



OBČINA TRBOVLJE
OBČINSKI SVET
Mestni trg 4, 1420 TRBOVLJE

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

6.

Številka: 032 – 15/2020 – 4
Datum: 30. 11. 2020

OBČINSKI SVET
OBČINE TRBOVLJE

ZADEVA: Predlog Gospodarskega načrta Javnega podjetja Komunala Trbovlje d.o.o. za leto 2021

Pravna osnova: Zakon o gospodarskih družbah (Uradni list RS, št. 65/09 – uradno prečiščeno besedilo, 33/11, 91/11, 32/12, 57/12, 44/13 – odl. US, 82/13, 55/15, 15/17, 22/19 – ZPosS in 158/20 – ZIntPK-C)
Statut Občine Trbovlje (Uradni vestnik Zasavja, št. 19/16, 12/18 in 4/20)
Odlok o ustanovitvi javnega podjetja Komunala Trbovlje d.o.o. (Uradni vestnik Zasavja, št. 18/16 – uradno prečiščeno besedilo, 25/17 in 23/19)

Namen: Razprava in sprejem

Priloge: Predlog Gospodarskega načrta javnega podjetja Komunala Trbovlje d.o.o. za leto 2021
Obrazložitev
Predlog sklepa

Poročevalec: Milan ŽNIDARŠIČ, direktor Javnega podjetja Komunala Trbovlje d. o. o.

**OBČINSKI SVET
OBČINE TRBOVLJE**

Na podlagi 19. člena Statuta Občine Trbovlje (Uradni vestnik Zasavja, št. 19/16, 12/18 in 4/20) ter 45. člena Poslovnika Občinskega sveta Občine Trbovlje (Uradni vestnik Zasavja, št. 12/18), je Občinski svet Občine Trbovlje na svoji _____. redni seji, dne _____ sprejel naslednji

SKLEP

1.

Občinski svet Občine Trbovlje sprejme Gospodarski načrt Javnega podjetja Komunala Trbovlje d. o. o. za leto 2021.

2.

Sklep velja takoj.

Številka:

Datum:

**Županja Občine Trbovlje
Jasna Gabrič**

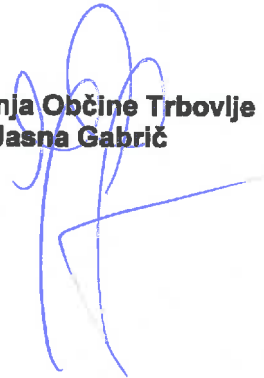
OBRAZLOŽITEV

Na podlagi 505. člena Zakona o gospodarskih družbah, 19. člena Statuta Občine Trbovlje ter 11. in 24. člena Odloka o ustanovitvi Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d. o. o., v zvezi s poslovanjem Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d. o. o., predlagam sprejetje Gospodarskega načrta Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d. o. o., za leto 2021.

Pripravil:
Milan ŽNIDARŠIČ, dipl. inž. grad.



Županja Občine Trbovlje
Jasna Gabrič





VODOVOD, JAVNA HIGIENA,
KANALIZACIJA, CENTRALNA ČISTILNA
NAPRAVA, KOMUNALNA ENERGETIKA
IN KOGENERACIJA, KOLEKTIVNA
KOMUNALNA RABA, POGREBNA IN
POKOPALIŠKA DEJAVNOST, TRŽNICA,
DOPOLNILNE DEJAVNOSTI

Gospodarski načrt za leto 2021

KOMUNALA TRBOVLJE

GOSPODARSKI NAČRT ZA LETO 2021

Javno podjetje Komunala Trbovlje, d. o. o.

Savinjska cesta 11 a
1420 Trbovlje

Telefonska številka: 03 56 53 100
E-naslov: javno.podjetje@komunala-trbovlje.si
www.komunala-trbovlje.si



VSEBINA

1	UVOD	4
2	PRIKAZ ORGANIZACIJE ZA ZAJEMANJE STROŠKOV	5
3	PLANSKA IZHODIŠČA	7
3.1	STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	7
3.2	STROŠKI OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	7
3.2.1	<i>Neposredni stroški materiala</i>	7
3.2.2	<i>Neposredni stroški dela</i>	8
3.2.3	<i>Drugi neposredni stroški</i>	9
3.2.4	<i>Splošni nabavno – prodajni stroški in splošno upravni stroški</i>	9
3.2.5	<i>Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe</i>	10
3.2.6	<i>Drugi poslovni odhodki</i>	10
3.2.7	<i>Stroški vodnega povračila</i>	11
3.3	STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	11
3.4	INFLACIJA	11
3.5	CENE	11
3.6	PRIHODKI	11
3.7	ŠTEVILO ZAPOSLENIH	12
3.8	DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	12
4	PLAN PRIHODKOV IN ODHODKOV PO STROŠKOVNIH NOSILCIH	13
4.1	VODOVOD	13
4.1.1	<i>Stroški javne infrastrukture</i>	13
4.1.2	<i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	13
4.1.3	<i>Fizični obseg prodaje</i>	15
4.1.4	<i>Prihodki</i>	15
4.2	JAVNA HIGIENA	16
4.2.1	<i>Stroški javne infrastrukture</i>	16
4.2.2	<i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	16
4.2.3	<i>Stroški predelave bioloških odpadkov</i>	17
4.2.4	<i>Fizični obseg prodaje</i>	17
4.2.5	<i>Prihodki</i>	17
4.3	KANALIZACIJA	18
4.3.1	<i>Stroški javne infrastrukture</i>	18
4.3.2	<i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	18
4.3.3	<i>Fizični obseg prodaje</i>	19
4.3.4	<i>Prihodki</i>	19
4.4	CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA	20
4.4.1	<i>Stroški javne infrastrukture</i>	20
4.4.2	<i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	20
4.4.3	<i>Prihodki</i>	21
4.5	PRAZNJENJE IN ČIŠČENJE GREZNIC IN MKČN	22
4.5.1	<i>Stroški javne infrastrukture</i>	22
4.5.2	<i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	22
4.5.3	<i>Prihodki</i>	22
4.6	KOMUNALNA ENERGETIKA IN KOGENERACIJA	23
4.6.1	<i>Stroški javne infrastrukture</i>	23
4.6.2	<i>Stroški opravljanja storitev javne služb</i>	23
4.6.3	<i>Fizični obseg prodaje</i>	24
4.6.4	<i>Prihodki</i>	24
4.7	KOLEKTIVNA KOMUNALNA RABA	25
4.8	UREJANJE POKOPALIŠKEGA PARKA IN POGREBNA DEJAVNOST	26
4.9	TRŽNICA	27
4.10	DOPOLNILNE DEJAVNOSTI	27
4.11	OBRAČUNI	28
4.12	STROŠKI UPRAVE, PRODAJE, NABAVE IN SKLADIŠČA	28
4.13	DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	28
5	PREGLED OBRAČUNANE IN RAZPOLOŽLJIVE AMORTIZACIJE TER PLAN NJENE PORABE	29
6	PLAN PORABE AMORTIZACIJE ZA LETO 2021	30
7	ZAKLJUČEK	31
8	CILJI POLITIKE KAKOVOSTI IN RAVNANJA Z OKOLJEM V LETU 2021	35
9	POSLOVANJE IN NOVOSTI V LETU 2021	37
10	OSNOVNI DELOVNI ČAS za leto 2021	40
11	TABELE	42

KAZALO TABEL

Tabela 1: Predvidena prodaja vode v letu 2021 (v 000 m ³)	15
Tabela 2: Planirana količina odvoza MKO v letu 2021 (v kg)	17
Tabela 3: Planirana količine odpadnih voda v letu 2020 (v 000 m ³)	19
Tabela 4: Plan obračunane in razpoložljive amortizacije ter plan njene porabe v letu 2021	29
Tabela 5: Struktura prihodkov po dejavnostih	31
Tabela 6: Struktura stroškov javne infrastrukture po dejavnostih	32
Tabela 7: Struktura stroškov opravljanja storitev javne službe	33
Tabela 8: Struktura stroškov po vrstah	34
Tabela 9: Osnovni delovni čas za leto 2021	40
Tabela 10: Prazniki v RS	40
Tabela 11: Dela prosti dnevi v RS	41
Tabela 12: Kolektivni dopust v letu 2021	41
Tabela 13: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za VODOVOD	42
Tabela 14: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za JAVNO HIGIENO	44
Tabela 15: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za KANALIZACIJO	45
Tabela 16: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za CENTRALNO ČISTILNO NAPRAVO	46
Tabela 17: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za KOMUNALNO ENERGETIKO IN KOGENERACIJO	47
Tabela 18: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za CESTE Z JAVNIM ZELENJEM IN STROJNIM PARKOM	48
Tabela 19: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za UREJANJE POKOPALIŠKEGA PARKA IN POGREBNO DEJAVNOST	49
Tabela 20: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za TRŽNICO	50
Tabela 21: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za DOPOLNILNE DEJAVNOSTI	51
Tabela 22: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za OBRAČUNI	52
Tabela 23: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za STROŠKE UPRAVE, PRODAJE, NABAVE IN SKLADIŠČA	54
Tabela 24: Plan za leto 2021 za PRAZNJENJE IN ČIŠČENJE GREZNIC IN MKČN	55
Tabela 25: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za KOMUNALNO SKUPAJ	56
Tabela 26: Komunalna energetika – PLAN KOLIČIN ZA 2021	57
Tabela 27: Komunalna energetika – PLAN PRIHODKOV 2021	58
Tabela 28: Distribucija in proizvodnja – NAČRTOVANI IPI ZA 2021	60
Tabela 29: Distribucija in proizvodnja – NAČRTOVANA BILANCA STANJA 2021	61
Tabela 30: Plan za leto 2021: komunalna energetika - po dejavnostih	62

1 UVOD

Zagotavljanje kakovostnih komunalnih storitev za vse občane občine Trbovlje je osnovna usmeritev in poslanstvo delovanja Javnega podjetja Komunala Trbovlje ter izhodišče za pripravo vsakoletnega gospodarskega načrta družbe. Gospodarski načrt je eden temeljnih dokumentov družbe in zajema načrtovane cilje ter vzpostavlja smernice za zanesljivo in varno delovanje podjetja.

Cilji delovanja podjetja ter osnova za pripravo gospodarskega načrta so:

- * nemotena oskrba mesta s kakovostno in zdravo vodo,
- * zagotavljanje daljinskega ogrevanja,
- * pravočasni odvoz komunalnih odpadkov,
- * odvajanje in čiščenje odpadnih voda,
- * zagotavljanje kakovostnega izvajanja vseh gospodarskih javnih služb, ki se izvajajo v okviru podjetja,
- * pridobivanje dodatnega dela izven rednega vzdrževanja komunalnih objektov in naprav,
- * približevanje delovanja podjetja uporabnikom – občanom in pridobitev njihovega zaupanja ter
- * skrb za okolje.

Gospodarski načrt Komunale Trbovlje je izdelan v skladu s:

- * Slovenskimi računovodskimi standardi (2016),
- * Slovenskim računovodskim standardom 32 – Računovodsko spremljanje gospodarskih javnih služb,
- * Uredbo o oblikovanju cen proizvodnje in distribucije pare in tople vode za namene daljinskega ogrevanja za tarifne odjemalce,
- * Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja,
- * Uredbo o oblikovanju cen 24-urne dežurne službe,
- * Energetskim zakonom (EZ-1).

V gospodarskem načrtu so prikazani prihodki in odhodki, kakor jih predpisuje SRS in SRS 32.



2 PRIKAZ ORGANIZACIJE ZA ZAJEMANJE STROŠKOV

Ker se organizacijska struktura podjetja ni spreminjala, smo za izdelavo gospodarskega načrta za leto 2021 uporabili ista poslovno – izidna mesta in stroškovne nosilce kot za leto 2020.

Za spremljanje stroškov gospodarjenja imamo še vedno formirana tri poslovno – izidna mesta:

- A) individualna komunalna raba,
- B) kolektivna komunalna raba in
- C) dopolnilne dejavnosti.

A. Individualna komunalna raba:

V okviru poslovno-izidnega mesta individualna komunalna raba se stroški spremljajo za naslednje stroškovne nosilce:

- * vodovod,
- * javna higiena,
- * kanalizacija,
- * centralna čistilna naprava in
- * komunalna energetika s kogeneracijo,
- * v letu 2021 pa tudi praznjenje in čiščenje odplak iz greznic in malih komunalnih čistilnih naprav.

B. Kolektivna komunalna raba:

V okviru poslovno-izidnega mesta kolektivna komunalna raba se stroški spremljajo za stroškovni nosilec Ceste z javnim zelenjem.

Ker je s SRS 32 predpisano, da je treba ločeno spremljati poslovanje gospodarskih javnih služb in ostalih dejavnosti, imamo tudi ločena stroškovna mesta, na katerih spremljamo poslovanje obveznih in izbirnih gospodarskih javnih služb in sicer:

- * 24-urno dežurno službo,
- * pokopališko dejavnost,
- * tržnico.

C. Dopolnilne dejavnosti:

V okviru poslovno-izidnega mesta dopolnilne dejavnosti se spremljajo stroški za naslednja stroškovna mesta:

- * pogrebna dejavnost,
- * vzdrževanje in montaža,
- * kanalizacija dopolnilna,
- * čistilna naprava dopolnilna,
- * javna higiena dopolnilna,
- * gradbena dejavnost in
- * storitve drugim.

Največji delež prihodkov iz naslova dopolnilnih dejavnosti dosegamo s kogeneracijo, ki je prikazana v okviru Komunaine energetike s kogeneracijo in kjer se s prodajo elektrike in enotno letno premijo prikazujejo njeni prihodki.

Poleg naštetih stroškovnih nosilcev in mest imamo še stroškovno mesto "OBRAČUNI", na katerem evidentiramo stroške in prihodke, ki jih ne moremo direktno deliti na posamezna stroškovna mesta ali stroškovne nosilce.

Imamo tudi tri stroškovna mesta, katerih stroški se delijo na ostale. To so:

- * upravna režija,
- * prodaja in
- * nabava – skladišče.

Organizacija zajemanja stroškov je usklajena s Slovenskimi računovodskimi standardi, Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja, Uredbo o oblikovanju cen 24-urne dežurne službe, Energetskim zakonom in Zakonom o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti.

Za potrebe zagotavljanja ločenih izkazov poslovnih izidov po dejavnostih so v družbi oblikovana sodila za delitev splošnih oz. režijskih odhodkov in prihodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev. Vsa sodila za izdelavo ločenih izkazov poslovnih izidov so izražena v odstotkih. Sodila so bila revidirana, njihova ustreznost pa se preverja enkrat letno ob sestavi računovodskih izkazov. Za leto 2021 načrtujemo, da se sodila ne bodo spreminjala.



3 PLANSKA IZHODIŠČA

3.1 STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE

Med stroške javne infrastrukture so zajeti:

- stroški najema javne infrastrukture,
- stroški zavarovanja javne infrastrukture,
- stroški odškodnin,
- odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo,
- stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo in
- plačila za vodno pravico.

Stroški najemnine za infrastrukturo so načrtovani v skladu s 5. členom *Aneksa št. 8 k Pogodbi o poslovnem najemu javne infrastrukture in izvajanju GJS*, ki pravi, da Komunala Trbovlje izračuna višino najemnine za prihodnje leto v višini obračunane amortizacije v obdobju od 1. 10. preteklega leta do 30. 9. tekočega leta. Pri izračunu višine stopenj odpisa se upošteva metoda enakomernega časovnega amortiziranja v skladu s stopnjami iz Uredbe MEDO in Pravilnika o načinu in stopnjah odpisa, če stopnja za posamezno sredstvo ni določena v Uredbi. Tako izračunana višina odpisov se šteje kot najemnina za prihodnje leto za vsa najeta sredstva.

Stroški zavarovanja javne infrastrukture so načrtovani v višini stroškov leta 2020 in predvideno zavarovanja dodatne infrastrukture ter povišani za napovedano povprečno inflacijo v letu 2021.

Občina Trbovlje je s *Pogodbo o poslovnem najemu javne infrastrukture in izvajanju GJS* in s *Pogodbo o poslovnem najemu za opravljanje izbirnih GJS* pooblastila Komunalo Trbovlje za vodenje investicij v obnovo obstoječe infrastrukture. Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo so načrtovani glede na plan obnovitvenih investicij.

Stroškov odškodnin, ki vključujejo odškodnine za služnost, povzročeno škodo, povezano z gradnjo, obnovo in vzdrževanjem javne infrastrukture, nismo načrtovali. Prav tako nismo načrtovali odhodkov financiranja, povezanih z infrastrukturo, ker v letu 2021 ne načrtujemo najema kreditov za gradnjo ali obnovo infrastrukture.

V skladu s 123. členom Zakona o vodah se vodna pravica, pridobljena z izdajo vodnega dovoljenja, podeli proti plačilu, ki nastopi z dnem začetka izvajanja vodne pravice. Podrobnejše kriterije za določitev roka, načina in višine plačila vodne pravice predpiše Vlada RS, vendar pa predpis doslej še ni bil sprejet, zato tudi nismo načrtovali plačila za vodno pravico.

3.2 STROŠKI OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE

3.2.1 Neposredni stroški materiala

Med neposrednimi stroški materiala smo načrtovali:

- stroške električne energije,
- stroške pogonskega goriva (stroške bencina in zemeljskega plina),
- stroške materiala za pripravo vode,
- stroške nakupa vode od tretjih oseb,
- med drugimi stroški materiala pa stroške porabljenih surovin, stroške porabljenih maziv, stroške odpisa drobnega inventarja, stroške odpisa pnevmatik, stroške porabljenega pisarniškega materiala in stroške osebnih zaščitnih sredstev.

Osnova za Gospodarski načrt 2021 pri stroških materiala za pripravo vode, nakupa vode od tretjih oseb in drugih stroških materiala je bila dejanska poraba v prvih osmih mesecih leta 2020 in ocena teh stroškov do konca leta povišana za napovedano povprečno inflacijo v letu 2021, korigirana s trendom gibanja v zadnjih treh letih.

Za leto 2021 so stroški električne energije načrtovani glede na porabljene količine, in sicer za prvih osem mesecev povprečje porabe zadnjih treh let, za zadnje štiri mesece pa povprečje porabe zadnjih dveh let.

Cena, ki je upoštevana pri načrtovanju stroškov električne energije in kurilnega olja, je povprečna cena v letu 2020, povišana za napovedano povprečno inflacijo v letu 2021 in korigirana s trendom gibanja v zadnjih treh letih.

Glede na to, da bo cena pogonskega goriva zaradi sprostitve pričela naraščati, je tudi tu osnova za načrtovanje v letu 2021 dejanska poraba v prvih osmih mesecih leta 2020 in ocena teh stroškov do konca leta, povišana za napovedano povprečno inflacijo v letu 2021 in korigirana s trendom gibanja v zadnjih treh letih.

Poraba zemeljskega plina za leto 2021 je načrtovana po normativu, glede na načrtovane proizvedene in prodane količine MWh toplotne energije in prodane količine kWh električne energije, ki bodo proizvedene v enoti Kogeneracija I, II in III ter načrtovane prodane količine toplotne energije, ki bodo proizvedene v enoti Komunalna energetika (kotli).

3.2.2 Neposredni stroški dela

Neposredne stroške dela smo načrtovali v dveh kategorijah, in sicer:

- stroški dela (stroški bruto plač zaposlencev) in
- drugi stroški dela (delodajalčevi prispevki iz plač, dodatno pokojninsko zavarovanje, regres za letni dopust in stroški povračil zaposlencem).

Stroški dela in drugi stroški dela se načrtujejo v skladu s SRS 13.

Dne 5. 6. 2015, z veljavnostjo od 1. 7. 2015 dalje, sta GZS – Zbornica komunalnih dejavnosti (kot predstavnik delodajalcev) in Sindikat komunale, varovanja in poslovanja z nepremičninami, KNSS - Neodvisnost ter Konfederacija novih sindikatov Slovenije (kot predstavniki delojemalcev) sklenili *Kolektivno pogodbo komunalnih dejavnosti* za obdobje petih let.

S 1. 1. 2016 sta Javno podjetje Komunala Trbovlje in Sindikat delavcev Javnega podjetja Komunala Trbovlje podpisala novo Podjetniško pogodbo.

Kolektivna pogodba je veljala do 30. 6. 2020. Ker do 30. 6. 2020 ni bila sklenjena nova kolektivna pogodba, se na osnovi 8. člena obstoječe pogodbe normativni del te kolektivne pogodbe uporablja do sklenitve nove pogodbe, vendar najdlje eno leto. Trenutno so v teku pogajanja med socialnimi partnerji.

Zaradi predvidenega dviga minimalne plače iz 940,58 EUR v letu 2020 na 1.024 EUR v letu 2021, smo načrtovali, da se bo masa za plače povišala 3 %. Po izračunih se bo razlika do minimalne plače morala dodati 30 delavcem. Izhodiščna plača v podjetju trenutno znaša 568,46 EUR (38. člen Podjetniške pogodbe).

Regres za letni dopust za leto 2021 je načrtovan skladno s 54. členom Podjetniške pogodbe, ki pravi, da delavcu pripada regres za letni dopust v višini, ki je navedena v tarifnem delu Kolektivne pogodbe komunalnih dejavnosti. V skladu z veljavno Tarifno prilogo je načrtovan v višini 1.050 EUR.

S sprejetjem Zakona o spremembi in dopolnitvi Zakona o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov (Ur. list RS 8/2020) so se v javnih podjetjih povišali stroški prehrane med delom. V gospodarskem načrtu za leto 2021 so stroški prehrane med delom načrtovani v višini, ki jo določa Tarifna priloga h kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti.

Solidarnostno pomoč smo načrtovali skladno s Podjetniško pogodbo (po potrebi in na predlog sindikata).

Jubilejne nagrade in odpravnine se izplačujejo v skladu s Podjetniško pogodbo Komunale Trbovlje in Zakona o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov. V skladu s SRS 10 (2016) morajo družbe oblikovati rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine, ki jih bodo v prihodnosti izplačale svojim zaposlencem. Ker se rezervacije oblikujejo kot sedanja vrednost obveznosti delodajalca, se v okviru stroškov dela ti stroški ne načrtujejo. Na podlagi aktuarskega izračuna ocene obveznosti rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi, ki se opravi enkrat letno, na dan 31. 12., se oblikujejo dodatne rezervacije, kar na stroškovni strani predstavlja stroške iz naslova obresti in druge stroške dela.

3.2.3 Drugi neposredni stroški

Med drugimi neposrednimi stroški so načrtovani:

- stroški intelektualnih in osebnih storitev,
- stroški prevoznih storitev,
- stroški drugih storitev,
- stroški amortizacije,
- stroški vzdrževanja javne infrastrukture,
- stroški vzdrževanja osnovnih sredstev podjetja,
- drugi proizvodjalni stroški,
- interni stroški.

Osnova za načrtovanje stroškov intelektualnih in osebnih storitev, prevoznih storitev, drugih storitev, drugih proizvodjalnih stroškov in internih stroškov je dejanska poraba v prvih osmih mesecih in ocena teh stroškov do konca leta 2020, povišana za napovedano povprečno inflacijo v letu 2021 in korigirana s trendom gibanja v zadnjih treh letih.

Amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je načrtovana po predračunu, ki je bil narejen v skladu s SRS 1 in SRS 32. Osnova za izračun stroškov amortizacije za leto 2021 je predračun amortizacije, ki zajema obdobje od januarja do decembra 2021.

Stroški vzdrževanja javne infrastrukture in vzdrževanja opredmetenih osnovnih sredstev so načrtovani glede na potrebe in obrabljenost osnovnih sredstev.

3.2.4 Splošni nabavno – prodajni stroški in splošno upravni stroški

Za potrebe zagotavljanja ločenih izkazov poslovnega izida po dejavnostih so v družbi oblikovana sodila za delitev splošnih oziroma režijskih odhodkov in prihodkov. Pri izračunu sodil se je upoštevalo, da dejanske aktivnosti, ki jih izvajamo, povzročajo stroške, storitve pa povzročajo aktivnosti.

Na splošna stroškovna mesta se knjižijo stroški, ki jih na podlagi razpoložljive dokumentacije ob knjiženju ni mogoče razporediti na temeljna stroškovna mesta. Takšne vrste stroški se glede na izvor razporedijo na posamezna splošna stroškovna mesta, celotni poslovni izid posameznega stroškovnega mesta pa se nato s sodili razporedi na temeljno stroškovno mesto. Sodila so določena glede na dejansko opravljeno delo za posamezno temeljno stroškovno mesto, zato se lahko glede na naravo dela tudi spreminjajo.

Revizijska družba Adakta je opravila postopke v zvezi s preveritvijo objektivne upravičenosti sodil in dne 18. 3. 2016 dala Poročilo o dejanskih ugotovitvah. V Poročilu je ugotovila, da dokumenti na primeren način in dovolj podrobno urejajo ločeno evidentiranje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do njihovih virov za različne dejavnosti podjetja, da sodila temeljijo na aktivnostih in so skladna z načeli stroškovnega računovodstva ter so kot taka ustrezna za ločeno izkazovanje ekonomskih kategorij in evidentiranje različnih dejavnosti glede na zahteve SRS in EZ-1 ter da je podjetje vzpostavilo sistem, ki zagotavlja pravilno uporabo sprejetih sodil, pravilno razporejanje bilančnih postavk na stroškovna mesta ter pravilno ločeno računovodsko spremljanje posameznih dejavnosti. Nadzorni svet Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d. o. o., je pregledal Pravilnik o sodilih za razporejanje sredstev in obveznosti do virov sredstev družbe ter izkaza denarnih tokov in k njemu podal soglasje na svoji 6. redni seji dne 31. marca 2016 (Sklep št. 37).

Splošne stroške predstavljajo posredni stroški nabave in prodaje ter posredni stroški uprave. Za razdelitev splošnih stroškov glede na dejanske aktivnosti, opravljene za posamezne enote dejavnosti, uporabljamo naslednja sodila:

Sodilo delitve posrednih 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 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.

3.2.5 Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe

Med stroške obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe smo načrtovali obresti iz naslova Dogovora o načinu poravnave dolga iz naslova uporabe sredstev v upravljanju. Obresti so za leto 2021 načrtovane v skladu z amortizacijskimi načrti.

3.2.6 Drugi poslovni odhodki

Med drugimi poslovnimi odhodki smo načrtovali prevrednotovalne poslovne odhodke. Ker je simulacija za leto 2020 pokazala, da bodo prevrednotovalni prihodki višji kot prevrednotovalni odhodki, smo tudi za leto 2021 načrtovali, da bodo prevrednotovalni prihodki enaki odhodkom.

3.2.7 Stroški vodnega povračila

Na osnovi 14., 15. in 16. člena *Uredbe o vodnih povračilih* zavezanec plačuje vodno povračilo med letom v obliki mesečnih akontacij, ki znaša dvanajstino zadnjega odmerjenega vodnega povračila. Stroške vodnega povračila za leto 2021 smo načrtovali v višini stroškov leta 2020.

3.3 STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV

Stroški obdelave bioloških odpadkov so načrtovani glede na količino in ceno obdelave odpadkov.

Količine predelanih bioloških odpadkov smo načrtovali na osnovi dejansko odloženih in predelanih odpadkov v prvih osmih mesecih leta 2020 in ocene do konca leta, korigirane pa so bile s trendom iz obdobja od 1. 7. 2011 do 31. 8. 2020.

3.4 INFLACIJA

Pri nekaterih materialnih stroških, električni energiji, ostalih odhodkih in tistih prihodkih, ki niso pod kontrolo Vlade Republike Slovenije, smo za leto 2021 načrtovali povišanje zaradi inflacije v višini 1,6 %, kolikor naj bi po jesenski napovedi UMAR-ja znašala povprečna inflacija v letu 2021.

3.5 CENE

Cene osnovnih komunalnih storitev so v planu za leto 2020 oblikovane v skladu z *Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja* (Uradni list RS, št. 87/2012) in predstavljene v Elaboratih, kot to predvideva zakonodaja.

Cene toplotnega ogrevanja in sanitarne tople vode regulira Agencija RS za energijo, ki so ji bile te naloge prenesene z Energetskim zakonom (EZ-1). Agencija je na osnovi teh nalog sprejela Akt o metodologiji za oblikovanje cen toplote za daljinsko ogrevanje (Ur. l. RS, št. 27/2015), na osnovi katere smo morali oblikovati novo izhodiščno ceno toplotne energije (tako variabilnega kot fiksnega dela). To ceno smo dobili potrjeno 30. 9. 2016 s soglasjem Agencije, veljati je začela 1. 10. 2016.

S 1. oktobrom letošnjega leta se je znižala cena energenta, to je zemeljskega plina. Ker pa je bilo treba v ceno ogrevanja za leto 2020 vkalkulirati stroške nakupa emisijskih kuponov, se cena ogrevanja s 1. 10. 2020 ni znižala. Pri načrtovanju prihodkov iz naslova prodaje toplotnega ogrevanja in sanitarne vode v letu 2021 je upoštevana cena, ki je bila izračunana na podlagi planskih podatkov in naj bi veljala od 1. 1. 2021.

Nov tarifni sistem je usklajen z Aktom o obvezni vsebini sistemskih obratovalnih navodil za distribucijski sistem toplote (Ur. l. RS, št. 47/2015).

3.6 PRIHODKI

Prihodki so rezultat prodanih količin in cen. Količine osnovnih komunalnih storitev (vodarine, kanalščine, odvoza odpadkov in odlaganja odpadkov) smo načrtovali na osnovi dejansko prodanih količin v prvih osmih mesecih leta 2020, ostale štiri mesece pa na osnovi ocene. Planirane količine smo korigirali s trendom, ki se je kazal v zadnjih dveh letih. Enako smo planirali tudi količine prodanih MWh električne energije in ogrevanja.

Omrežnina je planirana v skladu z *Uredbo* in ceno.

3.7 ŠTEVILO ZAPOSLENIH

Načrtujemo, da se v letu 2021 število zaposlenih ne bo spreminjalo.

3.8 DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB

V Uradnem listu RS št. 66 z dne, 5. 11. 2019 je bila objavljena sprememba ZDDPO, ki se uporablja od 1. 1. 2020. Sprememba zakona je prinesla uvedbo 7 % efektivne stopnje obdavčitve. Do leta 2019 je veljalo, da so podjetja lahko pozitivno davčno osnovo zniževala s koriščenjem davčnih olajšav do davčne osnove 0 EUR in posledično plačala 0 EUR davka. Od leta 2020 dalje pa se na podlagi izvršene spremembe zakonodaje vse davčne olajšave in davčne izgube priznajo največ v višini 63 % davčne osnove. Davek od dohodka pravnih oseb za leto 2021 je načrtovan v skladu s trenutno veljavno davčno zakonodajo.



4 PLAN PRIHODKOV IN ODHODKOV PO STROŠKOVNIH NOSILCIH

4.1 VODOVOD

4.1.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2021 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki zajemajo stroške najema javne infrastrukture, stroške zavarovanja javne infrastrukture, stroške odškodnin, odhodke financiranja, povezane z infrastrukturo, stroške podizvajalcev za investicije v infrastrukturo in plačila za vodno pravico, v višini 419.596 EUR. Načrtovani stroški so na nivoju ocenjenih za leto 2020 (indeks 100).

Stroškov odškodnin, odhodkov financiranja, povezanih z infrastrukturo, in plačila za vodno pravico nismo načrtovali. Vzrok je opisan v izhodiščih za pripravo načrta.

Stroškov podizvajalcev za investicije v infrastrukturo v letu 2021 v enoti Vodovod nismo načrtovali, ker naj bi vsa dela obnovitvenih investicij opravila enota Montaža in vzdrževanje. Enota Vodovod tako ne bo imela stroškov zunanjih izvajalcev, ki bi neposredno bremenili enoto kot stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo.

4.1.2 Stroški opravljanja storitev javne službe

Med stroške opravljanja storitev javne službe spadajo neposredni stroški materiala, neposredni stroški dela, drugi neposredni stroški, splošni nabavno-prodajni stroški, splošni upravni stroški, obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe, drugi poslovni odhodki in stroški vodnega povračila.



Neposredni stroški materiala

Za leto 2021 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva, stroške materiala za pripravo vode, stroške nakupa vode od tretjih oseb in druge stroške materiala, v višini 59.400 EUR. Načrtovani neposredni stroški materiala so od ocenjenih nižji za 4 %.

Stroške električne energije smo načrtovali v višini 49.500 EUR. Načrtovani strošek električne energije za leto 2021 je v primerjavi z oceno za leto 2020 nižji za 6 %. Za leto 2021 je načrtovana poraba električne energije v prvih osmih mesecih v višini triletnega povprečka, za zadnje štiri mesece pa v višini dveletnega povprečka. Količina porabljene električne energije je odvisna od količine črpanja in gravitacije. Na stroške električne energije vpliva sezonska cena, končna poraba, kakor tudi sušnost posameznih mesecev, zato je načrtovanje teh stroškov zelo subjektivno.

Stroški pogonskega goriva, materiala za pripravo vode, nakupa vode od tretjih oseb in drugega materiala so načrtovani v skupni višini 9.900 EUR.

Neposredni stroški dela

Med neposredne stroške dela spadajo stroški plač in drugi stroški dela. Način načrtovanja le-teh je opisan v izhodiščih. Za leto 2021 smo načrtovali 4,2 zaposlenih iz ur. Pri izračunu mase plač smo upoštevali tudi dodatke na delovno dobo in ostale dodatke.

Pri ostalih stroških dela so načrtovane dajatve na plače, ki bremenijo delodajalca, regres za letni dopust, dodatno pokojninsko zavarovanje, prehrana in stroški prevoza na delo. Stroški plač za leto 2021 so planirani v višini 115.000 EUR, ostali stroški dela pa v višini 37.000 EUR.

Drugi neposredni stroški

Med druge neposredne stroške spadajo stroški intelektualnih in osebnih storitev, stroški prevoznih storitev, stroški drugih storitev, stroški amortizacije, stroški vzdrževanja javne infrastrukture in osnovnih sredstev, drugi proizvodjalni stroški in interni stroški.

Za leto 2021 načrtujemo, da bodo drugi neposredni stroški znašali 104.144 EUR. Načrtovani drugi neposredni stroški so od ocenjenih nižji za 13 %. Intelektualne in osebne storitve (analiza vode, zdravstvene storitve, stroški strokovnega izobraževanja) so od ocenjenih višji za 14 % ali 1.558 EUR.

Med stroški prevoznih storitev ima enota stroške prevoza klora iz TKI Hrastnik. Načrtujemo, da bodo v letu 2021 ti stroški višji za 20 % ali 101 EUR.

Amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je načrtovana po predračunu, ki je narejen v skladu s SRS 1 in SRS 32. Osnova za izračun stroškov amortizacije za leto 2021 je predračun amortizacije, ki zajema obdobje od januarja do decembra 2021. Načrtujemo, da bodo stroški amortizacije v letu 2021 znašali 6.894 EUR. Načrtovani stroški amortizacije so od ocenjenih nižji za 11 %.

Stroški vzdrževanja javne infrastrukture so načrtovani v višini 19.300 EUR in so za 4 % višji od ocenjenih, stroški vzdrževanja osnovnih sredstev pa so načrtovani v višini 2.000 EUR in so za 65 % nižji od ocenjenih.

Načrtovani drugi proizvodjalni stroški so načrtovani v višini 11.450 EUR in so na nivoju ocenjenih za leto 2020 (indeks 100). Med drugimi proizvodjalnimi stroški so še stroški zavarovalnih premij, stroški objav, stroški študentskega servisa, stroški nadomestila za uporabo cest, stroški telefona in stroški internetnih storitev (podpora in vzdrževanje telemetrije).

Načrtuje se, da bodo interni stroški znašali 44.000 EUR, kar je 24 % manj, kot v oceni za leto 2020.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški

Način razporejanja splošno nabavno-prodajnih stroškov in splošno upravnih stroškov je opisan v izhodiščih. Za leto 2021 smo načrtovali, da bo imela enota Vodovod 45.164 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 80.353 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2020 so splošno nabavno-prodajni stroški višji za 28 %, splošno upravni stroški pa za 5 %.

Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe

Postavka *obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe* ni načrtovana, ker tudi na tej enoti ni načrtovano zadolževanje.

Drugi poslovni odhodki

V tej postavki so načrtovani prevrednotovalni poslovni odhodki. Načrtujemo, da bo le-teh enota v letu 2021 imela v višini 23.000 EUR.

Stroški vodnega povračila

Za leto 2021 je strošek vodnega povračila izračunan na osnovi planirane napovedi za plačilo vodnega povračila za leto 2020 in višine vodnega povračila za rabo vode za oskrbo s pitno vodo, ki za leto 2020 znaša 0,0638 EUR (*Ur. list RS, št. 76/2019*). Za leto 2021 načrtujemo, da bodo stroški vodnega povračila znašali 65.000 EUR.

4.1.3 Fizični obseg prodaje

Za leto 2021 načrtujemo, da bomo prodali 740.000 m³ vode.

Tabela 1: Predvidena prodaja vode v letu 2021 (v 000 m³)

Tarifa	I. polletje	II. polletje	skupaj
gospodinjstva	303	304	607
ustanove	25	25	50
industrija	41	42	83
Skupaj	369	371	740

4.1.4 Prihodki

Za leto 2021 v enoti Vodovod načrtujemo prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb (vodarina), prihodke iz omrežnine, prihodke iz financiranja, ostale prihodke, prevrednotovalne poslovne prihodke in interne prihodke, v skupni višini 949.826 EUR.

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (vodarina) so rezultat prodanih količin in cen. Količine prodane vode smo za leto 2021 načrtovali na osnovi dejansko prodanih količin v prvih osmih mesecih leta 2020, ostale štiri mesece pa na osnovi ocene. Načrtovane količine smo korigirali s trendom, ki se je kazal v zadnjih dveh letih in povišali za količine vode, ki se ogreva.

Prihodki iz poslovanja GJS so načrtovani v višini 485.736 EUR.

Omrežnino smo načrtovali v skladu z 20. členom *Uredbe o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih GJS za varstvo okolja*. Za leto 2021 so prihodki od omrežnine načrtovani v višini 427.290 EUR in so za 4 % višji kot v oceni za leto 2020. Prihodki iz naslova omrežnine so nekoliko višji, ker se je v skladu z Uredbo MEDO v ceni omrežnine za leto 2021 upošteval tudi poračun premalo zaračunane omrežnine iz leta 2019.

Prevrednotovalni poslovni prihodki so načrtovani v enaki višini kot prevrednotovalni poslovni odhodki, in sicer v višini 23.000 EUR. Prihodki iz financiranja so načrtovani v višini 1.500 EUR, ostali prihodki v višini 1.000 EUR in interni prihodki v višini 11.300 EUR. V enoti Vodovod in vseh ostalih enotah so planirani ostali prihodki v primerjavi z oceno za leto 2020 veliko nižji. Med ostalimi prihodki so v letu 2020 evidentirani prihodki iz naslova subvencij zaradi COVID-19. Podjetje je bilo oproščeno plačila prispevkov za pokojninsko invalidskega zavarovanja za tiste delavce, ki so v času razglašene epidemije v marcu in aprilu delali.

4.2 JAVNA HIGIENA

4.2.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2021 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti Javna higiena zajemajo stroške najema javne infrastrukture in stroške zavarovanja javne infrastrukture, v višini 9.040 EUR. Načrtovani stroški so na nivoju ocenjenih za leto 2020. Stroški najema javne infrastrukture bodo v letu 2021 znašali 8.762 EUR, stroški zavarovanja javne infrastrukture pa 278 EUR.

Stroškov odškodnin in odhodkov financiranja, povezanih z infrastrukturo, nismo načrtovali, vzrok je opisan v izhodiščih za pripravo gospodarskega načrta.

4.2.2 Stroški opravljanja storitev javne službe

Neposredni stroški materiala

Za leto 2021 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 67.610 EUR. Neposredni stroški materiala so za leto 2021 načrtovani na nivoju ocenjenih za leto 2020 (indeks 100). Stroške električne energije smo načrtovali v višini 2.510 EUR, stroški pogonskega goriva v višini 44.700 EUR, drugi stroški materiala, med katere spadajo tudi stroški avtogum, pa v višini 20.400 EUR.

Neposredni stroški dela

Med neposredne stroške dela spadajo stroški plač in drugi stroški dela. Način načrtovanja je opisan v izhodiščih. Za leto 2021 smo načrtovali 18,8 zaposlenih iz ur. Stroški plač za leto 2021 so načrtovani v višini 345.808 EUR, ostali stroški dela pa v višini 147.782 EUR.

Drugi neposredni stroški

Med druge neposredne stroške spadajo v enoti Javna higiena stroški intelektualnih in osebnih storitev, stroški drugih storitev, stroški amortizacije, stroški vzdrževanja javne infrastrukture in osnovnih sredstev, drugi proizvodjalni stroški in interni stroški.



Za leto 2021 smo načrtovali, da bodo drugi neposredni stroški znašali 238.649 EUR. Načrtovani drugi neposredni stroški so od ocenjenih za leto 2020 nižji za 9 %. Stroški intelektualnih in osebnih storitev, stroški drugih storitev, stroški vzdrževanja osnovnih sredstev in drugi proizvodjalni stroški so načrtovani na nivoju ocenjenih za leto 2020. Načrtovani stroški amortizacije za leto 2021 so zaradi dokončne amortizacije nekaterih osnovnih sredstev nižji za 6 %, stroški vzdrževanja javne infrastrukture za 2 % in interni stroški za 30 %.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški

Za leto 2020 smo načrtovali, da bo imela enota Javna higiena 30.606 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 178.173 EUR splošno upravnih stroškov. Načrtovani splošno nabavno-prodajni stroški so od ocenjenih višji za 4 % splošno upravni stroški pa za 5 %.

Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe

Postavka *obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe* ni načrtovana, ker tudi na tej enoti ni načrtovano zadolževanje.

Drugi poslovni odhodki

V tej postavki so načrtovani prevrednotovalni poslovni odhodki. Načrtujemo, da bo v letu 2021 enota imela prevrednotovalnih poslovnih odhodkov v višini 26.000 EUR.

4.2.3 Stroški predelave bioloških odpadkov

Ker se storitev predelave bioloških odpadkov smatra kot tržna dejavnost, se izkazuje med prihodki in stroški podjetja. Za leto 2021 smo načrtovali, da bodo stroški predelave bioloških odpadkov znašali 81.970 EUR.

4.2.4 Fizični obseg prodaje

V skladu s *Pravilnikom* se količine fizičnega obsega prodaje merijo v kilogramih. V letu 2020 načrtujemo naslednjo količino odvoza mešanih komunalnih odpadkov:

Tabela 2: Planirana količina odvoza MKO v letu 2021 (v kg)

Tarifa	I. polletje	II. polletje	Skupaj
Gospodinjstva	1.963.500	1.963.500	3.927.000
Ustanove	204.000	204.000	408.000
Industrija	382.500	382.500	765.000
Skupaj	2.550.000	2.550.000	5.100.000

4.2.5 Prihodki

Za leto 2021 smo v enoti Javna higiena načrtovali prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb, prihodke iz omrežnine, prihodke iz naslova obdelave BIO odpadkov, prevrednotovalne poslovne prihodke, prihodke iz financiranja, ostale prihodke in interne prihodke v višini 1.125.718 EUR. Prihodki so načrtovani na nivoju ocenjenih za leto 2020.

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (pobiranje in odvoz MKO) so rezultat prodanih količin in cen. Količine pobranih odpadkov za leto 2021 so načrtovane na osnovi dejansko pobranih količin v prvih osmih mesecih leta 2020, ostale štiri mesece pa na osnovi ocene. Planirane količine so korigirane s trendom zadnjih dveh letih. Prihodke iz naslova zbiranja in odvoza MKO in bioloških odpadkov smo načrtovali v višini 981.957 EUR. Za leto 2021 smo prihodke iz naslova omrežnine (cene javne infrastrukture) načrtovali v višini 8.700 EUR, prihodke iz naslova obdelave BIO odpadkov pa v višini 81.991 EUR. V primerjavi z oceno za leto 2020 so načrtovani prihodki iz naslova omrežnine višji za 6 %, prihodki iz naslova obdelave BIO odpadkov pa na nivoju ocenjenih za leto 2020.

Prevrednotovalni poslovni prihodki so načrtovani v višini 26.000 EUR, prihodki iz financiranja v višini 2.000 EUR, ostali prihodki v višini 3.827 EUR in interni prihodki v višini 21.243 EUR.

4.3 KANALIZACIJA

4.3.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2021 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti Kanalizacija zajemajo stroške najema javne infrastrukture in stroške zavarovanja javne infrastrukture, v višini 276.755 EUR. Načrtovani stroški so nižji od ocenjenih zaradi nižjih stroškov najemnine v letu 2021. Načrtujemo, da bodo stroški zavarovanja javne infrastrukture znašali 1.647 EUR.

Stroškov odškodnin in odhodkov financiranja, povezanih z infrastrukturo, nismo načrtovali, prav tako ne stroškov podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, ker naj bi vsa dela obnovitvenih investicij opravili v enoti Ceste in javno zelenje in Montaža, vzdrževanje. Enota Kanalizacija tako ne bo imela stroškov zunanjih izvajalcev, ki bi neposredno bremenili enoto kot stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo.

4.3.2 Stroški opravljanja storitev javne službe

Neposredni stroški materiala

Za leto 2021 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 8.185 EUR. Od ocenjenih so višji za 34 %. Neposredni stroški materiala so višji zaradi stroškov pogonskega goriva. Načrtuje se, da se bo v letu 2021 kupil nov kanal-jet, ki se bo uporabljal tudi v tej enoti, posledično pa bo del stroškov pogonskega goriva bremenil tudi to enoto. Stroške električne energije smo načrtovali v višini 4.200 EUR, od ocenjenih so višji za 1 %, prav tako so višji tudi načrtovani drugi stroški materiala in sicer za 29 %.

Neposredni stroški dela

Za leto 2021 smo načrtovali 3,1 zaposlenih iz ur. Stroški plač za leto 2021 so načrtovani v višini 55.799 EUR, ostali stroški dela pa v višini 18.861 EUR.

Drugi neposredni stroški

Med druge neposredne stroške spadajo v enoti Javna Kanalizacija stroški intelektualnih in osebnih storitev, stroški drugih storitev, stroški amortizacije, stroški vzdrževanja javne infrastrukture in osnovnih sredstev, drugi proizvodjalni stroški in interni stroški.

Za leto 2021 smo načrtovali 40.454 EUR drugih neposrednih stroškov. Načrtovani stroški so nižji kot v ocenjenih za leto 2020. Načrtovani stroški intelektualnih in osebnih storitev so od ocenjenih višji za 25 % (zdravniški pregledi in stroški izobraževanja), stroški drugih storitev so nižji za 61 %, stroški vzdrževanja javne infrastrukture pa so višji za 1 %. Načrtuje se, da bodo stroški vzdrževanja osnovnih sredstev znašali 1.000 EUR. Od ocenjenih za leto 2020 so nižji za 34 % ali 513 EUR. Drugi proizvodjalni stroški so od ocenjenih nižji za 37 % ali 2.043 EUR. Amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je načrtovana po predračunu, ki je izdelan v skladu s SRS 1 in SRS 32. Načrtovani stroški amortizacije so zaradi planiranega nakupa kanal-jeta v primerjavi z ocenjenimi višji za 96 %, načrtovani interni stroški pa nižji 56 %. Interni stroški so nižji, ker se načrtuje, da bo v letu 2021 manj vzdrževalnih dela na javni infrastrukturi, ki jih opravljajo enote Ceste, javno zelenje in Montaža vzdrževanje.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški

Za leto 2021 smo načrtovali, da bo imela enota Kanalizacija 36.278 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 43.670 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2020 so splošno nabavno-prodajni stroški višji za 12 %, splošno upravni stroški pa za 5 %. V tej enoti so splošno nabavni stroški višji zaradi katastra.

Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe

Postavka obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe ni načrtovana, ker tudi ni načrtovano zadolževanje.

Drugi poslovni odhodki

V tej postavki so načrtovani prevrednotovalni poslovni odhodki. Načrtujemo, da bo v letu 2021 enota imela prevrednotovalnih poslovnih odhodkov v višini 12.000 EUR.

4.3.3 Fizični obseg prodajeTabela 3: Planirana količine odpadnih voda v letu 2020 (v 000 m³)

Tarifa	I. polletje	II. polletje	skupaj
gospodinjstva	271	284	555
ustanove	22	21	43
industrija	36	37	73
SKUPAJ	329	342	671

4.3.4 Prihodki

Za leto 2020 smo v enoti Kanalizacija načrtovali prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb (odvajanje odpadnih voda), prihodke iz omrežnine, prevrednotovalne poslovne prihodke, prihodke iz financiranja (zamudne obresti in obresti depozitnih vlog) in interne prihodke v višini 492.671EUR.

Tudi v enoti Kanalizacija so prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb rezultat prodanih količin in cen. Količine so načrtovane na osnovi dejanskih količin v prvih osmih mesecih leta 2020, ostale štiri mesece pa na osnovi ocene. Načrtovane količine so korigirane s trendom zadnjih dveh let. Prihodki iz poslovanja GJS so načrtovani v višini 189.728 EUR in so na nivoju ocenjenih za leto 2020.

Omrežnino smo načrtovali v skladu z 20. členom *Uredbe o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih GJS za varstvo okolja*. Za leto 2021 so prihodki iz tega naslova načrtovani v višini 282.609 EUR in so za 3 % nižji od ocenjenih za leto 2020.

V letu 2021 načrtujemo, da bo enota imela prevrednotovalne poslovne prihodke v višini 12.000 EUR, prihodke iz naslova financiranja v višini 834 EUR in interne prihodke v višini 7.500 EUR.



4.4 CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA

4.4.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2021 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti *Centralna čistilna naprava* zajemajo stroške najema javne infrastrukture in stroške zavarovanja javne infrastrukture, v višini 286.283 EUR. Planirani stroški so na nivoju ocenjenih za leto 2020.

Stroškov odškodnin in odhodkov financiranja, povezanih z infrastrukturo, nismo načrtovali, kakor tudi ne stroškov podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, saj naj bi vsa dela obnovitvenih investicij opravili v enoti Ceste in javno zelenje. Enota CČN tako ne bo imela stroškov zunanjih izvajalcev, ki bi neposredno bremenili enoto kot stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo.

4.4.2 Stroški opravljanja storitev javne službe

Neposredni stroški materiala

Za leto 2021 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 73.131 EUR. Načrtovani neposredni stroški materiala so od ocenjenih višji za 9 %. Stroške električne energije smo načrtovali v višini 47.391 EUR, stroške pogonskega goriva v višini 798 EUR in druge stroške materiala v višini 24.942 EUR. Zaradi vgraditve nove merilne regulacijske opreme se načrtuje, da bodo zaradi tega drugi stroški materiala so od ocenjenih višji za 26 %.

Neposredni stroški dela

Za leto 2021 smo načrtovali 3,30 zaposlene iz ur. Stroški plač za leto 2021 so načrtovani v višini 72.832 EUR, ostali stroški dela pa v višini 26.189 EUR.

Drugi neposredni stroški

Med druge neposredne stroške spadajo stroški intelektualnih in osebnih storitev, stroški drugih storitev, stroški amortizacije, stroški vzdrževanja javne infrastrukture in osnovnih sredstev, drugi proizvodjalni stroški in interni stroški.

Za leto 2021 smo načrtovali, da bodo drugi neposredni stroški znašali 278.388 EUR. Načrtovani drugi neposredni stroški so od ocenjenih nižji za 2 %.

Načrtovani stroški intelektualnih in osebnih storitev ter stroški vzdrževanja javne infrastrukture so v primerjavi z oceno višji za 5 %. Načrtovani stroški vzdrževanja osnovnih sredstev so v primerjavi oceno višji za 3 %, stroški drugih storitev pa so na nivoju ocenjenih za leto 2020. Zaradi dokončne amortizacije nekaterih osnovnih sredstev so v primerjavi z oceno za leto 2020 stroški amortizacije nižji za 6 %, prav tako so nižji drugi proizvodjalni stroški in interni stroški.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški

Za leto 2021 smo načrtovali, da bo imela enota CČN 35.673 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 43.670 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2020 so zaradi katastra splošno nabavno-prodajni stroški višji za 12 %, splošno upravni stroški pa za 5 %.

Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe

Postavka obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe ni načrtovana, ker tudi ni predvideno zadolževanje.

Drugi posiovni odhodki

V tej postavki so načrtovani prevrednotovalni poslovni odhodki. Načrtujemo, da bo v letu 2021 enota imela prevrednotovalnih poslovnih odhodkov v višini 19.000 EUR.

4.4.3 Prihodki

Za leto 2021 smo v enoti CČN načrtovali prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb (čiščenje odpadnih voda), prihodke iz omrežnine, prevrednotovalne poslovne prihodke, prihodke iz financiranja (zamudne obresti in obresti depozitnih vlog) in interne prihodke v višini 837.043 EUR.

Tudi v enoti CČN so prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb rezultat prodanih količin in cen. Količine so planirane na osnovi dejanskih količin v prvih osmih mesecih leta 2020, ostale štiri mesece pa na osnovi ocene. Planirane količine so korigirane s trendom zadnjih dveh let. Prihodki iz poslovanja GJS so v primerjavi z oceno za leto 2020 višji za 6 %. Načrtovani so v višini 520.260 EUR.

Omrežnino smo načrtovali v skladu z 20. členom *Uredbe o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih GJS za varstvo okolja*. Za leto 2021 so prihodki od omrežnine načrtovani v višini 286.283 EUR.



4.5 PRAZNIJENJE IN ČIŠČENJE GREZNIC IN MKČN

Na podlagi Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih gospodarskih javnih služb varstva okolja se je za leto 2021 prvič izdelal elaborat za storitev praznjenja in čiščenja odplak iz nepretočnih greznic in malih komunalnih čistilnih naprav.

Cena se oblikuje in potrjuje na m³ opravljene storitve in se uporabnikom zaračuna glede na porabo vode na odjemnem mestu. Poleg tega se zaračuna tudi omrežnina, ki je del cene, in vključuje stroške javne infrastrukture javne službe storitev, povezanih z nepretočnimi greznicami, obstoječimi greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami. Zaračunava se na osnovi velikosti dimenzije vodomera.

Po navedeni metodologiji je cena storitev sestavljena iz cene storitve, omrežnine in okoljske dajatve.

4.5.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2021 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti zajemajo stroške najema javne infrastrukture in stroške zavarovanja javne infrastrukture, v višini 660 EUR. Načrtujemo, da bodo stroški najema v letu 2021 znašali 648 EUR in stroški zavarovanja infrastrukture 12 EUR.

4.5.2 Stroški opravljanja storitev javne službe

Neposredni stroški materiala

Za leto 2021 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 3.918 EUR. Stroške električne energije smo načrtovali v višini 109 EUR, stroške pogonskega goriva v višini 3.002 EUR in druge stroške materiala v višini 807 EUR.

Neposredni stroški dela

Za leto 2021 smo načrtovali v tej enoti načrtovali 0,50 zaposlenih iz ur. Stroški plač za leto 2021 so načrtovani v višini 10.168 EUR, ostali stroški dela pa v višini 3.660 EUR.

Drugi neposredni stroški

Med druge neposredne stroške spadajo stroški intelektualnih in osebnih storitev, stroški drugih storitev, stroški amortizacije, stroški vzdrževanja javne infrastrukture in osnovnih sredstev, drugi proizvodjalni stroški in interni stroški.

Za leto 2021 smo načrtovali, da bodo drugi neposredni stroški znašali 15.060 EUR.

Med drugimi neposrednimi stroški so zaradi načrtovane nabave novega kanal-jeta stroški amortizacije načrtovani v višini 11.205 EUR, zaradi uporabe še drugih osnovnih sredstev pa stroški vzdrževanja osnovnih sredstev v višini 2.002 EUR.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški

Za leto 2021 smo načrtovali, da bo imela enota 3.377 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 6.152 EUR splošno upravnih stroškov.

4.5.3 Prihodki

Za leto 2021 smo v enoti načrtovali prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb in prihodke iz omrežnine v višini 42.335 EUR.

Tudi v tej enoti so prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb rezultat prodanih količin in cene. Načrtovana količina za leto 2021 znaša 104.560 m³, izračunana cena pa znaša 0,04049 EUR/m³.

4.6 KOMUNALNA ENERGETIKA IN KOGENERACIJA

Tudi v gospodarskem načrtu za leto 2021 smo zaradi primerljivosti načrtovanih postavk ostale dejavnosti, za katere ne velja metodologija, ki je predpisana z uredbo MEDO (izbirne GJS in tržne dejavnosti), načrtovali v enaki obliki kot obvezne GJS.

4.6.1 *Stroški javne infrastrukture*

Za leto 2021 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti Komunalna energetika s kogeneracijo zajemajo stroške najema javne infrastrukture, stroške zavarovanja javne infrastrukture in stroške podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, v višini 647.641 EUR. Načrtujemo, da bodo stroški najema v letu 2021 znašali 356.574 EUR in stroški zavarovanja infrastrukture 1.067 EUR.

Stroškov odškodnin in odhodkov financiranja, povezanih z infrastrukturo, nismo planirali.

Načrtujemo pa 290.000 EUR stroškov podizvajalcev za investicije v javno infrastrukturo, ker predvidevamo, da bodo vsa dela opravili zunanji izvajalci in bodo stroški neposredno bremenili enoto. Stroški podizvajalcev ne bodo imeli vpliva na rezultat poslovanja enote, ker ima enota istočasno v enaki višini tudi prihodke iz naslova investicij v infrastrukturo.

4.6.2 *Stroški opravljanja storitev javne služb*

Neposredni stroški materiala

Za leto 2021 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 1.955.944 EUR. Zaradi znižanja cene zemeljskega plina so načrtovani neposredni stroški materiala od ocenjenih za leto 2020 nižji za 9 %.

Načrtovana poraba zemeljskega plina je 88.767.255 kWh. S to količino zemeljskega plina bomo predvidoma prodali 26.500 MWh toplotne energije in 31.813 MWh električne energije. Pri načrtovanju stroškov energije smo za prvih devet mesecev leta 2021 upoštevali trenutno ceno plina, za obdobje od oktobra do decembra 2021 pa plansko ceno. Dajatve, to je trošarina in minimalna stopnja obdavčitve, so upoštevane v višini, ki jo predpisuje trenutno veljavna zakonodaja, cena za izstopne zmogljivosti, pa v višini, ki bo veljala od 1. 1. 2021.

Stroški električne energije so načrtovani v višini 59.535 EUR in so od ocenjenih za leto 2020 nižji za 1 %, drugi stroški materiala pa so načrtovani v višini 55.500 EUR in so za 9 % višji od ocenjenih. Ker bodo v letu 2021 obratovale vse tri kogeneracije, bodo višji stroški porabljenega maziva.

Neposredni stroški dela

Za leto 2021 smo načrtovali 12,4 zaposlenih iz ur. Stroški plač za leto 2021 so načrtovani v višini 339.519 EUR, ostali stroški dela pa v višini 107.589 EUR.

Drugi neposredni stroški

Med druge neposredne stroške spadajo v enoti KET stroški intelektualnih in osebnih storitev, stroški drugih storitev, stroški amortizacije, stroški vzdrževanja javne infrastrukture in osnovnih sredstev, drugi proizvodjalni stroški in interni stroški.

Načrtovali smo, da bodo drugi neposredni stroški v letu 2021 znašali 1.182.216 EUR in bodo v primerjavi z ocenjenimi višji za 4 %. Načrtovani drugi neposredni stroški so od ocenjenih višji predvsem zaradi amortizacije. V letu 2020 se je obnovila kogeneracijska enota SPTE 2. Obnova se je končala v mesecu juliju, amortizacija zanjo pa se je pričela obračunavati s 1. avgustom 2020. Načrtovani stroški vzdrževanja osnovnih sredstev so v primerjavi z oceno višji za 3 % in znašajo 209.322 EUR. Najvišji strošek vzdrževanja osnovnih sredstev predstavlja redno vzdrževanje kogeneracijskih enot, strošek je načrtovan v višini 139.500 EUR. Načrtovani stroški vzdrževanja javne infrastrukture, v katerih je zajeto vzdrževanje toplotnih postaj in vročevodov, so v primerjavi z oceno za leto 2020 višji za 2 % in znašajo 50.000. Ker se načrtuje, da bodo del vzdrževalnih del v letu 2021 opravile enota Montaža vzdrževanje in Ceste, javno zelenje, so interni stroški načrtovani v višini 17.326 EUR. Drugi proizvodjalni stroški so

načrtovani v višini 421.475 EUR. Med drugimi proizvodnim stroški se načrtujejo tudi stroški emisijskih kuponov za leto 2021, ki jih bo podjetje moralo kupiti na trgu. Načrtuje se, da bo podjetje moralo kupiti 15.659 emisijskih kuponov po ceni 25 EUR, strošek pa bo znašal 391.475 EUR.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški

Za leto 2021 načrtujemo 108.526 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 300.449 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2020 so zaradi katastra splošno nabavno prodajni stroški višji za 13 %, splošno upravno prodajni stroški pa za 5 %.

Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe

Postavka obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe ni načrtovana, ker tudi ni predvideno zadolževanje.

Drugi poslovni odhodki

V tej postavki so načrtovani prevrednotovalni poslovni odhodki. Načrtujemo, da jih bo v letu 2021 enota imela v višini 55.000 EUR.

4.6.3 Fizični obseg prodaje

Fizični obseg prodaje toplotne energije po tarifah je priložen v posebni tabeli, ki je priloga Gospodarskega načrta (tabela št. 26 in 27). Za leto 2021 smo načrtovali, da bodo kogeneracije proizvedle in prodale 31.813 MWh električne energije.

4.6.4 Prihodki

Za leto 2021 smo v enoti Komunalna energetika načrtovali prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb (toplotna energija), prihodke iz drugih dejavnosti (električna energija), prihodke od investicij v infrastrukturo, prevrednotovalne poslovne prihodke, prihodke iz financiranja (zamudne obresti in obresti depozitnih vlog), ostale prihodke in interne prihodke, v višini 4.952.064 EUR.

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (toplotna energija) so rezultat prodanih količin in cen. Načrtovali smo, da bomo v letu 2021 prodali 26.500 MWh toplotne energije, prihodek iz tega naslova pa naj bi znašal 2.325.659 EUR.

Prihodki iz drugih dejavnosti predstavljajo prodajo električne energije. Za leto 2021 načrtujemo, da bomo proizvedli in prodali 31.813 MWh električne energije. Načrtujemo, da bomo s prodajo ustvarili prihodek v višini 2.260.952 EUR.

Prihodki od investicij v infrastrukturo so načrtovani v višini 290.000 EUR, od ocenjenih za leto 2020 so nižji za 23 %. Načrtovani prihodki iz naslova investicij v infrastrukturo so usklajeni s proračunom občine Trbovlje.

Prevrednotovalni poslovni prihodki so načrtovani v višini 55.000 EUR, prihodki iz financiranja v višini 4.000 EUR, ostali prihodki v višini 2.200 EUR in interni prihodki v višini 14.233 EUR.



4.7 KOLEKTIVNA KOMUNALNA RABA

Tu smo planirali prihodke in odhodke za enoto Ceste in javno zelenje. Dela v tej enoti so v približno 75-ih odstotkih vezana na občinski proračun in obsegajo:

- * vzdrževanje mestnih nekategoriziranih makadamskih cest,
- * redno letno vzdrževanje asfaltnih površin, cest, pločnikov in parkirnih prostorov,
- * semaforizacijo,
- * čiščenje potokov,
- * redno zimsko vzdrževanje makadamskih cest,
- * redno zimsko vzdrževanje asfaltnih površin, cest, pločnikov in parkirnih prostorov,
- * pripravljala dela, dela v času zimske službe in zaključna dela,
- * urejanje parkov, zelenic, partizanskih grobov, spomenikov ter urejanje pokopališkega parka,
- * redno letno vzdrževanje lokalnih cest,
- * redno zimsko vzdrževanje lokalnih cest in
- * obnovitvene investicije v infrastrukturo.

Približno 25 % kapacitet prodamo ostalim uporabnikom naših storitev, to so upravniki stanovanj, s katerimi sodelujemo pri vzdrževanju funkcionalnih zemljišč, in krajevne skupnosti, za katere občasno opravljamo letno vzdrževanje krajevnih cest in stalno zimsko službo na teh cestah.

Za leto 2021 načrtujemo, da bi imela enota vseh prihodkov v višini 1.450.822 EUR, kar je 3 % več kot v oceni za leto 2020. Ker v zimskih mesecih v začetku leta 2020 ni bilo snega, so prihodki iz naslova zimske službe v letu 2020 nižji od povprečja zadnjih let. Načrtovani prihodki iz naslova poslovanja GJS znašajo 950.000 EUR in so zaradi zimske službe 14 % višji kot v oceni za leto 2020. Za leto 2021 načrtujemo, da bo enota CJZ izvajala tudi obnovitvene investicije v infrastrukturo in ustvarila iz tega naslova prihodke v višini 400.000 EUR. Internih prihodkov, ki jih enota ustvari z opravljanjem storitev drugim enotam, načrtujemo v višini 98.822 EUR, kar je 9 % manj kot v oceni za leto 2020.

Načrtovani stroški za leto 2021 so od ocenjenih višji za 4 %. Načrtovani stroški javne infrastrukture, kamor uvrščamo stroške podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, so od ocenjenih nižji za 36 %, ker načrtujemo, da naj bi zunanji izvajalci opravili manj del kot v letu 2020.

Neposredni stroški materiala so od ocenjenih višji za 23 %. Drugi stroški materiala, ki so načrtovani v višini 180.000 EUR, so od ocenjenih višji za 24 %. Količina in vrednost materiala je načrtovana glede na plan obnovitvenih investicij in plan rednega letnega in zimskega vzdrževanja. Stroški pogonskega goriva so načrtovani v višini 45.000 EUR in so zaradi zimske službe 21 % višji kot v oceni za leto 2020.

Med neposredne stroške dela spadajo stroški plač in drugi stroški dela. Načrtovani neposredni stroški dela so od ocenjenih višji za 3 %. V letu 2021 načrtujemo stroške plač v višini 443.921 EUR, druge stroške dela v višini 167.047 EUR in 25 zaposlenih iz ur.

Načrtujemo, da naj bi drugi neposredni stroški v letu 2021 znašali 328.940 EUR. Načrtovani skupni drugi neposredni stroški so od ocenjenih višji za 22 %. Med drugimi neposrednimi stroški so stroški drugih storitev planirani v višini 130.000 EUR in so 62 % višji kot ocenjeni za leto 2020. V letu 2021 se bo izvajalo obrezovanje vej ob vseh lokalnih cestah, načrtovan strošek pa je 20.000 EUR. Več bo tudi obnov kanalov in cevovodov, ki jih je za zaključek investicije treba asfaltirati, zato so načrtovani višji stroški asfalterskih storitev. Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev so načrtovani v višini 39.000 EUR. Od ocenjenih za leto 2020 so višji za 79 %. Načrtuje se, da bodo stroški vzdrževanja osnovnih sredstev višji zaradi bolj intenzivne uporabe opreme (tovornjaki, plugi, posipalnik) v zimski službi.

Za leto 2021 načrtujemo, da bo enota imela 24.869 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 100.441 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2020 so splošno nabavno prodajni stroški in splošno upravno prodajni stroški višji za 5 %.

4.8 UREJANJE POKOPALIŠKEGA PARKA IN POGREBNA DEJAVNOST

Za leto 2021 načrtujemo, da bo imela 24-urna dežurna služba in pokopališka dejavnost prihodke iz poslovanja GJS v višini 184.551 EUR, pogrebna dejavnost, ki po Zakonu o pogrebni in pokopališki dejavnosti ni več izbirna GJS, pač pa tržna dejavnost, pa prihodkov iz naslova drugih dejavnosti v višini 209.919 EUR.

Za leto 2021 tudi načrtujemo, da bo imela enota 37.000 EUR prihodkov od investicij v infrastrukturo..

V okviru stroškov javne infrastrukture načrtujemo stroške najema javne infrastrukture v višini 33.706 EUR, stroške zavarovanja javne infrastrukture v višini 321 EUR in stroške podizvajalcev za investicije v infrastrukturo v višini 37.000 EUR. Stroški najema infrastrukture so zaradi vlaganj v obnovitvene investicije v letu 2019, v primerjavi z oceno za leto 2020, višji za 36 %. Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo pa so nižji za 63 %. Nižji stroški podizvajalcev pa ne bodo imeli vpliva na rezultat poslovanja enote, ker ima enota istočasno v enaki višini tudi prihodke iz naslova investicij v infrastrukturo.

V letu 2021 načrtujemo 40.000 EUR drugih stroškov materiala, 5.000 EUR stroškov pogonskega goriva ter 1.500 EUR stroškov električne energije. Neposredni stroški materiala so od ocenjenih za leto 2020 višji za 2 %.

Stroški plač so izračunani na podlagi števila zaposlenih in izhodišč. Zaradi 24-urne dežurne pogrebne službe načrtujemo 7 zaposlenih iz ur. Stroški plač so načrtovani v višini 134.904 EUR, drugi stroški dela pa v višini 48.769 EUR.

Drugi neposredni stroški so načrtovani v višini 89.914 EUR in so v primerjavi z oceno za leto 2020 nižji za 11 %. V primerjavi z oceno za leto 2020 so za 80 % nižji stroški vzdrževanja javne infrastrukture, stroški vzdrževanja osnovnih sredstev so nižji za 46 %, drugi proizvodni stroški za 1 %, interni stroški pa so na nivoju ocene za leto 2020. Stroški amortizacije so zaradi dokončne amortizacije nekaterih osnovnih sredstev od ocenjenih nižji za 13 %, stroški drugih storitev pa so višji za 1 %.

Načrtovani splošno nabavno-prodajni stroški od ocenjenih višji za 22 %, splošno upravni stroški pa za 5 %.



4.9 TRŽNICA

Za leto 2021 v tej enoti načrtujemo, da bodo prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb znašali 28.000 EUR, kar je 8 % več kot v oceni za leto 2020. Zaradi obnove tržnice načrtujemo, da bo enota imela prihodkov iz naslova investicij v infrastrukturo v višini 171.000 EUR.

Stroški javne infrastrukture so načrtovani v višini 176.465 EUR in so v primerjavi z oceno za leto 2020 višji za 712 %. Stroški javne infrastrukture so višji zaradi stroškov podizvajalcev v infrastrukturo. Stroški podizvajalcev pa ne bodo imeli vpliva na rezultat poslovanja enote, ker ima enota istočasno v enaki višini tudi prihodke iz naslova investicij v infrastrukturo. V primerjavi z oceno za leto 2020 so stroški najemnine višji za 1 %, stroški zavarovanja infrastrukture pa za 2 %.

Za leto 2021 načrtujemo, da bo enota imela 3.800 EUR neposrednih stroškov materiala.

Stroški plač so izračunani na podlagi števila zaposlenih in izhodišč. Načrtujemo 0,77 zaposlenih iz ur. Stroške plač smo načrtovali v višini 12.481 EUR, ostale stroške dela pa v višini 4.772 EUR.

Za leto 2021 načrtujemo, da bodo v primerjavi z oceno za leto 2020 drugi neposredni stroški ostali na enakem nivoju (indeks 100).

Za leto 2021 načrtujemo, da bo imela enota 1.883 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 6.114 EUR splošno upravnih stroškov. Načrtovani splošno nabavno-prodajni stroški so od ocenjenih višji za 7 %, splošno upravni stroški pa za 5 %.

4.10 DOPOLNILNE DEJAVNOSTI

Pri dopolnilnih dejavnostih oziroma tržnih dejavnostih smo načrtovali prihodke in odhodke za enote, ki so našteje v prikazu stroškovnih nosilcev, razen sproizvodnje toplotne in električne energije, ki je zajeta v enoti Komunalna energetika in pogrebne dejavnosti, ki je zajeta v enoti Pogrebni zavod.

V gospodarskem načrtu za leto 2021 načrtujemo znižanje eksternih prihodkov za 5 %, prihodki od investicij v infrastrukturo se naj bi znižali za 28 %, interni prihodki pa za 39 %.

Ker se za leto 2021 načrtuje znižanje prihodkov, so tudi načrtovani celotni stroški v primerjavi z oceno za leto 2020 nižji za 25 %. Stroški javne infrastrukture, med katerimi so stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, so načrtovani v višini 50.000 EUR in so v primerjavi z oceno za leto 2020 nižji za 11 %. V primerjavi z oceno za leto 2020 načrtujemo, da se bodo neposredni stroški materiala znižali za 32 %, med njimi stroški pogonskega goriva za 12 %, drugi stroški materiala za 33 %, stroški električne energije pa se naj bi povišali za 19 %.

Načrtovani drugi neposredni stroški so v primerjavi z oceno nižji za 55 %. Med načrtovanimi drugimi neposrednimi stroški so v primerjavi z oceno za leto 2020 višji stroški amortizacije za 21 % in interni stroški za 10 %. Stroški amortizacije so višji zaradi načrtovanega nakupa novega kanal-jet. Del stroškov amortizacije bo bremenil tudi dopolnilne dejavnosti (kanalizacija dopolnilna).

Za leto 2021 načrtujemo 6,62 zaposlenih iz ur, stroški plač so načrtovani v višini 121.900 EUR, drugi stroški dela pa v višini 34.400 EUR.

Načrtovani nabavno-prodajni stroški so od ocenjenih nižji za 7 %, splošno upravni stroški pa za 4 %.

4.11 OBRAČUNI

Na tem stroškovnem mestu vodimo prihodke in odhodke, za katere ni možno natančno določiti, na katero stroškovno mesto oz. poslovno izidno enoto se nanašajo in na katere posamezne enote nimajo vpliva. Med obrestmi zaradi financiranja opravljanja javne službe na tem stroškovnem mestu izkazujemo obresti iz naslova *Dogovora o načinu poravnave dolga iz naslova uporabe sredstev v upravljanju*. Za leto 2021 so obresti načrtovane v skladu z amortizacijskim načrtom in sicer v višini 5.620 EUR.

Za leto 2021 načrtujemo, da bomo 17.000 EUR stroškov iz naslova plačani sodnih taks za vložene izvršbe in 16.000 EUR prihodkov iz naslova plačanih sodnih taks za plačane tožene terjatve, ter 12.000 EUR prevrednotovalnih poslovnih prihodkov iz preteklih let, ki ob formiranju popravkov vrednosti, ki so povzročili prevrednotovalne odhodke, niso bremenili drugih enot.

4.12 STROŠKI UPRAVE, PRODAJE, NABAVE IN SKLADIŠČA

Stroški uprave, prodaje, nabave in skladišča so v gospodarskem načrtu prikazani skupaj, ker jih obravnavamo kot skupne režijske stroške.

Neposredni stroški materiala za leto 2021 so načrtovani v višini 25.159 EUR. V primerjavi z oceno so načrtovani stroški višji za 2 %, kar nominalno znaša 396 EUR. V primerjavi z oceno so načrtovani stroški električne energije, stroški pogonskega goriva in drugi stroški materiala višji za 2%. Načrtovani neposredni stroški materiala so v primerjavi z oceno višji za napovedano povprečno inflacijo v letu 2021.

Drugi neposredni stroški so za leto 2021 načrtovani v višini 382.858 EUR in so na nivoju ocenjenih za leto 2021. V letu 2020 so med stroški intelektualnih storitev stroški recertifikacije ISO standardov zato so načrtovani stroški intelektualnih in osebnih storitev v primerjavi z oceno za leto 2020 nižji za 8 %. Načrtujemo, da se bodo stroški drugih storitev povišali za 2 %, stroški amortizacije znižali za 2 %, stroški vzdrževanja osnovnih sredstev ostali na enakem nivoju kot v letu 2020, drugi proizvodjalni stroški povišali za 2 % in interni stroški znižali za 2 %.

Med drugimi proizvodjalnimi stroški so zajeti tudi stroški reprezentance in donacij ter dotacija sindikatu.

Tudi za upravo, prodajo, nabavo in skladišče so stroški plač izračunani na podlagi števila zaposlenih in izhodišč. Neposredni stroški dela so načrtovani v višini 804.419 EUR. Načrtujemo, da bodo stroški plač znašali 593.220 EUR, drugi stroški dela pa 211.199 EUR. Za leto 2021 smo načrtovali 22 zaposlenih iz ur.

Načrtovani prihodki so v primerjavi z oceno nižji za 74 %. Prihodki iz drugih dejavnosti so nižji, ker načrtujemo, da v letu 2021 ne bo več prihodkov iz naslova vodenja katastra. Stroški vodenja katastra bodo vključeni v ceno storitev. Med ostalimi prihodki pa so v letu 2020 evidentirani prihodki iz naslova subvencij zaradi COVID-19, ki jih za leto 2021 ne načrtujemo.

4.13 DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB

Davek od dohodka pravnih oseb za leto 2021 je načrtovan v skladu s trenutno veljavno davčno zakonodajo.

V izhodiščih za plan leta 2021 smo zapisali, da je bila objavljena sprememba ZDDPO, ki se uporablja od 1. 1. 2020. Ker se od leta 2020 dalje na podlagi izvršene spremembe zakonodaje vse davčne olajšave in davčne izgube priznajo največ v višini 63 % davčne osnove načrtujemo, da bodo iz leta 2020 prenesene davčne olajšave in tekoče davčne olajšave znašale 55 % davčne osnove za leto 2021. Višina davka od dohodka pravnih oseb za leto 2021 je načrtovana na tej predpostavki.

5 PREGLED OBRAČUNANE IN RAZPOLOŽLJIVE AMORTIZACIJE TER PLAN NJENE PORABE

Tabela 4: Plan obračunane in razpoložljive amortizacije ter plan njene porabe v letu 2021

ENOTA	OBRAČUNANA	ODPLAČILO KREDITOV	OSTANE ZA INVESTIRANJE
VODOVOD	6.894,13		6.894,13
JAVNA HIGIENA	101.334,68		101.334,68
KANALIZACIJA	10.045,00		10.045,00
CČN	2.025,00		2.025,00
GREZNICE	11.205,00		11.205,00
KET	129.755,08		129.755,08
KOGENERACIJA	331.338,17		331.338,17
KKP	94.939,59		94.939,59
POGREBI ZAVOD	14.884,05		14.884,05
TRŽNICA	562,89		562,89
DOPOL.DEJAVNOSTI	13.181,00		13.181,00
REŽIJA	33.968,00		33.968,00
KOMUNALA SKUPAJ	750.132,59	0,00	750.132,59



6 PLAN PORABE AMORTIZACIJE ZA LETO 2021

1.	Izdelava dokumentacije za sanacijo strehe toplarne in postavitve kolektorjev velikosti cca 1000 m ²	165.000,00 €
2.	Povezava starega nadzornega panoja na novi sistem in ureditev nadzorniške sobe toplarne Polaj	30.000,00 €
3.	izdelava dokumentacije za dodajanje vodika v zemeljski plin	35.000,00 €
4.	Nabava specialnega vozila kanal-jet	300.000,00 €
5.	Nabava čelnega nakladalca 1 m ³	58.000,00 €
6.	Nabava viličarja	35.000,00 €
7.	Nabava zabojnikov za zbiranje MKO, EMB in BIO	30.000,00 €
8.	Nabava 2 x abrol kontejnerjev	12.000,00 €
9.	Nabava 2 x servisno vozilo 4 x 4	34.000,00 €
10.	Nabava električnega vozila	14.000,00 €
11.	Nabava - obnova računalniške opreme	15.000,00 €
12.	Nabava pohištva	10.000,00 €
13.	Nabava snežne freze	3.000,00 €
14.	Nabava uničevalca dokumentov	3.000,00 €
15.	Nabava kosilnic	6.000,00 €
	SKUPAJ	750.000,00 €



7 ZAKLJUČEK

Gospodarski načrt za leto 2021 smo izdelali na enakih predpostavkah kot že leta poprej, s prevladujočim ciljem in poslanstvom Javnega podjetja Komunala Trbovlje, da bo oskrba potrošnikov zanesljiva in kakovostna.

Za leto 2021 načrtujemo, da bodo stroški amortizacije znašali 750.133 EUR.

Ker družba nima obveznosti iz naslova dolgoročnih kreditov, se bo v letu 2021 vsa načrtovana amortizacija lahko porabila za investiranje v nova osnovna sredstva. Koriščenje amortizacije v planirani višini 750.133 EUR bo izvedeno v skladu z likvidnostno situacijo in finančnimi možnostmi podjetja.

Glede na gospodarsko situacijo v občini, kjer posluje podjetje, predvidevamo, da bomo imeli tudi v letu 2021 enake težave pri izterjavi zapadlih terjatev kot v letu 2020, ne predvidevamo pa večjih težav pri zagotavljanju likvidnostnih sredstev za nemoteno poslovanje podjetja.

Tabela 5: Struktura prihodkov po dejavnostih

dejavnost	prihodki	odstotek
VO	949.826	8,6
JH	1.125.718	10,2
KA	492.671	4,5
ČČN	837.043	7,6
Greznice in MKČN	42.995	0,4
KET in KOG	4.952.064	45,0
CJZ	1.450.822	13,2
PZ	431.470	3,9
TRŽNICA	199.829	1,8
DD	529.722	4,8
SKUPAJ	11.012.160	100,0

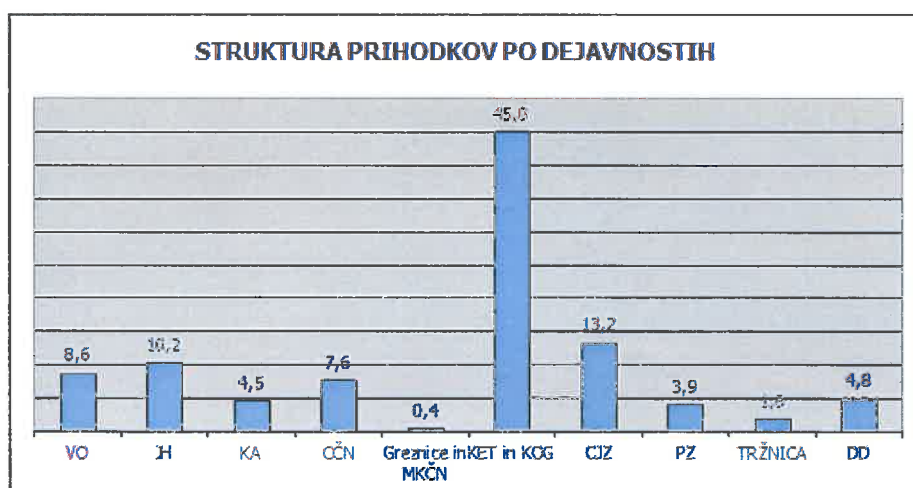


Tabela 6: Struktura stroškov javne infrastrukture po dejavnostih

dejavnost	stroški	odstotek
VO	419.596	20,4
JH	9.040	0,4
KA	276.755	13,5
CČN	286.283	13,9
Greznice in MKČN	660	0,0
KET in KOG	647.641	31,6
CJZ	115.000	5,6
PZ	71.027	3,5
TRŽNICA	176.465	8,6
DD	50.000	2,5
SKUPAJ	2.052.467	100

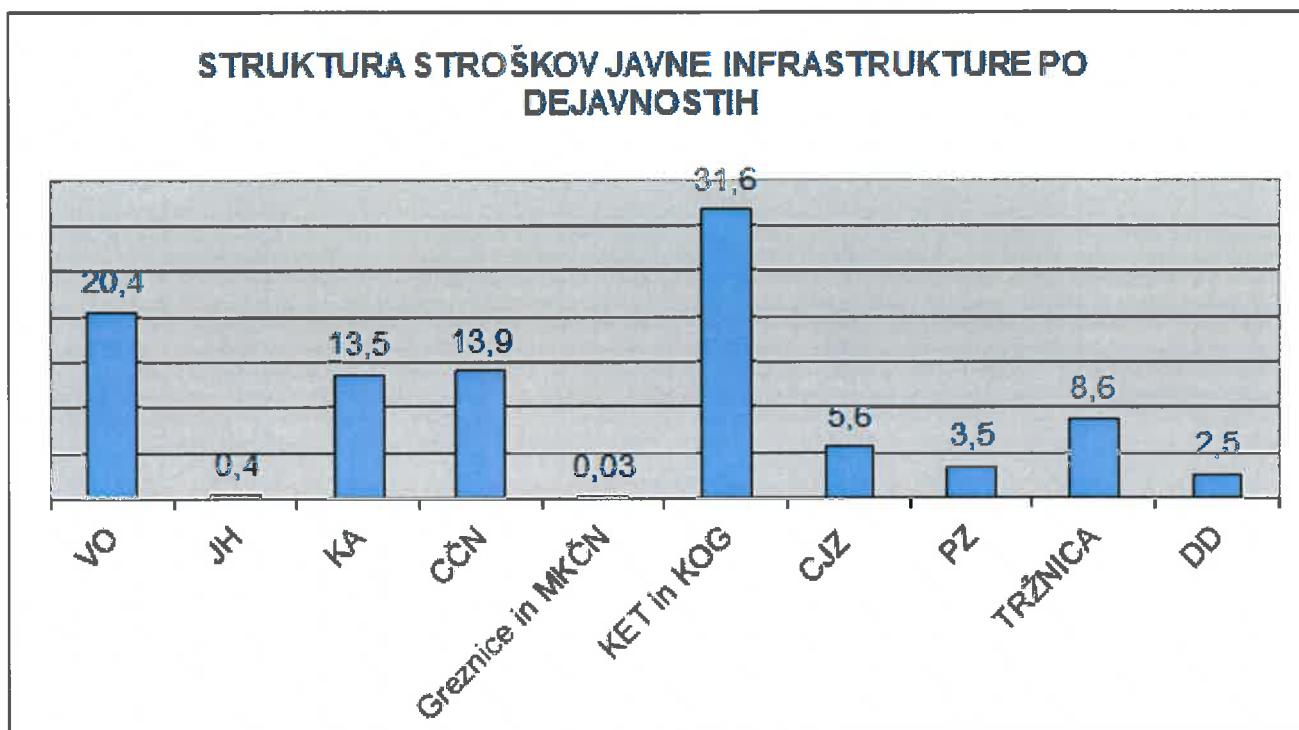


Tabela 7: Struktura stroškov opravljanja storitev javne službe

dejavnost	stroški	odstotek
VO	529.061	6,2
JH	1.034.628	12,1
KA	215.247	2,5
CČN	548.883	6,4
Greznice in MKČN	42.335	0,5
KET in KOG	4.049.243	47,4
CJZ	1.291.018	15,1
PZ	371.767	4,4
TRŽNICA	45.893	0,5
DD	418.381	4,9
SKUPAJ	8.546.456	100,0

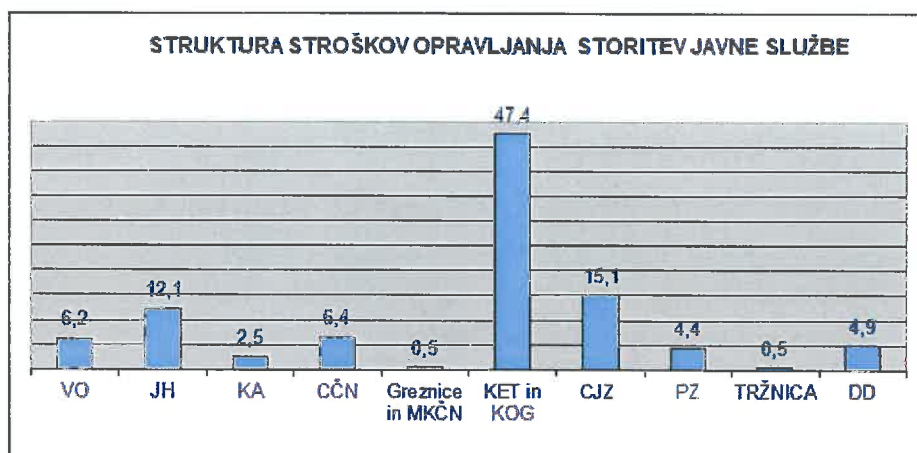


Tabela 8: Struktura stroškov po vrstah

Vrsta stroška	znesek	odstotek
Materialni stroški	466.588	4,4
Energija	2.123.884	19,8
Stroški najemnine infrastrukture	1.376.330	12,8
Stroški investicij v infrastrukturo	663.000	6,2
Stroški dela	3.052.821	28,5
Amortizacija	750.133	7,0
Stroški vzdrževanja infrastrukture	173.359	1,6
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	323.422	3,0
Ostali stroški	1.563.404	14,6
Interni stroški	228.520	2,1
SKUPAJ	10.721.462	100,0



8 CILJI POLITIKE KAKOVOSTI IN RAVNANJA Z OKOLJEM V LETU 2021

V Javnem podjetju Komunala Trbovlje smo v letu 2020 vstopili v nov certifikacijski cikel po standardih kakovosti in ravnanja z okoljem ISO 9001:2015 in ISO 14001:2015. V skladu s pridobljenima certifikatoma ter skladno z obvezo Politike kakovosti in ravnanja z okoljem, v podjetju stremimo k izpolnjevanju zahtev in pričakovanj vseh deležnikov, ter doseganju ciljev politike kakovosti in ravnanja z okoljem.

1. proces: proizvodnja toplote

- Izboljševati razmerje med porabo zemeljskega plina ter prodanimi MWh toplote

2. proces: distribucija toplote

- Zmanjšanje izgub ogrevalnega medija
- Zmanjševanje števila upravičenih reklamacij uporabnikov daljinskega ogrevanja

3. proces: komunalne gradnje

- Dvigniti delež prihodkov tržnih dejavnosti
- Izpolniti in realizirati pogodbene obveznosti
- Zagotavljati čim boljše zadovoljstvo uporabnikov storitev

4. proces: vodovod

- Zmanjševati delež izgub vode
- Zmanjševati število okvar na vodovodnem omrežju
- Zmanjšati število pritožb in reklamacij
- Realizirati plan z minimalnim dobičkom
- Dosegati zastavljene količine distribuirane vode
- Dosegati zastavljene količine prodane vode
- Zmanjševati število neskladnih izvidov pitne vode na omrežju

5. proces: ravnanje z odpadki

- Zmanjševati delež odloženih odpadkov (v %)
- Zmanjševati število pritožb in reklamacij
- Povečevati delež ločeno zbranih odpadkov (v %)

6. proces: prodaja

- Zmanjševati število pritožb in reklamacij različnih uporabnikov
- Zmanjševati delež upravičenih reklamacij (%) samo komerciale
- Dosegati število korekturnih ukrepov
- Pridobivati nove objekte za delitev STV in ogrevanja
- Dvigovati število uporabnikov e-računa

7. proces: kanalizacija

- Povečevati število na kanalizacijo priklapljenih objektov
- Zmanjševati število nekontroliranih izpustov v vodotok

8. proces: čistilna naprava

- Povečevati učinkovitost čistilne naprave
- Zmanjševati število preseženih parametrov
- Zmanjševati število pritožb in reklamacij

9. proces: pokopališče

- Zmanjševati število pritožb in reklamacij
- Ohranjati ravnovesje med stroški in prihodki

10. proces: kadrovsko splošna služba

- Višati udeležbo na strokovnih usposabljanjih izven podjetja (število zaposlenih)
- Višati udeležbo na strokovnih usposabljanjih v podjetju (število zaposlenih)
- Zmanjševati fluktuacijo zaposlenih (odpovedi s strani delavcev)
- Zmanjševati povprečno število dni odsotnosti do 30 dni (bolniška) na delavca

11. proces: nabava

- zmanjševati višino zaloge

12. proces: tržnica

- zmanjševati število pritožb in reklamacij

13. proces: računovodstvo

- Zniževanje zapadlih terjatev
- Pozitivno revizorjevo mnenje
- Spremljanje stroškov računovodstva

14. proces: informatika

- Zagotavljanje delovanja brez izpadov IS oziroma njegovih aplikacij
- Število incidentov/vdorov v sistem mora biti 0

15. proces: kataster

- Vsi zahtevki za vnos podatkov morajo biti obdelani
- Pravočasno posredovanje podatkov Občini
- Vpis sprememb v zbirni kataster GJI

16. proces: vodenje in razvoj

- Krepitev tržnih dejavnosti
- Vzpostavitev obratovanja hranilnikov toplote v zimskem času
- Partnerstvo v projektu LAS za širitev zbiralnic odpadnega olja
- Spremljanje tržnih razmer na področju prevzema blata s čistilnih naprav in eventuelni pristop k izvedbi projekta sušenja blata v okviru naše čistilne naprave
- Izboljševanje sodelovanja in komuniciranja z uporabniki naših storitev
- Vključitev v sistemsko rezervo GEN-I
- Uvedba novih načinov poslovanja za primere izrednih razmer
- Zniževanje zapadlih terjatev
- Nakup novega kanal-jeta
- Zagon MHE Globušak
- Nabava dveh abrolov za zbirni center
- Izgradnja dodatnih prostorov pri pokopališki stavbi
- Izdelava klančine in obnova WC za stranke na pokopališču
- Posodobitev F in G parcele na pokopališču
- Izboljšanje računalniških programov za podporo kadrovske službi, tajništvu in računovodstvu
- Uvedba intraneta
- Uvedba dela od doma
- Ureditev prevezave nadzornega panoja na novi sistem SCADE in vizualna ureditev nadzorne sobe na toplarni Polaj
- Posodabljanje sistemske komunikacijske opreme in operacijskih sistemov
- Ozaveščanje uporabnikov IKT opreme glede varovanja osebnih podatkov
- Izobraževanje uporabnikov aplikacij Microsoft 365
- Posodobitev sejne sobe z velikim interaktivnim ekranom in kamero

9 POSLOVANJE IN NOVOSTI V LETU 2021

Na Komunali Trbovlje z oblikovanjem Gospodarskega načrta za leto 2021 nadaljujemo z jasno začrtanimi smernicami razvoja, ki smo si jih zastavili v okviru naše politike kakovosti in ravnanja z okoljem. Oblikovanje naših ciljev razvoja, kakovosti in skrbi za okolje umeščamo v doseganje standardov kakovosti ISO 9001 in ravnanja z okoljem 14001.

Osnovno poslanstvo Komunale Trbovlje je zagotavljanje kakovostne oskrbe s komunalnimi dobrinami: oskrba s pitno vodo, odvajanje in čiščenje odpadnih voda, odvoz komunalnih odpadkov, zagotavljanje toplote, pogrebna in pokopališka dejavnost, skrb za ceste in javne površine. To so naše prioritete, ki jih izvajamo v vseh razmerah ter nenehno nadgrajujemo z novimi izzivi in razvojnimi cilji.

Burno leto 2020 nas je postavilo v situacijo, s kakršno se naša generacije še ni srečala. Morali smo zbrati vse svoje moči in prilagoditi poslovanje v največji možni meri, da smo lahko nemoteno izvajali svoje poslanstvo ter v največji možni meri dosegali zastavljene cilje. Z mislijo na prihodnost, ki pred nas postavlja nepredvidene situacije in nove izzive, smo oblikovali tudi naše strateške cilje, s katerimi želimo zagotoviti ne le obstoj ampak tudi nadaljnji razvoj, napredek in širitev našega podjetja in dejavnosti, ki jih opravljamo. Hkrati pa z mislijo na naše občane cilje zastavljamo na način, da bomo še izboljšali in nadgradili naše storitve.

Strateški cilji v letu 2021

Med strateško najpomembnejšimi razvojnimi cilji v letu 2021 izpostavljamo sledeče:

- 1 Krepitev tržnih dejavnosti
- 2 Vključitev v sistemsko rezervo GEN-I
- 3 Pristop k iskanju alternativnih brezogljicnih goriv za proizvodnjo toplote
- 4 Spremljanje tržnih razmer na področju prevzema blata s čistilnih naprav in eventualni pristop k izvedbi projekta sušenja blata v okviru naše čistilne naprave
- 5 Zagon MHE Globušak
- 6 Zmanjševanje izgub na vodovodnem omrežju
- 7 Uvedba novih načinov poslovanja v primeru izrednih razmer
- 8 Partnerstvo v projektu LAS za širitev zbiralnic odpadnega olja
- 9 Posodabljanje systemske komunikacijske opreme
- 10 Spremljanje trga nepremičnin in iskanje možnosti širitve oziroma selitve komunale na drugo lokacijo,
- 11 Izboljševanje sodelovanja in komuniciranja z uporabniki naših storitev

Doseganje teh ciljev je poleg dobre organiziranosti in znanja zaposlenih odvisno tudi od razpoložljivih finančnih možnosti in Gospodarski načrt za leto 2021 je osnova, da dosežemo ugodne finančne rezultate.

Cene storitev

Cene posameznih komunalnih storitev v letu 2021 bodo okrog 2 odstotka višje oziroma nižje glede na cene v letu 2020. Cene storitev odvajanja odpadnih voda, zbiranja in odvoza mešanih in bioloških komunalnih odpadkov bodo višje za 2 odstotka, cene omrežnine odvajanja in čiščenja odpadnih voda bodo nižje za 2 odstotka, cena oskrbe s pitno vodo bo v primerjavi z letom 2020 višja za odstotek. Nekatere cene se rahlo povečajo, druge znižajo, zato večjega vpliva za končne uporabnike ne bo.

Na področju cene toplote smo v letu 2020 ponovno dosegli ugodnejšo ceno energenta za kurilno sezono 2020/2021, zaradi česar bomo s 1. januarjem 2021 lahko za 8,84 % znižali ceno ogrevanja. S tem bomo nekoliko olajšali breme ogrevanja našim uporabnikom, saj se zavedamo, da je strošek ogrevanja eden najbolj obremenjujočih za vsako gospodinjstvo.

Daljinsko ogrevanje: še vedno najugodnejša rešitev

Dejstvo je, da cene daljinskega ogrevanja v Trbovljah ostajajo bistveno nižje kot denimo v sosednji občini Hrastnik, kjer uporabljajo isti energent, pa tudi nižje od večjega dela ostalih sistemov daljinskega ogrevanja v Sloveniji. Analiza cen ogrevanja za leto 2019, ki jo je objavila Agencija za energijo namreč kaže, da cene daljinskega ogrevanja v Trbovljah spadajo med nižje v Sloveniji.

Pogled v prihodnost pa nam kaže, da bodo cene zemeljskega plina rasle, z njimi pa tudi obvezen nakup CO₂ kuponov, saj gre za ogljično gorivo. Zato bomo vse svoje znanje in možna finančna sredstva namenili iskanju alternative, ki jo vidimo v sončni energiji in vodik. Sonce in vodik sta energenta, s katerima bo elektrarna lahko dolgoročno zagotavljala cenovno ugodno ogrevanje.

Problematika blata s čistilnih naprav

V letu 2019 so se začele težave na trgu prevzemanja blata s čistilnih naprav, ki se nadaljujejo tudi v letu 2020. Na Komunalni Trbovlje smo že v letu 2014 pridobili dokumentacijo za sušenje odpadnega blata s centralne čistilne naprave, s čimer bi zmanjšali količine za predajo oziroma pridobili energente s kalorično vrednostjo okoli 14.000 kcal. V letu 2020 smo pristopili k pridobitvi gradbenega dovoljenja za sušilnico blata, a je žal zaradi poplavlne ogroženosti centralne čistilne naprave prišlo do zastoja pri tem projektu. V letu 2021 bomo zato spremljali trg prodaje blata in pridobili ustrezno gradbeno dokumentacijo za eventualno sušenje blata.

Izziv za prihodnost: selitev komunale na novo lokacijo

Komunala Trbovlje trenutno deluje na kar sedmih različnih lokacijah, zaradi širitve dejavnosti in nenehnih nadgradenj pa je prostorska stiska na centralni lokaciji uprave že precejšnja. Ideje o selitvi komunale na primernejšo lokacijo so se pojavljale že nekaj časa, v zadnjem obdobju, ko so se pojavili resni interesenti za odkup lokacije uprave, pa projekt selitve postaja vse bolj realna in zelena možnost. Izdelali smo idejno zasnovo za selitev na lokacijo v industrijski coni Neža, kjer bi imeli bistveno izboljšane prostorske pogoje za delovanje.

V letu 2021 je pričakovati odločitev, ki bo temeljila na ponudbi potencialnega kupca obstoječih objektov na Savinjski cesti 11a in potrebnih investicijskih stroških selitve na novo lokacijo.

Obnovitvene investicije

V okviru obnovitvenih investicij načrtujem, da bomo skupaj z Občino Trbovlje nadaljevali z obnovo oz. zamenjavo daljših vročevodnih, vodovodnih in kanalizacijskih vodov, ki so glede na svojo starost dotrajani. Tak način vlaganj v komunalno infrastrukturo zagotavlja strokovno izvedbo in razbremenjevanje režijskih stroškov Komunale.

Sodelovanje s skupnostjo

Na Komunalni Trbovlje si prizadevamo, da bi bili naši občani kar najbolj zadovoljni z našimi storitvami, tako na področju izvajanja naših dejavnosti kot tudi na področju ozaveščanja, povezovanja s skupnostjo, komuniciranja in dostopnosti.

V letu 2020 se je izkazalo, da je naše tesno sodelovanje z občani, kot smo ga bili vajeni doslej v obliki različnih projektov, akcij in dogodkov, lahko kaj hitro prekinjeno oziroma oteženo. Številne aktivnosti smo tako preselili na splet, ki se izkazuje kot vse pomembnejše orodje na področju sodelovanja in komuniciranja z uporabniki, pa tudi za izvajanje ozaveščevalnih dejavnosti, informiranja in komuniciranja.

V letu 2021 zato načrtujemo nadaljevanje aktivnosti in nadgradnjo na področju ozaveščanja in komuniciranja v okviru naše spletne strani in profilov na družbenih omrežjih ter obveščanja preko elektronske pošte, pred nami pa so še izzivi na področju neposrednega kontakta s strankami za potrebe takojšnjega obveščanja v primeru izrednih razmer.

Hkrati se povezujemo tudi s širšo skupnostjo in deležniki – nadejamo se vse tesnejšega povezovanja z zasavskimi komunalami in občinami, s katerimi bomo lahko v prizadevanjih za skupno dobro izvajali ozaveščevalne in ostale

projekte. Enega takih se nadejamo že v letu 2021, ko naj bi se v okviru projekta LAS začele skupne aktivnosti na področju širitve mreže zbiralnic odpadnega jedilnega olja.

Kakovost bivanja: naša skrb za čisto okolje in zdrav življenjski prostor

V letu 2020 smo se morda bolj kot kadarkoli v preteklosti zavedli, kako pomembne so komunalne storitve za kakovost našega bivanja in za zdravje našega okolja. V času, ko je zdravje vsakega posameznika postavljeno na kocko, so komunalne storitve ene tistih, brez katerih si je dandanes nemogoče predstavljati sodobno življenje. Dejstvo, da ne glede na zahtevnost zunanjih razmer, naše poslanstvo nemotenega zagotavljanja kakovosti naših storitev za vse občane ostaja nespremenjeno, v letu 2020 ni več samoumevno ampak zahteva veliko prilagajanja in žrtvovanja vseh zaposlenih. Dejstvo, da iz naših pip v vsakem trenutku priteče pitna voda, je plod nenehnega dela strokovnih delavcev, ki ne sme biti prekinjeno ne glede na razmere. Enako velja za delovanje kanalizacijskega sistema in odvoz odpadkov, pa tudi za skrb za ceste in druge javne površine, za ogrevanje več tisoč občanov, nenazadnje pa tudi za delovanje pogrebnega zavoda. Ustavitev ali že zgolj poslabšanje na področju teh dejavnosti bi lahko imelo katastrofalne posledice na javno zdravje in bi bistveno poslabšalo kakovost našega bivanja.

Pogled v prihodnost

Komunalo Trbovlje v letu 2021 čaka tudi menjava vodstva. Po 25 letih na mestu direktorja podjetja se s 15. januarjem 2021 upokojujem. Na mesto direktorja je bil imenovan Tomaž Trotovšek, ki je sodeloval pri izdelavi gospodarskega načrta Komunale Trbovlje za leto 2021 in bo v prihodnjem obdobju vodil politiko razvoja podjetja. Pred komunalo se tako riše nova pot, novi izzivi, nove priložnosti. Svojo prihodnost bo podjetje gradilo na temeljih, ki smo jih postavljali v zadnjih 25 letih. Bili so trenutki, ko smo morali sprejemati zahtevne odločitve, bili so trenutki, ko je bilo treba pravilno ukrepati in bili so trenutki, ko smo se zavedli, da gremo v pravo smer.

V vseh teh letih je podjetje raslo, pridobili in razvili smo nove dejavnosti, dvignili nivo strokovnosti kadra in kakovost naših storitev. S ponosom se lahko ozrem v preteklost, na dosežke in razvoj Komunale Trbovlje v letih, ko sem imel priložnost delovati v vlogi njenega direktorja. Iz podjetja, ki se je komaj prebijalo iz meseca v mesec, smo s trdim delom, premišljenimi strateškimi odločitvami in vlaganji v nenehni razvoj zgradili družbo, ki je stabilna in trdna, razvojno usmerjena, ki se v svojih prizadevanjih osredotoča na zagotavljanje najboljših storitev za svoje občane.

Verjamem, da so temelji podjetja trdni, njegovo stabilno poslovanje, strokovnost in zavzetost zaposlenih ter razvojna naravnost pa so dobra popotnica za uspešno prihodnost, ki jo bodo gradile nove generacije.

Trbovlje, november 2020

Direktor
Milan Žnidaršič, dipl. inž. grad.



10 OSNOVNI DELOVNI ČAS ZA LETO 2021

Tabela 9: Osnovni delovni čas za leto 2021

MESEC	DEL. DNEVI	PRAZNIKI	SKUPAJ DNEVI	MESEČNE URE
Januar	20	1	21	168
Februar	19	1	20	160
Marec	23	0	23	184
April	20	2	22	176
Maj	21	0	21	168
Junij	21	1	22	176
Julij	22	0	22	176
Avgust	22	0	22	176
September	22	0	22	176
Oktober	21	0	21	168
November	21	1	22	176
December	23	0	23	184
SKUPAJ	255	6	261	2088

Tabela 10: Prazniki v RS

Dan v mesecu	Mesec	Praznik	Dan v tednu
1., 2.	januar	ново leto	petek, sobota
8.	februar	Prešernov dan, slovenski kulturni praznik	ponedeljek
27.	april	dan upora proti okupatorju	torek
1., 2.	maj	praznik dela	sobota, nedelja
8.	junij	dan Primoža Trubarja*	torek
25.	junij	dan državnosti	petek
17.	avgust	združitev prekmurskih Slovencev z matičnim narodom*	torek
15.	september	vrnitev Primorske k matični domovini*	sreda
23.	september	dan slovenskega športa*	četrtek
25.	oktober	dan suverenosti*	ponedeljek
1.	november	dan spomina na mrtve	ponedeljek
23.	november	dan Rudolfa Maistra*	torek
26.	december	dan samostojnosti in enotnosti	nedelje

»Dan Primoža Trubarja, združitev prekmurskih Slovencev z matičnim narodom, vrnitev Primorske k matični domovini, dan suverenosti, dan slovenskega športa in dan Rudolfa Maistra, so prazniki, ki niso dela prosti dnevi.«

Tabela 11: Dela prosti dnevi v RS

Dan v mesecu	Mesec	Praznik	Dan v tednu
4.	april	velikonočna nedelja	nedelja
5.	april	velikonočni ponedeljek	ponedeljek
23.	maj	binškošna nedelja	nedelja
15.	avgust	Marijino vnebovzetje	nedelje
31.	oktober	dan reformacije	nedelja
25.	december	božič	sobota

Tabela 12: Kolektivni dopust v letu 2021

Dan v mesecu	Mesec	Dan v tednu
26.	april	ponedeljek



11 TABELE

Tabela 13: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za VODOVOD

VODOVOD	Ocena 2020	Plan 2021	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	944.091	949.826	101
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	485.026	485.736	100
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	408.961	427.290	104
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	27.345	23.000	84
Prihodki iz financiranja	1.737	1.500	86
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	8.800	1.000	11
Interni prihodki	12.222	11.300	92
STROŠKI SKUPAJ	942.478	948.657	101
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	420.657	419.596	100
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	416.432	415.303	100
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	4.225	4.293	102
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	521.821	529.061	101
1. Neposredni stroški materiala	61.841	59.400	96
Stroški električne energije	52.790	49.500	94
Stroški pogonskega goriva	3.771	4.150	110
Stroški materiala za pripravo vode	1.666	1.650	99
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	2.001	2.100	105
Drugi stroški materiala	1.613	2.000	124
2. Neposredni stroški dela	141.294	152.000	108
Stroški plač	105.222	115.000	109
Drugi stroški dela	36.072	37.000	103
3. Drugi neposredni stroški	119.969	104.144	87
Intelektualne in osebne storitve	11.442	13.000	114
Stroški prevoznih storitev	499	600	120
Stroški drugih storitev	6.769	6.900	102
Stroški amortizacije	7.776	6.894	89
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	18.601	19.300	104
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	5.757	2.000	35
Drugi proizvodjalni stroški	11.421	11.450	100
Interni stroški	57.704	44.000	76
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	35.383	45.164	128
5. Splošni upravni stroški	76.766	80.353	105
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	22.380	23.000	103
8. Stroški vodnega povračila	64.188	65.000	101
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	1.613	1.169	72
Prodane količine v 000 m3	746	740	99
Lastna cena vode	0,70	0,71	102

Prodajna cena vode	0,65	0,66	101
Število zaposlenih iz ur	4,08	4,35	107
BOD/zaposlenega/mesec	2.149	2.203	103

Tabela 14: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za JAVNO HIGIENO

JAVNA HIGIENA	Ocena 2020	Plan 2021	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	1.125.412	1.125.718	100
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	947.417	981.957	104
Prihodki iz drugih dejavnosti			0
Prihodki omrežnina	8.239	8.700	106
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	81.991	81.991	100
Prihodki od investicij v infrastrukturo			0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	44.458	26.000	58
Prihodki iz financiranja	2.237	2.000	89
Cenovne subvencije			0
Ostali prihodki	19.827	3.827	19
Interni prihodki	21.243	21.243	100
STROŠKI SKUPAJ	1.124.480	1.125.639	100
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	9.036	9.040	100
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	8.762	8.762	100
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	274	278	102
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	1.033.474	1.034.628	100
1. Neposredni stroški materiala	67.632	67.610	100
Stroški električne energije	2.505	2.510	100
Stroški pogonskega goriva	44.694	44.700	100
Stroški materiala za pripravo vode			0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb			0
Drugi stroški materiala	20.433	20.400	100
2. Neposredni stroški dela	479.214	493.590	103
Stroški plač	335.736	345.808	103
Drugi stroški dela	143.478	147.782	103
3. Drugi neposredni stroški	261.083	238.649	91
Intelektualne in osebne storitve	10.561	10.600	100
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	39.071	39.100	100
Stroški amortizacije	107.804	101.335	94
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	650	640	98
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	34.098	34.100	100
Drugi proizvodjalni stroški	15.122	15.174	100
Interni stroški	53.777	37.700	70
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	29.290	30.606	104
5. Splošni upravni stroški	170.220	178.173	105
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	26.035	26.000	100
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	81.970	81.970	100
CELOTNI POSLOVNI IZID	932	79	8
Zbiranje in odvoz MKO - kg	5.132.990	5.100.000	99
Zbiranje in odvoz bioloških odpadkov - kg	1.082.566	1.200.000	111
	0	0	
Lastna cena zbiranja in odvoza	0,17	0,16	99
Prodajna cena zbiranja in odvoza MKO	0,1549	0,1588	103
Prodajna cena zbiranja bioloških odpadkov	0,1407	0,1435	102
Število zaposlenih iz ur	18,79	18,80	100
BOD/zaposlenega/mesec	1.489	1.533	103

Tabela 15: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za KANALIZACIJO

KANALIZACIJA	Ocena 2020	Plan 2021	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	507.408	492.671	97
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	189.003	189.728	100
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	291.172	282.609	97
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	16.262	12.000	74
Prihodki iz financiranja	970	834	86
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	2.396	0	0
Interni prihodki	7.605	7.500	99
STROŠKI SKUPAJ	506.867	492.002	97
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	293.004	276.755	94
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	291.383	275.108	94
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	1.621	1.647	102
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
			0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	213.863	215.247	101
1. Neposredni stroški materiala	6.111	8.185	134
Stroški električne energije	4.163	4.200	101
Stroški pogonskega goriva	110	1.610	1.464
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	1.838	2.375	129
			0
2. Neposredni stroški dela	65.883	74.660	113
Stroški plač	49.319	55.799	113
Drugi stroški dela	16.564	18.861	114
3. Drugi neposredni stroški	55.747	40.454	73
Intelektualne in osebne storitve	363	454	125
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	5.202	2.005	39
Stroški amortizacije	5.118	10.045	196
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	12.041	12.125	101
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	1.513	1.000	66
Drugi proizvodjalni stroški	5.468	3.425	63
Interni stroški	26.042	11.400	44
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	32.371	36.278	112
5. Splošni upravni stroški	41.720	43.670	105
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	12.031	12.000	100
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	541	669	124
Prodane količine v m3	682	671	98
Lastna cena odvajanja odpadne vode	0,31	0,32	102
Prodajne cena odvajanja odpadne vode	0,2773	0,2828	102
Število zaposlenih iz ur	2,31	3,10	134
BOD/zaposlenega/mesec	1.779	1.500	84

Tabela 16: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za CENTRALNO ČISTILNO NAPRAVO

CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA	Ocena 2020	Plan 2021	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	822.849	837.043	102
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	492.566	520.260	106
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	285.995	286.283	100
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevednotovalni poslovni prihodki	26.755	19.000	71
Prihodki iz financiranja	1.735	1.500	86
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	5.001		0
Interni prihodki	10.797	10.000	93
STROŠKI SKUPAJ	822.355	835.166	102
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	287.415	286.283	100
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	282.228	281.025	100
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	5.187	5.258	101
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	534.940	548.883	103
1. Neposredni stroški materiala	67.308	73.131	109
Stroški električne energije	46.761	47.391	101
Stroški pogonskega goriva	785	798	102
Stroški materiala za pripravo vode	14	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	19.748	24.942	126
2. Neposredni stroški dela	90.566	99.021	109
Stroški plač	66.774	72.832	109
Drugi stroški dela	23.792	26.189	110
3. Drugi neposredni stroški	284.033	278.388	98
Intelektualne in osebne storitve	9.541	9.977	105
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	154.329	154.643	100
Stroški amortizacije	2.147	2.025	94
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	81.038	84.805	105
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	973	998	103
Drugi proizvodjalni stroški	4.565	3.991	87
Interni stroški	31.440	21.949	70
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	31.845	35.673	112
5. Splošni upravni stroški	41.721	43.670	105
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	19.467	19.000	98
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	494	1.877	380
Prodane količine v m3	648	650	100
Lastna cena čiščenje vode	0,83	0,84	102
Prodajne cena čiščenje vode	0,76	0,80	105
Število zaposlenih iz ur	3,23	3,30	102
BOD/zaposlenega/mesec	1.723	1.839	107

Tabela 17: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za KOMUNALNO ENERGETIKO IN KOGENERACIJO

	Ocena 2020	Plan 2021	Indeks plan/ocena
KOMUNALNA ENERGETIKA - SKUPAJ			
PRIHODKI SKUPAJ	5.278.315	4.952.064	94
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	2.411.051	2.325.659	96
Prihodki iz drugih dejavnosti - električna energija	2.380.282	2.260.952	95
Prihodki omrežnina			0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov			0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	375.802	290.000	77
Prevrednotovalni poslovni prihodki	69.857	55.000	79
Prihodki iz financiranja	5.385	4.000	74
Cenovne subvencije			0
Ostali prihodki	18.924	2.220	12
Interni prihodki	17.014	14.233	84
STROŠKI SKUPAJ	4.973.531	4.696.883	94
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	795.911	647.641	81
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	420.679	356.574	85
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	1.050	1.067	102
Stroški odškodnin			0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo			0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	374.182	290.000	78
Plačilo za vodno pravico			0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	4.177.620	4.049.243	97
1. Neposredni stroški materiala	2.160.747	1.955.944	91
Stroški električne energije	60.092	59.535	99
Stroški pogonskega goriva	2.049.626	1.840.909	90
Stroški materiala za pripravo vode	64		0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb			0
Drugi stroški materiala	50.965	55.500	109
2. Neposredni stroški dela	434.085	447.108	103
Stroški plač	329.630	339.519	103
Drugi stroški dela	104.455	107.589	103
3. Drugi neposredni stroški	1.137.539	1.182.216	104
Intelektualne in osebne storitve	18.303	18.000	98
Stroški prevoznih storitev	0		0
Stroški drugih storitev	5.172	5.000	97
Stroški amortizacije	391.960	461.093	118
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	48.791	50.000	102
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	202.563	209.322	103
Drugi proizvodjalni stroški	453.326	421.475	93
Interni stroški	17.424	17.326	99
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	95.894	108.526	113
5. Splošni upravni stroški	287.038	300.449	105
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	62.317	55.000	88
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	304.784	255.181	84
Prodane količine v MWh toplote	25.991	26.500	102
Prodane količine elektrike - MWh	27.467	31.813	116
Prodajna cena MWh toplote	92,76	87,76	95
Prodajna cena elektrike	86,66	71,07	82
Število zaposlenih iz ur	12,41	12,40	100
BOD/zaposlenega/mesec	2,213	2,282	103

Tabela 18: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za CESTE Z JAVNIM ZELENJEM IN STROJNIM PARKOM

CESTE, JAVNO ZELENJE	Ocena 2020	Plan 2021	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	1.414.300	1.450.822	103
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	836.788	950.000	114
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	421.320	400.000	95
Prevrednotovalni poslovni prihodki	18.292	0	0
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	29.732	2.000	7
Interni prihodki	108.168	98.822	91
STROŠKI SKUPAJ	1.346.539	1.406.018	104
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	179.620	115.000	64
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	179.620	115.000	64
Plačilo za vodno pravico			
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	1.166.919	1.291.018	111
1. Neposredni stroški materiala	183.281	225.800	123
Stroški električne energije	727	800	110
Stroški pogonskega goriva	37.250	45.000	121
Stroški materiala za pripravo vode	36	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	145.268	180.000	124
2. Neposredni stroški dela	593.173	610.968	103
Stroški plač	430.991	443.921	103
Drugi stroški dela	162.182	167.047	103
3. Drugi neposredni stroški	270.658	328.940	122
Intelektualne in osebne storitve	1.405	2.000	142
Stroški prevoznih storitev	1.700	3.000	176
Stroški drugih storitev	80.290	130.000	162
Stroški amortizacije	93.601	94.940	101
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	21.737	39.000	179
Drugi proizvajalni stroški	43.395	35.000	81
Interni stroški	28.530	25.000	88
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	23.728	24.869	105
5. Splošni upravni stroški	95.957	100.441	105
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	122	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	67.761	44.804	66
Število zaposlenih iz ur	25,1	25	100
BOD/zaposlenega/mesec	1.431	1.480	103

Tabela 19: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za UREJANJE POKOPALIŠKEGA PARKA IN POGREBNO DEJAVNOST

POGREBNI ZAVOD	Ocena 2020	Plan 2021	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	505.904	431.470	85
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	183.211	184.551	101
Prihodki iz drugih dejavnosti	207.797	209.919	101
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	99.598	37.000	37
Prevrednotovalni poslovni prihodki	7.827	0	0
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	7.471	0	0
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	517.740	442.794	86
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	124.654	71.027	57
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	24.740	33.706	136
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	316	321	102
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	99.598	37.000	37
Plačilo za vodno pravico			
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	393.086	371.767	95
1. Neposredni stroški materiala	45.728	46.500	102
Stroški električne energije	1.485	1.500	101
Stroški pogonskega goriva	4.524	5.000	111
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	39.719	40.000	101
2. Neposredni stroški dela	178.324	183.674	103
Stroški plač	130.975	134.904	103
Drugi stroški dela	47.349	48.769	103
3. Drugi neposredni stroški	101.318	89.914	89
Intelektualne in osebne storitve	0	0	0
Stroški prevoznih storitev	30	30	0
Stroški drugih storitev	44.346	45.000	101
Stroški amortizacije	17.111	14.884	87
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	9.952	2.000	20
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	3.738	2.000	54
Drugi proizvodni stroški	13.582	13.500	99
Interni stroški	12.559	12.500	100
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	8.013	9.756	122
5. Splošni upravni stroški	40.052	41.923	105
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	19.651	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-11.836	-11.324	96
Število zaposlenih iz ur	7,01	7	100
BOD/zaposlenega/mesec	1.557	1.606	103

Tabela 20: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 planom za leto 2021 za TRŽNICO

TRŽNICA	Ocena 2020	Plan 2021	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	43.171	199.829	463
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	26.042	28.000	108
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	16.300	171.000	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0	0
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	829	829	0
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	66.866	222.358	333
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	21.724	176.465	812
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	5.167	5.204	101
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	257	261	102
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	16.300	171.000	0
Plačilo za vodno pravico			0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	45.142	45.893	102
1. Neposredni stroški materiala	3.875	3.800	98
Stroški električne energije	0	0	0
Stroški pogonskega goriva	0	0	0
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	3.875	3.800	98
2. Neposredni stroški dela	16.750	17.253	103
Stroški plač	12.117	12.481	103
Drugi stroški dela	4.633	4.772	103
3. Drugi neposredni stroški	16.909	16.843	100
Intelektualne in osebne storitve	0	0	0
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	0	0	0
Stroški amortizacije	629	563	90
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	3.919	3.919	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	0	0	0
Drugi proizvodjalni stroški	767	767	100
Interni stroški	11.594	11.594	100
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	1.767	1.883	107
5. Splošni upravni stroški	5.841	6.114	105
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	0	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-23.695	-22.529	95
Število zaposlenih iz ur	0,77	0,77	100
BOD/zaposlenega/mesec	1.311	1.351	103

Tabela 21: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za DOPOLNILNE DEJAVNOSTI

Dopolnilne (tržne dejavnosti)	Ocena 2020	Plan 2021	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	725.627	529.722	73
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	0	0	0
Prihodki iz drugih dejavnosti	172.447	163.950	95
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	411.522	295.000	72
Prevrednotovalni poslovni prihodki	13.609	0	0
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	20.262	5.350	26
Interni prihodki	107.787	65.422	61
STROŠKI SKUPAJ	623.655	468.381	75
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	56.151	50.000	89
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	56.151	50.000	89
Plačilo za vodno pravico	0	0	
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	567.504	418.381	74
1. Neposredni stroški materiala	178.911	121.025	68
Stroški električne energije	295	350	119
Stroški pogonskega goriva	5.664	5.000	88
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	172.952	115.675	67
2. Neposredni stroški dela	189.049	156.300	83
Stroški plač	136.171	121.900	90
Drugi stroški dela	52.878	34.400	65
3. Drugi neposredni stroški	97.520	43.646	45
Intelektualne in osebne storitve	527	54	10
Stroški prevoznih storitev	613	600	0
Stroški drugih storitev	56.601	3.005	5
Stroški amortizacije	10.869	13.181	121
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	536	125	23
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	3.845	3.000	78
Drugi proizvodjalni stroški	6.390	3.681	58
Interni stroški	18.139	20.000	110
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	26.928	24.957	93
5. Splošni upravni stroški	75.096	72.453	96
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	0	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	101.972	61.341	60
Število zaposlenih iz ur	7,39	6,62	90
BOD/zaposlenega/mesec	1.536	1.534	100

Tabela 22: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za OBRAČUNI

OBRAČUNI	Ocena2020	Plan 2021	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	27.949	28.000	100
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	0	0	0
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	12.513	12.000	96
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	15.436	16.000	104
Interni prihodki			0
STROŠKI SKUPAJ	28.405	22.620	80
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	0	0	0
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z Infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	28.405	22.620	80
1. Neposredni stroški materiala	0	0	0
Stroški električne energije	0	0	0
Stroški pogonskega goriva	0	0	0
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	0	0	0
2. Neposredni stroški dela	0	0	0
Stroški plač		0	0
Drugi stroški dela			0
3. Drugi neposredni stroški	16.000	17.000	106
Intelektualne in osebne storitve	0	0	0
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	0	0	0
Stroški amortizacije	0	0	0
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	0	0	0
Drugi proizvodjalni stroški	16.000	17.000	106
Interni stroški	0	0	0
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	0	0	0
5. Splošni upravni stroški	0	0	0

6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	12.405	5.620	45
7. Drugi poslovni odhodki	0	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-456	5.380	0

Tabela 23: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za STROŠKE UPRAVE, PRODAJE, NABAVE IN SKLADIŠČA

UPRAVA, NABAVA, PRODAJA	Ocena 2020	Plan 2021	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	69.825	17.950	26
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	0	0	0
Prihodki iz drugih dejavnosti	35.857	13.450	38
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0	0
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	33.968	4.500	0
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	69.825	17.950	26
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	0	0	0
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	69.825	17.950	26
1. Neposredni stroški materiala	24.763	25.159	102
Stroški električne energije	4.758	4.834	102
Stroški pogonskega goriva	2.939	2.986	102
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	17.066	17.339	102
2. Neposredni stroški dela	780.990	804.419	103
Stroški plač	575.942	593.220	103
Drugi stroški dela	205.048	211.199	103
3. Drugi neposredni stroški	383.702	382.858	100
Intelektualne in osebne storitve	41.647	38.120	92
Stroški prevoznih storitev	0	0	
Stroški drugih storitev	19.803	20.120	102
Stroški amortizacije	34.683	33.968	98
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	29.971	30.000	100
Drugi proizvajalni stroški	229.971	233.651	102
Interni stroški	27.627	27.000	98
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	-285.219	-321.089	113
5. Splošni upravni stroški	-834.411	-873.398	105
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe			0
7. Drugi poslovni odhodki	0	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
VI. REPREZENTANCA, DONACIJE	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	0	0	0
Število zaposlenih iz ur	22,00	22,00	100
BOD/zaposlenega/mesec	2.182	2.247	103

Tabela 24: Plan za leto 2021 za PRAZNIJENJE IN ČIŠČENJE GREZNIC IN MKČN

PRAZNIJENJE IN ČIŠČENJE GREZNIC IN MKČN	Ocena 2020	Plan 2021	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	0	42.995	0
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	0	42.335	0
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	0	660	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0	0
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	0	0	0
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	0	42.995	0
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	0	660	0
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	0	648	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	12	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	0	42.335	0
1. Neposredni stroški materiala	0	3.918	0
Stroški električne energije	0	109	0
Stroški pogonskega goriva	0	3.002	0
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	0	807	0
2. Neposredni stroški dela	0	13.828	0
Stroški plač	0	10.168	0
Drugi stroški dela	0	3.660	0
3. Drugi neposredni stroški	0	15.060	0
Intelektualne in osebne storitve	0	131	0
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	0	367	0
Stroški amortizacije	0	11.205	0
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	445	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	0	2.002	0
Drugi proizvodni stroški	0	859	0
Interni stroški	0	51	0
	0	0	0
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	0	3.377	0
5. Splošni upravni stroški	0	6.152	0
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	0	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	0	0	0
Prodane količine v m3		105	0
Lastna cena čiščenje vode	0,00	0,40	0
Prodajne cena čiščenje vode	0,00	0,40	0
Število zaposlenih iz ur	0,00	0,50	0
BOD/zaposlenega/mesec	0,00	1.695	0

Tabela 25: Primerjava ocene poslovanja v letu 2020 s planom za leto 2021 za KOMUNALO SKUPAJ

KOMUNALA SKUPAJ	Plan 2020	Indeks ocena/pla n	Ocena 2020	Plan 2021	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	11.643.398	98	11.464.851	11.058.110	96
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	5.626.353	99	5.571.104	5.708.226	102
Prihodki iz drugih dejavnosti	3.140.853	89	2.796.383	2.648.271	95
Prihodki omrežnina	1.008.989	99	994.367	1.005.542	101
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	75.000	109	81.991	81.991	100
Prihodki od investicij v infrastrukturo	1.364.000	97	1.324.542	1.193.000	90
Prevrednotovalni poslovni prihodki	159.000	149	236.918	147.000	62
Prihodki iz financiranja	14.500	83	12.064	9.834	82
Cenovne subvencije	0		0	0	#DIV/0!
Ostali prihodki	31.649	514	162.646	35.726	22
Interni prihodki	223.054	128	284.836	228.520	80
STROŠKI SKUPAJ	11.127.083	99	11.022.741	10.721.462	97
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	2.272.882	96	2.188.172	2.052.467	94
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	1.449.860	100	1.449.391	1.376.330	95
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	13.022	99	12.930	13.137	102
Stroški odškodnin	0	0	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	810.000	90	725.851	663.000	91
Plačilo za vodno pravico	0	0	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	8.779.201	100	8.752.599	8.587.025	98
1. Neposredni stroški materiala	3.017.003	93	2.800.197	2.590.472	93
Stroški električne energije	167.229	104	173.576	170.729	98
Stroški pogonskega goriva	2.383.516	90	2.149.363	1.953.155	91
Stroški materiala za pripravo vode	1.600	111	1.780	1.650	93
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	2.150	93	2.001	2.100	105
Drugi stroški materiala	462.508	102	473.477	462.838	98
2. Neposredni stroški dela	2.963.440	100	2.969.328	3.052.821	103
Stroški plač	2.217.037	98	2.172.877	2.245.551	103
Drugi stroški dela	746.403	107	796.451	807.269	101
3. Drugi neposredni stroški	2.582.153	106	2.744.478	2.738.112	100
Intelektualne in osebne storitve	133.089	70	93.789	92.336	98
Stroški prevoznih storitev	900	316	2.842	4.230	149
Stroški drugih storitev	319.887	119	380.083	406.140	107
Stroški amortizacije	644.387	104	671.698	750.133	112
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	376.300	47	175.528	173.359	99
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	450.706	67	304.195	323.422	106
Drugi proizvodni stroški	433.830	192	831.507	759.973	91
Interni stroški	223.054	128	284.836	228.520	80
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	0	0	0	0	0
5. Splošni upravni stroški	0	0	0	0	0
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	12.405	100	12.405	5.620	45
7. Drugi poslovni odhodki	139.000	117	162.003	135.000	83
8. Stroški vodnega povračila	65.200	98	64.188	65.000	101
		0	0	0	0
VI. REPREZENTANCA, DONACIJE			0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	75.000	109	81.970	81.970	100
CELOTNI POSLOVNI IZID	516.315	86	442.110	336.648	76
Davek iz dobička	129.079	24	31.080	28.783	0
odloženi davki					
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	387.236	106	411.030	307.865	75
Število zaposlenih iz ur	106,07	97	103,09	103,19	100
BOD/zaposlenega/mesec	1.742	101	1.756	1.813	103

Tabela 26: Komunalna energetika – PLAN KOLIČIN ZA 2021

MESEC	januar	februar	marec	april	maj	junij	julij	avgust	september	oktober	november	december	skupaj
OGREVANJE													
gospodinjstva	3.106	1.877	1.409	529	75	0	0	0	75	578	1.650	2.300	11.601
poslovni prostori	2.363	1.487	1.166	543	55	0	0	0	55	568	1.311	1.800	9.349
interno - komunala	40	27	22	13	0	0	0	0	0	13	25	34	174
SKUPAJ OGREVANJE	5.510	3.392	2.598	1.086	130	0	0	0	130	1.158	2.986	4.134	21.124
TOPLA VODA													
gospodinjstva	358	358	358	358	358	358	358	358	358	358	358	358	4.296
poslovni prostori	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	90	1.080
SKUPAJ TOPLA VODA	448	448	448	448	448	448	448	448	448	448	448	448	5.376
REKAPITULACIJA													
gospodinjstva	3.464	2.235	1.767	887	433	358	358	358	433	936	2.008	2.658	15.897
poslovni prostori	2.453	1.577	1.256	633	145	90	90	90	145	658	1.401	1.890	10.429
interno - komunala	40	27	22	13	0	0	0	0	0	13	25	34	174
SKUPAJ MWh	5.958	3.840	3.046	1.534	578	448	448	448	578	1.606	3.434	4.582	26.500

Tabela 27: Komunalna energetika – PLAN PRIHODKOV 2021

MESEC	januar	februar	marec	april	maj	junij	julij	avgust	september	oktober	november	december	skupaj
OGREVANJE													
Priključna moč													
gospodinjstva	51.297	51.297	51.297	51.297	51.297	51.297	51.297	51.297	51.297	51.297	51.297	51.297	615.564
poslovni prostori	30.392	30.392	30.392	30.392	30.392	30.392	30.392	30.392	30.392	30.392	30.392	30.392	364.704
interno - komunala	491	491	491	491	491	491	491	491	491	491	491	491	5.892
Skupaj priključna moč	82.180	82.180	82.180	82.180	82.180	82.180	82.180	82.180	82.180	82.180	82.180	82.180	986.160
Ogrevanje													
gospodinjstva	148.916	90.004	67.558	25.379	3.615	0	0	0	3.595	27.687	79.118	110.246	556.118
poslovni prostori	113.298	71.289	55.911	26.051	2.637	0	0	0	2.637	27.219	62.835	86.313	448.189
interno - komunala	1.918	1.294	1.055	623	0	0	0	0	0	623	1.198	1.630	8.341
Skupaj ogrevanje	264.132	162.588	124.523	52.053	6.251	0	0	0	6.232	55.529	143.152	198.189	1.012.649
SKUPAJ OGR. IN PM	346.312	244.768	206.703	134.233	88.431	82.180	82.180	82.180	88.412	137.709	225.332	280.369	1.998.809
TOPLA VODA													
Priključna moč													
gospodinjstva	5.228	5.228	5.228	5.228	5.228	5.228	5.228	5.228	5.228	5.228	5.228	5.228	62.736
poslovni prostori	1.719	1.719	1.719	1.719	1.719	1.719	1.719	1.719	1.719	1.719	1.719	1.719	20.628
Skupaj priključna moč	6.947	6.947	6.947	6.947	6.947	6.947	6.947	6.947	6.947	6.947	6.947	6.947	83.364
Ogrevanje tople vode													
gospodinjstva	17.162	17.162	17.162	17.162	17.162	17.162	17.162	17.162	17.162	17.162	17.162	17.162	205.946
poslovni prostori	4.315	4.315	4.315	4.315	4.315	4.315	4.315	4.315	4.315	4.315	4.315	4.315	51.774
Skupaj ogrevanje TV	21.477	21.477	21.477	21.477	21.477	21.477	21.477	21.477	21.477	21.477	21.477	21.477	257.720
SKUPAJ PM IN OGR. TV	28.424	28.424	28.424	28.424	28.424	28.424	28.424	28.424	28.424	28.424	28.424	28.424	341.084
REKAPITULACIJA													
gospodinjstva	222.603	163.692	141.245	99.066	77.302	73.687	73.687	73.687	77.283	101.374	152.806	183.933	1.440.364

GOSPODARSKI NAČRT ZA LETO 2021

59

poslovni prostori	149.724	107.715	92.336	62.477	39.062	36.426	36.426	36.426	39.062	63.644	99.260	122.738	885.295
PRIHODEK SKUPAJ	372.327	271.406	233.581	161.543	116.364	110.113	110.113	110.113	116.345	165.018	252.066	306.672	2.325.659
INTERNI PRIHODEK	2.409	1.785	1.546	1.114	491	491	491	491	491	1.114	1.689	2.121	14.233

Tabela 28: Distribucija in proizvodnja – NAČRTOVANI IPI ZA 2021

ZA LETO 2021	Proizvodnja in distribucija	Ostale dejavnosti	Družba skupaj
Čisti prihodki od prodaje	2.325.659	8.311.371	10.637.030
- čisti prihodki pridobljeni z opravljanjem gospodarskih javnih služb	2.325.659	4.388.109	6.713.768
- čisti prihodki od drugih dejavnosti		3.923.262	3.923.262
Drugi poslovnih prihodki - s prevredot. poslovnimi prihodki	57.220	125.506	182.726
- državne podpore (subvencije)	0	0	0
- drugi poslovni prihodki	57.220	125.506	182.726
Stroški blaga, materiala in storitev	1.594.117	4.452.816	6.046.933
Stroški porabljenega materiala	1.104.654	1.485.818	2.590.472
- stroški energije	1.072.154	1.051.730	2.123.884
- ostali stroški materiala	32.500	434.088	466.588
Stroški storitev	489.463	2.966.998	3.456.461
- stroški najemnin za infrastrukturo	356.574	1.019.756	1.376.330
- stroški drugih storitev	132.889	1.947.242	2.080.131
Stroški dela	250.381	2.802.440	3.052.821
Stroški plač	190.131	2.055.420	2.245.551
Stroški socialnih zavarovanj (posebej izkazani stroški pokoj. zavar.)	4.820	49.473	54.293
Drugi stroški dela	55.430	697.547	752.977
Odplisi vrednosti	184.755	700.378	885.133
Amortizacija	129.755	620.378	750.133
Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OS	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	55.000	80.000	135.000
Drugi poslovni odhodki	216.400	286.035	502.435
- Drugi stroški	216.400	286.035	502.435
Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	4.000	5.834	9.834
Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	4.000	5.834	9.834
Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	5.620	5.620
Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	0	0	0
Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	0	5.620	5.620
Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	0	0	0
Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	0	0	0
Drugi prihodki	0	0	0
Drugi odhodki	0	0	0
Interni prihodki	14.233	214.287	228.520
Interni stroški	17.326	211.194	228.520
Str. Uprave, prodaje nabave	246.771	-246.771	0
DDPO	0	28.783	28.783
Odloženi davki	0	0	0
Poslovni izid obračunskega obdobja	-108.638	416.503	307.865

Tabela 29: Distribucija in proizvodnja – NAČRTOVANA BILANCA STANJA 2021

NAČRTOVANA BILANCA STANJA ZA LETO 2021	Distribucija in proizvodnja	Ostale dejavnosti	Družba skupaj
SREDSTVA	2.031.402	6.953.456	8.984.859
DOLGOROČNA SREDSTVA	1.374.528	4.471.301	5.845.829
Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	1.981	8.455	10.436
Dolgoročne premoženjske pravice	1.981	6.803	8.784
Druge dolgoročne AČR		1.652	1.652
Opredmetena osnovna sredstva	1.364.517	4.434.376	5.798.893
Zemljišča in zgradbe	822.136	1.320.678	2.142.814
Zemljišča	148.370	321.967	470.337
Zgradbe	673.766	998.711	1.672.477
Proizvajalne naprave in stroji	498.116	2.161.578	2.659.694
Druge naprave in oprema	44.265	952.120	996.385
Naložbene nepremičnine	0	0	0
Dolgoročne poslovne terjatve	1.430	5.070	6.500
Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	1.430	5.070	6.500
Odložene terjatve za davke	6.600	23.400	30.000
KRATKOROČNA SREDSTVA	654.673	2.474.356	3.129.029
Zaloge	8.000	72.000	80.000
Materiali	8.000	72.000	80.000
Kratkoročne poslovne terjatve	576.673	1.807.356	2.384.029
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	542.173	1.598.156	2.140.329
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	34.500	209.200	243.700
Denarna sredstva	70.000	595.000	665.000
Kratkoročne AČR	2.200	7.800	10.000
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	2.031.402	6.953.457	8.984.859
KAPITAL	1.582.297	5.725.160	7.307.456
Vpoklicani kapital	1.300.000	2.726.481	4.026.481
Osnovni kapital	1.300.000	2.726.481	4.026.481
Kapitalske rezerve	5.600	11.516	17.116
Rezerve iz dobička	385.335	2.570.660	2.955.994
Zakonske rezerve	130.000	272.649	402.649
Druge rezerve iz dobička	255.335	2.298.011	2.553.345
Rezerve nastale zaradi vred. po poštenu vred.	0	0	0
Preneseni čisti poslovni izid	0	0	0
Čisti poslovni izid poslovnega leta	-108.638	416.503	307.865
REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	21.934	307.076	329.010
Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	21.934	307.076	329.010
Dolgoročne pasivne časovne razmejitev			
DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	0	0	0
Dolgoročne finančne obveznosti	0	0	0
Dolgoročne finančne obveznosti do bank	0	0	0
Druge dolgoročne finančne obveznosti	0	0	0
KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	425.432	916.961	1.342.393
Kratkoročne finančne obveznosti	0	0	0
Kratkoročne finančne obveznosti do bank	0	0	0
Druge kratkoročne finančne obveznosti	0	0	0
Kratkoročne poslovne obveznosti	425.432	916.961	1.342.393
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	351.428	621.833	973.261
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	74.004	295.128	369.132
Kratkoročne PČR	1.740	4.260	5.000

Tabela 30: Plan za leto 2021: komunalna energetika - po dejavnostih

PLAN ZA LETO 2021	Distribucija in proizvodnja	Proizvodnja elektrike	KET skupaj
KOMUNALNA ENERGETIKA - PO DEJAVNOSTIH			
PRIHODKI SKUPAJ	2.691.112	2.260.952	4.952.064
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	2.325.659	0	2.325.659
Prihodki iz drugih dejavnosti - električna energija	0	2.260.952	2.260.952
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	290.000	0	290.000
Prevrednotovalni poslovni prihodki	55.000	0	55.000
Prihodki iz financiranja	4.000	0	4.000
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	2.220	0	2.220
Interni prihodki	14.233	0	14.233
STROŠKI SKUPAJ	2.799.750	1.897.134	4.696.883
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	647.641	0	647.641
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	356.574	0	356.574
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	1.067	0	1.067
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	290.000	0	290.000
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	2.152.109	1.897.134	4.049.243
1. Neposredni stroški materiala	1.104.654	851.290	1.955.944
Stroški električne energije	40.349	19.186	59.535
Stroški pogonskega goriva	1.031.805	809.104	1.840.909
Stroški materiala za pripravo vode			
Stroški nakupa vode od tretjih oseb			0
Drugi stroški materiala	32.500	23.000	55.500
2. Neposredni stroški dela	250.381	196.727	447.108
Stroški plač	190.131	149.388	339.519
Drugi stroški dela	60.250	47.339	107.589
3. Drugi neposredni stroški	495.303	686.913	1.182.216
Intelektualne in osebne storitve	9.000	9.000	18.000
Stroški prevoznih storitev			0
Stroški drugih storitev	5.000	0	5.000
Stroški amortizacije	129.755	331.338	461.093
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	50.000	0	50.000
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	52.822	156.500	209.322
Drugi proizvodjalni stroški	231.400	190.075	421.475
Interni stroški	17.326	0	17.326
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	86.066	22.460	108.526
5. Splošni upravni stroški	160.705	139.744	300.449
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe			0
7. Drugi poslovni odhodki	55.000	0	55.000
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-108.638	363.818	255.181
Prodane količine v MWh toplote	26.500		26.500
Prodane količine elektrike - MWh		31.813	31.813
Prodajna cena MWh toplote	87,76		87,76

Prodajne cena elektrike	0,00	71,07	71,07
Število zaposlenih iz ur	7,00	5,40	12,40
BOD/zaposlenega/mesec	2.263	2.305	2.282

OBČINSKI SVET
OBČINA TRBOVLJE
Mestni trg 4
1420 Trbovlje

Trbovlje, 1. 12. 2020

Spoštovani,

nadzorni svet Komunale Trbovlje, d. o. o., je 1. decembra 2020 na svoji 15. redni seji obravnaval Gospodarski načrt Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d. o. o., za leto 2021 ter sprejel sklep št. 87, ki se glasi: *»Nadzorni svet je obravnaval Gospodarski načrt Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d. o. o., za leto 2021 in ga predlaga Občinskemu svetu Občine Trbovlje v sprejem oziroma potrditev.«*

Nadzorni svet Komunale Trbovlje, d. o. o., Občinskemu svetu Občine Trbovlje predlaga sprejem naslednjega sklepa:

1.

»Občinski svet Občine Trbovlje sprejme Gospodarski načrt Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d. o. o., za leto 2021.«

Lepo pozdravljeni!

Predsednica nadzornega sveta

Maja Hvalja

Poslano:

- Občinski svet, Občina Trbovlje,
- arhiv NS

