

Javno podjetje KOMUNALA TRBOVLJE d.o.o.



LETNO POROČILO

za leto 2016

Trbovlje, marec 2017

VSEBINA

1	PREDSTAVITEV PODJETJA	1
2	POROČILO DIREKTORJA	4
3	POROČILO NADZORNEGA SVETA.....	7
4	POSLOVNO POROČILO	10
4.1	IZJAVA O UPRAVLJANJU DRUŽBE	10
4.2	ANALIZA POSLOVANJA	12
4.3	ZAPOSLENI	16
4.4	STATUSNO PRAVNI PODATKI DRUŽBE	22
4.5	UPOŠTEVANJE POLITIKE RAZNOLIKOSTI	23
4.6	IZVAJANJE GOSPODARSKIH JAVNIH SLUŽB	23
4.6.1	<i>Oskrba z vodo.....</i>	<i>23</i>
4.6.2	<i>Čiščenje komunalnih in padavinskih odpadnih voda.....</i>	<i>28</i>
4.6.3	<i>Odvajanje komunalnih in padavinskih odpadnih voda.....</i>	<i>30</i>
4.6.4	<i>Ravnanje z odpadki</i>	<i>32</i>
4.6.5	<i>Oskrba s toplotno energijo.....</i>	<i>37</i>
4.6.6	<i>Kolektivna komunalna poraba</i>	<i>41</i>
4.6.7	<i>Tržnica.....</i>	<i>43</i>
4.6.8	<i>Pogrebna in pokopališka služba</i>	<i>44</i>
4.6.9	<i>Ostale dejavnosti.....</i>	<i>46</i>
4.7	NABAVNA FUNKCIJA IN JAVNA NAROČILA	47
4.8	RAZISKAVE IN RAZVOJ TER KAKOVOST	49
4.9	NAČRTI ZA PRIHODNOST.....	50
4.10	IZPOSTAVLJENOST TVEGANJU.....	51
4.11	POMEMBNI POSLOVNI DOGODKI PO BILANCI STANJA	52
4.12	INVESTICIJE, IZBOLJŠAVE IN NOVOSTI V LETU 2016.....	52
4.12.1	<i>Oskrba z vodo.....</i>	<i>52</i>
4.12.2	<i>Odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode</i>	<i>57</i>
4.12.3	<i>Pogrebna in pokopališka služba</i>	<i>62</i>
5	RAČUNOVODSKO POROČILO	64
5.1	RAČUNOVODSKI IZKAZI.....	65
5.1.1	<i>BILANCA STANJA</i>	<i>65</i>
5.1.2	<i>IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA</i>	<i>67</i>
5.1.3	<i>IZKAZ DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA</i>	<i>68</i>
5.1.4	<i>IZKAZ DENARNIH TOKOV – II. RAZLIČICA.....</i>	<i>69</i>
5.1.5	<i>IZKAZ GIBANJA KAPITALA.....</i>	<i>70</i>
5.1.6	<i>IZKAZ BILANČNEGA DOBIČKA</i>	<i>72</i>
5.1.7	<i>PREDLOG SKLEPA SKUPŠČINI O RAZPOREDITVI BILANČNEGA DOBIČKA</i>	

5.1.8	POSLOVNI DOGODKI PO BILANCI STANJA.....	72
5.2	RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH.....	73
5.2.1	RAČUNOVODSKE USMERITVE.....	73
5.2.2	POSAMEZNE RAČUNOVODSKE USMERITVE.....	73
5.3	POJASNILA K BILANCI STANJA	77
5.3.1	NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AČR (42.361 EUR)	77
5.3.2	OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA (5.043.202 EUR).....	79
5.4	NALOŽBENE NEPREMIČNINE (4.362 EUR)	81
5.5	DOLGOROČNE POSLOVNE TERJATVE (8.736 EUR).....	82
5.5.1	Dolgoročne poslovne terjatve do drugih (8.736 EUR)	82
5.6	ODLOŽENE TERJATVE ZA DAVKE (30.207 EUR).....	82
5.7	ZALOGE (58.696 EUR)	82
5.7.1	Material (58.696 EUR)	82
5.8	KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE (2.293.225 EUR)	83
5.8.1	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (2.143.234 EUR).....	84
5.8.2	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih (149.991 EUR).....	84
5.9	DENARNA SREDSTVA (1.906.757 EUR).....	85
5.10	KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (13.659 EUR).....	85
5.11	VPOKLICANI KAPITAL (4.026.487 EUR)	85
5.12	KAPITALSKE REZERVE (17.116 EUR)	86
5.13	REZERVE IZ DOBIČKA (2.097.065 EUR)	86
5.13.1	Zakonske rezerve (402.649 EUR).....	86
5.13.2	Druge rezerve iz dobička (1.694.416 EUR).....	86
5.14	ČISTI POSLOVNI IZID POSLOVNEGA LETA (198.495 EUR)	86
5.15	REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR (348.973 EUR)	87
5.15.1	Rezervacije za pokojnine in jubilejne nagrade (311.465 EUR).....	87
5.15.2	Dolgoročne pasivne časovne razmejitev (37.508 EUR).....	88
5.16	DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (900.869 EUR)	89
5.16.1	Dolgoročne finančne obveznosti (900.771 EUR).....	89
5.17	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI (1.801.625 EUR)	89
5.17.1	Kratkoročne finančne obveznosti (225.000 EUR).....	89
5.17.2	Kratkoročne poslovne obveznosti (1.576.625 EUR).....	90
5.18	KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (7.234 EUR).....	91
6	RAZKRITJA V IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA	92
6.1	ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE (10.658.179 EUR)	92
6.2	DRUGI POSLOVNI PRIHODKI – S PREVREDNOTOVALNIMI POSLOVNIMI PRIHODKI (335.609 EUR)	93
6.3	STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (6.797.879 EUR).....	94
6.3.1	Stroški porabljenega materiala (2.681.606 EUR)	94
6.3.2	Stroški storitev (4.116.273 EUR)	94
6.4	STROŠKI DELA (2.559.507 EUR).....	95
6.5	ODPISI VREDNOSTI (967.933 EUR)	97
6.5.1	Amortizacija (690.489 EUR).....	97

6.5.2	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih (277.444 EUR)	97
6.6	DRUGI POSLOVNI ODHODKI (124.501 EUR)	98
6.6.1	Drugi poslovni odhodki (124.501 EUR)	98
6.7	FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV (34.645 EUR)	98
6.8	FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (47.717 EUR)	99
6.8.1	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank (8.246 EUR)	99
6.8.2	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti (39.471 EUR)	99
6.9	FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI (4.859 EUR)	99
6.9.1	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti (4.859 EUR)	99
6.10	DRUGI PRIHODKI (16.149 EUR)	99
6.11	DRUGI ODHODKI (28.409 EUR)	100
6.12	DAVEK IZ DOBIČKA (117.787 EUR)	100
6.13	ODLOŽENI DAVKI (1.001 EUR)	100
6.14	STROŠKI PO FUNKCIONALNIH SKUPINAH	101
7	IZKAZ DENARNIH TOKOV	101
8	DODATNA RAZKRITJA, NA PODLAGI SRS 32	105
8.1	IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA PO DEJAVNOSTIH	105
8.2	PRIKAZ IZRAČUNAVANJA POSREDNIH STROŠKOV ZA RAZPOREJANJE NA POSAMEZNE DEJAVNOSTI IN STROŠKOVNE NOSILCE	118
8.3	OPREDETENA OSNOVNA SREDSTVA INFRASTRUKTURE V NAJEMU	123
9	DODATNA RAZKRITJA PO ENERGETSKEM ZAKONU	124
9.1	IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA	124
9.2	BILANCA STANJA	125
9.3	IZKAZ DENARNIH TOKOV	126

KAZALO GRAFOV

Graf 1: Struktura prihodkov (v %)	13
Graf 2: Struktura stroškov in drugih odhodkov (v %)	15
Graf 3: Primerjava števila delavcev od leta 2012 do leta 2016 (31.12.2016)	16
Graf 4: Primerjava izobrazbene strukture delavcev med leti 2016 in 2012	17
Graf 5: Starostna struktura zaposlenih v letu 2016	18
Graf 6: Primerjava št. delavcev po starosti (l. 2016 in l. 2012)	19
Graf 7: Primerjava izostankov delavcev v odstotkih	21
Graf 8: Prodane količine vode (v m ³)	26
Graf 9: Prodane količine čiščenja odpadnih voda (v m ³)	29
Graf 10: Količine prodanih odpadnih voda (v m ³)	31
Graf 11: Primerjava zbranih odpadkov v deležih	34
Graf 12: Primerjava zbranih odpadkov v kg	34
Graf 13: Primerjava ločeno zbranih, obdelanih in odloženih odpadkov v kg	35
Graf 14: Prodane količine odpadkov - zbiranje in odvoz (v kg)	36
Graf 15: Prodane MWh toplotne energije po odjemnikih	40
Graf 16: Število pogrebov in vrste pogrebov	45
Graf 17: Deleži naročil glede na vrsto javnega naročanja (po vrednosti)	48
Graf 18: 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 Komunalne 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.

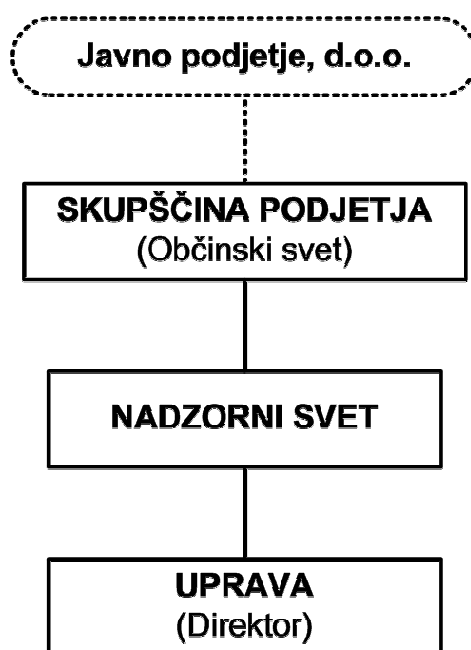
Obvezne lokalne javne službe, ki se izvajajo v okviru podjetja, so:

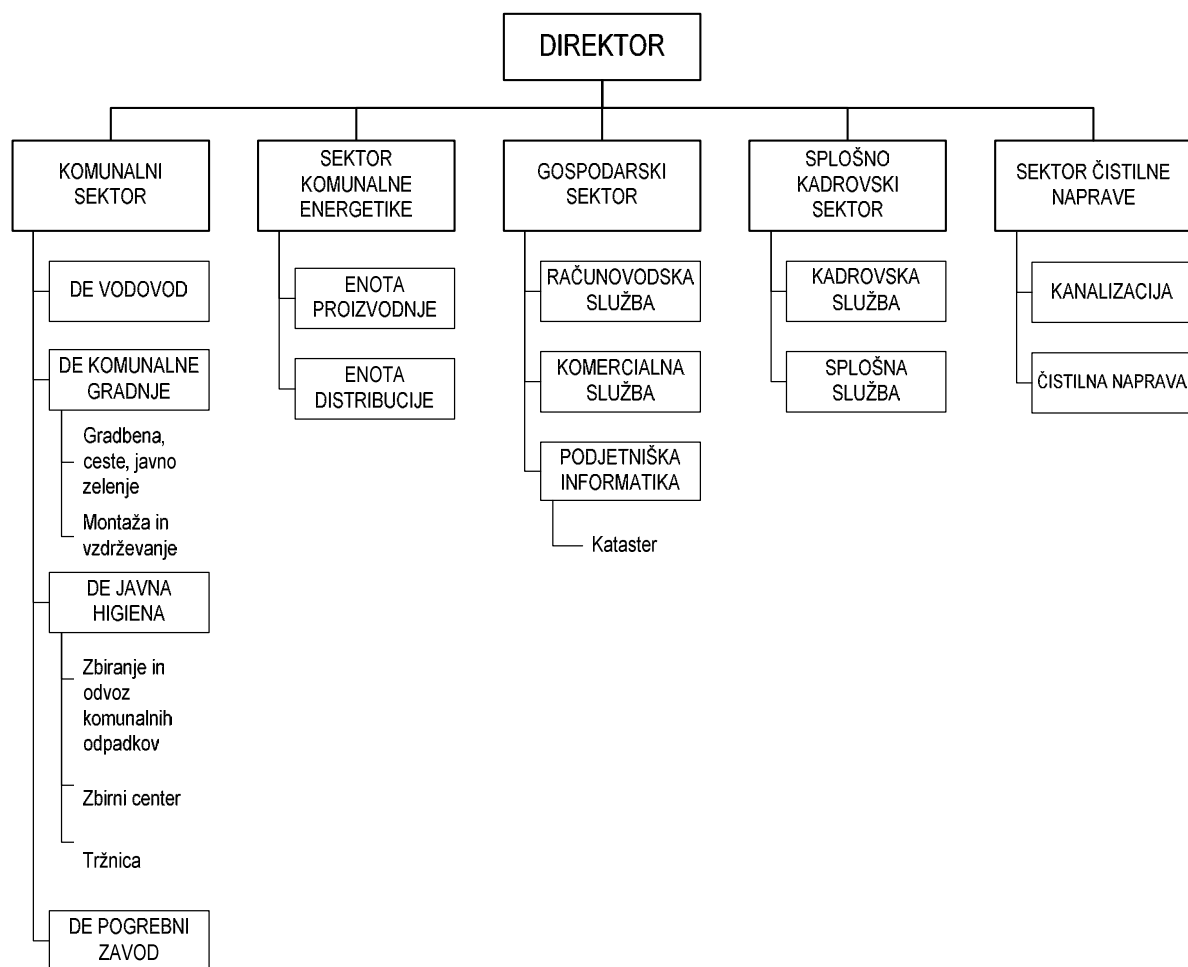
- oskrba s pitno vodo,
- odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih in padavinskih voda,
- ravnanje s komunalnimi odpadki,
- odlaganje ostankov komunalnih odpadkov,
- javna snaga in čiščenje javnih površin,
- urejanje lokalnih cest,
- urejanje javnih poti, površin za pešce in zelenih površin,
- urejanje 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 :**Upravljaljska shema**

Organizacijska shema podjetja

2 POROČILO DIREKTORJA

Pred nami je čas, ko je potrebno dokončno potegniti črto pod letom, ki se je že poslovilo in predložiti letno poročilo za leto 2016. Pri pregledu poslovanja leta 2016 lahko ugotovimo, da pot ni bila ravna, temveč polna ovinkov in preprek, zato smo lahko še bolj upravičeno ponosni na opravljeno delo in dosežen poslovni rezultat.

Poleg osnovnega poslanstva - mestu zagotavljati nemoteno oskrbo komunalnih dobrin, smo bili zelo uspešni na tržnih dejavnostih, ki so nam prinesla odličen poslovni rezultat. Strokovnost in minula vlaganja v infrastrukturo vodovoda so se izkazali pri skalnem podoru februarja 2016, ko so bili pretrgani vsi cevovodi, ki mesto oskrbujejo z vodo iz doline Save. Po tehtnem premisleku in organizaciji ekip smo, do sanacije uničenega cevovoda, z gravitacijskimi viri severnega dela občine vsem uporabnikom v mestu zagotavljali nemoteno oskrbo z vodo. Prvič se je zgodilo, da smo z gravitacijskimi viri obratovali kar 36 dni, kar je za nas predstavljalo poseben izziv in na koncu veliko zmago.

Pri dopolnilnih dejavnostih smo v letu 2016 beležili povečan obseg in bistveno boljši poslovni izid. S tem uresničujemo našo usmeritev po dodatni krepitvi gradbene dejavnosti in razbremenjevanju osnovnih dejavnosti. Po izteku SPTE – 1 s podporne sheme smo le to uspeli uvrstiti v sistem tercialne rezerve in zato pridobiti nadomestilo za stalno pripravljenost. V minulem letu smo morali prehoditi dolgo in dokaj ovinkasto pot, da je v mesecu januarju 2017 Agencija za energijo objavila razpis podpornih shem za obnovo kogeneracijskih naprav. Razpis je bil zaključen 28. februarja, rezultati pa bodo znani v roku 60 dni. Upamo na uspeh – pozitivni sklep, ki bo osnova za obnovo SPTE – 1. V minulem letu smo v pravem trenutku zakupili zemeljski plin za kurilno sezono 2016/2017, ko so bile cene najnižje, kar ima za posledico nizke cene daljinskega ogrevanja in večje zaslužke pri proizvodnji elektrike. Trenutne cene daljinskega ogrevanja so konkurenčne vsem ostalim energentom, kar povečuje interes po novih priklopih na vročevodno omrežje.

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 t.i. severne veje na relaciji Keršičeva cesta - Polaj,
- obnova I. faze vodovoda Bevško,
- obnova vodovoda in kanalizacije Trg Franca Fakina,
- obnova vodovoda in kanalizacije na Gimnazijski cesti,
- obnova vodovoda Čeče,
- nadgradnja krmiljenja mestnega vodovoda s programom Aquis in
- obnova kanalizacije Kolonija 1.maj

V minulem letu smo v okviru podjetja investirali le najnujnejše potrebe, saj je pred nami investicija v obnove kogeneracijske enote SPTE – 1, katere vrednost znaša okoli 1.400.000 EUR. Nabavili in opremili smo nov traktor ter kamionski rotacijski posipalnik za izvajanje zimske službe ter nabavili nov mini bager kot vložek za širitev gradbene dejavnosti. V letu 2016 smo predčasno poplačali dolgoročni dolg za SPTE – 3 v višini 375.000 EUR. Trenutno Komunala Trbovlje nima bančnih kreditov. V podjetju je vseskozi prisotno zavedanje, da je potrebno razmišljati o novih izzivih, vizijah, saj samo golo 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. Hkratna osredotočenost na dopolnilne t.i. tržne dejavnosti, poleg izvajanja osnovnih, prinaša iz leta v

leto boljše rezultate. Realne cene osnovnih komunalnih dobrin so bile zmeraj prioriteta Komunale Trbovlje d.o.o. Zavedamo se situacije naših občanov, brezposelnosti, njihove možnosti plačevanja. Kljub dosledni izterjavi, probleme obravnavamo tudi individualno, kjer skušamo najti najracionalnejše rešitve. Tudi v bodoče pričakujemo zmanjševanje prihodkov iz naslova obveznih gospodarskih javnih služb, saj se število prebivalcev in gospodarskih subjektov zmanjšuje, posledično upadajo količine prodane vode, odpadkov in toplotne energije. Da bi preprečili trend padanja prihodkov na nivoju družbe oz. ga obrnili, bomo še bolj okrepili tržne dejavnosti. Le te imamo namen širiti predvsem na segmentu gradbeništva in soproizvodnje toplotne in električne energije.

Z namenom, da uporabnikom komunalnih dobrin zagotavljamo informiranje o storitvah, smo v minulem letu aktivirali spletni portal Moja Komunala. Portal našim uporabnikom omogoča urejanje nekaterih stvari kar »od doma«. Omogoča vnos stanja števca, pregled porabe, računov in plačil kadarkoli, 24 ur na dan. Konec leta 2016 smo razvili tudi aplikacijo obračuna - delitev porabe toplote in tople vode v večstanovanjskih stavbah, ki ga sedaj opravljajo različni zunanji izvajalci. Aplikacijo smo predstavili upravnikom večstanovanjskih stavb in glede na konkurenčno ceno menimo, da bo ugodno sprejeta pri naših uporabnikih. Pripravljamo pa tudi nove aplikacije, ki bodo še olajšale javljanje porab v posameznih stanovanjskih enotah.

Dosežen revidiran rezultat poslovanja za leto 2016 izkazuje uspešno poslovanje, kljub temu, da v letu 2016 nismo dvigovali cen komunalnim storitvam. Brez krepitve tržnih dejavnosti bi bil pritisk na dvig cen osnovnih komunalnih dejavnosti bistveno večji in oteženo poslovanje. Krepitev tržnega dela, ki ga bomo širili predvsem na segmentu gradbeništva in ohranjanju soproizvodnje toplotne in električne energije, pa zmanjšujejo 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 2016 so bili:

- 225.000,00 EUR glavnice in 39.470,85 EUR obresti iz naslova dolgoročnih obveznosti plačanih občini, ki niso predmet tekočega poslovanja in so nastale pri prenosu infrastrukture;
- 1.481.701,49 EUR stroškov najema infrastrukture;
- 277.443,59 EUR popravkov vrednosti, od tega 268.195,21 EUR do kupcev in 9.248,38 EUR zaradi pričetka stečajev ali prisilnih poravnav;
- 375.000,05 EUR predčasno vračilo bančnega kredita za SPTE-3;
- 36.832,80 EUR izločitev terjatev do kupcev in 8.953,01 EUR zaradi zaključenih stečajev ali prisilnih poravnav.

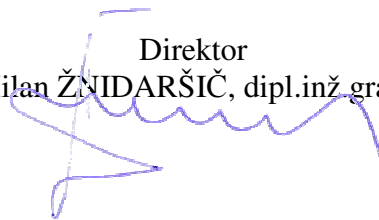
Pri dejavnikih, ki vplivajo na poslovanje Komunale d.o.o., bi želel še posebej opozoriti na stanje zapadlih terjatev, ki znašajo 1.844.313,11 EUR in se z leti večajo ter slabšajo likvidnost podjetja.

V Komunali Trbovlje d.o.o. zaupamo občutku za prepoznavanje sprememb in pripadnosti zaposlenih ter verjamemo, da bomo skupaj rastle in tudi v prihodnje dosegali zavidljive poslovne rezultate.

Na koncu se zahvaljujem vsem zaposlenim v Komunali Trbovlje d.o.o., lastnici Občini Trbovlje in Nadzornemu svetu, saj je vsak prispeval pomemben delež k uresničevanju in

doseganju zastavljenih ciljev Komunale Trbovlje d.o.o., da je bilo poslovanje v letu 2016 uspešno, ob zanesljivi in kakovostni oskrbi občanov.

Direktor
Milan ŽNIDARŠIČ, dipl.inž grad.



3 POROČILO NADZORNEGA SVETA

Z Odlokom o ustanovitvi Javnega podjetja Komunala Trbovlje (UVZ, št. 20/10, 38/10, 8/13,6714, 35/15)) so opredeljene pristojnosti Nadzornega sveta, način dela in tudi njegova sestava.

Občinski svet Občine Trbovlje je na svoji 2. redni seji 22.12.2014, imenoval v Nadzorni svet Komunale Trbovlje d.o.o. Iztoka Hribovska, 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 Hribovska 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 **2016** se je Nadzorni svet sestel na treh 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 100 % udeležba na sejah.

1. Obravnava in sprejem temeljnih aktov podjetja – poslovanje

V zvezi s temeljnimi akti v poslovanju podjetja, se je Nadzorni svet seznanil z vsebino ***Letnega poročila podjetja za leto 2015***, ga obravnaval in sprejel ter ga posredoval Občinskemu svetu v potrditev, vključno z zaključnim računom ter Revizijskim poročilom oziroma mnenjem o računovodskih izkazih, pooblaščne revizijske družbe za leto 2015.

Letno poročilo podjetja za leto 2015 je sprejel Občinski svet, na svoji 10. redni seji, dne 18.4.2016, hkrati z razporeditvijo bilančnega dobička, ki ga je ustvarilo podjetje v višini 136.094,60 EUR ter v zvezi s tem podelil razrešnico direktorju in članom Nadzornega sveta.

V sklopu obravnave Letnega poročila, se je Nadzorni svet seznanil z vsebino ***Pravilnika o sodilih za razporejanje sredstev in obveznosti do virov sredstev družbe*** ter izkaza denarnih tokov ter soglašal z njegovo vsebino.

Nadzorni svet je obravnaval tudi ***Poročilo o poslovanju podjetja v prvem polletju 2016***, za katerega je bila značilna krepitev dopolnilnih dejavnosti. Podjetje je poslovalo uspešno. Rezultati posameznih enot so v polletju običajno nekoliko boljši, zaradi neupoštevanja popravkov vrednosti, kar pa se spremeni ob koncu leta, ko je pričakovati nekoliko slabše rezultate.

Nadzorni svet je na svoji novembrski seji obravnaval ***Gospodarski načrt podjetja za leto 2017***. V letu 2017 podjetje poleg opravljanja osnovnega poslanstva načrtuje nekaj večjih izzivov, ki bodo zagotovo zaznamovali poslovanje podjetja v letu 2017. Med njimi je pomembna obnova prve kogeneracijske enote SPTE-1 in rušitev dotrajanega dimnika v Toplarni, ki že nekaj časa ni v uporabi.

Podjetje načrtuje ponudbo izvajanja delitve toplotne energije za pripravo tople sanitarne vode, kar bo uporabnikom poenostavilo javljanje njihove porabe.

Hkrati načrtujejo širitev gradbene dejavnosti, s čimer bodo lahko ponudili še več storitev in okrepili t.i. tržne dejavnosti.

V sklopu obravnave temeljnih aktov podjetja se je Nadzorni svet seznanil z vsebino ***Elaboratov o oblikovanju cen izvajanja storitev javnih služb*** : odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode, oskrba s pitno vodo, zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov (mešanih odpadkov) ter zbiranje biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada v občini Trbovlje.

Na področju cen komunalnih storitev Občina ohranja subvencije za individualne kupce pri vodi, nekaj sprememb bo pri obračunu omrežnine. Cena toplotne energije se je s 1.10.2016 znižala za približno 16 % in se do konca kurilne sezone 2016-2017 ne bo spremenila.

2. ***Poslovne pogodbe***

Nadzorni svet je na predlog strokovnih služb in vodstva podjetja predlagal Občinskemu svetu imenovanje pooblaščenih družbe za revidiranje in poslovno svetovanje Adakta d.o.o., Kolonija 1. maja 19a, iz Trbovelj, za revidiranje računovodskih izkazov v letu 2016, za kar je bila sklenjena ustrezna pogodba.

3. ***Spremljanje aktualnih dogodkov v poslovanju podjetja***

Nadzorni svet se je sproti seznanjal s pomembnejšimi dogodki, ki so zaznamovali poslovanje podjetja.

V tem sklopu se je seznanil s ***Poročilom o poškodbi in sanaciji vodovoda ob skalnem podoru v Trbovljah***.

Ob skalnem podoru, februarja 2016, je nastala znatna materialna škoda. Poškodovani so bili trije cevovodi, s tem je bil onemogočen dotok vode iz virov ob reki Savi, ki za vodooskrbo mesta predstavljajo kar 2/3 vode; 1/3 predstavlja voda iz gravitacijskih virov v severnem delu doline. Ustrezni dotok vode so zagotovili iz gravitacijskih virov, delu mesta, ki je bil povsem brez vode, so le-to zagotavljali v plastenkah in cisternah. Na ta način so obratovali kar 36 dni. Brez sodobne opremljenosti vseh objektov v sistemu (telemetrija) in kančka sreče, da je v tem obdobju padlo zadosti padavin, tak način obratovanja ne bi bil mogoč.

V nadaljevanju je sanacija je obsegala zamenjavo vseh treh poškodovanih cevovodov, vsakega v dolžini 45 m, na novo pa sta bila narejena tudi priključka za cementarno. Skupni strošek sanacije poškodovanega vodovoda je znašal 45.100 EUR in je bil zagotovljen iz obnovitvenih investicij.

V času tega dogodka, je bilo sodelovanje vseh, ki so bili vključeni v razrešitev nastale situacije, od vodstva in zaposlenih v podjetju, na Občini Trbovlje ter trboveljskih gasilcev, zelo pohvalno in tudi uspešno.

Na področju ***fakturiranja komunalnih storitev*** uporabnikom, se je Nadzorni svet seznanil z novostjo - uvedbo novega računa za komunalne storitve, ki uporabnikom omogoča možnost elektronskega prejemanja, večjo preglednost ter z nadgradnjo portala, spremljanje odjemnega mesta, porab, javljanje stanj in podobno.

Zaradi spremembe zakonodaje, je posledično prišlo tudi do spremembe datuma izdajanja računov za komunalne storitve, ki se po novem izdajajo 10. v mesecu.

Na eni od sej se je Nadzorni svet seznanil in predlagal Občinskemu svetu Občine Trbovlje sprejem sklepa o ***finančnem jamstvu za zaprto odlagališče nenevarnih odpadkov Neža***, ki

ga v postopku pridobitve okoljevarstvenega dovoljenja (OVD), predvideva trenutna zakonodaja. Šteje se, da je upravljavec odlagališča zagotovil finančnemu jamstvu enakovreden ukrep, če njegova vloga za izdajo okoljevarstvenega dovoljenja za zaprto odlagališče vsebuje izjavo občine, v kateri ta potrjuje, da je seznanjena z višino finančnega jamstva in z odgovornostjo zagotavljanja izvirnih nalog občine, določenih z zakonom.

Novembra 2016 je Komunala Trbovlje, d.o.o. v sodelovanju z MOP pripravila informativni izračun finančnega jamstva (metodologijo izračuna višine finančnega jamstva določa zakonodaja) za odlagališče Neža za 30-letno obdobje po zaprtju odlagališča; le-ta znaša 1.246.710,47 EUR. V prvih letih po zaprtju so predvideni stroški večji, nato njihova višina pada. Sama izjava Občine nima vpliva na javne finance in je potrebna zaradi pridobitve okoljevarstvenega dovoljenja.

Nadzorni svet se je v sklopu spremljanja poslovanja, sprotno seznanjal tudi s stanjem dolžnikov. Eden večjih dolžnikov je že več let ZŠD Partizane Trbovlje, s katerim je podjetje konec septembra sklenilo Sporazum o ugotovitvi obstoja dolga in zavarovanju denarne terjatve po 142. členu SPZ. ZŠD Partizan plačuje komunalne storitve v višini prejetih dotacij s strani Občine Trbovlje. Na dan sklenitve notarskega zapisa je dolg ZŠD Partizan znašal 51.680,50 EUR in se nanaša na neplačane račune, obresti, vse do sedaj nastale stroške izvršilnih postopkov ter notarske stroške sklenitve tega sporazuma skupaj s sodno takso za vpis terjatve v zemljiško knjigo. Pogodbeno dogovorjena fiksna obrestna mera znaša 2,5 % letno, obresti pa zapadejo v plačilo ob zapadlosti glavnice, to je na dan 30.9.2021. Zaradi zavarovanja terjatve je bila v zemljiško knjigo pri nepremičninah v lasti ZŠD Partizan vknjižena hipoteka in zaznamba neposredne izvršljivosti terjatve v korist upnika Komunale Trbovlje, d.o.o.

Nadzorni svet na svojih sejah odgovorno uresničuje svoje poslanstvo in ob tem ugotavlja, da vodstvo podjetja in zaposleni, z vso resnostjo in strokovnostjo izvajajo vrsto storitev, iz širokega spektra dejavnosti, ki jih opravljajo in so jim zaupane ter tako prispevajo svoj del v prizadevanjih za ustvarjanje kvalitetnih pogojev za delo in življenje v Trbovljah.

K vsemu navedenemu prispevajo svoj del tudi člani Nadzornega sveta, kar dokazuje 100 % udeležba na sejah.

Trbovlje, 13. marec 2017

Predsednik Nadzornega sveta
Iztok HRIBOVŠEK

4 POSLOVNO POROČILO

4.1 Izjava o upravljanju družbe

Javno podjetje Komunala Trbovlje, d.o.o., skladno z določilom petega odstavka 70. člena ZGD-1, podaja izjavo o upravljanju družbe. Ta izjava o upravljanju se nanaša na obdobje od 01.01.2016 do 31.12.2016.

Poslovodstvo in nadzorni svet družbe Komunala Trbovlje, d.o.o., izjavljata, da je Letno poročilo Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d.o.o. za leto 2016, sestavljeno in objavljeno v skladu z določili Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1), Slovenskimi računovodskimi standardi in na njihovi podlagi sprejetih podzakonskih aktih.

1) Izjava o spoštovanju načel Kodeksa o upravljanju za nejavne družbe

Družba pri svojem poslovanju uporablja Kodeks upravljanja za nejavne družbe, ki so ga sporazumno oblikovali in sprejeli Združenje nadzornikov Slovenije, RS/Ministrstvo za gospodarski razvoj in tehnologijo in Gospodarsko zbornico Slovenije (maj 2016) (v nadaljevanju »Kodeks«).

Kodeks je bil sprejet dne 13.05.2016 in je javno dostopen na spletnih straneh Gospodarske zbornice Slovenije (<https://www.gzs.si/LinkClick.aspx?fileticket=tiv71wyH-e0%3d&tabid=47814&portalid=120&mid=68602>) v slovenskem jeziku.

Družba spoštuje določbe Kodeksa na osnovni ravni (*družbe, ki ne izpolnjujejo kriterija ZGD-1 za velike družbe, se razvrstijo na osnovno raven in razkrivajo le spoštovanje oz. odstopanje od osnovnih priporočil*) z izjemo nekaterih določb, ki so navedene v nadaljevanju in za katere podajamo obrazložitev.

Poslovodstvo in nadzorni svet družbe podajata izjavo o spoštovanju načel Kodeksa za obdobje od 1.1.2016 do 31.12.2016.

2) Odstopanja od Kodeksa o upravljanju družbe

Okvir korporativnega upravljanja družbe

točka 2.1.2

Z Odlokom o ustanovitvi Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d.o.o. (*Uradni vestnik Zasavja, št. 18/2016*), ni posebej izrecno določeno reševanje medsebojnih sporov, vendar bodo v primeru morebitnega spora, vsa prizadevanja potekala v smeri reševanja spora z mediacijo, pri Gospodarski zbornici Slovenije.

Vsekakor si družba prvenstveno prizadeva za harmonizacijo poslovnih funkcij in procesov oz. dobrobiti uporabnikom komunalnih storitev.

točka 2.5.4

Družba do sedaj ni izvajala pridobivanja posebnih izjav od članov nadzornega sveta, s katerimi bi se le-ti opredelili do »kriterijev« neodvisnosti. Glede na način izvolitve v nadzorni svet družbe (*predstavniki nadzornega sveta so izvoljeni s strani občinskega sveta na predlog komisije za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja*), je utemeljeno pričakovati strokovnost in neodvisnost, vendar bodo kljub vsemu organi nadzora v bodoče 1x letno podali izjavo o neodvisnosti.

točka 2.5.6

Organ nadzora še ni sprejel ukrepov za učinkovito obvladovanje nasprotja interesov.

Sestava organa nadzora**točka 4.1.**

Sestava organa nadzora je opredeljena v 21. členu Odloka o ustanovitvi Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d.o.o. (*Uradni vestnik Zasavja št. 18/2016*), pri čemer menimo, da pristojna komisija za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja, pri presoji ustreznosti kandidata za člana organa nadzora, upošteva strokovna znanja, izkušnje in veščine, ki so potrebne za opravljanje funkcije.

Sestava organa nadzora

V družbi je sestava organa nadzora v celoti opredeljena v Odloku o ustanovitvi Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d.o.o. (*Uradni vestnik Zasavja št. 18/2016*).

Prejemki članov organa vodenja**točka 8.1 – ob povezavi točk 8.1.1., 8.1.2. in 8.1.3.**

Sistem oblikovanja celotnih prejemkov posloводства (*plača in variabilni/spremenljivi del*), temelji na določitvah Zakona o prejemkih poslovodnih oseb v gospodarskih družbah v večinski lasti RS in samoupravnih lokalnih skupnosti (3. člen, prvi, tretji, četrti in peti odstavek 4. člena navedenega zakona), na podlagi drugega odstavka 3. člena Uredbe o določitvi najvišjih razmerij za osnovna plačila ter višine spremenljivih prejemkov direktorjev (*Uradni list RS, št. 34/2010, 53/2011*) ter na podlagi dne 03.04.2013, s strani Nadzornega sveta sprejetih Pravil za določitev spremenljivega prejemka plače direktorja Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d.o.o.

Usposabljanje članov organa vodenja in nadzora**točka 9.1. – ob povezavi točk 9.1.1., 9.1.2. in 9.1.3.**

Družba izvaja redno usposabljanje posloводства družbe, medtem, ko se usposabljanje članov organa nadzora ne izvaja.

V kolikor bo izkazan interes oziroma potreba o izobraževanju s strani organa nadzora, bo družba pristopila k izvedbi strokovnega izpopolnjevanja.

Revizija**točka 11.1.3.**

Družba je pristopala k izbiri revizijske družbe, v krajšem časovnem roku, kot je navedeno v Kodeksu, zato bo družba, v bodoče sledila časovnemu okviru menjave revizorske družbe enkrat na vsakih sedem let.

3) Sistem notranjih kontrol in upravljanja tveganj v družbi v povezavi s postopkom računovodskega poročanja

Notranje kontrole v družbi Komunala Trbovlje, d.o.o., so vzpostavljene skladno s potrebami družbe in zakonskimi zahtevami.

Notranje kontrole so usmeritve in postopki, ki jih družba izvaja na vseh ravneh, da bi obvladovala tveganja, povezana z računovodskim poročanjem. Namen tega procesa je zagotoviti učinkovitost in uspešnost delovanja, zanesljivost računovodskega poročanja skladno z veljavnimi zakoni ter drugimi predpisi.

Računovodsko kontroliranje temelji na načelih resničnosti in delitve odgovornosti, na kontroli izvajanja poslov, ažurnosti evidenc, usklajenosti stanja izkazanega v poslovnih knjigah in dejanskega stanja.

4) Podatki o delovanju skupščine/občinski svet ustanovitelja

Ustanovitelske pravice ustanovitelja javnega podjetja izvršuje občinski svet ustanovitelja oz. po njegovem posebnem pooblastilu ali tem odloku župan občine in so v celoti razvidni iz določil Odloka o ustanovitvi Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d.o.o. (*Uradni vestnik Zasavja*, št 18/2016), ki je javno dostopen tako na spletnih straneh Občine Trbovlje (http://www.trbovlje.si/uradni_vestnik_zasavja?&year=2016) kot na spletni strani družbe (<http://www.komunala-trbovlje.si/zakonodaja>).

5) Podatki o sestavi in delovanju organov vodenja in nadzora

Podatki o sestavi in delovanju organov vodenja in nadzora družbe so navedeni v letnem poročilu in so javno dostopni na spletni strani družbe (<http://www.komunala-trbovlje.si/podjetje/letnoporoc>)

4.2 Analiza poslovanja

V letu 2016 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.

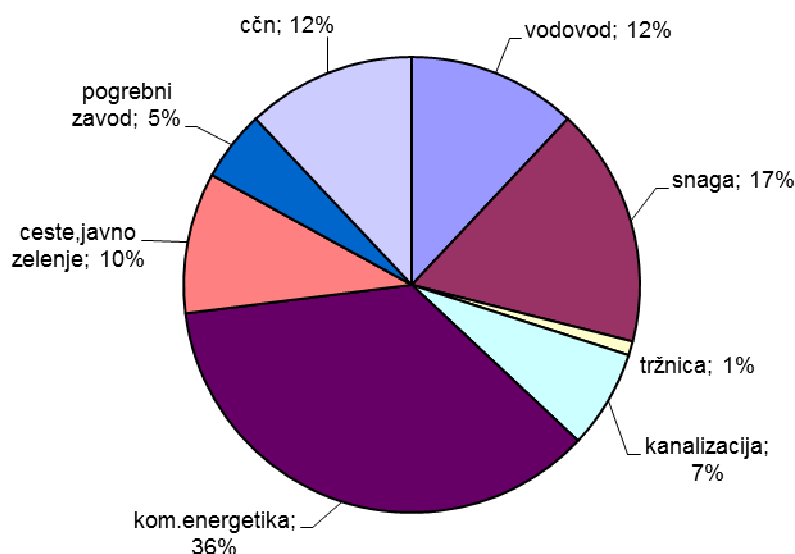
Iz analize računovodskih izkazov za leto 2016 lahko sklepamo, da je bil ekonomski položaj družbe ugoden, saj znaša ustvarjeni čisti poslovni izid obračunskega obdobja 396.991 EUR.

Ustvarjeni čisti prihodki od prodaje so v primerjavi z letom 2015 nižji za 5% in v letu 2016 znašajo 10.658.179 EUR. Čisti prihodki, pridobljeni z opravljanjem gospodarskih javnih služb, so v primerjavi z letom 2015 nižji za 3%. V letu 2016 smo sicer prodali 10% več MWh toplote, vendar so zaradi spremenjenega (znižanega) variabilnega dela cene ogrevanja, prihodki nižji. Količine prodane vode so v primerjavi z letom 2015 ostale na enakem nivoju (indeks 100), prodane količine odvajanja odpadnih voda so višje za odstotek, čiščenja odpadnih voda pa za 3 odstotke. V letu 2016 so količine zbranih in odpeljanih komunalnih odpadkov nižje za 4%.

Čisti prihodki od prodaje drugih (tržnih) dejavnosti so v primerjavi z letom 2015 nižji za 8%. Drugi poslovni prihodki, skupaj s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki, so v primerjavi z letom 2015 višji za 19% in znašajo 335.609 EUR. Med druge poslovne prihodke se evidentirajo cenovne subvencije, ki so v primerjavi z letom 2015 višje za 24.447 EUR. Na podlagi *Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture in izvajanje GJS* ter v skladu z uredbo MEDO (3. člen), je tudi v letu 2016 Občina Trbovlje subvencionirala prodajno ceno (omrežnino) gospodinjstvom pri oskrbi s pitno vodo ter odvajanju komunalne in padavinske odpadne vode. Med druge poslovne prihodke evidentiramo tudi prevrednotovalne poslovne prihodke.

S 1.1.2014 so 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. Sprejete cene opravljanja storitev gospodarskih javnih služb iz leta 2014 veljajo tudi v letu 2016. Zaradi načrtovanih višjih najemnin javne infrastrukture, so se v letu 2016 povišale cene omrežnine pri oskrbi s pitno vodo ter odvajanju in čiščenju komunalne in padavinske odpadne vode.

Graf 1: Struktura prihodkov (v %)



Graf prikazuje deleže prihodkov iz poslovanja gospodarskih javnih služb po enotah. Največ prihodkov GJS ustvari enota Komunalna energetika s prodajo toplote, najmanjši delež prihodkov pa enota Tržnica – le en odstotek. Struktura deležev prihodkov posameznih gospodarskih javnih služb je enaka strukturi v letu 2015.

Stroški porabljenega materiala so v primerjavi z letom 2015 nižji za 21% ali 697.994 EUR. Med stroški materiala je zajet tudi strošek zemeljskega plina ter dostop do omrežja zemeljskega plina, ki predstavljata kar 72% vseh stroškov materiala. Strošek zemeljskega plina je v letu 2016 znašal 1.569.609 EUR, dostop do omrežja zemeljskega plina pa 352.568 EUR. Strošek zemeljskega plina je v primerjavi z letom 2015 nižji zaradi zakupa ZP po ugodni ceni za kurilno sezono 2016/2017.

Stroški storitev v letu 2016 znašajo 4.116.273 EUR in so za 53.148 EUR nižji kot v letu 2015. Stroški najemnin za javno infrastrukturo so nižji za 4%, stroški drugih storitev pa višji za 5%.

Bruto plače zaposlenih so v primerjavi z letom 2015 višje za 4% in v letu 2016 znašajo 1.909.172 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 vsako leto opravi pooblaščen aktuar. Ker so se v letu 2015 novo oblikovale rezervacije za jubilejne nagrade za 40 let skupne delovne dobe, so oblikovane rezervacije v letu 2016 nižje za polovico. Drugi stroški dela so višji za 17% zaradi večjega števila zaposlenih iz ur, kar posledično pomeni višje prevozne stroške, stroške prehrane, regresa, itd. V letu 2016 je bilo v podjetju zaposlenih 98,25 delavcev iz ur, v letu 2015 pa 94,40 delavcev iz ur. Povprečna plača v podjetju je ostala na enakem nivoju (indeks 100).

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 2015 nižji za 11%.

Amortizacija je nižja za 18%, prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih pa so v primerjavi z letom 2015 višji za 17% in v letu 2016 znašajo 277.444 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 2016 smo oblikovali popravke za terjatve, za katere so bili izvršilni predlogi vloženi na sodišče v letu 2015, in do konca leta 2016 niso bile poravnane.

Drugi poslovni odhodki so v primerjavi z letom 2015 nižji za 4%.

Finančni prihodki iz poslovnih terjatev (obresti) so nižji za 31% ali 15.925 EUR, drugi prihodki so višji za 10.055 EUR.

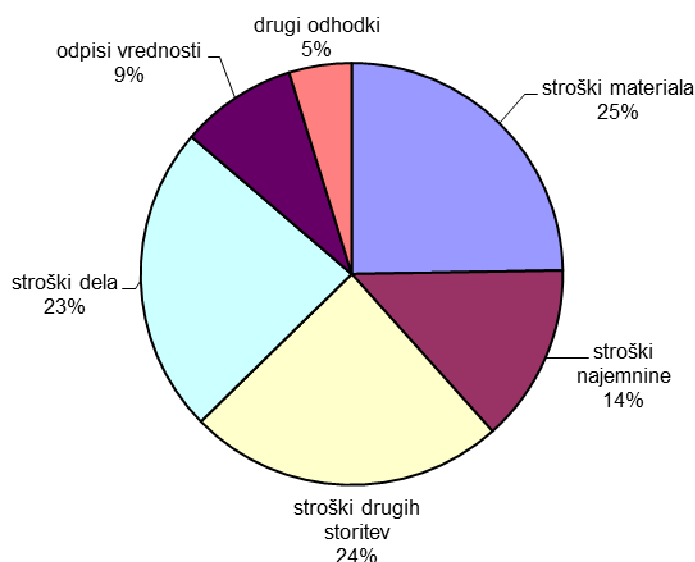
V letu 2016 podjetje izkazuje finančne odhodke iz posojil, prejetih od bank v višini 8.246 EUR. Zaradi predčasnega poplčila dolgoročnega investicijskega kredita v letu 2016, so omenjeni odhodki bistveno nižji kot v letu 2015.

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 2016 je podjetje občini plačalo obresti v višini 39.471 EUR. Plačane obresti se izkazujejo med finančnimi odhodki iz drugih finančnih obveznosti.

Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti, med katere uvrščamo obresti rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ter zamudne obresti, v letu 2016 znašajo 4.859 EUR, v primerjavi z letom 2015 so nižji za 21%.

Drugi odhodki v letu 2016 znašajo 28.409 EUR, v primerjavi z letom 2015 so višji za 67% ali 11.369 EUR.

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



Iz grafa je razvidna struktura stroškov ter ostalih odhodkov. Največji strošek predstavljajo stroški porabljenega materiala (2.681.606 EUR), med katerimi največji strošek predstavlja zemeljski plin. Stroški drugih storitev znašajo 2.634.572 EUR oziroma 24% celotnih odhodkov. Stroški dela predstavljajo 23% vseh odhodkov podjetja, stroški najemnin javne infrastrukture pa 14% oz. 1.481.701 EUR. V letu 2016 znašajo odpisi vrednosti 967.933 EUR, kar predstavlja 9% celotnih odhodkov.

Obračun davka od dohodka pravnih oseb je pokazal, da bo podjetje za leto 2016 plačalo davek v višini 117.787 EUR, kar je 19.033 EUR več kot v letu 2015. Obveznost za plačilo davka je v primerjavi z letom 2015 višja zaradi boljšega poslovnega rezultata družbe, že omenjenih oblikovanih slabitev poslovnih terjatev ter nižjih davčnih olajšav za investicije.

4.3 Zaposleni

Kadri omogočajo uspešno poslovanje in doseganje zastavljenih ciljev v vsakem podjetju in so eden izmed temeljev podjetja, zato se v družbi trudimo, da zaposlujemo kompetenten kader.

Temeljna naloga razvoja kadrov je, da zagotavlja optimalno poklicno, izobrazbeno in kvalifikacijsko strukturo vseh zaposlenih, pri čemer se hkrati upošteva interese zaposlenih in podjetja.

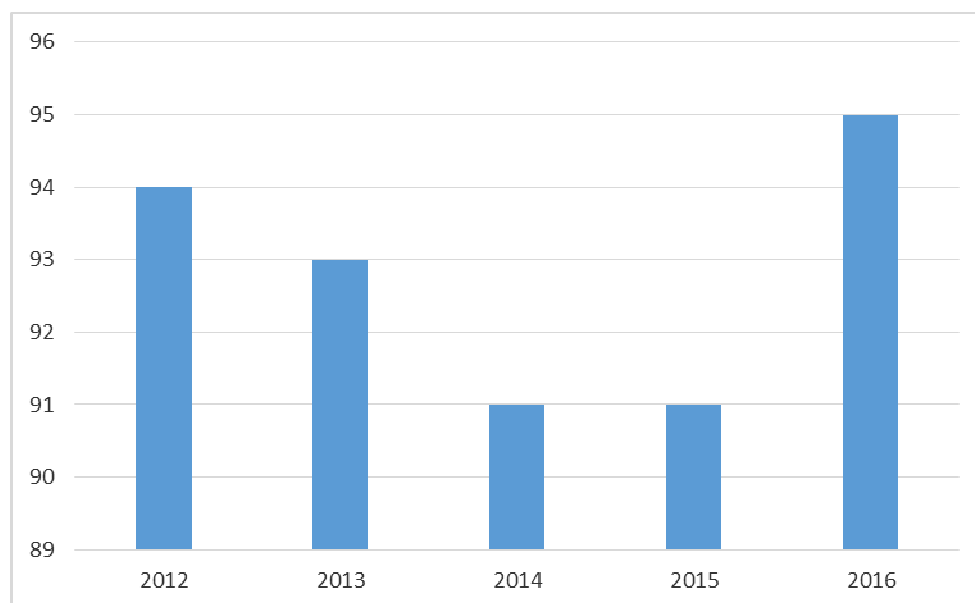
KLJUČNI PODATKI O ZAPOSLENIH

	2012	2013	2014	2015	2016
komunalni sektor	53	51	50	51	55
sektor komunalne energetika	12	12	12	12	11
gospodarski sektor	16	16	16	15	16
sektor centralne čistilne naprave	6	7	6	6	6
splošno kadrovski sektor	7	7	7	7	7
Komunala skupaj	94	93	91	91	95

Na dan 31.12.2016 je bilo v podjetju zaposlenih 95 delavcev, od tega 11 za določen čas ter 84 za nedoločen čas.

Skladno s programom aktivne politike zaposlovanja za leto 2016, je bilo v času od 01.01.2016 do 31.12.2016, v program javnih del v družbi vključenih 12 javnih delavcev, od tega 11 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 2012 do leta 2016 (31.12.2016)



V primerjalnem obdobju 2012-2015 je opaziti zmanjševanje števila zaposlenih, predvsem zaradi pridobitve pogojev do starostne upokojitve. V letu 2016 beležimo porast števila zaposlenih, predvsem zaradi nadomeščanja delavcev v daljšem bolniškem staležu ter povečane obsega dela.

INVALIDI

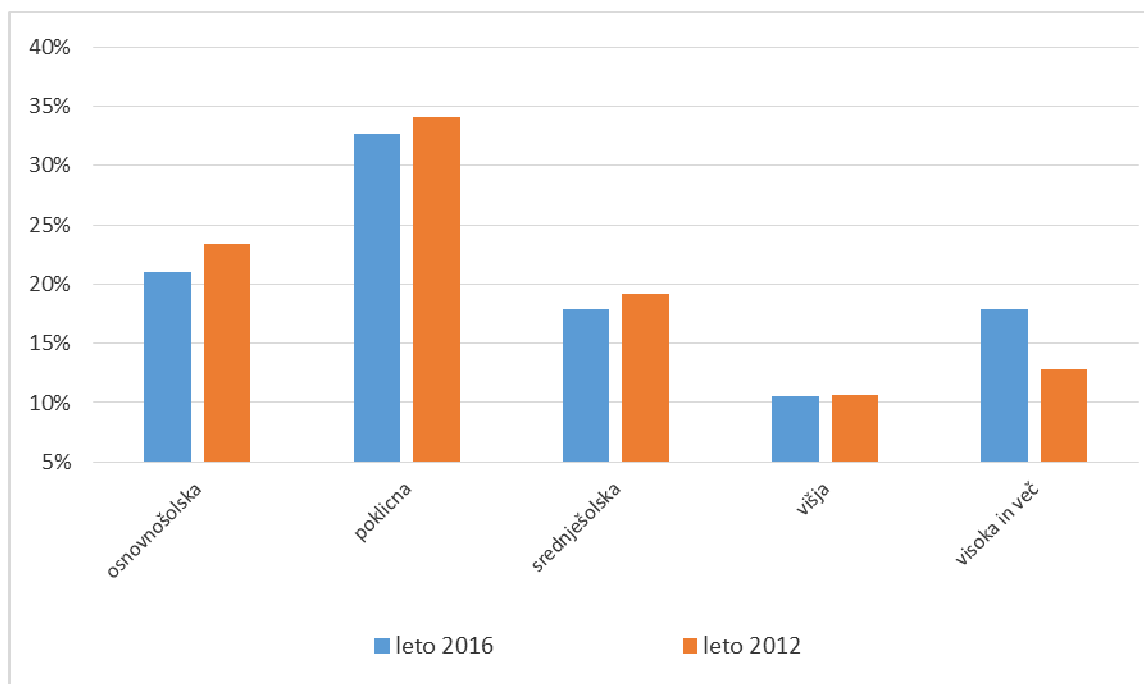
V Javnem podjetju Komunala Trbovlje d.o.o., je zaposlenih 6 invalidov, pri čemer ima 5 invalidov pravnomočno odločbo s strani Zavoda za pokojninsko in invalidsko zavarovanje III. kategorije za polni delovni čas, 1 zaposlen pa odločbo II. kategorije za polovični delovni čas.

Skladno z določili 62. člena Zakona o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov – ZZRZI (*Uradni list RS, št. 63/2004 s spremembami in dopolnitvami*), ki določa obveznost zaposlovanja invalidov (*kvota*) vsem delodajalcem, ki imajo zaposlenih več kot 20 delavcev. V našem podjetju kvoto (6%) za enkrat zapolnjevamo s šestimi invalidi.

IZOBRAZBENA STRUKTURA ZAPOSLENIH

Glede na izobrazbeno strukturo zaposlenih prevladujeta poklicna izobrazba zaposlenih (31), sledijo ji osnovnošolska izobrazba (20), srednješolska in višješolska strokovna izobrazba (17) ter visoka strokovna izobrazba in več(10).

Graf 4: Primerjava izobrazbene strukture delavcev med leti 2016 in 2012



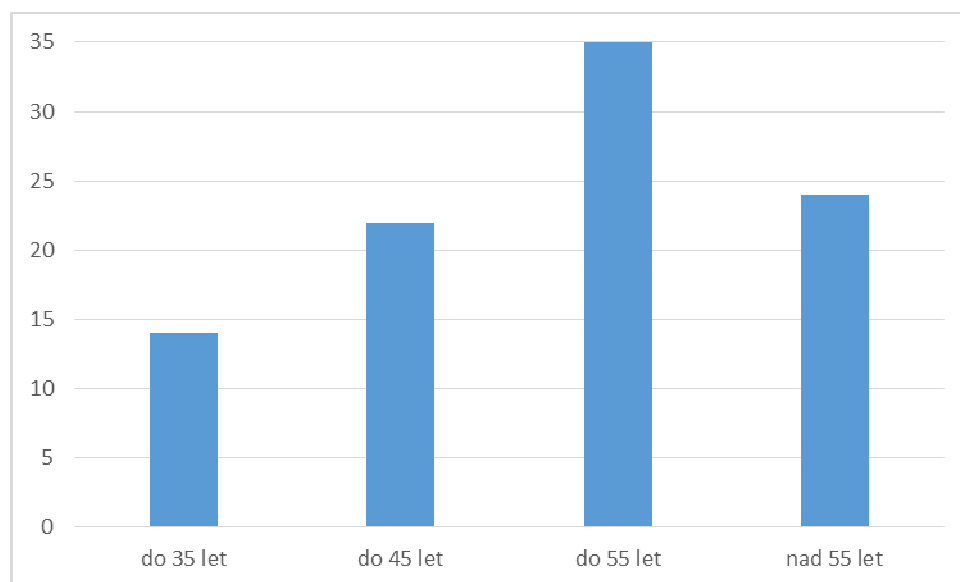
Graf prikazuje kolikšen delež med vsemi zaposlenimi predstavlja posamezna izobrazbena struktura. Glede na število zaposlenih, se je od leta 2012 do 2016 zvišal delež visoke in več izobrazbe, delež višje izobrazbe je ostal na enakem nivoju, delež ostalih (nižjih) vrst izobrazb pa se je znižal.

izobrazba	število delavcev		% vseh delavcev	
	leto 2016	leto 2012	leto 2016	leto 2012
osnovnošolska	20	22	21%	23%
poklicna	31	32	33%	34%
srednješolska	17	18	18%	19%
višja	10	10	11%	11%
visoka in več	17	12	18%	13%
skupaj	95	94	100%	100%

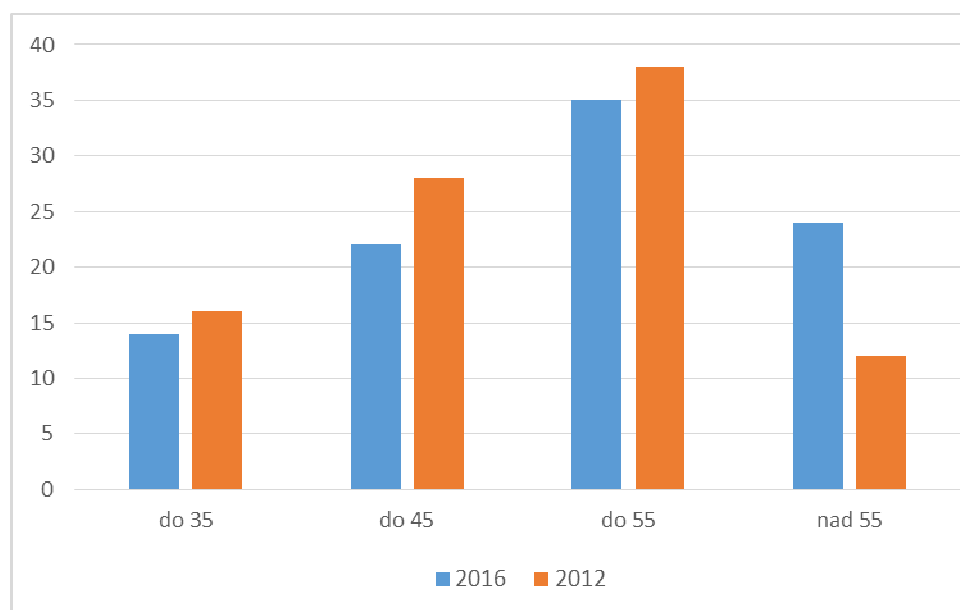
STAROSTNA STRUKTURA ZAPOSLENIH

Povprečna starost zaposlenih v družbi je bila 46,6 let (*najstarejši delavec je star 63 let, najmlajši pa 21 let*).

Graf 5: Starostna struktura zaposlenih v letu 2016



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 6: Primerjava št. delavcev po starosti (l. 2016 in l. 2012)

Če primerjamo leti 2012 in 2016 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 2016	leto 2012	leto 2016	leto 2012
do 35 let	14	16	15%	17%
do 45 let	22	28	23%	30%
do 55 let	35	38	37%	40%
nad 55 let	24	12	25%	13%
skupaj	95	94	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 2016 smo za 47 zaposlenih organizirali obvezna teoretična usposabljanja iz varnosti in zdravja pri delu.

Vsa sredstva za delo, oprema in stroji, ki jih uporabljajo zaposleni, so redno kontrolirana in servisirana, da ne bi prišlo do poškodb.

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 opravlja Zdravstveni dom Trbovlje – dispanzer medicine dela, prometa in športa.

V letu 2016 je bilo napoteno na predhodni preventivni zdravstveni pregled 15 delavcev, usmerjenih obdobjnih preventivnih zdravstvenih pregledov pa se je udeležilo 36 zaposlenih.

PROSTA DELOVNA MESTA

Vsa prosta delovna mesta, skladno z veljavno zakonodajo (*Zakon o delovnih razmerjih – ZDR-1; Uradni list RS, št. 21/2013, 87/2013, 52/2016*) objavimo na oglasnih tablah podjetja, internetni strani podjetja in Zavodu za zaposlovanje.

IZOBRAŽEVANJE

Udeležili smo se le najbolj nujnih izobraževanj in seminarjev, ki so neposredno povezana z izvajanjem naših storitev in uporabo delovnih sredstev. Pogosteje se udeležujemo seminarjev, povezanih z zakonodajo, ki neposredno vpliva na naše delovanje. Vsako leto se udeležimo seminarjev na temo zaključnega računa in priprave letnega poročila ter seminarjev s tekočo kadrovsko problematiko.

Delavci se redno izobražujemo za pravilno rokovanje npr. z motornimi žagami, usposabljanja potekajo ob dobavah novih strojev in vozil o pravilnem rokovanju z njimi.

DRUŽABNA SREČANJA

V letu 2016 lahko omenimo dva družbena dogodka, ki sta se zgodila za zaposlene, in sicer se letno zaposleni srečamo v prednovoletnem času, v poletnem času, pa smo se udeležili letne Komunaliade – tradicionalnega srečanja zaposlenih v komunalnih podjetjih iz vse Slovenije.

SVET DELAVCEV IN SINDIKAT

V družbi delujeta svet delavcev in sindikat.

Oba organa se v zakonskih okvirih aktivno vključujeta v dogajanja v podjetju in se redno sestajata in sodelujeta z direktorjem.

KOMUNICIRANJE Z INŠTITUCIJAMI

Z inštitucijami in državnimi organi redno sodelujemo v sklopu naših delovnih procesov. Zaradi narave naših dejavnosti so pogosti inšpekcijski obiski, predvsem okoljskega, tržnega in delovnega inšpektorja.

KOMUNICIRANJE Z LOKALNO SKUPNOSTJO

Poslovanje Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d.o.o., je močno vezano na lokalno skupnost, zato je v obojestranskem interesu, da čim uspešneje sodelujemo in izpolnujemo vsak svoje naloge.

Na letni ravni se usklajujejo želje, potrebe in finančne možnosti glede prioritete izvajanja določenih storitev posameznih gospodarskih javnih služb.

KOMUNICIRANJE Z DRUGIM ZUNANJIM OKOLJEM (kupci, dobavitelji)

Uporabniki naših storitev so vsa gospodinjstva in pravne osebe, kjer izvajamo storitve gospodarskih javnih služb. Redno jih obveščamo o storitvah, ki jih opravljamo, se dogovarjamo npr. o urnikih izvajanja storitev, pogostosti, lokaciji, vrsti storitev.

Uporabniki najdejo informacije o našem delovanju v medijih, na internetni strani, na oglasnih panojih.

Pazimo, da je odnos do uporabnikov komunalnih storitev spoštljiv oz. na ustreznih profesionalni ravni.

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.

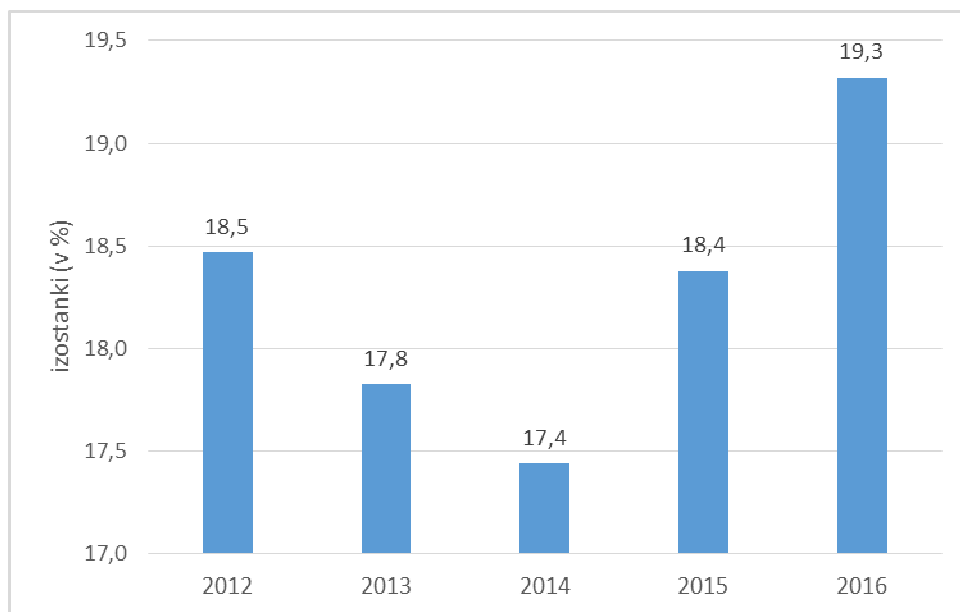
KORIŠČENJE DELOVNEGA ČASA – ANALIZA ODSOTNOSTI

	2012	2013	2014	2015	2016
redne ure	163.266	167.244	167.166	164.915	170.564
nadure	7.724	6.628	5.112	5.249	6.026
dopusti	24.140	24.222	22.756	22.804	21.444
prazniki	8.572	7.924	6.432	4.236	6.468
boln.do 30 dni	3.780	3.696	4.240	5.780	6.216
boln.nad 30 dni	2.244	1.880	2.964	5.496	7.576
ure skupaj	209.725	211.594	208.670	208.480	218.294
št. zap.	94	93	91	91	95

Tabela prikazuje število opravljenih ur ter število ur odsotnosti glede na vrsto odsotnosti. V tabeli ni prikazana odsotnost delavca (584 ur), ki je bil v letu 2016 na čakanju na delovnem mestu pred upokojitvijo.

Iz tabele je razvidno večje število opravljenih rednih ur in nadur. V letu 2016 beležimo največ bolniških odsotnosti v zadnjih petih letih. Spodnji graf prikazuje odstotke vseh izostankov delavcev glede na opravljene ure.

Graf 7: Primerjava izostankov delavcev v odstotkih



Iz grafa je razvidno, da smo imeli v letu 2016 v primerjavi z letom 2015 več ur izostankov z dela zaradi že omenjenih bolniških odsotnosti in večjega števila praznikov. V letu 2016 beležimo 436 ur več odsotnosti zaradi bolniške do 30 dni in 2.080 ur več zaradi bolniških nad 30 dni kot v letu 2015. Zaradi starejšega kolektiva tudi v prihodnosti pričakujemo porast odsotnosti zaradi bolniškega staleža.

4.4 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. 18/2016),
- Poslovník 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.

4.5 Upoštevanje politike raznolikosti

Javno podjetje Komunala Trbovlje, d.o.o. ne izvaja politike raznolikosti v organih vodenja in nadzora, sestava organa nadzora je opredeljena v 21. členu Odloka o ustanovitvi Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d.o.o. (Uradni vestnik Zasavja št. 18/2016), in sicer komisija za mandatna vprašanja, volitve in imenovanja presoja ustreznost kandidata za člana organa nadzora. Menimo, da pristojna komisija ustrezno obravnava vse primerne kandidate za člane nadzornega sveta z vidika politike raznolikosti (spol, starost, izobrazba in poklicne izkušnje).

Dva člana NS sta izvoljena skladno z določili Zakona o sodelovanju delavcev pri upravljanju.

Sestava organa vodenja/direktor, je podana v 15.členu Odloka o ustanovitvi Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d.o.o. (UVZ, št. 18/2016).

4.6 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 2016 je Komunala Trbovlje imela subvencionirane cene pri oskrbi s pitno vodo ter odvajanju komunalnih in padavinskih odpadnih voda.

4.6.1 Oskrba z vodo

Komunala Trbovlje d.o.o. upravlja z javnim vodovodom Trbovlje, ki oskrbuje okrog 14.187 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/sek,
- voda iz treh vrtin ob reki Savi v skupni izdatnosti 100 l/sek.

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/sek.

Osnovni objekti kompletnega sistema so cevovodi, različnih profilov v skupni dolžini cca 120 km in

22	vodnih zajetij oziroma virov,
4	vtrine – črpališča,
8	prečrpališč,
3	hidroforske postaje,
20	vodohranov,
13	vodnih razbremenilnikov,
7	postaj za nadzor in pripravo vode,
28	večjih cevovodnih vozlišč,
2474	vodomernih naprav,
336	nadtalnih oziroma podtalnih hidrantov ter
8	merilnih jaškov z merilniki za merjenje odvzete vode iz vodnih virov.

V letu 2016 so bila na osnovi Pogodbe o poslovnem najemu infrastrukture v lasti Občine Trbovlje, izvedena obnovitvena dela na cevovodih:

- Bevško, 1. faza,
- Zvezni rov - Gvido pri Cementarni
- Uprava RTH - Trg revolucije 26,
- Zgornja Gimnazijska (od 29 do 29d) s priključki,
- Opekarna – Ribnik - Trg revolucije II. faza,
- Keršičeva cesta (pri šoli T. Čeč),
- Klek (mimo Žlak).

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

Poleg kompletnih obnov cevovodov s priključki je bilo obnovljeno več posameznih priključkov. Izvedena je bila obnova dela hidrantnega omrežja z menjavo poškodovanih hidrantov.

Obnovili in preuredili smo elektro inštalacije ter izvedli zadnja manjša dela za ukinitve v črpališču Zvezni rov. V zajetju, vodohranu Mitovšek smo vgradili nov merilnik motnosti. Na objektu črpališča/vodohrana Vreskovo smo zamenjali okna, obnovili fasado ter prebarvali kovinske dele. V črpališču Škratovina smo zamenjali elektro inštalacijo. Uredili smo klorirni sistem na sončno energijo v vodohranu Jurhar (objekt nima elektro priključka). Pri vodarni Ačkun smo postavili nadstrešnico. Zamenjali smo zaščitne ograje okrog naslednjih objektov: razbremenilnik Iskra, vodohran Retje, črpališče Retje in vodohran Klek. Vrednost obnovitvenih investicij vodovoda je znašala 508.000 EUR.

V letu 2016 smo opravili več aktivnosti, ki so potrebne pred prevzemom vodovodnega sistema v naše upravljanje in s katerimi bomo nadaljevali tudi v letu 2017. Tako smo zgradili dodatni raztežilnik, zamenjali cca 900 m cevovoda, zamenjali del cevovoda v dolžini cca 200 m skupaj s priključki, vzpostavili dezinfekcijo pitne vode v vodohranu Katarina, vgradili merilnik motnosti vode v vodohranu Katarina, uredili prenos podatkov v nadzorni center za boljši nadzor sistema, zamenjali nekaj zapornih elementov in odpravili napake, puščanja na cevovodih. Vrednost teh obnov vodovoda je znašala 55.000 EUR.

V letu 2016 smo začeli z izvajanjem 2. faze projekta izdelave orodja za pripravo statičnega in hidravličnega modela vodovodnega sistema Trbovlje s pomočjo programske opreme Aquis.

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 2016 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 vodomeroz različnih profilov, ki smo jih v skladu s predpisi Urada RS za standardizacijo in meroslovje, v posameznih letih zamenjali oz. poslali na umerjanje.

Skupno : 2.381 merilnih mest

Leto	2012	2013	2014	2015	2016
Število	365	386	538	505	413

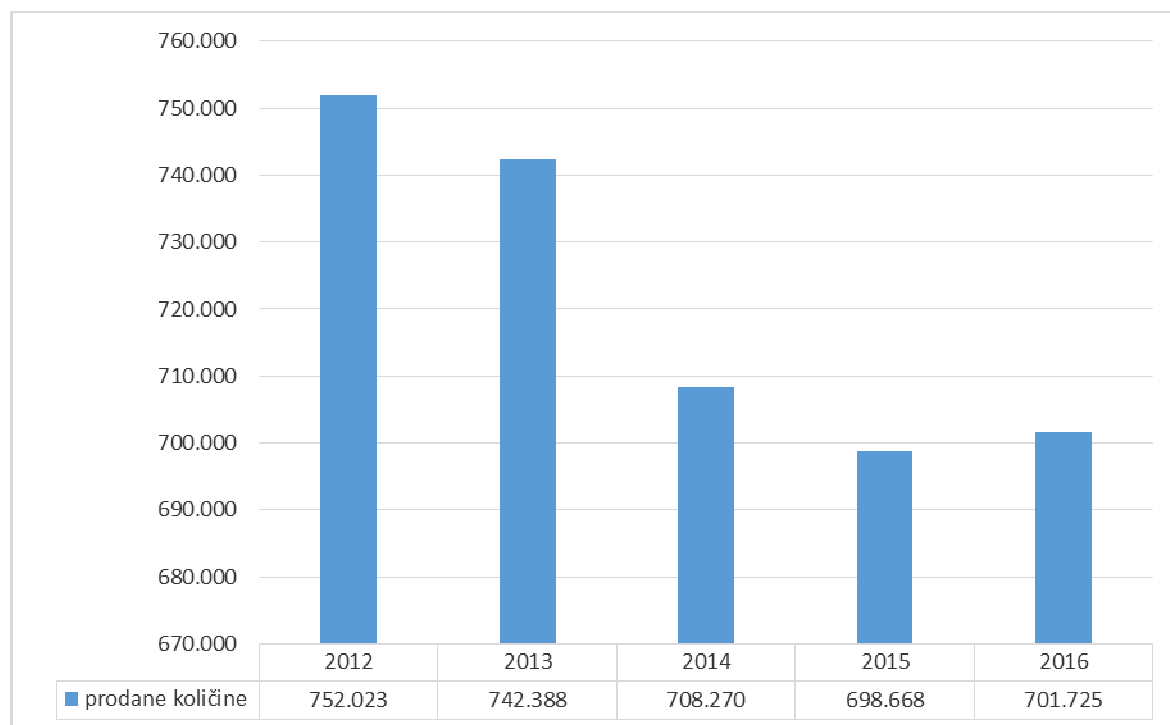
V preteklem letu smo na cevovodih beležili 66 okvar, ki smo jih uspešno odpravili.

Nadzor vodovodnega sistema smo izvajali delno preko telemetrije, delno 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 števecov električne energije, čiščenje in vizualni ogled samih objektov. Z uveljavitvijo HACCP sistema, smo dnevno izvajali preglede in kontrole v vseh vodohranih vodovodnega sistema.

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 2016 izvajal Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano (NLZOH), enota Novo mesto. Letno je bilo opravljenih 82 rednih mikrobioloških analiz, od tega 2 na zajetjih oz. vrtinah in 80 na omrežju (v vodohranih in na pipah uporabnikov). Fizikalno kemijskih analiz je bilo 44, od tega 2 na vrtinah in 42 na omrežju.

NLZOH je na podlagi laboratorijskih analiz vzorcev pitne vode ocenil, da je bila voda v vodovodu Trbovlje v letu 2016 zdravstveno ustrezna, kar pomeni, da je izpolnjevala zahteve evropske vodne direktive in slovenske zakonodaje.

Graf 8: Prodane količine vode (v m³)

Količine prodane vode so na enakem nivoju kot v letu 2015 (indeks 100). V letu 2016 smo uporabnikom občine Trbovlje prodali 701.725 m³ vode, Komunalni Trbovlje pa dodatnih 5.012 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.

Cena storitve oskrbe s pitno vodo se tudi v letu 2016 ni spreminjala, zato so prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (GJS) ostali na enakem nivoju kot v letu 2015 (indeks 100). Cena omrežnine je v primerjavi z letom 2015 višja zaradi višjih stroškov najemnine javne infrastrukture, ki jih podjetje plačuje Občini Trbovlje. Prihodki iz naslova omrežnine so zato glede na leto 2015 višji za 4%, cenovne subvencije pa za 17%.

Prevrednotovalni poslovni prihodki so v primerjavi z letom 2015 višji za 40% oz. 3.226 EUR. Prihodki iz financiranja, kamor knjižimo plačane zamudne obresti, so v primerjavi z lanskim letom nižji za 2%. Ostali prihodki so v letu 2016 nižji za 2.306 EUR (51%) zaradi nižjih nagrad za preseganje kvote zaposlenih invalidov ter nižjih prihodkov prejetih odškodnin in kazni.

Interni prihodki predstavljajo prihodke porabljene vode posameznih enot v podjetju (interni obračun komunalnih storitev). Interni prihodki so v primerjavi z letom 2015 višji za 19%.

Odhodki

Celotni stroški v letu 2016 so ostali na enakem nivoju kot v letu 2015 (indeks 100).

Stroški javne infrastrukture, kamor uvrščamo najemnino in zavarovanje javne infrastrukture, so v primerjavi z letom 2015 višji za 2%.

Med stroški opravljanja storitev javne službe ločimo:

Neposredne stroške materiala

Stroški električne energije so v primerjavi z letom 2015 nižji za 3%. Enota je v letu 2016 porabila 399.740 kWh elektrike, v letu 2015 pa 410.573 kWh. Stroški pogonskega goriva so v primerjavi z lanskim letom nižji za 31%, drugi stroški materiala pa za 14%. Stroški materiala za pripravo vode so v primerjavi z letom 2015 višji za 5%, stroški nakupa vode od tretjih oseb pa za 6%.

Neposredne stroške dela

Stroški plač so v primerjavi z letom 2015 višji za 6%, drugi stroški dela pa so višji za 3%, ker je bil vodja enote v prvi polovici leta 2015 stroškovno voden še v drugi enoti, v letu 2016 pa vse leto na enoti vodovod.

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 2015 so omenjeni stroški višji za 26%. Stroški drugih storitev predstavljajo stroške urejanja okolice zajetij, kot so košnje zelenic, sekanje dreves ter čiščenje zajetij. V primerjavi z lanskim letom so omenjeni stroški nižji za 19%. Stroški amortizacije so v primerjavi z letom 2015 nižji za 4%, stroški vzdrževanja javne infrastrukture pa za 63%. Med stroške vzdrževanja javne infrastrukture knjižimo servise hidravličnih ventilov, vzdrževanje in popravila vodnih zajetij in vodohranov ter podobno. Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev predstavljajo popravila, servise in tehnične preglede vozil enote, glede na leto 2015 so nižji za 13% oz. 267 EUR. Drugi proizvodni stroški, kamor uvrščamo stroške telefonije, zavarovanj, internetnih storitev, ipd., so v primerjavi z lanskim letom višji za 20% zaradi višjih stroškov internetnih storitev, med katere spada tudi daljinski nadzor telemetrije. Interni stroški so nižji za 7% (2.442 EUR), nastanejo pa zaradi pomoči delavcev in delovnih strojev drugih enot (pomoč pri vzdržbi vodovoda).

Splošni nabavno – prodajni stroški so v primerjavi z letom 2015 višji za 4%, splošni upravni stroški 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. Od leta 2015 naprej 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).

Drugi poslovni odhodki predstavljajo prevrednotovalne poslovne odhodke, v primerjavi z letom 2015 so višji za 46% oz. 17.019 EUR. Razlog povišanja poleg neizterljivih terjatev so tudi stečajni regijskih podjetij.

V skladu z Uredbo MEDO so vodna povračila izkazana med stroški, v letu 2016 znašajo 67.355 EUR, v letu 2015 pa so znašala 66.978 EUR.

Enota je leto 2016 zaključila z 19.671 EUR izgube, leto 2015 pa z izgubo v višini 44.662 EUR.

4.6.2 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 elektrooomarami, upravni prostor in laboratorij.

Na CČN Trbovlje je sedaj priključeno 97% populacijskih enot (PE) poselitvenega območja 7540 – Trbovlje (vseh prebivalcev 14.815 *), kar predstavlja 14.370 PE.

*Statistični podatki 01.01. 2016

V letu 2016 smo na čistilni napravi očistili 1.220.078 m³ komunalne in padavinske odpadne vode. Iz rezultatov obratovalnih monitoringov je razvidno, da je bilo čiščenje odpadne vode tudi v letu 2016 dobro, saj so bili merjeni parametri pod zakonsko dopustnimi mejami.

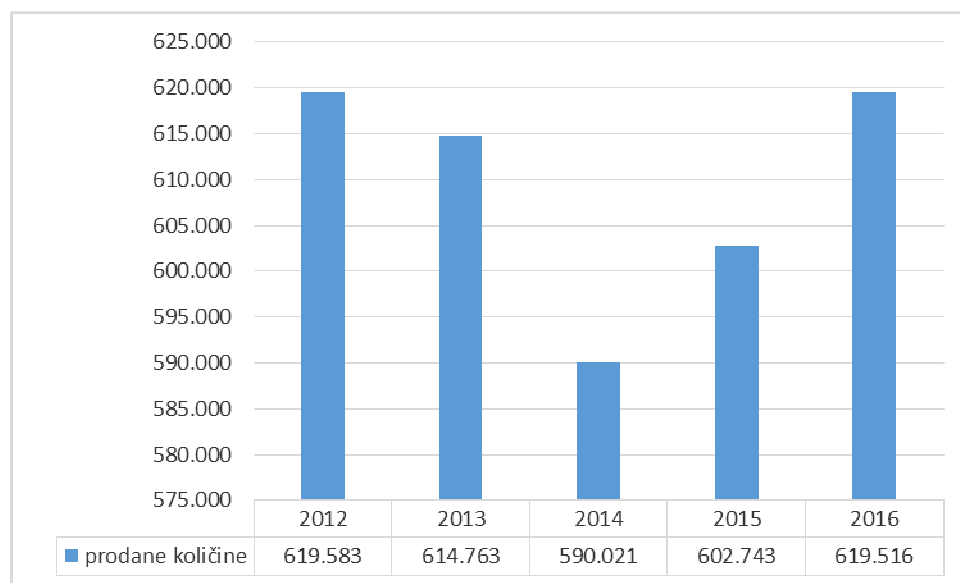
Povprečni letni učinek čiščenja	%
Po KPK	88,54
Po BPK ₅	91,87
Po celotnem fosforju	65,36*
Po celotnem dušiku	85,12

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

Na čistilno napravo je bilo pripeljano na čiščenje 522,4 m³ gošč pretočnih greznic in muljev malih komunalnih čistilnih naprav z območja naše občine.

Na CČN je bilo izločeno 665,18 ton presežnega blata, 60,3 tone maščob, 12,12 ton odpadkov iz peskolovov in 21,52 ton ostankov iz grabelj in sit.

V sklopu obnovitvenih investicij so bili sanirani dekanterji.

Graf 9: 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 letih 2015 in 2016 pa beležimo rahel porast prodanih količin.

Prihodki

Centralna čistilna naprava (v nadaljevanju CCN) je v letu 2016 ustvarila 790.529 EUR prihodkov, 4% več kot v letu 2015.

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (GJS) so v primerjavi z lanskim letom višji za 3%, za kolikor so višje tudi prodane količine čiščenja vode. Prihodki iz naslova omrežnine so glede na leto 2015 višji za 1%. Prevrednotovalni poslovni prihodki so v letu 2015 znašali 52 EUR, v letu 2016 imamo omenjenih prihodkov 3.776 EUR (plačila oblikovanih terjatev iz preteklih let ter stečajev). Prihodki iz financiranja predstavljajo plačila zamudnih obresti, v primerjavi z letom 2015 so nižji za 5%. Oktobra leta 2015 smo začeli storitev čiščenje odpadnih voda zaračunavati tudi interno, zato ima enota v letu 2016 14.524 EUR internih prihodkov.

Odhodki

Celotni stroški na enoti so v primerjavi z letom 2015 višji za 2%, kar nominalno pomeni 18.522 EUR. Stroški najemnine infrastrukture so enaki lanskim, stroški zavarovanja javne infrastrukture pa so višji za 238 EUR (4%).

Stroški opravljanja storitev javne službe so glede na leto 2015 višji za 4%. V tem sklopu evidentiramo:

Neposredne stroške materiala

Stroški električne energije so nižji za 3%, stroški pogonskega goriva za 53% (763 EUR), drugi stroški materiala (rezervni deli za čistilno napravo, pisarniški material) pa so višji za 8%. Skupni neposredni stroški materiala so glede na leto 2015 višji za 929 EUR oz. 2%.

Neposredne stroške dela

Stroški plač so v primerjavi z letom 2015 nižji za 5% zaradi daljšega bolniškega staleža vodje CCN, drugi stroški dela pa so višji za 3%.

Druge neposredne stroške

Stroški intelektualnih in osebnih storitev so v primerjavi z letom 2015 višji za 29%. 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, ipd. Stroški drugih storitev so v primerjavi z letom 2015 nižji za 27%. Stroški amortizacije so glede na lansko leto nižji za odstotek. Stroški vzdrževanja javne infrastrukture so višji za 17%. V letu 2016 so iz tega naslova nastali stroški zaradi rednih servisov potopnih črpalk in puhal, vzdrževanja krmilne opreme črpališč, sanacije dotoka ČN, predelave dekanterja v SBR bazenu, zamenjave cevi na bazenih, ipd. Enota je imela v letu 2016 le 68 EUR stroškov vzdrževanja osnovnih sredstev, v letu 2015 pa iz tega naslova beležimo 1.518 EUR stroškov (servis vozila, struženje). Drugi proizvodjalni stroški predstavljajo zavarovanja, telefonijo, stroške študentskega servisa, v primerjavi z lanskim letom so nižji za 38%. Interni stroški so glede na leto 2015 višji za 84% zaradi pomoči delavcev iz drugih enot.

Splošni nabavno – prodajni stroški so glede na leto 2015 višji za 5%, splošni upravni stroški pa so nižji za 6%. V letu 2016 smo v primerjavi z letom 2015 oblikovali za 23% več popravkov terjatev, ki jih uvrščamo med druge poslovne odhodke.

Celotni poslovni izid enote v letu 2016 znaša 16.909 EUR dobička, v prejšnjem letu je enota ustvarila 5.902 EUR dobička.

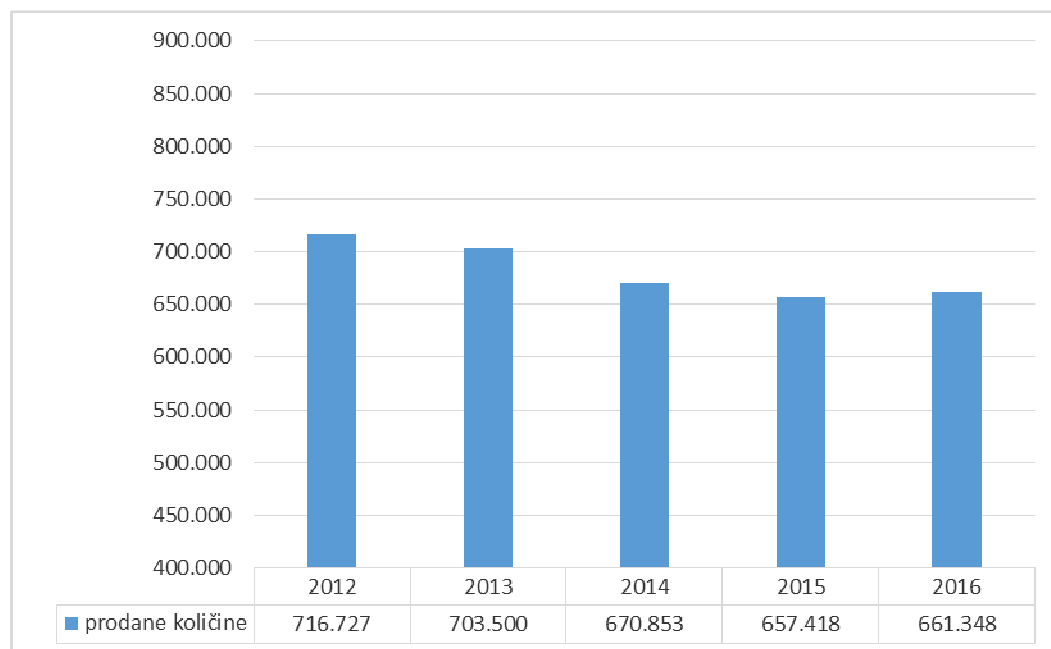
4.6.3 Odvajanje komunalnih in padavinskih odpadnih voda

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 nalicu 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 CČN 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 2016 sanirani naslednji kanali:

- sekundarni kanal lovski gradič – Piškur,
- sekundarni kanal Elektro – Gimnazijska – Trim,
- sekundarni kanal Kolonija 1. maja 22 – 30,
- sekundarni kanal Opekarna,
- odsek meteornega kanala Dom in vrt – Kolenc,
- odsek sekundarnega kanala Šuštarjeva kolonija – Barbara,

- odsek sekundarnega kanala Šuštarjeva kolonija 25,
- odsek sekundarnega kanala Kolonija 1. maja in
- odsek sekundarnega kanala Opekarna.

Graf 10: Količine prodanih odpadnih voda (v m3)

Graf št. 13 prikazuje gibanje prodanih količin odpadnih voda od leta 2012 do 2016. Prodane količine odpadnih voda so povezane s prodajo vode uporabnikom.

Prihodki

Enota je v letu 2016 ustvarila 519.982 EUR prihodkov, 4% več kot v letu 2015.

V letu 2016 je veljala sprejeta cena v skladu z uredbo MEDO iz leta 2014. V primerjavi z letom 2015 beležimo rahlo porast (1%) prodanih količin odvajanja odpadnih voda, prihodki iz poslovanja GJS so višji za odstotek. Zaradi višjih stroškov najemnine javne infrastrukture, smo v letu 2016 povišali ceno omrežnine, zato so prihodki iz naslova omrežnine višji za 3%, cenovne subvencije pa za 35%. Prevrednotovalni poslovni prihodki so višji za odstotek, prihodki iz financiranja pa za 5%. Interni prihodki so nižji za 26%.

Odhodki

Skupni stroški enote znašajo 512.893 EUR in so 2% višji kot v letu 2015. Stroški javne infrastrukture so v primerjavi z letom 2015 višji za 2%. Najemnina javne infrastrukture, ki jo podjetje plačuje Občini Trbovlje, v letu 2016 znaša 302.813 EUR.

Stroški opravljanja storitev javne službe so višji za 2% oz. 4.492 EUR. Med njimi so evidentirani:

Neposredni stroški materiala

Stroški električne energije so glede na leto 2015 nižji za 4%, stroški pogonskega goriva pa so nižji za 18% (178 EUR). Drugi stroški materiala, med katere spada nabava kanalizacijskih pokrovov, črpalke, pisarniški material, ipd., so višji za 98% zaradi nabave cevi za specialno vozilo za čiščenje greznice. Nominalno so se materialni stroški povišali za 1.641 EUR.

Neposredni stroški dela

Stroški plač so v primerjavi z letom 2015 nižji za 7%, drugi stroški dela pa so nižji za 6%.

Drugi neposredni stroški

Stroški drugih storitev, kamor knjižimo deratizacijo, so v primerjavi z letom 2015 nižji za 19%, kar znaša 466 EUR. Drugi proizvodjalni stroški (stroški telefona, interneta, zavarovalne premije) so na enakem nivoju kot v letu 2015 (indeks 100). Stroški amortizacije so višji za 3%, stroški vzdrževanja osnovnih sredstev pa za 418 EUR. Stroški vzdrževanja javne infrastrukture v letu 2016 znašajo 12.809 EUR, glede na leto 2015 so nižji za 1.381 EUR (10%). Te stroške v letu 2016 predstavljajo predvsem redni servisi in popravila potopnih črpalk. Interni stroški so višji za 31%.

Splošni nabavno – prodajni stroški so glede na leto 2015 višji za 5%, splošni upravni stroški pa so nižji za 6%. V primerjavi z letom 2015 smo oblikovali 21% (4.415 EUR) več popravkov vrednosti – drugi poslovni odhodki, kar kaže na večje število neplačnikov in več stečajnih postopkov v letu 2016.

Enota je leto 2016 zaključila s 7.089 EUR dobička, v letu 2015 pa je ustvarila le 314 EUR dobička.

4.6.4 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 odvažajo mešane komunalne in biološke odpadke na Center za ravnanje z odpadki Zasavje, d.o.o. na Unično. 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 se v sortirnici mešani komunalni odpadki iz črnih zbiralnikov dodatno presortirajo oz. obdelajo, pri čemer se še dodatno izločijo uporabni odpadki, zlasti embalaža. Po enoletni poskusni obdelavi odpadkov se bo od januarja 2017 dalje storitev obdelave odpadkov zaračunavala na položnicah za komunalne storitve.

Prav tako se je v okviru istega projekta pričelo konec leta 2015 z obdelavo gradbenih odpadkov na lokaciji ZC Neža. Ruševine se zmeljejo 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, avtomobilске gume, nevarne odpadke iz gospodinjstev, ipd.). Tovrstne odpadke oddamo pooblaščenim prevzemnikom in so namenjeni reciklaži, nevarni odpadki iz gospodinjstev pa strokovnemu uničenju. ZC Neža služi tudi kot skladišče ločeno zbranih frakcij pred oddajo.

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 se izvaja z vozili za odvoz odpadkov vrste norba, ki je ekonomsko ugodnejše kot praznjenje prejšnjih zbiralnikov tipa »zvon« s samonakladalnikom. V letu 2016 smo skupaj z Občino Trbovlje pristopili k namestitvi ograj okrog ekoloških otokov. Trenutno so v mestu ograjeni štirje ekološki otoki, v naslednjih letih pa jih nameravamo ograditi še nekaj.

Družba ZEOS, d.o.o. je v okviru projekta LIFE v začetku oktobra 2016 v Zasavju namestila 30 uličnih zbiralnikov za e-odpadke in odpadne baterije, od tega 5 v Trbovljah. Namenjeni so zbiranju manjših e-odpadkov, torej odpadnih naprav, ki za svoje delovanje potrebujejo električni tok oz. jih napajajo baterije ali akumulatorji. Praznila jih bo družba ZEOS.

V lanskem letu se je nadaljevalo z aktivnostmi v vezi zapiranja deponije Neža in pridobitve okoljevarstvenega dovoljenja za zaprtje. Večji del površine odlagališča se je prekril s kompostom in zatravil, v letošnjem letu pa bo površina dokončno zatravena. Občinski svet Občine Trbovlje je sprejel tudi sklep o finančnem jamstvu, s katerim je Občina Trbovlje kot lastnica odlagališča seznanjena z višino finančnega jamstva (1.246.711,47 €) in odgovornostjo zagotavljanja izvirnih nalog občine v času po zaprtju odlagališča.

V letu 2015 smo zbrali skupno 5.898.635 kg odpadkov, od tega 56,8 % mešanih komunalnih odpadkov in 43,2 % ločeno zbranih odpadkov, v letu 2016 pa skupno 5.681.112 kg odpadkov, od tega 54,11 % mešanih komunalnih odpadkov in 45,89 % ločeno zbranih odpadkov.

Novost v letu 2016 je bila ta, da se je teh 54,11 % mešanih komunalnih odpadkov na Uničnem še dodatno obdelalo, kar pomeni, da se je iz tega deleža izločilo še 55,78 % (1.714.883 kg) za reciklažo oz. za gorivo, le 44,22 % (1.359.737 kg) odpadkov pa se je odložilo.

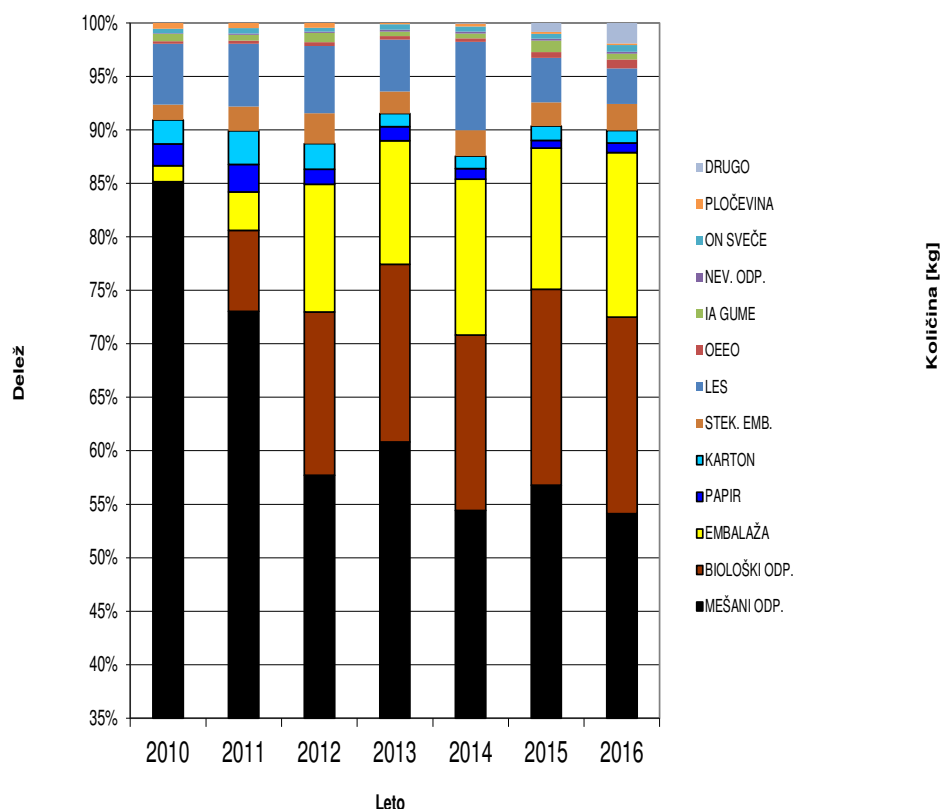
To pomeni, da se je od celotne količine 5.681.112 kg zbranih odpadkov odložilo le 23,93 % (1.359.737 kg), 76,07 % (4.263.595 kg) pa je bilo namenjenih reciklaži ali pripravljenih za energetske uporabe.

Od odloženih 56,80 % odpadkov v letu 2015 se je tako v letu 2016 na račun obdelave odpadkov delež odloženih odpadkov znižal za 32,87 %. V letu 2017 pričakujemo še dodatno znižanje deleža odloženih odpadkov s 23,93 % pod 20 %.

Od ločeno zbranih odpadkov v letu 2016 je bilo 18,37 % bioloških odpadkov, ki so se kompostirali, 15,37 % mešane embalaže, 2,09 % papirja in kartona ter 2,49 % stekla. Tovrstni ločeno zbrani odpadki so se namenili reciklaži. 7,57 % 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.

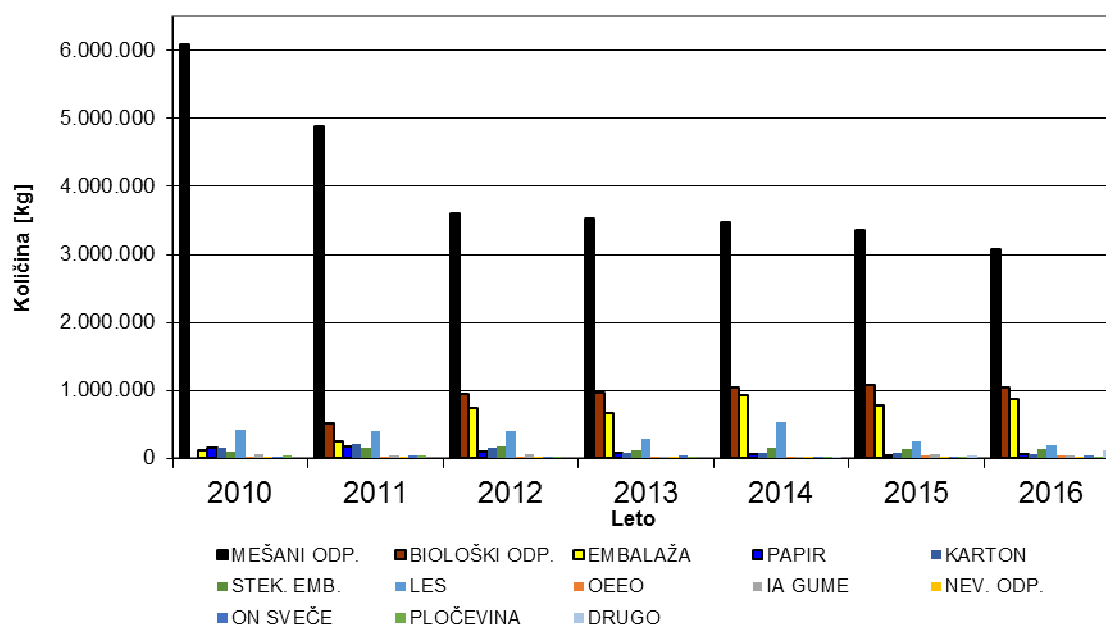
Deleži posameznih ločenih frakcij so bili podobni kot v letu 2015.

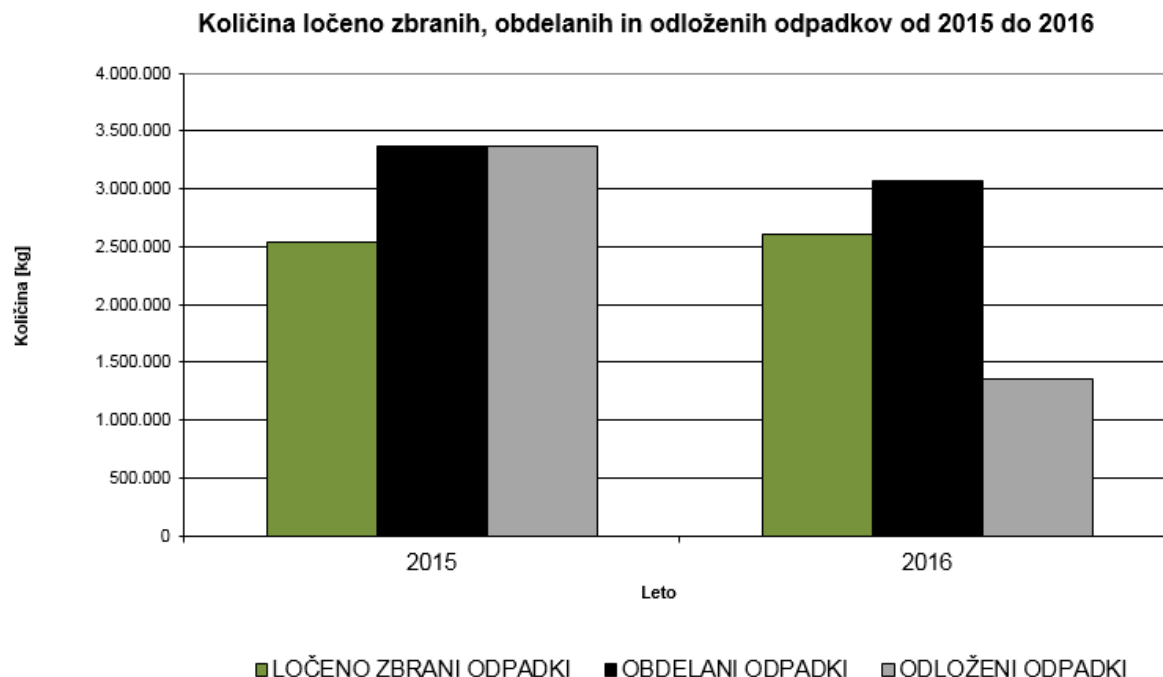
Graf 11: Primerjava zbranih odpadkov v deležih



Graf 12: Primerjava zbranih odpadkov v kg

Komunalni odpadki od 2010 do 2016



Graf 13: Primerjava ločeno zbranih, obdelanih in odloženih odpadkov v kg

Osveščanje javnosti

Že nekaj let sodelujemo 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 v Mestnem parku skupaj z GESS opozarjali na prekomerno nastajanje odpadne embalaže. Raziskave namreč kažejo, da Evropejec povprečno zavrže 157 kg odpadne embalaže na leto. Na dogodek smo povabili učence osnovnih šol, mimoidočim pa smo razdeljevali torbe iz blaga za večkratno uporabo.

V lanskem letu nismo izvajali klasičnih spomladanskih in jesenskih akcij zbiranja kosovnih odpadkov, temveč smo že tretje leto opravljali odvoz 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 pa 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.

V tednu vseživljenjskega učenja na Zasavski ljudski univerzi smo organizirali dneve odprtih vrat na CCN, vodarni Ačkun in na toplarni Polaj. Priključili pa smo se tudi zbiranju uporabnih odpadkov v dobrodelne namene v okviru akcije »Čisto veselje«, ki jo je vodila družba Gorenje Surovina in zbiranju plastenk v projektu Jaz, ti, mi za Slovenijo pod vodstvom družbe Unirec.

V lanskem letu smo še posebej spodbujali naše stranke k uporabi e-računov. Kot nagrado ob prehodu na e-račune so občani prejeli kantico za zbiranje odpadnega jedilnega olja. S tem želimo spodbuditi občane k bolj vestnemu zbiranju odpadnega jedilnega olja, ki je nevaren odpad. Poleg tega smo se usposobili tudi za zbiranje odpadnega olja na terenu, kar smo v lanskem letu izvedli štirikrat. Vsem, ki so prvič prinesli odpadno jedilno olje na zbirno mesto ali v zbirni center Neža, smo prav tako podarili kantico za zbiranje olja.

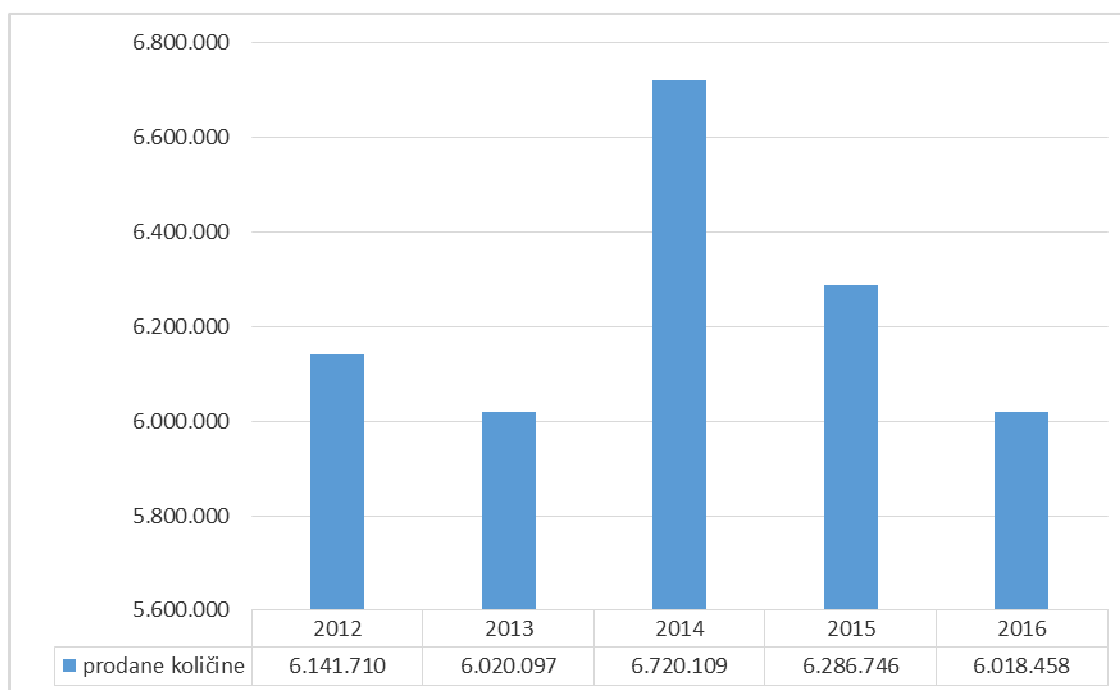
Poleg tega smo s prispevki o naših dejavnostih sodelovali v časopisih Sr(e)čno Trbovlje, Zasavskem tedniku in reviji EOL (Ekologija, okolje, logistika).

Za letošnje leto načrtujemo sodelovanje v podobnih akcijah. Poleg tega so nas trboveljske izobraževalne ustanove zaprosile za pomoč pri nabavi zbiralnikov za ločeno zbiranje v notranjih prostorih šol in vrtcev, eko šola pa za pomoč pri urejanju učilnice na prostem.

V zadnjih mesecih se odvijajo tudi aktivnosti za pridobitev okoljskega standarda ISO 14001. Poleg tega nameravamo letos nabaviti tudi novo komunalno vozilo s hidravličnim dvigalom in samonakladalcem za zbiranje in odvoz odpadkov. Vozilo bo imelo tudi dodaten grabilec, delovno košaro in paletne vilice, zato bo širše uporabno pri razkladanju in nakladanju odpadkov in drugega materiala.

Kot partner pri projektih Občine Trbovlje pa letos načrtujemo tudi skupno prijavo na razpis LAS Zasavje v vezi odstranjevanja invazivnih tujerodnih rastlin v občini.

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 odpeljane količine odpadkov evidentirajo drugače kot v preteklih letih. Primerljivi so torej podatki od leta 2014 naprej. Prodane količine so v primerjavi z letom 2015 nižje za 4%.

Prihodki

Skupni prihodki enote v letu 2016 so na enakem nivoju kot v letu 2015 (indeks 100). Prihodki iz poslovanja GJS, kamor evidentiramo prihodke zbiranja in odvoza odpadkov (MKO, kontejnersko zbiranje, BIO odpadki) in prihodki iz naslova omrežnine, so v primerjavi z letom 2015 nižji za 4%. 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 2016. V primerjavi z letom 2015 so za 4% nižje tudi količine zbranih in odpeljanih odpadkov. Med prihodke odlaganja knjižimo obdelavo bioloških odpadkov. V primerjavi z letom 2015 so prihodki, enako kot stroški obdelave bioloških odpadkov, nižji za 4%. Enota je iz naslova prevrednotovalnih poslovnih prihodkov prejela 278% (27.662) več plačil, iz naslova plačil

zamudnih obresti (prihodki iz financiranja) pa 9% manj. Ostali prihodki so višji za 67% oz. 5.044 EUR. V letu 2016 ti prihodki predstavljajo prejete odškodnine in kazni v vrednosti 3.081 EUR, izredne prihodke v vrednosti 4.957 EUR, vrnjeno trošarino v vrednosti 4.227 EUR ter odstopljene prispevke za invalide v vrednosti 344 EUR. Interni prihodki so višji za 26%.

Odhodki

Celotni stroški so v primerjavi z letom 2015 višji za odstotek. Stroški javne infrastrukture so nižji za 34% zaradi nižjih stroškov najemnine javne infrastrukture, ki jo podjetje plačuje Občini Trbovlje.

Stroški storitev opravljanja javne službe so v letu 2016 višji za 2%.

Neposredni stroški materiala

Stroški električne energije so v primerjavi z letom 2015 višji za 67%, stroški pogonskega goriva so nižji za 17%, drugi stroški materiala pa so nižji za 41%.

Neposredni stroški dela

Stroški plač so v primerjavi z letom 2015 višji za 5%, drugi stroški dela za 2%.

Drugi neposredni stroški

Stroški intelektualnih in osebnih storitev na enoti Javna higiena predstavljajo poročila o monitoringu, emisiji plinov, stroške zdravniških pregledov ter izobraževanja zaposlenih. Omenjeni stroški so v primerjavi z letom 2015 višji za 103% oz. 4.240 EUR. V letu 2016 je enota imela 2.113 EUR stroškov prevoznih storitev zaradi prevoza komposta. V letu 2015 je imela stroškov iz tega naslova le 32 EUR. 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 2016 znašajo 37.502 EUR in so za 13% nižji kot v letu 2015. Stroški amortizacije so višji za 11%. Stroški vzdrževanja javne infrastrukture v letu 2016 znašajo 6.417 EUR, v letu 2015 je bilo stroškov iz tega naslova 124 EUR. Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev nastanejo ob servisih in popravilih vozil. Glede na leto 2015 so omenjeni stroški nižji za odstotek. Drugi proizvodni stroški so v primerjavi z letom 2015 nižji za 6%. Mednje spadajo stroški telefona, zavarovanj, stroški oglasov in objav, sejnine delavcev ter stroški študentskega servisa. Interni stroški so glede na leto 2015 nižji za 21%.

Splošni nabavno – prodajni stroški so v primerjavi z letom 2015 višji za 5%, splošni upravni stroški pa so nižji za 6%. Drugi poslovni odhodki so glede na leto 2015 višji za 47% predvsem zaradi oblikovanih prevrednostovalnih poslovnih odhodkov.

Enota Javna higiena je leto 2016 zaključila z 12.868 EUR izgube, leto 2015 pa s 474 EUR dobička.

4.6.5 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 sproizvodnjo, 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 1 je v letu 2016 obratovala 243 ur. Proizvedla je 762 MWh toplote in 757 MWh električne energije. Za to proizvodnjo je porabila 194.951 Sm³ plina.

SPTE 2 je v letu 2016 obratovala 3953 ur. Proizvedla je 12.226 MWh toplote in 12.026 MWh električne energije. Za to proizvodnjo je porabila 3.062.483 Sm³ plina.

SPTE 3 je v letu 2016 obratovala 8586 ur. Proizvedla je 9.870 MWh toplote in 8.520 MWh električne energije. Za to proizvodnjo je porabila 2.281.808 Sm³ plina.

Vsi trije kotli skupaj so obratovali 4.860 ur ter proizvedli skupaj 615.462 MWh toplotne energije in zato porabili 1.640.071 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 1, smo v letu 2015 naročili izdelavo projektne dokumentacije za njeno zamenjavo, v letu 2017 pa se bomo prijavili na Agencijo za energijo za obratovalno podporo.

Distribucija toplotne energije

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.

Vročevodno omrežje

V letu 2016 smo na osnovi obnovitvenih investicij Občine Trbovlje obnovili in dogradili naslednje vročevodno omrežje:

Zaradi dotrajanosti, prevelikih izgub in predimenzioniranosti smo obnovili zadnjo, 5. fazo magistralnega vročevoda na odseku od Kršičeve ceste do toplarne Polaj v dolžini cca 500 m, v vrednosti 720.132 EUR. Dela so bila zahtevna zaradi trase, ki poteka delno po cestišču, po parkiriščih mimo Tehnične šole in stanovanjskih objektov Šuštarjeve kolonije in Opekarne. 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.

Poleg obnove 5. faze vročevoda smo izvedli tudi hišni priključek za stanovanjski objekt Savinjska cesta 8 in zamenjali priključek med Splošno bolnišnico in VVZ Pikapolonica.

- Izvedba vročevodnega priključka za enostanovanjski objekt Savinjska cesta 8 (vrednost 8.082 EUR).
- Izvedba vročevodnega priključka za VVZ Pikapolonica (vrednost 3.879 EUR)

Toplotna izolacija magistralnega vročevoda je bila izvedena na odseku Zavolovšek – Mešiček v dolžini cca 90 m. Vrednost investicije 27.360 EUR.

Poleg naštetih obnovitvenih posegov smo odpravili tudi večje število okvar na vročevodnem omrežju. Največja okvara vročevoda je bila odpravljena na odseku STPŠ – Šuštarjeva 42.

Toplotne postaje in podpostaje:

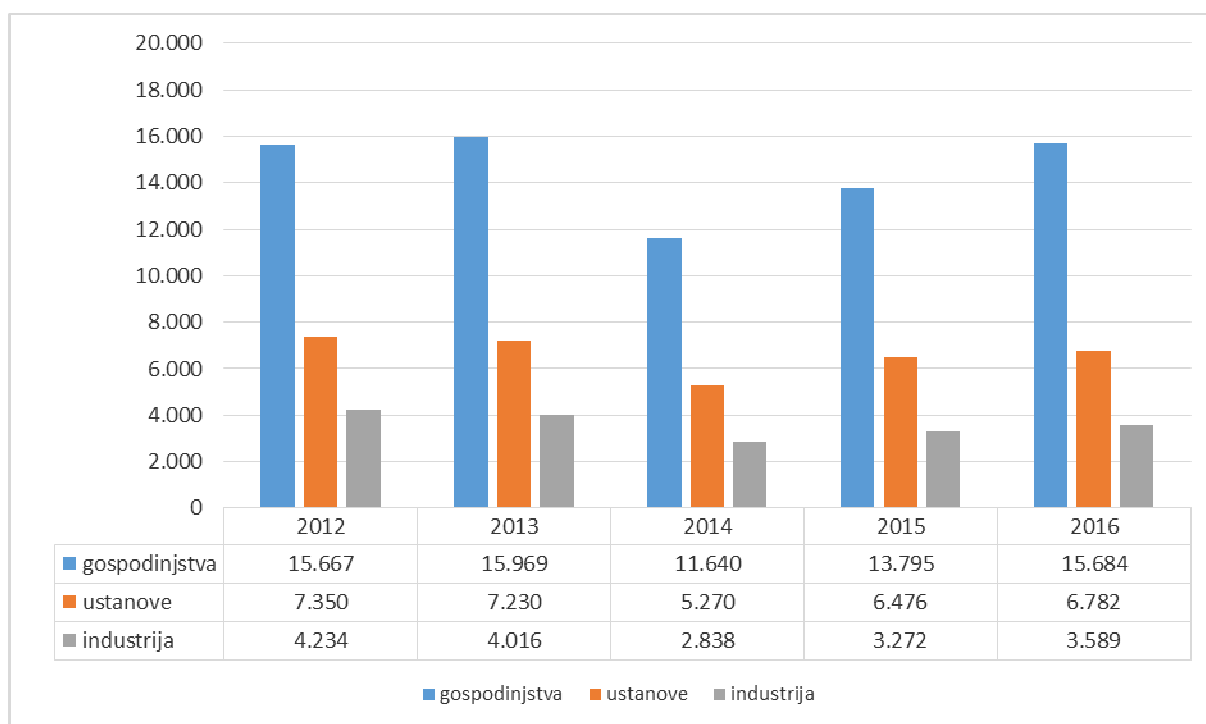
Primopredaja toplotne energije iz vročevodnega omrežja v interni sistem objekta se vrši v TP oziroma TPP in se dnevno kontrolira. Porabljena toplotna energija se obračuna po vgrajenih merilnikih toplotne energije, ki so umerjeni v skladu z Zakonom o meroslovju (Uradni list RS, št. 26/05).

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

Na osnovi obnovitvenih investicij smo v letu 2016 obnovili naslednje toplotne postaje: Ulica 1. junija 19, Obrtniška 13 in Opekarna 7 (v vrednosti 89.719 EUR) ter izvedli avtomatizacijo (priklop na daljinski nadzor) v petih toplotnih postajah (Keršičeva cesta 21a, 22a, 23a, 29a in Obrtniška cesta 7 (vrednost 28.229 EUR).

Projektna dokumentacija:

Pridobili smo projektne dokumentacije za vročevod Komunala – Gasilski zavod, vročevodni priključek Savinjska cesta 8, Golovec 7 in Gimnazijska cesta 18 do 31 ter naročili projektno dokumentacijo za izgradnjo vročevodnega priključka Rudarska cesta 1a in prestavitev toplotne postaje, toplovoda in vročevoda Savinjska cesta 10a (vrednost 9.575 EUR).

Graf 15: Prodane MWh toplotne energije po odjemnikih

Po padcu v letu 2014 beležimo rahlo rast prodanih količin toplote.

Prihodki

Enota komunalna energetika s kogeneracijo je v letu 2016 ustvarila 5.750.601 EUR prihodkov, 11% manj kot v letu 2015. Prihodki iz poslovanja GJS predstavljajo prihodke, pridobljene s prodajo toplotne energije. Iz grafa je razvidno, da smo v primerjavi z letom 2015 prodali nekoliko več MWh toplote, vendar so prihodki iz tega naslova nižji, saj smo konec leta 2015 znižali variabilni del cene ogrevanja. Med prihodke iz drugih dejavnosti pa uvrščamo prodano električno energijo. V letu 2016 smo prodali 20.848.088 MWh elektrike in s tem ustvarili 2.556.280 EUR prihodkov. V primerjavi z letom 2015 so prihodki iz poslovanja drugih dejavnosti nižji za 24%. Prihodki od investicij v infrastrukturo so v primerjavi z letom 2015 višji za 43%, predstavljajo pa obnove vročevodov in toplotnih postaj. Prevrednotovalni poslovni prihodki so glede na lansko leto nižji za 23%, prihodki iz financiranja za 21%, ostali prihodki pa za 2%. Tudi interni prihodki so v letu 2016 nižji, in sicer za 27% oz. 5.992 EUR.

Odhodki

Celotni stroški enote so v primerjavi z letom 2015 nižji za 14% (861.836 EUR). Med stroški javne infrastrukture so nižji stroški najemnine javne infrastrukture (za 13%), stroški zavarovanja javne infrastrukture in stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo pa so višji.

Stroški opravljanja storitev javne službe so glede na leto 2015 nižji za 22%.

Neposredni stroški materiala

Stroški električne energije v letu 2016 znašajo 58.213 EUR, enota je porabila 783.312 KWh električne energije. V letu 2015 je za delovanje porabila več električne energije – 805.440 KWh, zato so bili tudi stroški višji. Stroški pogonskega goriva, med katere uvrščamo tudi nabavo zemeljskega plina, so v primerjavi z letom 2015 nižji za 25% predvsem zaradi dobro

izpogajane cene plina za kurilno sezono 2016/2017 ter manjših količin dobavljenega zemeljskega plina. Drugi stroški materiala so v primerjavi z letom 2015 nižji za 57% oz. 81.651 EUR.

Neposredni stroški dela

Stroški plač so v primerjavi z letom 2015 nižji za odstotek zaradi manjšega števila delavcev iz ur, drugi stroški dela pa so višji za odstotek.

Drugi neposredni stroški

Med stroške intelektualnih in osebnih storitev uvrščamo poleg obdobjnih zdravniških pregledov, izobraževanja zaposlenih ter analiz kotlovne vode tudi poročila o emisijah toplogrednih plinov, poročilo o pregledu dimnika, ipd. V primerjavi z letom 2015 so omenjeni stroški nižji za 23%. Stroški drugih storitev so nižji za 54%, stroški amortizacije pa za 29%. Stroški vzdrževanja javne infrastrukture zajemajo vzdrževanja, popravila vročevodov in sanacije toplotnih postaj, kontrole točnosti merilnikov toplotne energije, predelavo sistema za pripravo STV, ipd. Omenjeni stroški so v primerjavi z letom 2015 višji za odstotek. Večje stroške vzdrževanja osnovnih sredstev v letu 2016 predstavljajo stroški rednega vzdrževanja kogeneracij, popravilo kogeneracije SPTE-1, predelava komunikacijskih vmesnikov za nadzor SPTE ter popravilo sistema za vzdrževanje tlaka. V primerjavi z lanskim letom so stroški vzdrževanja osnovnih sredstev nižji za 46%. Drugi proizvodjalni stroški so v primerjavi z letom 2015 nižji za 6%, interni stroški pa za 34%.

Obresti zaradi financiranja opravljanja JS so nižje za 64% zaradi predčasnega poplčila dolgoročnega investicijskega kredita v letu 2016, ki ga je podjetje najelo za SPTE 3. Drugi poslovni odhodki so v primerjavi z letom 2015 višji za 22% zaradi prevrednotovalnih poslovnih odhodkov.

Enota komunalna energetika s kogeneracijo je v letu 2016 poslovala s 515.534 EUR dobička, ki je za 31% večji od dobička v letu 2015.

4.6.6 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 enota izvaja obnovitvene investicije po Planu 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.

Prihodki

Enota Ceste, javno zelenje je v letu 2016 ustvarila 1.131.621 EUR prihodkov, 3% več kot v letu 2015. 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 2016 so omenjeni prihodki v primerjavi z letom 2015 nižji za 1%. Prihodki od investicij v infrastrukturo so na enakem nivoju kot v letu 2015 (indeks 100). Večje obnovitvene investicije v letu 2016 so bile obnove kanalizacijskih kanalov Lovski gradič – Piškur, Elektro – Trim steza, Kolonija 1. maja – Neža, do Šuštarjeva 25 ter prevezava obstoječih meteornih kanalov pri Metaliji in RGD-E. Prihodki iz financiranja so nižji za 51% oz. 90 EUR. Enota je imela v letu 2016 1.000 EUR prevrednotovalnih poslovnih prihodkov zaradi prodaje nakladalca. Ostali prihodki so v primerjavi z letom 2015 nižji za 14.690 EUR, predstavljajo pa prejete odškodnine in kazni ter vrnjeno trošarino. Interni prihodki so višji za 71% zaradi pomoči drugim enotam.

Odhodki

Celotni stroški v letu 2016 so v primerjavi z letom 2015 višji za 8%. Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo so višji za 145% oz. 51.587 EUR.

Stroški opravljanja storitev javne službe so v primerjavi z letom 2015 višji za 3%.

Neposredni stroški materiala

Stroški električne energije so nižji za 3%, stroški pogonskega goriva za 11%, drugi stroški materiala pa za 14% in v letu 2016 znašajo 166.250 EUR. Največji strošek materiala predstavljata pesek in sol za posip.

Neposredni stroški dela

Stroški plač so v primerjavi z lanskim letom višji za 15% zaradi večjega števila zaposlenih iz ur, drugi stroški dela pa so višji za 14%.

Drugi neposredni stroški

Stroški intelektualnih in osebnih storitev, med katere uvrščamo zdravniške preglede, strokovna izobraževanja, redna usposabljanja voznikov, ipd., v letu 2016 znašajo 2.119 EUR, v letu 2015 so znašali 900 EUR. Stroški prevoznih storitev so v primerjavi z lanskim letom nižji za 37%. Med stroški drugih storitev evidentiramo asfalterna dela, pluzenje in posip zunanjih izvajalcev, mulčenje brežin, urejanje bankin, popravila semaforjev, ipd. V primerjavi z letom 2015 so omenjeni stroški višji za 36%. Stroški amortizacije so višji za 16%. Stroškov vzdrževanja javne infrastrukture enota v letu 2016 ni imela. Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev so v primerjavi z letom 2015 višji za 7%, kar pomeni večje število servisov oz. popravil vozil ter ostalih strojev in naprav. Drugi proizvodjalni stroški predstavljajo stroške zavarovanj, študentskega servisa, nadomestilo za uporabo cest, podjemnih pogodb, solidarnostno pomoč, itd. V primerjavi z letom 2015 so drugi proizvodjalni stroški nižji za 26%. Interni stroški so v primerjavi z letom 2015 višji za 20% oz. 6.464 EUR zaradi pomoči delavcev iz drugih enot (predvsem pri izvajanju zimske službe).

Splošni nabavno – prodajni stroški so višji za 5%, splošni upravni stroški pa nižji za 6%. V letu 2016 je imela enota 1.416 EUR drugih poslovnih odhodkov, med katere uvrščamo odhodke iz naslova aktuarskega izračuna za jubilejne nagrade in odpravnine, vrnjeno trošarino ter prevrednotovalne poslovne odhodke.

Enota je leto 2016 zaključila s 5.113 EUR dobička, leto 2015 pa z 49.085 EUR dobička.

4.6.7 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 prehransko-oskrbovalni prostor, temveč je mnogo več. Omogoča srečanje someščanov in brez nje si mesta skoraj ne moremo predstavljati.

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. Občina Trbovlje namerava ta projekt prijaviti na ustrezen razpis za pridobitev finančnih sredstev za izvedbo.

V letu 2016 na tržnici ni bilo izvedenih večjih del. Veseli nas, da se tržnica ohranja in tudi interes za prodajo na njej ne upada. V letošnjem letu nameravamo izpeljati akcijo ozaveščanja prodajalcev in kupcev v vezi uporabe torb za večkratno uporabo in biorazgradljivih vrečk.

Prihodki

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb na enoti Tržnica so zaradi zgoraj omenjenih razlogov v primerjavi z letom 2015 nižji za 10% oz. 3.666 EUR. Enota je imela v letu 2016 3.255 EUR internih prihodkov zaradi pomoči enoti Javna higiena.

Odhodki

Celotni stroški so v primerjavi z letom 2015 višji za 2%.

Stroški najemnine javne infrastrukture so nižji za 38%, stroški zavarovanja javne infrastrukture pa so višji za 23%, kar nominalno predstavlja le 28 EUR.

Stroški opravljanja storitev javne službe so glede na leto 2015 višji za 17%.

Neposredni stroški materiala

Stroški električne energije so nižji za 12%, drugi stroški materiala pa so v primerjavi z letom 2015 nižji za 63% (371 EUR)..

Neposredni stroški plač

Stroški plač so v primerjavi z letom 2015 višji za odstotek, za odstotek je tudi večje število zaposlenih iz ur. Drugi stroški dela pa so višji za 11 odstotkov.

Drugi neposredni stroški

Iz naslova obdobjnega zdravniškega pregleda ima enota v letu 2016 79 EUR stroškov intelektualnih in osebnih storitev. Stroški drugih storitev so v primerjavi z letom 2015 višji za 512 EUR. Stroški amortizacije so glede na lansko leto višji za 44 EUR (14%). Stroški vzdrževanja javne infrastrukture so višji za 47%, v letu 2016 ti stroški predstavljajo popravilo in obnovo stojnic na tržnici, izdelavo ojačanih lesenih stolnic, elektroinstalacijska dela za razsvetljavo ter pregled in čiščenje strehe. Drugi proizvodjalni stroški so višji za 149% oz. 528 EUR. Interni stroški so v primerjavi z letom 2015 višji za 40%, nastanejo pa predvsem zaradi porabljene vode (pranje celotne tržnice večkrat mesečno) ter ostalih komunalnih storitev.

Enota je leto 2016 zaključila z 19.181 EUR izgube, kar je za 1.672 EUR slabše kot v letu 2015.

4.6.8 Pogrebna in pokopališka služba

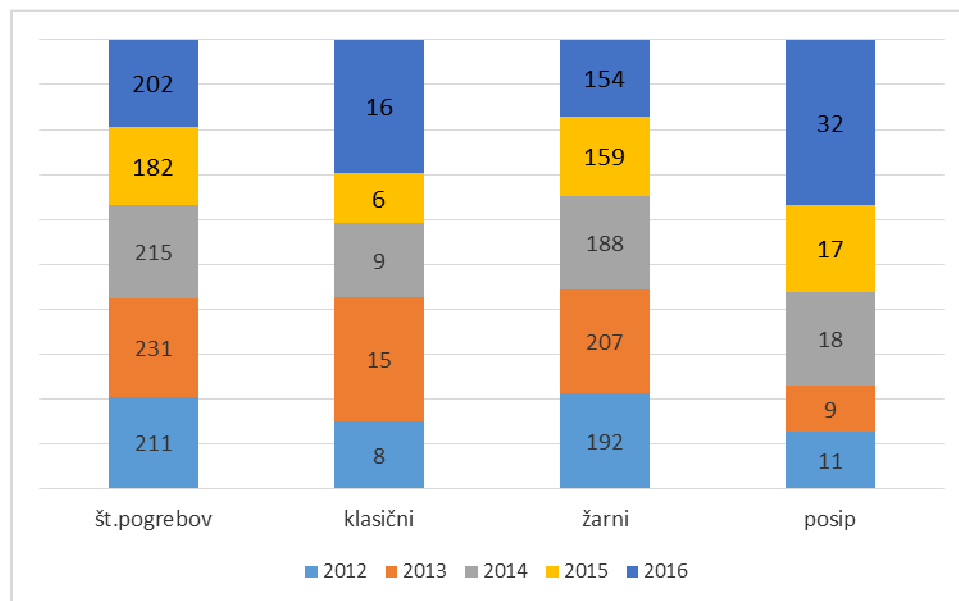
Komunala Trbovlje d.o.o. izvaja v mestu Trbovlje pogrebno in pokopališko službo. V okviru pogrebne službe izvaja naslednja dela:

- 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 se že dalj časa izvaja ločeno zbiranje odpadkov, ločujejo se biološki odpadki (ostanki cvetja), sveče in ostali odpadki. V skladu z *Uredbo o ravnanju z odpadnimi nagrobnimi svečami*, je od 1.1.2010 upravljavalec pokopališča zavezan za zbiranje odpadnih nagrobnih sveč.

Graf 16: Število pogrebov in vrste pogrebov

Graf prikazuje število pogrebov po letih glede na vrsto pogreba. Opažamo, da se v zadnjih letih povečuje število posipnih pogrebov, v letu 2016 predstavljajo kar 16% delež vseh pogrebov. Število klasičnih pogrebov je v letih 2012 do 2015 padalo, v letu 2016 pa rahlo naraslo, a še vedno med vsemi pogrebi predstavljajo klasični pokopi manj kot 10% delež. Odstotek žarnih pokopov se bistveno ne spreminja.

Prihodki

Prihodki iz poslovanja GJS so v primerjavi z letom 2015 višji za 7% oz. 19.548 EUR (večje število pogrebov). Prihodki od investicij v infrastrukturo so v primerjavi z letom 2015 nižji za 53%, prevrednotovalni poslovni prihodki pa so višji za 40% (498 EUR). Ostali prihodki so nižji za 72% iz naslova koriščenja sredstev za invalide. Enota v letu 2016 ni imela internih prihodkov zaradi ukinitve delovnega mesta vratar, kamor je posojala delavce.

Odhodki

Celotni stroški na enoti v letu 2016 so glede na leto 2015 nižji za 5%, stroški javne infrastrukture pa za 50% zaradi nižjih stroškov podizvajalcev za investicije v infrastrukturo. Stroški najema javne infrastrukture so v primerjavi z letom 2015 višji za 36% oz. 2.180 EUR.

Stroški opravljanja storitev javne službe so v primerjavi z letom 2015 višji za 5%.

Neposredni stroški materiala

Stroški električne energije so v primerjavi z lanskim letom višji za 32% (280 EUR), stroški pogonskega goriva za 9% zaradi večjega števila prevozov pokojnikov na Žale (več pogrebov v letu 2016). Iz istega razloga so višji tudi drugi stroški materiala, in sicer za 7%.

Neposredni stroški dela

Stroški plač so v primerjavi z letom 2015 višji za 9% zaradi večjega števila delavcev iz ur, drugi stroški dela pa so višji za 4%.

Drugi neposredni stroški

Stroški intelektualnih in osebnih storitev v letu 2016 znašajo 235 EUR (redni zdravniški pregledi, varstvo pri delu), v letu 2015 je bilo omenjenih stroškov 157 EUR. Stroški drugih storitev predstavljajo predvsem račune Žale in Splošna bolnišnica Celje. Višina stroškov je

torej pogojena predvsem s številom pogrebov – v primerjavi z letom 2015 so višji za 11%. Stroški amortizacije v letu 2016 znašajo 12.243 EUR, glede na leto 2015 so višji za 3.900 EUR. Stroški vzdrževanja javne infrastrukture so v primerjavi z letom 2015 višji za 10% (754 EUR), najvišji strošek iz tega naslova predstavlja strošek izdelave in montaže klopi na pokopališču. V primerjavi z letom 2015 so stroški vzdrževanja osnovnih sredstev višji za 70% zaradi popravila stenske info postaje ter ostalih popravil vozil in delovnih strojev. Drugi proizvodjalni stroški so glede na lansko leto nižji za 27%. Mednje uvrščamo stroške zavarovalnih premij, delo preko študentskega servisa, stroške telefona in internetnih storitev, ipd. Interni stroški so glede na leto 2015 nižji za 20% oz. 4.273 EUR

V letu 2016 smo oblikovali 6.310 EUR popravkov vrednosti (drugi poslovni odhodki), v letu 2015 pa 9.492 EUR.

Enota je leto 2016 zaključila s 16.375 EUR izgube, leto 2015 pa s 7.544 EUR izgube.

4.6.9 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.

V podjetju stremimo h krepitvi oz. širitvi dopolnilnih (tržnih) dejavnosti, predvsem na področju gradbeništva.

Prihodki

Prihodki dopolnilnih dejavnosti so v primerjavi z letom 2015 višji za 35%. V letu 2016 so enote dopolnilnih dejavnosti ustvarile skupaj 143.872 EUR prihodkov iz drugih dejavnosti, za 5 odstotkov manj kot v letu 2015. Prihodki od investicij v infrastrukturo, ki nastanejo na enoti Montaža in vzdrževanje iz naslova, so v primerjavi z letom 2015 višji za 56% oz. 202.658 EUR. Prevrednotovalni poslovni prihodki – prejeta plačila oblikovanih odpisov iz preteklih let, so v primerjavi z letom 2015 višji za odstotek. Iz naslova plačil zamudnih obresti (prihodki iz financiranja) imajo v letu 2016 enote Dopolnilnih dejavnosti 65 EUR prihodkov. Ostali prihodki so v primerjavi z lanskim letom višji za 15% oz. 9.489 EUR predvsem zaradi povračil stroškov plač javnih delavcev. Interni prihodki so glede na leto 2015 višji za 31%.

Odhodki

Celotni stroški so v primerjavi z letom 2015 višji za 30%. Med stroški javne infrastrukture beležimo za 3% višje stroške podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, ki nastanejo na enoti Montaža in vzdrževanje.

Stroški opravljanja storitev v letu 2016 znašajo 643.691 EUR in so v primerjavi z letom 2015 višji za 39%.

Neposredni stroški materiala

Stroški električne energije so nižji za 14%, kar pomeni le 35 EUR, stroški pogonskega goriva pa so glede na leto 2015 višji za 17% oz. 2.239 EUR. Drugi stroški materiala so v primerjavi z letom 2015 višji za 89%. Med drugimi stroški materiala evidentiramo tudi nabavljen material za vsa dela na vodovodnem omrežju, ki so v sklopu investicij v javno infrastrukturo.

Neposredni stroški dela

Stroški plač so v primerjavi z lanskim letom višji za 15%, drugi stroški dela pa za 13%. Razlog povišanja plač je večje število delavcev iz ur.

Drugi neposredni stroški

Stroški intelektualnih in osebnih storitev v letu 2016 znašajo 2.215 EUR, 1.485 EUR več kot v letu 2015 zaradi rednega usposabljanja voznikov, obdobjih zdravniških pregledov ter drugih izobraževanje delavcev. Stroški drugih storitev v letu 2016 znašajo 20.346 EUR in skoraj v celoti nastanejo na enoti Montaža in vzdrževanje. Glede na leto 2015 so višji za 17.195 EUR predvsem zaradi opravljenih gradbenih del na objektu parka Paviljon. Stroški amortizacije so višji za 11%. Stroški vzdrževanja javne infrastrukture so glede na leto 2015 nižji za 47%. Med omenjene stroške spadajo popravila oziroma servisi kanalyeta. Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev predstavljajo servise, popravila in tehnične preglede vozil, v primerjavi z letom 2015 so nižji za 41%. Drugi proizvodjalni stroški so nižji za 29%, interni stroški pa so višji za 63.924 EUR. Tudi interni stroški nastanejo pretežno na enoti Montaža in vzdrževanje.

Splošni nabavo – prodajni stroški so glede na leto 2015 višji za 5%. Splošni upravni stroški so nižji za 6%. Drugi poslovni odhodki, med katere spadajo tudi prevrednotovalni poslovni odhodki, v letu 2016 znašajo 10.574 EUR, glede na leto 2015 so višji za 7%.

Enote dopolnilnih dejavnosti so leto 2016 zaključile z 88.916 EUR dobička, leta 2015 pa je dobiček znašal 45.737 EUR.

4.7 Nabavna funkcija in javna naročila

Nabava je potekala na osnovi Zakona o javnih naročilih (ZJN-2, Ur. l. RS št. 128/2006, 19/2010, 18/2012, 90/2012), Zakona o javnem naročanju na vodnem, energetskem, transportnem področju in področju poštne storitve (ZJNVETPS, Ur. l. RS št. 19/2010, 90/2012) ter Zakona o javnem naročanju (ZJN-3, Ur. l. RS št. 91/2015), ki je začel veljati 1.4.2016.

V letu 2016 smo tako izvedli 5 postopkov zbiranja ponudb na splošnem področju (prej imenovanih *javna naročila male vrednosti*), pri katerih so bila naročila realizirana s pogodbo. To so bila 4 naročila blaga, v skupni vrednosti 280.281 EUR brez DDV in eno naročilo storitve, v vrednosti 69.318 EUR brez DDV.

Izvedli smo tudi 3 postopke zbiranja ponudb na infrastrukturnem področju, od tega enega za storitev, v višini 70.000 EUR brez DDV, enega za blago, v višini 152.577 EUR in enega za gradbena dela, v višini 668.911 EUR brez DDV.

V letu 2016 smo izvedli tudi 545 postopkov na splošnem področju, ki so po vrednosti nižji od praga za zbiranje ponudb in kjer se naročilo izvede z naročilnico. Od tega je bilo:

- 172 naročil blaga v skupni vrednosti 312.208,91 EUR brez DDV,
- 109 naročil gradbenih del v skupni vrednosti 636.804,15 EUR brez DDV in

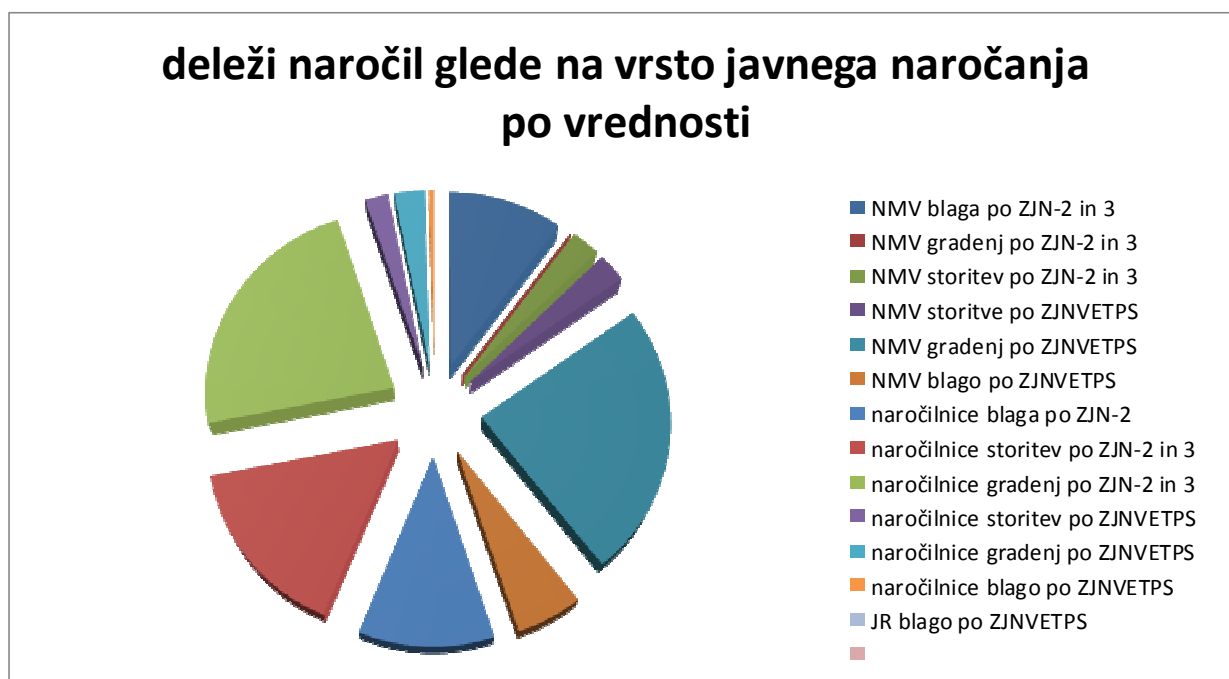
- 264 naročil storitev v skupni vrednosti 433.142,33 EUR brez DDV.

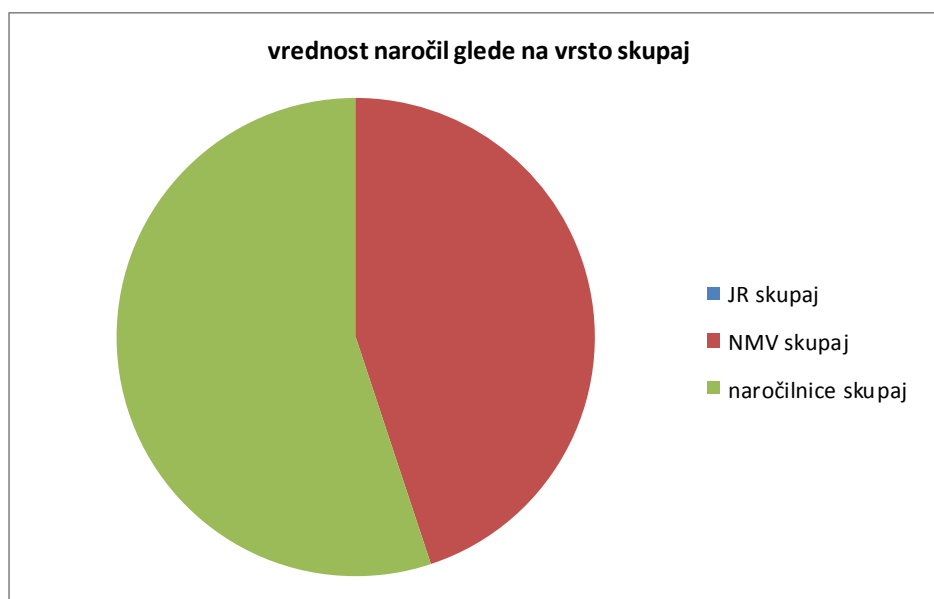
Na infrastrukturnem področju smo izvedli 15 postopkov, ki so po vrednosti nižji od praga za zbiranje ponudb in kjer se naročilo izvede z naročilnico. Od tega:

- 6 naročil gradbenih del, v skupni vrednosti 72.539,01 EUR brez DDV,
- 8 naročil storitev, v višini 55.591,20 EUR brez DDV in
- 1 naročilo blaga, v višini 12.291,36 EUR brez DDV.

Na portalu za javna naročila smo objavili en postopek javnega razpisa, ki pa še ni zaključen, v višini 1.372.873,37 EUR z DDV.

Graf 17: Deleži naročil glede na vrsto javnega naročanja (po vrednosti)



Graf 18: Vrednost naročil glede na vrsto naročila

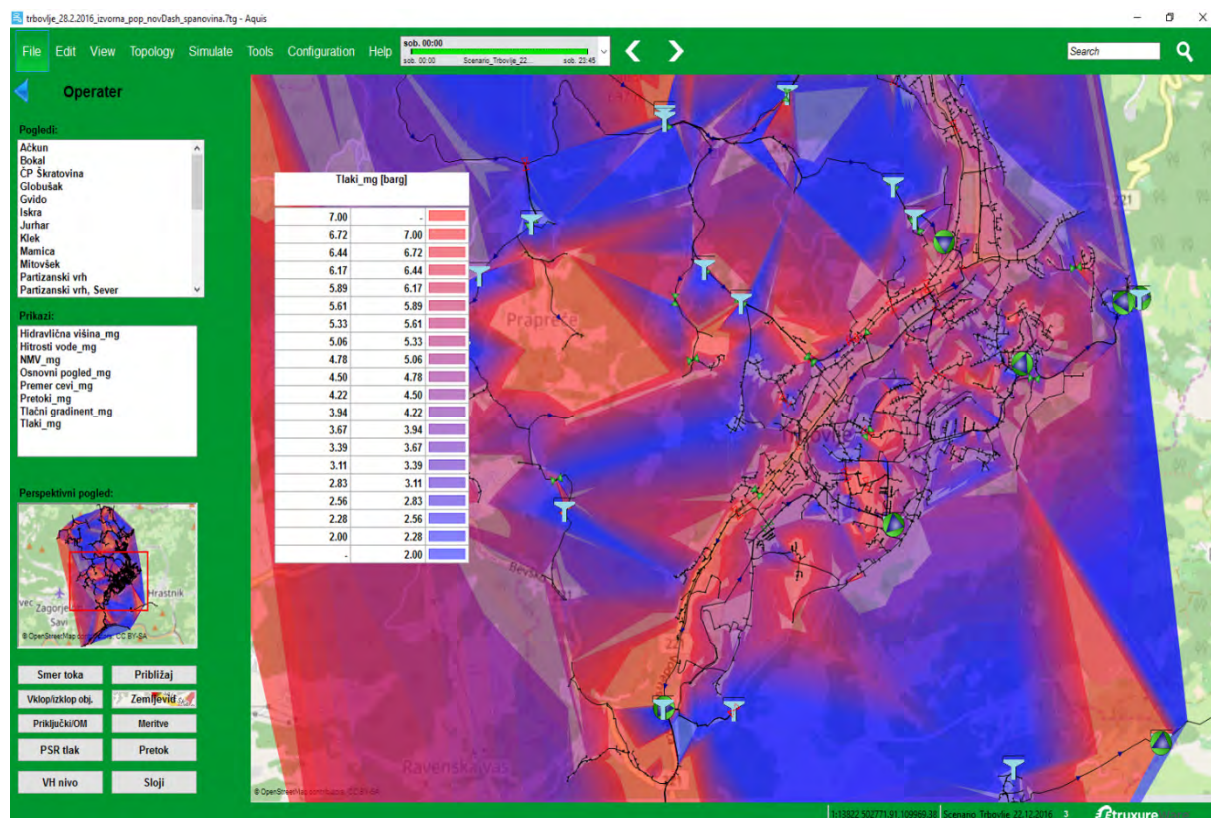
4.8 Raziskave in razvoj ter kakovost

V letu 2016 smo končali s prvo fazo izdelave orodja za pripravo statičnega in hidravličnega modela vodovodnega sistema Trbovlje s pomočjo programske opreme Aquis in začeli z izvedbo druge faze. V prvi fazi smo izdelali statični model, v drugi fazi pa opravili kalibracijo modela ter izdelali dinamični model, s pomočjo katerega bomo pridobili še bolj natančne podatke o hidravličnih pogojih v sistemu, lažje bomo določali profile cevovodov, potrebnih za trenutne razmere oziroma potrebe in izvajali simulacije različnih scenarijev v sistemu.

V nadaljevanju načrtujemo še izvedbo zadnje, tretje faze (model v realnem času »real-time«), s katero 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 bomo hidravlično uravnotežili le-tega in s tem znižali stroške oskrbe z vodo. Spremljali bomo odzivanje sistema na obratovalne režime (sledenje spremembam) in še bolj učinkovito upravljali in nadzorovali obratovanje.

Gre za zelo uporabno orodje, brez katerega si ne predstavljamo prihodnosti, saj za učinkovito vodenje sistema potrebujemo kvalitetne podatke o dogajanju v sistemu. Vse več upravljavcev uporablja to orodje pri vodenju vodovodnih sistemov.



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.

Energetski menedžer je v letu 2016 nadzoroval in koordiniral aktivnosti v zvezi z razširjenim energetskim pregledom OŠ Ivana Cankarja in izdelavo projektne dokumentacije za njeno celovito energetske prenovi. Sodeloval je pri uvajanju energetskega knjigovodstva v Mladinskem centru Trbovlje, Športnemu parku Rudar, Letnemu kopališču Trbovlje ter Športni dvorani Polaj. V 22-ih občinskih javnih stavbah je nadzoroval mesečno vnašanje podatkov o rabi in stroških energije v program energetskega knjigovodstva, jih analiziral ter spremljal učinke izvajanja organizacijskih in tehničnih ukrepov. V okviru izobraževanja in motiviranja zaposlenih v javnih stavbah je opravil izobraževanja na temo učinkovite rabe energije na Občini Trbovlje, UE Trbovlje, Gasilskem zavodu Trbovlje, Delavskem domu Trbovlje, OŠ Trbovlje, PŠ Dobovec in PŠ Alojza Hohkrauta. Občane je s področij učinkovite rabe in obnovljivih virov energije informiral preko medijev in spletne strani Energetski manager na portalu Občine Trbovlje.

4.9 Načrti za prihodnost

Pri pregledu leta 2016 je vmesno, da se ozremo tudi v prihodnost, da opozorimo na poglede, vizijo in strategijo poslovanja podjetja. V osnovi ta ostaja enaka tudi v prihodnje: krepiti dopolnilne tržne dejavnosti in približati delovanje Komunale uporabnikom storitev. Za leto 2017 načrtujemo obnovo kogeneracijske enote SPTE -1 in s tem ob proizvodnji toplotne energije, proizvajati še električno energijo (2 x 3 MW). Soproizvodnja toplotne in električne energije omogoča bolj ekonomično proizvodnjo toplotne energije in izpolnitev naše obveznosti iz Energetskega zakona, ki nas zavezuje, da 75% toplotne energije proizvedemo iz obnovljivih virov oziroma s soproizvodnjo.

Z nadomestnimi zaposlitvami zaradi upokojevanja, pridobivamo sodelavce, ki so vsestransko usposobljeni, s tem pa lahko bistveno bolj izkoriščamo delovni čas in opravljamo različna dela. S tem krepimo segment dopolnilnih dejavnosti – gradbeno dejavnost, ki jo po obsegu in realizaciji, povečujemo iz leta v leto.

Po uspešni aktivaciji spletnega portala za uporabnike *Moja Komunala*, bomo v letu 2017 uporabnikom ponudili tudi delitev porabe toplote in tople vode v večstanovanjskih stavbah, ki ga sedaj opravljajo različni zunanji izvajalci. Pripravljamo nekaj novih aplikacij, ki bodo olajšale javljanje porab v posameznih stanovanjskih enotah.

4.10 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 odлив, kar je povečalo finančna 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, sprotim opominjanjem dolžnikov, vlaganjem izvršb in tožb. Tveganje neporavnave terjatev se izravna z vsakoletnim oblikovanjem popravkov vrednosti terjatev.

Obrestno tveganje

Družba je v letu 2016 predčasno poplačala dolgoročni investicijski kredit, zato obrestnemu tveganju ni bila izpostavljena.

Valutno tveganje

Družba ne posluje s tujimi plačilnimi sredstvi, zato v letu 2016 ni bilo valutnih tveganj, niti nima vzpostavljenih posebnih mehanizmov za obvladovanje teh tveganj.

4.11 Pomembni poslovni dogodki po bilanci stanja

Pomembnih poslovnih dogodkov po bilanci stanja, v obdobju od 01.01.2017 do 17.03.2017, ni bilo.

4.12 Investicije, izboljšave in novosti v letu 2016

4.12.1 Oskrba z vodo

Obnova vodohrana Vreskovo

V letu 2016 je bila v celoti obnovljena zunanja podoba objekta vodohran/črpališče Vreskovo: zamenjava starih oken, izravnavo, brušenje in barvanje zunanjih sten, brušenje in barvanje vhodnih vrat in vseh kovinskih delov.



Vodohran Vreskovo pred obnovitvenimi deli



Vodohran Vreskovo po obnovi

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: razbremenilnik Iskra, vodohran Klek, črpališče in vodohran Retje.



Nova vrata in ograja v sklopu ograje pri črpališču Retje in razbremenilniku Iskra

Zamenjava vhodnih vrat objektov in pokrovov jaškov zajetij, razbremenilnikov

Na objektih smo zamenjali stara vrata in pokrove jaškov ter jih zamenjali z novimi, iz nerjavečega materiala, v naslednjih objektih: zajetje Bokal rov, vodohran/črpališče Spodnje Topoletovo, zajetje Bokal, razbremenilniki Prapreče 1,2,3 in 4, razbremenilnika Rovte 1 in 2.



Nova vrata zajetje Bokal rov in pokrov jaška zajetje Bokal

Zamenjava elektro omare in napeljav v črpališču Škratovina

V objektu črpališče Škratovina smo zamenjali elektro inštalacijo z omaro ter odstranili nefunkcionalne dele.



Nova elektro omara v črpališču Škratovina

Ureditev klorirnega sistema na sončno energijo v vodohranu Jurhar (Knezdol)

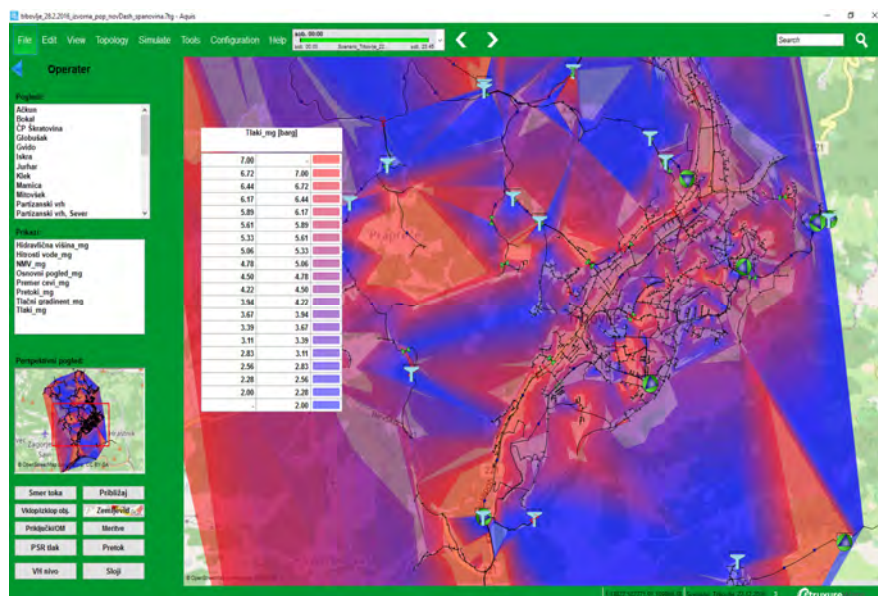
Ker v vodohranu Jurhar ni vzpostavljenega napajanja z električno energijo, smo za potrebe dezinfekcije pitne vode uredili klorirni sistem, ki se napaja preko sončne energije.



Klorirni sistem v vodohranu Jurhar (Knezdol)

Programsko orodje za pripravo (statičnega in hidravličnega) modela

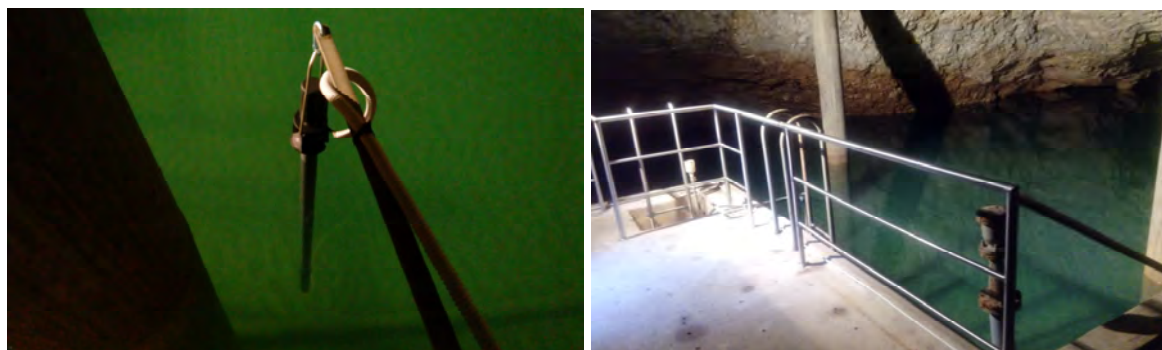
V letu 2016 smo končali s prvo fazo izdelave orodja za pripravo statičnega in hidravličnega modela vodovodnega sistema s pomočjo programske opreme Aquis in začeli z drugo fazo. Izdelali smo statični model, s pomočjo katerega bomo lahko bolj natančno pridobili hidravlične pogoje sistema, lažje določali profile cevovodov potrebnih za trenutne razmere in potrebe in izvajali simulacije različnih scenarijev v sistemu. V nadaljevanju načrtujemo izvedbo zadnje, tretje faze, pri kateri bomo sistem opremili z dodatnimi merilniki (tlak, pretok) ter s tem pridobili še bolj natančne podatke v realnem času, v danem trenutku. 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 2016 smo v vodohranu Mitovšek vgradili nov potopni merilnik motnosti, ki zagotavlja bolj zanesljive meritve in podatke o motnosti vode. Prav tako smo zamenjali staro varovalno ograjo, ki smo jo zamenjali z novo iz nerjavečega materiala.



Merilnik motnosti in varovalna ograja v vodohranu, zajetju Mitovšek

Obnovitvena dela na cevovodih

V letu 2016 smo obnovili in zamenjali naslednje trase cevovodov v sistemu:

- Bevško 1. faza – prva etapa,
- Popravilo dela cevovoda po skalnem podoru,
- Priključek za vrtičke Trim steza,
- Keršičeva cesta (od dvorane Polaj do OŠ Tončka Čeč) delna obnova ob obnovi vročevoda,
- Uprava RTH – Trg revolucije 26 (za RTH upravo),
- Gimnazijska cesta (od 29 do 29d),
- Opekarna II. Faza.

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 po skalnem podoru



Bevško prva faza



Opekarna II. Faza



Za upravo RTH

Dela na vodovodu Čee

V letu 2016 smo na vodovodnem sistemu Čee, ki ga upravlja KS Čee oz. vaški vodovodni odbor Čee izvedli naslednja dela: v vodohranu Katarina smo vgradili merilnik motnosti, zamenjali smo še drugi del cevovoda od novega raztežilnika do vodohrana Katarina in obnovili cevovod na ulici Ostenk (proti stanovanjski hiši Vahtar) skupaj s priključki in odpravili nekaj puščanj v sistemu.

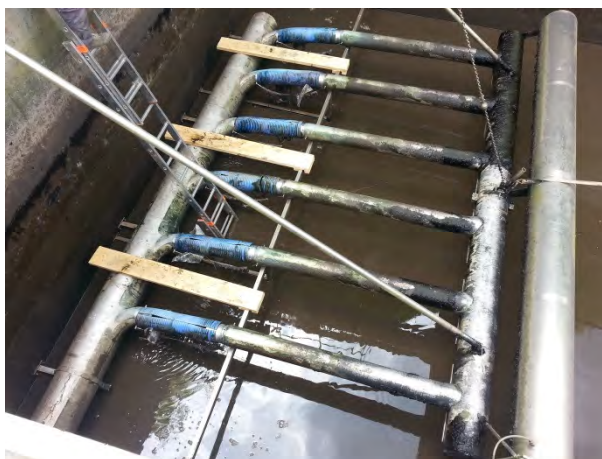


Obnova cevovodov

4.12.2 Odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode

Čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode

Poleg rednih vzdrževalnih del na infrastrukturi Centralne čistilne naprave Trbovlje (v nadaljevanju CČN), smo zaradi povečane prisotnosti neraztopljenih snovi v iztoku iz CČN, pristopili k obnovi oz. rekonstrukciji dekanterjev, ki so nameščeni v sekvenčnih bazenih (v nadaljevanju SB), z nalogo odvajanja očiščene odpadne vode iz gladine vsebine SB, v fazi iztoka. Pri pregledu dekanterjev je bilo namreč ugotovljeno, da zaradi nenehne mehanske obremenitve, prihaja do poškodb gibljivih, povezovalnih cevi. Pristopili smo k zamenjavi gibljivih, povezovalnih cevi, v vsakem izmed štirih SB posebej. Za potrebe zamenjave gibljivih, povezovalnih cevi je bilo potrebno vsak SB posebej izprazniti ter temeljito očistiti.



Dekanter med menjavo gibljivih povezovalnih cevi

Prav tako je na enem izmed dekanterjev prišlo do mehanske okvare zaporne lopute, ki odpira in zapira sam iztok iz SB. Loputo je bilo potrebno odstraniti in jo transportirati v delavnico na temeljito rekonstrukcijo. Na loputi so se zamenjala vsa tesnila, izvedlo se je fino čiščenje kovinskih delov ter barvanje konstrukcije. Po končani rekonstrukciji se je loputo tudi ustrezno namastilo ter vgradilo nazaj na svoje mesto.



Odstranitev in transport zaporne lopute

Ob izpraznitvi in čiščenju posameznih SB, pa smo izvedli tudi pregled in čiščenje puhal na vseh SB ter nekaj izrabljenih oz. okvarjenih tudi ustrezno nadomestili z novimi.



Puhala na dnu izpraznjenega in očiščenega SB

Ker se je v preteklosti pokazalo, da redno vzdrževanje strojev in naprav v tehnologiji čistilne naprave, pomeni boljše doseganje rezultatov in pa precejšnje zmanjšanje tveganja za pojav napak in okvar pri obratovanju, smo tudi v letu 2016 izvedli potrebna vzdrževalna in obnovitvena dela na napravah tehnološkega procesa čiščenja na čistilni napravi. Tako smo opravili servisne preglede in menjave iztrošenih delov na vseh črpalkah, elektromotornih pogonih, centrifugi za dehidracijo blata, kompresorjih in elektroagregatu. Zamenjali smo tudi okvarjen merilnik pretoka na vtoku.

Ob koncu leta, pa smo pričeli s poskusno dobo uporabe tekočega flokulanta za pripravo polielektrolita, za dehidracijo presežnega blata. Ker ravnanje z mulji iz čiščenja odpadnih voda predstavljajo enega največjih, če ne kar največji obratovalni strošek CCN, ja naš cilj, čim bolj optimalna obdelava presežnega blata, kar pomeni, da želimo z dehidracijo iz presežnega blata odstraniti kar čim višji odstotek vlage. En izmed pomembnih faktorjev pri doseganju tega cilja je tudi izbira ustreznega flokulanta. S poskusno uporabo tekočega flokulanta, se trenutno kažejo dobri rezultati, zato v letu 2017 načrtujemo manjšo predelavo naprave za pripravo polielektrolita ter redno uporabo tekočega flokulanta.

Odvajanje komunalne in padavinske odpadne vode

V letu 2016 smo izvajali redne preglede kanalizacijskega omrežja, ki pokriva območje mesta Trbovlje. Poleg rednih polletnih servisnih pregledov črpališč in pretočnih bazenov meteornih voda (v nadaljevanju PBMV), smo v spomladanskem času izvedli čiščenje nekaterih PBMV-jev, saj se predvsem v zimskem času v njih nabere večja količina peska, ki pa močno ovira delovanje črpalk in ostale tehnološke opreme PBMV-jev. Redno so se izvajala tudi čiščenja in vzdrževalna dela na ostalih zadrževalnih objektih in samih kanalizacijskih vodih.

Kot vsako leto, pa smo tudi v letu 2016, velik del sredstev namenili za obnovo posameznih kanalizacijskih vodov, s čimer poskušamo zagotavljati brezhibno in optimalno delovanje kanalizacijskih vodov, njim pripadajočih zadrževalnih objektov ter ne nazadnje same faze čiščenja odpadnih voda na CCN.



Obnova sekundarnega kanala Kolonija 1. maja

Tako smo v letu 2016 izvedli obnovitvena dela na naslednjih kanalizacijskih vodih:

- sekundarni kanal »lovski gradič – Piškur«, zamenjava dotrajanih betonskih cevi, z PVC-UKC cevmi, premera 200 mm, v dolžini 130,00 m, vključno z zamenjavo jaškov in pokrovov,
- sekundarni kanal »elektro – Gimnazijska - Trim«, zamenjava dotrajanih betonskih cevi, z PVC-UKC cevmi, premera 200 mm, v dolžini 197,00 m, vključno z zamenjavo jaškov in pokrovov,
- sekundarni kanal »Kolonija 1. maja 22-30«, zamenjava dotrajanih betonskih cevi, z PVC-UKC cevmi, premera 250 mm, v dolžini 300,00 m, vključno z zamenjavo jaškov in pokrovov,
- sekundarni kanal »Opekarna«, zamenjava dotrajanih betonskih cevi, z PVC-UKC cevmi na celotnem območju ureditve vozišča in parkirišč na Opekarni,
- odsek meteornega kanala »Dom in vrt, Kolenc«, zamenjava porušene betonske cevi, z PVC-UKC cevjo, premera 300 mm, v dolžini 10,00 m, vključno z obdelavo jaškov,
- v sklopu obnovitvenih investicij, smo v letu 2016 izvedli tudi nekaj prevezav meteornih kanalov, s čimer smo razbremenili mešane kanale, kamor so bili meteorni priključki priključeni ter ne nazadnje tudi CČN. Prevezave so bile izvedene na območjih:
 - Vodenska cesta, pri trgovini Hofer,
 - Vodenska cesta, pri podjetju Metalia in
 - Veodenska cesta, pri podjetju RGD-E,
- obnova manjših odsekov sekundarnih kanalov in popravila jaškov, na območjih:
 - Šuštarjeve kolonije (Barbara),
 - Šuštarjeve kolonije 25,
 - Kolonije 1. Maja in
 - Opekarna.

Oskrba s toplotno energijo

Obnove vročevoda

V letu 2016 smo zaradi dotrajanosti in predimenzioniranosti obnovili zadnjo, 5. fazo magistralnega vročevoda na odseku od Keršičeve ceste do toplarne Polaj, v dolžini cca 500 m. Dela so bila zahtevna zaradi trase, ki poteka delno po cestišču, po parkiriščih mimo Tehnične šole in stanovanjskih objektov Šuštarjeve kolonije in Opekarne.

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.



Vročevod pred obnovo Šuštarjeva 1



Vročevod pred obnovo poleg STPŠ



Obnova vročevoda pri Šporni dvorani Polaj



Obnova vročevoda ob Toplarni Polaj

Na vročevodno omrežje smo priključili stanovanjski objekt Savinjska cesta 8 in zamenjali vročevodni priključek za vrtec Pikapolonica:

*Trasa izpod cestišča**Vhod v objekt Savinjska cesta 8*

Toplotna izolacija je bila sanirana na odseku Zavolovšek - Mešiček na južni veji magistralnega vročevoda:



Obnova toplotnih postaj (TP)

Zaradi dotrajanosti, boljših zmogljivosti in energetske učinkovitosti smo v letu 2016 obnovili 3 toplotne postaje in sicer Opekarna 7, Ulica 1. junija 19 in Obrtniška 13.

*TP Opekarna 7**TP Ulica 1. junija 19*

Avtomatizacija oz. daljinski nadzor toplotnih postaj

Nove tehnologije omogočajo daljinski nadzor in daljinsko upravljanje toplotnih postaj. V ta namen smo v lanskem letu na novo opremili pet TP. Oprema zajema vzpostavitev komunikacije, zamenjavo regulatorja in velik del elektro opreme.

*Objekt Keršičeva cesta 23a**Objekt Keršičeva cesta 22a*

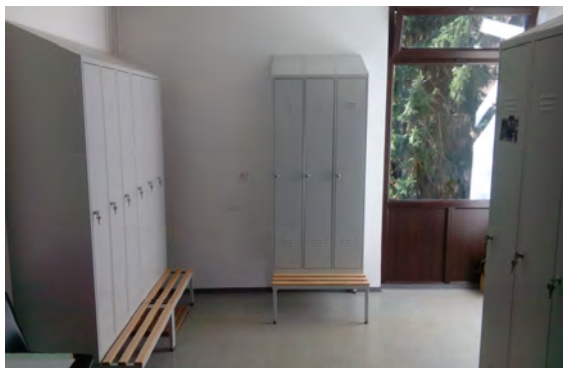
4.12.3 Pogrebna in pokopališka služba

Obnova dela pokopališkega objekta

V letu 2016 smo obnovili servisne prostore pokopališkega objekta in prostore za zaposlene, ki opravljajo pokopališko in pogrebno dejavnost.

Obnovljeni so bili tlaki, stropi in stene prostorov ter elektroinštalacije. Prav tako smo zamenjali opremo v garderobah (kasetne omare).

Zaradi dotrajanosti so bila zamenjana tudi dvizna vrata garaž, v katerih sta parkirani vozili in strojna mehanizacija za vzdrževanje pokopaliških površin.

*Garderoba**Garaži*

Namestitev digitalnega prikaza osmrtnic

V tem letu smo zamenjali klasične osmrtnice z digitalnimi, na vseh poslovilnih vežicah. Svojci lahko poleg klasične vsebine osmrtnice naročajo tudi prikaz slike ali več izmeničnih slik pokojnika.



Digitalni prikaz osmrtnic

Obnova asfaltnih poti

Pred praznikom 1. novembrom smo obnovili dostopno pot med kareji C in D v dolžini slabih 100 m ter podesti med obema karejema.

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 (2016), 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. Prav tako je upoštevala tudi načelo previdnosti in načelo izvirne vrednosti.

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 2016, 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 2016.

Direktor potrjuje, da so bili računovodski izkazi sestavljeni v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah, Slovenskimi računovodskimi standardi (2016), 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 15. marca 2017.

Direktor:
Milan Žnidaršič, dipl. inž.grad.

5.1 RAČUNOVODSKI IZKAZI

5.1.1 BILANCA STANJA

		Pojasnila	Na dan 31.12.2016	Na dan 31.12.2015
	SREDSTVA		9.401.205	9.863.605
A.	DOLGOROČNA SREDSTVA		5.128.868	5.587.751
I.	Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	5.3.1	42.361	51.814
1.	Dolgoročne premoženjske pravice		42.361	51.814
II.	Opredmetena osnovna sredstva	5.3.2	5.043.202	5.492.412
1.	Zemljišča in zgradbe		2.275.310	2.329.307
a.)	Zemljišča		322.404	322.404
b.)	Zgradbe		1.952.906	2.006.903
2.	Proizvajalne naprave in stroji		1.927.688	2.277.386
3.	Druge naprave in oprema		835.656	868.163
4.	Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo		4.548	17.556
a.)	Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi		4.548	17.556
III.	Naložbene nepremičnine	5.4	4.362	6.206
V.	Dolgoročne poslovne terjatve	5.5	8.736	8.113
3.	Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	5.5.1	8.736	8.113
VI.	Odložene terjatve za davke	5.6	30.207	29.206
B.	KRATKOROČNA SREDSTVA		4.258.678	4.260.979
II.	Zaloge	5.7	58.696	55.166
1.	Material	5.7.1	58.696	55.166
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	5.8	2.293.225	2.826.369
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	5.8.1	2.143.234	2.638.933
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	5.8.2	149.991	187.436
V.	Denarna sredstva	5.9	1.906.757	1.379.444
C.	Kratkoročne AČR	5.10	13.659	14.875

		Pojasnila	Na dan 31.12.2016	Na dan 31.12.2015
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		9.401.205	9.863.605
A.	KAPITAL		6.342.504	5.957.212
I.	Vpoklicani kapital		4.026.487	4.026.487
1.	Osnovni kapital	5.11	4.026.487	4.026.487
II.	Kapitalske rezerve	5.12	17.116	17.116
III.	Rezerve iz dobička	5.13	2.097.065	1.762.475
1.	Zakonske rezerve	5.13.1	402.649	402.649
5.	Druge rezerve iz dobička	5.13.2	1.694.416	1.359.826
V.	Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po pošteni.verd.		1.476	15.039
VI.	Preneseni čisti dobiček		1.865	0
VII.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	5.14	198.495	136.095
B.	REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	5.15	348.973	355.426
1.	Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	5.15.1	311.465	309.114
2.	Druge rezervacije	5.15.2	37.508	46.312
C.	DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	5.16	900.869	1.400.869
I.	Dolgoročne finančne obveznosti	5.16.1	900.771	1.400.771
2.	Dolgoročne finančne obveznosti do bank		0	275.000
4.	Druge dolgoročne finančne obveznosti		900.771	1.125.771
II.	Dolgoročne poslovne obveznosti		98	98
5.	Druge dolgoročne poslovne obveznosti		98	98
Č.	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	5.17	1.801.625	2.140.871
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	5.17.1	225.000	325.000
2.	Kratkoročne finančne obveznosti do bank		0	100.000
4.	Druge kratkoročne finančne obveznosti		225.000	225.000
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	5.17.2	1.576.625	1.815.871
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	5.17.2.1	1.138.820	1.343.222
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	5.17.2.2	437.805	472.649
D.	KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	5.18	7.234	9.227

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov

5.1.2 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA v obdobju od 1.1.2016 do 31.12.2016		Pojasnilo	2016	2015
1.	Čisti prihodki od prodaje	6.1	10.658.179	11.208.151
	- čisti prihodki pridobljeni z opravljanjem gospodarskih javnih služb		6.178.199	6.357.213
	- čisti prihodki od drugih dejavnosti		4.479.980	4.850.938
3.	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve		0	18.976
4.	Drugi poslovnih prihodki - s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki	6.2	335.609	281.504
	- državne podpore (subvencije)		130.065	105.618
	- drugi poslovni prihodki		205.544	175.886
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	6.3	6.797.879	7.442.725
a.)	Stroški porabljenega materiala	6.3.1	2.681.606	3.379.600
b.)	Stroški storitev	6.3.2	4.116.273	4.063.125
	- stroški najemnin za infrastrukturo		1.481.701	1.550.401
	- stroški drugih storitev		2.634.572	2.512.724
6.	Stroški dela	6.4	2.559.507	2.447.053
a.)	Stroški plač		1.909.172	1.834.936
b.)	Stroški socialnih zavarovanj (posebej izkazani stroški pokojninskih zavarovanj)		362.367	342.932
	- stroški pokojninskih zavarovanj		50.079	49.625
c.)	Drugi stroški dela		267.253	228.076
d.)	Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade		20.715	41.109
7.	Odpisi vrednosti	6.5	967.933	1.083.301
a.)	Amortizacija	6.5.1	690.489	846.438
b.)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NS in OS		0	0
c.)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	6.5.2	277.444	236.863
8.	Drugi poslovni odhodki	6.6	124.501	130.159
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	6.7	34.645	50.570
b.)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih		34.645	50.570
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	6.8	47.717	69.048
b.)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	6.8.1	8.246	22.940
č.)	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	6.8.2	39.471	46.108
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	6.9	4.859	6.144
c.)	Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	6.9.1	4.859	6.144
15.	Drugi prihodki	6.10	16.149	6.094
16.	Drugi odhodki	6.11	28.409	17.040
17.	Davek iz dobička	6.12	117.787	98.754
18.	Odloženi davki	6.13	1.001	1.118
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja		396.991	272.189

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov

5.1.3 IZKAZ DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA

	IZKAZ DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA v obdobju od 1.1.2016 do 31.12.2016	Pojasnilo	2016	2015
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja		396.991	272.189
20.	Spremembe revalorizacijskih rezerv iz prevrednotenja opredmetenih osnovnih sredstev		0	0
21.	Spremembe rezerv, nastalih zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti			
22.	Dobički in izgube, ki izhajajo iz prevedbe računovodskih izkazov podjetji v tujini (vplivov spremembe deviznih tečajev)		0	0
23.	Druge sestavine vseobsegajočega donosa		1.476	15.039
24.	Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja (19+20+21+22+23)		398.467	287.228

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

5.1.4 IZKAZ DENARNIH TOKOV – II. RAZLIČICA

	IZKAZ DENARNIH TOKOV (II. Različica)	2016	2015
A	DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a)	Postavke izkaza poslovnega izida	1.102.201	1.207.477
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	11.014.482	11.563.370
	Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-9.794.494	-10.349.007
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-117.787	-6.886
b)	Sprememba čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	281.514	93.501
	Začetne nanj končne poslovne terjatve	532.521	-101.649
	Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	1.216	5.028
	Začetne manj končne odložene terjatve za davek	-1.001	-1.118
	Začetne manj končne zaloge	-3.530	-547
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	-239.246	181.883
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	-8.446	9.904
c)	Pozitivni denarni izid pri poslovanju (a + b)	1.383.715	1.300.978
B.	DENARNI TOKOVI PRI INVESTIRANJU		
a)	Prejemki pri investiranju	30.101	1.926
	Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na investiranje	878	1.926
	Prejemki od odtujitev opredmetenih osnovnih sredstev	29.223	0
b)	Izdatki pri investiranju	-238.786	-332.797
	Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-3.719	-3.894
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-235.067	-328.903
c)	Negativni denarni izid pri investiranju (a + b)	-208.685	-330.871
C.	DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a)	Prejemki pri financiranju	0	0
b)	Izdatki pri financiranju	-647.717	-617.723
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-47.717	-69.048
	Izdatki za odplačilo finančnih obveznosti	-600.000	-548.675
c)	Negativni denarni izid pri financiranju (a + b)	-647.717	-617.723
Č.	KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV	1.906.757	1.379.444
	Denarni izid v obdobju (seštevek denarnih izidov Ac, Bc, Cc)	527.313	352.384
	Začetno stanje denarnih sredstev	1.379.444	1.027.060

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

5.1.5 IZKAZ GIBANJA KAPITALA

		I.		II.	III.					IV.	V.	VI.		VII.		VIII.
	IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2016	Vpoklicani kapital		Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička					Revalorizacijske rezerve	Rezerve, vrednotenja po pošteni vrednosti	Prenesen čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj
		1.	2.		1.	2.	3.	4.	5.			1.	2.	1.	2.	
		Osnovni kapital	Nevpoklicani kapital (odbitna postavka)		Zakonske rezerve	Rezerve za lastne delnice/ deleže	Lastne delnice/ deleže odbitek	Statutarne rezerve	Druge rezerve iz dobička			Preneseni čisti dobiček	prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	
A.1.	Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja	4.026.487	0	17.116	402.649	0	0	0	1.359.826	0	15.039	0	0	136.095	0	5.957.212
A.2.	Začetno stanje poročevalskega obdobja	4.026.487	0	17.116	402.649	0	0	0	1.359.826	0	15.039	0	0	136.095	0	5.957.212
B.1.	Spremembe lastniškega kapitala - transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-13.563	1.865	0	396.991	0	385.293
a)	Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	396.991	0	396.991
č)	Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	-13.563	1.865	0	0	0	-11.698
B.3.	Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	334.590	0	0	0	0	-334.590	0	0
b)	Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organa vodenja in nadzora	0	0	0	0	0	0	0	198.495	0	0	0	0	-198.495	0	0
c)	Razporeditev dela čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine	0	0	0	0	0	0	0	136.095	0	0	0	0	-136.095	0	0
C.	Končno stanje poročevalskega obdobja	4.026.487	0	17.116	402.649	0	0	0	1.694.416	0	1.476	1.865	0	198.495	0	6.342.504

		I.		II.	III.					IV.	V.	VI.		VII.		VIII.
	IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2015	Vpoklicani kapital		Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička					Revalori- zacijske rezerve	Rezerve, vrednote- nja po pošteni vrednosti	Prenesen čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj
		1.	2.		1.	2.	3.	4.	5.			1.	2.	1.	2.	
		Osnovni kapital	Nevpoklicani kapital (odbitna postavka)		Zakonske rezerve	Rezerve za lastne delnice/ deleže	Lastne delnice/ deleže odbitek	Statutarne rezerve	Druge rezerve iz dobička			Preneseni čisti dobiček	prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	
A.1.	Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja	4.026.487	0	17.116	402.649	0	0	0	1.074.545	0	312	0	0	149.186	0	5.670.295
A.2.	Začetno stanje poročevalskega obdobja	4.026.487	0	17.116	402.649	0	0	0	1.074.545	0	312	0	0	149.186	0	5.670.295
B.1.	Spremembe lastniškega kapitala - transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.727	0	0	136.095	0	150.822
a)	Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	136.095	0	136.095
č)	Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	0	14.727	0	0	0	0	14.727
B.3.	Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	0	0	0	285.281	0	0	0	0	-149.186	0	136.095
b)	Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organa vodenja in nadzora	0	0	0	0	0	0	0	136.095	0	0	0	0	0	0	136.095
c)	Razporeditev dela čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine	0	0	0	0	0	0	0	149.186	0	0	0	0	-149.186	0	0
C.	Končno stanje poročevalskega obdobja	4.026.487	0	17.116	402.649	0	0	0	1.359.826	0	15.039	0	0	136.095	0	5.957.212

5.1.6 IZKAZ BILANČNEGA DOBIČKA

	BILANČNI DOBIČEK	2016	2015
25.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	396.990,66	272.189,19
26.	+ Preneseni čisti dobiček	1.864,80	
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)	198.495,33	136.094,59
31.	= Bilančni dobiček, ki ga razporedi skupščina	200.360,13	136.094,60

V poslovnem letu 2016 je družba ustvarila čisti dobiček obračunskega obdobja v višini 396.990,66 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 2016 iz zneska čistega dobička oblikoval druge rezerve iz dobička v višini 50% zneska čistega dobička. Druge rezerve iz dobička so oblikovane v višini 198.495,33 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 2016 znaša 200.360,13 EUR in je sestavljen iz prenesenega čistega dobička v višini 1.864,80 EUR in iz neporabljenega čistega dobička leta 2016 v višini 198.495,33 EUR. Prenesen čisti dobiček je posledica odprave aktuarskih dobičkov zaradi odhodov in upokojitev delavcev v letu 2016.

Razporeditev bilančnega dobička

Bilančni dobiček poslovnega leta 2016 v višini 200.360,13 EUR se bo razporedil v skladu s sklepom Občinskega sveta, ki je skupščina podjetja, na predlog nadzornega sveta Javnega podjetja Komunala Trbovlje.

5.1.8 POSLOVNI DOGODKI PO BILANCI STANJA

V letu 2017 do dneva izdaje revizorjevega poročila ni bilo poslovnih dogodkov, ki bi lahko vplivali na računovodske izkaze družbe za leto 2016.

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 2016.

Splošne računovodske usmeritve

Izbrana različica bilance stanja je opisana v SRS 20.4. 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 21.6. opredeljena kot različica I. Izbrani izkaz drugega vseobsegajočega donosa je v SRS 21.8. opredeljen kot različica I.

Izbrani izkaz denarnih tokov je v SRS 22.9. 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 23 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 2016 izvršila v EUR.

5.2.2 POSAMEZNE RAČUNOVODSKE USMERITVE

Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitev, 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 dajatve ter stroški, 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 všttevajo 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 (2016) – 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 32.8. 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 2016 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, rezerve, nastale zaradi vrednotenja po poštenu vrednosti 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 morajo družbe oblikovati rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine, ki jih bodo v prihodnosti izplačale svojim zaposlencem.

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

V skladu s SRS 11.14. 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 9.31. 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 (2016) 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 2016 ni bilo sprememb računovodskih usmeritev.

5.3 POJASNILA K BILANCI STANJA

SREDSTVA (9.401.205 EUR)

A. DOLGOROČNA SREDSTVA (5.128.868 EUR)

5.3.1 NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AČR (42.361 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 2016 financirala iz lastnih finančnih sredstev in iz naslova financiranja nima finančnih obveznosti.

Družba je v letu 2016 investirala v nakup teh sredstev 569 EUR.

INVESTICIJE V NEOPREDMETENA SREDSTVA 2016	
Programi office	426
Program DSP	143
SKUPAJ NEOPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA	569

PREGLEDNICA GIBANJA NEOPREDMETENIH SREDSTEV ZA LETO 2016

v EUR

Nabavna vrednost	Premoženjske pravice	Skupaj
Stanje 1.1.2016	118.841	118.841
Povečanje iz inv. v teku	568	568
Zmanjšanje - izločitve po inventuri	-127	-127
Stanje 31.12.2016	119.282	119.282
Popravek vrednosti	Premoženjske pravice	Skupaj
Stanje 1.1.2016	114.991	114.991
Amortizacija	1.217	1.217
Zmanjšanje - izločitve po inventuri	-127	-127
Stanje 31.12.2016	116.081	116.081
Neodpisana vrednost	Premoženjske pravice	Skupaj
Stanje 1.1.2016	3.850	3.850
Stanje 31.12.2016	3.201	3.201

Družba je v letu 2016 obračunala 1.217 EUR amortizacije neopredmetenih sredstev.

Zmanjšanje nabavne vrednosti in popravka vrednosti v višini 127 EUR pa se nanaša na odpise ob letošnjem popisu teh sredstev.

Dolgoročne premoženjske pravice	Bruto vrednost	Popravek vred.	Sedanja vrednost
Izločitev po inventuri	127	127	0
Skupaj	127	127	0

Tudi v letu 2016 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 (2016) – 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. 2016 med neopredmetenimi sredstvi izkazuje še neporabljene emisijske kupone v višini 37.508 EUR in služnosti v višini 1.652 EUR.

5.3.2 OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA (5.043.202 EUR)

Pregled vseh opredmetenih osnovnih sredstev v lasti družbe na dan 31.12.2016.

Podatki v EUR	31.12.2016	Delež	31.12.2015	Delež
Zemljišča	322.404	6	322.404	6
Zgradbe	1.952.906	39	2.006.903	37
Druga oprema	2.763.344	55	3.145.549	57
Investicije v teku	4.548	0	17.556	0
SKUPAJ	5.043.202	100	5.492.412	100

Družba med opredmetenimi osnovnimi sredstvi ne izkazuje sredstev, ki bi bila financirana z dotacijami oziroma državnimi podporami. V letu 2016 družba opredmetenih osnovnih sredstev ni slabila.

Dne 28.10.2016 je družba predčasno poplačala obveznost do Nove Ljubljanske banke d.d. iz naslova dolgoročnega kredita za investicije, zato na dan 31.12.2016 ne izkazuje več obveznosti povezanih s pridobitvijo osnovnih sredstev.

Družba na dan 31.12.2016 izkazuje obveznosti do dobaviteljev za opremo v višini 45.332 EUR in nepremičnine v višini 10.063 EUR.

Osnovna sredstva družbe niso zastavljena.

V letu 2016 je družba investirala v opredmetena osnovna sredstva 238.217 EUR. Investicije v osnovna sredstva so razvidne iz naslednje preglednice:

INVESTICIJE V OPREDMETENA OS 2016	
Izvedba platoja na deponiji Neža	29.811
SKUPAJ ZEMLJIŠČE IN ZGRADBE	29.811
Traktor kubota M110GX-II	66.018,20
Mini bager Komatsu	28.250,00
Posipalnik Epoke AST	19.800,00
Pisarniško pohištvo in oprema	16.435,04
Priklopno vozilo FLIEGL TSK 100	15.300,00
Renault Clio	13.209,71
Instalacija tehnološke vode	8.177,83
Zabojniki	8.128,18
Snežni plug RPS 30	7.701,85
Posipalnik TP-9 SNK	7.524,20
Računalniška oprema	9.378,09
Kosilnica (2 komada)	4.817,55
Tračna žaga	1.525,18
Udarni izvijač	1.007,60
Kamere	668,10
Nakladalna rampa	465,12
SKUPAJ OPREMA IN DROBNI INVENTAR	208.407
SKUPAJ INVESTICIJE V OPREDMETENA O.S.	238.217

Zmanjšanja opredmetenih osnovnih sredstev so razvidna iz naslednje preglednice:

Oprema	Bruto vrednost	Popravek vred.	Sedanja vrednost
Prodaja opreme	247.942	247.942	0
Izločitev po inventuri - oprema	34.703	34.703	0
Izločitev po inventuri - D.I.	732	732	0
Skupaj	283.377	283.377	0

Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev je prikazano v naslednji preglednici:

PREGLEDNICA GIBANJA OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV ZA LETO 2016

v EUR

Nabavna oz. revalorizirana vrednost	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne napr. in stroji	Druga oprema	Drobni inventar	Investicije v teku	Skupaj
Stanje 1.1.2016	322.404	4.183.359	7.410.463	2.932.710	9.056	17.556	14.875.548
Nove nabave	0	0	0	0	0	238.217	238.217
Povečanje iz invest.v teku	0	45.968	0	204.723	534	-251.225	0
Zmanjšanje-odprodaja	0	0	0	247.942	0	0	247.942
Zmanjšanje-izloč. po invent.	0	0	0	34.703	732	0	35.435
Stanje 31.12.2016	322.404	4.229.327	7.410.463	2.854.788	8.858	4.548	14.830.388
Popravek vrednosti	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne napr. in stroji	Druga oprema	Drobni inventar	Investicije v teku	Skupaj
Stanje 1.1.2016	0	2.176.456	5.133.077	2.065.604	7.999	0	9.383.136
Zmanjšanje-odprodaja	0	0	0	247.942	0	0	247.942
Zmanjšanje-izloč. po invent.	0	0	0	34.703	732	0	35.435
Amortizacija	0	99.965	349.698	237.000	764	0	687.427
Stanje 31.12.2016	0	2.276.421	5.482.775	2.019.959	8.031	0	9.787.186
Neodpisana vrednost	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne napr. in stroji	Druga oprema	Drobni inventar	Investicije v teku	Skupaj
Stanje 1.1.2016	322.404	2.006.903	2.277.386	867.106	1.057	17.556	5.492.412
Stanje 31.12.2016	322.404	1.952.906	1.927.688	834.829	827	4.548	5.043.202

Investicije v letu 2016

V letu 2016 je družba investirala 238.785 EUR.

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

INVESTICIJE V LETU 2016	Vir financiranja plan 2016	Realizirano
Zamenjava SPTE 1	384.600	0
Idejna zasnova prehoda Toplarne polaj na drug energent	10.000	
Vgradnja dodatne črpalke za polnjenje vročevoda iz hladilnikov	8.000	
Sanacija CČN (toplotna črpalka)	8.000	8.178
Traktor	70.000	66.018
Kamionski rotacijski posipalnik	30.000	19.800
Grebenska kosilnica	6.000	4.818
Mini bager	30.000	28.250
Servisno vozilo za pokopališče	12.000	13.210
Posode za odpadke	10.000	8.128
Računalniška oprema	5.000	9.945
Pohištvo in pisarniška oprema	2.500	16.435
Priklopno vozilo		15.300
Snežni plug		7.702
Posipalnik		7.524
Tračna žaga		1.525
Udarni izvijač		1.008
Kamera		668
Nakladalna rampa		465
Plato na deponiji Neža		29.811
Skupaj	576.100	238.786

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 576.100 EUR. Družba je v letu 2016 investirala v neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva 238.786 EUR.

5.4 NALOŽBENE NEPREMIČNINE (4.362 EUR)

Družba je imela na dan 31. 12. 2016 v lasti dve stanovanji, ki sta bili dani v najem.

Družba je v letu 2016 pripoznala 4.955 EUR prihodkov od najemnin, realizirala pa 2.283 EUR neposrednih poslovnih odhodkov v zvezi z naložbenimi nepremičninami. Nepremičnine niso zastavljene.

Gibanje naložbenih nepremičnin je izkazano v naslednji preglednici:

PREGLEDNICA GIBANJA NALOŽBENIH NEPREMIČNIN ZA LETO 2016

v EUR		
Nabavna vrednost	Naložbene nepremičnine	Skupaj
Stanje 1.1.2016	46.095	46.095
Povečanje iz inv. v teku	0	0
Povečanje - nove nabave	0	0
Stanje 31.12.2016	46.095	46.095
Popravek vrednosti	Naložbene nepremičnine	Skupaj
Stanje 1.1.2016	39.889	39.889
Amortizacija	1.844	1.844
Stanje 31.12.2016	41.733	41.733
Neodpisana vrednost	Premoženjske pravice	Skupaj
Stanje 1.1.2016	6.206	6.206
Stanje 31.12.2016	4.362	4.362

5.5 DOLGOROČNE POSLOVNE TERJATVE (8.736 EUR)

5.5.1 Dolgoročne poslovne terjatve do drugih (8.736 EUR)

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

5.6 ODLOŽENE TERJATVE ZA DAVKE (30.207 EUR)

Družba je na dan 1.1.2006 v skladu s SRS 10 (2006) 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 31.12.2016, je družba uskladila oblikovane terjatve za odložene davke na davčno stopnjo 19% od zneska neporabljenih rezervacij na dan 31.12.2016 in povečalo odložene terjatve za davek v višini 1.001 EUR. Znesek terjatev za odložene davke na dan 31.12.2016 znaša 30.207 EUR.

B. KRATKOROČNA SREDSTVA (4.258.678 EUR)

5.7 ZALOGE (58.696 EUR)

5.7.1 Material (58.696 EUR)

Ob popisu zalog materiala je bilo ugotovljeno 46,98 EUR primanjkljajev in za 17,55 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 31.12.2016 je naslednja :

Naziv	31.12.2016	31.12.2015
Zaloge surovin in materiala	39.794	36.308
Zaloge pogrebne opreme	6.981	7.834
Material za pripravo vode	0	30
Zaloge goriv in maziv	570	636
Zaloge režijskega materiala	6.187	4.856
Zaloge pisarniškega materiala	2.950	3.543
Zaloge nadomestnih delov	1.832	1.641
Zaloge drobnega inventarja	382	318
Zaloge avtogum za tovorna vozila	0	0
Skupaj	58.696	55.166

Knjigovodska vrednost zalog na dan 31.12.2016 ne presega čiste iztržljive vrednosti.

5.8 KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE (2.293.225 EUR)

Primerjalna tabela kratkoročnih poslovnih terjatev je naslednja:

Naziv	31.12.2016	31.12.2015
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	2.143.234	2.638.933
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	149.991	187.436
Skupaj	2.293.225	2.826.369

Struktura kratkoročnih poslovnih terjatev je prikazana v naslednji preglednici:

		31.12.2016	31.12.2015
1.	Kratkoročne terjatve do kupcev		
	Kupci - pravne osebe	1.350.433	1.780.309
	Kupci - fizične osebe	626.342	597.780
	Kupci - stečajni prisilne poravnave	164.254	168.567
	Kupci - toženo pravne in fizične osebe	1.418.074	1.351.991
	SKUPAJ	3.559.103	3.898.647
2.	Popravek vrednosti kratk.terjat. do kupcev	-1.415.869	-1.259.714
3.	Dani predujmi za obratna sredstva	658	658
4.	Ostale kratkoročne terjatve	149.333	186.778
	SKUPAJ (1+2+3+4)	2.293.225	2.826.369

5.8.1 Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (2.143.234 EUR)

Na dan 31.12.2016 je struktura poslovnih terjatev po zapadlosti naslednja:

LETO 2016	nezapadle	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 180	181 - 1 leto	nad 1 leto
Pravne osebe	1.257.349,91	30.674,77	10.966,96	9.655,39	22.514,74	18.577,20	693,98
Fizične osebe	457.440,25	74.811,62	22.527,34	13.687,61	28.907,17	27.002,08	1.965,83
Stečaji, prisilne poravnave	0,00	0,00	0,00	0,00	13,59	7.130,93	157.109,89
Toženo	0,00	729,77	20.874,81	13.088,96	40.461,19	118.802,96	1.224.116,32
S K U P A J	1.714.790,16	106.216,16	54.369,11	36.431,96	91.896,69	171.513,17	1.383.886,02

Družba na dan 31.12.2016 v poslovnih knjigah izkazuje 3.559.103,27 EUR poslovnih terjatev do kupcev, od katerih je 1.714.790,16 EUR terjatev nezapadlih, terjatve v višini 1.844.313,11 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 1.1.2016	1.259.714
Popravek terjatev do kupcev - slabitve		268.195
Popravek terjatev do kupcev - stečaji, prisilne poravnave - slabitve		9.248
Plačila v letu 2016		-70.437
Plačila v letu 2016 - stečaji, prisilne poravnave		-5.066
Izločitev po sklepu direktorja na predlog inventurne komisije		-36.833
Izločitev - zaključeni stečaji ali prisilne poravnave		-8.953
	Končno stanje 31.12.2016	1.415.868

5.8.2 Kratkoročne poslovne terjatve do drugih (149.991 EUR)

Naziv	31.12.2016	31.12.2015
Kratkoročni predujmi dani za še neopravljene storitve	658	658
Terjatve za vstopni DDV	101.087	126.398
Kratkoročne terjatve do državnih in drugih institucij	12.440	11.099
Ostale kratkoročne terjatve	27.379	38.949
Kratkoročne terjatve za obresti	8.427	10.332
Skupaj	149.991	187.436

Med drugimi kratkoročnimi predujmi se izkazujejo predujmi. Med terjatvami za vstopni DDV se izkazujejo terjatve za DDV, ki v davčnem obdobju (december 2016) 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 polog za zavarovanje trošarine in terjatve za cenovne subvencije.

5.9 DENARNA SREDSTVA (1.906.757 EUR)

Na dan 31.12.2016 je imela družba na svojem transakcijskem računu 76.160 EUR in v blagajni 597 EUR denarnih sredstev.

Depozitov na odpoklic pri NLB d.d. Ljubljana je imela v višini 1.430.000 EUR. Sredstva depozitov na odpoklic lahko družba dvigne z enodnevnim zamikom.

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

Struktura denarnih sredstev v primerjavi z letom 2016 je naslednja:

Naziv	31.12.2016	31.12.2015
Denarna sredstva v blagajni	597	474
Denarna sredstva na računih	76.160	248.970
Depoziti na odpoklic	1.830.000	1.130.000
Skupaj	1.906.757	1.379.444

5.10 KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (13.659 EUR)

Med kratkoročne aktivne časovne razmejitve 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	31.12.2016	31.12.2015
AČR - kratakoročno .odloženi stroški zavarovalnine	12.464	12.003
AČR - kratakoročno .odloženi stroški strokovne literature	1.195	892
AČR - vnaprej zaračunani stroški - izobraževanje	0	1.980
Skupaj	13.659	14.875

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (9.401.205 EUR)

A KAPITAL (6.342.504 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 (2.097.065 EUR)

5.13.1 Zakonske rezerve (402.649 EUR)

Naziv	31.12.2016	31.12.2015
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 (1.694.416 EUR)

Naziv	31.12.2016	31.12.2015
Druge rezerve iz dobička	1.694.416	1.359.826
Skupaj	1.694.416	1.359.826

Druge rezerve iz dobička na dan 31.12.2016 znašajo 1.694.416 EUR. Občinski svet občine Trbovlje, ki je skupščina družbe, je na svoji 10. redni seji dne 18.4.2016 sprejel sklep, da se ugotovljeni bilančni dobiček poslovnega leta 2015, v višini 136.094,60 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 198.495,33 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 (198.495 EUR)

V letu 2015 je družba ustvarila čisti dobiček v višini 396.990,66 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 198.495,33 EUR (50% zneska čistega dobička). Preostali del čistega dobička v višini 198.495,33 EUR je izkazan v tej postavki.

Bilančni dobiček v višini 200.360,13 EUR je ostal nerazporejen za odločanje na Občinskem svetu Občine Trbovlje.

5.15 REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR (348.973 EUR)

5.15.1 Rezervacije za pokojnine in jubilejne nagrade (311.465 EUR)

Za podjetje je aktuarski izračun obveznosti rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi na dan 31.12.2016 opravilo podjetje APIS, aktuarsko, poslovno in informacijsko svetovanje, Andrej Šalamun s.p..

Na podlagi aktuarskega izračuna je podjetje na dan 31.12.2016 oblikovalo rezervacije v višini 311.465 EUR in sicer 251.483 EUR za odpravnine ob upokojitvi in 59.982 EUR za jubilejne nagrade. Pri izračunu na dan 31.12.2016 so bile uporabljene naslednje predpostavke:

- nominalna dolgoročna obrestna mera se je ocenila v višini 1,0%. Na dan 31.12.2016 je namreč za slovenske državne obveznice z dospeljem 10 let znašala 0,96%. Ker povprečno dospelje v družbi znaša 13,1 let, je povprečna obrestna mera ocenjena v višini 1,0%;
- 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 upokojitev, 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 upokojitev, se ne oblikuje.

Razkritja za knjiženje:

	Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi	Rezervacije za jubilejne nagrade	Skupaj
Stanje 31.12.2015	249.620,09	59.494,30	309.114,39
Stroški obresti (IPI)	3.887,88	924,79	4.812,67
Stroški preteklega službovanja (IPI)	0,00	0,00	0,00
Stroški tekočega službovanja (IPI)	14.259,78	4.715,12	18.974,90
Izplačila zaslužkov	-27.981,87	-6.893,00	-34.874,87
Aktuarski dobički/izgube (IPI)		1.740,41	1.740,41
Aktuarski dobički/izgube preko IFP	11.697,42		11.697,42
Stanje 31.12.2016	251.483,30	59.981,62	311.464,92

Analiza občutljivosti:

Parametri	Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi	Rezervacije za jubilejne nagrade
Znižanje diskont. obrest. Mere za 0,5%	9.576,79	2.051,16
Povečanje diskont. obrest. Mere za 0,5%	-8.827,81	-1.924,61
Povečanje rasti plač za 0,5% / leto	6.437,03	0,00
Zmanjšanje rasti plač za 0,5% / leto	-4.936,81	0,00

Gibanje aktuarskih dobičkov/izgub v letu 2016

Knjižno stanje na dan 31.12.2015	15.039
Odprava aktuarskih dobičkov/izgub v preneseni poslovni izid zaradi odhodov in upokojitev delavcev v letu 2016	-1.865
Aktuarska izguba za leto 2016	-11.697
Končno stanje 31.12.2016	1.476

Primerjalna tabela rezervacij za odpravnine in jubilejne nagrade v primerjavi z letom 2015 je naslednja:

Naziv	31.12.2016	31.12.2015
Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi	251.483	249.620
Rezervacije za jubilejne nagrade	59.982	59.494
Skupaj	311.465	309.114

5.15.2 Dolgoročne pasivne časovne razmejitve (37.508 EUR)

Med dolgoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami družba izkazuje odložene prihodke v zvezi s prejetimi državnimi podporami – emisijski kuponi v višini 37.508 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 2016 je družba evidentirala emisijske kupone, ki so ji bili dodeljeni za leto 2016 v višini 6.461 EUR. Za leto 2015 je družba v letu 2016 predala 15.265 emisijskih kuponov.

Primerjalna tabela dolgoročnih PČR v zvezi s prejetimi državnimi podporami z letom 2015 je naslednja:

Naziv	31.12.2016	31.12.2015
Emisijski kuponi	37.508	46.312
Skupaj	37.508	46.312

5.16 DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (900.869 EUR)

5.16.1 Dolgoročne finančne obveznosti (900.771 EUR)

Primerjalna tabela dolgoročnih finančnih obveznosti z letom 2015 je naslednja:

Naziv	31.12.2016	31.12.2015
Dolg.finan.obvez iz dolgoročnega invest. kredita - NLB d.d.	0	275.000
Dolgoročni finančni dolg do občine	900.771	1.125.771
Skupaj	900.771	1.400.771

Med dolgoročnimi finančnimi obveznostmi na dan 31.12.2015 podjetje izkazuje druge dolgoročne finančne obveznosti v višini 900.771 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 2017, pa je izkazan med drugimi kratkoročnimi finančnimi obveznostmi.

Rok dospelosti vseh dolgoročnih finančnih obveznosti ne presega 5 let (zapadlost 2021).

5.17 KRATKOROČNE OBVEZNOSTI (1.801.625 EUR)

5.17.1 Kratkoročne finančne obveznosti (225.000 EUR)

Naziv	31.12.2016	31.12.2015
Kratk.finan.obvez iz dolgoročnega invest. kredita - NLB d.d.	0	100.000
Kratkoročni finančni dolg do občine	225.000	225.000
Skupaj	225.000	325.000

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 2017 in sicer v višini 225.000 EUR.

5.17.2 Kratkoročne poslovne obveznosti (1.576.625 EUR)

Primerjalna tabela kratkoročnih poslovnih obveznosti z letom 2015 je naslednja:

Naziv	31.12.2016	31.12.2015
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	1.138.820	1.343.222
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	437.805	472.649
Skupaj	1.576.625	1.815.871

5.17.2.1 Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (1.138.820 EUR)

Primerjalna tabela z letom 2015 je naslednja:

Naziv	31.12.2016	31.12.2015
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev za material in storitve	1.083.426	1.293.227
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev za opredmetena osnovna sredstva	55.394	49.995
Skupaj	1.138.820	1.343.222

Struktura obveznosti po zapadlosti na dan 31.12.2016

LETO 2016	nezapadle	0 - 30	31 - 60	61 - 90	91 - 180	181 - 1 leto	nad 1 leto
kratk.obv.do dobav kto 22010	1.071.103,64	12.322,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kratk.obv.do dobav kto 22001	45.331,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
kratk.obv.do dobav kto 22002	10.063,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
SKUPAJ v EUR	1.126.498,24	12.322,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Iz strukture obveznosti je razvidno, da je družba svoje obveznosti v letu 2016 poravnavala v skladu z dogovorjenimi plačilnimi roki (maksimalno 30 dni). Terjatve v višini 12.322,20 EUR predstavljajo zadržani znesek, ker do roka plačila niso bile odpravljene vse reklamacije.

5.17.2.2 Druge kratkoročne poslovne obveznosti (437.805 EUR)

Primerjalna tabela z letom 2015 je naslednja:

Naziv	31.12.2016	31.12.2015
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	265.644	246.816
Obveznosti do državnih in drugih institucij	69.307	46.260
Obveznost za plačilo DDPO	27.236	92.416
Okoljske dajatve	67.719	88.657
Druge kratkoročne obveznosti	1.113	1.368
Storitve v svojem imenu za tuj račun - odlaganje MKO	6.786	-2.868
SKUPAJ	437.805	472.649

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 2016 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 31.12.2016 poslovne knjige družbe izkazujejo, da je podjetje CEROZ d.o.o. družbi zaračunalo 6.786 EUR manj, kot je družba zaračunala uporabnikom storitev odlaganja, kar pa se bo poračunalo v letu 2017.

5.18 KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (7.234 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 (10.658.179 EUR)

Analitični konto	Naziv	leto 2016	leto 2015
76000	Poslovni prih,od prodaje proizv in storitev domači trg (indiv. komunal. raba)	1.349.680	2.492.330
76001	Poslovni prih.-stranski računi (kolekt.kom.raba, električna energ.)	3.723.232	4.524.453
76003	Priključna moč - topla sanitarna voda	443.011	0
76004	Ogrevanje - topla sanitarna voda	514.231	0
76010	Poslovni prihodki od najemnin	8.075	8.075
76020	Poslovni prihodki od obdavčenih najemnin	9.866	10.899
76050	Poslovni prih.- voda	456.084	454.050
76051	Poslovni prih.- voda omrežnina	290.379	279.987
76060	Poslovni prih.- odvajanje odpadne vode	187.315	186.207
76061	Poslovni prih.- odvajanje odpadne vode - omrežnina	259.579	250.852
76062	Poslovni prih. - čiščenje vode	467.880	455.140
76063	Poslovni prih. - čiščenje omrežnina	299.199	297.449
76070	Poslovni prih.- zbiranje on odvoz MKO	571.466	611.899
76071	Poslovni prih.- zbiranje on odvoz MKO - cena javne infrastrukture	12.082	12.803
76073	Poslovni prih - obdelava bioloških odpadkov	58.409	60.567
76080	Poslovni prih.- zbiranje in odvoz MKO po pogodbi	179.777	176.183
76081	Poslovni prih.- zbiranje in odvoz MKO po pogodbi - cena javne infrastrukture	3.780	3.705
76087	Poslovni prih - zbiranje in odvoz bioloških odpadkov	98.268	99.599
76088	Poslovni prih - zbiranje in odvoz bioloških odpadkov - cena javne infrastr.	2.243	2.272
76090	Poslovni prih.- prihodki od investicij v infrastrukturo	1.723.623	1.281.681
	SKUPAJ	10.658.179	11.208.151

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). V skladu s 8. členom aneksa številka 8 h Pogodbi o poslovnem najemu javne infrastrukture je podjetje Občini Trbovlje v potrditev poslalo Elaborate za oblikovanje cen izvajanja obveznih GJS za leto 2016, ki so bili v celoti potrjeni. Cene vode, odvajanja in čiščenja odpadne vode ter pobiranja in odvoza odpadkov se v letu 2016 niso spremenile, povišale pa so se cene omrežnine za vodo ter odvajanje in čiščenje odpadnih voda.

Storitev priključna moč in ogrevanje tole sanitarne vode se je pričela ločeno evidentirati s 1.7.2016, zato za leto 2015 ni primerljivega podatka. V letu 2015 in prvih šestih mesecih leta 2016 je storitev evidentirana na kontu 76000 – poslovni prihodki od prodaje proizvodov in storitev na domačem trgu.

Družba je v letu 2016 pripoznala prihodke od investicij v javno infrastrukturo (obnovitvene investicije) v višini 1.723.623 EUR. Družba je v letu 2016 sama izvedla investicije v infrastrukturo v višini cca 33%, ostalo so izvedli zunanji izvajalci.

6.2 Drugi poslovni prihodki – s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki (335.609 EUR)

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

Analitični konto	Naziv	leto 2016	leto 2015
76800	Poslovni prihodki -refundacije javna dela	64.630	55.571
76805	Izvrševanje dela v splošno korist	0	260
76810	Plačani sodni str. in str. opominov	7.827	13.785
76815	Plačani sodni stroški odvetnika	4.911	0
76820	Plačani stroški rubežev	0	169
76830	Plačila iz stečajev, prisilnih poravnav	100	826
76840	Nagrade za preseganje kvote - invalidi	949	1.739
76841	Poraba odstopljenih prispevkov - invalidi	1.763	5.059
76860	Vrnjena trošarina za plinsko olje	7.394	6.428
76870	Cenovne subvencije	130.065	105.618
76880	Prihodki - emisijski kuponi	15.265	14.382
76900	Prevrednotovalni poslovni prihodki	735	1.500
76910	Poslovni prihodki - OS	29.223	0
76920	Davčno nepriznani prevrednotovalni poslovni prihodki	67.020	74.555
76930	Izterjane odpisane terjatve	661	1.612
76940	Davčno nepriznani prevrednotovalni poslovni prihodki - stečaji	5.066	0
		335.609	281.504

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 prodaje emisijskih kuponov, poslovne prihodke pri prodaji osnovnih sredstev in prevrednotovalne poslovne prihodke. V letu 2016 so se pričeli ločeno evidentirati plačani stroški odvetnika, zato za leto 2015 ni primerljivih podatkov. V letu 2015 so se plačani stroški odvetnika evidentirali na kontu 76810 – plačani sodni stroški in stroški opominov,

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 omrežnino, ker cena ni pokrivala 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	2016	2015
Subvencije pri ceni omrežnine - voda	82.080	70.085
Subvencije pri ceni omrežnine- kanalizacija	47.985	35.533
Skupaj	130.065	105.618

6.3 Stroški blaga, materiala in storitev (6.797.879 EUR)

6.3.1 Stroški porabljenega materiala (2.681.606 EUR)

Analitični konto	Naziv	leto 2016	leto 2015
400	Stroški materiala	391.463	412.559
402	Stroški energije	2.207.150	2.864.040
403	Stroški nadomestnih delov in mat. za OS	26.683	37.673
404	Odpis drobnega inventarja in embalaže	22.367	33.963
405	Str. materiala zaradi uskladitve popisnih razlik	29	47
406	Stroški pisarniškega mat. in strok.literature	15.925	14.461
407	Drugi stroški materiala	17.989	16.857
	Skupaj	2.681.606	3.379.600

Med materialnimi stroški so najvišji stroški energije, ki zajemajo tudi stroške porabljenega zemeljskega plina. V letu 2016 je podjetje za proizvodnjo pare in elektrike porabilo 7.184.618 Sm³ plina, stroški pa so skupaj z dostopom do omrežja zemeljskega plina znašali 1.922.177 EUR. Stroški porabljenega materiala so v primerjavi z letom 2015 nižji zaradi nižje cene in manjše količine porabljenega zemeljskega plina.

6.3.2 Stroški storitev (4.116.273 EUR)

Razčlenitev stroškov storitev in predstavitev knjigovodskih podatkov:

Analitični konto	Naziv	leto 2016	leto 2015
410	Stroški storitev	1.154.999	863.846
411	Stroški transportnih storitev	7.342	1.646
412 (del)	Stroški vzdrževanja infrastrukture v najemu	383.487	430.974
412 (del)	Stroški vzdrževanja opredmetenih.OS v lasti podjetja	289.075	439.042
413 (del)	Najemnine	3.144	4.285
413 (del)	Najemnina za infrastrukturo	1.481.701	1.550.401
414	Povračila stroškov v zvezi z delom	1.240	1.141
415	Str.stor.plač.prom.banč.stor.zavaroval.prem.	86.388	88.576
416	Stroški intelektualnih in osebnih storitve	93.260	82.555
417	Stroški sejmov, reklame in reprezentance	20.802	33.989
418	Stroški storitev fizičnih oseb z dajatvami	21.570	21.380
419	Stroški drugih storitev	573.265	545.290
	Skupaj	4.116.273	4.063.125

Na analitičnem kontu 410 (stroški storitev) družba vodi stroške storitev podizvajalcev za investicije v infrastrukturo. Družba je v letu 2016 imela prihodkov od investicij v javno infrastrukturo (obnovitvene investicije) v višini 1.723.623 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 1.154.999 EUR. Razliko v višini 568.624 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 2016 določena v višini obračunane amortizacije za obdobje od oktobra 2014 do septembra 2015. V letu 2016 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 135.810,28 EUR.

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 713,99 EUR.

Vsi člani nadzornega sveta podjetja so v letu 2016 prejeli skupno sejnino v bruto znesku 3.080,94 EUR, od tega predstavnika delavcev v nadzornem svetu skupno bruto sejnino v znesku 958,5 EUR. Podjetje do članov nadzornega sveta na dan 31.12.2016 ne izkazuje nobenih terjatev.

Med stroški intelektualnih storitev so tudi stroški revidiranja in davčnega svetovanja. Stroški revidiranja računovodskih izkazov za leto 2016 so znašali 7.800 EUR, stroški davčnega svetovanja 540 EUR, stroški aktuarskega izračuna rezervacij pa 266 EUR.

6.4 Stroški dela (2.559.507 EUR)

Razčlenitev stroškov dela in predstavitev knjigovodskih podatkov:

Analitični konto	Naziv	leto 2016	leto 2015
470	Bruto plače zaposlencev	1.909.172	1.834.936
472	Stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja	50.079	49.625
473	Drugi prejemki zaposlencev	267.253	228.075
474	Delodajalčevi prispevki od plač, nadomestil plač, bonitet	312.288	293.308
479	Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	20.715	41.109
		2.559.507	2.447.053

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 osnovna postavka povečala za 50%. Za nadurno delo se osnovna postavka poveča za 30%, za delo ob nedeljah in praznikih pa za 50%.

Izhodiščna plača je v letu 2016 znašala 511,64 EUR.

Povprečna bruto plača na zaposlenega v RS (za delavce, ki prejemajo plačo po kolektivni pogodbi), je za leto 2016 znašala 1.584,66 EUR (Ur. list RS 11/2017). Povprečna plača na zaposlenega v podjetju, brez individualne pogodbe znaša 1.581,10 EUR, z upoštevanjem individualne pogodbe pa 1.619,38 EUR.

Vsem zaposlenim je bil izplačan regres za letni dopust. Regres za letni dopust se je za leto 2016 izplačal v skladu s 54. členom Podjetniške pogodbe Komunale Trbovlje d.o.o. in sicer v višini 950 EUR.

Poslovna uspešnost se v letu 2016 ni izplačala.

Znesek drugih stroškov dela je sestavljen iz naslednjih postavk:

Analitični konto	Naziv	leto 2016	leto 2015
47300	Regres za letni dopust	94.155	76.375
47315	Odprave zaradi poslovnih razlogov	9.918	0
47320	Odpravnine delavcem zaposlenim za določen čas	0	111
47325	Stroški dela-GSM	1.973	2.021
47330	Prevoz na delo	61.852	57.626
47340	Prehrana med delom	91.616	87.067
47360	Bonitete	4.586	4.876
47370	Solidarnostna pomoč	3.153	0
	Skupaj	267.253	228.076

Povprečno število zaposlenih po kategorijah v letu 2016 je prikazan v naslednji preglednici:

Izobrazba	2016
Osnovnošolska	20
Poklicna	30,50
Srednješolska	17,50
Višja	10
Visoka in več	15
Skupaj	93

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 2016 izplačalo 50% zadržanega dela spremenljivega prejemka in sicer za leto 2013. Skupni prejemki direktorja v letu 2016 so znašali 65.081,30 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 2015 je direktorju potrdil Nadzorni svet podjetja na svoji 6. redni seji dne 31.3.2016. 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 54. členom Podjetniške pogodbe Komunale Trbovlje d.o.o.

Direktor v letu 2016 ni prejel nobenih sejin, nagrad ali deležev v dobičku.

V letu 2016 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 2016 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.

6.5 Odpisi vrednosti (967.933 EUR)

6.5.1 Amortizacija (690.489 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	2016	2015	Indeks
Pravice do uporabe računalniških programov in licence	1.217	4.373	28
Gradbeni objekti	99.965	99.913	100
Tovorna vozila in gradbena mehanizacija	116.118	92.145	126
Transportna oprema in osebni avtomobili	27.812	29.911	93
Ostala oprema	442.769	617.867	72
Drobni inventar	764	385	198
	1.844	1.844	100
Skupaj	690.489	846.438	82

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 prilogo 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 2016 niso spreminjale.

Ker se je v januarju 2016 dokončno amortiziral strojni del kogeneracije 1, v drugi polovici leta 2015 pa tudi kotel 1 HE in 2 HE, je v letu 2016 amortizacija opreme veliko nižja kot v letu 2015.

6.5.2 Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih (277.444 EUR)

Sintetični konto	Naziv	leto 2016	leto 2015
721	Prevrednotovalni poslov.odh.terjatev	277.444	236.863

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.

6.6 DRUGI POSLOVNI ODHODKI (124.501 EUR)

6.6.1 Drugi poslovni odhodki (124.501 EUR)

Razčlenitev drugih poslovnih odhodkov in predstavitev knjigovodskih podatkov:

Analitični konto	Naziv	leto 2016	leto 2015
48000	Prispevek za upor. mestnega zemljišča	3.538	3.539
48010	Takse, sodni stroški	25.522	26.239
48011	Upravne takse	315	316
48020	Članarine GZS	6.060	5.022
48021	Druge članarine	1.442	1.786
48040	DDV od inventurnih mankov	10	0
48110	Izdatki za okoljsko dajatev za obremenjevanje vode	47	47
48115	Izdatki za okoljsko dajatev za odpadke	331	520
48116	Izdatki za dodatek k toploti	119	105
48117	Prispevek za OVE SPTE	167	0
48120	Drugi stroški - emisijski kuponi	15.265	14.382
48140	Vodna povračila	67.355	66.978
48210	Nagrade dijakom in študentom z dajatvami	162	561
48300	Štipendije dijakom in študentom	3.457	6.050
48930	Stroški za neposlovne namene	711	1.543
48960	Solidarnostna pomoč	0	3.071
	Skupaj	124.501	130.159

6.7 Finančni prihodki iz poslovnih terjatev (34.645 EUR)

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

Analitični konto	Naziv	leto 2016	leto 2015
77500	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih (depoziti)	878	1.926
77700	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	31	38
77710	Finančni prihodki - prihodki zamudnih od obresti	18.185	22.819
77715	Finančni prihodki - zamudne obresti - fizične osebe	9.846	10.406
77720	Finančni prihodki - prih. za. obr. stečaji, prisilne por.	1.815	12.744
77725	Finančni prihodki - zamudne obresti pravne osebe	3.890	2.637
	Skupaj	34.645	50.570

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

6.8 FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (47.717 EUR)

6.8.1 Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank (8.246 EUR)

Analitični konto	Naziv	leto 2016	leto 2015
74100	Finančni odhodki - obresti leasinga za kogeneracijo	0	10.168
74115	Finančni odhodki - obresti od dolg.invest.kredita - NLB	8.246	12.772
	Skupaj	8.246	22.940

Med finančnimi odhodki iz posojil prejetih od bank družba izkazuje obresti, ki jih je do oktobra 2016 plačevala NLB d.d. za dolgoročni investicijski kredit, ki je bil najet za SPTE III. Kredit je bil v oktobru 2016 v celoti poplačan.

6.8.2 Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti (39.471 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 2016 je družba občini plačala obresti v višini 39.471 EUR.

6.9 FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI (4.859 EUR)

6.9.1 Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti (4.859 EUR)

Analitični konto	Naziv	leto 2016	leto 2015
74511	Finančni odhodki - zamudne obrati	46	48
74630	Obresti po aktuarskem izračunu za jubil.nagr. in odprav.	4.813	6.096
	Skupaj	4.859	6.144

6.10 Drugi prihodki (16.149 EUR)

Analitični konto	Naziv	leto 2016	leto 2015
78000	Sub, dotac. in podobni prih., ki niso povezani s poslov.učinki	4.957	0
78500	Prihodki iz preteklih let	0	127
78600	Prejete odškodnine in kazni	10.364	4.574
78800	Drugi prihodki - pozitivne centne izravnave	3	2
78910	Drugi prihodki - plačani rubeži v preteklih obdobjih	825	1.391
	Skupaj	16.149	6.094

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

6.11 DRUGI ODHODKI (28.409 EUR)

Analitični konto	Naziv	leto 2016	leto 2015
75200	Denarne kazni	30	0
75410	Odhodki iz preteklih let	73	0
75440	Dotacija sindikatu	5.655	5.567
75450	Donacije	13.232	11.472
75810	Negativne centne izravnave	4	1
75910	Ostali odhodki	8.713	0
75810	Vrnjena trošarina po sklepu FURS	702	1
	Skupaj	28.409	17.041

6.12 DAVEK IZ DOBIČKA (117.787 EUR)

Družba je v poslovnem letu v davčnem obračunu davka od dohodka pravnih oseb ugotovila davčno osnovo 692.866,14 EUR, od katere je obračunala davek po stopnji 17% tako, da davek od dobička za leto 2016 znaša 117.787,24 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 2016, kar pomeni, da je bil znesek oblikovanih rezervacij v letu 2016 v višini 12.763,99 EUR davčno nepriznan v postavki 6.6.davčnega obrazca;
- oblikovanje slabitev poslovnih terjatev v znesku 267.354,83 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 135.810,28 EUR, ki je davčno nepriznan strošek v zaporedni številki 6.23;
- stroški reprezentance, ki so davčno priznani le v višini 50%, kar pomeni, da so bili stroški reprezentance davčno nepriznani v višini 6.933,73 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 15.073,18 EUR ni bila priznana kot odhodek v postavki 6.27 v davčnem obračunu;
- družba je uveljavila davčno olajšavo za zaposlovanje invalidov v višini 52.945,48 EUR in davčno olajšavo za investicije v višini 68.275 EUR.

Razmerje med odhodkom za davek in računovodskim poslovnim izidom znaša 22,9 % (efektivna davčna stopnja).

6.13 ODLOŽENI DAVKI (1.001 EUR)

Družba je v poslovnem letu 2016 povečala računovodski dobiček za 1.001 EUR na račun povečanja terjatev za odložene davke.

6.14 STROŠKI PO FUNKCIONALNIH SKUPINAH

Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah:

Naziv skupine	2016	2015
Nabavna vrednost prodanega blaga		
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov (z amortizacijo)	9.420.465	10.050.461
- proizvodni stroški prodanih proizvodov iz naslova opravljanja GJS	7.286.084	7.656.534
- proizvodni stroški prodanih proizvodov iz naslova opravljanja drugih dejavnosti	2.134.381	2.393.927
Stroški prodajanja (z amortizacijo)	391.155	373.631
- stroški prodajanja iz naslova opravljanja GJS	305.062	290.722
- stroški prodajanja iz naslova opravljanja drugih dejavnosti	86.093	82.909
Stroški splošnih dejavnosti	638.200	679.146
- stroški splošnih dejavnosti iz naslova opravljanja GJS	497.732	528.444
- stroški splošnih dejavnosti iz naslova opravljanja drugih dejavnosti	140.468	150.702
Skupaj	10.449.820	11.103.238

Podjetje razporeja splošne stroške tako, da 38% vseh splošnih stroškov skupnih služb in uprave obravnava kot strošek prodaje, 62% 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 77,99% proti 22,01%. V letu 2016 se je v primerjavi z letom 2015 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) 22 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 porabljal, 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 investiranju (prejemki in izdatki pri investiranju) 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 investiranju 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 2016 ustvarila pozitiven

denarni izid v višini 527.313 EUR, za kolikor je bilo stanje denarnih sredstev na dan 31.12.2016 višje od stanja na dan 31.12.2015.

Nadalje lahko iz izkaza denarnih tokov družbe za leto 2016 ugotovimo, da je podjetje pri poslovanju ustvarilo prebitok prejemkov pri poslovanju v višini 1.383.715. 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 investiranju je podjetje v letu 2016 ustvarilo negativni denarni tok (presežek izdatkov) in sicer v skupnem znesku 208.685 EUR. Za investicije je podjetje porabilo 238.786 EUR (izdatki za pridobitev neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev). V letu 2016 so bili izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev nižji kot v letu 2015.

Pri denarnih tokovih pri financiranju je podjetje v letu 2016 prav tako ustvarilo negativni denarni tok (presežek izdatkov) in sicer v znesku 647.717 EUR. Negativni denarni tok pri financiranju je v letu 2016 nekoliko višji, kot je bil v letu 2015, ker je družba v letu 2016 predčasno odplačala dolgoročni investicijski kredit. Ostali izdatki, ki se pojavljajo pri financiranju, se nanašajo na odplačilo dolga občini Trbovlje iz naslova sredstev v upravljanju.

Denarni tokovi iz prejetih obresti so razvrščeni kot denarni tokovi pri investiranju (878 EUR), razlika pa kot denarni tokovi pri poslovanju (33.767).

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

1.	stopnja lastniškosti financiranja	kapital obveznosti do virov sredstev
2.	stopnja dolgoročnosti financiranja	vsota kapitala in dolgov obveznosti do virov sredstev
3.	stopnja osnovnosti investiranja	osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti) sredstva
4.	stopnja dolgoročnosti investiranja	vsota osnovnih sredstev (po neodpisani vred.) dolg.finanč.nal. in dolg. poslovnih terjatev sredstva
5.	koefficient kapitalске pokritosti OS	kapital osnovna sredstva (po neodp.vred.)
6.	koefficient neposredne pokritosti krat.obv.	likvidna sredstva kratkoročne obveznosti
7.	koefficient pospešene pokritosti kratk.obv.	vsota likvidnih sred. in kratk.terjatev kratkoročne obveznosti
8.	koeffic, kratkoročne pokritosti kratk. obvez.	kratkoročna sredstva kratkoročne obveznosti
9.	koefficient gospodarnosti poslovanja	poslovni prihodki poslovni odhodki
10.	koefficient čiste dobičkonosnosti kapitala	čisti dobiček v posl.letu povprečni kapital

	Bilanca stanja 2016	Bilanca stanja 2015
1. Stopnja lastniškosti financiranja	0,675	0,604
2. Stopnja dolgoročnosti financiranja	0,962	0,963
3. Stopnja osnovnosti investiranja	0,536	0,557
4. Stopnja dolgoročnosti investiranja	0,537	0,558
5. Koeficient kapitalske pokritosti OS	1,258	1,085
6. Koeficient neposredne pokritosti kratk. obv.	1,058	0,644
7. Koeficient pospešene pokritosti kratk. obv.	2,331	1,965
8. Koeficient kratkoročne pokrit.kratk.obvez.	2,364	1,990
9. Koeficient gospodarnosti poslovanja	1,052	1,037
10. Koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala	0,067	0,048

Stopnja lastniškosti financiranja je ob koncu leta 2016 znašala 0,675. Ta kazalnik nam v bistvu pove, da je imelo podjetje ob koncu leta 2016 med vsemi obveznostmi do virov sredstev 67,5 % lastnega vira, to je kapitala, in 32,5 % tujih virov sredstev.

Ob koncu leta 2016 je znašala **stopnja dolgoročnosti financiranja** 0,962. Iz stopnje tega kazalnika izhaja, da je imelo podjetje ob koncu leta 2016 v celotnih obveznostih do virov sredstev 96,2% trajnih lastnih virov (kapital) in tujih dolgoročnih virov. To tudi pomeni, da je 96,2 % vseh sredstev podjetja pokritih oz. financiranih s kapitalom podjetja in dolgoročnimi tujimi viri.

Stopnja osnovnosti investiranja je ob koncu leta 2016 znašala 0,536. 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 2016 med vsemi sredstvi 53,6% osnovnih sredstev.

Stopnja dolgoročnosti investiranja nam pove, kolikšen del vseh sredstev podjetja je dolgoročnih sredstev. Stopnja dolgoročnosti investiranja je ob koncu leta 2016 znašala 0,537. To pomeni, da je imelo podjetje ob koncu leta 2016 53,7 % 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 2016 je ta znašal 1,258. Podjetje je imelo na koncu leta 2016 s kapitalom pokritih oz. financiranih 100% vseh osnovnih sredstev.

Koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti je na koncu leta 2016 znašal 1,058. Iz tega koeficienta v bistvu izhaja, da je imelo v podjetje na koncu leta 100 % 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 2016 2,331. Pomeni pa, da je imelo podjetje ob koncu leta 2016 za 133 % več likvidnostnih sredstev in kratkoročnih terjatev kot pa kratkoročnih obveznosti.

Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti je na koncu leta 2016 znašal 2,364. Pomeni pa, da so bila vsa kratkoročna sredstva (likvidna sredstva, zaloge, kratkoročne terjatve, ipd.) za 136 % višja od vseh kratkoročnih obveznosti.

Koeficient gospodarnosti poslovanja prikazuje razmerje med poslovnimi prihodki in poslovnimi odhodki. Ob koncu leta 2016 je ta koeficient znašal 1,052 in je bil višji kot ob koncu leta 2015, ko je znašal 1,037. Pomeni, da je podjetje v letu 2016 v poslovni dejavnosti izkazalo pozitiven rezultat. Poslovni prihodki so bili namreč za 5,2 % 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 2016 znaša 0,067. Pomeni pa, da je podjetje lani ustvarilo čisti dobiček v višini 6,7 % povprečne vrednosti kapitala.

8 DODATNA RAZKRITJA, NA PODLAGI SRS 32**8.1 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA PO DEJAVNOSTIH**

	IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA v obdobju od 1.1 do 31.12.2016 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	746.463	446.895	926.024	767.079	3.172.084	994.180	322.057	32.188	7.406.970	2.497.776	715.167	0	38.266	10.658.179
	- čisti prihodki pridobljeni z opravljanjem GJS	746.463	446.895	926.024	767.079	2.209.258	755.644	294.648	32.188	6.178.199					6.178.199
	- čisti prihodki od drugih dejavnosti					962.826	238.536	27.409		1.228.771	2.497.776	715.167		38.266	4.479.980
	Usredstveni lastni proizvodi									0					0
3.	Drugi poslovni prihodki - s prednotovlnimi posl.prih	94.743	58.880	42.194	3.776	48.382	2.900	1.959	0	252.834	146	69.243	13.371	15	335.609
	- državne podpore (subvencije)	82.080	47.985							130.065					130.065
	- drugi poslovni prihodki	12.663	10.895	42.194	3.776	48.382	2.900	1.959		122.769	146	69.243	13.371	15	205.544
4.	Stroški blaga, materiala in storitev	475.469	334.207	220.656	492.732	2.944.902	519.622	132.092	16.268	5.135.948	985.645	356.773	792	318.721	6.797.879
b).	Stroški porabljenega materiala	54.906	9.428	57.237	49.416	1.219.281	202.920	40.007	587	1.633.782	854.355	163.857		29.612	2.681.606
c).	Stroški storitev	420.563	324.779	163.419	443.316	1.725.621	316.702	92.085	15.681	3.502.166	131.290	192.916	792	289.109	4.116.273
	- stroški najemnin za infrastrukturo	370.127	302.813	11.568	289.570	490.521		8.163	8.939	1.481.701					1.481.701
	- stroški drugih storitev	50.436	21.966	151.851	153.746	1.235.100	316.702	83.922	6.742	2.020.465	131.290	192.916	792	289.109	2.634.572
5.	Stroški dela	137.431	55.065	423.103	105.561	211.738	381.898	129.784	16.886	1.461.466	168.536	249.386		680.119	2.559.507
6.	Odpisi vrednosti	48.502	38.309	166.671	47.183	209.443	75.303	18.291	365	604.067	310.376	16.857	1.915	34.718	967.933
a).	Amortizacija in prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopred. dolg. sred in opredmetenih osnovnih sredstvih	3.654	12.471	117.588	2.925	114.332	75.271	12.243	365	338.849	310.376	6.546	0	34.718	690.489
	- amortizacija osnovnih sredstev podjetja	3.654	12.471	117.588	2.925	114.332	75.271	12.243	365	338.849	310.376	6.546		34.718	690.489
b).	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	44.848	25.838	49.083	44.258	95.111	32	6.048		265.218	0	10.311	1.915		277.444
7.	Drugi poslovni odhodki	67.361	33	483	56	16.317	192	52	109	84.603	23	369	25.522	13.984	124.501
8.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	4.505	2.550	6.181	4.682	14.520	85	27	3	32.553	213	65	1.814		34.645
	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti									0	8.246		39.471		47.717
9.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	287	75	871	184	624	664	262	29	2.996	156	265		1.442	4.859
10.	Drugi prihodki	903		8.038	468	1.077	4.564			15.050			829	270	16.149
11.	Drugi odhodki	8.691		30		73	720			9.514			3	18.892	28.409
12.	Interni prihodki	15.222	11.658	25.460	14.524	16.403	129.892	0	3.255	216.414		98.626			315.040
13.	Interni stroški	35.121	8.091	35.475	51.614	21.563	39.305	17.508	13.936	222.613		73.875		18.552	315.040
14.	Stroški uprave prodaje, nabave	108.645	77.114	173.476	76.290	223.446	108.804	42.429	7.034	817.238	133.979	96.660		1.047.877	0
15.	Celotni dobiček - izguba	-19.671	7.089	-12.868	16.909	-375.640	5.113	-16.375	-19.181	-414.624	891.174	88.916	-51.689	0	513.777

PRIMERJAVA: leto 2016 z letom 2015**KOMUNALA SKUPAJ**

KOMUNALA SKUPAJ	Realizacija 2016	Realizacija 2015	Ind.16/15
PRIHODKI SKUPAJ	11.359.620	11.806.090	96
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	5.252.528	5.449.578	96
Prihodki iz drugih dejavnosti	2.738.418	3.550.284	77
Prihodki omrežnina	867.262	847.068	102
Prihodki odlaganje	58.409	60.567	96
Prihodki od investicij v infrastrukturo	1.723.623	1.281.680	134
Prevrednotovalni poslovni prihodki	102.704	77.665	132
Prihodki iz financiranja	34.645	50.570	69
Cenovne subvencije	130.065	105.619	123
Ostali prihodki	136.926	142.262	96
Interni prihodki	315.040	240.797	131
STROŠKI SKUPAJ	10.845.843	11.436.265	95
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	2.654.330	2.429.857	109
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	1.481.701	1.550.402	96
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	17.631	15.609	113
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	1.154.998	863.846	134
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	8.132.763	8.945.694	91
1. Neposredni stroški materiala	2.669.872	3.370.231	79
Stroški električne energije	152.747	155.764	98
Stroški pogonskega goriva	2.054.403	2.708.276	76
Stroški materiala za pripravo vode	1.465	1.419	103
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	1.561	1.470	106
Drugi stroški materiala	459.696	503.302	91
2. Neposredni stroški dela	2.559.507	2.447.051	105
Stroški plač	1.909.171	1.834.935	104
Drugi stroški dela	650.336	612.116	106
3. Drugi neposredni stroški	2.496.489	2.749.377	91
Intelektualne in osebne storitve	93.261	82.555	113
Stroški prevoznih storitev	7.342	1.646	446
Stroški drugih storitev	364.012	341.328	107
Stroški amortizacije	690.489	846.437	82
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	383.487	430.974	89
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	289.076	439.043	66
Drugi proizvodjalni stroški	353.782	366.597	97
Interni stroški	315.040	240.797	131
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	47.717	69.048	69
7. Drugi poslovni odhodki	291.823	243.009	120
8. Stroški vodnega povračila	67.355	66.978	101
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	339	89	381
IV. STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	58.411	60.625	96
CELOTNI POSLOVNI IZID	513.777	369.825	139
Davek iz dobička	117.787	98.754	119
odloženi davki	1.001	1.118	90
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	396.991	272.189	146
Število zaposlenih	98,25	94,40	104
Stroški dela/zaposlenega/mesec	1.619	1.620	100

PRIMERJAVA: leto 2016 z letom 2015**VODOVOD**

VODOVOD	Realizacija 2016	Realizacija 2015	Indeks 16/15
PRIHODKI SKUPAJ	861.836	834.213	103
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	456.084	454.050	100
Prihodki omrežnina	290.379	279.987	104
Prevrednotovalni poslovni prihodki	11.315	8.089	140
Prihodki iz financiranja	4.505	4.616	98
Cenovne subvencije	82.080	70.085	117
Ostali prihodki	2.251	4.557	49
Interni prihodki	15.222	12.829	119
STROŠKI SKUPAJ	881.507	878.875	100
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	376.009	369.196	102
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	370.127	364.637	102
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	5.882	4.559	129
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	505.498	509.679	99
1. Neposredni stroški materiala	54.906	58.336	94
Stroški električne energije	42.552	43.726	97
Stroški pogonskega goriva	3.186	4.599	69
Stroški materiala za pripravo vode	1.465	1.399	105
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	1.561	1.470	106
Drugi stroški materiala	6.142	7.142	86
2. Neposredni stroški dela	137.431	130.672	105
Stroški plač	106.037	100.327	106
Drugi stroški dela	31.394	30.345	103
3. Drugi neposredni stroški	83.335	106.526	78
Intelektualne in osebne storitve	12.572	9.972	126
Stroški prevoznih storitev	45	0	0
Stroški drugih storitev	5.655	6.955	81
Stroški amortizacije	3.654	3.819	96
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	13.674	37.113	37
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	1.846	2.113	87
Drugi proizvodjalni stroški	10.768	8.991	120
Interni stroški	35.121	37.563	93
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	48.873	46.866	104
5. Splošni upravni stroški	59.772	63.494	94
7. Drugi poslovni odhodki	53.826	36.807	146
8. Stroški vodnega povračila	67.355	66.978	101
CELOTNI POSLOVNI IZID	-19.671	-44.662	44

PRIMERJAVA: leto 2016 z letom 2015**KANALIZACIJA**

KANALIZACIJA	Realizacija 2016	Realizacija 2015	Indeks 16/15
PRIHODKI SKUPAJ	519.983	501.569	104
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	187.315	186.207	101
Prihodki omrežnina	259.580	250.852	103
Prevrednotovalni poslovni prihodki	10.895	10.742	101
Prihodki iz financiranja	2.550	2.418	105
Cenovne subvencije	47.985	35.534	135
Interni prihodki	11.658	15.816	74
STROŠKI SKUPAJ	512.894	501.255	102
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	305.353	298.207	102
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	302.813	295.664	102
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	2.540	2.543	100
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	207.541	203.048	102
1. Neposredni stroški materiala	9.428	8.175	115
Stroški električne energije	5.314	5.524	96
Stroški pogonskega goriva	795	973	82
Drugi stroški materiala	3.319	1.678	198
2. Neposredni stroški dela	55.065	59.020	93
Stroški plač	41.729	44.808	93
Drugi stroški dela	13.336	14.212	94
3. Drugi neposredni stroški	40.021	37.326	107
Intelektualne in osebne storitve	1.931	16	12069
Stroški drugih storitev	2.042	2.508	81
Stroški amortizacije	12.471	12.166	103
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	12.809	14.190	90
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	688	270	255
Drugi proizvodjalni stroški	1.989	1.997	100
Interni stroški	8.091	6.179	131
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	44.629	42.521	105
5. Splošni upravni stroški	32.485	34.508	94
7. Drugi poslovni odhodki	25.913	21.498	121
CELOTNI POSLOVNI IZID	7.089	314	2258

PRIMERJAVA: leto 2016 z letom 2015**CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA**

CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA	Realizacija 2016	Realizacija 2015	Indeks 16/15
PRIHODKI SKUPAJ	790.529	761.000	104
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	467.880	455.140	103
Prihodki omrežnina	299.199	297.449	101
Prevrednotovalni poslovni prihodki	3.776	52	7262
Prihodki iz financiranja	4.682	4.903	95
Ostali prihodki	468	0	0
Interni prihodki	14.524	3.456	420
STROŠKI SKUPAJ	773.620	755.098	102
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	296.200	295.962	100
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	289.570	289.570	100
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	6.630	6.392	104
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	477.420	459.136	104
1. Neposredni stroški materiala	49.296	50.225	98
Stroški električne energije	34.331	35.512	97
Stroški pogonskega goriva	685	1.448	47
Drugi stroški materiala	14.280	13.265	108
2. Neposredni stroški dela	105.561	109.430	96
Stroški plač	80.721	85.347	95
Drugi stroški dela	24.840	24.083	103
3. Drugi neposredni stroški	201.831	187.092	108
Intelektualne in osebne storitve	17.079	13.249	129
Stroški drugih storitev	54.478	74.160	73
Stroški amortizacije	2.925	2.942	99
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	72.502	62.082	117
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	68	1.518	4
Drugi proizvodjalni stroški	3.165	5.071	62
Interni stroški	51.614	28.070	184
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	43.805	41.731	105
5. Splošni upravni stroški	32.485	34.508	94
7. Drugi poslovni odhodki	44.442	36.150	123
CELOTNI POSLOVNI IZID	16.909	5.902	286

PRIMERJAVA: leto 2016 z letom 2015**JAVNA HIGIENA**

JAVNA HIGIENA	Realizacija 2016	Realizacija 2015	Indeks 16/15
PRIHODKI SKUPAJ	1.007.897	1.011.631	100
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	849.511	887.682	96
Prihodki omrežnina	18.104	18.780	96
Prihodki od obdelave bioloških odpadkov	58.409	60.567	96
Prevrednotovalni poslovni prihodki	37.623	9.961	378
Prihodki iz financiranja	6.181	6.814	91
Ostali prihodki	12.609	7.565	167
Interni prihodki	25.460	20.262	126
STROŠKI SKUPAJ	1.020.765	1.011.157	101
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	11.919	18.159	66
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	11.568	17.943	64
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	351	216	163
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	950.096	932.284	102
1. Neposredni stroški materiala	57.209	73.730	78
Stroški električne energije	4.652	2.784	167
Stroški pogonskega goriva	37.473	45.180	83
Drugi stroški materiala	15.084	25.766	59
2. Neposredni stroški dela	423.103	406.785	104
Stroški plač	310.084	296.249	105
Drugi stroški dela	113.019	110.536	102
3. Drugi neposredni stroški	246.324	237.957	104
Intelektualne in osebne storitve	8.346	4.106	203
Stroški prevoznih storitev	2.113	32	6603
Stroški drugih storitev	37.502	43.055	87
Stroški amortizacije	117.588	105.993	111
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	6.417	124	5175
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	29.091	29.474	99
Drugi proizvodjalni stroški	9.792	10.423	94
Interni stroški	35.475	44.750	79
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	40.939	38.906	105
5. Splošni upravni stroški	132.537	140.791	94
7. Drugi poslovni odhodki	49.984	34.115	147
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	339	89	0
IV. STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	58.411	60.625	96
CELOTNI POSLOVNI IZID	-12.868	474	-2715

PRIMERJAVA: leto 2016 z letom 2015**KOMUNALNA ENERGETIKA S KOGENERACIJO**

KOMUNALNA ENERGETIKA S KOGENERACIJO	Realizacija 2016	Realizacija 2015	Indeks 16/15
PRIHODKI SKUPAJ	5.750.601	6.490.646	89
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	2.209.258	2.395.084	92
Prihodki iz drugih dejavnosti	2.556.280	3.360.399	76
Prihodki od investicij v infrastrukturo	894.457	624.240	143
Prevrednotovalni poslovni prihodki	32.527	42.437	77
Prihodki iz financiranja	14.733	18.688	79
Ostali prihodki	26.943	27.403	98
Interni prihodki	16.403	22.395	73
STROŠKI SKUPAJ	5.235.067	6.096.903	86
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	1.386.250	1.188.591	117
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	490.521	562.158	87
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	1.877	1.684	111
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	893.852	624.749	143
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	3.848.817	4.908.312	78
1. Neposredni stroški materiala	2.072.985	2.798.171	74
Stroški električne energije	58.213	60.554	96
Stroški pogonskega goriva	1.953.494	2.594.668	75
Stroški materiala za pripravo vode	0	20	0
Drugi stroški materiala	61.278	142.929	43
2. Neposredni stroški dela	380.274	382.284	99
Stroški plač	293.539	296.746	99
Drugi stroški dela	86.735	85.538	101
3. Drugi neposredni stroški	933.923	1.260.932	74
Intelektualne in osebne storitve	13.896	17.978	77
Stroški drugih storitev	9.796	21.458	46
Stroški amortizacije	424.708	601.438	71
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	258.969	255.686	101
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	143.773	266.643	54
Drugi proizvodjalni stroški	61.218	65.030	94
Interni stroški	21.563	32.699	66
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	133.931	127.716	105
5. Splošni upravni stroški	223.494	237.412	94
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	8.246	22.940	36
7. Drugi poslovni odhodki	95.964	78.857	122
CELOTNI POSLOVNI IZID	515.534	393.743	131

PRIMERJAVA: leto 2016 z letom 2015**POGREBNI ZAVOD**

POGREBNI ZAVOD	Realizacija 2016	Realizacija 2015	Indeks 16/15
PRIHODKI SKUPAJ	324.043	350.937	92
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	294.648	275.100	107
Prihodki od investicij v infrastrukturo	27.409	58.613	47
Prevrednotovalni poslovni prihodki	1.738	1.240	140
Prihodki iz financiranja	27	59	46
Ostali prihodki	221	783	28
Interni prihodki	0	15.142	0
STROŠKI SKUPAJ	340.418	358.481	95
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	31.734	63.428	50
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	8.163	5.983	136
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	8	3	267
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	23.563	57.442	41
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	308.684	295.053	105
1. Neposredni stroški materiala	40.007	36.996	108
Stroški električne energije	1.168	888	132
Stroški pogonskega goriva	4.940	4.527	109
Drugi stroški materiala	33.899	31.581	107
2. Neposredni stroški dela	129.784	120.118	108
Stroški plač	97.525	89.213	109
Drugi stroški dela	32.259	30.905	104
3. Drugi neposredni stroški	90.154	84.559	107
Intelektualne in osebne storitve	235	157	150
Stroški drugih storitev	43.561	39.298	111
Stroški amortizacije	12.243	8.343	147
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	8.554	7.800	110
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	4.938	2.913	170
Drugi proizvajalni stroški	3.115	4.267	73
Interni stroški	17.508	21.781	80
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	11.244	10.761	104
5. Splošni upravni stroški	31.185	33.127	94
7. Drugi poslovni odhodki	6.310	9.492	66
CELOTNI POSLOVNI IZID	-16.375	-7.544	217

PRIMERJAVA: leto 2016 z letom 2015**TRŽNICA**

TRŽNICA	Realizacija 2016	Realizacija 2015	Indeks 16/15
PRIHODKI SKUPAJ	35.446	35.860	99
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	32.188	35.854	90
Prihodki iz financiranja	3	6	50
Interni prihodki	3.255	0	0
STROŠKI SKUPAJ	54.627	53.369	102
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	9.091	14.571	62
Stroški AM ali najema javne infrastrukture	8.939	14.447	62
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	152	124	123
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	45.536	38.798	117
1. Neposredni stroški materiala	587	1.009	58
Stroški električne energije	369	420	88
Drugi stroški materiala	218	589	37
2. Neposredni stroški dela	16.886	16.330	103
Stroški plač	12.466	12.352	101
Drugi stroški dela	4.420	3.978	111
3. Drugi neposredni stroški	21.000	14.239	147
Intelektualne in osebne storitve	79	0	0
Stroški drugih storitev	635	123	516
Stroški amortizacije	365	321	114
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	5.102	3.468	147
Drugi proizvodjalni stroški	883	355	249
Interni stroški	13.936	9.972	140
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	2.486	2.361	105
5. Splošni upravni stroški	4.548	4.831	94
7. Drugi poslovni odhodki	29	28	104
CELOTNI POSLOVNI IZID	-19.181	-17.509	110

PRIMERJAVA: leto 2016 z letom 2015**KOLEKTIVNA KOMUNALNA RABA S STROJNIM PARKOM**

CESTE, JAVNO ZELENIJE	Realizacija 2016	Realizacija 2015	Indeks 16/15
PRIHODKI SKUPAJ	1.131.620	1.095.830	103
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	755.644	760.461	99
Prihodki od investicij v infrastrukturo	238.536	238.264	100
Prevrednotovalni poslovni prihodki	1.000	0	0
Prihodki iz financiranja	85	175	49
Ostali prihodki	6.463	21.153	31
Interni prihodki	129.892	75.777	171
STROŠKI SKUPAJ	1.126.507	1.046.745	108
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	87.280	35.693	245
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	87.280	35.693	245
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	1.039.227	1.011.052	103
1. Neposredni stroški materiala	202.828	234.566	86
Stroški električne energije	526	543	97
Stroški pogonskega goriva	36.052	40.449	89
Drugi stroški materiala	166.250	193.574	86
2. Neposredni stroški dela	381.898	331.739	115
Stroški plač	282.858	245.229	115
Drugi stroški dela	99.040	86.510	114
3. Drugi neposredni stroški	344.281	332.231	104
Intelektualne in osebne storitve	2.119	900	235
Stroški prevoznih storitev	978	1.555	63
Stroški drugih storitev	148.214	109.040	136
Stroški amortizacije	75.271	64.651	116
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	40.994	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	56.114	52.251	107
Drugi proizvodjalni stroški	22.280	29.999	74
Interni stroški	39.305	32.841	120
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	34.089	32.440	105
5. Splošni upravni stroški	74.715	79.367	94
7. Drugi poslovni odhodki	1.416	709	200
CELOTNI POSLOVNI IZID	5.113	49.085	10

PRIMERJAVA: leto 2016 z letom 2015**DOPOLNILNE DEJAVNOSTI**

DOPOLNILNE DEJAVNOSTI	Realizacija 2016	Realizacija 2015	Indeks 16/15
PRIHODKI SKUPAJ	883.101	655.860	135
Prihodki iz drugih dejavnosti	143.872	152.154	95
Prihodki od investicij v infrastrukturo	563.221	360.563	156
Prevrednotovalni poslovni prihodki	3.298	3.346	99
Prihodki iz financiranja	65	147	44
Ostali prihodki	74.019	64.530	115
Interni prihodki	98.626	75.120	131
STROŠKI SKUPAJ	794.185	610.123	130
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	150.494	146.018	103
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	191	56	341
Str. podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	150.303	145.962	103
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	643.691	464.105	139
1. Neposredni stroški materiala	163.857	91.924	178
Stroški električne energije	210	245	86
Stroški pogonskega goriva	15.158	12.918	117
Drugi stroški materiala	148.489	78.761	189
2. Neposredni stroški dela	249.386	217.636	115
Stroški plač	182.268	158.376	115
Drugi stroški dela	67.118	59.260	113
3. Drugi neposredni stroški	123.214	46.239	266
Intelektualne in osebne storitve	2.215	730	303
Stroški prevoznih storitev	4.206	0	0
Stroški drugih storitev	20.346	3.151	646
Stroški amortizacije	6.546	5.922	111
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	5.090	9.517	53
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	5.436	9.272	59
Drugi proizvodjalni stroški	5.500	7.696	71
Interni stroški	73.875	9.951	742
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	38.188	36.314	105
5. Splošni upravni stroški	58.472	62.114	94
7. Drugi poslovni odhodki	10.574	9.878	107
CELOTNI POSLOVNI IZID	88.916	45.737	194

PRIMERJAVA: leto 2016 z letom 2015**OBRAČUNI**

OBRAČUN	Realizacija 2016	Realizacija 2015	Indeks 16/15
PRIHODKI SKUPAJ	16.013	30.724	52
Prevednotovalni poslovni prihodki	532	1.798	30
Prihodki iz financiranja	1.814	12.744	14
Ostali prihodki	13.667	16.174	84
STROŠKI SKUPAJ	67.702	86.439	78
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	67.702	86.439	78
1. Neposredni stroški materiala	0	0	0
2. Neposredni stroški dela	0	0	0
3. Drugi neposredni stroški	26.313	26.756	98
Intelektualne in osebne storitve	239	243	98
Drugi proizvodjalni stroški	26.074	26.513	98
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja JS	39.471	46.108	86
7. Drugi poslovni odhodki	1.918	13.575	14
CELOTNI POSLOVNI IZID	-51.689	-55.715	93

PRIMERJAVA: leto 2016 z letom 2015**UPRAVA, PRODAJA, NABAVA**

REŽIJA	Realizacija 2016	Realizacija 2015	Indeks 16/15
PRIHODKI SKUPAJ	38.551	37.820	102
Prihodki iz drugih dejavnosti	38.266	37.723	101
Ostali prihodki	285	97	294
STROŠKI SKUPAJ	38.551	37.820	102
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	0	32	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	32	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	38.551	37.788	102
1. Neposredni stroški materiala	18.769	17.099	110
Stroški električne energije	5.412	5.568	97
Stroški pogonskega goriva	2.620	3.514	75
Drugi stroški materiala	10.737	8.017	134
2. Neposredni stroški dela	680.119	673.037	101
Stroški plač	501.944	506.288	99
Drugi stroški dela	178.175	166.749	107
3. Drugi neposredni stroški	386.093	415.520	93
Intelektualne in osebne storitve	34.550	35.204	98
Stroški prevoznih storitev	0	59	0
Stroški drugih storitev	41.783	41.580	100
Stroški amortizacije	34.718	40.842	85
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	370	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	47.122	74.589	63
Drugi proizvodjalni stroški	208.998	206.255	101
Interni stroški	18.552	16.991	109
4. Splošni nabavno-prodajni stroški	-398.184	-379.616	105
5. Splošni upravni stroški	-649.693	-690.152	94
7. Drugi poslovni odhodki	1.447	1.900	76
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 32, 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 vrednosti 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 32 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. Sodila se v letu 2016 niso spreminjala.

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	59.772	10,2	3.654	12,0	42.615	36,0	2.604	48.873
KANALIZACIJA	5,0	32.485	3,4	1.218	12,0	42.615	11,0	796	44.629
CČN	5,0	32.485	1,1	394	12,0	42.615	11,0	796	43.805
JAVNA HIGIENA	20,4	132.537	9,2	3.296	10,6	37.643			40.939
DISTRIBUCIJA	11,4	74.065	15,5	5.553	16,4	58.241	36,0	2.604	66.397
PROIZVODNJA	7,0	45.479	12,5	4.478	9,3	33.027			37.505
KOGENERACIJA	16,0	103.951	6,5	2.329	7,8	27.700			30.028
CESTE, JAVNO ZELENJE (KKP)	11,5	74.715	21,8	7.810	7,4	26.279			34.089
POGREBNI ZAVOD	4,8	31.185	4,4	1.576	2,6	9.233	6,0	434	11.244
TRŽNICA	0,7	4.548	0,0	0	0,7	2.486			2.486
DOPOLNILNE DEJAVNOSTI	9,0	58.472	15,4	5.517	9,2	32.672			38.188
SKUPAJ	100,000	649.693	100,000	35.824	100,000	355.127	100,0	7.232	398.184

8.3 OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA INFRASTRUKTURE V NAJEMU

Poleg opredmetenih osnovnih sredstev podjetja, ki se uporabljajo za namene gospodarskih javnih služb, ima družba v najemu še infrastrukturne objekte in opremo. Nabavna vrednost, odpisana vrednost in neodpisana vrednost infrastrukturnih objektov in naprav po posameznih GJS je prikazana v naslednji tabeli:

NEPREMIČNINE in OPREMA V NAJEMU	NABAVNA VREDNOST	ODPISANA VREDNOST	NEODPISANA VREDNOST
Infrastruktura VODOVOD	15.367.678,99	8.614.817,89	6.752.861,10
Infrastruktura SNAGA	43.018,81	36.965,25	6.053,56
Infrastruktura ODLAGALIŠČE	400.300,00	191.412,00	208.888,00
Infrastruktura KANALIZACIJA	11.208.185,03	3.789.885,62	7.418.299,41
Infrastruktura TRŽNICA	421.488,00	332.417,93	89.070,07
Infrastruktura POKOPALIŠČE	277.084,63	75.174,07	201.910,56
Infrastruktura DISTRIBUCIJA (KET)	16.801.688,64	12.788.127,88	4.013.560,76
Infrastruktura CČN	4.256.879,83	1.610.451,17	2.646.428,66
SKUPAJ	48.776.323,93	27.439.251,81	21.337.072,12

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 1.1.2016 do 31.12.2016	Distribucija toplote	Proizvodnja toplote	Proizvodnja elektrike	KET Skupaj
1.	Čisti prihodki od prodaje	1.798.018	1.374.066	2.497.776	5.669.860
	- čisti prihodki pridobljeni z opravljanjem gospodarskih javnih služb	883.703	1.325.555		2.209.258
	- čisti prihodki od drugih dejavnosti	914.315	48.511	2.497.776	3.460.602
4.	Drugi poslovnih prihodki - s prevrednot. poslovnimi prihodki	13.335	35.047	146	48.528
	- državne podpore (subvencije)	0	0	0	0
	- drugi poslovni prihodki	13.335	35.047	146	48.528
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	1.704.518	1.240.384	985.645	3.930.547
b.)	Stroški porabljenega materiala	39.466	1.179.815	854.355	2.073.636
	- stroški zemeljskega plina in dostopa do omrežja zemeljskega plina	0	1.084.915	837.262	1.922.177
	- ostali materialni stroški	39.466	94.900	17.093	151.459
c.)	Stroški storitev	1.665.052	60.569	131.290	1.856.911
	- stroški najemnin za infrastrukturo	490.521	0	0	490.521
	- stroški drugih storitev	1.174.531	60.569	131.290	1.366.390
6.	Stroški dela	169.604	42.134	168.536	380.274
a.)	Stroški plač	130.611	32.586	130.343	293.540
b.)	Stroški socialnih zavarovanj (posebej izkazani stroški pokoj. zavar.)	3.790	806	3.223	7.819
c.)	Stroški drugih socialnih zavarovanj	21.109	5.267	21.068	47.444
d.)	Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	12.740	3.124	12.497	28.361
e.)	Drugi stroški dela	1.354	351	1.405	3.110
7.	Odpisi vrednosti	38.606	170.837	310.376	519.819
a.)	Amortizacija	562	113.770	310.376	424.708
b.)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OS	0	0	0	0
c.)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	38.044	57.067	0	95.111
8.	Drugi poslovni odhodki	100	16.217	23	16.340
	- Drugi stroški	100	16.217	23	16.340
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	0	14.520	213	14.733
b.)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	0	14.520	213	14.733
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	0	8.246	8.246
b.)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	0	0	8.246	8.246
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	315	309	156	780
c.)	Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	315	309	156	780
15.	Drugi prihodki	1.077	0	0	1.077
16.	Drugi odhodki	0	73	0	73
	Interni prihodki	0	16.403	0	16.403
	Interni stroški	8.995	12.568	0	21.563
17.	Str. Uprave, prodaje nabave	140.462	82.984	133.979	357.425
	DDPO	0	0	104.006	104.006
	Odloženi davki	0	0	884	884
19.	Poslovni izid obračunskega obdobja	-250.170	-125.470	788.052	412.412

9.2 Bilanca stanja

	BILANCA STANJA na dan 31.12.2016	Distribucija toplote	Proizvodnja toplote	Proizvodnja elektrike	KET skupaj
	SREDSTVA	345.906	2.276.508	3.205.664	5.828.081
A.	DOLGOROČNA SREDSTVA	5.332	1.255.559	1.857.152	3.118.043
I.	Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	242	18.754	18.754	37.750
1.	Dolgoročne premoženjske pravice	242	0	0	242
5.	Druge dolgoročne AČR		18.754	18.754	37.508
II.	Opredmetena osnovna sredstva	1.750	1.228.615	1.829.272	3.059.637
1.	Zemljišča in zgradbe	0	687.269	407.491	1.094.760
a.)	Zemljišča	0	10.370		10.370
b.)	Zgradbe	0	676.899	407.491	1.084.390
2.	Proizvajalne naprave in stroji	0	505.907	1.421.781	1.927.688
3.	Druge naprave in oprema	1.750	35.439	0	37.189
V.	Dolgoročne poslovne terjatve	749	1.851	2.047	4.647
3.	Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	749	1.851	2.047	4.647
VI.	Odložene terjatve za davke	2.591	6.339	7.079	16.009
B.	KRATKOROČNA SREDSTVA	339.402	1.018.057	1.345.312	2.702.772
II.	Zaloge	3.050	7.335	1.321	11.706
1.	Material	3.050	7.335	1.321	11.706
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	83.886	741.537	780.238	1.605.660
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	63.998	720.333	735.832	1.520.163
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	19.887	21.204	44.406	85.498
V.	Denarna sredstva	252.467	269.186	563.753	1.085.406
C.	Kratkoročne AČR	1.172	2.893	3.201	7.266
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	345.906	2.276.508	3.205.664	5.828.081
A.	KAPITAL	-236.340	1.840.684	2.845.246	4.449.590
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	4.739	672.005	702.948	1.379.692
1.	Zakonske rezerve	905	128.761	134.740	264.406
5.	Druge rezerve iz dobička	3.834	543.244	568.208	1.115.286
V.	Rezerve nastale zaradi vrednotenja po pošt.vred.	3	473	495	971
VI.	Preneseni čisti poslovni izid	4	598	625	1.227
VII.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	-250.170	-125.470	788.052	412.412
B.	REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	20.394	22.091	32.103	74.588
1.	Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	20.394	3.337	13.349	37.080
3.	Dolgoročne pasivne časovne razmejitev		18.754	18.754	37.508
C.	DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	103.433	128.244	61.366	293.043
I.	Dolgoročne finančne obveznosti	103.433	128.244	61.366	293.043
3.	Druge dolgoročne finančne obveznosti	103.433	128.244	61.366	293.043
Č.	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	456.606	284.170	265.901	1.006.678
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	25.836	32.034	15.328	73.198
3.	Druge kratkoročne finančne obveznosti	25.836	32.034	15.328	73.198
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	430.770	252.136	250.573	933.480
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	320.994	172.251	187.094	680.340
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	109.776	79.885	63.479	253.140
D.	KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.814	1.320	1.049	4.183

9.3 Izkaz denarnih tokov

	IZKAZ DENARNIH TOKOV (II. Različica)	Distribucija toplote	Proizvodnja toplote	Proizvodnja elektrike
A	DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU			
a)	Postavke izkaza poslovnega izida	154.857	243.102	347.155
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	1.811.353	1.423.633	2.498.135
	Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-1.656.496	-1.180.531	-2.046.974
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	0	0	-104.006
b)	Sprememba čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	-59.331	-134.454	206.655
	Začetne nanj končne poslovne terjatve	20.106	33.314	263.557
	Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	801	3.612	-5.606
	Začetne manj končne odložene terjatve za davek	1.282	-2.209	1.570
	Začetne manj končne zaloge	4.738	-1.272	467
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	-85.412	-182.078	-47.762
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	-846	14.179	-5.571
c)	Pozitivni denarni izid pri poslovanju (a + b)	95.526	108.648	553.810
B.	DENARNI TOKOVI PRI INVESTIRANJU			
a)	Prejemki pri investiranju	0	0	0
b)	Izdatki pri investiranju	-170	-2.490	0
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-170	-2.490	0
c)	Negativni denarni izid pri investiranju (a + b)	-170	-2.490	0
C.	DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU			
a)	Prejemki pri financiranju	0	0	0
b)	Izdatki pri financiranju	-25.836	-32.034	-398.574
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje			-8.246
	Izdatki za odplačilo finančnih obveznosti	-25.836	-32.034	-390.328
c)	Negativni denarni izid pri financiranju (a + b)	-25.836	-32.034	-398.574
Č.	KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV	252.467	269.186	563.753
	Denarni izid v obdobju (seštevek denarnih izidov Ac, Bc, Cc)	69.520	74.124	155.236
	Začetno stanje denarnih sredstev	182.947	195.062	408.517

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

Mnenje

Revidirali smo priložene računovodske izkaze družbe KOMUNALA TRBOVLJE, d.o.o., Trbovlje, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2016, 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 informacije.

Po našem mnenju so priloženi računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih resnični in pošten prikaz finančnega položaja družbe na dan 31. decembra 2016 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi (2016).

Podlaga za mnenje

Revizijo smo opravili v skladu z Mednarodnimi standardi revidiranja (MSR). Naše odgovornosti na podlagi teh pravil so opisane v tem poročilu v odstavku *Revizorjeva odgovornost za revizijo računovodskih izkazov*. V skladu s Kodeksom etike za računovodske strokovnjake, ki ga je izdal Odbor za mednarodne standarde etike za računovodske strokovnjake (Kodeks IESBA) ter etičnimi zahtevami, ki se nanašajo na revizijo računovodskih izkazov v Sloveniji, potrjujemo svojo neodvisnost od družbe in, da smo izpolnili vse druge etične zahteve v skladu s temi zahtevami in Kodeksom IESBA.

Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostni in ustrezni kot osnova za naše revizijsko mnenje.

Druge informacije

Za druge informacije je odgovorno poslovodstvo. Druge informacije obsegajo poslovno poročilo, ki je sestavni del letnega poročila družbe KOMUNALA TRBOVLJE, d.o.o., Trbovlje. Druge informacije ne vključujejo računovodskih izkazov in našega revizorjevega poročila o njih.

V povezavi z opravljeno revizijo računovodskih izkazov je naša odgovornost prebrati druge informacije in pri tem presoditi, ali so druge informacije pomembno neskladne z računovodskimi izkazi, zakonskimi zahtevami ali našim poznavanjem, pridobljenim pri revidiranju, ali se kako drugače kažejo kot pomembno napačne.

Vezano na poslovno poročilo smo presodili ali poslovno poročilo vključuje razkritja, kot jih zahteva Zakon o gospodarskih družbah (v nadaljevanju zakonska določila).

Na osnovi postopkov, ki smo jih opravili pri reviziji računovodskih izkazov in na osnovi zgoraj opisanih postopkov menimo:



- da so informacije v poslovnem poročilu za poslovno leto, za katero so pripravljeni računovodski izkazi, skladne z informacijami v računovodskih izkazih ter
- da je bilo poslovno poročilo pripravljeno v skladu z zakonskimi določili.

Poleg tega smo v luči poznavanja in razumevanja družbe in okolja, v katerem ta posluje, ki smo ga pridobili pri opravljanju revizije, dolžni poročati, če bi zaznali pomembno napako v poslovnem poročilu. V zvezi s tem nimamo o čem poročati.

Odgovornost posloводства in nadzornega sveta za računovodske izkaze

Posloводство je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev računovodskih izkazov v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi (2016) 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.

Posloводство je pri pripravi računovodskih izkazov družbe odgovorno za oceno njene sposobnosti, da nadaljuje kot delujoče podjetje, razkrije zadev, povezanih z delujočim podjetjem in uporabo predpostavke delujočega podjetja kot osnovo za računovodenje, razen če namerava posloводство podjetje likvidirati ali zaustaviti poslovanje, ali če nima druge možnosti, kot da napravi eno ali drugo.

Nadzorni svet je odgovoren za nadzor nad pripravo računovodskih izkazov družbe.

Revizorjeva odgovornost za revizijo računovodskih izkazov

Naši cilji so pridobiti sprejemljivo zagotovilo o tem ali so računovodski izkazi kot celota brez pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake, in izdati revizorjevo poročilo, ki vključuje naše mnenje. Sprejemljivo zagotovilo je visoka stopnja zagotovila, vendar ni jamstvo, da bo revizija, opravljena v skladu s pravili revidiranja, vedno odkrila pomembno napačno navedbo, če ta obstaja. Napačne navedbe lahko izhajajo iz prevare ali napake, ter se štejejo za pomembne, če je upravičeno pričakovati, da posamično ali skupaj vplivajo na gospodarske odločitve uporabnikov, sprejete na podlagi teh računovodskih izkazov.

Med izvajanjem revidiranja v skladu z MSR uporabljamo strokovno presojo in ohranjamo poklicno nezaupljivost. Prav tako:

- prepoznamo in ocenimo tveganja pomembno napačne navedbe v računovodskih izkazih, bodisi zaradi napake ali prevare, oblikujemo in izvajamo revizijske postopke kot odzive na ocenjena tveganja ter pridobimo zadostne in ustrezne revizijske dokaze, ki zagotavljajo podlago za naše mnenje. Tveganje, da ne bomo odkrili napačne navedbe, ki izvira iz prevare, je višje od tistega, povezanega z napako, saj prevara lahko vključuje skrivne dogovore, ponarejanje, namerno opustitev, napačno razlago ali izogibanje notranjim kontrolam;
- se seznanimo z notranjimi kontrolami, pomembnimi za revizijo, z namenom oblikovanja revizijskih postopkov, ki so okoliščinam primerni, vendar ne z namenom izraziti mnenje o učinkovitosti notranjih kontrol družbe;
- presodimo ustreznost uporabljenih računovodskih usmeritev in razumnost računovodskih ocen ter z njimi povezanih razkritij posloводства;
- na podlagi pridobljenih revizijskih dokazov o obstoju pomembne negotovosti glede dogodkov ali



okolščin, ki zbujajo dvom v sposobnost družbe, da nadaljuje kot delujoče podjetje, sprejmemo sklep o ustreznosti poslovske uporabe predpostavke delujočega podjetja, kot podlage računovodenja. Če sklenemo, da obstaja pomembna negotovost, smo dolžni v revizorjevem poročilu opozoriti na ustrezna razkritja v računovodskih izkazih ali, če so taka razkritja neustrezna, prilagoditi mnenje. Naši sklepi temeljijo na revizijskih dokazih, pridobljenih do datuma izdaje revizorjevega poročila. Kasnejši dogodki ali okoliščine lahko povzročijo prenehanje družbe kot delujočega podjetja;

- ovrednotimo splošno predstavitev, strukturo in vsebino računovodskih izkazov vključno z razkritji ter ovrednotimo, ali računovodski izkazi predstavljajo zadevne posle in dogodke na način, da je dosežena poštena predstavitev.

Nadzorni svet med drugim obveščamo o načrtovanem obsegu in času revidiranja ter pomembnih revizijskih ugotovitvah, vključno z morebitnimi pomanjkljivostmi notranjih kontrol, ki jih zaznamo med našo revizijo.



ADAKTA d.o.o., Trbovlje

A handwritten signature in blue ink, reading 'Renata Eržen Potisek'.

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

pooblaščenka revizorka

direktorica

Trbovlje, 17. marec 2017



OBČINA TRBOVLJE
OBČINSKI SVET
Mestni trg 4, 1420 TRBOVLJE

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

Na podlagi 19. člena Statuta Občine Trbovlje (UVZ, st. 19/16) ter 44. in 45. člena Poslovnika občinskega sveta (UVZ, št. 11/12 – UPB), je Občinski svet Občine Trbovlje na svoji 16. redni seji, dne 10. 4. 2017, sprejel naslednji

S K L E P

1. 27-127

Občinski svet sprejme Letno poročilo Javnega podjetja Komunala Trbovlje d.o.o. za leto 2016.

2. 28-127

Ugotovljeni bilančni dobiček poslovnega leta 2016, v višini 200.360,13 EUR, se razdeli:

- 20.360,13 EUR v druge rezerve iz dobička,
- 180.000,00 EUR v proračun Občine Trbovlje, kot 100% lastniku družbe

3. 29-127

Direktorju in članom Nadzornega sveta Komunale Trbovlje d.o.o. se v zvezi z razpravo in sprejemom letnega poročila za leto 2016, podeli razrešnica.

4. 30-127

Občinski svet imenuje Družbo za revidiranje in poslovno svetovanje, Adakta d.o.o., Kolonija 1. maja 19 a, iz Trbovelj, za revidiranje računovodskih izkazov v letu 2017 in 2018.

5. 31-127

Sklep velja takoj, ko ga sprejme občinski svet.

Številka: 032 – 4/2017 – 31

Datum: 10. 4. 2017



ŽUPANJA
OBČINE TRBOVLJE

Jasna GABRIČ, mag.

Vročiti:

1. Jasna Gabrič, mag. – županja
2. Urška Poznič Goršek – direktorica občinske uprave
3. JP Komunala Trbovlje d.o.o., Savinjska c. 11/a, Trbovlje
4. Zbirka sklepov (293)
5. Arhiv