki	16.174	29.386	55
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	86.439	95.408	91
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	0	0	0
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja povezani z infrastrukturo	0	0	0
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	86.439	95.408	91
1. Neposredni stroški materiala	0	0	0
Stroški električne energije	0	0	0
Stroški pogonskega goriva	0	0	0
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	0	0	0
2. Neposredni stroški dela	0	10.760	0
Stroški plač	0	0	0
Drugi stroški dela		10.760	0
3. Drugi neposredni stroški	26.756	23.455	114
Intelktualne in osebne storitve	243	0	0
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	0	0	0
Stroški amortizacije	0	0	0
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	0	0	0
Drugi proizvodjalni stroški	26.513	23.455	113
Interni stroški	0	0	0
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	0	0	0
5. Splošni upravni stroški	0	0	0
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	46.108	52.856	87
7. Drugi poslovni odhodki	13.575	8.337	163
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
V. OKOLJSKE DAJATVE ZA OBREM.OKOLJA	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-55.715	-63.702	87

PRIMERJAVA: leto 2015 z letom 2014
UPRAVA, PRODAJA, NABAVA

REŽIJA	Realizacija 2015	Realizacija 2014	Indeks 15/14
PRIHODKI SKUPAJ	37.820	39.853	95
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	0	0	0
Prihodki iz drugih dejavnosti	37.723	37.569	100
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki odlaganje	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0	0
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Prihodki iz naslova okoljskih dajatev za obrem.okolja	0	0	0
Ostali prihodki	97	2.284	4
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	37.820	39.853	95
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	32	0	0
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	32	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja povezani z infrastrukturo	0	0	0
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	37.788	39.853	95
1. Neposredni stroški materiala	17.099	19.215	89
Stroški električne energije	5.568	5.757	97
Stroški pogonskega goriva	3.514	3.194	110
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	8.017	10.264	78
2. Neposredni stroški dela	673.037	675.388	100
Stroški plač	506.288	516.433	98
Drugi stroški dela	166.749	158.955	105
3. Drugi neposredni stroški	415.520	362.412	115
Intelktualne in osebne storitve	35.204	40.081	88
Stroški prevoznih storitev	59	466	13
Stroški drugih storitev	41.580	34.391	121
Stroški amortizacije	40.842	42.080	97
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	74.589	29.338	254
Drugi proizvodjalni stroški	206.255	185.957	111
Interni stroški	16.991	30.099	56
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	-379.616	-372.948	102
5. Splošni upravni stroški	-690.152	-644.296	107
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	1.900	82	2317
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
V. OKOLJSKE DAJATVE ZA OBREM.OKOLJA	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	0	0	0

8.2 PRIKAZ IZRAČUNAVANJA POSREDNIH STROŠKOV ZA RAZPOREJANJE NA POSAMEZNE DEJAVNOSTI IN STROŠKOVNE NOSILCE

Družba v svojih organizacijskih enotah opravlja več obveznih in izbirnih občinskih gospodarskih javnih služb in tržno dejavnost, zato je v skladu s SRS 35, Uredbo MEDO in Energetskim zakonom dolžna izkazovati ločene izkaze poslovnega izida, bilance stanja in izkaza denarnih tokov po dejavnostih.

V skladu s slovenskimi računovodskimi standardi SRS, Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uredba MEDO) in Energetskim zakonom (EZ), se izkaz poslovnega izida izdeluje ločeno za naslednje dejavnosti:

- oskrba s pitno vodo,
- odvajanje komunalnih odpadnih in padavinskih voda,
- čiščenje komunalnih odpadnih in padavinskih voda,
- ravnanje s komunalnimi odpadki,
- urejanje lokalnih cest in javnih poti,
- pogrebne in pokopališke storitve,
- urejanje in vzdrževanje tržnic,
- proizvodnja toplotne energije,
- distribucija toplotne energije
- soproizvodnja električne energije (kogeneracija),
- ostale – tržne dejavnosti.

V skladu z Energetskim zakonom se bilanca stanja in izkaz denarnih tokov izdeluje ločeno za:

- proizvodnja toplotne energije,
- distribucija toplotne energije,
- soproizvodnja električne energije (kogeneracija).

Za potrebe zagotavljanja ločenih izkazov poslovnega izida po dejavnostih so v družbi oblikovana sodila za delitev splošnih oz. režijskih odhodkov in prihodkov. Pri izračunu sodil se je upoštevalo, da dejanske aktivnosti, ki jih izvajamo, povzročajo stroške, storitve pa povzročajo aktivnosti. Na podlagi aktivnosti, ki jih izvajajo omenjene službe, so se za posamezna stroškovna mesta izračunala spodaj navedena sodila.

Vsa sodila za izdelavo ločenih izkazov poslovnih izidov po dejavnostih so izražena v odstotkih.

Sodila za delitev splošnih stroškov uprave

Razporejanje posrednih stroškov uprave – direktorja

Podlage za izračun predstavljajo neposredno opravljene ure dela, ki jih direktor opravlja za posamezno enoto dejavnosti (stroškovno mesto).

Razporejanje posrednih stroškov splošno – kadrovske službe

Na osnovi upoštevanega kataloga del in nalog v splošno – kadrovskem sektorju so izbrane podlage za izračun sodil. Za kadrovska dela je upoštevano število delavcev v posamezni enoti, administrativna dela so razdeljena po posameznih enotah na podlagi sodil za razporejanje stroškov uprave – direktorja, ker se administrativna dela opravljajo izključno za potrebe uprave – direktorja.

Razporejanje posrednih stroškov računovodstva

Sodila delitve teh stroškov na posamezna stroškovna mesta so izdelana na podlagi različnih vrst dela v računovodstvu, razstavljena na posamezna opravila oziroma aktivnosti. Saldakonti kupcev se delijo na podlagi izdanih faktur kupcem. Po tej podlagi se deli tudi izterjava zaradi povezave z neplačanimi računi, na čemer temelji število tožb in izterjav. Saldakonti dobaviteljev se delijo na podlagi prejetih računov, knjigovodska dela na podlagi knjižb, blagajniška dela pa na podlagi prometa v blagajni (plačila komunalnih storitev, iztržek na tržnici, ostala plačila, na podlagi naročil). Pri obračunu plač je osnova enaka kot pri kadrovske službi, upoštevano število zaposlenih v posamezni enoti. Dela v zvezi s statistikami in ostalimi evidencami se delijo na osnovi dejansko izpolnjenih obrazcev ter mesečnih ali letnih poročil.

Sodilo delitve posrednih stroškov prodaje

Sodila za razporejanje posrednih stroškov prodaje so podatki o porabi komunalnih storitev naših uporabnikov in izstavljanje računov za porabljene komunalne storitve. Upoštevano je tudi izdajanje računov za ostale dejavnosti, izdajanje pogodb o dobavi toplotne energije, priprava dokumentov za javna naročila in opravljanje podjetniške informatike.

Sodilo delitve posrednih stroškov skladišča – nabave

Za razporejanje posrednih stroškov skladišča – nabave je uporabljena vrednost porabljenega in nabavljenega materiala za posamezno stroškovno mesto. Pri tem je upoštevan material, ki gre neposredno iz skladišča in tako skladišče bremeni z manipulativnimi stroški.

Sodilo delitve posrednih stroškov katastra

Sodilo za razporejanje posrednih stroškov katastra je izračunano glede na dejansko opravljene ure dela vodje katastra za posamezno enoto.

Sodilo za delitev stroškov in prihodkov iz naslova financiranja

Stroški iz naslova financiranja se razporejajo neposredno na posamezno dejavnost, ki je te stroške povzročila, prihodki iz naslova financiranja pa se razporejajo na osnovi sodil.

Sodilo za razporejanje prihodkov iz naslova financiranja je delež čistih prihodkov posamezne dejavnosti in sicer:

- depozitne obresti: delež čistih prihodkov tekočega leta
- redne zamudne obresti zaračunane fizičnim osebam: povprečje deleža čistih prihodkov tekočega in preteklega leta
- redne zamudne obresti zaračunane pravnim osebam: povprečje deleža čistih prihodkov preteklega in predpreteklega leta
- zamudne obresti po izvršbah: povprečje deleža čistih prihodkov preteklih treh let.

Sodilo za delitev stroškov goriva (zemeljski plin), ki je povezan s porabo goriva za sproizvodnjo toplote in električne energije, se razporeja na stroškovna mesta oziroma dejavnost neposredno na podlagi izmerjenih količin. Družba mesečno spremlja dejanski obseg proizvodnje toplote in električne energije. Na osnovi izmerjenega obsega proizvodnje in skupne porabe goriva, ter v skladu z veljavnimi tehničnimi normativi, se določi poraba posameznega goriva za proizvodnjo toplote in proizvodnjo električne energije. Podatke pripravi Sektor komunalne energetike.

Sodilo delitve fakturirane realizacije iz naslova prodaje toplote (vroče vode in pare) na dejavnost Proizvodnje toplote in Distribucijo, ki skupaj dosegata prihodke iz naslova prodaje toplote za tarifne odjemalce in prodajo pare. Čisti prihodki od prodaje toplote se evidentirajo na stroškovnem mestu proizvodnja redna, na dejavnost Proizvodnje in dejavnost

distribucije pa se mesečno delijo v razmerju neposrednih stroškov iz poslovanja teh dejavnosti.

Po enakem sodilu se med dejavnosti Proizvodnje toplote in Distribucije toplote razdelijo tudi prevrednotovalni poslovni prihodki in odhodki pri obratnih sredstvih.

Družba naložbene nepremičnine, neopredmetena sredstva, osnovna sredstva in kratkoročne ter dolgoročne finančne obveznosti do bank, evidentira po stroškovnih mestih. Druga sredstva in viri sredstev se, tam kjer je to možno, evidentirajo neposredno na posamezno dejavnost. Ostala sredstva in viri sredstev se delijo na podlagi naslednjih sodil:

Sodilo delitve zalog na posamezne dejavnosti je delež stroškov porabljenega materiala po posameznih dejavnostih v obračunskem obdobju, brez upoštevanja stroškov zemeljskega plina in stroška prenosnega omrežja zemeljskega plina. To sodilo se uporablja, ker družba praviloma nadomešča zaloge glede na obseg porabe v obračunskem obdobju.

Sodilo za delitev dolgoročnih poslovnih terjatev, odloženih terjatev za davek, kratkoročnih poslovnih terjatev, denarnih sredstev in kratkoročnih aktivnih časovnih razmejitev je delež čistih prihodkov od prodaje po posameznih dejavnostih v obračunskem obdobju.

Sodilo za delitev osnovnega kapitala, kapitalskih rezerv, rezerv iz dobička in presežka iz prevrednotenja je delež nabavne vrednosti osnovnih sredstev posamezne dejavnosti v skupni nabavni vrednosti osnovnih sredstev vseh dejavnosti.

Sodilo za delitev dolgoročnih rezervacij za pokojnine in podobne obveznosti je število zaposlenih za nedoločen čas v posamezni dejavnosti na zadnji dan v letu.

Sodilo za delitev drugih dolgoročnih in kratkoročnih finančnih obveznosti je delež neodpisane vrednost infrastrukturnih sredstev posamezne dejavnosti v skupni neodpisani vrednosti infrastrukture, ki se je prenesla nazaj na občino.

Sodilo za delitev kratkoročnih poslovnih obveznosti in kratkoročnih pasivnih časovnih razmejitev je delež stroškov blaga, materiala in storitev posamezne dejavnosti v skupnih stroških blaga, materiala in storitev v obračunskem obdobju.

Ker je v skladu s SRS 35 izkaz denarnih tokov sestavljen po posredni metodi, se v njem razkrivajo postavke iz izkaza poslovnega izida in spremembe čistih obratnih sredstev poslovnih postavk bilance stanja, za katere so sodila že opisana.

Sodila se preverjajo enkrat letno ob sestavi letnih računovodskih izkazov.

Priloga: Sodila za razporeditev posrednih stroškov po enotah dejavnosti

UPRAVNA REŽIJA

		Vodovod	Snaga	Kanal.	CČN	KET - pro	KET - dis	KOG	CE+JZ	PZ	Dopol.dej.	Trž.	Skupno
1	Direktor	8	15	6	7	10	10	16	14	4	9	1	100
2	Vodstvo. Kadr.sl.	6	16	2	2	6	11	14	17	8	18	0	100
3	Tajništvo	9	18	5	4	7	13	22	14	4	3	1	100
4	Administracija	8	14	4	6	6	10	20	14	2	15	1	100
5	Blagaj.	14	30	8	6	13	8	5	0	6	8	2	100
6	Računov.	7	18	7	7	5	10	17	12	3	13	1	100
7	Knjigovodstvo	10	14	4	6	9	12	21	13	3	6	2	100
8	Saldakonti. kup.	14	22	6	7	6	10	15	7	5	7	1	100
9	Saldakonti dobav.	14	18	5	4	9	6	20	12	7	5	0	100
10	Izterjava	18	26	7	5	19	6	9	0	2	8	0	100
11	Obračun OD	6	24	2	3	5	7	11	18	7	17	0	100
12	Plan-analiza	5	20	5	4	12	9	24	14	3	4	0	100
13	Statist.	4	22	7	5	11	11	18	13	1	7	1	100
14	Material. knjigovodstvo	6	29	2	4	5	11	12	13	12	6	0	100
	Skupno točk	129	286	70	70	123	134	224	161	67	126	10	1400

Posredni str. uprave

deleži v %	9,2	20,4	5	5	7	11,4	16	11,5	4,8	9	0,7	100
------------	-----	------	---	---	---	------	----	------	-----	---	-----	-----

Posredni str. prodaje

deleži v %	12	10,6	12	12	9,3	16,4	7,8	7,4	2,6	9,2	0,7	100
------------	----	------	----	----	-----	------	-----	-----	-----	-----	-----	-----

Posredni str. nabave

deleži %	10,2	9,2	3,4	1,1	12,5	15,5	6,5	21,8	4,4	15,4	0	100
----------	------	-----	-----	-----	------	------	-----	------	-----	------	---	-----

Posredni str. katastra

deleži %	36		11	11	0	36			6			100
----------	----	--	----	----	---	----	--	--	---	--	--	-----

Delitev splošnih stroškov po posameznih dejavnostih je prikazana v naslednji tabeli:

Enota	SPLOŠNO UPRAVNI STROŠKI		SPLOŠNO NABAVNO PRODAJNI STROŠKI		POSREDNI STROŠKI PRODAJE		POSREDNI STROŠKI KATASTRA		SKUPAJ SPLOŠNO NABAVNO-PRODAJNI STROŠKI IN KATASTRA
	% delitve		% delitve		% delitve		% delitve		
VODOVOD	9,2	63.494	10,2	3.502	12,0	40.469	36,0	2.895	46.866
KANALIZACIJA	5,0	34.508	3,4	1.167	12,0	40.469	11,0	885	42.521
CČN	5,0	34.508	1,1	378	12,0	40.469	11,0	885	41.731
JAVNA HIGIENA	20,4	140.791	9,2	3.159	10,6	35.748			38.906
DISTRIBUCIJA	11,4	78.677	15,5	5.321	16,4	55.308	36,0	2.895	63.524
PROIZVODNJA	7,0	48.311	12,5	4.292	9,3	31.364			35.655
KOGENERACIJA	16,0	110.424	6,5	2.232	7,8	26.305			28.536
CESTE, JAVNO ZELENJE (KKP)	11,5	79.367	21,8	7.484	7,4	24.956			32.440
POGREBNI ZAVOD	4,8	33.127	4,4	1.511	2,6	8.768	6,0	483	10.761
TRŽNICA	0,7	4.831	0,0	0	0,7	2.361			2.361
DOPOLNILNE DEJAVNOSTI	9,0	62.114	15,4	5.287	9,2	31.026			36.314
SKUPAJ	100,000	690.152	100,000	34.332	100,000	337.242	100,0	8.042	379.616

8.3 PREGLED OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

Preglednica prikazuje neodpisano vrednost opredmetenih osnovnih sredstev, ki se uporabljajo za namene gospodarskih javnih služb in druge dejavnosti.

Vrsta dejavnosti	Neodpisana vrednost opredmetenih OS
I. GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE	3.187.688
Vodovod	61.013
Kanalizacija	122.844
Centralna čistilna naprava	33.254
Javna higiena	857.905
komunalna energetika (brez kogeneracije)	1.445.710
Pogrebni zavod	64.045
Tržnica	4.622
Ceste, javno zelenje (KKR)	598.295
I. DRUGE DEJAVNOSTI	2.293.373
SKUPAJ I in II	5.481.061

Opredmetena osnovna sredstva so v knjigovodstvu osnovnih sredstev evidentirana na posamezno stroškovno mesto. Sedanja vrednost opredmetenih osnovnih sredstev uprave, prodaje, nabave in režije se na stroškovna mesta porazdelijo na podlagi sodil, ki veljajo za razporejanje splošnih stroškov.

9 DODATNA RAZKRITJA PO ENERGETSKEM ZAKONU

PRIKAZ POSLOVANJA PROIZVODNJE IN DISTRIBUCIJE TOPLOTE, TER PROIZVODNJE ELEKTRIČNE ENERGIJE

9.1 Izkaz poslovnega izida

	IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA v obdobju od 1.1.2015 do 31.12.2015	Distribucija toplote	Proizvodnja toplote	Proizvodnja elektrike	KET Skupaj
1.	Čisti prihodki od prodaje	1.486.470	1.584.899	3.319.253	6.390.622
	- čisti prihodki pridobljeni z opravljanjem gospodarskih javnih služb	862.230	1.532.854		2.395.084
	- čisti prihodki od drugih dejavnosti	624.240	52.045	3.319.253	3.995.538
4.	Drugi poslovnih prihodki - s prevrednot. poslovnimi prihodki	16.651	42.290	410	59.351
	- državne podpore (subvencije)	0	0	0	0
	- drugi poslovni prihodki	16.651	42.290	410	59.351
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	1.595.458	1.779.349	1.222.789	4.597.596
b.)	Stroški porabljenega materiala	114.453	1.619.567	1.064.679	2.798.699
	- stroški zemeljskega plina in dostopa do omrežja zemeljskega plina	0	1.530.464	1.038.395	2.568.859
	- ostali materialni stroški	114.453	89.103	26.284	229.840
c.)	Stroški storitev	1.481.005	159.782	158.110	1.798.897
	- stroški najemnin za infrastrukturo	562.158	0	0	562.158
	- stroški drugih storitev	918.847	159.782	158.110	1.236.739
6.	Stroški dela	162.414	43.974	175.896	382.284
a.)	Stroški plač	125.483	34.253	137.010	296.746
b.)	Stroški socialnih zavarovanj (posebej izkazani stroški pokoj. zavar.)	3.448	877	3.507	7.832
c.)	Stroški drugih socialnih zavarovanj	19.850	5.409	21.635	46.894
d.)	Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	2.313	625	2.502	5.440
e.)	Drugi stroški dela	11.320	2.810	11.242	25.372
7.	Odpisi vrednosti	28.364	216.186	434.557	679.107
a.)	Amortizacija	403	166.478	434.557	601.438
b.)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OS	0	0	0	0
c.)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	27.961	49.708	0	77.669
8.	Drugi poslovni odhodki	440	15.521	0	15.961
	- Drugi stroški	440	15.521	0	15.961
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	0	18.106	582	18.688
b.)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih		18.106	582	18.688
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	0	22.940	22.940
b.)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank			22.940	22.940
c.)	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti				
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	351	546	291	1.188
c.)	Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	351	546	291	1.188
15.	Drugi prihodki				0
16.	Drugi odhodki				0
	Interni prihodki	22.395			22.395
	Interni stroški		32.699		32.699
17.	Str. Uprave, prodaje nabave	142.201	83.966	138.961	365.128
	DDPO			92.135	92.135
	Odloženi davki			1.043	1.043
19.	Poslovni izid obračunskega obdobja	-403.712	-526.946	1.233.719	303.061

9.2 Bilanca stanja

	BILANCA STANJA na dan 31.12.2015	Distribucija toplote	Proizvodnje toplote	Proizvodnja elektrike	KET skupaj
	SREDSTVA	303.707	1.993.375	3.985.742	6.260.019
A.	DOLGOROČNA SREDSTVA	7.334	1.368.329	2.173.856	3.549.519
I.	Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	313	23.156	23.156	46.625
1.	Dolgoročne premoženjske pravice	313	0	0	313
5.	Druge dolgoročne AČR		23.156	23.156	46.312
II.	Opredmetena osnovna sredstva	2.072	1.339.896	2.139.648	3.481.616
1.	Zemljišča in zgradbe	0	729.222	431.961	1.161.183
a.)	Zemljišča	0	10.370	0	10.370
b.)	Zgradbe	0	718.852	431.961	1.150.813
2.	Proizvajalne naprave in stroji	0	569.698	1.707.687	2.277.385
3.	Druge naprave in oprema	2.072	40.976	0	43.048
V.	Dolgoročne poslovne terjatve	1.076	1.147	2.403	4.626
3.	Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	1.076	1.147	2.403	4.626
VI.	Odložene terjatve za davke	3.873	4.130	8.649	16.652
B.	KRA TKOROČNA SREDSTVA	294.400	622.943	1.807.481	2.702.019
II.	Zaloge	7.788	6.063	1.788	15.639
1.	Material	7.788	6.063	1.788	15.639
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	103.665	421.818	1.397.176	1.899.854
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	78.806	395.313	1.341.668	1.792.982
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	24.859	26.505	55.508	106.872
V.	Denarna sredstva	182.947	195.062	408.517	786.526
C.	Kratkoročne AČR	1.973	2.103	4.405	8.481
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	303.707	1.993.375	3.985.742	6.260.019
A.	KAPITAL	-390.634	1.334.552	3.181.662	4.102.775
I.	Vpoklicani kapital	9.046	1.287.605	1.347.398	2.644.049
1.	Osnovni kapital	9.046	1.287.605	1.347.398	2.644.049
II.	Kapitalske rezerve	38	5.473	5.728	11.239
III.	Rezerve iz dobička	3.960	563.611	589.784	1.157.355
1.	Zakonske rezerve	905	128.761	134.740	264.406
5.	Druge rezerve iz dobička	3.055	434.850	455.044	892.949
IV.	Presežek iz prevrednotenja	34	4.809	5.033	9.876
VI.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	-403.712	-526.946	1.233.719	280.256
B.	REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	21.076	30.181	37.207	88.464
1.	Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	21.076	7.025	14.051	42.152
3.	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve		23.156	23.156	46.312
C.	DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	129.269	160.278	351.694	641.241
I.	Dolgoročne finančne obveznosti	129.269	160.278	351.694	641.241
2.	Dolgoročne finančne obveznosti do bank	0	0	275.000	275.000
3.	Druge dolgoročne finančne obveznosti	129.269	160.278	76.694	366.241
Č.	KRA TKOROČNE OBVEZNOSTI	542.018	466.158	413.663	1.421.839
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	25.836	32.034	115.328	173.198
2.	Kratkoročne finančne obveznosti do bank	0	0	100.000	100.000
3.	Druge kratkoročne finančne obveznosti	25.836	32.034	15.328	73.198
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	516.182	434.124	298.335	1.248.641
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	414.863	321.127	220.682	956.672
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	101.319	112.997	77.653	291.969
D.	Kratkoročne PČR	1.978	2.206	1.516	5.700

9.3 Izkaz denarnih tokov

	IZKAZ DENARNIH TOKOV (II RAZLIČICA)	Distribucija	Proizvodnja toplote	Proizvodnja elektrike
A.	DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU	2015	2015	2015
a)	Postavke iz izkaza poslovnega izida	-283.913	-243.803	1.920.859
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslov. terjatev	1.502.711	1.645.295	3.319.835
	Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevred.) in finanč. odhod. iz poslovnih obveznosti	-1.786.624	-1.889.098	-1.398.976
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih			
b)	Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davke) poslovnih postavk bilance stanja	350.729	336.907	-1.436.689
	Začetne manj končne poslovne terjatve	150.384	160.439	-697.725
	Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	811	833	1.143
	Začetne manj končne odložene terjatve za davek	-944	13	-820
	Začetne manj končne zaloge	-77	-60	-17
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	200.994	180.545	-732.849
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	372	-4.863	-6.421
c)	Prebitek prejemkov pri poslovanju (a + b)	66.816	93.104	484.170
B	DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU			
a)	Prejemki pri naložbenju	0	0	0
	Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje			
	Prejemki od odtujitve opredmetenih OS			
b)	Izdatki pri naložbenju	-1.717	-17.500	0
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-1.717	-17.500	
c)	Prebitek izdatkov pri naložbenju (a + b)	-1.717	-17.500	0
C	DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU			
a)	Prejemki pri financiranju	0	0	0
	Prejemki od povečanja dolgoročnih dolgov			
b)	Izdatki pri financiranju	-25.836	-32.034	-361.943
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	0	0	-22.940
	Izdatki za odplačilo dolgoročnih dolgov	-25.836	-32.034	-339.003
c)	Prebitek izdatkov pri financiranju (a + b)	-25.836	-32.034	-361.943
Č	Končno stanje denarnih sredstev	182.947	195.062	408.517
	Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc, Cc)	39.263	43.570	122.227
	Začetno stanje denarnih sredstev	143.684	151.492	286.290

V skladu z Energetskim zakonom se izkaz poslovnega izida, bilanca stanja in izkaz denarnih tokov izdeluje ločeno za:

- proizvodnja toplotne energije,
- distribucija toplotne energije,
- soproizvodnja električne energije (kogeneracija).

Sodila za razporejanje prihodkov, stroškov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev so opisana pod točko 8.2.



Poročilo neodvisnega revizorja

Skupščini družbenika družbe KOMUNALA TRBOVLJE, d.o.o., Trbovlje

Poročilo o računovodskih izkazih

Revidirali smo priložene računovodske izkaze družbe KOMUNALA TRBOVLJE, d.o.o., Trbovlje, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2015, izkaz poslovnega izida, izkaz drugega vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe.

Odgovornost posloводства za računovodske izkaze

Posloводство je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in za tako notranje kontroliranje, kot je v skladu z odločitvijo posloводства potrebno, da omogoči pripravo računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake.

Revizorjeva odgovornost

Naša odgovornost je izraziti mnenje o teh računovodskih izkazih na podlagi revizije. Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja. Ti standardi zahtevajo od nas izpolnjevanje etičnih zahtev ter načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev sprejemljivega zagotovila, da računovodski izkazi ne vsebujejo pomembno napačne navedbe.

Revizija vključuje izvajanje postopkov za pridobitev revizijskih dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Izbrani postopki so odvisni od revizorjeve presoje in vključujejo tudi ocenjevanje tveganj napačne navedbe v računovodskih izkazih zaradi prevare ali napake. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanim in poštenim predstavljanjem računovodskih izkazov družbe, da bi določil okoliščinam ustrezne revizijske postopke, ne pa, da bi izrazil mnenje o uspešnosti notranjega kontroliranja družbe. Revizija vključuje tudi ovrednotenje ustreznosti uporabljenih računovodskih usmeritev in utemeljenosti računovodskih ocen posloводства kot tudi ovrednotenje celotne predstavitve računovodskih izkazov.

Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostna in ustrezna podlaga za naše revizijsko mnenje.

Mnenje

Po našem mnenju so računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih poštena predstavitev finančnega položaja družbe KOMUNALA TRBOVLJE, d.o.o., Trbovlje, na dan 31. decembra 2015 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Poročilo o zahtevah druge zakonodaje

KOMUNALA TRBOVLJE, d.o.o., Trbovlje, je pri pripravi računovodskih izkazov ločeno evidentirala različne dejavnosti javnih služb in tržne dejavnosti v skladu z 8. členom Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti ter za razporejanje posrednih stroškov pravilno uporabila sodila, ki temeljijo na računovodskih načelih in aktivnostih, ki te stroške povzročajo.



KOMUNALA TRBOVLJE, d.o.o., Trbovlje, je pri pripravi računovodskih izkazov upoštevala ločeno računovodsko spremljanje vsake izmed energetskih dejavnosti in izdelala letno poročilo za leto 2015 v skladu s 108., 234. in 305. členom Energetskega zakona.

V skladu z zahtevo Zakona o gospodarskih družbah potrjujemo, da so informacije v poslovnem poročilu skladne s priloženimi računovodskimi izkazi.



ADAKTA d.o.o., Trbovlje

A handwritten signature in blue ink that reads 'Renata Eržen Potisek'.

mag. Renata Eržen Potisek, univ. dipl. ekon.

pooblaščená revizorka

direktorica

Trbovlje, 21. marec 2016



OBČINA TRBOVLJE
OBČINSKI SVET
Mestni trg 4, 1420 TRBOVLJE

tel.: 0356/34-800, faks: 0356/27-986, e-mail: obcina.trbovlje@trbovlje.si

bučje sklep

KOMUNALA TRBOVLJE d.o.o.							
Štev.: 2275	Datum: 20. 04. 2016						
DIR	RAC	KOM	IZT	SKS	KS	SKE	CCN
Datum:				Prejemnik:			

Na podlagi 15. člena Statuta Občine Trbovlje (UVZ, št. 29/11 in 21/14) ter 45. člena Poslovnika občinskega sveta (UVZ, št. 11/12 – UPB), je Občinski svet Občine Trbovlje na svoji 10. redni seji, dne 18. 4. 2016, sprejel naslednji

SKLEP

1.

Občinski svet sprejme Letno poročilo Javnega podjetja Komunala Trbovlje d.o.o. za leto 2015.

2.

Ugotovljeni bilančni dobiček poslovnega leta 2015, v višini 136.094,60 EUR, razporedi v druge rezerve iz dobička.

3.

Direktorju in članom Nadzornega sveta Komunale Trbovlje d.o.o. se v zvezi z razpravo in sprejemom letnega poročila za leto 2015, podeli razrešnica.

4.

Občinski svet imenuje Revizijsko družbo Adakta d.o.o., Kolonija 1. maja 19 a, iz Trbovelj, za revidiranje računovodskih izkazov Javnega podjetja Komunala Trbovlje d.o.o. za poslovno leto 2016.

5.

Sklep velja takoj, ko ga sprejme Občinski svet.

Številka: 032 – 2/2016 – 25

Datum: 18. 4. 2016



Vročiti:

1. Jasna Gabrič, mag. – županja
2. Urška Poznič Goršek – direktorica občinske uprave
3. JP Komunala Trbovlje d.o.o., Savinjska cesta 11/a, Trbovlje
4. Zbirka sklepov (178)
5. Arhiv