






**OBČINA GORNJI GRAD**  
**OBČINSKI SVET**  
Attemsov trg 3,  
3342 Gornji Grad

 **tel:** (03) 839-18-50  
 **fax:** (03) 839-18-64  
 **E-mail:** obcina@gornji-grad.si

Datum: 13.04.2016

# 06

**Predlog sklepa:**

Naziv gradiva: **Letno poročilo poslovanja Komunale d.o.o. Gornji Grad za leto 2015**

Pravna podlaga: 16. člena Statuta Občine Gornji Grad (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 08/16)  
18. člen Statuta Javnega Komunalnega podjetja Komunala d.o.o. Gornji Grad (sprejet na 6. redni seji dne, 24. marca 2011)

Predlagatelj: Stanko Ogradi, župan

Pripravil: Komunala d.o.o. Gornji Grad

Poročata: Purnat Zdenko, direktor Komunale d.o.o. Gornji Grad in Galin Franc, predsednik Odbora za gospodarstvo, varstvo okolja in gospodarske javne službe

**Predlog sklepa:**

- 1. Občinski svet Občine Gornji Grad potrdi Letno poročilo poslovanja Komunale d.o.o. Gornji Grad za leto 2015 v obliki in vsebini kot je predloženo.**
- 2. Ostanek čistega dobička Komunale d.o.o. Gornji Grad za leto 2015 v višini 40,60 EUR ostane nerazporejen.**

# LETNO POROČILO POSLOVANJA ZA LETO 2015 OBČINA GORNJI GRAD GORNJI GRAD

## I. UVOD

Prejeto:	12. 04. 2016	DM:	60-Občinski
Šifra zadeve:	41001-13/2016	Vrednost:	Evet

### 1. Predstavitev podjetja

**KOMUNALA, Javno komunalno podjetje d.o.o. Gornji Grad,**  
**Kocbekova cesta 23, 3342 Gornji Grad**

**Sedež uprave: Kocbekova cesta 23**

**Matična številka: 1122959**

**Davčna številka: 43444954**

**Elektronski naslov: [komunala.gornji-grad@siol.net](mailto:komunala.gornji-grad@siol.net)**

**Telefon: 03/838-30-10 Fax: 03/838-30-11**

Podjetje je bilo ustanovljeno 01.04.1997 z Odlokom o ustanovitvi javnega podjetja. Ustanovitelj in 100 % lastnik podjetja je Občina Gornji Grad. Osnovna naloga podjetja je izvajanje komunalnih dejavnosti na območju občine Gornji Grad.

Glavni namen ustanovitve podjetja je bil upravljanje komunalnega odlagališča vseh občin Zgornje Savinjske doline, s primarnim ciljem sanacije deponije, ki je bila neustrezna zaradi dveh desetletij nekontroliranega odlaganja odpadkov.

Drugi namen je bil postopni prevzem vaških vodovodov, njihova sanacija in nadaljnje zagotavljanje ustreznih pitne vode in varne vodooskrbe na javnih vodovodih, prav tako pa tudi izvajanje javne službe odvajanja in čiščenja odpadnih voda s predhodno izgradnjo kanalizacijskega omrežja in centralne čistilne naprave.

Glavnina omenjenih ciljev je bilo postopno dosežena do leta 2000.

Bistveni preobrat v poslovanju podjetja sta predstavljala prevzem rednega vzdrževanja občinskih cest v letu 2008 ter prenehanje dejavnosti odlaganja odpadkov na odlagališču leta 2010.

Podjetje je registrirano za vse komunalne dejavnosti oz. obvezne gospodarske javne službe. Poleg obveznih JGS je zadolženo tudi za gospodarjenje in upravljanje občinskih stanovanj in poslovnih prostorov, za upravljanje pokopališč in mrliških vežic ter vzdrževanje površin kolektivne komunalne rabe.

Podjetje lahko glede na statut opravlja tudi druge dejavnosti. Po pogodbi z Eko toploto energetiko d.o.o. izvaja podjetje Komunala d.o.o. Gornji Grad tudi določena dela rednega vzdrževanja v kotlovnici na biomaso in na sistemu distribucije toplotne energije.

Organi podjetja so:

- skupščina, ki jo izvaja občinski svet,
- nadzorni svet (tričlanski),
- direktor.

Nadzorni svet:

- Manca ŽEROVNIK – predsednica,
- Klementina VERŠNIK - članica,
- Boris PURNAT - član.

Podjetje je bilo v letu 2001 skladno z zakonodajo dokapitalizirano, tako da znaša osnovni kapital 12.590 EUR.

## 2. Poročilo Nadzornega sveta

*Priloga.*

## II. POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2015

### 1. Gospodarska gibanja

Gospodarska kriza se pozna tudi na komunalnem področju:

- uporabniki zaradi zmanjšanih prihodkov še več pozornosti posvečajo varčevanju pri porabi,
- stranke se kljub svojim željam le redko odločajo za naročilo dodatnih storitev,
- potreben je večji vložek energije v izterjavo terjatev,
- sredstva občinskega proračuna za namen nekaterih dejavnosti zaradi vse večjih pritiskov na proračun ne rastejo v skladu s potrebami, po drugi strani se prihodki občinskega proračuna krčijo.

### 2. Analiza poslovanja podjetja v letu 2015

Leto smo zaključili s pozitivnim rezultatom.

Prihodek podjetja iz rednih dejavnosti v letu 2015 je znašal 530.591 EUR. To je manj kot pretekla leta, a je to posledica drugačnega knjiženja. Po novem storitve drugih izvajalcev, ki se do občine samo prefakturirajo (npr. zimska služba podizvajalcev), knjižimo na prehodne konte.

Zagotavljali smo nemoteno in tudi kakovostno oskrbo naših potrošnikov.

Nekaj primerjav s preteklimi leti

Prihodek na zaposlenega v letu 2015 je znašal preko 57.000 EUR (prihodki iz rednih dejavnosti 530.591 EUR, povprečno število zaposlenih 9,3). Podatek je zaradi zgoraj omenjene spremembe knjiženja težko primerljiv s preteklimi leti.

Delež zaposlenih v upravnem delu podjetja (3) v primerjavi s skupnim številom zaposlenih (8,6) je v 17-letni zgodovini podjetja v letu 2015 bil najmanjši (32%).

Čisti poslovni izid podjetja upoštevajoč vsa pretekla leta (vključno z letom 2014) je še vedno pozitiven in znaša +33.513 EUR (v kolikor v letu 2012 nebi prišlo do kraje traktorja bi bil ta izid cca. +60.000 EUR).

### 3. Aktivnosti za doseg ciljev, osnovna sredstva in zaposleni

#### 3.1 Aktivnosti za doseg ciljev

Pri aktivnostih za doseg ciljev v letu 2015 velja izpostaviti:

povečanje učinkovitosti vseh zaposlenih (organizacija dela, sledenje vozil),  
hitro odzivnost (odprava napak na komunalni infrastrukturi in kotlovnici za ogrevanje na biomaso),

delovanje ob racionalnih stroških (nadzor nad stroški, zbiranje ponudb...),

kakovostno izvajanje del,

posodabljanje opreme za izvajanje dejavnosti (razvidno iz seznama investicij v osnovna sredstva),

tvorno sodelovanje z lastnikom (redni kolegiji z občinsko upravo, sodelovanje z odbori in občinskim svetom),

sodelovanje z lokalnim okoljem (pomoč šoli in društvom),

sprejemljive cene izvajanja javnih služb (nižje od »konkurence« a za podjetje zadovoljive).

Od aktivnosti za doseg ciljev v letu 2015 velja izpostaviti tudi področje kjer zadanega cilja nismo dosegli in sicer področje varnega in zdravega dela za zaposlene – v letu 2015 smo namreč imeli eno nesrečo pri delu (10 dni bolniškega staža).

### **3.2 Realizacija investicij v osnovna sredstva podjetja**

V letu 2015 smo nabavili:

- nakladalnik z osnovno žlico in paletnimi vilicami ter z mešalno žlico za beton ter žlico za sekance (glede na sklep OS smo za ta namen najeli kredit),
  - hidravlično kladivo in planirno žlico za bager,
  - vibrirno iglo za vibriranje betona,
  - PVC prenosno cisterno za točenje goriva v delovne stroje,
  - vrtno kladivo,
  - vrtno kosilnico,
  - napravo za merjenje učinkovitosti čiščenja malih čistilnih naprav,
  - računalnike za tajništvo, računovodstvo in direktorja,
  - avtomatska drsna vrata za območje ČN Gornji Grad,
- v skupni vrednosti cca. 55.000 EUR.

Poleg navedenega smo pridobili tudi več drobnega inventarja s katerim smo predvsem nadomestili pokvarjeni ali odsluženi drobni material (npr. ročno orodje, varovalna oprema ipd.).

### **3.3 Zaposleni in zaposlovanje**

Zaposleni na dan 31.12.2015:

Zdenko Purnat (Zgornji Dol), direktor,  
Mojca Rihter (Šmiklavž), računovodstvo,  
Ida Mlačnik (Florjan), tajništvo,  
Boris Purnat (Delce), komunalni delavec,  
Matjaž Ugovšek (Delce), komunalni delavec,  
Vincenc Zagradišnik (Florjan), komunalni delavec,  
Janko Časl (Podhom), komunalni delavec,  
Rafko Repenšek (Bočna), komunalni delavec,  
Uroš Hribar (Šmiklavž), komunalni delavec,  
Gašper Ugovšek (Prekštan), komunalni delavec.

Čistilka je zaposlena po pogodbi o delu, posluževali pa smo se tudi dela preko študentskega servisa.

## **4. Izvajanje gospodarskih javnih služb in ostalih dejavnosti**

### **4.1 Oskrba z vodo**

Redna dejavnost

Realizirana in planirana količina sta razvidni iz elaborata o oblikovanju cene.

*Glej tudi prilogo: Poraba vode po naseljih v letu 2015 (stolpec: voda).*

V skladu z Uredbo MEDO smo izdelali elaborat za oblikovanje cen storitev oskrbe s pitno vodo ter v skladu s sklepom Občinskega sveta uveljavili nove cene.

Oskrbo s pitno vodo smo vršili v skladu z HACCP načrtom ter v tem okviru s pooblaščenim izvajalcem (Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano) opravljali redne analize pitne vode. Kontrolo

ustreznosti HACCP postopkov in ustreznosti pitne vode je v letu 2015 trikrat preverjala zdravstvena inšpektorica in ugotovila ustreznost.

Vreme nam je služilo do te mere, da v letu 2015 ni bilo motnosti vode na zajetjih in posledično ni bilo potrebe po odločitvi za preventivni ukrep prekuhavanja vode.

#### Problematika vodnih izgub

Kot že leta poprej smo se srečevali z nepojasnjanim velikim odvzemom vode iz zajetja Studenec za vodovod Gornji Grad (139.782 m<sup>3</sup>). Prodamo le 41% odvzete vode, izgub je kar 59%! Glede na to, da imamo sedaj na omrežju tudi nekaj kontrolnih vodomeroev že lahko z veliko verjetnostjo trdimo, da se izgube na glavnem vodu med zajetjem v Dolu ter vodohranom Pajšner v Gornjem Gradu ne pojavljajo, pojavljajo pa se v naselju Gornji Grad, pa tudi na Križu, Slatini, v Čepljah... Čeprav smo tekom leta odpravili preko 10 defektov ni bilo zaznati tendence zmanjševanja vodnih izgub.

Na vodovodu Nova Štifta se je odvezelo 21758 m<sup>3</sup> vode, prodano je bilo 56% vode, izgub je bilo 44%, pri čemer smo tekom leta dnevne izgube zmanjševali, saj smo odkrili in odpravili štiri večje defekte.

Na vodovodu Bočna je bilo odvzete 38.487 m<sup>3</sup> vode, prodane je bilo 74% vode, izgub pa je bilo »le« 26%. Menimo, da k najmanjšem deležu izgub v Bočni največ pripomore dejstvo, da je veliko vodovodnega omrežja v Bočni v preteklih letih bilo obnovljenega (tekom gradnje kanalizacije).

Na omrežju javnih vodovodov smo redno odpravljali vse defekte in trenutne napake v delovanju vodohranov in zajetij. Opravljali smo tudi ostala manjša obnovitvena dela (ventili, ipd.). Zaradi varnosti vodooskrbe ter boljše organizacije dela smo zamenjali vse ključavnice na objektih.

#### Investicijsko vzdrževanje in razvoj

S sredstvi iz proračuna na področju vodooskrbe smo v letu 2015 izvedli:

ureditve merilnih mest na zajetjih pitne vode glede na določila pridobljenih vodnih dovoljenj (Vodohran Jernej, Vodohran Lenše, Zajetje Studenec), zaradi kontrole izgub pa tudi nekatera dodatna merilna mesta (Vodohran Nadveški, Vodohran Mali, Vodohran Pajšner),

obnovo vodovoda mimo Lomškega v Novi Štifti – obstoječi vodovod v izvedbi PE cev starosti 45 let je bil okvarjen in je bila nujno potrebna zamenjava,

delno obnovo sekundarnega vodovoda v Podsmrečju (v sklopu s prenosom lastništva in večjimi rekonstrukcijskimi deli na stanovanjskem objektu, Bastl),

delno obnovo sekundarnega vodovoda na Produ (v sklopu izkopa za elektriko in ureditve križišča pri Bernardi).

Glede na plan pa ni bilo izvedeno:

obnova vodovoda po zemljišču Janka Zvera na Produ, ker gre za nadaljevanje obnove zelo dotrajanega voda na Produ in ker lastnik zemljišča želi kasneje trajno urediti zemljišče in ne bo več dovoljeval prekopa,

zamenjava dela primarnega voda na Kočkem polju v Novi Štifti zaradi konstantnega pojavljanja okvar.

V skladu z Uredbo MEDO se je z delom omrežnine, ki je namenjen vzdrževanju vodovodnih priključkov izvajala obnova le teh (menjave vodomeroev, manjša popravila in odprave napak in nekaj večjih obnov: Zihlerl, Oblak, Hren, Bezovšek (Attemsov trg, ob delni zapori regionalne ceste), Žerovnik (Mušja vas), Zavolovšek in Longyka (Bočna), Medič, Bastl, Grazer (Podsmrečje), Fale (Novo naselje).

## **4.2 Odvajanje in čiščenje komunalnih in padavinskih voda**

Realizirana in planirana količina sta razvidni iz elaborata o oblikovanju cene.

*Glej tudi prilogo: Poraba vode po naseljih v letu 2015 (stolpec: kanalščina in čiščenje).*

V skladu z Uredbo MEDO smo izdelali elaborat za oblikovanje cen storitev odvajanja in čiščenja ter v skladu s sklepom Občinskega sveta uveljavili nove cene.

Kot izvajalec javne službe odvajanja in čiščenja odpadnih in padavinskih voda smo zadolženi za območje celotne občine. Glede na to imamo za praznjenje greznic sklenjen dogovor s Komunalo Mozirje, vendar je odziv krajanov okolice še vedno slab.

Redna dela na kanalizacijskem omrežju so bila manjšega obsega in so predstavljala najnujnejše odprave napak in vzdrževalna dela. Več rednega vzdrževanja zahteva Čistilna naprava Gornji Grad (dnevni nadzor z regulacijo pretokov, odvzem vzorcev, popis delovanja črpalk, čiščenje grobih grabelj in odstranjevanje izmeta finih grabelj, občasno čiščenje črpališča, peskolovov, lamel lamelnega usedalnika, praznjenje zalogovnika blata, kontrolo črpalk itd.) na kateri pa dosegamo visoko stopnjo čiščenja. V letu 2015 smo na ČN Gornji Grad pričeli z dehidriranjem odpadnega mulja (storitev mobilne dehidracije) ter odvozom v sežig.

Investicijsko vzdrževanje

Nabava nove črpalke povratnega blata na ČN Gornji Grad.

Investicijsko vzdrževanje črpalk črpališča Č1 Bočna.

Glede na plan pa v letu 2015 ni bilo izvedeno:

Kritina na zgradbi čistilne naprave je potrebna zamenjave.

Za zamenjavo bodo v roku nekaj let potrebne tudi lamele v lamelnem usedalniku.

Naprava za dehidriranje odpadnega mulja.

Naprava za sprejem grezničnih muljev.

#### **4.3 Upravljanje Odlagališča nenevarnih odpadkov Bočna-Podhom v zapiranju**

V letu 2015 smo na temo odlagališča v zapiranju s predstavniki občin imeli štiri sestanke. 5 zgornjesavinjskih občin je v letu 2015 poravnalo svoje obveznosti preteklih let (dela končnega zaprtja odlagališča - lastno delo, strojna dela podizvajalcev, dela na odplinjanju ter dela v obdobju po zaprtju odlagališča - nadzor, upravljanje, stroški materialov in storitev npr. monitoringov okoljskih parametrov...

Investicijsko vzdrževanje in razvoj

Na nivoju celotne države se še vedno rešuje problematika finančnih jamstev za odlagališča. Glede na to ni bilo novih konkretnih premikov v smer pridobitve odločbe o zaprtju odlagališča.

Potrebe po kakšnih dodatnih zapiralnih delih ni bilo.

Vzdrževanje odlagališča v zapiranju: Tudi po zaprtju odlagališča je potrebno zagotavljati vzdrževanje in varovanje zaprtega odlagališča, izvajanje trajnih in občasnih meritev na način in v obsegu, kot je določen za obratovalni monitoring po predpisu o odlaganju odpadkov, redne preglede stanja telesa odlagališča v skladu s predpisom o odlaganju odpadkov ter izdelavo poročila o stanju odlagališča in opravljenih predpisanih meritvah za posamezno koledarsko leto.

#### **4.4 Kolektivna komunalna raba**

Zelenice: izvajala se je redna košnja.

Cvetlične zasaditve: podobne kot pretekla leta, na novo so se zasadila korita za občinsko stavbo.

Drevnina: Večina drevnine je bila temeljito obrezana zaradi posledic žleda 2014. V letu 2015 smo izvedli uravnoteženje krošenj brez na glavni avtobusni postaji, uravnoteženje krošenj in sanitarni varnostno obrez dveh solitarnih dreves na javnem dobrem: hrast v Podhому in lipa pri kapelici na Križu. Ureditev (redčenje, sanitarni posek, odstranjevanje odpadkov) gozdička nad športnim igriščem Gornji Grad – izvedeno delno.

Novoletna okrasitev: v skladu z dosedanjo prakso. Nerealizirano: Dokup in namestitvev svetlobnega telesa jelke za drog javne razsvetljave v Otoku.

#### Oprema in ostalo

Ekološki otoki (EO): Ureditev EO v Bočni pri kulturnem domu – nerealizirano (s strani KD Bočna razpoložljivi prostor ne omogoča postavitev vseh obstoječih posod). Ureditev EO za Tlako in Tičjek in ukinitvev EO pri pokopališču Gornji Grad (sedanji EO pri pokopališču bi bil v prihodnje namenjen samo odpadkom s pokopališča – sveče, biološki, mešani) – nerealizirano (vezano na ureditev EO Bočna – uporaba elementov).

Avtobusna postajališča: avtobusno postajališče v Dolu (občina pridobiva dokumentacijo).

Klopi in garniture: Zamenjava obstoječe vrtno garniture pri Mehki, dodatno tudi priprava podlage in montaža pitnika..

Počivališča: priprava podlage, polaganje talnih plošč, nakup in namestitvev masivne vrtno garniture (montaža proti kraji), montaža koša za smeti.

Zastave: v letu 2015 nabavljene samo nove zastave za drogove pri spomenikih NOB.

Koši za odpadke: ni bilo montaže novih.

Razno: montaža novih lesenih letev na klopi montirane v visoki robnik ob atletski stezi športnega igrišča Gornji Grad.

#### **4.5 Dejavnost upravljanja pokopališč in mrliških vežic**

Mrliške vežice so bile koriščene podobno kot predhodna leta. Najemnikom smo s pomočjo oskrbnikov mrliških vežic zagotavljali ustrezno pripravljene prostore vežic.

V letu 2015 na področju pokopališke infrastrukture nismo izvajali investicij. Pri pokopališču Gornji Grad smo izvedli odstranitev cipres med parkiriščem pri pokopališču ter cesto proti Deosu.

#### **4.6 Upravljanje občinskih stanovanj in poslovnih prostorov**

Poleg manjših del, zavarovanj, pregledov gasilnih aparatov ipd. smo v sklopu tekočega vzdrževanja stanovanj in poslovnih prostorov le malo nekaterih nekoliko večjih del:

Objekt »Zgornji blok«, Novo naselje 1  
Ni bilo večjih del.

Objekt »Spodnji blok«, Novo naselje 2  
V stanovanju 8, najemnica Ana Zelenik, rekonstrukcija lesenega stropa v izvedbo z mavčnimi ploščami ob hkratni izolaciji stene nad lego.

Objekt »Blagovnica« Attemsov trg 8  
V stanovanju 20, bivša najemnica Martina Špende, delna obnova pred vselitvijo nove najemnice Sabine Golob (laminati, vratna krila, manjša elektrodela).

Objekt »Posojilnica« Attemsov trg 23  
V poslovnih prostorih 5, najemnik Društvo upokojencev Gornji Grad, izvedba WC-ja iz sredstev rezervnega sklada.  
V stanovanju 4, najemnica Klavdija Brezovnik, izvedba predelne stene na hodniku stanovanja.

Objekt »Žeheljnova hiša«, Attemsov trg 28  
Ni bilo večjih del.

Objekt »Pod Velbom« Attemsov trg 32  
Ni bilo večjih del.

Objekt »Zdravstveni dom«, Tlaka 10  
Ni bilo večjih del.

Področje upravljanja večstanovanjskih objektov

V letu 2015 smo v upravljanje prevzeli večstanovanjski objekt Attemsov trg 23 »Posojilnica«.

*Priloga: Poročilo o porabi sredstev od zbranih najemnin od 01.01. do 31.12.2015*

#### **4.7 Redno vzdrževanje občinskih cest**

Nadaljevali smo z rednim izvajanjem pregledniške službe, tekočim vzdrževanjem cest in operativnim vodenjem izvajanja zimske službe...

V letu 2015 so bila izvedena vsa večja dela po potrjenem izvedbenem programu občinskih cest. Podrobnejša obrazložitev realizacije 2015 je podana v izvedbenem programu občinskih cest za leto 2016.

#### **4.8 Ostala dela**

##### **Dela za Eko Toploto Energetiko**

Nadaljevali smo aktivnosti, ki izhajajo iz pogodbe s podjetjem Eko toplota energetika Ljubljana (ETE). Glavnino teh del predstavljajo redna vzdrževalna dela (2 uri vsak delavnik, 1 ura vsako soboto, nedeljo oz. praznik), odpravljanje napak (alarmiranje na dežurno številko), sprejem in logistika biomase. V zvezi s tem smo pred kurilno sezono 2015/16 pričeli z lastno logistiko sekancev z dvorišča v kotlarno (nakup nakladača).

##### **Investicijska dela na javni infrastrukturi**

V to poglavje spadajo (prihodki, stroški) tudi investicijska dela na javnih vodovodih, javni kanalizaciji in komunalni čistilni napravi. Vsebinsko so ta dela vključena v poglavje posamezne redne dejavnosti.

##### **Dela za individualne naročnike**

Izvajali smo tudi dela za druge naročnike kot so dela urejanja okolice (storitve košnje zelenic), prevozi raznih materialov, pluzenje, izkopi, vodoinštalaterska dela (npr. montaža malih čistilnih naprav)...

##### **Odprava posledic naravnih nesreč**

Izvedba sanacijskih del po žledu 2014: dela so obsegala čiščenje brežin, čiščenje jarkov ter ureditev makadamskih delov vozišč (gramoziranje, profiliranje in komprimiranje). V enem sklopu del smo nastopali kot podizvajalec JP Komunala Mozirje, v drugem sklopu del kot glavni izvajalec. Glede na poznavanje problematike cest smo v sklopu teh del razpoložljiva sredstva uporabiti kar najbolj uravnoteženo in racionalno.

##### **Gospodarjenje z gozdovi Občine Gornji Grad**

Na tem področju v letu 2015 ni bilo premikov.

##### **Vzdrževanje gozdnih cest**

Želeli bi si izvajati tudi dela pri vzdrževanju gozdnih cest in sicer vsaj tisti segment del za katerega smo že opremljeni in usposobljeni npr. izkop jarkov, polaganje propustov, čiščenje brežin ipd. Tudi na tem področju v letu 2015 ni bilo premikov.

## **5. Ostalo**

### **5.1 Izdaja projektnih pogojev, smernic, mnenj in soglasij**

V letu 2015 smo sodelovali v naslednjih postopkih izdaje soglasij za priključitev, projektnih pogojev, soglasij k projektnim rešitvam in pripravah prostorskih aktov:

Bočna: Slapnik (Bočna), Purnat (Otok),



Gornji Grad: Vajda (Novo naselje), Tajnšek (Tlaka), Štiglic (Kocbekova cesta), Krebs (Kocbekova cesta), Purnat (Križ),  
Lenart: Elektro Celje,  
Nova Štifta: Kaker (Tirosek), TRC Repene (Zgornji Dol).  
V Bočni so bila izdana 4 soglasja za priključitev na javno kanalizacijo.

## **5.2 Raziskave in razvoj ter kakovost**

### **5.2.1 Pitna voda**

Notranji nadzor kvalitete pitne vode zagotavljamo preko sistema HACCP, ki je zakonsko določena podlaga za vse delovne procese v katerih nastopajo živila, v našem primeru pitna voda.

Kakovost pitne vode spremljamo preko analiz vzorcev, ki jih v okviru notranjega nadzora opravlja Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano ter državnega monitoringa.

Vsi vzorci so ustrezali s pravilnikom predpisanim parametrom.

V aprilu smo istočasno z vzorci na vodovodih po pripravi vode (vsi vzorci so bili ustrezni) odvzeti tudi vzorci pred pripravo vode (na izviri). Pri neobdelani vodi vseh zajetij se redno ugotavlja prisotnost nekaterih mikrobioloških mikroorganizmov.

### **5.2.2 Čiščenje komunalnih odpadnih in padavinskih vod**

V skladu s predpisi smo v letu 2015 na Čistilni napravi Gornji Grad izvedli dva vzorčenja v okviru obratovalnega monitoringa za leto 2015. Letni povprečni učinek čiščenja po KPK je 92%. Čistilna naprava glede na rezultate čiščenja deluje dobro.

### **5.2.3 Monitoring na Odlagališču nenevarnih odpadkov Bočna-Podhom**

Izvajale so se meritve učinkovitosti čiščenja na rastlinski čistilni napravi in meritve odlagališčnih plinov (v številu kot je predpisano za zaprta odlagališča).

Iztok iz RČN v času jemanj vzorcev ponovno nikoli ni povsem ustrezal predpisanim kriterijem.

Meritve odlagališčnih plinov, ki se sežigajo na bakli so pokazale ustrezno stanje.

Gornji Grad, 29.02.2015.

Direktor:  
Zdenko PURNAT  
univ.dipl.inž.gozd.

**III. RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2015****IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA JANUAR - DECEMBER 2015**

	v EUR	v EUR
	31.12.2015	31.12.2014
<b>1. Čisti prihodki od prodaje</b>	<b>530.591</b>	<b>634.162</b>
- čisti prihodki, pridobljeni z opravljanjem gospodarskih javnih služb	323.907	403.784
- čisti prihodki od drugih dejavnosti	206.683	230.378
<b>2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje</b>		
<b>3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve</b>		
<b>4. Drugi poslovni prihodki</b>	<b>32.308</b>	<b>16.660</b>
a) Subvencije	32.225	
b) Drugi poslovni prihodki	83	16.660
<b>5. Stroški blaga, materiala in storitev</b>	<b>342.566</b>	<b>449.594</b>
b) stroški porabljenega materiala	152.810	131.622
- stroški materiala	126.077	102.537
- stroški energije	26.733	29.085
c) stroški storitev	189.756	317.972
- najemnine	72.908	56.409
- povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	2.828	2.538
- drugi stroški storitev	114.020	259.025
<b>6. Stroški dela</b>	<b>191.562</b>	<b>177.413</b>
a) Stroški plač in nadomestil plač	146.269	134.541
b) Stroški socialnih zavarovanj	23.708	21.827
c) Drugi stroški dela	21.585	21.045
<b>7. Odpisi vrednosti</b>	<b>18.667</b>	<b>19.904</b>
a) Amortizacija in prevred.posl.odhodki pri neopredm in opredm. OS	15.813	19.904
- amortizacija osnovnih sredstev podjetja	15.813	19.904
- amortizacija neopredmetenih osnovnih sredstev	47	0
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri osnovnih sredstvih	0	0
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	2.807	0
<b>8. Drugi poslovni odhodki</b>	<b>13.128</b>	<b>9.016</b>
Drugi stroški	13.128	9.016
<b>Davek iz dobička</b>		
<b>Dobiček ali izguba iz poslovanja (1+-2+3+4-5-6-7-8)</b>	<b>-3.024</b>	<b>-5.105</b>
<b>9. Finančni prihodki iz deležev</b>		
<b>10. Finančni prihodki iz dolgoročnih terjatev</b>		
<b>11. Finančni prihodki iz kratkoročnih terjatev</b>	<b>586</b>	<b>980</b>
c) Drugi finančni prihodki iz obresti in kratkoročnih terjatev	586	980
<b>12. Finančni odhodki za odpise dolgoročnih in kratkoročnih finančnih naložb</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
c) Drugi prevrednotovalni finančni odhodki		
<b>13. Finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti</b>	<b>367</b>	<b>267</b>
c) Drugi finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti	367	267
<b>Dobiček ali izguba iz rednega delovanja (1+-2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13)</b>	<b>-2.805</b>	<b>-4.392</b>
<b>14. Drugi prihodki</b>	<b>3.096</b>	<b>4.444</b>
- prihodki za kritje stroškov amort.infrastr., ki se ne pokriva iz cene	0	0
- drugi izredni prihodki	3.096	4.444
<b>15. Drugi odhodki</b>	<b>250</b>	<b>0</b>
<b>Celotni poslovni izid (1+-2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13+14-15)</b>	<b>41</b>	<b>52</b>
<b>16. Davek iz dobička</b>		
<b>17. Odloženi davki</b>		
<b>18. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (15-16-17)</b>	<b>41</b>	<b>52</b>

Datum: 04.02.2016

Sestavila:  
Mojca RihterDirektor:  
Zdenko Purnat, univ.dipl.inž.gozd.

## IZKAZ STANJA JANUAR - DECEMBER 2015

	v EUR	v EUR
	31.12.2015	31.12.2014
<b>A. STALNA SREDSTVA</b>	<b>539.324</b>	<b>518.245</b>
<b>I. Neopredmetena osnovna sredstva</b>	<b>2.798</b>	
<b>II. Opredmetena osnovna sredstva</b>	<b>526.184</b>	<b>510.802</b>
<b>1. Zemljišča in zgradbe</b>	<b>415.916</b>	<b>437.661</b>
a) Zemljišča	27.528	27.528
b) Zgradbe	388.388	410.133
c) Nepremičnine, ki se pridobivajo	0	0
<b>2. Proizvajalne naprave in stroji</b>	0	0
<b>3. Druge naprave in oprema</b>	<b>110.268</b>	<b>73.141</b>
<b>4. Osnovna sredstva, ki se pridobivajo</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
b) Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	0	0
<b>III. Dolgoročne finančne naložbe</b>	<b>10.342</b>	<b>7.443</b>
<b>6. Druge dolgoročne finančne terjatve</b>	10.342	7.443
<b>B. GIBLJIVA SREDSTVA</b>	<b>241.779</b>	<b>216.028</b>
<b>I. Zaloge</b>	<b>14.853</b>	<b>12.258</b>
1. Material	14.853	12.258
<b>II. Poslovne terjatve</b>	<b>126.511</b>	<b>156.025</b>
a) Dolgoročne poslovne terjatve	0	0
4. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	0	0
b) Kratkoročne poslovne terjatve	126.511	156.025
1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	111.099	144.866
2. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	15.412	11.159
<b>III. Kratkoročne finančne naložbe</b>		
<b>IV. Dobroimetje pri bankah, čeki in gotovina</b>	<b>100.415</b>	<b>47.745</b>
<b>C. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>4.441</b>	<b>4.505</b>
SKUPAJ A + B + C	<b>785.544</b>	<b>738.778</b>
<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>		
<b>A. KAPITAL</b>	<b>40.795</b>	<b>40.754</b>
<b>I. Vpoklicani kapital</b>	<b>12.590</b>	<b>12.590</b>
1. Osnovni kapital	12.590	12.590
<b>II. Kapitalske rezerve</b>		
<b>III. Rezerve iz dobička</b>	<b>26.424</b>	<b>26.424</b>
1. Zakonske rezerve	1.259	1.259
3. Statutarne rezerve		
4. Druge rezerve iz dobička	25.165	25.165
<b>IV. Preneseni čisti poslovni izid</b>	<b>1.688</b>	<b>1.688</b>
Rezultat preteklega leta	52	0
<b>V. Čisti poslovni izid poslovnega leta</b>	<b>41</b>	<b>52</b>
<b>VI. Prevrednotovalni popravek kapitala</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
1. Splošni prevrednotovalni popravek kapitala	0	0
<b>B. REZERVACIJE</b>	<b>2.417</b>	<b>0</b>
3. Druge rezervacije	2.417	
<b>C. FINANČNE IN POSLOVNE OBVEZNOSTI</b>	<b>696.279</b>	<b>669.201</b>
a) Dolgoročne finančne in poslovne obveznosti	563.878	553.626
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	30.000	0
4. Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev		
8. Dolgoročne obveznosti do drugih	533.878	553.626
b) Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti	132.401	115.575
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	8.000	2.431
4. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	56.960	39.708
8. Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti do drugih	67.441	73.436
<b>Č. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>46.053</b>	<b>28.823</b>
SKUPAJ A + B + C	<b>785.544</b>	<b>738.778</b>

Datum: 04. 02. 2016  
Sestavila: Mojca Rihter

Direktor:  
Zdenko Purnat, univ.dipl.inž.gozd.

## 1.5. PRILOGA S POJASNILI K IZKAZU STANJA IN IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2015

Smo javno podjetje, majhna družba, nezavezana k reviziji, v 100% lasti občine Gornji Grad. Zaključni račun sestavljamo po Slovenskih računovodskih standardih in Zakonu o gospodarskih družbah.

Pojasnila postavk v izkazu stanja, izražena v EUR brez centov:

### A. STALNA SREDSTVA

**I. Neopredmetena dolgoročna sredstva** **2.798 EUR**  
Neopredmetena dolgoročna sredstva so programi Grad v SQL verziji

**II. Opredmetena osnovna sredstva** **526.184 EUR**  
- Zemljišča in zgradbe 415.916 EUR  
- Druge naprave in oprema 110.268 EUR

Opredmetena osnovna sredstva zajemajo naša OS in vrednost občinskih stanovanj. Druge naprave in oprema so naša osnovna sredstva. Vrednosti so prikazane v tabelah na strani 5 in 6.

**III. Dolgoročne finančne naložbe** **10.342 EUR**  
Življenjsko zavarovanje zaposlenih sklenjeno s Finančno hišo zavarovalnice Wiener Steadtische.

**B. GIBLJIVA SREDSTVA** **241.779 EUR**

**I. Zaloge** **14.853 EUR**

V zalogi materiala je vodovodni material za odpravo okvar in vodomeri za zamenjavo po preteku petih let, ko se ponovno pošljejo v umirjenje.

**II. Poslovne terjatve** **126.511 EUR**

a) Kratkoročne poslovne terjatve so terjatve do kupcev 111.099 EUR

b) Kratkoročne poslovne terjatve do drugih: 15.412 EUR

- terjatve za obračunane obresti iz poslovanja 561 EUR

- terjatve za vstopni DDV 8.278 EUR

- terjatve do državnih in drugih institucij 5.964 EUR

- terjatev za refundacije zavoda za zdrav. zav. 609 EUR

**IV. Dobroimetje pri bankah** **100.415 EUR**

**C. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE** **4.441 EUR**

V aktivnih časovnih razmejitev so knjižene naslednje terjatve:

- zavarovalne premije 4.441 EUR

## OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

### A. KAPITAL

**40.795 EUR**

Kapital sestavljajo postavke: osnovni kapital, zakonske in druge rezerve, nerazporejen dobiček iz preteklih let in čisti poslovni izid poslovnega leta.

### C. FINANČNE IN POSLOVNE OBVEZNOSTI

**696.344 EUR**

#### a. Dolgoročne finančne in poslovne obveznosti

**563.878 EUR**

- obveznosti do občine G.Grad za stanovanja v upravljanju 309.524 EUR
- obveznosti do občine G.Grad za razliko pri prenosu OS v upravljanju 224.354 EUR
- obveznost do DBS banke za kredit ob nakupu delovnega stroja Kramer 30.000 EUR

#### b. Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti

**132.401 EUR**

- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev 56.960 EUR
- kratkoročne obveznosti do drugih: 67.441 EUR
  - prejeti predujmi 2.266 EUR
  - obveznosti do delavcev za plače in prispevki 17.619 EUR
  - obveznost za najemnine občinskih stanovanj in poslovnih prostorov 22.303 EUR
  - obveznost za vodno takso in takso - odpadki 25.253 EUR
- kratkoročne obveznosti do bank (kredit DBS) 8.000 EUR

### Č. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

**46.053 EUR**

V pasivnih časovnih razmejitevah so knjižene naslednje obveznosti:

- rezervni sklad za občinska stanovanja 33.368 EUR
- rezervni sklad lastnikov stanovanj Attemsov trg 23 2.591 EUR
- taksa za odlaganje odpadkov 10.094 EUR

**Pojasnila k izkazu poslovnega izida, izražena v EUR:**

**1. Čisti prihodki od prodaje storitev 530.591 EUR**

Prihodki so prikazani po zaračunani prodaji storitev na domačem trgu.

**4. Drugi poslovni prihodki 32.308 EUR**

a. Na tej postavki so knjiženi prihodki od prejetih subvencij za omrežnino (32.225 EUR)

b. Na tej postavki so knjižena sredstva porabljenih dolgoročnih rezervacij (83 EUR).

**5. Stroški blaga, materiala in storitev 342.566 EUR**

**b. Stroški porabljenega materiala 152.810 EUR**

V tej postavki je zajeta poraba vodovodnega materiala za odpravo defektov na vseh vodovodih, materiala za investicijsko vzdrževanje vodovodov, čistilne naprave in kanalizacije, poraba električne energije na vseh objektih in napravah (uprava, čistilna naprava Gornji Grad, kanalizacija Bočna, vsa zajetja in rezervoarji, mrliške vežice), strošek goriva, strošek nabave zaščitnih sredstev, strošek materiala za avtomobile in delovne stroje, stroški materiala porabljenega za občinske ceste, stroški materiala na KKR, drobn in potrošni material in pisarniški material, čistilne naprave in material za vgraditev le-teh.

**c. Stroški storitev 189.756 EUR**

V stroških storitev so zajeti vsi stroški tekočega in investicijskega vzdrževanja vodovodov, stroški vzdrževanja občinskih cest, stroški vzdrževanja odlagališča, stroški najema javne infrastrukture (vodovod, kanalizacija, ČN), stroški vzdrževanja avtomobilov in strojev, stroški vzdrževanja čistilne naprave, zdravstveni pregledi pitne vode, dezinfekcija in deratizacija odlagališča in kanalizacije, vzdrževanje programske opreme, stroški telefona, stroški bančnih in poštnih storitev, stroški zavarovanj, odvetniške storitve, stroški odvoza odpadkov s pokopališč, stroški dela študentov, reprezentančni stroški, kilometrina in drugi manjši stroški.

**6. Stroški dela 191.562 EUR**

Stroški dela zajemajo vse stroške dela vključno s prispevki delodajalca, povračila stroškov prevoza na delo in iz dela, stroške prehrane med delom, regresa za letni dopust, dodatnega pokojninskega zavarovanja in nezgodnega zavarovanja delavcev. Plače zaposlenih so obračunane na osnovi Kolektivne pogodbe za komunalne dejavnosti in vodnega gospodarstva in Kolektivne pogodbe za gospodarstvo. Direktor ima sklenjeno individualno pogodbo z Občino Gornji Grad.

**7. Odpisi vrednosti** **18.667 EUR**

- a. Znesek zajema amortizacijo:
  - osnovnih sredstev podjetja (15.813 EUR)
  - neopredmetnih osnovnih sredstev (47 EUR).
- c. Znesek zajema odpis zapadlih terjatev (2.807 EUR)

**8. Drugi poslovni odhodki** **13.128 EUR**

Na tej postavki je največji strošek vodnih povračil (12.228 EUR). Na tej postavki je knjiženo tudi nadomestilo za stavbno zemljišče, sodne takse in članarina GZS.

**11. Finančni prihodki iz kratkoročnih terjatev** **586 EUR**

To postavka zajema obresti od sredstev na transakcijskih računih in zamudne obresti, ki so plačane s strani toženih strank po uspeli izvršbi in prejeti skonti za predčasna plačila.

**13. Finančni odhodki za obresti** **367 EUR**

Ta postavka zajema obresti od kredita za delovni stroj Kramer.

**14. Drugi prihodki** **3.096 EUR**

Na tej postavki so knjižene prejete subvencije za projekt »Zaposli.me«, ki smo jih v letu 2015 koristili v znesku (1.667 EUR). Tu so knjiženi tudi prihodki od prejetih odškodnin od Zavarovalnice Triglav in bonus na zavarovalne premije.

**18. Poslovni izid tekočega poslovnega leta** **41 EUR**

## Razkritja postavk v računovodskih izkazih

### 2.1. Bilanca stanja

#### A. STALNA SREDSTVA

##### I. Neopredmetena dolgoročna sredstva (2.798 EUR)

Neopredmetena dolgoročna sredstva so nabavljeni računalniški programi podjetja Grad v verziji SQL (glavna knjiga, fakturiranje, plače, prejeti računi, trajniki, osnovna sredstva) zmanjšani za amortizacijo.

##### II. Opredmetena osnovna sredstva (526.184 EUR)

*Analitične evidence opredmetenih osnovnih sredstev so vzpostavljene ločeno glede na lastnika opredmetenih osnovnih sredstev in sicer posebej za:*

- *opredmetena osnovna sredstva podjetja,*
  - *opredmetena osnovna sredstva v upravljanju Občine Gornji Grad – samo stanovanja.*
- Sredstva v lasti občin evidentiramo v poslovnih knjigah kot sredstva v upravljanju na podlagi SRS 35 in Pogodbe o upravljanju s sredstvi infrastrukture.*
- Način obračunavanja stroškov amortizacije je opisan pri razkritjih stroškov amortizacije.*

##### a) Opredmetena osnovna sredstva (infrastruktura) v upravljanju – po odpisani vrednosti

	31.12.2015	Amortizacija 2015	31.12.2014
Stanovanja v upravljanju	309.524	19.748	329.272

##### b) Opredmetena osnovna sredstva v lasti podjetja – po odpisani vrednosti

	31.12.2015	deleži	31.12.2014	deleži
Zemljišča	27.528	13%	27.528	15%
Zgradbe	78.864	36%	80.861	45%
Druga oprema	110.268	51%	73.141	40%
<b>Skupaj</b>	<b>216.660</b>	<b>100%</b>	<b>181.530</b>	<b>100%</b>

Med osnovnimi sredstvi podjetja je oprema poslovnih prostorov, tri tovorna vozila za potrebe dejavnosti in stroji za opravljanje komunalne dejavnosti (nakladač Kramer, kosilnice, snežne freze, traktor Zetor, bager, mulčer, prikolica itd.). V letu 2015 so bila nabavljena naslednja osnovna sredstva: nakladalnik Kramer, hidravlično kladivo, mešalna žlica za beton, žlica za sekance, nagibna planirna žlica, fotometer... Zaradi nakupa posodobljenih računalniških programov (SQL verzija) so bili za potrebe uprave nabavljeni trije računalniki.



## PRILOGA 1 K BILANCI STANJA

**PREGLEDNICA GIBANJA OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV  
ZA LETO 2015 – SREDSTVA V LASTI PODJETJA**

v EUR

<i>Nabavna oz. revalorizirana vrednost</i>	<i>Zemljišča</i>	<i>Zgradbe</i>	<i>Proizvajalne naprave in stroji</i>	<i>Druga oprema</i>	<i>Skupaj</i>
<i>Stanje 1.1.2015</i>	27.528	99.828		188.781	316.137
<i>Povečanja</i>				50.943	50.943
<i>Zmanjšanja</i>					
<i>Prevrednotenja - oslabitve</i>					
<i>Prevrednotenja – okrepitve</i>					
<i>Stanje 31.12.2015</i>	27.528	99.828		239.724	367.080
<b><i>Popravek vrednosti</i></b>	<b><i>Zemljišča</i></b>	<b><i>Zgradbe</i></b>	<b><i>Proizvajalne naprave in stroji</i></b>	<b><i>Druga oprema</i></b>	<b><i>Skupaj</i></b>
<i>Stanje 1.1.2015</i>		18.967		115.640	134.607
<i>Povečanja</i>					
<i>Zmanjšanja</i>					
<i>Amortizacija</i>		1.997		13.816	15.813
<i>Prevrednotenja - oslabitve</i>					
<i>Prevrednotenja – okrepitve</i>					
<i>Stanje 31.12.2015</i>		20.964		129.456	150.420
<b><i>Neodpisana vrednost</i></b>	<b><i>Zemljišča</i></b>	<b><i>Zgradbe</i></b>	<b><i>Proizvajalne naprave in stroji</i></b>	<b><i>Druga oprema</i></b>	<b><i>Skupaj</i></b>
<i>Stanje 1.1.2015</i>	27.528	80.861		73.141	181.530
<i>Stanje 31.12.2015</i>	27.528	78.864		110.268	216.660

**B. GIBLJIVA SREDSTVA****I. Zaloge****1. Material (14.853 EUR)****Računovodske usmeritve**

Zaloge materiala se izkazujejo po dejanskih nabavnih cenah, ki vključujejo tudi neposredne stroške nabave. Nakupna cena se zmanjša za dobljene popuste. Poraba materiala se obračunava po povprečnih nabavnih cenah. Zmanjšanje (poraba) zalog se obračunava sproti (mesečno).

**Razčlenitev zalog in predstavitev knjigovodskih vrednosti (v EUR)**

<i>Konto</i>	<i>Naziv</i>	<i>31.12.2015</i>	<i>31.12.2014</i>	<i>Indeks</i>
310 000	<i>Zaloga materiala</i>	14.853	12.258	1,21
	<i>Zaloga rezervnih delov</i>	0	0	
	<b><i>SKUPAJ</i></b>	14.853	12.258	1,21

**II. Poslovne terjatve****1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (111.099 EUR)**

Terjatve vseh vrst se ob začetnem pripoznanju izkazujejo v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo poplačane.

Podjetje med kratkoročnimi poslovnimi terjatvami do kupcev izkazuje naslednje vrste terjatev:

<b>VRSTE KRATKOROČNIH TERJATEV</b>	<b>31.12.2015</b>	<b>31.12.2014</b>
<b>Kratkoročne terjatve do kupcev</b>		
- terjatve do občanov za komunalne storitve	21.852	17.116
- terjatve za grobnine	931	655
- terjatve do občine - lastnika podjetja (nezapadle)	17.711	68.001
- terjatve do drugih podjetij	35.124	21.911
- terjatve za okoljska dajatev (okolišani)	4.950	4.621
- terjatve za najemnine stanovanj	2.267	978
- terjatve za najemnine poslovnih prostorov	0	0
- dvomljive terjatve do kupcev (fizične osebe in podjetja)	11.125	13.932
- tožene terjatve do kupcev - podjetja	6.348	6.348
- tožene terjatve do kupcev - fizične osebe	2.445	2.958
- tožene terjatve za najemnine	8.346	8.346
<b>Skupaj</b>	<b>111.099</b>	<b>144.866</b>

V odprtih postavkah je poleg že zapadlih obveznosti tudi celoten obračun storitev za december. Obračun se nanaša na komunalne storitve (voda, čiščenje, odvajanje, ...), okoljsko dajatev (okolica - vodna taksa), najemnine stanovanj in ostale storitve.

Najemnine grobov se obračunavajo dvakrat letno in zadnji obračun je bil septembra, tako da je rok plačila že potekel.

**IV. Dobroimetje pri bankah, čeki in gotovina (100.415 EUR)**

Na dan 31.12.2015 je imelo podjetje na transakcijskih računih naslednje stanje:

- TRR za redno dejavnost	64.591,13 EUR
- TRR za rezervni sklad	35.824,23 EUR

Gotovine na dan 31.12.2015 nismo imeli, saj se je 30.12.2015 vsa odvedla na naš TRR račun zaradi ukinitve gotovinskega poslovanja.

## **OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV**

### **A. KAPITAL**

#### **1. Osnovni kapital**

Osnovni kapital znaša 12.590 EUR.

#### **III. Rezerve iz dobička**

##### **1. Zakonske rezerve (1.259 EUR)**

V letu 2009 se bile oblikovane zakonske rezerve iz dobička in dosegle višino ki jo določa ZGD, zato letos niso bile dodatno oblikovane.

##### **4. Druge rezerve iz dobička (25.165 EUR)**

Ostanek dobička iz leta 2009.

#### **IV. Preneseni čisti poslovni izid iz prejšnjih let – nerazporejen dobiček (1.741 EUR)**

Prenesen je nerazporejen dobiček iz let 2010, 2011, 2013 in 2014.

#### **V. Poslovni izid poslovnega leta (41 EUR)**

V poslovnem letu 2015 je podjetje poslovalo z 41 EUR bilančnega dobička.

### **B. REZERVACIJE (2.417 EUR)**

V letu 2015 smo kandidirali na razpisu občine za spodbujanje malega gospodarstva in prejeli nepovratna sredstva v višini 2.500 EUR za nakup delovnega stroja – nakladač Kramer. Sredstva se bodo 10 let (amortizacijska doba stroja) prenašala v naše prihodke. Del sredstev (83 EUR) se je v letu 2015 že prenesel v prihodke.

### **C. FINANČNE IN POSLOVNE OBVEZNOSTI**

#### **a) Dolgoročne finančne in poslovne obveznosti (563.878) EUR**

##### **2. Dolgoročne poslovne obveznosti do bank (30.000 EUR)**

Dolgoročne poslovne obveznosti ima podjetje do DBS banke za najem kredita z dobo vračanja 5 let za nakup delovnega stroja Kramer.

##### **8. Dolgoročne finančne in poslovne obveznosti do drugih (533.878 EUR)**

V skladu s SRS 35 mora javno podjetje med dolgoročnimi poslovnimi dolgovi izkazovati vse obveznosti iz naslova sredstev prejetih v upravljanje ter vse dotacije namenjene za nabavo, razširitev ali obnovo sredstev v upravljanju.

- Dolgoročni dolgovi do Občine Gornji Grad – razlika pri prenosu OS v upravljanju (224.354 EUR)

Do zmanjšanja obveznosti do občine prihaja zaradi dejstva, ker podjetje iz prihodkov komunalnih storitev iz cene ne more pokrivati celotne amortizacije infrastrukture. Pri prenosu infrastrukture v upravljanju lastniku, se je ugotovila razlika med dejanskim in knjigovodskim stanjem infrastrukture, ki jo izkazujemo v dolgoročnih dolgovih do občine.

- Dolgoročni dolgovi do Občine Gornji Grad – stanovanja v upravljanju (309.524 EUR)

Sredstva v upravljanju so občinska stanovanja.

**b) *Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti (132.401 EUR)***

**2. *Kratkoročne finančne obveznosti do bank (8.000 EUR)***

*Dolg do DBS banke za kredit, ki zapade v plačilo v letu 2016.*

**4. *Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (56.960 EUR)***

*Kratkoročni dolgovi so v knjigah izkazani z zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku, ki v primeru kratkoročnih poslovnih dolgov dokazujejo prejem kakega proizvoda ali storitve ali opravljeno delo oziroma obračunani strošek.*

**8. *Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti do drugih (67.441 EUR)***

*Kratkoročni dolgovi so v knjigah izkazani z zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku, ki v primeru kratkoročnih finančnih dolgov dokazujejo prejem denarnih sredstev, v primeru kratkoročnih poslovnih dolgov pa prejem kakega proizvoda ali storitve ali opravljeno delo oziroma obračunani strošek.*

Kratkoročne poslovne obveznosti zajemajo naslednje obveznosti:

- obveznost za plače in dajatve delavcem	15.347 EUR
- obveznosti za prispevke izplačevalca	2.272 EUR
- najemnine občinskih stanovanj	20.048 EUR
- najemnine občinskih poslovnih prostorov	2.255 EUR
- obveznost za vodno takso (iz preteklih let)	5.466 EUR
- obveznost za okoljsko dajatev (tekoče leto)	9.748 EUR
- obveznost za takso - odpadki	10.039 EUR
- kratkoročno prejeti predujmi	2.266 EUR

**Č. *PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (46.053 EUR)***

V pasivnih časovnih razmejitevah so knjižena sredstva:

Vnaprej vračunani stroški oz. odhodki

1. rezervni sklad za občinska stanovanja v višini	33.368 EUR
2. rezervni sklad lastnikov stanovanj v »Posojilnici«	2.592 EUR
3. taksa za odlaganje odpadkov v višini	10.094 EUR

**Izkaz poslovnega izida****PRIHODKI***Računovodska usmeritev:*

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

*Razčlenitev posameznih vrst prihodkov*

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

**1. Čisti prihodki od prodaje (530.591 EUR)**

Naziv	Leto 2015	Leto 2014	Indeks
z opravljanjem gospodarskih javnih služb	323.907	403.784	0,80
z opravljanjem drugih dejavnosti	206.683	230.378	0,90

**4. Drugi poslovni prihodki (32.308 EUR)**

- a) Prihodki od subvencij za:
- omrežnine za odvajanje odpadnih voda 22.723 EUR
  - omrežnine za čiščenje odpadnih voda 9.502 EUR
- b) Drugi poslovni prihodki
- prihodki od odprave dolgoročnih rezervacij 83 EUR

**5. Stroški blaga, materiala in storitev (342.566 EUR)****b) Stroški porabljenega materiala***Računovodske usmeritve*

*Stroški materiala se izkazujejo v skladu z metodo povprečnih cen.*

*Kot stroški investicijskega vzdrževanja se obravnavajo stroški, ki nastajajo pri obnavljanju infrastrukturnih objektov, če pri tej obnovi ne prihaja do pomembnih izboljšav v delovanju teh objektov oziroma do podaljšanja dobe koristnosti celotnega objekta.*

**- Razčlenitev stroškov materiala in energije predstavitev knjigovodskih podatkov (v EUR)**

Konto	Naziv	2015	2014	Indeks
402 0	Električna energija	14.945	15.055	0,99
402 000	Pogonsko gorivo	11.788	14.029	0,84
<b>SKUPAJ:</b>		<b>26.733</b>	<b>29.084</b>	<b>0,92</b>

Konto	Naziv	2015	2014	Indeks
404 0	Odpis drobnega inventarja	4.010	0	/
406 000	Stroški pisarniškega mat. in strokovne literature	1.309	1.908	0,69
407	Stoški mat. (stanovanja, kotlovnica, str. črpališč)	252	463	0,54
407 0	Drugi stroški materiala	49.810	30.951	1,61
407 002	Stroški materiala za odlagališče	16	1.117	0,01
407 006	Material za mrliške vežice	354	28	12,64
407 007	Material za redno vzdrževanje vodovodov	2.503	2.254	1,11
407 008	Stroški mat. za avtomobile in delovne stroje	6.029	6.892	0,87
407 009	Stroški mat. za KKR	5.358	1.952	2,74
407 010	Drugi str. mat. (čistila, sanitarni mat.)	347	357	0,97
407 011	Mat. za investicijsko vzdrževanje vodovodov	5.136	10.944	0,47
407 012	Mat. za investicijsko vzdrževanje ČN	4.665	575	8,11
407 014	Mat. za redno vzdrževanje ČN	317	0	/
407 013	Mat. za investicijsko vzdrževanje kanalizacije	0	738	/
407 020	Material iz zaloge (vodovodni in kanalizacijski)	7.051	7.546	0,93
407 030	Potrošni material - delavnica	2.239	1.832	1,22
407 060	Zaščitna sredstva	4.288	1.985	2,16
407 070	Material za obnovo vodom. in hišnih vodov. prik.	4.405	2.311	1,91
407 900	Material za občinske ceste	27.987	30.684	0,91
	<b>SKUPAJ:</b>	<b>126.077</b>	<b>131.622</b>	<b>0,96</b>

#### Razkritje knjiženja po kontih:

Na kontu 404 0 – na tem kontu se po novem knjiži (prej se je DI knjižil na konto potrošnega mat.) ves nabavljen drobni inventar: lopate, samokolnice, omela, skobelnik, sekular, kamere..

Na kontu 407 0 – drugi stroški materiala so knjiženi naslednji materiali: devet čistilnih naprav in material, ki smo ga rabili za vgraditev le-teh, material ki se je rabil za dela pri planinskemu domu na Menini, pesek za sanacijo ceste po žledu na Menino, klor

Na kontu 407 006 – material za mrliške vežice je knjižen nabavljen material za redno vzdrževanje MV (belton, razredčilo, čopiči, zaščitna folija...)

Na kontu 407 007 - material za redno vzdrževanje vodovodov je knjižen vodovodni material, ki se je nabavil za odpravo več defektov v Novi Štifti, Gornjem Gradu in Bočni.

Na kontu 407 008 – stroški materiala za avtomobile in delovne stroje je knjižen material, ki nam je bil zaračunan pri servisih in ob popravilu avtomobilov in delovnih strojev, gume in drug potrošen material (žernice, varovalke, olje, vitrex, mast za bager....)

Na kontu 407 011 – material za investicijsko vzdrževanje vodovodov je knjižen vodovodni in drug material, ki se je porabil ob obnovitvi vodovoda na Produ, GSM komunikator in merilec pretoka v Bočni

Na kontu 407 012 – nakup črpalke in tekača črpalke za ČN

Na kontu 407 020 – material iz zaloge je knjižen material, ki je vzet iz zaloge in uporabljen pri vgradnjah malih čistilnih naprav, za izboljšavo oz. popravilo internih vodovodnih omrežij, izdelavah kanalizacijskih priključkov ....

Na kontu 407 030 – na kontu potrošni material je knjižen naslednji material: pila, lopate, grablje, omela, motike, rezalka za železo, olfa noži, metle, ročaji za lopate, sekire....

Na kontu 407 060 – zaščitna sredstva so knjižene delovne obleke, delovni čevlji, anoraki, opozorilne jakne, omarice za prvo pomoč, rokavice, škornji, zaščitne čelade, očala....

Na kontu 407 070 – material za obnovo vodomerov in hišnih vodovodnih priključkov so knjiženi vodomeri, ki jih moramo po zakonu zamenjati vsakih pet let in vodovodni material, ki se rabi ob zamenjavi le-teh.

Na kontu 407 900 material za občinske ceste je knjižen material za vzdrževanje občinskih cest in mostov (pesek in sol za zimsko službo, prometni znaki, hladna asfaltna masa, cement, les,...).

**b) Stroški storitev****Razčlenitev stroškov storitev in predstavitev knjigovodskih podatkov (v EUR)**

Konto	Naziv	2015	2014	Indeks
411 000	<i>Stroški transportnih storitev</i>	439	1.990	0,22
411 005	<i>Stroški odvoza sveč s pokopališč</i>	2.516	1.918	1,31
	<b>Stroški transportnih storitev</b>	<b>2.955</b>	<b>3.908</b>	<b>0,76</b>
412	<i>Drugi vzdrževalni stroški</i>	30	117	0,26
412 000	<i>Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev</i>	167	383	0,44
412 007	<i>Stroški vzdrževanja hišnih vodovodnih priključkov</i>	1.676	/	
412 010	<i>Tekoče vzdrževanje vodovodov</i>	176	2.129	0,08
412 011	<i>Investicijsko vzdrževanje vodovodov</i>	615	2.289	0,27
412 020	<i>Stroški v zvezi z vzdrževanjem odlagališča</i>	5.922	21.339	0,28
412 060	<i>Stroški vzdrževanja avtomobilov in delovnih strojev</i>	1.347	1.067	1,26
412 061	<i>Stroški vzdrževanja ČN Gornji Grad</i>	2.039	867	2,35
412 062	<i>Investicijsko vzdrževanje ČN</i>	4.658	/	
412 065	<i>Investicijsko vzdrževanje - kanalizacija</i>	3.780	470	8,04
	<b>Stroški v zvezi z vzdrževanjem</b>	<b>20.411</b>	<b>28.661</b>	<b>0,71</b>
413 100	<i>Strošek najema infrastrukture - vodovod</i>	12.158	17.400	0,70
413 200	<i>Strošek najema infrastrukture - odvajanje</i>	41.436	25.045	1,65
413 300	<i>Strošek najema infrastrukture - čiščenje</i>	19.314	13.964	1,38
	<b>Najemnine</b>	<b>72.908</b>	<b>56.409</b>	<b>1,29</b>
414	<i>Povračila str. v zvezi z delom (dnevnice, kilometrina)</i>	2.828	2.538	1,11
415	<i>Stroški bančnih storitev in zavarovalne premije</i>	8.673	8.194	1,06
416	<i>Stroški intelektualnih in osebnih storitev</i>	1.690	1.463	1,15
417	<i>Stroški reklame in reprezentance</i>	813	971	0,83
418	<i>Stroški pogodb o delu in sejin</i>	1.865	2.028	0,92
	<b>Razni stroški</b>	<b>15.869</b>	<b>15.194</b>	<b>1,04</b>
419 000	<i>Stroški drugih storitev</i>	9.726	45.795	0,21
419 001	<i>Stroški vzdrževanja programske opreme</i>	4.885	4.592	1,06
419 003	<i>Stroški drugih storitev - kanalizacija</i>	1.824	/	
419 004	<i>Stroški storitev na dejavnosti KKR</i>	839	1.697	0,49
419 005	<i>Stroški odvoza odpadkov s pokopališč</i>	7.971	7.628	1,04
419 007	<i>Stroški čiščenja mrliških vežic</i>	472	676	0,70
419 008	<i>Stroški storitev za avtomobile in delovne stoje</i>	1.453	1.928	0,75
419 009	<i>Stroški dela študentov</i>	4.357	6.284	0,69
419 010	<i>Stroški telefona</i>	1.310	1.564	0,84
419 011	<i>Stroški poštnine</i>	3.229	2.745	1,18
419 013	<i>Stroški varstva pri delu</i>	746	322	2,32
419 020	<i>Stroški zdravstvenih storitev – analiza vode</i>	6.881	6.603	1,04
419 040	<i>Stroški drugih storitev na odlagališču</i>	/	5.315	
419 060	<i>Obratovalni stroški uprave (ogrevanje, odvoz odpadkov)</i>	2.767	2.631	1,05
419 061	<i>Obratovalni stroški na odlagališču</i>	/	5.252	
419 400	<i>Stroški toplotne energije (za razdelit)</i>	/	11.878	
419 401	<i>Stroški kotlarne</i>	2.967	4.654	0,64
419 900	<i>Občinske ceste</i>	28.186	104.236	0,27
	<b>Stroški drugih storitev</b>	<b>77.613</b>	<b>213.800</b>	<b>0,36</b>
	<b>SKUPAJ:</b>	<b>189.756</b>	<b>317.972</b>	<b>0,60</b>

Razkritje knjiženja po kontih:

Na kontu 411 000 - na kontu stroški transportnih storitev so zajeti prevozi hladne asfaltne mase, prevoz nabavljenega delovnega stroja...

Na kontu 412 000 – stroški vzdrževanja osnovnih sredstev je knjiženo popravilo kopirnega stroja in popravilo motorne žage.

Na kontu 412 007 – na stroških vzdrževanja hišnih vodovodnih priključkov so knjižena dela ostalih izvajalcev (VOC) in delo študentov

Na kontu 412 010 – tekoče vzdrževanje vodovodov je knjiženo svetovanje za UV napravo na vodovodu Bočna

Na kontu 412 011 – investicijsko vzdrževanje vodovodov je knjižena obnova vodovoda v Podsmrečju in vris vodovoda v kataster

Na kontu 412 020 – stroški v zvezi z vzdrževanjem odlagališča je knjižena odprava napake na bakli in meritve deponijskih plinov

Na kontu 412 060 – stroški vzdrževanja avtomobilov in delovnih strojev so knjiženi servisi in popravila avtomobilov in delovnih strojev.

Na kontu 412 061 – stroški vzdrževanja ČN Gornji Grad je knjižen servis potopnih črpalk, popravilo črpalke, elektrostoritve in praznjenje greznice.

Na kontu 412 062 – investicijsko vzdrževanje ČN je knjižen prevzem in dehidracija blata na ČN Gornji Grad

Na kontu 412 065 – investicijsko vzdrževanje kanalizacije je knjiženo praznjenje in čiščenje črpališč v Bočni, prevoz mulja iz Bočne na ČN Gornji Grad in ponovni zagon črpališč

Na kontih 413 ... - strošek najema infrastrukture se po Uredbi MEDO knjiži v strošek najema javne infrastrukture, ki je v lasti občine, občina pa nam z mesečnimi računi zaračunava stroške najema (strošek amortizacije).

Na kontu 419 000 – stroški drugih storitev so knjižena gradbena dela pri domu na Menini, asfaltiranje balinišča, izvajanje zimske službe za občino Nazarje, servis gasilnih aparatov...

Na kontu 419 003 – stroški drugih storitev za kanalizacijo je knjižen servis črpališča v Čepljah in deratizacija kanalizacijskega omrežja v Bočni in Gornjem Gradu

Na kontu 419 008 – stroški storitev za avtomobile in delovne stroje je knjižena naročnina na storitev sledenje vozil, cestnine in stroški tehničnih pregledov za avtomobile...

Na kontu 419 013 – varstvo pri delu so knjiženi obdobjni zdravstveni pregledi za delavce, cepljenje proti klopnemu meningitisu, usposabljanje varstvo pri delu...

Na kontu 419 020 – stroški zdravstvenih storitev analiza vode so zajeti stroški analize odpadne vode na odlagališču Podhom in analiza pitne vode na vseh treh vodovodih.

Na kontu 419 401 – stroški kotlarne so knjiženi prenosi sekancev do meseca julija, sedaj sekance prenašamo sami.

Na kontu 419 900 – občinske ceste so knjižena vzdrževalna dela na občinskih cestah. Stroški izvajanja zimske službe od podizvajalcev se po novem knjižijo na prehodne konte, zato je strošek na tem kontu v primerjavi z lanskim letom znatno manjši.



## 6. Stroški dela (191.562 EUR)

V letu 2015 je bilo glede na število opravljenih ur zaposlenih povprečno 9 delavcev. V letu 2015 smo opravili 15.928 rednih ur dela. Plačanega rednega dopusta je bilo 2.024 ur in 8 ur izrednega. Plačanih praznikov je bilo 440 ur. Opravili smo še dodatnih 185 nadur.

Odsotnosti od dela zaradi bolniškega staleža do 30 dni je bilo 128 ur. Odsotnosti zaradi poškodbe na delu je bilo 80 ur.

V breme Zavoda smo refundirali naslednje ure:

- krvodajalci 32 ur,
- nega in spremstvo 168 ur.

Neplačanega starševskega dopusta je bilo 512 ur.

Do maja 2015 smo imeli preko projekta »Zaposli.me« zaposlenega enega delavca, za katerega smo od Zavoda Republike Slovenije za zaposlovanje prejeli subvencijo v višini 5.000 EUR. Delavec je po zaključku projekta ostal zaposlen v podjetju. V oktobru pa smo zaradi povečanega obsega dela zaposlili še enega delavca. Tako nas je bilo ob koncu leta 2015 v podjetju zaposlenih 10 delavcev.

## 7. Odpisi vrednosti

### a) Amortizacija (18.650 EUR)

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

Skupina osnovnih sredstev	Amortizacijska stopnja
Gradbeni objekti	2%
Gradbeni objekti - infrastruktura	2%
Cevovodi, omrežja	od 2% do 3%
Oprema	od 8% do 20%
Tovorna vozila in gradbena mehanizacija	10%
Transportna oprema in osebni avtomobili	20%
Računalniška oprema	50%

Amortizacijske stopnje za istovrstna sredstva so enake, ne glede na lastnika.

Pri vseh sredstvih se za obračun stroškov amortizacije za posamezno poslovno leto ter v obračunskih obdobjih znotraj leta uporablja enakomerna časovna metoda.

**Amortizacija osnovnih in neopredmetenih sredstev v lasti podjetja v letu 2015**

<i>Osnovno sredstvo</i>	<i>nabavna vrednost</i>	<i>nakup</i>	<i>amortizacija</i>	<i>odpisana vrednost</i>	<i>sedanja</i>
		<i>2015</i>	<i>2015</i>	<i>do 31.12.2015</i>	<i>vrednost</i>
<i>Upravna stavba Petelinjek</i>	99.828		1.997	20.964	78.864
<i>Črpalka robot</i>	1.565		52	1.565	0
<i>Nabijalo Honda gx100</i>	1.785		179	937	848
<i>Žaga talna Cobra</i>	2.132		213	1.119	1.013
<i>Snežna freza - Yardman</i>	964		193	964	0
<i>Snežni plug</i>	5.558		556	2.096	3.462
<i>Posipalec peska</i>	2.573		257	1.029	1.544
<i>Mini bager Kubota</i>	23.600		2.360	9.243	14.357
<i>Hidravlična nagibna planirka</i>	1.100		73	287	813
<i>Izkopna žlica 800mm</i>	480		96	376	104
<i>Izkopna žlica 300mm</i>	370		74	290	80
<i>Motorna žaga MS241</i>	514		103	394	120
<i>Traktor Zetor</i>	26.633		2.663	8.921	17.712
<i>Mazda</i>	7.600		1.520	4.940	2.660
<i>Traktorska prikolica</i>	8.583		858	2.789	5.794
<i>Nakladalne rampe</i>	700		70	227	473
<i>Udarno kladivo</i>	661		66	210	451
<i>Gosenice za bager</i>	2.100		420	1120	980
<i>Sekalnik lesa TS20</i>	7.023		1.003	1.672	5.351
<i>Karcher HDS8/18</i>	1.651		330	550	1.101
<i>Motorna kosa FS 360</i>	604		121	192	412
<i>Vibro plošča</i>	1.373		137	205	1.168
<i>Snežna freza Yamaha</i>	3.411		341	398	3.013
<i>Kosilnica Honda HRG536</i>		442	52	52	390
<i>Fotometer nanocolor PF-12</i>		2.105	211	211	1.894
<i>Vrtno kladivo Makita</i>		507	42	42	465
<i>Nakladalnik KRAMER</i>		28.500	950	950	27.550
<i>Mešalna žlica za beton</i>		3.700	247	247	3.453
<i>Žlica za sekance</i>		2.000	133	133	1.867
<i>Računalnik HP z monitorjem</i>		1.048	131	131	917
<i>Hidravlično kladivo</i>		5.370	134	134	5.236
<i>Vibrirna igla SMART40</i>		1.100	37	37	1.063
<i>Prenosni računalnik ASUS</i>		683	59	59	624
<i>Računalnik HP</i>		829	68	68	761
<i>Cisterna PVC</i>		510	17	17	493
<i>Nagibna planirna žlica</i>		1.800	50	50	1.750
<i>Drsna vrata na ČN GG</i>		2.350	0	0	2.350
<i>Računalniški programi SQL</i>		2.845	47	47	2.798
<b>SKUPAJ:</b>		<b>53.789</b>	<b>15.860</b>	<b>62.666</b>	<b>191.931</b>

V tabeli ni prikazanih osnovnih sredstev, ki so že zamortizirana.

**c) Prevrednotovalni poslovni odhodki – odpisi (2.807 EUR)**

V letu 2015 smo zaradi zastaranja in ekonomske neupravičenosti sodnega postopka odpisali terjatve v višini 2.807 EUR (0,5% od obdavčljivih prihodkov davčnega obdobja).

**Odpis zaradi zastaranja in ekonomske neupravičenosti sodnega postopka**

v EUR

Priimek in ime	naslov	znesek odpisa
MEKIŠ Magda	Podsmrečje 6, Gornji Grad	2,38
MAHNE Roberta (preselila)	Attemsov trg 15, Gornji Grad	32,58
TAJNŠEK Genovefa (umrla)	Tlaka 28, Gornji Grad	46,72
LUKIĆ Milan (preselil)	Bočna 93, Gornji Grad	81,45
KROPUŠEK Neža (umrla)	Bočna 84, Gornji Grad	217,44
ULTRA d.o.o. (stečaj)	Rečica ob Savinji 115, Rečica	179,89
<b>Skupaj:</b>		<b>560,46</b>

**Odpis zaradi zastaranja**

v EUR

Naziv	naslov	znesek odpisa
Občina Ljubno	Cesta v Rastke 12, Ljubno ob Savinji	2.246,30
<b>Skupaj:</b>		<b>2.246,30</b>

**8. Drugi poslovni odhodki (13.128 EUR)****Drugi stroški**

Na tej postavki so knjiženi naslednji stroški:

- stroški vodnih povračil	12.228 EUR
- nadomestilo za stavbno zemljišče	189 EUR
- stroški sodnih taks	176 EUR
- članarina GZS	535 EUR

V skladu s SRS 35 se stroški vodnih povračil po pojasnilu Slovenskega inštituta za revizijo v poslovnih knjigah vodijo kot stroški.

**11. Finančni prihodki iz kratkoročnih terjatev (586 EUR)****c) Drugi finančni prihodki iz obresti in kratkoročnih terjatev**

Analitični konto	Naziv	Leto 2015	Leto 2014	Indeks
770 0	prihodki od obresti na TRR	4	2	2,00
776 0	Drugi finančni prihodki - skonto	26	369	0,07
776 1	Ostali prihodki-zamudne obresti za neplačane terjatve, plačani sodni stroški toženih strank	556	609	0,91

**13. Finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti (367 EUR)****c) Drugi finančni odhodki**

Tu so zajeti stroški obresti za leasing, ki smo ga imeli najetega za poslovno stavbo in smo ga v marcu 2015 odplačali lizingodajalcu Hypo Leasing d.o.o. Ljubljana (14 EUR) in stroški obresti za kredit, ki smo ga v letu 2015 najeli pri DBS za nakup delovnega stroja – nakladač Kramer (353 EUR).

**14. Drugi prihodki (3.096 EUR)**

<i>Analitični konto</i>	<i>Naziv</i>	<i>Leto 2015</i>	<i>Leto 2014</i>	<i>Indeks</i>
784 0	<i>Prejete odškodnine</i>	1.416	1.094	1,29
785 0	<i>Subvencije za projekt »Zaposli.me«</i>	1.667	3.333	0,50
789 0	<i>Ostali prih. (oprostitvev plačila prisp. – zap.za NČ)</i>	13	15	0,87
789 1	<i>Parske izravnave</i>	0	2	

**15. Drugi odhodki (250 EUR)**

Pod druge odhodke je knjižena donacija Kulturnemu društvu Gornji Grad za finančno pomoč pri izvedbi etno večera »Glej, lušno je pr nas« v višini 50 EUR in Osnovni šoli Gornji Grad za finančno pomoč pri izvedbi dobrodelnega koncerta »Skupaj zmoremo« v višini 200 EUR.

*Pripravila:*  
Mojca Rihter

*Direktor:*  
Zdenko Purnat, univ.dipl.inž.gozd.

Komunala d.o.o. Gorriji Grad, Letno poročilo poslovanja za leto 2015

	PODJETJE SKUPAJ	OSKRBA S PITNO VODO	PRIH. OMREŽ. VOD.	ODVAJ. ODP. VODE	PRIH. OMREŽ. ODVAJ.	ČIŠČENJE ODP. VODE	PRIH. OMREŽ. ČIŠČ.	SKUPNA KOM. RABA	POKOP. IN MRLIŠ. VEŽICE	VZDRŽ. CEST	ODL.	UPRAV. STAN. IN PP	TOPLOT OGREV. OSTALC
<b>1. Čisti prihodi od prodaje</b>	<b>530.591</b>												
- čisti prihodi pridobljeni z opravljanjem gospodarskih javnih služb	323.907	53.831	25.376	11.080	18.712	30.613	10.153	35.573	22.839	115.730	29.321	17.796	159.561
- čisti prihodi od drugih dejavnosti	206.683												
<b>2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedok.proizvodnje</b>	<b>0</b>												
<b>3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve</b>	<b>0</b>												
<b>4. Drugi poslovni prihodi</b>	<b>32.308</b>				22.723		9.502						8.
<b>5. Stroški blaga, materiala in storitev</b>	<b>-342.566</b>												
a) stroški porabljenega materiala (neposredni)	-107.797	-4.368	-4.505	-196		-1.010		-5.385	-451	-28.851	-15	-65	-62.941
stroški energije (neposredni)	-14.318	-3.692		-1.700		-7.627		-104	-743	-156			-29.
stroški porabljenega materiala (proizvajalni)	-28.107	-2.351		-148		-818		-4.346	-891	-8.573	-100	-595	-10.281
stroški porabljenega materiala (uprava)	-3.501	-304		-62		-173		-201	-129	-653	-166	-100	-1.71.
b) stroški storitev (neposredni)	-161.811	-4.887	-13.868	-1.961	-41.436	-3.872	-19.655	-2.175	-12.027	-29.149	-10.233	-142	-22.401
stroški storitev (proizvajalni)	-7.467	-782		-47		-63		-1.087	-226	-2.353	-23	-203	-2.681
stroški storitev (uprava)	-19.565	-2.211		-454		-1.256		-1.462	-937	-4.755	-1.205	-732	-6.551
<b>6. Stroški dela</b>	<b>-191.562</b>												
a) Stroški dela (neposredni)	-160.875	-17.719	-8.251	-4.373		-14.811		-20.558	-6.289	-40.935	-2.218	-7.860	-37.861
Stroški dela (posreden - uprava)	-30.687	-3.468		-712		-1.970		-2.292	-1.470	-7.457	-1.890	-1.148	-10.281
<b>7. Odpisi vrednosti</b>	<b>-18.666</b>												
a) Amortizacija in prevredn.posl.odhodki pri neopredni in opredni OS	0												
- amortizacija osnovnih sredstev podjetja (neposredno)	-13.558	-347		-135		-160		-1.343	-88	-6.103	-73	-96	-5.211
- amortizacija osnovnih sredstev podjetja (uprava)	-2.301	-260		-54		-148		-172	-110	-559	-142	-86	-77.
- prevrednotovaini popravek vrednosti terjatev	-2.807								-47				-2.761
<b>8. Drugi poslovni odhodki (vod.pov., sod.takse, član., stavb.zem.)</b>	<b>-13.128</b>												
- neposredni (vodna povračila, sodne takse)	-12.404	-12.360											-4
- posredno (članarina GZS, stavbno zemljišče)	-724	-81		-17		-46		-54	-35	-176	-45	-27	-241
<b>9. Finančni prihodi iz deležev</b>	<b>0</b>												
<b>10. Finančni prihodi iz poslovnih terjatev</b>	<b>0</b>												
c) Drugi finančni prihodi iz obresti in kratkoročnih terjatev	586												581
<b>11. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti</b>	<b>0</b>												
c) Drugi finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti	-367	-18								-92			-251
<b>12. Drugi prihodi</b>	<b>0</b>												
- drugi izredni prihodi	3.096												3.091
<b>13. Drugi odhodki</b>	<b>-250</b>												-251
<b>Poslovni izid obračun. obdobja (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11+12+13)</b>	<b>41</b>	984	-1.247	1.221	0	-1.341	0	-3.607	-604	-14.082	13.211	6.743	-1.231
<b>Delitev skupnih stroškov - uprave:</b>	<b>476.348</b>	11,30%		2,33%		6,43%		7,47%	4,79%	24,30%	6,16%	3,74%	33,50%
<b>Po prihodkih (brez omrežnih)</b>													

Delitev skupnih stroškov - uprave:  
Po prihodkih (brez omrežnih)

Priloga: Poraba vode v letu 2015 – po naseljih

Naselje	Voda m <sup>3</sup>	Taksa m <sup>3</sup>	Kanalščina in čiščenje m <sup>3</sup>	Oprošteni takse - kmetijstvo m <sup>3</sup>	Vodovod	Oddelek	Izjeme
<b>BOČNA</b>							
Gospodinjstvo	15.679,5	2.144,5	12.258,0	1.277,0	Bočna	Bočna	1
Gospodarstvo	688,0	381,0	307,0				
<b>SKUPAJ:</b>	<b>16.367,5</b>	<b>2.525,5</b>	<b>12.565,0</b>	<b>1.277,0</b>			
<b>KROPA</b>							
Gospodinjstvo	2.707,0	2.593,0		114,0	Bočna	Kropa	0
Gospodarstvo	271,0	271,0					
<b>SKUPAJ:</b>	<b>2.978,0</b>	<b>2.864,0</b>		<b>114,0</b>			
<b>OTOK</b>							
Gospodinjstvo	5.339,0	3.713,0		1.626,0	Bočna	Otok	0
Gospodarstvo	23,0	23,0					
<b>SKUPAJ:</b>	<b>5.362,0</b>	<b>3.736,0</b>		<b>1.626,0</b>			
<b>DELCE</b>							
Gospodinjstvo	3.346,0	1.008,0		2.338,0	Bočna	Delce	
Gospodarstvo							
<b>SKUPAJ:</b>	<b>3.346,0</b>	<b>1.008,0</b>		<b>2.338,0</b>			
<b>ŠMARTNO</b>							
Gospodinjstvo	455,0			455,0	Bočna	Delce	
Gospodarstvo							
<b>SKUPAJ:</b>	<b>455,0</b>			<b>455,0</b>			
<b>ČEPLJE</b>							
Gospodinjstvo	593,0	591,0		2,0	Gornji Grad	Slatina-Čeplje	1
Gospodarstvo							
<b>SKUPAJ:</b>	<b>593,0</b>	<b>591,0</b>		<b>2,0</b>			
<b>SLATINA</b>							
Gospodinjstvo	938,5	505,5		433,0	Gornji Grad	Slatina-Čeplje	1
Gospodarstvo							
<b>SKUPAJ:</b>	<b>938,5</b>	<b>505,5</b>		<b>433,0</b>			
<b>FLORJAN</b>							
Gospodinjstvo	1.233,0	649,0		584,0	Gornji Grad	Križ	0
Gospodarstvo							
<b>SKUPAJ:</b>	<b>1.233,0</b>	<b>649,0</b>		<b>584,0</b>			
<b>GORNJI GRAD</b>							
Gospodinjstvo	36.839,0	1.174,0	34.552,0	1.113,0	Gornji Grad	Gornji Grad	1
Gospodarstvo	10.305,0	295,0	10.010,0				
<b>SKUPAJ:</b>	<b>47.144,0</b>	<b>1.469,0</b>	<b>44.562,0</b>	<b>1.113,0</b>			
<b>LENART</b>							
Gospodinjstvo	1.177,5	189,5		988,0	Gornji Grad	Lenart	0
Gospodarstvo							
<b>SKUPAJ:</b>	<b>1.177,5</b>	<b>189,5</b>		<b>988,0</b>			
<b>DOL</b>							
Gospodinjstvo	2.170,0	542,0		1.628,0	Gornji Grad	Dol	0
Gospodarstvo	475,0			475,0			
<b>SKUPAJ:</b>	<b>2.645,0</b>	<b>542,0</b>		<b>2.103,0</b>			
<b>ZG. DOL (vod. G. Grad)</b>							
Gospodinjstvo	1.969,0	1.590,0		379,0	Gornji Grad	Zg. Dol - GG	0
Gospodarstvo	930,0			930,0			
<b>SKUPAJ:</b>	<b>2.899,0</b>	<b>1.590,0</b>		<b>1.309,0</b>			
<b>ZG. DOL (vod. N. Štifta)</b>							
Gospodinjstvo	2.698,0	828,0		1.870,0	Nova Štifta	Zg. Dol - NŠ	0
Gospodarstvo							
<b>SKUPAJ:</b>	<b>2.698,0</b>	<b>828,0</b>		<b>1.870,0</b>			
<b>ŠMIKLAVŽ</b>					Nova Štifta	Šmiklavž	0

Gospodinjstvo	7.242,5	4.525,5		2.717,0			
Gospodarstvo	586,0	586,0					
<b>SKUPAJ:</b>	<b>7.828,5</b>	<b>5.111,5</b>		<b>2.717,0</b>			
<b>TIROSEK</b>							
Gospodinjstvo	1.491,5	1.173,5		318,0	Nova Štifta	Tirosek	0
Gospodarstvo	125,0	125,0					
<b>SKUPAJ:</b>	<b>1.616,5</b>	<b>1.298,5</b>		<b>318,0</b>			

<b>SKUPAJ GOSPODINJSTVO</b>	<b>83.878,5</b>	<b>21.226,5</b>	<b>46.810,0</b>	<b>15.842,0</b>
<b>SKUPAJ GOSPODARSTVO</b>	<b>13.403,0</b>	<b>1.681,0</b>	<b>10.317,0</b>	<b>1.405,0</b>
<b>VSE SKUPAJ:</b>	<b>97.281,5</b>	<b>22.907,5</b>	<b>57.127,0</b>	<b>17.247,0</b>

## POROČILO NADZORNEGA SVETA O POSLOVANJU KOMUNALE V LETU 2015

Nadzorni svet (NS) Komunale d.o.o. je poročilo poslovanja v letu 2015 obravnaval na 3. seji dne 24.03.2016. Podrobnosti obravnave so razvidne iz zapisnika. Na seji smo obravnavali Letno poročilo poslovanja v letu 2015, elaborate za vodo in odvajanje in čiščenje odpadne vode in Letni plan poslovanja za leto 2016.

Računovodsko poročilo je podala ga. Mojca Rihter. Iz podatkov je razvidno, da je družba zaključila poslovno leto 2015 z dobičkom v višini 41 EUR.

Realizacija je bila v letu 2015 za 15% nižja od planirane, saj je podjetje pričelo knjižiti stroške ogrevanja in zimske službe preko prehodnih kontov. Če podjetje ne bi spremenilo načina evidentiranja zgoraj omenjenega, bi bila realizacija zgolj za 1% nižja od planirane.

Družba si bo še naprej prizadevala k ugotovitvi in odpravi napak na vodovodnem sistemu za zmanjšanje vodnih izgub. V letu 2015 so montirali dodatne kontrolne vmesne števec. Ugotovilo se je, da se izgube pojavljajo v samem naselju Gornji Grad. Nekaj defektov se je odpravilo, se pa bo nadaljevalo tudi z obnovo hišnih priključkov (s sredstvi omrežnine). Obnova primarnih in sekundarnih vodov je vezana na proračunska sredstva – ta sredstva so na letni ravni odmerjena pre nizko glede na amortizacijsko dobo vodovodov.

Oktobra leta 2015 je družba novo zaposlila dodatnega delavca. Zaradi dodatnih stroškov, ki bi nastali za izpolnitev določb Zakona o davčnem potrjevanju računov, se je družba odločila, da ne bo več sprejemala gotovine za plačilo računov. Poleg tega tudi ni bilo veliko uporabnikov, ki bi plačevali račune z gotovino na sedežu družbe.

Družba ne oblikuje popravka vrednosti terjatev skladno s Slovenskimi računovodskimi standardi, ko ugotovi, da je terjatev dvomljiva ali sporna. Potencialna izguba v primeru odpisov tovrstnih terjatev bi znašala 28.000 EUR. Zato je NS predlagal, da družba ob ugotovitvi, da gre za dvomljive ali sporne terjatve, takoj oblikuje popravek vrednosti.

Ga. Rihter nam je predstavila elaborat o oblikovanju cene izvajanja storitev obvezne javne službe oskrbe s pitno vodo in elaborat o oblikovanju cene izvajanja storitev obvezne javne službe odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode.

Pri obravnavi osnutka Načrta poslovanja za leto 2016 je direktor družbe predstavil načrt investicij v osnovna sredstva in pri tem izpostavil ključne. Gre za zamenjavo kritine na zgradbi čistilne naprave, nabavo naprave za dehidriranje odpadnega mulja in nakup dodatnih strojev in opreme zaradi izvajanja širšega spektra del.

NS je sprejel naslednje sklepe:

1. Potrdi se Letno poročilo poslovanja za leto 2015 v obliki in vsebini, kot je bilo predloženo.
2. Ostanek čistega dobička ostane nerazporejen.
3. Oba elaborata NS soglasno potrjuje.

