

Gradivo za sejo Občinskega sveta občine Črnomelj v aprilu 2019

Zadeva: **LETNO POROČILO JP KOMUNALA ČRNOMELJ d.o.o. ZA LETO 2018**

V skladu s programom dela Občinskega sveta Občine Črnomelj je vsako leto predvidena obravnava informacije o:

- **Letnem poročilu JP Komunala Črnomelj d.o.o.**

Nadzorni svet JP Komunala Črnomelj d.o.o. je Letno poročilo JP Komunala Črnomelj d.o.o. za leto 2018 obravnaval na seji dne 27. 3. 2019 in ga sprejel po predhodnem soglasju skupnega usklajevalnega organa obeh občin (Črnomelj in Semič) dne 28. 2. 2019.

Bilančni dobiček naj bi ostal nerazporejen.

Podrobnejše obrazložitve bo na seji Odbora za gospodarstvo in komunalno infrastrukturo in seji Občinskega sveta podal direktor JP Komunala Črnomelj d.o.o..

PREDLOG OBČINSKEMU SVETU:

Občinskemu svetu Občine Črnomelj predlagamo, da obravnava Letno poročilo 2018 JP Komunala Črnomelj d.o.o. in ga kot informacijo sprejme v predlagani vsebini.

Pripravila:

- strokovna služba JP Komunala Črnomelj d.o.o. v sodelovanju z Oddelkom za varstvo okolja in urejanje prostora Občine Črnomelj

Predlagatelj:
Župan Andrej Kavšek, l.r.

MNENJE ODBORA ZA GOSPODARSTVO IN KOMUNALNO INFRASTRUKTURO:

Odbor za gospodarstvo in komunalno infrastrukturo je na svoji 2. redni seji, dne 15. 4. 2019 obravnaval gradivo »Letno poročilo JP Komunala Črnomelj d.o.o. za leto 2018«. Odbor na gradivo ni imel pripomb, zato Občinskemu svetu občine Črnomelj predlaga, da gradivo obravnava in ga sprejme v predlagani vsebini.

Član Odbora za gospodarstvo
in komunalno infrastrukturo
Stanislav Malerič, l.r.

Letno poročilo 2018



Direktor:
Samo Kavčič

Črnomelj, 27. 3. 2019
Sprejeto na seji NS, 27. 3. 2019

Kazalo vsebine

| | |
|---|----|
| Kazalo vsebine..... | 3 |
| Kazalo slik | 5 |
| 0 Predstavitev podjetja | 7 |
| 0.1 Ustanovitev..... | 7 |
| 0.2 Notranja organiziranost javnega podjetja..... | 7 |
| 0.3 Nadzorni svet..... | 8 |
| 0.4 Statusno pravni položaj družbe | 8 |
| 1 Poročilo o delu nadzornega sveta..... | 9 |
| 2 Komentar direktorja | 9 |
| 2.1 Zimske razmere | 9 |
| 2.2 Spremembe s področja varstva osebnih podatkov..... | 10 |
| 2.3 Neurje s točo..... | 10 |
| 2.4 Ostalo | 10 |
| 3 Poslovno poročilo..... | 10 |
| 3.1 Zaposleni | 10 |
| 3.1.1 Število zaposlenih in izobrazbena struktura | 10 |
| 3.1.2 Odsotnost z dela zaradi bolezni | 11 |
| 3.1.3 Zdravje in varnost pri delu..... | 12 |
| 3.1.4 Izobraževanje zaposlenih..... | 12 |
| 3.1.5 Študentje in dijaki na obvezni praksi | 12 |
| 3.1.6 Družbena odgovornost podjetja | 12 |
| 4 Analiza poslovanja | 13 |
| 4.1 Pogodba o poslovnem najemu..... | 13 |
| 4.2 Cene komunalnih storitev..... | 13 |
| 4.3 Računovodsko spremljanje poslovanja | 13 |
| 4.4 Plače | 14 |
| 4.5 Likvidnost..... | 15 |
| 4.6 Uspešnost poslovanja | 15 |
| 4.6.1 Primerjava kumulativnih prihodkov in stroškov s planom | 15 |
| 4.6.2 Primerjava kumulativnih prihodkov in stroškov z letom 2017..... | 16 |
| 4.6.3 Primerjava prihodkov in rezultata s preteklimi leti..... | 17 |
| 5 Poročilo po dejavnostih..... | 18 |
| 5.1 Področje oskrbe s pitno vodo | 18 |
| 5.1.1 Splošni podatki | 18 |
| 5.1.2 Zniževanje vodnih izgub..... | 19 |
| 5.1.3 Zdravstvena ustreznost pitne vode..... | 20 |
| 5.1.4 Količina prodane pitne vode | 22 |
| 5.1.5 Izkaz uspeha – vodooskrba | 23 |
| 5.2 Področje odvajanja in čiščenja odpadnih vod | 24 |
| 5.2.1 Področje odvajanja in čiščenja odpadnih voda | 24 |
| 5.2.2 Storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN | 26 |
| 5.2.3 Izkaz uspeha – odvajanje in čiščenje | 27 |
| 5.3 Področje ravnanja z odpadki | 28 |
| 5.3.1 Količine odpadkov..... | 29 |
| 5.3.2 Izkaz uspeha – ravnanje z odpadki | 30 |
| 5.4 Vzdrževanje mesta | 30 |
| 5.4.1 Dela za trg:..... | 31 |
| 5.4.2 Izkaz uspeha – Vzdrževanje mesta | 33 |

| | | |
|-------|--|----|
| 5.5 | Pogrebno pokopališka dejavnost | 33 |
| 5.5.1 | Izkaz uspeha – pogrebno pokopališka dejavnost | 34 |
| 5.6 | Gradnje | 35 |
| 5.6.1 | Izkaz uspeha – gradnje | 37 |
| 6 | Uprava | 38 |
| 6.1 | Področje skupnih služb | 38 |
| 6.2 | Komerciala | 39 |
| 6.2.1 | Javna naročila | 39 |
| 6.2.2 | Nabava osnovnih sredstev | 39 |
| 6.3 | Tehnično razvojna služba | 40 |
| 7 | Tveganja | 41 |
| 7.1 | Opredelitev tveganj in njihovo upravljanje | 41 |
| 7.2 | Opis tveganj | 41 |
| 7.2.1 | Zniževanje vodnih izgub | 41 |
| 7.2.2 | Nedoseganje planiranih prodanih količin na storitvah in na omrežninah | 42 |
| 7.2.3 | Izvedba programa izvajanja storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN .. | 42 |
| 7.2.4 | Visoka cena obdelave in odlaganja na CERODu | 42 |
| 7.2.5 | Pogrebna dejavnost | 42 |
| 7.2.6 | Likvidnost | 42 |
| 8 | Finančno poročilo | 44 |
| 8.1 | Računovodski izkazi | 44 |
| 8.1.1 | Izkaz poslovnega izida | 44 |
| 8.1.2 | Prihodki | 44 |
| 8.1.3 | Odhodki | 45 |
| 8.1.4 | Finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti (110.866 €) | 46 |
| 8.1.5 | Drugi odhodki (6.098 €) | 46 |
| 9 | Bilanca stanja | 47 |
| 9.1 | Sredstva (3.514.901 €) | 48 |
| 9.1.1 | A) Dolgoročna sredstva (984.392 €) | 48 |
| 9.1.2 | B) Kratkoročna sredstva (2.530.509 €) | 48 |
| 9.2 | Obveznosti do virov sredstev (3.514.901 €) | 49 |
| 9.2.1 | A. Kapital (1.111.088 €) | 49 |
| 9.2.2 | B. Dolgoročne rezervacije (155.749 €) | 49 |
| 9.2.3 | C. Dolgoročne obveznosti (48.055 €) | 49 |
| 9.2.4 | Č. Kratkoročne obveznosti (2.184.906 €) | 49 |
| 9.2.5 | D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve (15.104 €) | 49 |
| 10 | Evidenca infrastrukture v najemu | 49 |
| 11 | Predlog sklepa nadzornega sveta | 50 |
| 11.1 | Ugotovitve bilančnega dobička | 50 |
| 11.2 | Razporeditev bilančnega dobička | 50 |
| 12 | Priloge | 50 |
| 12.1 | Izkaz uspeha mesečno – vodooskrba | 51 |
| 12.2 | Izkaz uspeha mesečno – odvajanje in čiščenje | 52 |
| 12.3 | Izkaz uspeha mesečno – ravnanje z odpadki | 53 |
| 12.4 | Izkaz uspeha mesečno – Vzdrževanje mesta | 54 |
| 12.5 | Izkaz uspeha mesečno – Pogrebno pokopališka dejavnost | 55 |
| 12.6 | Izkaz uspeha mesečno – Gradnje | 56 |

Kazalo slik

| | |
|--|----|
| Slika 1: Organizacijska shema podjetja na dan 31. 12. 2018 | 8 |
| Slika 2: Starostna struktura zaposlenih | 11 |
| Slika 3: Izobrazbena struktura zaposlenih..... | 11 |
| Slika 4: Bolniška odsotnost po mesecih..... | 11 |
| Slika 5: Število opravljenih nadur po mesecih..... | 14 |
| Slika 6: Prihodki in stroški po področjih – primerjava s planom | 15 |
| Slika 7: Prihodki in stroški po dejavnostih – primerjava z letom 2017..... | 16 |
| Slika 8: Dinamika kumulativnega rezultata podjetja po mesecih | 17 |
| Slika 9: Gibanje prihodkov po dejavnostih in letih..... | 17 |
| Slika 10: Gibanje rezultata po dejavnostih in letih..... | 18 |
| Slika 11: Splošni podatki o vodovodnem omrežju..... | 18 |
| Slika 12: Absolutne in relativne vodne izgube po letih..... | 19 |
| Slika 13: Število odpravljenih defektov na vodovodnem omrežju | 20 |
| Slika 14: Ocena ustreznosti pitne vode po vodovodnih sistemih..... | 20 |
| Slika 15: Vodovodi v občini Črnomelj in Semič, ki so v upravljanju J.P. Komunala Črnomelj, leto 2018; pregled mikrobioloških in kemičnih rezultatov | 21 |
| Slika 16: Prodane količine vode po letih..... | 22 |
| Slika 17: Izkaz uspeha »Vodooskrba« - primerjava s planom in 2017 | 23 |
| Slika 18: Splošni podatki o kanalizacijskem omrežju..... | 24 |
| Slika 19: Povprečni letni učinek čiščenja čistilnih naprav | 25 |
| Slika 20: Količine načrpane grezničen gošče..... | 26 |
| Slika 21: Izkaz uspeha »Odvajanje in čiščenje« - primerjava s planom in 2017 | 27 |
| Slika 22: Količine odpadkov po letih..... | 29 |
| Slika 23: Količine odpadkov po letih brez upoštevanega neurja 2018 | 29 |
| Slika 24: Izkaz uspeha »Ravnanje z odpadki« - primerjava s planom in 2017..... | 30 |
| Slika 25: Postavke in količine iz pogodbe za vzdrževanje mesta | 31 |
| Slika 26: Izkaz uspeha »Vzdrževanje mesta« - primerjava s planom in 2017 | 33 |
| Slika 27: Število pogrebnih slovesnosti po pokopališčih..... | 34 |
| Slika 28: Izkaz uspeha »Pogrebno pokopališka dejavnost« - primerjava s planom in 2017..... | 34 |
| Slika 29: Faze projektov..... | 35 |
| Slika 30: Projekti, začeti v letu 2018..... | 36 |
| Slika 31: Izkaz uspeha »Gradnje« - primerjava s planom in 2017..... | 37 |
| Slika 32: Število izdanih dokumentov TRS | 41 |
| Slika 33: Obvladovanje tveganj | 41 |
| Slika 34: Izkaz poslovnega izida..... | 44 |
| Slika 35: Stroški materiala in stroški storitev..... | 45 |
| Slika 36: Drugi stroški dela..... | 45 |
| Slika 37: Stopnje amortizacij | 46 |
| Slika 38: Bilanca stanja..... | 47 |
| Slika 39: Neopredmetena dolgoročna sredstva | 48 |
| Slika 40: Opredmetena dolgoročna sredstva | 48 |
| Slika 41: Bilančni dobiček 2018 | 49 |
| Slika 42: Infrastruktura v najemu – Občina Črnomelj | 50 |
| Slika 43: Infrastruktura v najemu – Občina Semič | 50 |
| Slika 44: Infrastruktura v najemu – Občina Metlika..... | 50 |

0 Predstavitev podjetja

0.1 Ustanovitev

Javno podjetje Komunala d.o.o. Črnomelj je bilo ustanovljeno z Odlokom o ustanovitvi (Ur.l. 40/01, 74/02, 124/04, 18/12 in 24/18), z namenom zagotavljanja obveznih gospodarskih javnih služb v občinah Črnomelj in Semič.

Gospodarske javne službe varstva okolja so opredeljene v Odloku o gospodarskih javnih službah v občini Črnomelj (Ur. list. št. 35/2003, 106/2005, 66/2006 in 118/2007) in Odlokom o gospodarskih javnih službah v Občini Semič (Ur. list št. 59/2008).

V občinah Črnomelj in Semič izvajamo naslednje gospodarske javne službe:

- *Oskrbo s pitno vodo in vzdrževanje vodovodnih sistemov*
- *Odvajanje in čiščenje komunalnih in padavinskih odpadnih vod*
- *Zbiranje in odvoz komunalnih odpadkov*
- *Urejanje zelenih in ostalih javnih površin*
- *Urejanje pokopališča Vojna vas*

Odloki o izvajanju posameznih gospodarskih javnih služb varstva okolja

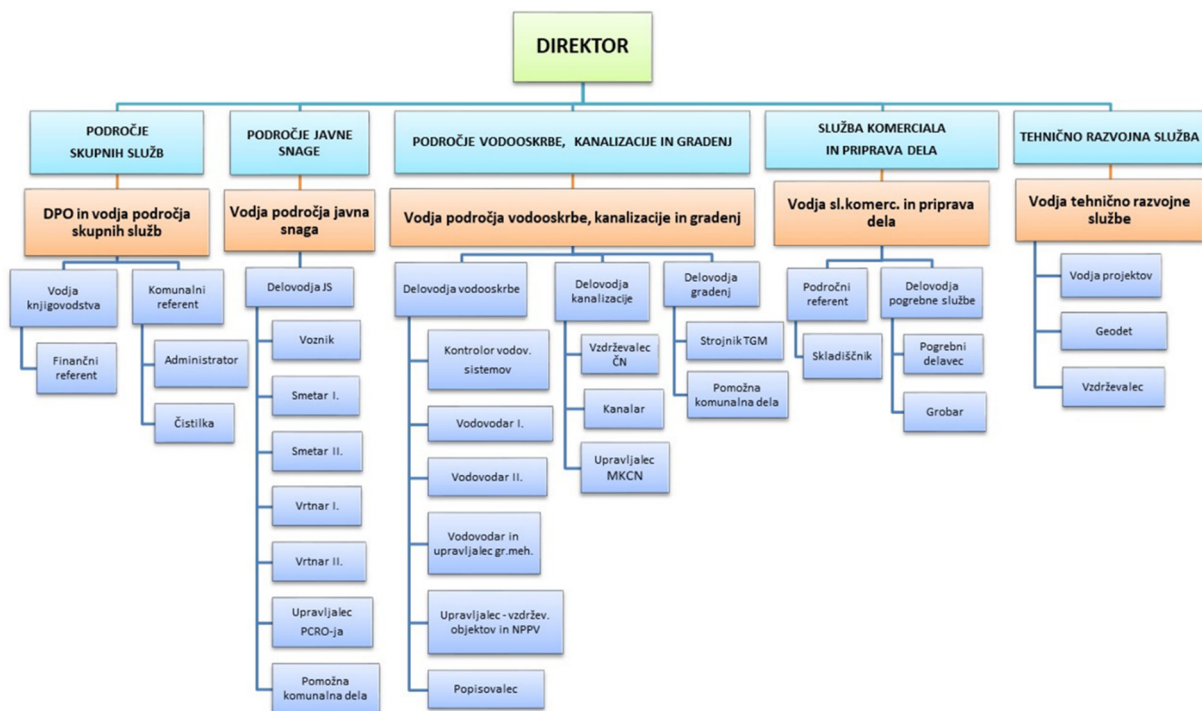
- *Odlok o oskrbi s pitno vodo v občini Črnomelj (Uradni list. RS št. 1/2014)*
- *Odlok o oskrbi s pitno vodo v občini Semič (Uradni list RS št. 22/2014)*
- *Odlok o odvajanju in čiščenju komunalne odpadne in padavinske vode v občini Črnomelj (Uradni list RS št. 1/2014)*
- *Odlok o odvajanju in čiščenju komunalne odpadne in padavinske vode v občini Semič (Uradni list RS št. 22/2014)*
- *Odlok o ravnanju s komunalnimi odpadki v občini Črnomelj (Uradni list RS št. 1/2014 in 41/17)*
- *Odlok o ravnanju s komunalnimi odpadki v občini Semič (Uradni list RS št. 22/2014 in 41/17)*
- *Odlok o urejanju in vzdrževanju javnih površin na območju občine Črnomelj (Uradni list RS št. 97/2009).*
- *Odlok o pokopališkem redu in pogrebnih svečanostih v mestu Črnomelj (Ur. list RS št. 8/92)*

Poleg predpisov na lokalni ravni, izvajanje gospodarskih javnih služb ureja vrsta državnih predpisov, ki so navedeni v nadaljevanju pri predstavitvi poslovanja posamezne gospodarske javne službe.

0.2 Notranja organiziranost javnega podjetja

Javno podjetje Komunala d.o.o. Črnomelj je v letu 2018 vodil direktor Samo Kavčič.

Organizacijska shema je prikazana na spodnji sliki (*Slika 1: Organizacijska shema podjetja na dan 31. 12. 2018*).



Slika 1: Organizacijska shema podjetja na dan 31. 12. 2018

0.3 Nadzorni svet

Člani Nadzornega sveta so bili 24.04.2018:

- Jože Mrzljak – predsednik
- Peter Štukelj – namestnik predsednika
- Janez Perušič – član

Od 25.04.2018 pa so imenovani:

- Jože Mrzljak – predsednik
- Vili Malnarič – namestnik predsednika
- Aleš Kuretič – član

0.4 Statusno pravni položaj družbe

0.4.1.1 Naziv podjetja:

Javno podjetje KOMUNALA Črnomelj d.o.o.

Belokranjska cesta 24a

8340 ČRNOMELJ

- Matična številka:5062403
- Davčna številka:SI 66111889
- Davčni zavezanec:DA
- Zavezanec za davek od dobička:.....DA
- Velikost družbe:MAJHNA

0.4.1.2 Številki transakcijskih računov:

- SKB banka d.d.03154-1002721859
- NLB d.d.02430-0018415109

➤ Hranilnica LON..... 6000 0000 0360 329

0.4.1.3 Kontaktni podatki

- Naslov elektronske pošte:..... tajnistvo@komunala-crnomelj.si
- Številka telefona:..... 07 30 61 660
- 07 30 61 682
- Številka telefaksa:..... 07 30 61 697

0.4.1.4 Lastništvo

| | | |
|-----------------|----|----------------|
| Občina Črnomelj | | Občina Semič |
| Trg svobode 3 | in | Štefanov trg 9 |
| 8340 Črnomelj | | 8333 Semič |

0.4.1.5 Lastniška razmerja

Osnovni kapital JP Komunala Črnomelj znaša 981.357,72 € in je vpisan v sodni register s sklepom Srg. 2004/00817 pod vložno št. 1/00304/00.

Občini sta lastnici infrastrukturnih objektov in naprav po teritorialnem načelu, ostalega premoženja podjetja pa v deležu: Občina Semič 24,17 %, Občina Črnomelj pa 75,83%.

1 Poročilo o delu nadzornega sveta

Kot je razvidno iz točke 0.3 se je v letu 2018 spremenila tudi sestava Nadzornega sveta, saj je članom potekel mandat in se ja tako formiral novi Nadzorni svet. Nadzorni svet se je v letu 2018 sestel trikrat. Obravnaval je kvartalna poročila o poslovanju, ocenjeval gospodarnost poslovanja in skladnost s predpisi. Obravnaval je tudi spremembo statuta JP Komunala Črnomelj d.o.o. ter sprejel novi cenik storitev na tržnih dejavnostih. Seje so bile sklicane s potrebnim vabilom in gradivom, tako, da smo lahko temeljito preverjali poslovanje in realizacijo sklepov organov, kakor tudi vodenje podjetja.

Likvidnost je bila zadovoljiva, podjetje ni imelo nobene blokade transakcijskih računov. Vodstvo podjetja je spremljalo poslovanje in ga usmerjalo tako, da so po najboljših močeh zagotavljali pozitivno poslovanje, ki je omogočalo zadovoljevanje potreb uporabnikov, zaposlenih in lastnikov. Pozitivno poslovanje je odraz dobrega vodenja podjetja. Člani nadzornega sveta smo razpolagali z vsemi potrebnimi informacijami za spremljanje poslovanja Javnega podjetja Komunala Črnomelj d.o.o. in sodelovali v poslovnih odločitvah podjetja.

2 Komentar direktorja

Celotno poročilo je sestavljeno v podrobnostih. Hiter pregled poslovanja celotnega podjetja smo prikazali v poglavjih od 2 do poglavja 4.6.3.

Delo oziroma področja, ki jih pokriva JP Komunala Črnomelj so zelo različna in odvisna od mnogo dejavnikov. Zato se je potrebno vsako leto posebej prilagajati nastalim razmeram. Strategija in strateški cilji so sicer z rahlimi dopolnitvami ostali enaki in jih tudi spremljamo ter se jim počasi približujemo. Za leto 2018 lahko poudarimo tri večje dejavnike izven rednega dela, ki so vplivali na naše delo.

2.1 Zimske razmere

V letu 2018 nam je zima postregla z veliko količino snega, kar je zahtevalo dodatno angažiranost zaposlenih na zimski službi. Samo v mesecu februarju je bilo za zimsko službo realiziranih 1.400 delovnih ur. Poleg ostalega smo opravili 13 velikih intervencij (pluženje in posipavanje) ter 14 malih intervencij (posipavanje), kar je več od pričakovanega. Temu primerni so bili tudi stroški, ki so bili pokriti šele z rebalansom občinskega proračuna.

2.2 Spremembe s področja varstva osebnih podatkov

Področje varstva osebnih podatkov je zaznamovalo prvo polovico letošnjega leta saj je s 25.05.2018 stopila v veljavo Splošna uredba o varstvu podatkov (GDPR), katere cilj je poenotenje in dvig ravni varstva osebnih podatkov v EU ter prebivalcem omogočiti nadzor nad njihovimi osebnimi podatki, saj je pravice posameznikov z razvojem digitalne dobe treba okrepiti ter hkrati zagotoviti enostavnejše in enako varstvo pravic prebivalcev v vseh državah članicah EU. Splošna uredba določa enotna pravila za varstvo osebnih podatkov v EU, kljub temu pa bo potrebno urediti nekatere vsebine s sprejetjem novega Zakona o varstvu osebnih podatkov. Na to temo je bilo v zadnjem času že veliko povedano in sem prepričan, da ni podjetja, ki se ne bi zavedalo odgovornosti, ki iz določil uredbe GDPR izhajajo. So pa v naprej predvidene potrebne aktivnosti za uskladitev našega poslovanja spodbudile razmišljanje, da smo se glede na sorodnost značilnosti za svoje poslovanje potrebnih baz osebnih podatkov, komunalna podjetja združila. S tem smo si znižali stroške za svetovalce in pripravili kvalitetnejša pravila in rešitve ravnanja z osebnimi podatki.

Zaradi tega smo sistematizirali novo delovno mesto in deloma popravili obstoječe opise del. Vendar sistematizacija ni prinesla novih zaposlitev, ampak smo novo sistematizirano delovno mesto zapolnili z notranjimi prerazporeditvami.

2.3 Neurje s točo

9. 6. 2018 je del črnomaljske občine prizadelo neurje s točo, ki je povzročilo ogromno materialno škodo na objektih. JP Komunala se je preko štaba civilne zaščite aktivno vključila v intervencijo zaščite in reševanja, kakor tudi kasneje v pomoč pri odpravljanju posledic. Največ dela je bilo z zbiranjem in odvozom kosovnih ter gradbenih odpadkov. V teh odpadkih je bila tudi velika količina strešne kritine, ki vsebuje azbest¹. V normalnih razmerah te vrste odpadkov ne smemo sprejemati, vendar smo glede na situacijo izvedli dve akciji brezplačnega zbiranja strešne kritine, ki vsebuje azbest. Tako zbrano kritino smo potem odpeljali na Cerod, kjer so jo deponirali v skladu s predpisi. Skupna količina azbestne kritine, ki je bila s strani komunale odpeljana na deponiranje znaša 383.480 kg.

Obračun stroškov za odpravljanje posledic neurja je bil narejen in s strani občine tudi plačan. Skupna vrednost računa je bila 141.200 € (brez DDV).

2.4 Ostalo

Poleg zgoraj opisanih »izrednih« aktivnosti smo v letu 2018 še posodobili obliko izpisa položnice, registrirali novo dejavnost – geodezija in prevzeli v upravljanje pokopališča v KS Sinji vrh.

3 Poslovno poročilo

3.1 Zaposleni

3.1.1 Število zaposlenih in izobrazbena struktura

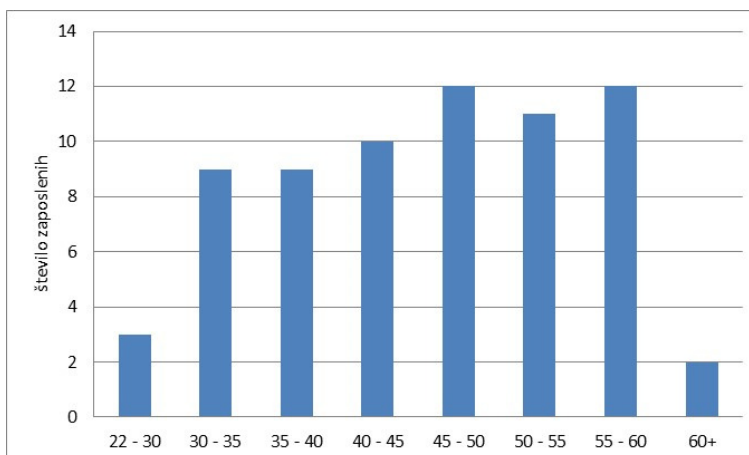
Na dan 31.12.2018 je bilo v podjetju zaposlenih 68 delavcev, od tega 55 moških in 13 žensk. V številu zaposlenih so zajeti zaposleni v delovnem razmerju za nedoločen ali določen čas, za polni delovni čas ali krajši od polnega delovnega časa. Za določen čas so zaposleni 3 delavci, kar predstavlja 4,41 odstotka zaposlenih. V letu 2018 je podjetje zapustil en delavec, kateri je bil zaposlen za določen čas in se je zaposlil pri drugem delodajalcu.

Največ zaposlenih je bilo v starostnih skupinah »od 45 do 49 let« in »od 55 do 60 let« sicer v vsaki po 12 zaposlenih kar predstavlja na vsako skupino 17,65 odstotkov, najmanj pa v skupini » 60

¹ »salonitke«

let in več«, kar predstavlja 2,94 odstotkov ali 2 zaposlena. Povprečna starost vseh zaposlenih v podjetju v bila 44,62 let. Povprečje pri moških je bilo 45,80 let, pri ženskah pa 39,62 let.

Delež invalidov med vsemi zaposlenimi je znašal 7,35 odstotka. 4 delavci so invalidi III. kategorije in so zaposleni v področju javne snage, ena delavka pa je invalid zavoda za zaposlovanje. Za polni delovni čas so zaposleni 3 invalidi s pogodbo za nedoločen čas, ostala 2 invalida pa za krajši delovni čas – 20 ur/teden in sicer oba za nedoločen čas.



Slika 2: Starostna struktura zaposlenih

3.1.1.1 Izobrazbena struktura

| Področje/služba | I.st | II.st | III.st | IV.st | V.st | VI.st | VII.st | VII/2 st | SKUPAJ |
|-------------------------------------|-----------|----------|----------|-----------|-----------|----------|----------|----------|-----------|
| Vodooskrba, kanalizacija in gradnje | 2 | 1 | 2 | 9 | 5 | 3 | - | - | 22 |
| Javna snaga | 8 | 6 | 2 | 9 | 1 | 1 | - | - | 27 |
| Uprava | - | 1 | - | - | 3 | 4 | 4 | 3 | 15 |
| Pogrebna služba | - | 1 | - | 2 | 1 | - | - | - | 4 |
| SKUPAJ | 10 | 9 | 4 | 20 | 10 | 8 | 4 | 3 | 68 |

Slika 3: Izobrazbena struktura zaposlenih

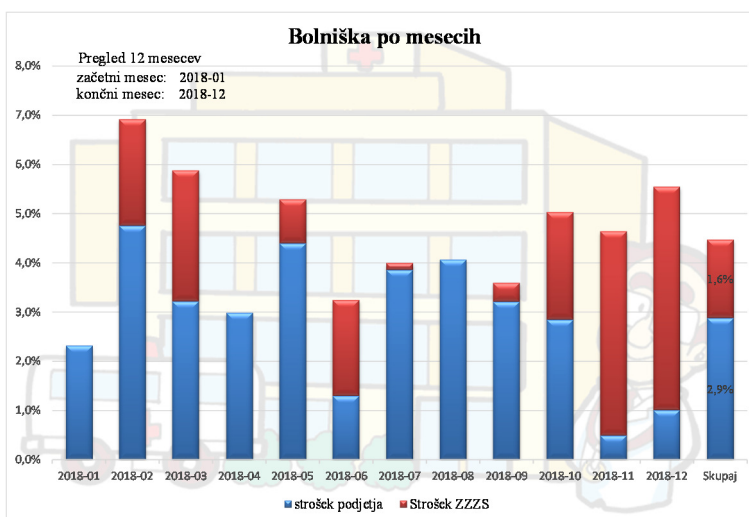
3.1.2 Odsotnost z dela zaradi bolezni

Odsotnosti z dela zaradi bolezni je bilo v letu 2018 skupaj 6.448 ur ali 5,31 % razpoložljivega delovnega časa. Skupna odsotnost zaradi bolezni pomeni fond delovnih ur za 3,09 delavca. Odsotnost zaradi bolezni je bila v letu 2018 večja kot v letu 2017, ko je bila odsotnost zaradi bolezni 5.176 ur.

Poglavitni vzrok za ponovno povečanje napram prejšnjega leta je dolgotrajna odsotnost štirih zaposlenih.

Dolgotrajnih bolezni, za katere je bil strošek plač

refundiran, je bilo 2.432 ur. Dodatno smo refundirali tudi 48 ur s področja krvodajalstva, 88 ur je bilo strošek CSD zaradi očetovskega dopusta in 1.632 ur zaradi odsotnosti delavke – nega in varstvo otroka (porodniški dopust). Bolezni zaradi poškodb izven dela pa je bilo 832 ur.



Slika 4: Bolniška odsotnost po mesecih

3.1.3 Zdravje in varnost pri delu

V podjetju skrbimo za zdravje zaposlenih, izvajamo preventivne zdravstvene preglede in druge zakonodajne zahteve s področja varnosti in zdravja pri delu. V podjetju se zavedamo, da je zdravje in počutje zaposlenih ključnega pomena za kvalitetno opravljanje dela. Prav tako smo v letu 2018 nadaljevali z obveščanjem zaposlenih o pomembnosti področja – promocija zdravja na delavnem mestu in objavljamo priporočila in članke na oglasni deski, da izboljšamo zdravstveno stanje zaposlenih.

3.1.4 Izobraževanje zaposlenih

Zavedamo se, da je vlaganje v kompetence zaposlenih nujno potrebno za kvalitetno izvajanje storitev in izboljševanje sistema. Izobraževanje zaposlenih ne omogoča le rast podjetja, temveč tudi osebno rast zaposlenih.

V letu 2018 smo realizirali 381 ur izobraževanja (od tega 120 iz področja VPD), kar je sicer manj kot v letu 2017. V letu 2018 nismo imeli izobraževanja v sodelovanju s Srednjo šolo Črnomelj ker ga planiramo imeti v letu 2019, ko bomo šola ponovno prijavljena na razpis.

Na podlagi potreb po izobraževanju, ki jih narekujejo zakonske zahteve in tekoča problematika v posamezni organizacijski enoti, se zaposleni udeležujejo izobraževanj izven podjetja, ki jih izvajajo priznani strokovnjaki (uredba GDPR – varstvo osebnih podatkov, gradbena zakonodaja, usposabljanje voznikov, pogrebna dejavnost, cene, področje izterjave večine vodenja, skrb za starejše zaposlene, kadrovsko področje, področje civilne zaščite, kakovost pitne vode itd.).

3.1.5 Študentje in dijaki na obvezni praksi

V letu 2018 smo štirim študentom oziroma dijakom omogočili opravljanje obveznega praktičnega dela. V času letnih dopustov in nadomeščanje porodniškega dopusta smo imeli za pomoč pri administrativnih delih eno študentko ter v času intenzivnih gradenj enega študenta preko študentskega servisa.

3.1.6 Družbena odgovornost podjetja

Na področju družbene odgovornosti podjetja v letu 2018 nismo uvedli nobenih sprememb glede na leto 2017.

3.1.6.1 Donacije

Del prihodkov iz tržnih dejavnosti se lahko nameni tudi za promocije, reprezentanco ali donacije. Stroški promocij ter reprezentance so skrčeni na minimum. Tudi prakso poslovnih daril ob koncu leta smo v letu 2017 ukinili. Namesto tega smo denarna sredstva nakazali v dobrodelne namene:

- Društvo prijateljev mladine Črnomelj
- Društvo Proteus
- RD Črnomelj

Pri odločitvah o donacijah strogo upoštevamo vodilo, da gre za dobrodelne, neprofitne organizacije, ki delujejo na območju občin Črnomelj in Semič.

3.1.6.2 Sodelovanje z društvi

Sodelujemo tudi z društvi in organizacijami, ki delujejo na področju varovanja okolja ali so kako drugače aktivni na področjih, ki so povezani z našimi dejavnostmi. Pri tem gre izpostaviti predvsem društvo Proteus, Ribiška družina Črnomelj in gasilska društva v občinah Črnomelj in Semič.

Aktivno sodelujemo tudi s šolami, ki v okvirju njihovih tehničnih in naravoslovnih dni obiskujejo naše objekte. Pomagamo pa jim tudi pri organizaciji njihovih dejavnosti, ki so povezane z ekologijo.

3.1.6.3 Obisk dedka Mraza

V podjetju smo organizirali obisk dedka Mraza za otroke naših zaposlenih. Dedek Mraz in dva navihana škrata so s simboličnimi darili obdarili 17 otrok in se z njimi zapeljali s prav posebnim vozilom na kratko pot.

4 Analiza poslovanja

V letu 2018 je JP Komunalna izvajalo naslednje gospodarske javne službe, opredeljene z Odlokom o gospodarskih javnih službah v Občinah Črnomelj in Semič in sicer:

- 10. oskrbo s pitno vodo,
- 20. odvajanje in čiščenje komunalnih in padavinskih odpadnih vod,
- 30. zbiranje in odvoz odpadkov
- 35. urejanje javnih zelenih in ostalih površin v mestu Črnomelj,
- 40. pogrebno dejavnost v določenih KS občine Črnomelj

Dejavnosti smo izvajali skladno z usmeritvami in cilji, opredeljenimi v gospodarsko finančnem načrtu za obravnavano poslovno leto, ter skladno z veljavnimi občinskimi Odloki za izvajanje posamezne gospodarske javne službe.

Poleg dejavnosti gospodarskih javnih služb smo izvajali tudi dela za trg, predvsem gradnje in obnove vodovodnega in kanalizacijskega omrežja, upravljanje parkirišč, upravljanje tržnice, plakatiranje in drugo.

4.1 Pogodba o poslovnem najemu

Z obema občinama imamo razmerja v zvezi z infrastrukturo urejena s posebnima pogodbama, ki natančneje določata gospodarjenje z infrastrukturo v najemu v posamezni občini, izvajanje javnih pooblastil in postopke za uskladitev cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja.

4.2 Cene komunalnih storitev

Cene komunalnih storitev so oblikovane skladno z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja, Uradni list RS št. 72/2012.

Cene komunalnih storitev se v letu 2018 niso spreminjale.

4.3 Računovodsko spremljanje poslovanja

Stroški in prihodki se vodijo ločeno po posameznih dejavnostih gospodarskih javnih služb in po občinah, ter ločeno za tržno dejavnost, skladno z SRS 32.

Stroški in prihodki, ki jih že ob nastanku ni možno v celoti pripisati eni sami dejavnosti, oziroma so nastali za več dejavnosti hkrati, se na posamezno stroškovno mesto razdelijo na podlagi sodil, ki jih je potrdil nadzorni svet JP Komunalna Črnomelj d.o.o., nanj pa je podala soglasje tudi revizijska hiša.

Splošni in upravni stroški se na posamezne dejavnosti razporejajo na podlagi ključa, izračunanega iz deleža proizvodjalnih stroškov posamezne dejavnosti v skupnih proizvodjalnih stroških.

Za potrebe kalkulacij cen storitev gospodarskih javnih služb in cen omrežnin taka razdelitev stroškov in tudi skupnih prihodkov zadostuje, v kolikor so cene izvajanja storitev gospodarskih javnih služb v obeh občinah enake.

4.4 Plače

Plače smo izplačevali skladno z Zakonom o delovnih razmerjih, Kolektivno pogodbo za komunalne dejavnosti in Podjetniško kolektivno pogodbo. Povprečna bruto plača na zaposlenega je v letu 2018 znašala 1.718,11 €, v letu 2017 pa 1.731,66 €. Povprečna bruto plača v Republiki Sloveniji za november 2018 je bila 1.812,73 €.

Na prvi pogled je povprečna plača v podjetju visoka, vendar je potrebno upoštevati, da gredo v izračun povprečne plače tudi vsi dodatki kot so: neugodni vplivi, nadure, dežurstva, pripravljenosti, Zaradi narave dela se dežurstvom ter nadurnemu delu ne moremo izogniti, čeprav temu posvečamo veliko pozornosti in jih imamo pod stalnim nadzorom. Pozorni bralec poročil bo tudi opazil, da povprečna plača v podjetju pada že tretje leto zapored, medtem ko povprečna plača v Sloveniji raste. Razlogi za padanje povprečne plače so:

- *Novo zaposleni zasedajo predvsem manj zahtevna dela, ki so tudi manj plačana. Poleg tega začnejo pri izhodiščnem tarifnem razredu in šele postopoma napredujejo.*
- *Stalna skrb in pregled nadur zagotavlja optimalno izkoriščenost vseh zaposlenih*
- *Del zaposlenih je razporejen na tako imenovani drsni delovni čas, kjer se nadur ne izplačuje.*

Minimalna plača za leto 2018 je znašala 842,79 €, nova izhodiščna plača za I. tarifni razred po Kolektivni pogodbi za komunalne dejavnosti pa je bila uveljavljena s 1.1.2018 in je znašala 485,20 €. Glede na povišanje izhodiščne plače ter razporeditev naših delavcev v tarifne razrede v letu 2018 ni bilo potrebno doplačati razliko do minimalne plače nobenemu zaposlenemu.

Minimalna plača se namreč vsako leto povečuje v odstotku glede na rast življenjskih stroškov.

V decembru 2018 je bila delavcem izplačana božičnica oz. nagrada za poslovno uspešnost v višini 300,00 € bruto na zaposlenega.

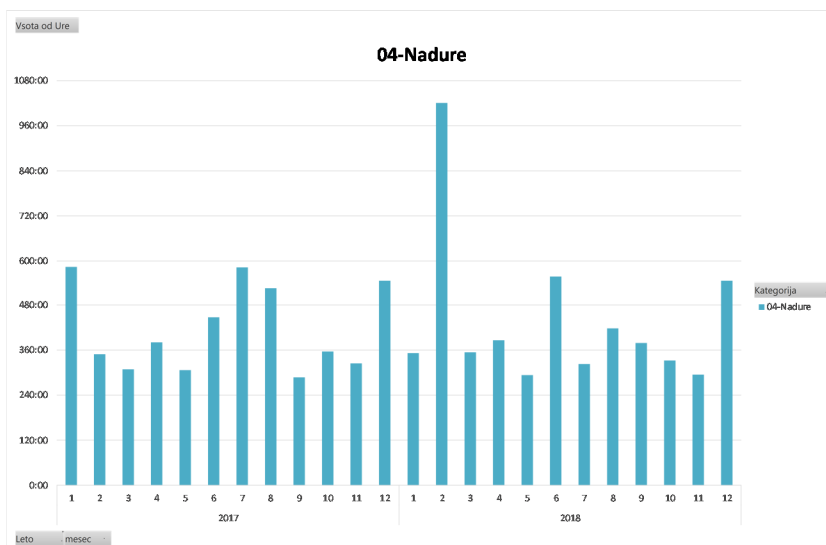
Regres za letni dopust je bil izplačan v višini do uredbe, torej do neobdavčenega dela.

Vlada RS je z Zakonom o prejemkih poslovodnih oseb v gospodarskih družbah v večinski lasti RS in samoupravnih lokalnih skupnostih (Ur.l.RS št.: 21/10, 8/11– ORZPPOGD4 in 23/14 – ZDIJZ-C) določila pravila za sklepanje pogodb z direktorji.

Pogodbo z direktorjem po določilih zakona sklepa Nadzorni svet družbe. Pogodba določa prejemke direktorja, ki so lahko:

- *osnovno plačilo (bruto plača)*
- *spremenljivi del plačila za uspešnost poslovanja*
- *odpravnina.*

Bruto plača direktorja je trikratnik povprečne bruto plače v podjetju za leto 2017. Povprečna plača v JP Komunala d.o.o. Črnomelj za leto 2017 iz podatkov 1 ZAP/M za poročanje AJPES-u je bila 1.731,66 €, trikratnik tega povprečja pa je bil 5.194,99 €.



Slika 5: Število opravljenih nadur po mesecih

4.5 Likvidnost

V letu 2018 smo imeli nekoliko težav pri rednem plačevanju obveznosti. Obveznosti do delavcev in države smo plačevali redno, druge obveznosti pa z zamudo.

Blokad transakcijskih računov ni bilo.

4.6 Uspešnost poslovanja

V spodnji tabeli so prikazani skupni prihodki in skupni stroški po dejavnostih, v primerjavi s planom.

Ločeno je prikazana tudi uspešnost poslovanja obveznih gospodarskih javnih služb in uspešnost poslovanja tržne dejavnosti, pred obračunom davka od dohodka pravnih oseb.

4.6.1 Primerjava kumulativnih prihodkov in stroškov s planom

Podatki se nanašajo na rezultate pred obračunom davka od dohodka pravnih oseb.

Pri prihodkih in rezultatu vodo oskrbe ter odvajanja in čiščenja je največji vplivni faktor količina prodane vode. Planirana količina prodane vode za leto 2018 je bila 825.000 m³, kar pa zaradi izredno deževnega poletja ni bilo doseženo. Dejanska količina prodane vode v letu 2018 je 809.523 m³ kar pomeni, da so bili prihodki iz dejavnosti manjši. Izpad tega prihodka smo nadomestili z deli na trgu. Pri tem smo bili še posebej uspešni na področju odvajanja in čiščenja odpadnih vod ter vzdrževanju mesta.

Primerjava področja ravnanja z odpadki s planom, kakor tudi z rezultati v letu 2017 ni smiselna, oziroma ne daje prave slike. V preteklih letih so bili na konto ravnanja z odpadki knjiženi vsi prihodki in stroški obdelave in deponiranja odpadkov. Gre za drugo gospodarsko javno službo, ki jo izvaja Cerod. Po navodilih računskega sodišča moramo prihodek in stroške knjižiti na prehodnem kontu, čeprav stroške zaračunavamo na naših računih. Plan je bil narejen še za skupni konto. Ker Cerod nastopa tako na prihodkovni, kot na stroškovni strani, na rezultat dejavnosti ravnanja z odpadki sprememba nima vpliva.

V planu smo upoštevali razdelitev pogrebne in pokopališke dejavnosti na GJS ter tržno dejavnost. Dežurstvo in prvi prevoz, kot ga predvideva novi zakon je obvezna gospodarska javna služba, medtem ko je izvajanje pogrebov tržna dejavnost. Občinski odlok, ki bi urejal ta razmerja še ni sprejet, zato se ga v praksi še ne izvaja. Zato so vsi prihodki in stroški zaenkrat vodeni še pod skupno stroškovno mesto.

Podobno se je zgodilo pri tržni dejavnosti Geodezije. Po zapletih z registracijo nove dejavnosti in dolgotrajnih postopkih dokončnega potrditve odgovornega geodeta, smo z izvajanjem geodetskih storitev začeli pozneje kot smo planirali. V začetni fazi je večina storitev, ki jih izvajamo vezana na

| Primerjava s planom | 2018 Real | 2018 Plan | Indeks |
|---|--------------------|--------------------|--------------|
| Prihodki - Vodo oskrba | 2.180.265 € | 2.108.590 € | 103% |
| Prihodki - Odvajanje in čiščenje | 1.083.261 € | 997.000 € | 109% |
| Prihodki - Ravnanje z odpadki | 913.710 € | 1.272.760 € | 72% |
| Prihodki - Vzdrževanje mesta | 526.636 € | 419.328 € | 126% |
| Prihodki - Pogrebna dejavnost | 214.853 € | 190.679 € | 113% |
| Prihodki skupaj - GJS | 4.918.725 € | 4.988.356 € | 99% |
| Prihodki - Gradnje | 1.266.928 € | 1.001.500 € | |
| Prihodki - Pogrebna dejavnost (tržna) | 0 € | 70.800 € | |
| Prihodki - Geodezija (tržna) | 0 € | 18.500 € | 0% |
| Prihodki skupaj - Tržne dejavnosti | 1.266.928 € | 1.090.800 € | 116% |
| Skupni prihodki | 6.185.652 € | 6.079.156 € | 102% |
| Stroški - Vodo oskrba | 2.210.944 € | 2.130.871 € | 104% |
| Stroški - Odvajanje in čiščenje | 1.002.930 € | 991.823 € | 101% |
| Stroški - Ravnanje z odpadki | 906.948 € | 1.253.229 € | 72% |
| Stroški - Vzdrževanje mesta | 529.472 € | 417.663 € | 127% |
| Stroški - Pogrebna dejavnost | 212.330 € | 192.770 € | 110% |
| Stroški skupaj - GJS | 4.862.623 € | 4.986.356 € | 98% |
| Stroški - Gradnje | 1.250.226 € | 982.310 € | 127% |
| Stroški - Pogrebna dejavnost (tržna) | 0 € | 68.713 € | 0% |
| Stroški - Geodezija (tržna) | 0 € | 17.879 € | 0% |
| Stroški skupaj - Tržne dejavnosti | 1.250.226 € | 1.068.902 € | 117% |
| Skupni Stroški | 6.112.849 € | 6.055.258 € | 101% |
| Rezultat - Vodo oskrba | -30.679 € | -22.281 € | 138% |
| Rezultat - Odvajanje in čiščenje | 80.332 € | 5.177 € | 1552% |
| Rezultat - Ravnanje z odpadki | 6.762 € | 19.531 € | 35% |
| Rezultat - Vzdrževanje mesta | -2.836 € | 1.665 € | -170% |
| Rezultat - Pogrebna dejavnost | 2.523 € | -2.092 € | -121% |
| Rezultat skupaj - GJS | 56.102 € | 2.001 € | 2804% |
| Rezultat - Gradnje | 16.702 € | 19.190 € | |
| Rezultat - Pogrebna dejavnost (tržna) | 0 € | 2.087 € | |
| Rezultat - Geodezija (tržna) | 0 € | 621 € | 0% |
| Rezultat skupaj - Tržne dejavnosti | 16.702 € | 21.898 € | 76% |
| Skupni Rezultat | 72.804 € | 23.899 € | 305% |

Slika 6: Prihodki in stroški po področjih – primerjava s planom

projekte rekonstrukcij infrastrukture, zato smo stroške in prihodke knjižili na stroškovno mesto gradenj.

4.6.2 Primerjava kumulativnih prihodkov in stroškov z letom 2017

Razlaga odstopanj rezultatov iz leta 2018 v primerjavi z 2017 je zelo podobna, kot razlaga odstopanj glede na plan.

Razlika količine prodane vode je v primerjavi z letom 2017 še bolj očitna kot v primerjavi s planom in znaša 23.003 m³ v korist 2017. Iz tabele z rezultati je razvidno, da smo izpad prihodka iz naslova manjših prodajnih količin vode uspešno nadomestili z deli na trgu.

Prihodki in stroški področja ravnanja z odpadki se od začetka leta 2018 obračunavajo drugače, kot je že opisano v poglavju 4.6.1, kar onemogoča primerjavo z letom 2017. Spremenjen način obračunavanja pa je imel za posledico tudi drugačen ključ razporeditve splošnih in upravnih stroškov. Ob koncu leta je bil narejen poračun splošnih in upravnih stroškov glede na dejanske proizvodjalne stroške posameznih dejavnosti. To je dodatno obremenilo te dejavnosti, kar je najbolj očitno na področju vodo oskrbe ter vzdrževanja mesta.

V primerjavi z letom 2017 na nivoju celotnega podjetja izstopata predvsem dve stvari, ki dejansko vplivata na rezultat celotnega podjetja:

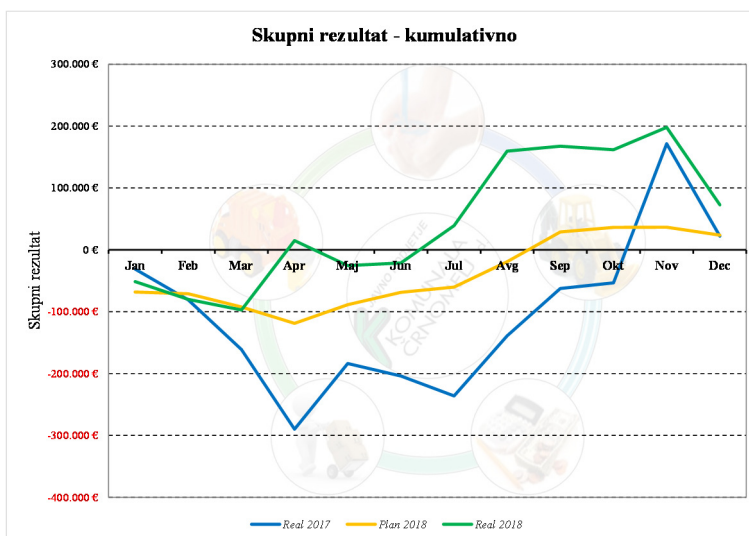
- *Stroški amortizacije na področju odvajanja in čiščenja. Amortizirano specialno vozilo Kanal-jet smo v letu 2018 planirali zamenjati z novim. Ker je to oprema, ki ima v podjetju največjo vrednost (cca 250.000 €), strošek amortizacije močno vpliva na rezultat. Ker planirane investicije v letu 2018 nismo realizirali, je rezultat odvajanja in čiščenja nesorazmerno visok.*
- *Po odločbi okoljskega inšpektorja smo morali narediti poračun okoljske dajatve za preteklih pet let. Pri poračunu se je izkazalo, da smo v preteklih petih letih uporabnikom zaračunali premalo okoljske dajatve in smo morali razliko državi plačati v letu 2018. Namesto, da bi poračun prenesli na uporabnike, smo dodatni račun (67.292 €) krili iz tržnih dejavnosti – gradnje. Kar pomeni, da so gradnje poslovale veliko bolj uspešno, kot je to razvidno iz rezultata.*

| Primerjava z 2017 | 2018 Real | 2017 Real | Indeks |
|---|--------------------|--------------------|--------------|
| Prihodki - Vodo oskrba | 2.180.265 € | 2.188.170 € | 100% |
| Prihodki - Odvajanje in čiščenje | 1.083.261 € | 1.060.458 € | 102% |
| Prihodki - Ravnanje z odpadki | 913.710 € | 1.411.171 € | 65% |
| Prihodki - Vzdrževanje mesta | 526.636 € | 445.867 € | 118% |
| Prihodki - Pogrebna dejavnost | 214.853 € | 177.813 € | 121% |
| Prihodki skupaj - GJS | 4.918.725 € | 5.283.478 € | 93% |
| Prihodki - Gradnje | 1.266.928 € | 1.128.939 € | 112% |
| Prihodki - Pogrebna dejavnost (tržna) | 0 € | 0 € | |
| Prihodki - Geodezija (tržna) | 0 € | 0 € | |
| Prihodki skupaj - Tržne dejavnosti | 1.266.928 € | 1.128.939 € | 112% |
| Skupni prihodki | 6.185.652 € | 6.412.417 € | 96% |
| Stroški - Vodo oskrba | 2.210.944 € | 2.215.516 € | 100% |
| Stroški - Odvajanje in čiščenje | 1.002.930 € | 1.034.882 € | 97% |
| Stroški - Ravnanje z odpadki | 906.948 € | 1.406.495 € | 64% |
| Stroški - Vzdrževanje mesta | 529.472 € | 443.813 € | 119% |
| Stroški - Pogrebna dejavnost | 212.330 € | 180.606 € | 118% |
| Stroški skupaj - GJS | 4.862.623 € | 5.281.312 € | 92% |
| Stroški - Gradnje | 1.250.226 € | 1.108.872 € | 113% |
| Stroški - Pogrebna dejavnost (tržna) | 0 € | 0 € | |
| Stroški - Geodezija (tržna) | 0 € | 0 € | |
| Stroški skupaj - Tržne dejavnosti | 1.250.226 € | 1.108.872 € | 113% |
| Skupni Stroški | 6.112.849 € | 6.390.184 € | 96% |
| Rezultat - Vodo oskrba | -30.679 € | -27.346 € | 112% |
| Rezultat - Odvajanje in čiščenje | 80.332 € | 25.575 € | 314% |
| Rezultat - Ravnanje z odpadki | 6.762 € | 4.676 € | 145% |
| Rezultat - Vzdrževanje mesta | -2.836 € | 2.054 € | -138% |
| Rezultat - Pogrebna dejavnost | 2.523 € | -2.793 € | -90% |
| Rezultat skupaj - GJS | 56.102 € | 2.166 € | 2590% |
| Rezultat - Gradnje | 16.702 € | 20.067 € | 83% |
| Rezultat - Pogrebna dejavnost (tržna) | 0 € | 0 € | |
| Rezultat - Geodezija (tržna) | 0 € | 0 € | |
| Rezultat skupaj - Tržne dejavnosti | 16.702 € | 20.067 € | 83% |
| Skupni Rezultat | 72.804 € | 22.233 € | 327% |

Slika 7: Prihodki in stroški po dejavnostih – primerjava z letom 2017

Zanimivo je spremljati kumulativen skupni rezultat po mesecih iz katerega je razvidno, da je bil plan in pa predvsem dinamika rezultata skozi leto pravilno postavljena. Izstopata predvsem dva meseca:

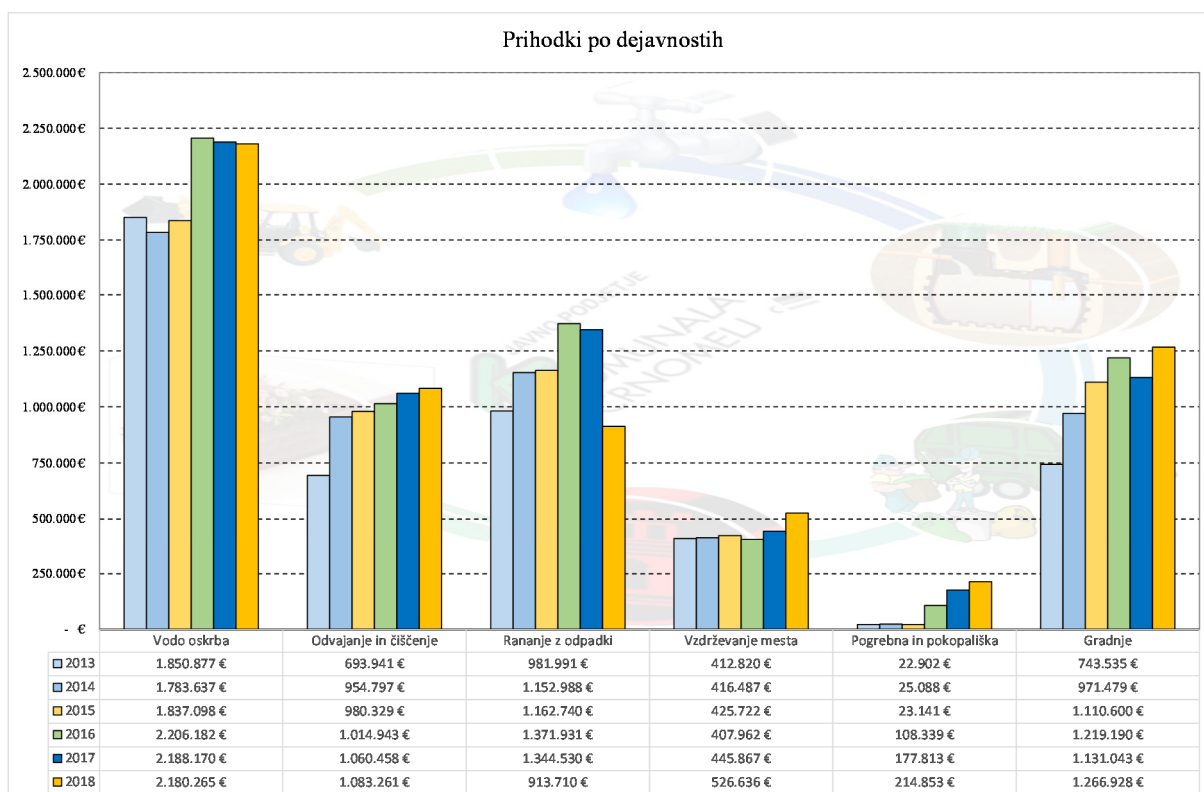
- April – narejen je bil obračun zimske službe, ki je bil zaradi skoraj izrednih razmer večji, kot smo planirali.
- December – izveden je bil poračun okoljske dajatve ter oblikovanje popravka vrednosti neizterljivih terjatev



Slika 8: Dinamika kumulativnega rezultata podjetja po mesecih

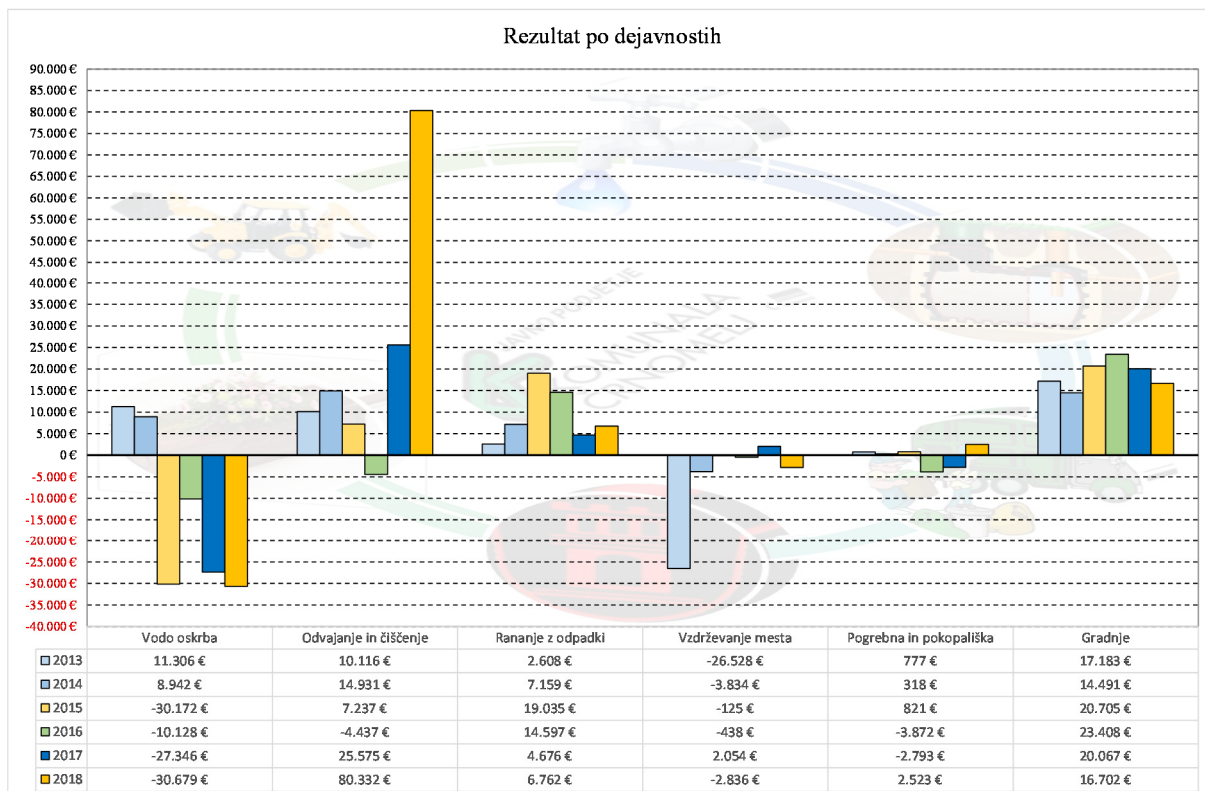
4.6.3 Primerjava prihodkov in rezultata s preteklimi leti

Na spodnjih grafih je prikazano gibanje prihodkov ter rezultata po dejavnostih v preteklih letih.



Slika 9: Gibanje prihodkov po dejavnostih in letih

V letu 2017 smo prihodke in stroške za obnovo hišnih priključkov finančno vodili kot interne prihodke in interne stroške. Zato je bil promet v 2017 povečan za 145.615 €, kar ni odražalo dejanskega stanja. V letu 2018 stroške in prihodke spremljamo preko delovnih nalogov. Zaradi boljše primerjave po letih so prihodki in stroški obnov hišnih priključkov odšteti.



Slika 10: Gibanje rezultata po dejavnostih in letih

Odstopanja in razlogi za odstopanje so opisani že v prejšnjih poglavjih, zato tukaj ne bodo še enkrat navajani.

5 Poročilo po dejavnostih

5.1 Področje oskrbe s pitno vodo

5.1.1 Splošni podatki

Osnovna naloga področja oskrbe s pitno vodo je kvalitetna in varna oskrba vseh uporabnikov pitne vode na področju občin Črnomelj in Semič. Vzdržujemo 398 km javnega vodovodnega omrežja in okrog 92 km hišnih vodovodnih priključkov. Skupna dolžina vodovodnega omrežja, ki ga v vzdržujemo je v letu 2018 narasla za približno 5 km.

Skupna količina načrpane vode je 1.311.429 m³.

Za izvajanje nalog je skrbelo 13 delavcev in vodja področja.

Na osnovi Zakona o meroslovju smo na območju občine Črnomelj opravili 871 rednih menjav vodomerov, na območju občine Semič pa 343 redne menjave. Izdelali smo tudi 80 novih vodovodnih priključkov kar pomeni, da je

| Stanje na dan 31.12. 2018 | Občina Črnomelj | Občina Semič | Skupaj |
|---|-----------------|----------------|----------------|
| Skupna dolžina vodovodnega omrežja | | | |
| Trasportno omrežje | 4.180 | 14.934 | 19.114 |
| Primarno omrežje | 75.193 | 18.171 | 93.364 |
| Sekundarno omrežje | 205.741 | 77.924 | 283.665 |
| Hišni priključki | 66.165 | 25.455 | 91.620 |
| Hidrantni vod | 1.743 | 433 | 2.176 |
| Skupna dolžina | 353.022 | 136.917 | 489.939 |
| Število priprav za pripravo pitne vode | 1 | 0 | 1 |
| Skupna zmogljivost NPPV (l/sek) | 100 | 0 | 100 |
| Število vodohranov | 22 | 11 | 33 |
| Skupni volumen vodohranov (m ³) | 5574 | 2389 | 7963 |
| Število črpališč in prečrpavališč | 17 | 7 | 24 |
| Število zajetij in vrtin | 3 | 5 | 8 |
| Skupna vodna pravica (l/sek) | 110,1 | 55,2 | 165,3 |
| Število hidrantov | 1023 | 327 | 1350 |
| Število razbremenilnikov | 2 | 2 | 4 |
| Število reduciranih ventilov | 51 | 26 | 77 |
| Skupaj število odjemnih mest | | | |
| Skupaj število priključenih oseb | 13.777 | 3.797 | 17.574 |
| Število prebivalcev | 14.365 | 3.799 | 18.164 |
| Število oskrbovanih prebivalcev | 14.082 | 3.757 | 17.839 |
| Delež oskrbovanih prebivalcev | 98,0% | 98,9% | 98,2% |

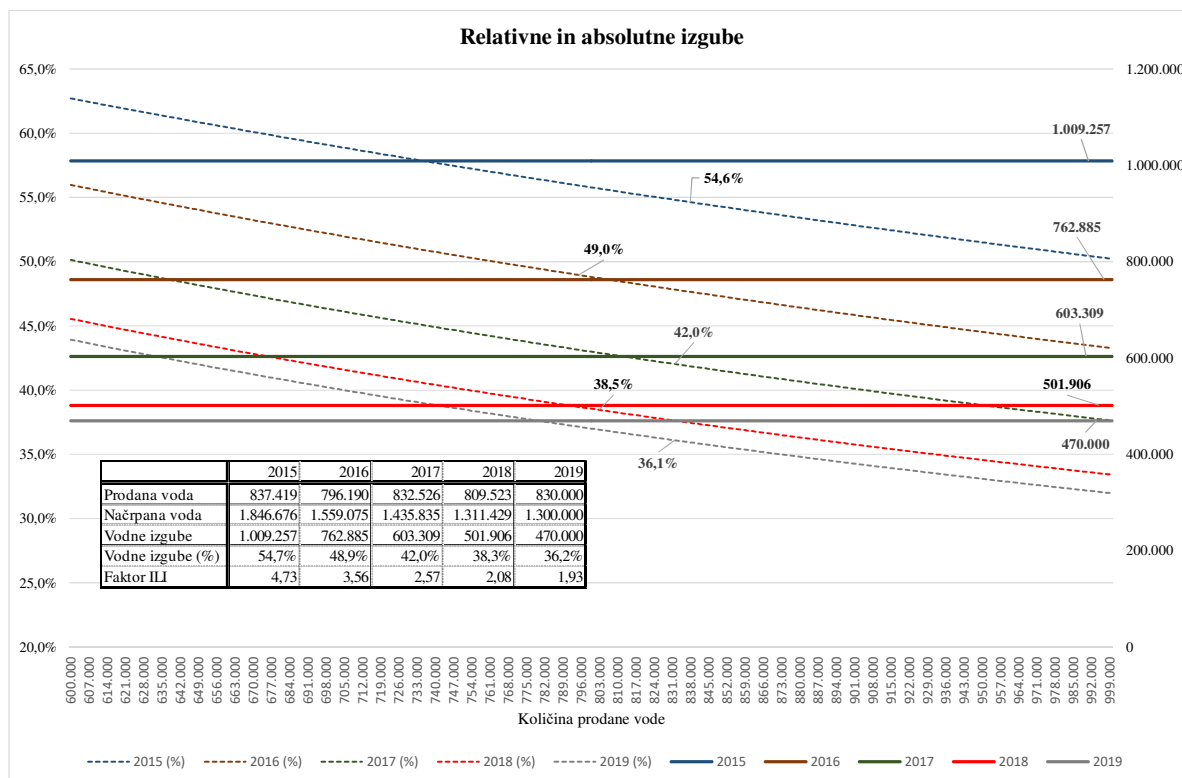
Slika 11: Splošni podatki o vodovodnem omrežju

bilo v letu 2018 na javno vodovodno omrežje na območju občine Črnomelj na novo priključenih 66 uporabnikov, na območju občine Semič pa 14 uporabnikov.

Na osnovi sklenjenih pogodb je PGD Črnomelj odpeljalo 198 prevozov, PGD Semič pa 23 prevozov pitne vode na področja, kjer ni javne vodo oskrbe. V letu 2018 pa je bilo opravljeno 392 prevozov.

5.1.2 Zniževanje vodnih izgub

V letu 2018 smo nadaljevali s strateškim ciljem zmanjševanja vodnih izgub, ki je počasi prehajal v stalni proces. Kljub temu še vedno podrobno spremljamo kazalnike, ki posredno ali neposredno kažejo uspešnost dela na zniževanju vodnih izgub.

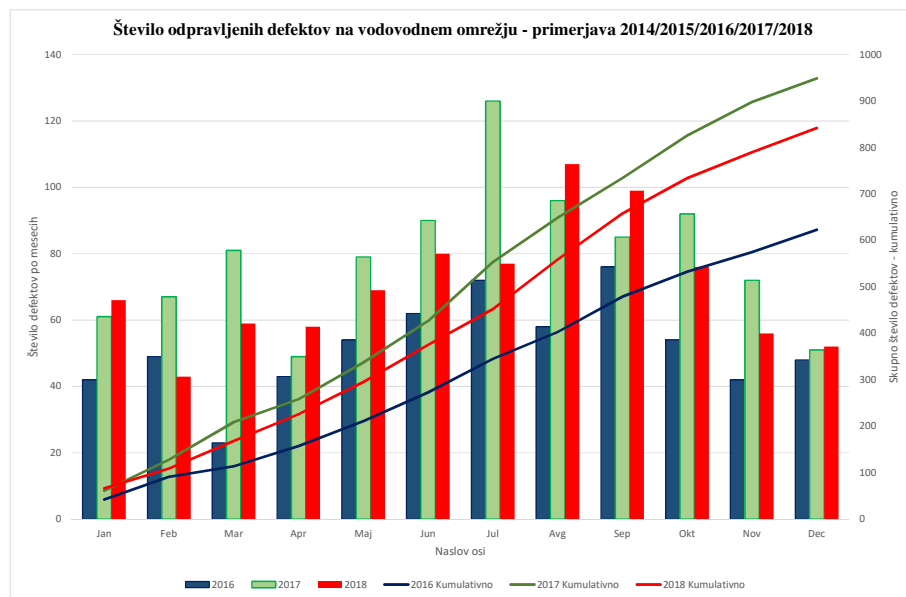


Slika 12: Absolutne in relativne vodne izgube po letih

Najbolj točen podatek je razlika med prodano in načrpano vodo, čeprav ta podatek ne pove veliko o stanju vodovodnega omrežja. Relativne vodne izgube se v praksi (skoraj) ne uporabljajo, saj je to podatek, ki je v največji meri odvisen od količine prodane vode in torej pri enakih absolutnih izgubah lahko precej niha. Že nekaj let spremljamo vodne izgube v skladu z priporočili EU in prikazujemo vodne izgube preko faktorja ILI². Iz zgornjega grafa je razvidno, da smo cilj zmanjševanja vodnih izgub dosegli v celoti, ne glede po kateri metodi se spremlja.

² Faktor ILI je bil podrobno razložen v letnem poročilu 2017

Razveseljivo je dejstvo, da smo v letu 2018 opravili manj intervencij, odprave defektov na vodovodnem omrežju, vendar smo kljub temu dodatno zmanjšali vodne izgube za cca 100.000 m³. Kar pomeni, da je vodovodni sistem pod kontrolo in način dela, kot ga prakticiramo vodi k rezultatom.



Slika 13: Število odpravljenih defektov na vodovodnem omrežju

5.1.3 Zdravstvena ustreznost pitne vode

Zdravstveno ustrežna voda je primerna za uporabo za pitje, kuhanje, pripravo hrane in umivanje brez morebitnega tveganja za zdravje ljudi. Zdravstveno ustrežna pitna voda izpolnjuje zahteve evropske vodne direktive in slovenske zakonodaje. Naštetih predpisi določajo merila, ki jih mora izpolnjevati voda, da bi zaščitili vseživljenjsko zdravje prebivalstva. Ti parametri vključujejo mejne vrednosti za biološko kakovost (vključno z številom bakterij in oocist), kemijsko kakovost (vključno s koncentracijami kovin, topil, pesticidov in ogljikovodikov) in fizikalne lastnosti (vključno z motnostjo, barvo, okusom in vonjem).

V letu 2018 je Javno podjetje Komunala Črnomelj upravljala s štirimi vodovodnimi sistemi Črnomelj, Semič, Rožni Dol in Sinji Vrh in oskrbovala okoli 98 % prebivalcev obeh občin. Preteklo leto ni bilo sušno, zato rezervna vodna vira Vumole pri Adlešičih in Guče pri Srednji vasi nista bila v uporabi. Z uporabo boljših vodnih virov, rednim vzdrževanjem in nadzorom se je v vodovodnem omrežju zagotavljala visoka kakovost pitne vode v vseh vodovodnih sistemih, zato tudi v preteklemu letu ni bilo potrebe po obveščanju o pogojni rabi ali omejitvi rabe vode iz javnih vodovodov.

Oceno o zdravstveni ustreznosti pitne vode je v tabeli (Slika 14: Ocena ustreznosti pitne vode po vodovodnih sistemih) podal Nacionalni laboratorij iz Novega mesta.

| Vodovodni sistem | Št. preb. | priprava | sredstvo | način | Izvor vode | Zdr. ustr. |
|--------------------------------|---------------|----------------|----------------------|------------|---------------|-----------------|
| Črnomelj - Dobliče | 12.713 | Filtracija, Df | ClO ₂ | avtomatsko | Izvir | ZU ³ |
| Adlešiči – vodooskrbno območje | | dodatna Df | Cl | avtomatsko | | |
| Vinica – vodooskrbno območje | 1.209 | dodatna Df | Cl | avtomatsko | | |
| Semič – Blatnik | 3.102 | Df | Cl, ClO ₂ | avtomatsko | Izvir, vrtine | ZU |
| Damelj – Sinji vrh | 193 | Filtracija, Df | NaOCl | avtomatsko | vrtina | ZU |
| Rožni Dol – Potoki | 125 | Df | NaOCl | avtomatsko | Izvir | ZU |
| Skupaj | 17.342 | | | | | |

Slika 14: Ocena ustreznosti pitne vode po vodovodnih sistemih

³ Legenda: ZU = zdravstveno ustrežno. ZNU = zdravstveno neustrežno

Iz letnega poročila Zavoda za zdravstveno varstvo je razvidno, da je bila voda v vseh vodovodnih sistemih ocenjena kot zdravstveno ustrežna. Neustrezni so bili vzorci iz zajetij, z dobro pripravo vode pa je le-ta v sistemu neoporečna, razen v nekaj primerih, ko se je poiskal in odpravil vzrok neustreznosti. Na VH Črnomelj je analiza 06.11. 2018 pokazala povišano vrednost aluminija, na kar je bila izvedena ponovna kontrolna analiza (21.11.2018) – vzorec je bil ustrezen. Pregled rezultatov mikrobioloških in kemičnih analiz je razviden iz priložene tabele (Slika 15: Vodovodi v občini Črnomelj in Semič, ki so v upravljanju J.P. Komunala Črnomelj, leto 2018; pregled mikrobioloških in kemičnih rezultatov).

| VODOVOD | MIKROBIOLOGIJA | | | | | | | KEMIJA | | | | | |
|----------------------------|----------------|----|-----|----|-----|-------|----|-----------|----|-----|----|---|----------|
| | št. vz. | U | % | NU | % | vzrok | % | št. vz. | U | % | NU | % | vzrok |
| ČRNOMELJ | | | | | | | | | | | | | |
| zajetje Dobljče | 12 | 0 | 0 | 12 | 100 | 10 | 83 | 11 | 11 | 100 | 0 | 0 | |
| VH Grič – po | 12 | 12 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 4 | 100 | 0 | 0 | |
| VH in omr. upravlj. | 35 | 35 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 15 | 14 | 93 | 1 | 7 | aluminij |
| omrežje | 75 | 72 | 96 | 3 | 4 | 0 | 0 | 22 | 22 | 100 | 0 | 0 | |
| Skupaj | 134 | | | | | | | 52 | | | | | |
| BLATNIKI -SEMIČ | | | | | | | | | | | | | |
| virtina Č1 | - | | | | | | | - | | | | | |
| virtina Č2 | 11 | 11 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 6 | 6 | 100 | 0 | 0 | |
| Vrtina Brezovica Br2 | 8 | 8 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 4 | 4 | 100 | 0 | 0 | |
| po pripravi | 6 | 6 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 3 | 100 | 0 | 0 | |
| omrežje upr. | 15 | 15 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3 | 3 | 100 | 0 | 0 | |
| omrežje | 30 | 29 | 97 | 1 | 3 | 0 | 0 | 10 | 10 | 100 | 0 | 0 | |
| skupaj | 70 | | | | | | | 26 | | | | | |
| POTOKI – ROŽNI DOL | | | | | | | | | | | | | |
| zajetje | 2 | 1 | 50 | 1 | 50 | 1 | 50 | 1 | 1 | 100 | 0 | 0 | |
| VH in omr. upr. | 10 | 10 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 5 | 100 | 0 | 0 | |
| omrežje | 3 | 3 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | / | / | | | | |
| skupaj | 15 | | | | | | | 6 | | | | | |
| DAMELJ-SINJI VRH | | | | | | | | | | | | | |
| virtina | 4 | 0 | 0 | 4 | 100 | 3 | 75 | 2 | 2 | 100 | 0 | 0 | |
| VH in ČP | 8 | 8 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 5 | 5 | 100 | 0 | 0 | |
| omrežje | 5 | 5 | 100 | 0 | 0 | 0 | 0 | 2 | 2 | 100 | 0 | 0 | |
| | 17 | | | | | | | 9 | | | | | |
| Skupaj (vsi vzorci) | 236 | | | | | | | 93 | | | | | |

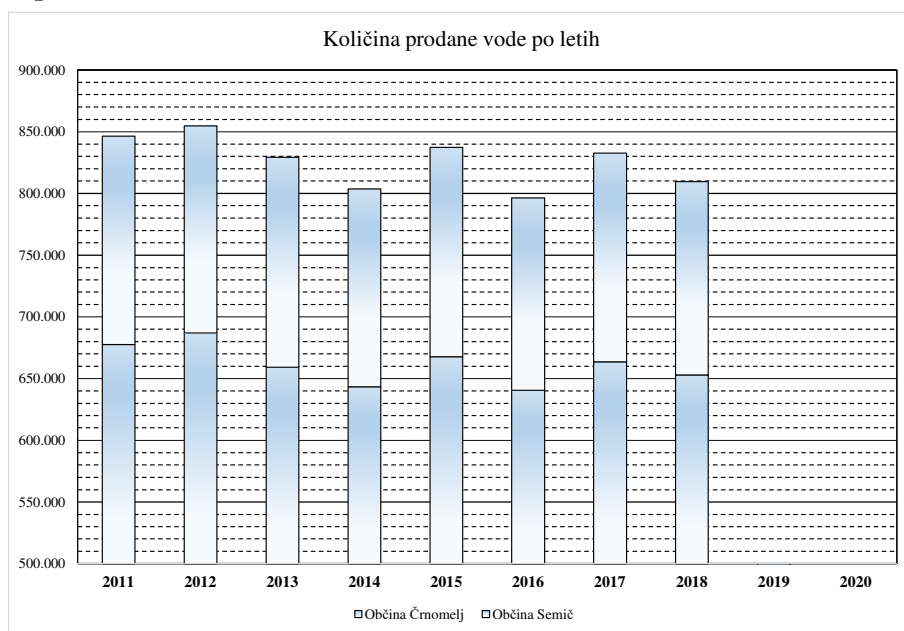
Slika 15: Vodovodi v občini Črnomelj in Semič, ki so v upravljanju J.P. Komunala Črnomelj, leto 2018; pregled mikrobioloških in kemičnih rezultatov

Vrtino na Blatniku v času onesnaženosti s fekalijami ne uporabljamo in jo nadomestimo z novo vrtino na Brezovici. Sekundarno kontaminacijo vode preprečujemo z izvajanjem izpiranja cevovodov po pranju rezervoarjev in odpravi okvar. Če je le mogoče, se okvare na vodovodnih sistemih odpravljajo pod tlakom, da ne pride do onesnaženja vode v cevovodu. Pranje rezervoarjev in izpiranje cevovodov se zaradi zagotavljanja redne oskrbe izvaja predvsem v nočnem času. Nadzor nad delovanjem vitalnih objektov in naprav se izvaja na sedežu podjetja prek telemetrične povezave posameznih objektov s centrom, kar omogoča tudi alarmiranje s prenosom SMS sporočil na mobilne telefone v primeru izrednih dogodkov kot so; kritični nivoji v rezervoarjih, prekinitev delovanja črpalk, prekinitev doziranja klora itd. Za hitro ukrepanje v primeru okvar imamo v popoldanskem času in ob dela prostih dnevih organizirano dežurno službo. Številka dežurnega delavca je 040 476 009. Mnenje Nacionalnega laboratorija za zdravje okolje in hrano je, da se varnost oskrbe s pitno vodo v primerjavi s preteklostjo izboljšuje, za izboljšanje stanja pa predlagajo naslednje ukrepe:

- urediti odvajanje in čiščenje odpadnih vod na vodovarstvenih območjih in v njihovi bližini (izgradnja kanalizacije, kontrola tesnosti greznic in gnojnih jam, izgradnja malih čistilnih naprav...),
- obnoviti sekundarna vodovodna omrežja in dotrajane vodovodne priključke.,
- dosledno izvajati HACCP sistem in
- ob spremembah v vodovodnih sistemih ali enkrat letno izvesti presojo HACCP sistema.

5.1.4 Količina prodane pitne vode

Količina prodane vode se je v zadnjih petih letih »umirila« in niha med 800.000 m³ ter 850.000 m³. Nihanje je odvisno predvsem od vremenskih razmer oziroma od količine padavin v poletnih mesecih. Novo priključeni uporabniki ne prispevajo k prodajnim količinam skoraj nič; in sicer iz dveh razlogov:



Slika 16: Prodane količine vode po letih

- Oskrbljenost prebivalcev s pitno vodo je več kot 98,5%, kar pomeni, da tudi teoretično števila odjemnih mest ne moremo več povečevati.
- Novo priključeno gospodinjstvo ima letno porabo v povprečju 150 m³ na leto. Na področjih, kjer uporabniki niso imeli možnosti priključitve pa je letna poraba v praksi še manjša.

Leto 2018 je bilo »deževno« in temu primerna je tudi skupna količina prodane vode, ki znaša 809.523 m³.

5.1.5 Izkaz uspeha – vodooskrba

Razlika internih prihodkov glede na plan, še bolj pa glede na leto 2017 je nastala, ker smo v letu 2017 vse zaposlene na področju vodo oskrbe ter gradenj vodili na področju vodo oskrbe. Glede na trenutne razmere, pa smo potem z internimi računi stroške gradenj prenašali na področje gradenj. V letu 2018 pa smo zaradi večjega obsega dela na gradnjah skozi vse leto enega zaposlenega vodili na tem področju. Zato so tudi stroški dela v letu 2018 manjši. Skupno število delavcev na obeh področjih se ni spreminjalo, oziroma smo zaradi dolgotrajne bolniške enega delavca dela opravljali praktično z manj zaposlenimi.

Manj načrpane vode zaradi zmanjšanih vodnih izgub ter zaradi manj prodane vode se odraža na manjših stroških drugih storitev ter električne energije.

Stroški vzdrževanja so posledica starosti opreme (predvsem vozil). V letu 2018, oziroma proti koncu leta 2017 smo sicer investirali v zamenjavo treh vozil, vendar nas glavnina zamenjav še čaka.

Splošni upravni stroški so višji zaradi poročuna ključa razporeditve SUS⁴, kar je opisano v poglavju 4.6.1.

V letu 2018 smo po zakonu o varovanju vodnih virov začeli izplačevati nadomestila zaradi zmanjšanja dohodka iz kmetijske dejavnosti za kmetijske površine znotraj vodovarstvenih območij. Teh nadomestil je bilo za 4.435,78 €. Med druge fiksne stroške spada tudi popravek vrednosti terjatev, ki bremeni dejavnost za 23.860 €.

Najemnina infrastrukture raste z vsakim prevzemom novega dela infrastrukture v upravljanje. V letu 2018 smo prevzeli v upravljanje:

- Vodovod Dragoši 79.797,28 €
- Vodovod TRIS I. faza 16.977,63 €
- Vodovod MC I. faza Črnomelj 1.440.376,95 €

| Vodo oskrba - Realizacija 2018 - mesečno | 2018 | 2017 | Plan 2018 | Indeks 2018/2017 | Indeks 2018/plan |
|--|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 01-Prihodki od dejavnosti | 1.899.688 € | 1.908.534 € | 1.856.900 € | 100% | 102% |
| 02-Prihodki - Občine | 137.201 € | 84.134 € | 97.000 € | 163% | 141% |
| 03-Prihodki - ostali | 81.902 € | 74.326 € | 60.000 € | 110% | 137% |
| 04-Prihodki - Tržni | 22.446 € | 27.848 € | 23.500 € | 81% | 96% |
| 05-Prihodki - Interni | 39.027 € | 93.358 € | 71.190 € | 42% | 55% |
| Skupni prihodki | 2.180.265 € | 2.188.200 € | 2.108.590 € | 100% | 103% |
| 06-Stroški materiala iz skladišča | 149.927 € | 166.307 € | 103.000 € | 90% | 146% |
| 07-Stroški materiala po računih | 37.238 € | 34.593 € | 25.500 € | 108% | 146% |
| 08-Stroški materiala - drugo | | | | | |
| Stroški materiala | 187.165 € | 200.900 € | 128.500 € | 93% | 146% |
| | 8,6% | 9,2% | 6,1% | | |
| 09-Stroški dela | 411.908 € | 443.172 € | 473.041 € | 93% | 87% |
| 10-Delo po pogodbi | 4.752 € | 2.361 € | 6.000 € | 201% | 79% |
| 11-Interni stroški | 157 € | 30 € | | 526% | |
| Stroški dela skupaj | 416.816 € | 445.562 € | 479.041 € | 94% | 87% |
| | 19,1% | 20,4% | 22,7% | | |
| 12-Kooperanti | 101.174 € | 104.136 € | 78.500 € | 97% | 129% |
| 13-Druge storitve | 109.673 € | 160.086 € | 162.000 € | 69% | 68% |
| 14-Vzdrževanje | 30.920 € | 19.846 € | 18.000 € | 156% | 172% |
| 15-el. Energija | 89.145 € | 98.445 € | 102.400 € | 91% | 87% |
| 16-Gorivo | 23.416 € | 20.727 € | 21.600 € | 113% | 108% |
| 17-Kilometrine | 2.507 € | 5.547 € | 6.000 € | 45% | 42% |
| 18-Najemnina - oprema | | | | | |
| 19-Amortizacija - oprema | 44.069 € | 34.979 € | 39.580 € | 126% | 111% |
| 20-Zavarovanje - oprema | 4.734 € | 1.977 € | 2.400 € | 239% | 197% |
| 21-Stroški VPD | 6.752 € | 5.035 € | 6.400 € | 134% | 105% |
| 22-Ostali variabilni stroški | 204 € | 38 € | | 540% | |
| Variabilni stroški skupaj | 1.016.574 € | 1.097.278 € | 1.044.421 € | 93% | 97% |
| | 47% | 50% | 50% | | |
| 23-Splošni upravni stroški | 281.611 € | 285.679 € | 242.110 € | 99% | 116% |
| 24-Najemnina - infrastruktura | 713.077 € | 707.297 € | 744.000 € | 101% | 96% |
| 25-Zavarovanje - infrastruktura | 44.779 € | 42.743 € | 42.000 € | 105% | 107% |
| 26-Pisarniški material, PTT | 8.854 € | 7.879 € | 8.400 € | 112% | 105% |
| 27-Amortizacija - infrastruktura | | | 4.440 € | | |
| 28-Druge fiksni stroški | 43.616 € | 37.477 € | 11.200 € | 116% | 389% |
| 29-Vzdrževanje infrastrukture | 102.433 € | 37.191 € | 34.300 € | 275% | 299% |
| Fiksni stroški skupaj | 1.194.370 € | 1.118.267 € | 1.086.450 € | 107% | 110% |
| | 55% | 51% | 52% | | |
| Stroški skupaj | 2.210.944 € | 2.215.546 € | 2.130.871 € | 100% | 104% |
| | 101% | 101% | 101% | | |
| Rezultat | - 30.679 € | - 27.346 € | - 22.281 € | | |
| | -1% | -1% | -1% | | |

Slika 17: Izkaz uspeha »Vodooskrba« - primerjava s planom in 2017

⁴ SUS – splošni in upravni stroški

- Vodovod MC I. faza Metlika 960.251,30 €
- Vodovod Kidričeva ulica 71.699,07 €

Skupna vrednost prevzete infrastrukture v upravljanje je 2.569.102 € (vodovod MC I. faza Semič v vrednosti 480.125 € je bil vpisan že v letu 2011), kar poveča najemnino za 5.353 € na mesec. Vendar so se prevzemi infrastrukture zgodili kasneje, kot smo planirali, zato je na letnem nivoju ta strošek nekoliko nižji od planiranega.

Veliko je bilo narejenega tudi na vzdrževanju infrastrukture. Poleg odprave defektov na primarnem vodovodu gre tukaj predvsem za zamenjavo opreme, kot so merilci, črpalke ter oprema za daljinski nadzor. Povečanje teh stroškov smo uspešno kompenzirali z zahtevki do zavarovalnic (drugi prihodki) ter zahtevki iz naslova 15% do občin (prihodki – občine).

5.2 Področje odvajanja in čiščenja odpadnih vod

5.2.1 Področje odvajanja in čiščenja odpadnih voda

V področje odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode sodijo dejavnosti:

- odvajanje komunalne in padavinske odpadne vode,
- čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode,
- storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN.

Delo v enoti opravlja 5 delavcev in delovodja; dva opravljajo storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN, dva delavca sta zadolžena za delovanje čistilnih naprav in vzdrževanje kanalizacijskega omrežja, en pa za sprejem naročil, obveščanje strank, vodenje evidenc in ostala dela v sprejemni pisarni.

Na centralni čistilni napravi (ter deloma na čistilni napravi Semič) delo obsega odvajanje odvečnega blata v zgoščevalec, odstranjevanje peska in plavajočega blata, merjenje biologije, temperature vode in zraka, vizualna kontrola delovanja čistilne naprave, izvajanje dehidracije stabiliziranega blata in vodenje dnevnika. Na ostalih čistilnih napravah: v Črmošnjicah, na Krvavčjem vrhu, Sovinku, v Starem trgu, Radencih, Dragatušu, na Vinici, v Kanižarici in Gribljah pa se opravljajo tekoča vzdrževalna dela.

Iz tabele je razvidno, da se dolžina javne kanalizacije ter število čistilnih naprav v letu 2018 ni spreminjalo. Povečalo pa se je število priključenih na javno kanalizacijo (202 odjemna mesta) in število MKČN (6). Z doslednim izvajanjem programa čiščenja greznic je v letu 2018 42 odjemnih mest izgubilo pravice, ki izhajajo iz nepretočnih greznic, »našli« pa smo še dodatnih 178 greznic, ki prej niso bile v evidenci. Skupno število odjemnih mest, ki so kakorkoli vključena v sistem odvajanja in čiščenja odpadnih vod je tako 6.713, kar je več kot je odjemnih mest za oskrbo z vodo. To je tudi logično in pravilno.

| Stanje na dan 31.12. 2018 | Občina Črnomelj | Občina Semič | Skupaj | Občina Črnomelj | Občina Semič | Skupaj |
|---|-----------------|--------------|----------------------------------|-----------------|--------------|--------|
| Dolžina kanalizacijskega omrežja v m | 70.500 | 18.300 | 88.800 | | | |
| Število čistilnih naprav | 7 | 4 | 11 | | | |
| Število razbremenilnikov/zadrževalnikov | 2 | 0 | 2 | | | |
| Število prečrpalšč | 13 | 5 | 18 | | | |
| Število odjemnih mest po vrsti storitve | | | Deleži odjemnih mest po storitvi | | | |
| Javna kanalizacija | 1.778 | 372 | 2.150 | 36% | 21% | 32% |
| Pretočne greznice | 3.068 | 1.415 | 4.483 | 62% | 79% | 67% |
| Nepretočne greznice | 33 | 1 | 34 | 1% | 0% | 1% |
| MKČN | 36 | 10 | 46 | 1% | 1% | 1% |
| Skupaj število odjemnih mest | 4.915 | 1.798 | 6.713 | 100% | 100% | 100% |
| Število oseb po vrsti storitve | | | Deleži oseb po storitvi | | | |
| Javna kanalizacija | 5.914 | 1.229 | 7.143 | 45% | 33% | 42% |
| Pretočne greznice | 7.041 | 2.484 | 9.525 | 53% | 66% | 56% |
| Nepretočne greznice | 129 | 0 | 129 | 1% | 0% | 1% |
| MKČN | 144 | 24 | 168 | 1% | 1% | 1% |
| Skupaj število odjemnih mest | 13.228 | 3.737 | 16.965 | 100% | 100% | 100% |

Slika 18: Splošni podatki o kanalizacijskem omrežju

5.2.1.1 Letni povprečni učinek čiščenja čistilnih naprav⁵

| ČN | ZMOGLJIV-OST ČN | LETNI POVPREČNI REZULTATI MONITORINGA IN POVPREČNI UČINEK ČIŠČENJA | | | | | |
|--------------------------|-----------------|--|--------------|----------------|----------------------------|--------------|----------------|
| | | KPK (mg/l) | | Mejna vrednost | BPK5 (mg/l) | | Mejna vrednost |
| 1. ČN VOJNA VAS | 9600 PE | Vtok | 1341 | | Vtok | 362 | |
| | | Iztok | 12 | 125 | Iztok | 3 | 25 |
| | | Učinek čiščenja (%) | 99,06 | | Učinek čiščenja (%) | 99,17 | |
| 2. ČN VINICA | 1800 PE | Vtok | 827 | | Vtok | / | |
| | | Iztok | 73 | 150 | Iztok | 17 | 30 |
| | | Učinek čiščenja (%) | 91,13 | | Učinek čiščenja (%) | / | |
| 3. ČN KANIŽARICA | 1000 PE | Vtok | 725 | | Vtok | / | |
| | | Iztok | 45 | 150 | Iztok | 8 | 30 |
| | | Učinek čiščenja (%) | 93,75 | | Učinek čiščenja (%) | / | |
| 4. ČN DRAGATUŠ | 700 PE | Vtok | 347 | | Vtok | / | |
| | | Iztok | 55 | 150 | Iztok | 12 | 30 |
| | | Učinek čiščenja (%) | 84,15 | | Učinek čiščenja (%) | / | |
| 5. ČN GRIBLJE | 500 PE | Vtok | 455 | | Vtok | / | |
| | | Iztok | 66 | 150 | Iztok | 24 | 30 |
| | | Učinek čiščenja (%) | 85,6 | | Učinek čiščenja (%) | / | |
| 6. ČN STARI TRG OB KOLPI | 250 PE | Vtok | 628 | | Vtok | / | |
| | | Iztok | 21 | 150 | Iztok | 4 | 30 |
| | | Učinek čiščenja (%) | 96,66 | | Učinek čiščenja (%) | / | |
| 7. ČN RADENCI | 150 PE | Vtok | 1328 | | Vtok | / | |
| | | Iztok | 37 | 150 | Iztok | 7 | 30 |
| | | Učinek čiščenja (%) | 97,21 | | Učinek čiščenja (%) | / | |
| 8. ČN SEMIČ | 2800 PE | Vtok | 755 | | Vtok | 344 | |
| | | Iztok | 19 | 125 | Iztok | 4 | 25 |
| | | Učinek čiščenja (%) | 97,45 | | Učinek čiščenja (%) | 98,85 | |
| 9. ČN ČRMOŠNJICE | 250 PE | Vtok | 463 | | Vtok | / | |
| | | Iztok | 41 | 150 | Iztok | 9 | 30 |
| | | Učinek čiščenja (%) | 99,11 | | Učinek čiščenja (%) | / | |
| 10. ČN KRVAVČJI VRH | 90 PE | Vtok | 651 | | Vtok | / | |
| | | Iztok | 79 | 150 | Iztok | 10 | 30 |
| | | Učinek čiščenja (%) | 87,94 | | Učinek čiščenja (%) | / | |
| 11. ČN SOVINEK | 50 PE | Vtok | 2211 | | Vtok | / | |
| | | Iztok | 44 | 150 | Iztok | 14 | 30 |
| | | Učinek čiščenja (%) | 98,01 | | Učinek čiščenja (%) | / | |

Slika 19: Povprečni letni učinek čiščenja čistilnih naprav

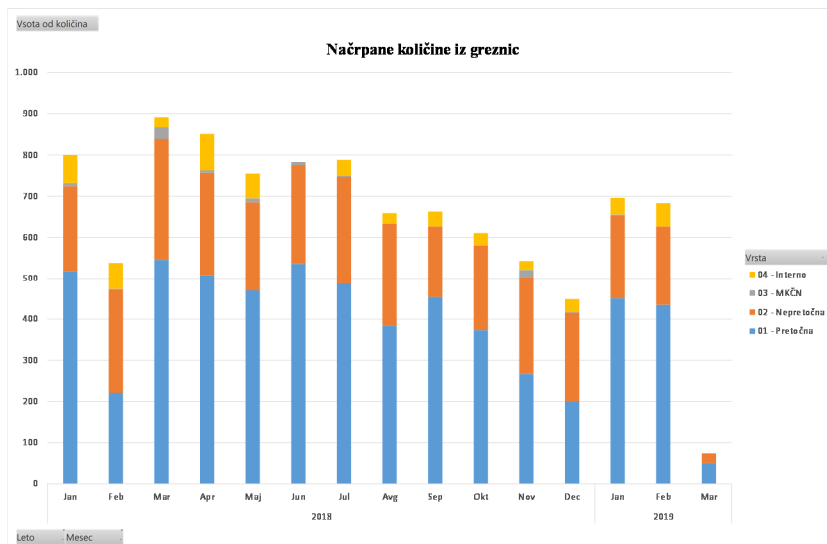
⁵ Povzeto iz poročil o obratovalnem monitoringu (NLZOH)

Podatek o učinku čiščenja je zavajajoč, saj je izračun le-tega odvisen od parametrov vtoka. Pomembno je, da je KPK⁶ in BPK⁷ na iztoku daleč pod mejnimi vrednostmi na vseh čistilnih napravah.

5.2.2 Storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN

Skupna količina načrpane greznične gošče v letu 2018 je znašala 7.844 m³, kar je manj kot leto prej (9.989 m³). Skupno število greznic, ki smo jih očistili pa je 1.139. Razloga za manjše količine sta predvsem dva:

- V sklopu prvega programa čiščenja greznic (2014 – 2017) je bilo veliko greznic očiščenih prvič. Temu primerna je bila tudi količina in vsebina. Greznična gošča iz greznic, ki se čistijo redno vsebuje manj suhe snovi in je tudi količinsko manjša.
- Z doslednim preverjanjem statusa greznic se število tako imenovanih nepretočnih greznic zmanjšuje in s tem tudi količina pada.



Slika 20: Količine načrpane grezničen gošče

⁶ Kemična potreba po kisiku

⁷ Biološka potreba po kisiku

5.2.3 Izkaz uspeha – odvajanje in čiščenje

Kljub manjšim prodanim količinam vode, ki so osnova tudi za obračun odvajanja in čiščenja smo zaradi vključevanje novih odjemnih mest v sistem ter spremembami vrst priključitve povečali prihodke iz dejavnosti. Predvsem pa so se povečali tržni prihodki. Sem spadajo:

- Črpanje greznic po naročilu, izven programa
- Čiščenje meteornih kanalizacij po naročilu upravljalca državnih cest.

Interni prihodki, so nastali iz naslova zimske službe, ko so bili zaradi povečanega obsega dela v zimsko službo vključeni tudi zaposleni področja odvajanja in čiščenja.

Zaradi večjega obsega del na trgu so tudi stroški dela večji. Ker se število delavcev na področju ni spreminjalo, je povečan strošek dela nastal iz naslova nadurnega dela.

Pri variabilni stroški je nastala največja razlika do plana in tudi do rezultatov 2017 na stroških vzdrževanja in stroških amortizacije. Specialno vozilo za čiščenje greznic in kanalizacije »Kanal-jet« je amortizirano in staro. Zaradi tega amortizacija pada, stroški vzdrževanja pa rastejo, kar je bilo opisano že v poglavju 4.6.2.

Splošni upravni stroški so višji zaradi računa ključa razporeditve SUS⁸, kar je opisano v poglavju 4.6.1.

Med druge fiksne stroške spada tudi popravek vrednosti terjatev, ki bremeni dejavnost za 12.010 €.

Najemnina infrastrukture raste z vsakim prevzemom novega dela infrastrukture v upravljanje. V letu 2018 smo prevzeli v upravljanje:

- Fekalna kanalizacija TRIS I. faza 60.306,47 €
- Akvadukt Majer S kanal I. etapa kanalizacije 15.005,00 €
- Akvadukt Majer S kanal II. etapa kanalizacije 46.203,28 €

| Odvajanje in čiščenje Izkaz uspeha 2018 (mesečno) | 2018 | 2017 | Plan 2018 | Indeks 2018/2017 | Indeks 2018/plan |
|---|--------------------|--------------------|------------------|------------------|------------------|
| 01-Prihodki - GJS | 974.662 € | 968.765 € | 926.500 € | 101% | 105% |
| 02-Prihodki - Občine | 50.531 € | 59.012 € | 52.000 € | 86% | 97% |
| 03-Prihodki - ostali | 11.429 € | 7.103 € | 8.000 € | 161% | 143% |
| 04-Prihodki - Tržni | 41.192 € | 25.014 € | 10.500 € | 165% | 392% |
| 05-Prihodki - Interni | 5.448 € | 563 € | | 967% | |
| Skupni prihodki | 1.083.261 € | 1.060.458 € | 997.000 € | 102% | 109% |
| 06-Stroški materiala iz skladišča | 597 € | 2.322 € | 15.350 € | 26% | 4% |
| 07-Stroški materiala po računih | 17.657 € | 19.110 € | 3.900 € | 92% | 453% |
| 08-Stroški materiala - drugo | | | | | |
| Stroški materiala | 18.254 € | 21.432 € | 19.250 € | 85% | 95% |
| | 1,7% | 2,0% | 1,9% | | |
| 09-Stroški dela | 182.980 € | 167.008 € | 180.354 € | 110% | 101% |
| 10-Delo po pogodbi | | | | | |
| 11-Interni stroški | | 26.187 € | | | |
| Stroški dela skupaj | 182.980 € | 193.195 € | 180.354 € | 95% | 101% |
| | 16,9% | 18,2% | 18,1% | | |
| 12-Kooperanti | 17.498 € | 11.840 € | 18.000 € | 148% | 97% |
| 13-Druge storitve | 64.199 € | 50.063 € | 48.000 € | 128% | 134% |
| 14-Vzdrževanje | 19.264 € | 11.596 € | 24.000 € | 166% | 80% |
| 15-el. Energija | 68.591 € | 69.200 € | 68.400 € | 99% | 100% |
| 16-Gorivo | 23.873 € | 24.439 € | 25.200 € | 98% | 95% |
| 17-Kilometrine | 536 € | 700 € | | 77% | |
| 18-Najemnina - oprema | | | | | |
| 19-Amortizacija - oprema | 5.472 € | 20.433 € | 10.936 € | 27% | 50% |
| 20-Zavarovanje - oprema | 4.104 € | 5.050 € | 5.107 € | 81% | 80% |
| 21-Stroški VPD | 1.392 € | 2.146 € | 1.800 € | 65% | 77% |
| 22-Ostali variabilni stroški | | | | | |
| Variabilni stroški skupaj | 406.163 € | 410.094 € | 401.047 € | 99% | 101% |
| | 37% | 39% | 40% | | |
| 23-Splošni upravni stroški | 129.222 € | 135.930 € | 114.576 € | 95% | 113% |
| 24-Najemnina - infrastruktura | 382.708 € | 379.496 € | 408.000 € | 101% | 94% |
| 25-Zavarovanje - infrastruktura | 18.974 € | 15.626 € | 11.400 € | 121% | 166% |
| 26-Pisarniški material, PTT | 2.950 € | 2.177 € | 2.400 € | 135% | 123% |
| 27-Amortizacija - infrastruktura | | | | | |
| 28-Druge fiksni stroški | 13.587 € | 10.384 € | 2.400 € | 131% | 566% |
| 29-Vzdrževanje infrastrukture | 49.327 € | 81.174 € | 52.000 € | 61% | 95% |
| Fiksni stroški skupaj | 596.767 € | 624.788 € | 590.776 € | 96% | 101% |
| | 55% | 59% | 59% | | |
| Stroški skupaj | 1.002.930 € | 1.034.882 € | 991.823 € | 97% | 101% |
| | 93% | 98% | 99% | | |
| Rezultat | 80.332 € | 25.575 € | 5.177 € | | |
| | 7% | 2% | 1% | | |

Slika 21: Izkaz uspeha »Odvajanje in čiščenje« - primerjava s planom in 2017

⁸ SUS – splošni in upravni stroški

➤ *Kanalizacija Kidričeva ulica 153.991,88 €*

Skupna vrednost prevzete infrastrukture v upravljanje je 275.506,63 €, kar poveča najemnino za 459 € na mesec. Vendar so se prevzemi infrastrukture zgodili kasneje, kot smo planirali, zato je na letnem nivoju ta strošek nekoliko nižji od planiranega.

5.3 Področje ravnanja z odpadki

Enota je zadolžena za kvalitetno ravnanje s komunalnimi odpadki, skladno z Odlokom o ravnanju s komunalnimi odpadki na območju občine Črnomelj (Ur. list št. 1/2014) in Semič (Ur. list št. 22/2014), ter ostalimi veljavnimi predpisi s področja ravnanja z odpadki.

Preostanek komunalnih odpadkov, mešano in papirno embalažo smo odvažali en krat na štirinajst dni, stekleno embalažo pa en krat mesečno oziroma po potrebi. V ožjem središču Semiča in samem mestu Črnomelj smo plastično in papirno embalažo odvažali tedensko.

Odvoz kosovnih odpadkov je potekal po sistemu od vrat do vrat. Sodelovali smo tudi v akciji čiščenja okolja v občini Črnomelj.

V KS Vinica smo skupaj s pooblaščenim zbiralcem odpadne električne in elektronske opreme Zeos d.o.o., namestili dodaten ulični zbiralnik za tovrstno opremo in sicer na avtobusnem postajališču Vinica.

Zbrane biološko razgradljive odpadke smo odvažali na kompostiranje k družbi Cerod d.o.o.. Tudi v letošnjem letu smo izvedli pranje BIO zabojnikov v lastni režiji. O pravilnem zbiranju in ločevanju komunalnih odpadkov smo naše uporabnike obveščali v glasilu Eko Komunalec in Belokranjec. V mesecu juniju smo organizirali dan odprtih vrat na podcentru za ravnanje z odpadki. V tem mesecu je Črnomelj zajelo močno neurje s točo, tako, da smo krajanom pomagali tako pri sanaciji objektov kakor tudi za krajane brezplačnim sprejemanju vseh odpadkov vključno z azbestno kritino, katero smo oddali na za to primerno odlagališče Cerod d.o.o..

V obravnavanem letu smo imeli težave z oddajo komunalne embalaže in nevarnih odpadkov. Šele konec leta smo nevarne odpadke iz lanskega leta vključno z odpadki iz letošnje akcije uspeli predati pooblaščenemu prevzemniku nevarnih odpadkov Kemis d.o.o..

Zaradi znanih težav z oddajanjem MKE (spor med družbami in prevzemniki MKE), smo uspeli skupaj z izvajalcem obdelave Kostak d.d. ter Ministrstvom za okolje in prostor koncem obravnavanega leta skleniti tripartitno pogodbo ter na lastne prevozne stroške predati navedenemu izvajalcu obdelave 39 ton MKE. Kljub temu je na našem skladišču koncem leta ostalo 102 toni mešane embalaže. Odvoz le te se rešuje v letu 2019.

S ciljem urejanja »Eko otokov« smo po naročilu občine Črnomelj opremili 28 eko otokov z namenskimi podstavki. Ravno tako smo spremenili sistem zbiranja pokopaliških odpadkov na pokopališču Vojna vas. Namesto klasičnih posod smo vgradili podzemne zabojnike, s katerimi smo zmanjšali prostor namenjen za odlaganje sveč in drugih odpadkov, poleg tega je zunanji videz pokopališča veliko lepši.

5.3.1 Količine odpadkov

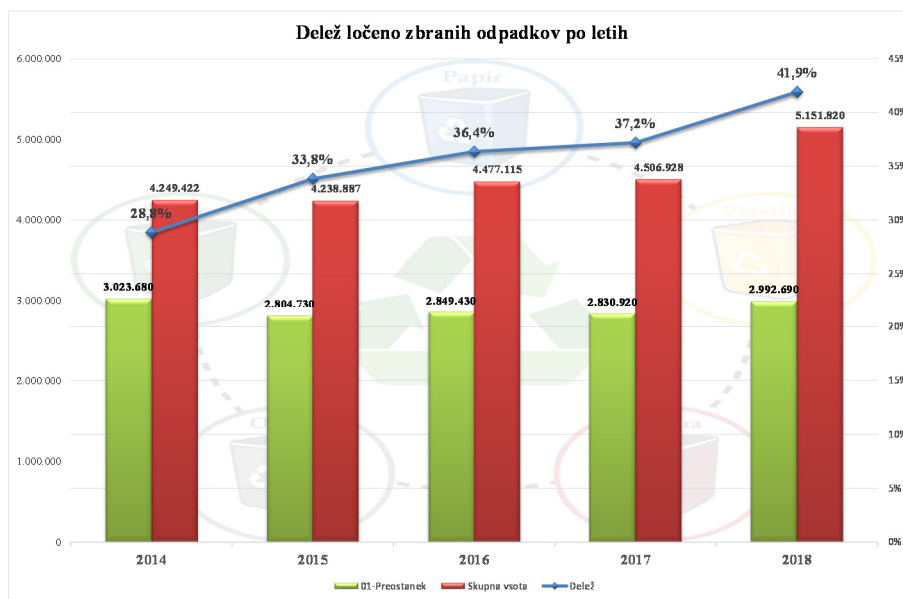
Količine oddanih odpadkov se iz leta v leto povečujejo. Gre za skupno količino, medtem ko je preostanek odpadkov zaradi vse boljšega ločevanja na izvoru skoraj konstanten.

Leto 2018 za analizo trendov ni najbolj primerno saj se je količina odpadkov bistveno povečala zaradi odstranjevanja posledic neurja s točo. Skupna količina odpadkov, ki smo jih zbrali iz naslova toče je 454.970 kg, od tega je bilo strešne kritine, ki vsebuje azbest 383.480 kg in kosovnih odpadkov za 71.490 kg. Verjetno pa se je v mesecih odpravljanja posledic neurja zvišala tudi količina »rednih« odpadkov. Ker so bili odpadki iz naslova toče zbirani ločeno, je rezultat deleža ločeno zbranih odpadkov temu primerno visok. Kakor je bilo že napisano pa ta rezultat ne prikazuje realnega stanja.

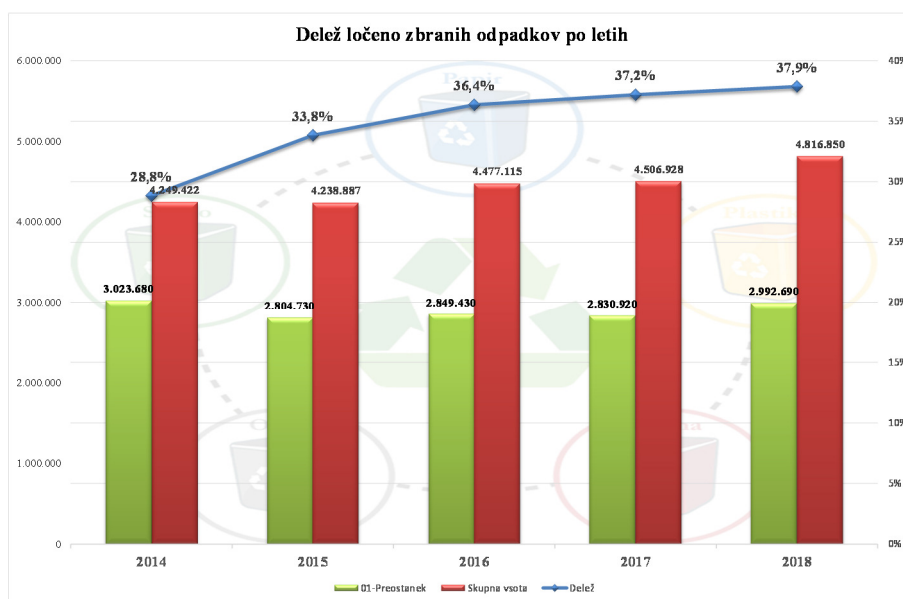
Zaradi zapletov na državnem nivoju glede odvoza mešane odpadne embalaže smo imeli celo leto 2018 probleme z oddajo tega odpadka, ki se je kopičil pri nas na PCRO Vranoviči. Ob koncu leta je teh odpadkov za približno 102 toni⁹ in so še vedno začasno deponirani na Vranovičih.

Tako bi bolj realno sliko o letnih količinah odpadkov dobili če ne bi

upoštevali toče, bi pa upoštevali deponirano mešano odpadno embalažo. To sliko prikazuje graf na Slika 23: Količine odpadkov po letih brez upoštevanega neurja 2018.



Slika 22: Količine odpadkov po letih



Slika 23: Količine odpadkov po letih brez upoštevanega neurja 2018

⁹ Fotografija na naslovni strani je bila posneta avgusta, ko je bilo deponirano približno 80 ton. Celotna količina je bila v septembru odpeljana, do konca leta pa se je kljub odvozu »nabrlo še 102 toni.

5.3.2 Izkaz uspeha – ravnanje z odpadki

Kot je bilo že zapisano zaradi spremembe načina obračunavanja storitve obdelave in odlaganja odpadkov, ki jo izvaja Cerod, primerjava prihodkov ter odhodkov s planom, kakor tudi z podatki za leto 2017 ni mogoča. Ker pa so se isti zneski v preteklosti pojavljali tako na prihodkovni kot tudi na stroškovni strani na končni rezultat nimajo vpliva.

Pri internih prihodkih smo v planu upoštevali vračilo preveč zaračunanih stroškov obdelave in odlaganja uporabnikom. Dejansko je bilo vrnjeno 61.808 €, kar pa zaradi prehodnih kontov ne vpliva (več) na naš izkaz uspeha.

Na prihodkovni strani smo povečali predvsem ostale in interne prihodke. V te kategoriji spadajo:

- *Zahtevki za zavarovalnice*
- *Izredno delo v zimski službi*
- *Odpravljanje posledic neurja*

| Ravnanje z odpadki - Izkaz uspeha 2018 (mesečno) | 2018 | 2017 | Plan 2018 | Indeks 2018/2017 | Indeks 2018/plan |
|--|------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 01-Prihodki - GJS | 769.164 € | 1.257.644 € | 1.188.000 € | 61% | 65% |
| 02-Prihodki - Občine | 2.022 € | 35.942 € | 7.200 € | 6% | 28% |
| 03-Prihodki - ostali | 31.939 € | 4.685 € | 4.560 € | 682% | 700% |
| 04-Prihodki - Tržni | 94.323 € | 106.505 € | 98.000 € | 89% | 96% |
| 05-Prihodki - Interni | 16.262 € | 6.395 € | - 25.000 € | 254% | -65% |
| Skupni prihodki | 913.710 € | 1.411.171 € | 1.272.760 € | 65% | 72% |
| 06-Stroški materiala iz skladišča | | | 12.000 € | | |
| 07-Stroški materiala po računih | 26.716 € | 34.602 € | 7.200 € | 77% | 371% |
| 08-Stroški materiala - drugo | | | | | |
| Stroški materiala | 26.716 € | 34.602 € | 19.200 € | 77% | 139% |
| | 2,9% | 2,5% | 1,5% | | |
| 09-Stroški dela | 424.376 € | 360.800 € | 385.300 € | 118% | 110% |
| 10-Delo po pogodbi | | 8.366 € | 10.000 € | | |
| 11-Interni stroški | 5.975 € | 39.729 € | 27.600 € | 15% | 22% |
| Stroški dela skupaj | 430.350 € | 408.895 € | 422.900 € | 105% | 102% |
| | 47,1% | 29,0% | 33,2% | | |
| 12-Kooperanti | 39.744 € | 27.695 € | 31.100 € | 144% | 128% |
| 13-Druge storitve | 24.396 € | 486.679 € | 384.000 € | 5% | 6% |
| 14-Vzdrževanje | 58.629 € | 75.320 € | 70.000 € | 78% | 84% |
| 15-el. Energija | 2.110 € | 2.499 € | 2.650 € | 84% | 80% |
| 16-Gorivo | 67.081 € | 54.334 € | 54.000 € | 123% | 124% |
| 17-Kilometrine | 6.916 € | 3.827 € | 3.600 € | 181% | 192% |
| 18-Najemnina - oprema | | | | | |
| 19-Amortizacija - oprema | 22.684 € | 24.338 € | 25.019 € | 93% | 91% |
| 20-Zavarovanje - oprema | 5.508 € | 5.905 € | 9.600 € | 93% | 57% |
| 21-Stroški VPD | 8.707 € | 5.589 € | 4.800 € | 156% | 181% |
| 22-Ostali variabilni stroški | | | | | |
| Variabilni stroški skupaj | 692.840 € | 1.129.684 € | 1.026.869 € | 61% | 67% |
| | 76% | 80% | 81% | | |
| 23-Splošni upravni stroški | 118.609 € | 175.368 € | 140.492 € | 68% | 84% |
| 24-Najemnina - infrastruktura | 46.978 € | 46.978 € | 48.000 € | 100% | 98% |
| 25-Zavarovanje - infrastruktura | 3.084 € | 3.177 € | 3.466 € | 97% | 89% |
| 26-Pisarniški material, PTT | 1.496 € | 2.144 € | 2.400 € | 70% | 62% |
| 27-Amortizacija - infrastruktura | | 840 € | | | |
| 28-Drugi fiksni stroški | 14.663 € | 4.349 € | 4.800 € | 337% | 305% |
| 29-Vzdrževanje infrastrukture | 3.826 € | 18.587 € | 1.202 € | 21% | 318% |
| 30-Monitoringi | 25.451 € | 25.369 € | 26.000 € | 100% | 98% |
| Fiksni stroški skupaj | 214.108 € | 276.811 € | 226.360 € | 77% | 95% |
| | 23% | 20% | 18% | | |
| Stroški skupaj | 906.948 € | 1.406.495 € | 1.253.229 € | 64% | 72% |
| | 99% | 100% | 98% | | |
| Rezultat | 6.762 € | 4.676 € | 19.531 € | | |
| | 1% | 0% | 2% | | |

Slika 24: Izkaz uspeha »Ravnanje z odpadki« - primerjava s planom in 2017

Manjši stroški vzdrževanja od planiranih so nastali zaradi tega, ker nismo izvedli planiranega večjega remonta na dveh smetarskih vozilih. V kolikor bomo v letu 2019 nabavili nova vozila, generalni remont ni smiseln. Kljub temu so stroški vzdrževanja zaradi starosti vozil enormni in je nabava novih upravičena.

Splošni upravni stroški so veliko manjši kot v preteklosti in tudi kot smo jih planirali zaradi poročila ključa porazdelitve splošnih in upravnih stroškov. Temu primerno so se povečali ti stroški na drugih dejavnostih.

Drugi fiksni stroški po predvsem popravek vrednosti terjatev, ki bremenijo dejavnost za 10.000,55 €.

5.4 Vzdrževanje mesta

Delo v enoti je potekalo skladno s sklenjenima pogodbama z Občino Črnomelj, tako za urejanje in vzdrževanje zelenih površin v mestu Črnomelj, kot za urejanje in vzdrževanje ostalih javnih površin v mestu Črnomelj.

Delo v enoti je opravljalo 9 zaposlenih; delovodja in 8 delavcev, kar je za ena več kot v preteklem letu. Zaradi večjega obsega del je bil en zaposleni premeščen iz oddelka pogrebne službe.

Za izvajanje programa v delu zimske službe smo poleg delavcev oddelka javna snaga in drugih oddelkov, sklenili pogodbe o delu z brezposelnimi osebami. Za primer izrednih zimskih razmer smo sklenili tudi pogodbe s kooperanti.

V letu 2018 smo uspešno izvedli program javnih del za občino Črnomelj, ki se je izvajal od marca do vključno novembra s šestimi brezposelnimi osebami.

Glavnina del se izvaja po dveh pogodbah za vzdrževanje mesta, ki jih imamo podpisano z občino Črnomelj. Postavke se glede na leto 2017 niso spreminjale, malo pa so se povečale količine. Predvsem na košnji ter zimski službi. V osnovni pogodbi je bilo predvidenih samo 7 velikih intervencij, vendar je občina glede na zimske razmere z rebalansom proračuna to količino povečala na 13.

Skupna vrednost pogodbe za vzdrževanje mesta je tako v letu 2018 znašala 384.460 € (brez DDV).

Ostala dela, ki v pogodbi niso zajeta smo opravljali na podlagi vsakokratnih naročilnic, tako za občino Črnomelj, kot tudi občasno za občino Semič in druge pravne ter fizične osebe. Prihodke iz teh dejavnosti knjižimo kot tržne

| Koda | Pogodba | Kategorija | Pogodbena količina | Enota | Zaračunan a količina |
|------|----------------------------|--|--------------------|-------|----------------------|
| 101 | Urejanje zelenih površin | 101 Košnja - kategorija I (m2) | 484.582 | m2 | 484.582 |
| 102 | Urejanje zelenih površin | 102 Košnja - kategorija II (m2) | 603.001 | m2 | 603.001 |
| 103 | Urejanje zelenih površin | 103 Košnja - kategorija III (m2) | 56.848 | m2 | 56.848 |
| 111 | Urejanje zelenih površin | 111 Enoletnice (kos) | 4.330 | kos | 4.330 |
| 112 | Urejanje zelenih površin | 112 mačehe (kos) | 4.330 | kos | 4.330 |
| 113 | Urejanje zelenih površin | 113 čebulnice (kos) | 4.000 | kos | 4.000 |
| 114 | Urejanje zelenih površin | 114 zemlja (vreča) | 15 | vreča | 15 |
| 115 | Urejanje zelenih površin | 115 gnojilo (vreča) | 33 | vreča | 33 |
| 116 | Urejanje zelenih površin | 116 okrasno lubje (vreča) | 140 | vreča | 140 |
| 117 | Urejanje zelenih površin | 117 škropiva (kpl) | 1 | kpl | 1 |
| 118 | Urejanje zelenih površin | 118 trava-seme (kg) | 50 | kg | 50 |
| 121 | Urejanje zelenih površin | 121 Delo - vzdrževanje zelenih površin (ura) | 3.000 | ura | 3.000 |
| 122 | Urejanje zelenih površin | 122 Delo - obrezovanje grmičevja, drevja, odstr | 800 | ura | 800 |
| 201 | Vzdrževanje mesta - zimska | 201 Zimska - velika intervencija (kpl) | 13 | kpl | 13 |
| 202 | Vzdrževanje mesta - zimska | 202 Zimska - mala intervencija (kpl) | 14 | kpl | 14 |
| 203 | Vzdrževanje mesta - zimska | 203 Strganje in odstranitev peska (m) | 60.000 | m | 60.000 |
| 204 | Vzdrževanje mesta - zimska | 204 Postavitev kolov in odstranitev (kos) | 300 | kos | 300 |
| 205 | Vzdrževanje mesta - zimska | 205 Odvoz snega (kpl) | 1 | kpl | 1 |
| 211 | Vzdrževanje mesta | 211 Gramoziranje (m3) | 80 | m3 | 80 |
| 212 | Vzdrževanje mesta | 212 Horizontalna prometna signalizacija (m2) | 5.000 | m2 | 5.000 |
| 213 | Vzdrževanje mesta | 213 Saniranje udarnih jam - hladni asfalt (ton) | 1 | ton | 1 |
| 214 | Vzdrževanje mesta | 214 Saniranje udarnih jam - asfalt (ton) | 40 | ton | 40 |
| 215 | Vzdrževanje mesta | 215 Vertikalna prometna signalizacija (kom) | 80 | kom | 80 |
| 220 | Vzdrževanje mesta | 220 Obrezovanje drevja v mestu (ur) | 60 | ur | 60 |
| 221 | Vzdrževanje mesta | 221 Praznjenje košev za odpadke (kos) | 9.024 | kos | 9.024 |
| 222 | Vzdrževanje mesta | 222 Ročno čiščenje javnih površin (m2) | 42.600 | m2 | 42.600 |
| 223 | Vzdrževanje mesta | 223 Ročno čiščenje stopnic (m2) | 23.520 | m2 | 23.520 |
| 225 | Vzdrževanje mesta | 225 Čiščenje in odstranjevanje listja (ur) | 100 | ur | 100 |
| 226 | Vzdrževanje mesta | 226 Čiščenje opornih zidov in odstranjevanje ple | 30 | ur | 30 |
| 231 | Vzdrževanje mesta | 231 Strojno čiščenje javnih površin-mesto Črnom | 630.000 | m2 | 630.000 |
| 232 | Vzdrževanje mesta | 232 Strojno čiščenje javnih površin-Vinica (m2) | 4.500 | m2 | 4.500 |
| 233 | Vzdrževanje mesta | 233 Strojno čiščenje parkirišč in tržnih prostorov | 84.000 | m2 | 84.000 |
| 234 | Vzdrževanje mesta | 234 Strojno pometanje pločnikov (m2) | 54.000 | m2 | 54.000 |
| 241 | Vzdrževanje mesta | 241 Ureditev trimsteze (kpl) | 1 | kpl | 1 |
| 242 | Vzdrževanje mesta | 242 Urejanje in vzdrževanje spominskih obeležij | 6 | kos | 6 |
| 243 | Vzdrževanje mesta | 243 Razobešanje zastav (kpl) | 9 | kpl | 9 |
| 244 | Vzdrževanje mesta | 244 Plakiranje (ur) | 192 | ur | 192 |
| 245 | Vzdrževanje mesta | 245 Novoletna okrasitev mesta (kpl) | 1 | kpl | 1,00 |
| 246 | Vzdrževanje mesta | 246 Priprava prireditev (kpl) | 1 | kpl | 1 |
| 247 | Vzdrževanje mesta | 247 Nepredvidena dela (Ura) | 100 | Ura | 100 |

Slika 25: Postavke in količine iz pogodbe za vzdrževanje mesta

5.4.1 Dela za trg:

Poleg del, opredeljenih v programih vzdrževanja mesta in vzdrževanja zelenih površin, smo opravljali tudi dela za trg in sicer letno in zimsko vzdrževanje TPC I in zimsko vzdrževanje TPC II ter ostala manjša dela na podlagi vsakokratnega naročila:

- Po naročilu občine Črnomelj smo izvedli akcijo odvoza in odstranitev odpadkov, ki nastajajo ob nezakonitem prečkanju državne meje s strani migrantov
- Pluženje oziroma čiščenje snega za druge naročnike
- Čiščenje »črnih« odlagališč odpadkov
- Košnja in druga vzdrževalna dela okrog poslovnih prostorov družbe Polycom d.o.o.
- Zaris parkirišč v blokovskem naselju Čardak in industrijski coni PILD v Metliki
- Strojno pometanje v industrijski coni Semič

Količina del za trg, ki jih lahko opravljamo z opremo in zaposlenimi iz področja vzdrževanja mesta so v rahlem porastu, kar ugodno vpliva tudi na končni rezultat.

K tržnim prihodkom štejemo tudi prihodke iz naslova parkirnin in tržnice. Ti prihodki so relativno majhni in so skupaj v letu 2018 dosegli 18.139,52 €.

V smislu družbene odgovornosti podjetja občasno opravimo manjša dela brezplačno. Gre predvsem za pomoč pri humanitarni dogodkih ali dogodkih, ki na nek način promovirajo občino Črnomelj zunanjim obiskovalcem:

- *Pomoč pri organizaciji Semiška ohcet*
- *Sodelovanje ob prireditvah Občine Črnomelj in Semič ter ostalih društev predvsem v smislu izposoje tržničnih stojnic ter klopi in odvoza odpadkov (Črn fest, Poletje v Vinici, prireditve »Igraj se v mestu«, prireditvi ob dnevu žena, »dan brez avtomobila«, praznovanje jeseni v Semiču«*
- *Pred 1. Novembrom smo izvedli z namestitvijo ustreznih prometnih oznak spremembo prometnega režima v Vojni vasi*
- *Ureditev spomenika Staneta Rozmana na Lokvah*
- *Barvanje ograj po mestu Črnomelj in barvanje »hišic« na avtobusnih postajališčih*
- *Pomoč pri otvoritvah določenih cestišč, stopnišč...*
- *Pomoč pri silvestrovanju na prostem decembra 2018*
- *Pomoč pri srečanju domicilnih enot*
- *Izposoja stojnic neprofitnim organizacijam*

5.4.2 Izkaz uspeha – Vzdrževanje mesta

Prihodki od dejavnosti, ki v tem primeru pomenijo dela po pogodbah z občino Črnomelj so, kot je bilo že rečeno narasli.

Ostali prihodki pomenijo zahtevke do zavoda za zaposlovanje ter občine za program javnih del. Ti prihodki nastopajo tudi pri stroških dela – Delo po pogodbi.

Interni prihodki so nastali iz naslova odpravljanja posledic neurja in se ujemajo z internimi stroški.

Stroški za kooperante so nastali v zimski službi. Običajno zimsko službo opravljamo z lastno mehanizacijo in zaposlenimi. Zaradi skoraj izrednih razmer pa smo v letu 2018 morali najeti tudi pogodbenike.

Stroški vzdrževanja so kakor na drugih področjih visoki zaradi dotrajanosti opreme. Ob koncu leta smo zamenjali eno poltovorno vozilo z novim.

Največje »negativno presenečenje« so splošni upravni stroški, ki je področje vzdrževanja mesta dvojno dodatno obremenilo. Poračun ključa razdelitve splošnih in upravnih stroškov je na področju vzdrževanja mesta večji zaradi:

- Znižanja ključa na področju ravnanja z odpadki, kar je bilo že razloženo
- Povečanja prometa na samem področju vzdrževanja mesta

Zato je rezultat ob koncu leta negativen, vendar gre za relativno majhne vrednosti, ki ne predstavljajo večjega tveganja.

5.5 Pogrebno pokopališka dejavnost

Za izvajanje pogrebne in pokopališke dejavnosti smo se v letu 2018 popolnoma opremili, ter vse naloge na tem področju izvajamo s svojimi zaposlenimi ter svojo opremo. Kljub temu, da se dežurstvo in prvi prevoz še ne izvaja v skladu z novim zakonom smo za to usposobljeni in opremljeni. Imamo tudi dovoljenje za opravljanje dejavnosti, ki nam ga je podelilo Ministrstvo za gospodarstvo.

| Vzdrževanje mesta - Izkaz uspeha 2018 (mesečno) | 2018 | 2017 | Plan 2018 | Indeks 2018/2017 | Indeks 2018/plan |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 01-Prihodki od dejavnosti | 384.460 € | 354.070 € | 337.000 € | 109% | 114% |
| 02-Prihodki - Občine | | 176 € | | | |
| 03-Prihodki - ostali | 64.246 € | 72.379 € | 62.228 € | 89% | 103% |
| 04-Prihodki - Tržni | 51.539 € | 18.150 € | 19.500 € | 284% | 264% |
| 05-Prihodki - Interni | 26.391 € | 1.091 € | 600 € | 2418% | 4398% |
| Skupni prihodki | 526.636 € | 445.867 € | 419.328 € | 118% | 126% |
| 06-Stroški materiala iz skladišča | 3.540 € | 3.321 € | | 107% | |
| 07-Stroški materiala po računih | 46.532 € | 41.916 € | 37.000 € | 111% | 126% |
| 08-Stroški materiala - drugo | | | | | |
| Stroški materiala | 50.072 € | 45.237 € | 37.000 € | 111% | 135% |
| | 9,5% | 10,1% | 8,8% | | |
| 09-Stroški dela | 194.517 € | 170.323 € | 175.900 € | 114% | 111% |
| 10-Delo po pogodbi | 67.364 € | 75.696 € | 63.100 € | 89% | 107% |
| 11-Interni stroški | 22.567 € | 323 € | | 6980% | |
| Stroški dela skupaj | 284.449 € | 246.343 € | 239.000 € | 115% | 119% |
| | 54,0% | 55,3% | 57,0% | | |
| 12-Kooperanti | 11.712 € | 125 € | | 9349% | |
| 13-Druge storitve | 7.973 € | 9.337 € | 6.025 € | 85% | 132% |
| 14-Vzdrževanje | 45.256 € | 29.429 € | 28.800 € | 154% | 157% |
| 15-el. Energija | | | | | |
| 16-Gorivo | 18.032 € | 16.792 € | 18.000 € | 107% | 100% |
| 17-Kilometrine | 216 € | | | | |
| 18-Najemnina - oprema | | | | | |
| 19-Amortizacija - oprema | 22.077 € | 24.108 € | 24.181 € | 92% | 91% |
| 20-Zavarovanje - oprema | 5.390 € | 4.550 € | 3.293 € | 118% | 164% |
| 21-Stroški VPD | 9.035 € | 7.159 € | 5.000 € | 126% | 181% |
| 22-Ostali variabilni stroški | | | | | |
| Variabilni stroški skupaj | 454.212 € | 383.081 € | 361.299 € | 119% | 126% |
| | 86% | 86% | 86% | | |
| 23-Splošni upravni stroški | 65.316 € | 52.610 € | 47.058 € | 124% | 139% |
| 24-Najemnina - infrastruktura | | | | | |
| 25-Zavarovanje - infrastruktura | 4.057 € | 4.457 € | 4.457 € | 91% | 91% |
| 26-Pisarniški material, PTT | 1.889 € | 1.905 € | 1.780 € | 99% | 106% |
| 27-Amortizacija - infrastruktura | 70 € | 70 € | 70 € | 100% | 99% |
| 28-Druge fiksni stroški | 3.725 € | 1.689 € | 1.200 € | 221% | 310% |
| 29-Vzdrževanje infrastrukture | 202 € | | 1.800 € | | 11% |
| Fiksni stroški skupaj | 75.260 € | 60.731 € | 56.364 € | 124% | 134% |
| | 14% | 14% | 13% | | |
| Stroški skupaj | 529.472 € | 443.813 € | 417.663 € | 119% | 127% |
| | 101% | 100% | 100% | | |
| Rezultat | - 2.836 € | 2.054 € | 1.665 € | | |
| | -1% | 0% | 0% | | |

Slika 26: Izkaz uspeha »Vzdrževanje mesta« - primerjava s planom in 2017

Pogrebne slovesnosti izvajajo pretežno na pokopališčih Vojna vas, Dobljče, Vinica, Butoraj, vendar smo v letu 2018 na željo svojcev pogrebe izvajali tudi na drugih pokopališčih. Iz tabele je razvidno na katerih pokopališčih smo v letu 2018 izvedli pogrebne slovesnosti in s katerimi pogodbeniki smo to izvajali. Kot je bilo že zapisano, smo se proti koncu leta popolnoma opremili, zato bodo v bodoče pogodbeniki nastopali le izjemoma.

Število pogrebov se nam iz leta v leto povečuje, kar vpliva tudi na prihodke.

| Oznake vrstic | Hiti | Kukar | Piškurjč | Komunala | Skupna vsota |
|---------------------|----------|----------|-----------|-----------|--------------|
| Butoraj | | | | 2 | 2 |
| Dobljče | | | 2 | 8 | 10 |
| Dragatuš | | | | 5 | 5 |
| Preloka | | | | 2 | 2 |
| Tribuče | | | | 2 | 2 |
| Vinica | | | 6 | 8 | 14 |
| Vojna vas | 1 | 1 | 14 | 53 | 69 |
| Bojanci | | | | 1 | 1 |
| Naklo | | | 1 | 3 | 4 |
| Desinec | | | | 1 | 1 |
| Petrova vas | | | 1 | | 1 |
| Tušev Dol | | | | 2 | 2 |
| Adlešiči | | 1 | | 4 | 5 |
| Otovec | | | | 1 | 1 |
| Golek pri Dragatušu | | | | 1 | 1 |
| Skupna vsota | 1 | 2 | 25 | 92 | 120 |

5.5.1 Izkaz uspeha – pogrebno pokopališka dejavnost

Slika 27: Število pogrebnih slovesnosti po pokopališčih

V planu, ki smo ga naredili za leto 2018 smo predvideli, da bomo izvajali dežurstvo in prvi prevoz kot obvezno gospodarsko javno službo, pogrebne slovesnosti pa kot tržno. Ker do spremembe še ni prišlo, vse prihodke in stroške knjižimo na eno stroškovno mesto. Podatki v koloni Plan 2018 so združeni iz plana za GJS in plana za tržno dejavnost.

Ravno zaradi ne izvajanja dežurstva in prvega prevoza so tako stroški, kot tudi prihodki v letu 2018 manjši od planiranih. Zato je smiselno delati primerjavo leta 2018 le z letom 2017.

Glavni vir prihodkov je izvajanje pogrebnih slovesnosti, zato je razumljivo, da z večjim številom pogrebnih slovesnosti beležimo tudi večje prihodke od dejavnosti. Tržni prihodki nastajajo v glavnem z izposojjo opreme¹⁰ drugim pogrebnim podjetjem, ki tega nimajo. Medtem, ko so interni prihodki »posojanje« zaposlenih na

| Pogrebna dejavnost (GJS) - Izkaz uspeha 2018 (mesečno) | 2018 | 2017 | Plan 2018 | Indeks 2018/2017 | Indeks 2018/plan |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 01-Prihodki pogrebna dejavnost | 177.152 € | 154.599 € | 166.900 € | 115% | 106% |
| 02-Prihodki grobnina | 26.927 € | 22.314 € | 68.794 € | 121% | 39% |
| 03-Prihodki - ostali | 426 € | | 15.100 € | | 3% |
| 04-Prihodki - Tržni | 3.116 € | | 800 € | | 390% |
| 05-Prihodki - Interni | 7.232 € | 900 € | 9.885 € | 804% | 73% |
| Skupni prihodki | 214.853 € | 177.813 € | 261.479 € | 121% | 82% |
| 06-Stroški materiala iz skladišča | 13.869 € | 12.231 € | 12.802 € | 113% | 108% |
| 07-Stroški materiala po računih | 4.988 € | 9.985 € | 13.927 € | 50% | 36% |
| 08-Stroški materiala - drugo | | | | | |
| Stroški materiala | 18.857 € | 22.216 € | 26.729 € | 85% | 71% |
| | 8,8% | 12,5% | 10,2% | | |
| 09-Stroški dela | 87.705 € | 68.692 € | 75.832 € | 128% | 116% |
| 10-Delo po pogodbi | 1.559 € | 1.156 € | 17.757 € | 135% | 9% |
| 11-Interni stroški | 3.023 € | 1.878 € | 10.575 € | 161% | 29% |
| Stroški dela skupaj | 92.287 € | 71.726 € | 104.165 € | 129% | 89% |
| | 43,0% | 40,3% | 39,8% | | |
| 12-Kooperanti | 10.000 € | 26.925 € | 27.325 € | 37% | 37% |
| 13-Druge storitve | 30.324 € | 23.491 € | 60.754 € | 129% | 50% |
| 14-Vzdrževanje | 1.278 € | 366 € | 1.500 € | 349% | 85% |
| 15-el. Energija | | | | | |
| 16-Gorivo | 3.939 € | 2.729 € | 2.100 € | 144% | 188% |
| 17-Kilometrine | 96 € | 1.271 € | | 8% | |
| 18-Najemnina - oprema | | 2.595 € | | | |
| 19-Amortizacija - oprema | 6.224 € | 3.159 € | 6.900 € | 197% | 90% |
| 20-Zavarovanje - oprema | 487 € | 245 € | 900 € | 199% | 54% |
| 21-Stroški VPD | 3.659 € | 3.770 € | 2.120 € | 97% | 173% |
| 22-Ostali variabilni stroški | | | | | |
| Variabilni stroški skupaj | 167.152 € | 158.492 € | 232.491 € | 105% | 72% |
| | 78% | 89% | 89% | | |
| 23-Splošni upravni stroški | 27.459 € | 18.830 € | 26.598 € | 146% | 103% |
| 24-Najemnina - infrastruktura | | | | | |
| 25-Zavarovanje - infrastruktura | 370 € | 658 € | | 56% | |
| 26-Pisarniški material, PTT | 655 € | 191 € | 958 € | 343% | 68% |
| 27-Amortizacija - infrastruktura | 255 € | 182 € | 360 € | 140% | 71% |
| 28-Drugi fiksni stroški | 205 € | 2.253 € | 176 € | 9% | 117% |
| 29-Vzdrževanje infrastrukture | 16.233 € | | | | |
| | | | 900 € | | |
| Fiksni stroški skupaj | 45.178 € | 22.114 € | 28.992 € | 204% | 156% |
| | 21% | 12% | 11% | | |
| Stroški skupaj | 212.330 € | 180.606 € | 261.484 € | 118% | 81% |
| | 99% | 102% | 100% | | |
| Rezultat | 2.523 € | - 2.793 € | - 5 € | | |
| | 1% | -2% | 0% | | |

Slika 28: Izkaz uspeha »Pogrebno pokopališka dejavnost« - primerjava s planom in 2017

¹⁰ hladilnica

druga področja. Ti prihodki so nastali predvsem v prvi polovici leta, dokler nismo enega zaposlenega permanentno premestili na področje vzdrževanje mesta.

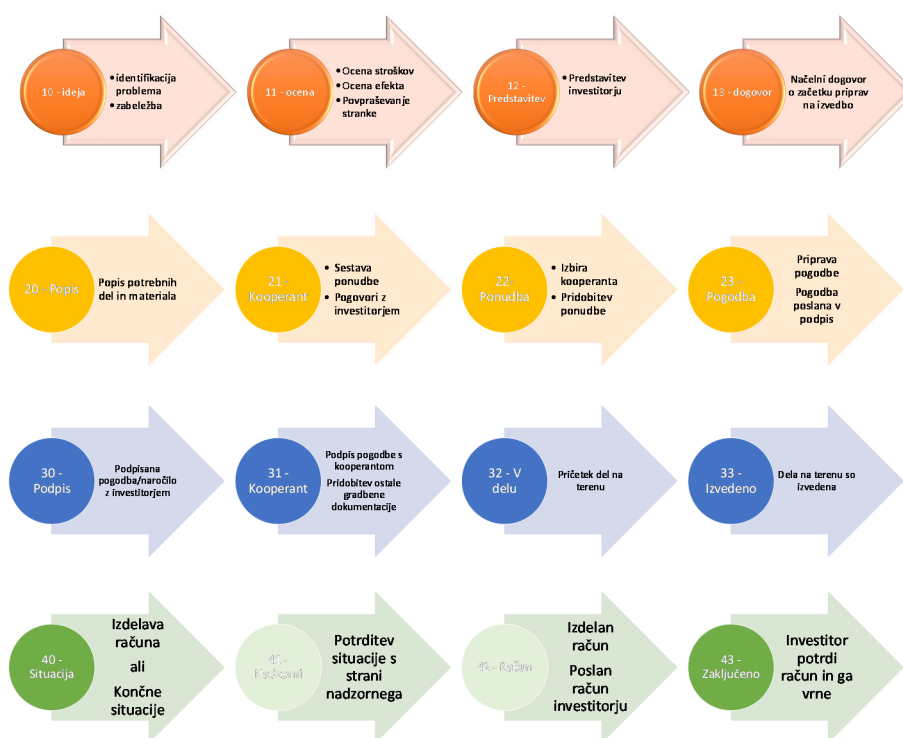
Prihodki grobnin so večji, ker smo prevzeli v upravljanje pokopališča v KS Sinji vrh. Na teh pokopališčih smo izvedli tudi manjšo investicijo v obnovo pokopališč, kar je razvidno na stroškovni strani – Vzdrževanje infrastrukture.

Tudi splošni in upravni stroški so višji zaradi enakih razlogov kot so bili opisani že pri vzdrževanju mesta.

5.6 Gradnje

V letu 2018, sploh v drugi polovici leta smo bili na gradnjah zelo zasedeni. To je veljajo tudi za naše podizvajalce gradbenih del. Glede na informacije je bilo takšno stanje v celi Sloveniji, zato smo z nekaterimi projekti zamujali.

V letu 2018 smo začeli dela na gradnjah voditi po projektnem pristopu. To je nujno predvsem zaradi upravljanja s človeškimi viri. Delež lastnega dela znotraj projektov rekonstrukcij se povečuje, skušamo pa biti prisotni tudi na trgu se tudi potreba po virih povečuje. Ker z istimi viri opravljamo tudi našo osnovno dejavnost¹¹ je koordinacija virov zelo pomembna. V letu 2018 smo uvedli tedenske koordinacijske sestanke, vse projekte pa smo razdelili na faze. Spisek projektov, ki smo jih začeli v letu 2018 prikazuje spodnja tabela:



Slika 29: Faze projektov

¹¹ Predvsem je področje vodooskrbe

| Delovna številka | Pregled | Naziv | Vpis | Vrednost | Št. faze | Izvajalec | Podizvajalec | Vir financiranja | Vodja |
|------------------|---------|---|------|--------------|----------|-----------|--------------|---|--------|
| 2018x25 | | Obnova vodooda - Na pristavah | | 8.180,00 € | 31 | JPK | | (111) Črnomelj - Vodovod - Omrežnina | Franci |
| 2018x34 | | Dobava in postavitve košev za odpadke | | 1.718,00 € | 31 | JPK | JPK | (132) Črnomelj - Odpadki - 15% | Robi |
| 2018x31 | | Črpalka za fekalne vode Konda | | 800,00 € | 32 | JPK | JPK | (222) Semič - Kanalizacija - 15% | Iztok |
| 2018x18 | | Zamenjava črpalk na črpalnišču pod sodiščem | | 70.753,00 € | 32 | JPK | VIP tehnik | (121) Črnomelj - Kanalizacija - Omrežnina | Iztok |
| 2018x15 | | Podzemni zabojnik za odpadke - Vojna vas | | 11.655,00 € | 32 | JPK | | (131) Črnomelj - Odpadki - Omrežnina | Samo |
| 2018x10 | | Rekonstrukcija vodovod - Območje Livar | | 18.827,00 € | 32 | JPK | | (111) Črnomelj - Vodovod - Omrežnina | Andrej |
| 2018x26 | | Menjava merilne opreme v letu 2018 | | 40.006,00 € | 32 | JPK | Elab | (112) Črnomelj - Vodovod - 15% | Franci |
| 2018x23 | | Vzdrževanje hidrantov - občina Črnomelj | | 34.821,00 € | 32 | JPK | JPK | (112) Črnomelj - Vodovod - 15% | Andrej |
| 2018002 | | Obnova kanalizacije ul. 21. oktobra | | 51.020,00 € | 32 | JPK | Teleg M | (121) Črnomelj - Kanalizacija - Omrežnina | Iztok |
| 2018x08 | | Telemetrija- nova SCADA | | 15.340,00 € | 32 | JPK | Elab | (112) Črnomelj - Vodovod - 15% | Franci |
| 2018010 | | Obnova vodovoda ul. 21. oktobra | | 57.107,00 € | 32 | JPK | TGH | (111) Črnomelj - Vodovod - Omrežnina | Andrej |
| 2018097 | | Označevanje VVO - Črnomelj | | 11.548,00 € | 32 | JPK | CGP | (112) Črnomelj - Vodovod - 15% | Danilo |
| 218091 | | Vodovod ulica Mirana Jarca | | 88.460,00 € | 32 | JPK | Vukšinič | (111) Črnomelj - Vodovod - Omrežnina | Iztok |
| 2018x07 | | Izvedba žične ograje na črpalnišču Adlešiči | | 5.776,00 € | 32 | JPK | Kograd | (112) Črnomelj - Vodovod - 15% | Danilo |
| 2016002 | | Dokončanje del - rekonstrukcija Vojna vas | | 29.466,20 € | 32 | JPK | Teleg-M | (111) Črnomelj - Vodovod - Omrežnina | Franci |
| 2018086 | | Zakoličba in posnetek osi - servisna cesta (z | | 770,00 € | 32 | JPK | | (999) Tržno | Jožica |
| 2018x29 | | Pregled hidrantnega omrežja - Semič | | 3.999,48 € | 32 | JPK | JPK | (299) Semič - proračun | Andrej |
| 2018x30 | | Zamenjava črpalk na Krvavčjem vrhu (Pože | | 2.432,00 € | 32 | JPK | JPK | (222) Semič - Kanalizacija - 15% | Iztok |
| 2018x32 | | Montaža dodatnih Alu pokrovov (Grahek) | | - € | 32 | JPK | Elmi | (122) Črnomelj - Kanalizacija - 15% | Iztok |
| 2018044 | | Vodovod - višinska cona krak 14 | | 120.198,49 € | 33 | JPK | TelegM | (199) Črnomelj - proračun | Iztok |
| 2017126 | | Vodovod - višinska cona krak 5 | | 54.258,00 € | 33 | JPK | TelegM | (199) Črnomelj - proračun | Iztok |
| 2018x33 | | Zamenjava merilca pretoka na CCN Vojna | | 1.187,00 € | 41 | JPK | JPK | (122) Črnomelj - Kanalizacija - 15% | Iztok |
| 2018062 | | Kanalizacija Vinica krak K8 | | 31.896,51 € | 43 | JPK | Teleg M | (121) Črnomelj - Kanalizacija - Omrežnina | Iztok |
| 2017131 | | Obnova vodovoda - Čudno selo (Kambič) | | 35.328,00 € | 43 | JPK | Kograd | (111) Črnomelj - Vodovod - Omrežnina | Franci |
| 2018095 | | Parkovne klopi | | 2.764,00 € | 43 | JPK | | (999) Tržno | Marija |
| 2018x16 | | Priključek na kanalizacijo Marko Dragoš | | 956,00 € | 43 | JPK | JPK | (122) Črnomelj - Kanalizacija - 15% | Iztok |
| 2018102 | | Obnova vodovoda Stranska vas (pločnik) | | 4.380,17 € | 43 | JPK | | (212) Semič - Vodovod - 15% | Franci |
| 2018100 | | Črpalka za fekalne vode Mihelič Bogomir | | 690,00 € | 43 | JPK | | (122) Črnomelj - Kanalizacija - 15% | Iztok |
| 2018x17 | | Prestavitev kanalizacije - Kurirska steza | | 2.888,00 € | 43 | JPK | TGH | (122) Črnomelj - Kanalizacija - 15% | Iztok |
| 2018016 | | Obnove vodovodov v občini Semič 2018 | | 216.153,00 € | 43 | JPK | Per, Poželj | (211) Semič - Vodovod - Omrežnina | Franci |
| 2018018 | | Obnova vodovoda - Na pristavah in pri Hote | | 20.339,00 € | 43 | KPL | Kograd | (111) Črnomelj - Vodovod - Omrežnina | Franci |
| 2018063 | | Obnova vodovoda Desinec | | 39.821,00 € | 43 | JPK | Kograd | (111) Črnomelj - Vodovod - Omrežnina | Peter |
| 2018x97 | | Označevanje VVO - Semič | | 8.059,83 € | 43 | JPK | CGP | (212) Semič - Vodovod - 15% | Danilo |
| 2018x13 | | Obnova vodovoda pod servisno cesto | | 6.018,00 € | 43 | JPK | Suhorepec | (112) Črnomelj - Vodovod - 15% | Andrej |
| 2018045 | | Obnova vodovoda - ESOL | | 10.679,94 € | 43 | CGP | JPK | (999) Tržno | Andrej |
| 2018037 | | Obnova vodovoda Ul. 11. avgusta | | 28.810,00 € | 43 | JPK | Kograd | (111) Črnomelj - Vodovod - Omrežnina | Peter |
| 2018061 | | Vodovod Vinica (Iza Petrola) | | 20.518,00 € | 43 | JPK | Teleg M | (111) Črnomelj - Vodovod - Omrežnina | Iztok |
| 2018x11 | | Rekonstrukcija vodovod Griblje - Štruceelj | | 2.035,00 € | 43 | JPK | JPK | (112) Črnomelj - Vodovod - 15% | Andrej |
| 2018x04b | | Popravilo konternerja PCRO Vranoviči | | 285,20 € | 43 | JPK | Adlešič | (232) Semič - Odpadki - 15% | Robi |
| 2018058 | | Obnova kanalizacije - Ulica na bregu | | 3.473,35 € | 43 | JPK | JPK | (122) Črnomelj - Kanalizacija - 15% | Iztok |
| 218093 | | Barvanje parkirišč M. Pijade 8 | | - € | 43 | JPK | JPK | (999) Tržno | Robi |
| 218092 | | Barvanje parkirišč M. Pijade 2 | | 342,37 € | 43 | JPK | JPK | (999) Tržno | Robi |
| 2018085 | | Fekalna kanalizacija Prešernova ulica | | 4.030,00 € | 43 | JPK | JPK | (122) Črnomelj - Kanalizacija - 15% | Iztok |
| 2018070 | | Ponikovalnica Kidričeva ulica | | 2.750,00 € | 43 | JPK | JPK | (122) Črnomelj - Kanalizacija - 15% | Iztok |
| 2018009 | | Obnova vodovoda Ješevnik | | 23.453,00 € | 43 | JPK | Kograd | (111) Črnomelj - Vodovod - Omrežnina | Peter |
| 2018088 | | Zamenjava ventilov Livar | | - € | 43 | JPK | JPK | (999) Tržno | Andrej |
| 2018087 | | Montaža vodomera Livar | | 729,33 € | 43 | JPK | JPK | (999) Tržno | Andrej |
| 2017044 | | Dodatni krak Vodovod Kot | | 3.639,74 € | 43 | JPK | Medoš | (112) Črnomelj - Vodovod - 15% | Danilo |
| 2018x05 | | Analiza tveganja za gradnjo MKČN (Semič) | | 2.100,00 € | 43 | JPK | Geomet | (222) Semič - Kanalizacija - 15% | Danilo |
| 2018x04a | | Popravilo zaboja PCRO | | 894,80 € | 43 | JPK | Adlešič | (132) Črnomelj - Odpadki - 15% | Robi |
| 2018x02 | | Kanaleta - Vrtna ulica Črnomelj | | 948,00 € | 43 | JPK | JPK | (122) Črnomelj - Kanalizacija - 15% | Iztok |
| 2018x03 | | Analiza tveganja za gradnjo MKČN | | 2.100,00 € | 43 | JPK | Geomet | (122) Črnomelj - Kanalizacija - 15% | Danilo |
| 2018069 | | Montaža vodovoda M&M | | 2.925,00 € | 43 | JPK | JPK | (999) Tržno | Andrej |
| 2018054 | | Ureditev terena ob otroškem vrtcu Majer | | 3.785,00 € | 43 | JPK | JPK | (199) Črnomelj - proračun | Robi |
| 2018x010 | | Pogon AUMA NORM na NPPV Grič | | 4.614,00 € | 43 | JPK | JPK | (112) Črnomelj - Vodovod - 15% | Andrej |
| 2018090 | | Obnova kanalizacije ul. 11. avgusta | | 7.006,36 € | 43 | JPK | Kograd | (122) Črnomelj - Kanalizacija - 15% | Iztok |
| 2018x09 | | Zamenjava črpalk na črpalnišču Kočevje | | 16.207,83 € | 43 | JPK | JPK | (122) Črnomelj - Kanalizacija - 15% | Iztok |
| 2018032 | | Obnova vodovoda - Šolska ulica | | 19.034,00 € | 43 | JPK | JPK | (111) Črnomelj - Vodovod - Omrežnina | Franci |
| 2018068 | | Sekundarni vodovod Mala sela | | 4.084,00 € | 43 | JPK | Didovič | (112) Črnomelj - Vodovod - 15% | Danilo |
| 2018x19 | | Dodatna dela obnova vodovoda Trdinova | | 1.249,00 € | 43 | JPK | TelegM | (111) Črnomelj - Vodovod - Omrežnina | Danilo |
| 2018x27 | | Posodobitev telemetrije - vodovod Semič | | 7.560,00 € | 43 | Občina | JPK | (212) Semič - Vodovod - 15% | Franci |
| 2018x28 | | Posodobitev telemetrije - kanalizacija Semič | | 680,00 € | 43 | Občina | JPK | (222) Semič - Kanalizacija - 15% | Franci |
| 2018x35 | | Popravilo cisterne za požarno vodo - PCRO | | 638,00 € | 43 | JPK | Rožič | (132) Črnomelj - Odpadki - 15% | Robi |
| 2018x36 | | Popravilo cisterne za požarno vodo - PCRO | | 203,00 € | 43 | JPK | Rožič | (232) Semič - Odpadki - 15% | Robi |

Slika 30: Projekti, začeti v letu 2018

Projekti, ki se financirajo iz naslova 15% se vodijo pod posamezna področja, vendar jih obravnavamo na enak način, kot projekte rekonstrukcij. Skupna vrednost projektov, ki se vodijo pod

gradnje je 972.521 €. Nekateri projekti ob koncu leta še niso bili zaključeni in so bili preneseni v leto 2019.

5.6.1 Izkaz uspeha – gradnje

Gradnje vedno planiramo bolj konzervativno; in sicer iz treh razlogov:

- Število projektov je relativno majhno, njihova vrednost pa velika. Ob izpadu enega ali dveh projektov, bi bil rezultat lahko negativen.
- V fazi planiranja ne razpolagamo s podatki o nameravanih rekonstrukcijah in drugih projektih občin, ki so dokončno potrjeni šele z občinskimi proračuni.
- Če je plan gradenj (pre) optimističen je delež splošnih in upravnih stroškov, s katerim so obremenjene gradnje (pre)visok. V primeru, da ne pride do realizacije, je rezultat osnovnih dejavnosti GJS ogrožen.

| Gradnje - Izkaz uspeha 2018 (mesečno) | 2018 | 2017 | Plan 2018 | Indeks 2018/2017 | Indeks 2018/plan |
|---------------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|------------------|------------------|
| 01-Prihodki po pogodbi | 1.002.937 € | 961.504 € | 894.000 € | 104% | 112% |
| 02-Prihodki - Občine | | - 578 € | | | |
| 03-Prihodki - ostali | 161.458 € | 5.081 € | | 3178% | |
| 04-Prihodki - Tržni | 101.877 € | 162.932 € | 107.500 € | 63% | 95% |
| 05-Prihodki - Interni | 655 € | | | | |
| Skupni prihodki | 1.266.928 € | 1.128.939 € | 1.001.500 € | 112% | 127% |
| 06-Stroški materiala iz skladišča | 156.184 € | 205.631 € | 197.000 € | 76% | 79% |
| 07-Stroški materiala po računih | 22.248 € | 16.681 € | 7.200 € | 133% | 309% |
| 08-Stroški materiala - drugo | | | | | |
| Stroški materiala | 178.432 € | 222.313 € | 204.200 € | 80% | 87% |
| | 14,1% | 19,7% | 20,4% | | |
| 09-Stroški dela | 40.487 € | 37.495 € | 19.905 € | 108% | 203% |
| 10-Delo po pogodbi | | 1.712 € | | | |
| 11-Interni stroški | 64.355 € | 35.446 € | 52.000 € | 182% | 124% |
| Stroški dela skupaj | 104.842 € | 74.652 € | 71.905 € | 140% | 146% |
| | 8,3% | 6,6% | 7,2% | | |
| 12-Druge storitve | 137.409 € | 8 € | | 1651547% | |
| 13-Kooperanti | 562.110 € | 596.765 € | 570.000 € | 94% | 99% |
| 14-Vzdrževanje | 4.296 € | 6.488 € | 2.400 € | 66% | 179% |
| 15-el. Energija | | | | | |
| 16-Gorivo | 4.693 € | 6.907 € | 3.200 € | 68% | 147% |
| 17-Kilometrine | | | | | |
| 18-Najemnina - oprema | | | | | |
| 19-Amortizacija - oprema | 10.820 € | 9.377 € | 4.320 € | 115% | 250% |
| 20-Zavarovanje - oprema | 8.807 € | 8.939 € | 6.970 € | 99% | 126% |
| 21-Stroški VPD | 709 € | 1.057 € | | 67% | |
| 22-Ostali variabilni stroški | | | | | |
| Variabilni stroški skupaj | 1.012.118 € | 926.507 € | 862.995 € | 109% | 117% |
| | 80% | 82% | 86% | | |
| 23-Splošni upravni stroški | 139.155 € | 140.151 € | 108.438 € | 99% | 128% |
| 24-Najemnina - infrastruktura | | | | | |
| 25-Zavarovanje - infrastruktura | 5.288 € | 3.185 € | 2.727 € | 166% | 194% |
| 26-Pisarniški material, PTT | 20 € | | | | |
| 27-Amortizacija - infrastruktura | 514 € | | | | |
| 28-Druge fiksni stroški | 91.388 € | 38.059 € | 8.150 € | 240% | 1121% |
| 29-Vzdrževanje infrastrukture | 1.741 € | 971 € | | 179% | |
| - | | | | | |
| Fiksni stroški skupaj | 238.107 € | 182.365 € | 119.315 € | 131% | 200% |
| | 19% | 16% | 12% | | |
| Stroški skupaj | 1.250.226 € | 1.108.872 € | 982.310 € | 113% | 127% |
| | 99% | 98% | 98% | | |
| Rezultat | 16.702 € | 20.067 € | 19.190 € | | |
| | 1% | 2% | 2% | | |

Slika 31: Izkaz uspeha »Gradnje« - primerjava s planom in 2017

Prihodek od dejavnosti so višji kot v letu 2017, kar je tudi v skladu s strategijo. Znesek na tej postavki ni popolnoma enak kot skupna vrednost projektov, začeti v letu 2018 (Slika 30: Projekti, začeti v letu 2018). To je razumljivo saj so se nekateri projekti (delno) prenesli iz leta 2017, nekateri pa ob koncu leta 2018 niso bili še v popolnosti zaključeni.

Na prihodkovni strani najbolj izstopajo ostali prihodki. Razlog za to je knjiženje vseh prihodkov iz naslova odpravljanje posledic neurja na področje gradenj. Del teh prihodkov se je prenesel na posamezne druge dejavnosti, kar je na izkazu uspeha gradenj vidno pri internih stroških.

Stroški drugih storitev v letu 2018 predstavljajo računi za obdelavo in odlaganje odpadkov (Cerod), ki so nastali iz naslova odpravljanja posledic neurja in so v celoti kriti iz ostalih prihodkov.

Kljub temu, da smo skušali čim več del opraviti z lastnimi viri, je strošek kooperantov še vedno velik. Količina dela, ki ga za nas opravljajo kooperanti je sicer malo manjša, vendar je v letu 2018 cena v gradbeništvu »poskočila«.

Zaradi konzervativnega planiranja so splošni in upravni stroški v planu vedno nekoliko manjši, kot se na koncu s poračunom ključa izkaže, vendar dejanski stroški ostajajo na nivoju preteklega leta.

Na stroškovni strani najbolj izstopajo drugi fiksni stroški. Razlog za to je bil opisan že v poglavju 4.6.2. Po odločbi okoljskega inšpektorja smo morali naredi poračun okoljske dajatve za preteklih pet let. Poracun je pokazal, da smo uporabnikom zaračunali premalo (67.292 €). Namesto, da bi s tem zneskom obremenili uporabnike, smo dolg do države poravnali iz prihodka tržnih dejavnosti. Med druge fiksne stroške spada tudi popravek vrednosti terjatev, ki bremeni dejavnost za 14.130 €.

6 Uprava

Stroškovno mesto uprava sestavljajo naslednje službe:

- *direktor*
- *področje skupnih služb*
- *komerciala in priprava dela*
- *tehnično razvojna služba*

Razlika med stroški in prihodki tega stroškovnega mesta se na posamezna stroškovna mesta razporedi po ključu, ki je sprejet z Gospodarsko finančnim načrtom in se med letom ne spreminja. Stroške in prihodke uprave predstavljajo direktni stroški in prihodki skupnih služb in ostali poslovni dogodki, katere neposredno ni možno pripisati nobenemu stroškovnemu mestu. Razporeditev na posamezna stroškovna mesta se opravi v okviru kontov razreda 5, ki nima salda.

6.1 Področje skupnih služb

Zaradi spremembe zakonodaje je prišlo do preimenovanja naziva službe in enega naziva delavnega mesta. Področje skupnih služb se tako deli na dva področja. Del področja skupnih služb in del računovodskega področja.

Del področja skupnih služb ima v podjetju določeno vlogo oziroma funkcijo, saj se ukvarja z zaposlenimi, in sicer ne samo z njihovim strokovnim delovanjem, izobraževanjem, nagrajevanjem, temveč tudi z osebnim razvojem zaposlenega. K temu pripomore ustrezna organizacijska klima, ki je pogojena z že obstoječo organizacijsko kulturo. Kadrovske področje obsega splet različnih medsebojno povezanih nalog, ki se nanašajo na kadre: sistemizacijo delovnih mest, strukturo zaposlenih, kadrovske vire itd. Naloga službe je tudi, da se ukvarja z razvojem, stimuliranjem in organiziranjem kadrov v procesu dela. Vključuje se v kratkoročni in dolgoročni razvoj podjetja. V področju sta bili zaposleni vodja, administrator, komunalni referent in čistilka. Vodja službe opravlja dela s področja obračunu plač, DPO – strokovnjak s področja varstva osebnih podatkov ter osnovne pravne naloge, za zahtevnejše pravne zadeve pa imamo sklenjeno pogodbo o sodelovanju z odvetnikom, predvsem za zastopanje na sodišču ter pri sklepanju služnostnih pogodb. Po pooblastilu direktorja vodja službe opravlja dela in naloge koordinatorja za področje varstva pri delu in požarne varnosti.

Drugi del – računovodsko področje pa zagotavlja podatke oz. informacije o poslovnih in finančnih uspešnosti podjetja ter o njenem premoženjskem in finančnem stanju za notranje in zunanje uporabnike informacij. V področju so bile zaposlene 3 delavke - vodja knjigovodstva in dve finančni referentki. Vodja knjigovodstva je najvišje delavno mesto na omenjenem področju. Skrbi, da poslovno-finančne zadeve potekajo v skladu z veljavnimi računovodskimi pravilniki in standardi ter zakonskimi predpisi. Naloge zaposlenih so bile:

- *knjiženje poslovnih dogodkov v glavno knjigo*
- *fakturiranje komunalnih storitev in ostalih storitev po delovnih nalogih*
- *blagajniško poslovanje in izterjava*
- *skrb za likvidnostno stanje podjetja*
- *vodenje škodnih dogodkov za zavarovalnico*

- *planiranje in analiziranje poslovanja podjetja*
- *priprava elaboratov o cenah komunalnih storitev*
- *vodenje registra infrastrukture v najemu*
- *ostala opravila povezana z računovodskih poročanjem za notranje in zunanje potrebe*

6.2 Komerčila

V področje komerčiale spada nabava s skladiščem ter pogrebna služba. V nabavi sta zaposlena dva delavca, v pogrebni službi pa je redno zaposlen delovodja in trije grobarji.

Poglavitne naloge komerčiale so:

- *nabavo osnovnih sredstev,*
- *nabavo materiala, storitev in gradbenih del za vse dejavnosti podjetja,*
- *nabavo zaščitnih sredstev,*
- *javna naročila (priprave razpisnih dokumentacij, objave naročil, izpeljavo postopkov),*
- *pridobivanje ponudb, preverjanje cen, naročanje blaga, storitev in gradbenih del,*
- *sestavljanje kupoprodajnih in gradbenih pogodb, obnavljanje letnih pogodb in sklepanje aneksov k osnovnim pogodbam,*
- *pridobivanje del na trgu*
- *izdelavo ponudb in predračunov za dela na trgu in obnove komunalne infrastrukture v upravljanju,*
- *zagotavljanje stalnosti cen blaga in storitev,*
- *uskladitev cenika strojnih in prevoznih storitev,*
- *uskladitev cenika materialov v skladiščnem poslovanju,*
- *vodenje evidenc: mobilnih telefonov, kartičnega poslovanja za nabavo goriva, izdajo soli za potrebe KS,*
- *javnih naročil in evidenčnih naročil,*
- *skladiščna opravila,*
- *vse dogovore v zvezi s pogrebom, pripravo in izvedbo pogrebnih svečanosti, pripravo grobnih polj ter obračun izvedenih storitev.*

6.2.1 Javna naročila

V letu 2018 smo izvedli naslednje razpise:

- *vzdrževanje vozil in ostale opreme,*
- *nakup goriva*
- *izvajanje analiz pitne in odpadne vode ter monitoringov*
- *nabavo vodovodnega materiala.*

Za dobavo ostalih materialov, storitev in opreme smo postopke javnega naročanja vodili in izvajali skladno z določili ZJN-3.

6.2.2 Nabava osnovnih sredstev

Dejanska obračunana amortizacija gradbenih objektov, opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev v letu 2018 znaša 126.262 €. V planskem dokumentu za leto 2018 smo predvideli višino amortizacije osnovnih sredstev podjetja v višini 120.000 €.

V letu 2018 se zaradi finančnega stanja v podjetju pri investiranju nismo držali dejanske obračunane amortizacije, kar pomeni, da smo investirali manj, kot je bilo planirano. Investicije v opremo so tako znašale 73.047,04 €.

Novo nabavljena osnova sredstva so:

- *Snežna freza*

- *Visoko tlačni čistilnik za pranje*
- *Citroen Jumper*
- *Računalniki*
- *Ročna žaga*
- *Vrtalnik Stihl*
- *Rezalnik navojev Amigo*
- *Čistilni valj (metla)*
- *Volkswagen Crafter*
- *Snežni plug*

6.3 Tehnično razvojna služba

Pri nalogah tehnično razvojne službe v letu 2018 ni prišlo do bistvenih sprememb. Zaradi dolgotrajne bolniške odsotnosti vodje tehnično razvojne službe so bila njegova dela razdeljena med preostale zaposlene, to sta dva vodja projekta ter dva geodeta. En geodet je finančno sicer voden na tržnih dejavnostih, organizacijsko pa spada v tehnično razvojno službo, saj je zaradi narave dela vezan prav na dela, za katere je zadolžena TRS. Ta dela so:

- *vodenja projektov , investicij, vodenje delovišč, izvajanje obračuna za lastne investicije na vodovodu in kanalizaciji.*
- *vodenja projektov , investicij, vodenje delovišč, izvajanje obračuna za investicije obeh občin na vodovodu in kanalizaciji.*
- *Izvajanje investicij na področju širitve telemetrije, opremljanje objektov, skrb za delovanje sistema.*
- *spremljanja rezultatov učinkov čiščenja na ČN in MKČN in monitoring*
- *Izvajanje Programa za zaščito vodnih virov-nabava in postavitve obvestilnih in prometnih oznak v obeh občinah –I.faza.*
- *pridobivanja okoljevarstvenih dovoljenj,*
- *pridobivanja služnosti na področju vodovoda in kanalizacije*
- *sodelovanja pri tehničnih pregledih in prevzemu del,*
- *prevzema gospodarske javne infrastrukture v upravljanje,*
- *skrbi za smotrno porabo sredstev, namenjenih za interventno vzdrževanje,*
- *izdelavi predlogov Občinam za vlaganje v obnovo komunalne infrastrukture*
- *sodelovanja z investitorji, izvajalci, nadzornimi organi, projektanti in drugimi,*
- *sodelovanja pri izdelavi in naročanju projektne dokumentacije,*
- *skrbnika informacijskega sistema,*
- *izdelave popisov del za interne investicije in zunanje izdelave predračunov,*
- *priprave dokazil o zanesljivosti objektov za investicije,*
- *vodenja katastra gospodarske javne infrastrukture,*
- *izvajanja javnih pooblastil (soglasij, smernic , mnenj),*
- *koordinacije aktivnosti pri zniževanju vodnih izgub,*
- *izvajanja geodetskih del za potrebe podjetja,*
- *vodenja katastra infrastrukturnih vodov in naprav po posameznih občinah,*

➤ *sodelovanja pri investiciji občinskega pomena..*

Poleg števila projektov, ki jih vodi TRS je drugi kazalnik število izdanih dokumentov. Število teh dokumentov prikazuje tabela na (Slika 32: Število izdanih dokumentov TRS).

Po novem gradbenem zakonu se soglasja več ne izdajajo. Nadomestila so jih mnenja.

| Vrsta dokumenta/Občina | VODOVOD | | KANALIZACIJA | | Vse skupaj: |
|--|----------|-------|--------------|-------|-------------|
| | Črnomelj | Semič | Črnomelj | Semič | |
| Smernice | | | | | 311 |
| Mnenja | 10 | 1 | | | |
| Projektni pogoji | 27 | 5 | 23 | 5 | |
| Soglasje na projektu/mnenja | 43 | 17 | 50 | 14 | |
| Soglasje za priključitev na komunalno infrastrukturo | 71 | 10 | 27 | 8 | |
| Skupaj po dejavnosti in občinah: | 151 | 33 | 100 | 27 | |

Slika 32: Število izdanih dokumentov TRS

7 Tveganja

7.1 Opredelitev tveganj in njihovo upravljanje

| PODROČJE | OPIS | STOPNJA TVEGANJA 2017 | NAČIN OBVLADOVANJA | STOPNJA TVEGANJA 2018 |
|--|--|-----------------------|--|-----------------------|
| Oskrba s pitno vodo | Zniževanje vodnih izgub | Nizka | Redno spremljanje in izvajanje programa, rekonstrukcije kritičnih cevovodov | Nizka |
| | Nedoseganje planiranih prodanih količin na storitvah in na omrežnini | Visoka | Pisno obveščanje možnih uporabnikov o obvezi po priključitvi Ukrepanje komunalnega nadzornika Redno spremljanje podatkov | Visoka |
| Odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode | Izvedba programa izvajanja storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN do septembra | Srednja/Nizka | Dosledno izvajanje novega programa | Nizka |
| Ravnanje z odpadki | Visoka cena obdelave in odlaganja na Cerodu | Srednja | Čimprejšnja odločitev Občin o pričetku izvedbe investicije za MBO na Cerodu | Nizka |
| Pogrebna dejavnost | Širitev dejavnosti urejanja pokopališč, Pogrebna in pokopna dejavnost | Srednja | Sprememba Odloka o pogrebni in pokopni dejavnosti, zagotovitev kadrov in opreme, dogovor s KS | Srednja |
| Splošno | Likvidnost | Srednja | Izterjava, mesečno spremljanje, sodelovanje s CSD, odklopi vode | Visoka |

Slika 33: Obvladovanje tveganj

7.2 Opis tveganj

7.2.1 Zniževanje vodnih izgub

S sistematičnim delom na vodnih izgubah smo v prvi fazi vodne izgube spravili na obvladljiv nivo. Obvladovanje sistem ter same izgube vsako leto še izboljšamo. Kljub temu je potrebno tej tematiki še vedno posvečati pozornost.

7.2.2 Nedoseganje planiranih prodanih količin na storitvah in na omrežninah

Količine prodane vode nihajo iz leta v leto glede ne vremenske razmere. Nihanje porabe/prodaje je v intervalu +/- 3%, kar ne predstavlja večjega tveganja.

Večje tveganje nam predstavlja izpad prihodka iz naslova omrežnin ter povišanji stroški pri obnovah hišnih priključkov. Nekateri poslovnih uporabniki se odločajo za spremembo nazivnega premera vodomera, kar nam pomeni direktni izpad prihodka.

V letu 2018 smo po zakonu o varovanju vodnih virov začeli izplačevati nadomestila zaradi zmanjšanja dohodka iz kmetijske dejavnosti za kmetijske površine znotraj vodovarstvenih območij. Teh nadomestil je bilo za 4.435,78 €, kar dodatno obremenjuje strošek omrežnin.

Vsako novo prevzeti del vodovoda v upravljanje pomeni povečano strošek najemnine, ki na drugi strani ni vedno povezan s povečanimi prihodki iz naslova omrežnin. Razkorak med stroški najemnin ter prihodki omrežnin je vsako leto večji.

7.2.3 Izvedba programa izvajanja storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN

Z letom 2018 smo začeli izvajati nov program, ki predvideva bolj natančno kontrolo nepretočnih greznic. Po tem programu je veliko uporabnikov izgubilo pravice, ki izhajajo iz nepretočnih greznic. Tako bo ostalo več sredstev in časa za program čiščenja pretočnih greznic, zmanjšale pa se bodo tudi skupne količine načrpane greznične gošče. Ta ukrep naj bi tudi vzpodbudil uporabnike k prehodu na male komunalne čistilne naprave.

Rezultati, tako finančni kot tudi količinski, kažejo da je bil nov program čiščenja korak v pravo smer. Potrebno je samo še dokončati oziroma pregledati preostale uporabnike, ki imajo trenutno nepretočne greznice.

7.2.4 Visoka cena obdelave in odlaganja na CERODu

Občini Črnomelj in Semič sta se odločili pristopiti k investiciji v opremo za biološko stabilizacijo digestata na Cerodu. S tem se je tveganje nihanja cen obdelave in odlaganja odpadkov močno zmanjšala. To dokazujejo tudi napovedi cen za leto 2019. Medtem, ko bo drugod po Sloveniji cena obdelave in odlaganja odpadkov zrasla na nivo 140 €/tono, ostaja po napovedih na Cerodu pod 130 €/tono.

Seveda pa je potrebno to področje še vedno imeti pod drobnogledom. Ker na cene obdelave in odlaganja nimamo vpliva je spremljanje dogajanja na tem področju še bolj pomembno.

7.2.5 Pogrebna dejavnost

JP Komunala Črnomelj je s kadri in opremo pripravljena na izvajanje pogrebno pokopališke dejavnosti tudi po določilih novega zakona. Neznanka ostaja še metodologija za določanje cene dežurstva in prvega prevoza, ki jo mora določiti država. V naših simulacijah predvidevamo prevzem vseh pokopališč v občini Črnomelj v upravljanje. To bi nam omogočilo dodatno delo in prihodek s katerim bi zmanjšali stroške dežurstva, ki pa ga po zakonu moramo izvajati. Dokler ne dosežemo dogovora na občinski ravni z vsemi krajevnimi skupnostmi glede načina upravljanja pokopališč tveganje ostaja.

7.2.6 Likvidnost

Tudi v letu 2018 smo se občasno srečevali s problemom pravočasnega poravnavanja svojih obveznosti. Še najtežje je v roku zagotoviti sredstva za izplačilo plač in obveznosti, ki iz tega izhajajo. Takih problemov je bistveno manj, kadar izvajamo investicije oziroma rekonstrukcije za Občini. V teh primerih lahko obveznosti iz naslova najemnin pobotamo s terjatvami do Občin, pa še prihodek na tržni dejavnosti ustvarimo.

Problemi z likvidnostjo v glavnem nastajajo neizterjanih terjatev naših uporabnikov. Posamezni zneski niso veliki, vendar je njihovo število iz leta v leto večje. Zato bodo potrebne dodatne aktivnosti za izterjavo dolgov.

Likvidnost občasno vpliva tudi na dinamiko investicij, ki jih imamo v planu in so tudi nujno potrebne.

8 Finančno poročilo

8.1 Računovodski izkazi

8.1.1 Izkaz poslovnega izida

| | | leto 2018 | leto 2017 | 1 18/17 |
|-------------|---|------------------|------------------|-------------|
| A | ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE | 5.340.542 | 5.553.120 | 96 |
| | -čisti prihodki, pridobljeni z opravljanjem gospod. javnih služb | 4.073.430 | 4.428.684 | 92 |
| | -čisti prihodki od drugih dejavnosti | 1.267.112 | 1.124.436 | 113 |
| D | DRUGI POSLOVNI PRIHODKI | 646.201 | 643.124 | 100 |
| | -drugi poslovni prihodki - dotacije iz proračuna | 646.201 | 643.124 | 100 |
| G | POSLOVNI ODHODKI | 5.940.903 | 6.239.968 | 95 |
| I. | Stroški blaga, materiala, storitev | 3.784.019 | 4.037.760 | 94 |
| 2. | Stroški porabljenega materiala | 819.491 | 888.147 | 92 |
| 3. | Stroški storitev | 2.964.528 | 3.149.613 | 94 |
| II. | Stroški dela | 1.875.119 | 1.856.245 | 101 |
| 1. | Stroški plač | 1.318.120 | 1.287.586 | 102 |
| 3. | Stroški socialnih zavarovanj | 249.173 | 254.875 | 98 |
| 4. | Drugi stroški dela | 307.826 | 313.784 | 98 |
| III. | Odpisi vrednosti | 133.712 | 147.465 | 91 |
| 1. | Amortizacija in prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopred. dolg. sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih | 126.262 | 140.751 | 90 |
| 2. | -prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OS podjetja | 7.450 | 6.714 | 111 |
| IV. | Drugi poslovni odhodki | 148.053 | 198.497 | 75 |
| | DOBIČEK ALI IZGUBA IZ POSLOVANJA | 45.840 | -43.724 | -105 |
| J | FINANČNI PRIHODKI | 143.904 | 132.671 | 108 |
| III. | Finančni prihodki iz kratkoročnih terjatev | 143.904 | 132.671 | 108 |
| 2. | Finančni prihodki od poslovnih terjatev do drugih | 143.904 | 132.671 | 108 |
| K | FINANČNI ODHODKI | 110.866 | 52.957 | 209 |
| II. | Finančni odhodki iz finančnih obveznosti-obresti | 110.866 | 52.957 | 209 |
| | DOBIČEK ALI IZGUBA IZ REDNEGA DELOVANJA | 78.879 | 35.991 | 219 |
| M | DRUGI ODHODKI | 6.098 | 13.758 | 44 |
| | CELOTNI POSLOVNI IZID | 72.780 | 22.233 | 327 |
| | Poslovni izid zunaj rednega delovanja | | | |
| | Davek iz dobička | 34.668 | 3.840 | 903 |
| | Prihodki iz naslova odloženih davkov | 3.771 | 2.836 | 133 |
| S | ČISTI DOBIČEK OBRAČUNSKEGA OBDOBJA | 41.883 | 21.228 | 197 |

Slika 34: Izkaz poslovnega izida

8.1.2 Prihodki

8.1.2.1 Čisti prihodek od prodaje

Čisti prihodki od prodaje so v letu 2018 znašali 5.340.542 €.

V okviru analitike konta 760 so prihodki vodeni ločeno po dejavnostih.

Prihodki iz naslova gospodarskih javnih služb so doseženi v višini 4.073.430 €, prihodki drugih dejavnosti pa v višini 1.267.112 €.

8.1.2.2 Drugi poslovni prihodki

Drugi poslovni prihodki so v letu 2018 znašali 646.201 €.

Drugi poslovni prihodki predstavljajo prihodki iz naslova refundacij Zavoda za zaposlovanje Novo mesto, Občine Črnomelj za stroške javnih del in povračila stroškov interventnega vzdrževanja infrastrukture in subvencije omrežnin.

8.1.2.3 Finančni prihodki iz kratkoročnih terjatev

Prihodki predstavljajo prejete odškodnine zavarovalnic, povrnjene trošarine, prihodki od odprave rezervacij in drugi poslovni prihodki in so v letu 2018 znašali 143.904 €.

8.1.3 Odhodki

8.1.3.1 Stroški blaga, materiala in storitev (3.784.019 €)

| KONTO | NAZIV | LETO 2018 | LETO 2017 | INDEKS |
|------------------------------|---------------------------------|----------------|----------------|------------|
| | Stroški materiala iz skladišča | 316.326 | 390.024 | 81 |
| | Stroški materiala po računih | 145.766 | 146.968 | 99 |
| | Kurivo za ogrevanje | 4.591 | 3.068 | 150 |
| | Priprava pitne vode | 14.579 | 16.664 | 87 |
| 400 | Skupaj | 481.261 | 556.724 | 86 |
| | Stroški goriva | 141.060 | 126.066 | 112 |
| | Stroški električne energije | 164.772 | 174.556 | 94 |
| 402 | Skupaj | 305.833 | 300.622 | 102 |
| | Odpis drobnega inventarja | 1.464 | 38 | 3877 |
| | Stroški pisarniškega materiala | 7.875 | 8.140 | 97 |
| | Material za varstvo pri delu | 23.058 | 22.623 | 102 |
| 404,406 409 | Skupaj | 32.397 | 30.801 | 105 |
| | SKUPAJ STROŠKI MATERIALA | 819.491 | 888.147 | 92 |

| KONTO | NAZIV | LETO 2018 | LETO 2017 | INDEKS |
|---------|---|------------------|------------------|-----------|
| 411 | Stroški prevoznih storitev | 54.368 | 52.690 | 103 |
| 412 | Stroški vzdrževanja | 338.228 | 272.099 | 124 |
| 413 | Najemnine občin | 1.142.764 | 1.133.771 | 101 |
| 415 | Provizije bank, naročnine za telefon, poštne storitve, zavarovalne premije | 187.734 | 173.913 | 108 |
| 416 | Str. Odvetniških storitev, zdravstvenih storitev, str. izterjave | 37.393 | 43.840 | 85 |
| 417 | Reprezentanca, reklame, prostovoljni prispevki | 14.697 | 16.596 | 89 |
| 419,414 | Cestne takse, analize pitne vode, druge neproizvodne storitve, študentsko delo, javna dela, članarine, deponiranje Cerod d.o.o. | 1.189.344 | 1.456.703 | 82 |
| | SKUPAJ STROŠKI STORITEV | 2.964.529 | 3.149.613 | 94 |

Slika 35: Stroški materiala in stroški storitev

8.1.3.2 II. Stroški dela (1.875.119 €)

- 1. Stroški plač (1.318.120 €)
- 3. Stroški socialnih zavarovanj (249.173 €)
- 4. Drugi stroški dela (307.826 €)

Sistem plač v JP Komunala Črnomelj je usklajen s Kolektivno pogodbo za komunalno dejavnost in Zakonom o delovnih razmerjih. Plačo zaposlenih predstavlja osnovna plača, dodatek za minulo delo v višini 0,5 % za dopolnjeno leto delovne dobe, dodatek na stalnost v višini 0,1% za vsako leto dopolnjene neprekinjene delovne dobe v podjetju in ostali dodatki skladno z določili Podjetniške kolektivne pogodbe.

| KONTO | NAZIV | LETO 2018 | LETO 2017 | INDEKS |
|-------|---|----------------|----------------|-----------|
| 473 | Delo po pogodbi, sejnine | 10.057 | 50.349 | 20 |
| 473 | Odpravnine, regres, solidarnostna pomoč, božičnica, nadomestilo za prevoz na delo, prehrana | 229.249 | 243.431 | 94 |
| 474 | Dodatno pokojninsko zavarovanje | 21.418 | 20.004 | 107 |
| 479 | Rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi | 47.102 | 28.353 | 166 |
| | SKUPAJ STROŠKI DELA | 307.826 | 342.137 | 90 |

Slika 36: Drugi stroški dela

Direktorju je bila izplačana plača skladno s pogodbo, sklenjeno z Nadzornim svetom podjetja.

8.1.3.3 Odpisi vrednosti (133.712 €)

8.1.3.4 Amortizacija (126.262 €)

Opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva se amortizirajo po stopnjah, ki se določijo ob aktiviranju posameznega osnovnega sredstva, upošteva pričakovano dobo koristnosti in določila Zakona o davku iz dohodkov pravnih oseb.

Skladno z določil SRS 32, ki veljajo za javna podjetja, pri oblikovanju odpisov uporabljamo enakomerno časovno metodo.

Stopnje odpisov po pomembnejših vrstah osnovnih sredstev so naslednje:

| Skupina osnovnih sredstev | Amortizacijska stopnja |
|---|------------------------|
| Gradbeni objekti | od 1 % do 2 % |
| Oprema | od 6 % do 25 % |
| Tovorna vozila in gradbena mehanizacija | od 10 % do 33 % |
| Transportna oprema in osebni avtomobili | 15,5 % |
| Računalniška oprema | 25 % |

Slika 37: Stopnje amortizacij

Register osnovnih sredstev je voden ločeno za posamezno stroškovno mesto.

8.1.3.5 Prevrednotovalni poslovni odhodki pri osnovnih sredstvih (7.450 €)

Komisija za popis osnovnih sredstev je predlagala v odpis opremo, ki je dotrajana in neuporabna.

8.1.3.6 Drugi poslovni odhodki (148.053 €)

Drugi poslovni odhodki predstavljajo odhodke zaradi oblikovanja popravka vrednosti terjatev v višini 60.000 €, stroški vodnega povračila 70.676 € ter drugi manjši odhodki v skupni vrednosti 17.377 €.

8.1.4 Finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti (110.866 €)

Odhodki predstavljajo obresti od poslovnega najema opreme, obresti od kratkoročnega financiranja, zamudnih obresti dobaviteljem, obresti aktuarskega izračuna, ter obresti od vodnega povračila za pretekla leta. V letu 2018 smo na podlagi davčnega inšpekcijskega nadzora izvedli samoprijavo za naknadno povračilo okoljske dajatve od leta 2013-2016 v vrednosti 67.292 €.

8.1.5 Drugi odhodki (6.098 €)

V to kategorijo spadajo odhodki iz naslova izplačanih odškodnin v vrednosti 1.650 € ter izplačana nadomestila zaradi zmanjšanja dohodka iz kmetijske dejavnosti zaradi prilagoditve ukrepom vodovarstvenega režima v skupnem znesku 4.435 €.

9 Bilanca stanja

| | | leto 2018 | leto 2017 | 1 18/17 |
|--------------|---|------------------|------------------|------------|
| | SREDSTVA | 3.514.901 | 3.891.734 | 90 |
| A | DOLGOROČNA SREDSTVA | 984.392 | 1.038.733 | 95 |
| I. | Neopredmetena dolg. sredstva | 10.071 | 15.682 | 64 |
| II. | Opredmetena osnovna sredstva | 958.654 | 1.010.058 | 95 |
| 1. | Zemljišča | 108.174 | 108.174 | 100 |
| 2. | Zgradbe | 261.028 | 267.527 | 98 |
| 4. | Oprema in nadomestni deli | 450.411 | 498.965 | 90 |
| 6. | Opred.sredstva v gradnji in izdelavi | 139.041 | 135.391 | 103 |
| VI. | Odložene terjatve za davek | 15.667 | 12.993 | 121 |
| B | KRATKOROČNA SREDSTVA | 2.530.509 | 2.853.000 | 89 |
| II. | Zaloge | 93.646 | 130.328 | 72 |
| 1. | Material | 93.646 | 130.328 | 72 |
| IV. | Kratkoročne poslovne terjatve | 2.349.825 | 2.497.987 | 94 |
| 2. | Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev | 2.083.692 | 2.126.500 | 98 |
| | Kratkoročne terjatve do države (DDV,DDPO) | 26.898 | 32.822 | 82 |
| 3. | Kratkoročne poslovne terjatve do drugih | 239.235 | 338.665 | 71 |
| | Kratkoročno nezaračunani prihodki, odloženi stroški | | | |
| V. | Denarna sredstva | 87.039 | 224.685 | 39 |
| | Zunajbilančna sredstva (inf.v upravljanju) | 35.086.065 | 33.854.842 | 104 |
| | OBVEZNOSTI DO VIROV S REDS TEV | 3.514.901 | 3.891.734 | 90 |
| A | KAPITAL | 1.111.088 | 1.069.205 | 104 |
| I. | Vpoklicani kapital | 981.358 | 981.358 | 100 |
| 1. | Osnovni kapital | 981.358 | 981.358 | 100 |
| III. | Rezerve iz dobička | 15.866 | 13.772 | 115 |
| 1. | Zakonske rezerve | 15.866 | 13.772 | 115 |
| VI. | Preneseni čisti dobiček | 74.075 | 53.908 | 137 |
| VIII. | Čisti dobiček poslovnega leta | 39.789 | 20.167 | 197 |
| B | REZERVACIJE | 155.749 | 116.054 | 134 |
| 1. | Rezervacije | | | |
| 2. | Rezervacije za odpravnine | 155.749 | 116.054 | 134 |
| C. | DOLGOROČNE OBVEZNOSTI | 48.055 | 85.893 | 56 |
| 8. | Dolgoročne finančne in poslovne obv. do drugih | 48.055 | 85.893 | 56 |
| Č. | KRATKOROČNE OBVEZNOSTI | 2.184.906 | 2.420.193 | 90 |
| II. | Kratkoročne finančne obveznosti | 332.681 | 313.836 | 106 |
| 2. | Kratkoročne finančne obveznosti do bank | 332.681 | 313.836 | 106 |
| III. | Kratkoročne poslovne obveznosti | 1.852.225 | 2.106.357 | 88 |
| 2. | Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev | 1.492.969 | 1.723.633 | 87 |
| | Kratkoročne obveznosti do države (DDPO) | 34.668 | 3.840 | 903 |
| 3. | Druge kratkoročne poslovne obveznosti | 324.588 | 378.883 | 86 |
| D | KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE | 15.104 | 200.389 | 8 |

Slika 38: Bilanca stanja

9.1 Sredstva (3.514.901 €)

9.1.1 A) Dolgoročna sredstva (984.392 €)

9.1.1.1 I. Neopredmetena dolgoročna sredstva (10.071 €)

| Nabavna vrednost | Računalniški program | Investicije v teku | Skupaj |
|----------------------------|----------------------|--------------------|--------|
| Stanje 01.01.2018 | 86.083 | - | 86.083 |
| Povečanja | 0 | - | 0 |
| Zmanjšanja | 43.732 | - | 43732 |
| Stanje 31.12.2018 | 86.083 | - | 86.083 |
| Popravek vrednosti | | - | |
| Stanje 01.01.2018 | 70.401 | - | 70.401 |
| Amortizacija | 5.611 | - | 5.611 |
| Povečanje | | | 0 |
| Stanje 31.12.2018 | 76.012 | | 76.012 |
| Neodpisana vrednost | | | |
| Stanje 01.01.2018 | 15.682 | - | 15.682 |
| Stanje 31.12.2018 | 10.071 | - | 10.071 |

Slika 39: Neopredmetena dolgoročna sredstva

| Nabavna vrednost | Zemljišča | Gradb. objekti | Oprema | Investicije v teku | Skupaj |
|----------------------------|-----------|----------------|-----------|--------------------|-----------|
| Stanje 01.01.2018 | 108.174 | 381.761 | 2.154.315 | 135.391 | 2.779.641 |
| Povečanja | 0 | 0 | 73.047 | 3.650 | 76.697 |
| Zmanjšanja | - | 0 | 60.731 | 0 | 60.731 |
| Stanje 31.12.2018 | 108.174 | 381.761 | 2.166.632 | 139.041 | 2.795.607 |
| Popravek vrednosti | | | | - | |
| Stanje 01.01.2018 | | 114.233 | 1.655.350 | - | 1.769.583 |
| Amortizacija | - | 6.499 | 114.152 | | 120.651 |
| Povečanja | - | 0 | - | - | - |
| Zmanjšanja | - | 0 | 53.281 | - | 53.281 |
| Stanje 31.12.2018 | - | 120.732 | 1.716.221 | | 1.836.953 |
| Neodpisana vrednost | | | | | |
| Stanje 01.01.2018 | 108.174 | 267.527 | 498.965 | 135.391 | 1.010.058 |
| Stanje 31.12.2018 | 108.174 | 261.028 | 450.411 | 139.041 | 958.654 |

Slika 40: Opredmetena dolgoročna sredstva

9.1.1.2 II. Opredmetena osnovna sredstva (958.654 €)

9.1.1.3 6. Osnovna sredstva v gradnji in izdelavi (139.041 €)

Od leta 2004 ostaja na investicijah v teku vodovod Zapudje za 122.291 €. Investicija je bila v letu 2015 zaključena. Oblika in dinamika prevzema te infrastrukture je bil obravnavan na seji nadzornega sveta, vendar končne odločitve še ni.

Drugi projekt, ki ga vodimo kot investicijo v teku je ureditve in širitve pokopališča Vojna vas. Celotni projekt vodi JP Komunala in tudi plačuje nekatere stroške vezane na ta projekt. Ob zaključku projekta bo izstavljen zahtevek investitorju.

9.1.2 B) Kratkoročna sredstva (2.530.509 €)

9.1.2.1 II. Zaloge (93.646 €)

Vrednost zaloge materiala na kontu 310 na dan 31.12.2018 je 93.646 €. Zaloga v rednem skladišču je znašala 86.606 €, medtem ko je zalog v pogrebnem skladišču za 7.040 €.

Zaloge materiala v skladišču se vodijo po sistemu nabavnih cen, poraba pa se obračunava po povprečnih cenah.

9.1.2.2 IV. Kratkoročne poslovne terjatve (2.349.825 €)

2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (2.083.692 €)

3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih (266.133 €)

Kratkoročne poslovne terjatve do drugih predstavljajo terjatve za vstopni DDV ter terjatve za subvencije omrežnin.

9.2 Obveznosti do virov sredstev (3.514.901 €)

9.2.1 A. Kapital (1.111.088 €)

Dobiček poslovnega leta je v višini 41.883 €. Od tega so oblikovane zakonske rezerve v višini 5 % ali 2.094 €. Skupaj iz preteklih let znašajo zakonske rezerve 15.866 €. Bilančni dobiček leta znaša 39.789 €.

| Bilančni dobiček v letu 2018 | | |
|------------------------------|---|-----------------|
| a | Čisti poslovni izid poslovnega leta | 41.883 € |
| b | Preneseni čisti dobiček (+) | |
| c | Prenesena čista izguba (-) | |
| č | Zmanjšanje rezerv iz dobička | |
| d | Povečanje zakonskih rezerv po sklepu NS (-) | 2.094 € |
| e | Bilančni dobiček | 39.789 € |

Slika 41: Bilančni dobiček 2018

9.2.1.1 1. Osnovni kapital (981.358 €)

Osnovni kapital predstavlja le sredstva podjetja.

9.2.2 B. Dolgoročne rezervacije (155.749 €)

Na tem kontu so rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi skladno z aktuarskimi računi v višini 293.414 €. Rezervacije so v tem delu znižane za aktuarsko izgubo v višini 137.665 €.

Aktuarske izračune nam opravlja družba APA d.o.o. iz Maribora.

9.2.3 C. Dolgoročne obveznosti (48.055 €)

Dolgoročne obveznosti so iz naslova najetih leasingov, ki po amortizacijskem načrtu odplačevanja zapadejo po letu 2018.

9.2.4 Č. Kratkoročne obveznosti (2.184.906 €)

II.2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank (332.681 €)

Gre za kratkoročne obveznosti, ki so nastale kot premostitveni kredit.

III.2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (1.492.969 €)

III. Kratkoročne obveznosti do države (DDPO; 34.668 €)

Po obračunu Davka od dohodka pravnih oseb so nastale obveznosti do države v višini 34.668 € za davek od dohodka.

III.3. Druge kratkoročne poslovne obveznosti (324.588 €)

Kratkoročne finančne obveznosti predstavljajo obveznosti iz naslova plač in prispevkov, poslovnega najema opreme, davkov ter vodnega povračila.

9.2.5 D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve (15.104 €)

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve izkazujejo vračunanane stroške za:

- poračun najemnin za infrastrukturo za leto 2018 v višini -33.767 €
- nedokončana dela na gradbiščih, na podlagi zapisnika o ne dokončanju del (obnova vodovoda Livar, obnova vodovoda Čudno selo in telemetrija) v višini 23.736 €

10 Evidenca infrastrukture v najemu

Skladno s pogodbo o poslovnem najemu infrastrukture vodimo evidenco infrastrukture za občini Črnomelj in Semič. Evidenca infrastrukture je vzpostavljena po legi, na skupni infrastrukturi

(PCRO) pa sta občini solastnici skladno z deleži iz delitvene bilance bivše občine Črnomelj na novonastali občini Črnomelj (75,83%) in Semič (24,17 %).

V maju 2018 smo s posebno pogodbo o lastništvu, poslovnem najemu, obratovanju in upravljanju objektov in naprav regionalnega projekta Oskrbe s pitno vodo Bele krajine – I. faza prevzeli v upravljanje tudi infrastrukturi delež Občine Metlika v skupni vrednosti 960.251,30 €. Infrastrukturo tudi vodimo v naši evidenci infrastrukture v najemu. Za omenjeno infrastrukturo ne izračunavamo cene omrežnine, vendar jo na podlagi pogodbe mesečno zaračunavamo Komunalni Metlika.

| Zap. št. | Opis | KTO | NABAVNA VR. | POPRAVEK | SEDANJA VR. |
|------------------------|--------------------------|---------|----------------------|----------------------|----------------------|
| OBČINA ČRNOMELJ | | | | | |
| 1. | ZEMLJIŠČA | 020 000 | 13.721,88 | | 13.721,88 |
| 2. | VZDRŽEVANJE VODOVODA | 021 001 | 25.775.295,82 | 7.941.096,97 | 17.834.198,85 |
| 3. | VZDRŽEVANJE KANALIZACIJE | 021 001 | 5.668.631,40 | 1.417.433,10 | 4.251.198,30 |
| 4. | ČISTILNE NAPRAVE | 021 001 | 5.923.768,57 | 1.971.037,09 | 3.952.731,48 |
| 5. | DEPONIRANJE ODPADKOV | 021 003 | 1.112.449,60 | 341.675,84 | 770.773,76 |
| S K U P A J | | | 38.493.867,27 | 11.671.243,00 | 26.822.624,27 |

Slika 42: Infrastruktura v najemu – Občina Črnomelj

| Zap. št. | Opis | šifra kupca | NABAVNA VR. | POPRAVEK | SEDANJA VR. |
|---------------------|--------------------------|-------------|----------------------|---------------------|---------------------|
| OBČINA SEMIČ | | | | | |
| 1. | ZEMLJIŠČA | 020 000 | 21.791,48 | | 21.791,48 |
| 2. | VZDRŽEVANJE VODOVODA | 021 002 | 7.387.884,03 | 2.861.514,09 | 4.526.369,94 |
| 3. | VZDRŽEVANJE KANALIZACIJE | 021 002 | 1.568.109,72 | 238.895,10 | 1.329.214,62 |
| 4. | ČISTILNE NAPRAVE | 021 002 | 1.606.981,60 | 436.517,16 | 1.170.464,44 |
| 5. | DEPONIRANJE ODPADKOV | 021 003 | 354.581,39 | 108.905,52 | 245.675,87 |
| 6. | ZBRINI CENTER SEMIČ | 021 004 | 44.962,86 | 21.285,73 | 23.677,13 |
| S K U P A J | | | 10.984.311,08 | 3.667.117,60 | 7.317.193,48 |

Slika 43: Infrastruktura v najemu – Občina Semič

| Zap. št. | Opis | šifra kupca | NABAVNA VR. | POPRAVEK | SEDANJA VR. |
|-----------------------|----------------------|-------------|-------------------|------------------|-------------------|
| OBČINA METLIKA | | | | | |
| 1. | VZDRŽEVANJE VODOVODA | 021 004 | 960.251,30 | 14.003,67 | 946.247,63 |
| S K U P A J | | | 960.251,30 | 14.003,67 | 946.247,63 |

Slika 44: Infrastruktura v najemu – Občina Metlika

11 Predlog sklepa nadzornega sveta

11.1 Ugotovitve bilančnega dobička

Bilančni dobiček Javnega podjetja Komunala Črnomelj za leto 2018 znaša 39.789 €, preneseni dobiček iz prejšnjih let pa 117.153 €, katerega bremeni aktuarska izguba iz tekočega leta v vrednosti 43.077 €. Tako je skupni znesek prenesenega skupnega dobička iz preteklih let 74.075 €.

11.2 Razporeditev bilančnega dobička

Predlagamo, da ugotovljeni bilančni dobiček za leto 2018, ki po oblikovanju zakonskih rezerv znaša 39.789 €, ostane kot nerazporejeni dobiček.

12 Priloge

12.1 Izkaz uspeha mesečno – vodooskrba

| Vodo oskrba - Realizacija 2018 - mesečno | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul | Avg | Sep | Okt | Nov | Dec | 2018 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|--------------------|--------------------|
| 01-Prihodki od dejavnosti | 150.442 € | 151.913 € | 151.579 € | 168.404 € | 152.727 € | 159.145 € | 160.652 € | 159.578 € | 160.498 € | 162.642 € | 163.507 € | 158.602 € | 1.899.688 € |
| 02-Prihodki - Občine | | | 4.614 € | | | | 3.640 € | 12.719 € | 8.135 € | | 108.093 € | | 137.201 € |
| 03-Prihodki - ostali | 3.741 € | 100 € | 9.133 € | 83 € | 8.202 € | 41 € | 14.236 € | 43 € | 15.223 € | 4.681 € | 21.614 € | 4.805 € | 81.902 € |
| 04-Prihodki - Tržni | 2.874 € | 842 € | 2.445 € | 307 € | 2.848 € | 1.396 € | 2.923 € | 1.260 € | 1.763 € | 1.895 € | 2.897 € | 997 € | 22.446 € |
| 05-Prihodki - Interni | 454 € | 4.880 € | 2.428 € | 3.884 € | 4.140 € | 5.365 € | 3.591 € | 10.107 € | 4.176 € | | | | 39.027 € |
| Skupni prihodki | 157.511 € | 157.735 € | 170.199 € | 172.678 € | 167.917 € | 165.948 € | 185.042 € | 183.707 € | 189.795 € | 169.217 € | 296.110 € | 164.405 € | 2.180.265 € |
| 06-Stroški materiala iz skladišča | 17.001 € | 9.614 € | 14.114 € | 11.364 € | 13.089 € | 6.749 € | 14.783 € | 13.592 € | 7.662 € | 15.696 € | 17.449 € | 8.813 € | 149.927 € |
| 07-Stroški materiala po računih | 4.124 € | 1.007 € | 4.328 € | 788 € | 5.932 € | 1.372 € | 3.443 € | 1.299 € | 4.262 € | 2.361 € | 4.558 € | 3.765 € | 37.238 € |
| 08-Stroški materiala - drugo | | | | | | | | | | | | | |
| Stroški materiala | 21.125 € | 10.621 € | 18.442 € | 12.152 € | 19.022 € | 8.122 € | 18.226 € | 14.891 € | 11.924 € | 18.057 € | 22.006 € | 12.578 € | 187.165 € |
| | | 6,7% | 10,8% | 7,0% | 11,3% | 4,9% | 9,8% | 8,1% | 6,3% | 10,7% | 7,4% | 7,7% | 8,6% |
| 09-Stroški dela | 32.882 € | 29.092 € | 31.875 € | 31.236 € | 44.454 € | 31.080 € | 33.231 € | 34.272 € | 31.085 € | 40.337 € | 37.119 € | 35.243 € | 411.908 € |
| 10-Delo po pogodbi | | | | | | | | | 1.002 € | | 2.609 € | 1.141 € | 4.752 € |
| 11-Interni stroški | | | | | | | | | | 157 € | | | 157 € |
| Stroški dela skupaj | 32.882 € | 29.092 € | 31.875 € | 31.236 € | 44.454 € | 31.080 € | 33.231 € | 34.272 € | 32.086 € | 40.494 € | 39.728 € | 36.384 € | 416.816 € |
| | 20,9% | 18,4% | 18,7% | 18,1% | 26,5% | 18,7% | 18,0% | 18,7% | 16,9% | 23,9% | 13,4% | 22,1% | 19,1% |
| 12-Kooperanti | 757 € | 666 € | 1.477 € | 5.196 € | 3.542 € | 6.360 € | 15.804 € | 6.460 € | 4.268 € | 7.745 € | 32.390 € | 16.510 € | 101.174 € |
| 13-Druge stonitve | 10.524 € | 8.851 € | 13.743 € | 10.802 € | 10.232 € | 14.579 € | 11.319 € | 11.322 € | 11.787 € | 10.682 € | 14.982 € | 10.814 € | 109.673 € |
| 14-Vzdrževanje | 521 € | 3.943 € | 3.910 € | 605 € | 1.382 € | 1.762 € | 1.349 € | 318 € | 3.390 € | 2.705 € | 2.756 € | 8.280 € | 30.920 € |
| 15-el. Energija | 8.045 € | 7.381 € | 7.887 € | 7.056 € | 7.032 € | 7.119 € | 7.106 € | 7.483 € | 7.251 € | 7.873 € | 7.373 € | 7.540 € | 89.145 € |
| 16-Gorivo | 1.692 € | 1.724 € | 1.756 € | 1.984 € | 1.923 € | 1.944 € | 2.216 € | 2.131 € | 1.938 € | 2.338 € | 1.964 € | 1.806 € | 23.416 € |
| 17-Kilometrine | 327 € | 474 € | 321 € | 208 € | 250 € | 20 € | 28 € | | 364 € | 100 € | 289 € | 125 € | 2.507 € |
| 18-Najemnina - oprema | | | | | | | | | | | | | |
| 19-Amortizacija - oprema | 2.982 € | 2.982 € | 3.150 € | 3.161 € | 3.154 € | 3.154 € | 3.154 € | 3.154 € | 3.154 € | 3.154 € | 3.175 € | 9.696 € | 44.069 € |
| 20-Zavarovanje - oprema | 319 € | 319 € | 319 € | 319 € | 319 € | 319 € | 362 € | 319 € | 319 € | 319 € | 319 € | 1.177 € | 4.734 € |
| 21-Stroški VPD | 260 € | 459 € | 1.496 € | 139 € | 445 € | 244 € | 193 € | 304 € | 618 € | 1.695 € | 580 € | 318 € | 6.752 € |
| 22-Ostali variabilni stroški | | | | | | | 204 € | | | | | | 204 € |
| Variabilni stroški skupaj | 79.433 € | 66.512 € | 84.376 € | 72.860 € | 91.754 € | 74.703 € | 93.191 € | 80.654 € | 77.099 € | 95.163 € | 95.600 € | 105.228 € | 1.016.574 € |
| | 50% | 42% | 50% | 42% | 55% | 45% | 50% | 44% | 41% | 56% | 32% | 64% | 47% |
| 23-Splošni upravni stroški | 23.155 € | 19.897 € | 21.125 € | 20.798 € | 27.079 € | 21.821 € | 19.693 € | 20.733 € | 19.730 € | 21.252 € | 18.338 € | 47.990 € | 281.611 € |
| 24-Najemnina - infrastruktura | 59.000 € | 59.000 € | 59.000 € | 59.000 € | 59.000 € | 61.001 € | 61.001 € | 61.001 € | 61.001 € | 61.001 € | 61.001 € | 52.074 € | 713.077 € |
| 25-Zavarovanje - infrastruktura | 3.732 € | 3.732 € | 3.732 € | 3.732 € | 3.732 € | 3.732 € | 3.732 € | 3.732 € | 3.732 € | 3.732 € | 3.732 € | 3.732 € | 44.779 € |
| 26-Pisarniški material, PTT | 849 € | 710 € | 771 € | 753 € | 750 € | 385 € | 801 € | 739 € | 775 € | 751 € | 762 € | 807 € | 8.854 € |
| 27-Amortizacija - infrastruktura | | | | | | | | | | | | | |
| 28-Druge fiksni stroški | 816 € | 372 € | 372 € | 205 € | 799 € | 194 € | 4.084 € | 10.944 € | 176 € | 352 € | 939 € | 24.361 € | 43.616 € |
| 29-Vzdrževanje infrastrukture | 3.742 € | 1.219 € | 5.391 € | 1.505 € | 3.929 € | 12.498 € | 9.251 € | 2.951 € | 3.075 € | 1.786 € | 25.752 € | 31.332 € | 102.433 € |
| | | | | | | | | | | | | | |
| Fiksni stroški skupaj | 91.294 € | 84.931 € | 90.391 € | 85.992 € | 95.288 € | 99.630 € | 98.561 € | 100.100 € | 88.489 € | 88.874 € | 110.524 € | 160.296 € | 1.194.370 € |
| | 58% | 54% | 53% | 50% | 57% | 60% | 53% | 54% | 47% | 53% | 37% | 98% | 55% |
| Stroški skupaj | 170.727 € | 151.443 € | 174.767 € | 158.852 € | 187.042 € | 174.333 € | 191.752 € | 180.754 € | 165.588 € | 184.037 € | 206.124 € | 265.525 € | 2.210.944 € |
| | 108% | 96% | 103% | 92% | 111% | 105% | 104% | 98% | 87% | 109% | 70% | 162% | 101% |
| Rezultat | -13.216 € | 6.292 € | - 4.567 € | 13.826 € | -19.125 € | - 8.385 € | - 6.710 € | 2.953 € | 24.207 € | - 14.820 € | 89.987 € | - 101.120 € | - 30.679 € |
| | -8% | 4% | -3% | 8% | -11% | -5% | -4% | 2% | 13% | -9% | 30% | -62% | -1% |

12.2 Izkaz uspeha mesečno – odvajanje in čiščenje

| Odvajanje in čiščenje Izkaz uspeha 2018 (mesečno) | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul | Avg | Sep | Okt | Nov | Dec | 2018 |
|---|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|-----------------|--------------------|
| 01-Prihodki - GJS | 73.728 € | 76.671 € | 77.083 € | 84.927 € | 78.151 € | 80.414 € | 81.886 € | 79.492 € | 81.416 € | 94.449 € | 83.234 € | 83.209 € | 974.662 € |
| 02-Prihodki - Občine | 16.208 € | | | | 5.124 € | 4.422 € | | 11.037 € | 2.750 € | 184 € | 10.807 € | | 50.531 € |
| 03-Prihodki - ostali | 412 € | | 508 € | | | | 7.290 € | | | 1.378 € | 1.840 € | | 11.429 € |
| 04-Prihodki - Tržni | 1.764 € | 2.775 € | 2.446 € | 1.873 € | 6.673 € | 3.447 € | 2.264 € | 3.703 € | 2.395 € | 5.171 € | 4.787 € | 3.892 € | 41.192 € |
| 05-Prihodki - Interni | | 3.409 € | 823 € | | | 1.216 € | | | | | | | 5.448 € |
| Skupni prihodki | 92.113 € | 82.856 € | 80.859 € | 86.801 € | 89.948 € | 89.499 € | 91.441 € | 94.232 € | 86.561 € | 101.182 € | 100.668 € | 87.101 € | 1.083.261 € |
| 06-Stroški materiala iz skladišča | | | | | | 65 € | | | | | 533 € | | 597 € |
| 07-Stroški materiala po računih | 463 € | 2.388 € | 513 € | 683 € | 4.119 € | 939 € | 2.191 € | 1.943 € | 470 € | 641 € | 2.870 € | 438 € | 17.657 € |
| 08-Stroški materiala - drugo | | | | | | | | | | | | | |
| Stroški materiala | 463 € | 2.388 € | 513 € | 683 € | 4.119 € | 1.004 € | 2.191 € | 1.943 € | 470 € | 641 € | 3.403 € | 438 € | 18.254 € |
| | | 2,9% | 0,6% | 0,8% | 4,6% | 1,1% | 2,4% | 2,1% | 0,5% | 0,6% | 3,4% | 0,5% | 1,7% |
| 09-Stroški dela | 14.470 € | 14.250 € | 14.490 € | 14.088 € | 21.560 € | 14.450 € | 14.639 € | 15.715 € | 13.485 € | 16.466 € | 13.630 € | 15.739 € | 182.980 € |
| 10-Delo po pogodbi | | | | | | | | | | | | | |
| 11-Interni stroški | | | | | | | | | | | | | |
| Stroški dela skupaj | 14.470 € | 14.250 € | 14.490 € | 14.088 € | 21.560 € | 14.450 € | 14.639 € | 15.715 € | 13.485 € | 16.466 € | 13.630 € | 15.739 € | 182.980 € |
| | 15,7% | 17,2% | 17,9% | 16,2% | 24,0% | 16,1% | 16,0% | 16,7% | 15,6% | 16,3% | 13,5% | 18,1% | 16,9% |
| 12-Kooperanti | 330 € | 440 € | 1.991 € | 1.479 € | 1.420 € | 1.631 € | 1.717 € | 660 € | 1.404 € | 1.209 € | 2.632 € | 2.585 € | 17.498 € |
| 13-Druge storitve | 843 € | 1.758 € | 7.837 € | 9.460 € | 6.565 € | 6.588 € | 5.386 € | 4.771 € | 1.815 € | 7.616 € | 7.124 € | 4.437 € | 64.199 € |
| 14-Vzdrževanje | 5.226 € | 182 € | 2.088 € | | 328 € | 721 € | 361 € | 387 € | 3.051 € | 4.231 € | 907 € | 1.783 € | 19.264 € |
| 15-el. Energija | 6.378 € | 5.769 € | 5.952 € | 5.535 € | 5.379 € | 5.360 € | 5.718 € | 5.255 € | 5.678 € | 5.858 € | 5.922 € | 5.788 € | 68.591 € |
| 16-Gorivo | 1.973 € | 2.445 € | 2.151 € | 2.215 € | 2.296 € | 1.583 € | 2.580 € | 2.075 € | 1.715 € | 1.264 € | 1.893 € | 1.683 € | 23.873 € |
| 17-Kilometrnine | 68 € | 96 € | 37 € | | 256 € | | | | | | 80 € | | 536 € |
| 18-Najemnina - oprema | | | | | | | | | | | | | |
| 19-Amortizacija - oprema | 463 € | 463 € | 463 € | 463 € | 463 € | 456 € | 456 € | 454 € | 452 € | 447 € | 447 € | 447 € | 5.472 € |
| 20-Zavarovanje - oprema | 330 € | 330 € | 330 € | 330 € | 330 € | 330 € | 330 € | 330 € | 330 € | 330 € | 330 € | 330 € | 4.104 € |
| 21-Stroški VPD | 42 € | 551 € | 44 € | | | 396 € | | 39 € | 249 € | 26 € | 14 € | 31 € | 1.392 € |
| 22-Ostali variabilni stroški | | | | | | | | | | | | | |
| Variabilni stroški skupaj | 30.583 € | 28.671 € | 35.895 € | 34.253 € | 42.713 € | 32.519 € | 33.377 € | 31.628 € | 28.648 € | 38.088 € | 36.381 € | 33.406 € | 406.163 € |
| | 33% | 35% | 44% | 39% | 47% | 36% | 37% | 34% | 33% | 38% | 36% | 38% | 37% |
| 23-Splošni upravni stroški | 10.958 € | 9.416 € | 9.997 € | 9.842 € | 12.815 € | 10.326 € | 9.319 € | 9.812 € | 9.337 € | 10.057 € | 8.678 € | 18.663 € | 129.222 € |
| 24-Najemnina - infrastruktura | 35.000 € | 35.000 € | 35.000 € | 35.000 € | 35.000 € | 35.000 € | 35.000 € | 35.000 € | 35.000 € | 35.000 € | 35.000 € | 2.292 € | 382.708 € |
| 25-Zavarovanje - infrastruktura | 1.358 € | 1.358 € | 1.358 € | 1.358 € | 1.358 € | 1.358 € | 1.358 € | 1.358 € | 1.358 € | 1.358 € | 1.358 € | 4.031 € | 18.974 € |
| 26-Pisarniški material, PTT | 181 € | 185 € | 220 € | 194 € | 202 € | 152 € | 682 € | 269 € | 209 € | 213 € | 208 € | 235 € | 2.950 € |
| 27-Amortizacija - infrastruktura | | | | | | | | | | | | | |
| 28-Drugi fiksni stroški | 43 € | 42 € | 41 € | 40 € | 39 € | 225 € | 183 € | 36 € | 35 € | 192 € | 610 € | 12.102 € | 13.587 € |
| 29-Vzdrževanje infrastrukture | 16.407 € | 1.633 € | 2.587 € | 3.625 € | 5.523 € | 1.083 € | 3.127 € | 2.393 € | 1.031 € | 1.385 € | 7.511 € | 3.023 € | 49.327 € |
| Fiksni stroški skupaj | 63.947 € | 47.634 € | 49.203 € | 50.060 € | 54.937 € | 48.145 € | 49.670 € | 48.868 € | 46.970 € | 48.205 € | 53.366 € | 35.762 € | 596.767 € |
| | 69% | 57% | 61% | 58% | 61% | 54% | 54% | 52% | 54% | 48% | 53% | 41% | 55% |
| Stroški skupaj | 94.531 € | 76.305 € | 85.099 € | 84.312 € | 97.650 € | 80.664 € | 83.047 € | 80.496 € | 75.618 € | 86.293 € | 89.747 € | 69.168 € | 1.002.930 € |
| | 103% | 92% | 105% | 97% | 109% | 90% | 91% | 85% | 87% | 85% | 89% | 79% | 93% |
| Rezultat | - 2.418 € | 6.551 € | - 4.239 € | 2.488 € | - 7.702 € | 8.835 € | 8.394 € | 13.736 € | 10.943 € | 14.889 € | 10.922 € | 17.933 € | 80.332 € |
| | -3% | 8% | -5% | 3% | -9% | 10% | 9% | 15% | 13% | 15% | 11% | 21% | 7% |

12.3 Izkaz uspeha mesečno – ravnanje z odpadki

| Ravnanje z odpadki - Izkaz uspeha 2018 (mesečno) | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul | Avg | Sep | Okt | Nov | Dec | 2018 |
|--|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-----------------|------------------|
| 01-Prihodki - GJS | 64.540 € | 64.504 € | 62.966 € | 63.266 € | 63.277 € | 59.464 € | 63.626 € | 64.987 € | 63.458 € | 68.013 € | 66.481 € | 64.582 € | 769.164 € |
| 02-Prihodki - Občine | | | | 1.180 € | | | | | | | 842 € | | 2.022 € |
| 03-Prihodki - ostali | 3.016 € | 399 € | 424 € | | 865 € | 9.194 € | 931 € | 1.516 € | 1.714 € | 6.025 € | 303 € | 7.551 € | 31.939 € |
| 04-Prihodki - Tržni | 6.880 € | 5.744 € | 7.221 € | 7.938 € | 9.281 € | 11.171 € | 8.110 € | 7.843 € | 8.243 € | 5.576 € | 9.658 € | | 94.323 € |
| 05-Prihodki - Interni | 1.370 € | 4.590 € | | | | | 10.302 € | | | | | | 16.262 € |
| Skupni prihodki | 75.805 € | 75.237 € | 70.611 € | 72.385 € | 73.424 € | 79.829 € | 82.969 € | 74.346 € | 73.416 € | 79.613 € | 77.284 € | 78.791 € | 913.710 € |
| 06-Stroški materiala iz skladišča | | | | | | | | | | | | | |
| 07-Stroški materiala po računih | 131 € | 60 € | 1.253 € | 2.142 € | 1.383 € | 980 € | 5.195 € | 3.894 € | 369 € | 1.332 € | 4.870 € | 5.108 € | 26.716 € |
| 08-Stroški materiala - drugo | | | | | | | | | | | | | |
| Stroški materiala | 131 € | 60 € | 1.253 € | 2.142 € | 1.383 € | 980 € | 5.195 € | 3.894 € | 369 € | 1.332 € | 4.870 € | 5.108 € | 26.716 € |
| | | 0,1% | 1,8% | 3,0% | 1,9% | 1,2% | 6,3% | 5,2% | 0,5% | 1,7% | 6,3% | 6,5% | 2,9% |
| 09-Stroški dela | 35.666 € | 37.331 € | 36.154 € | 32.712 € | 50.169 € | 33.305 € | 32.463 € | 34.296 € | 30.867 € | 40.583 € | 30.506 € | 30.323 € | 424.376 € |
| 10-Delo po pogodbi | | | | | | | | | | | | | |
| 11-Interni stroški | | | | | | | | | | | 3.009 € | 2.965 € | 5.975 € |
| Stroški dela skupaj | 35.666 € | 37.331 € | 36.154 € | 32.712 € | 50.169 € | 33.305 € | 32.463 € | 34.296 € | 30.867 € | 40.583 € | 33.516 € | 33.288 € | 430.350 € |
| | 47,1% | 49,6% | 51,2% | 45,2% | 68,3% | 41,7% | 39,1% | 46,1% | 42,0% | 51,0% | 43,4% | 42,2% | 47,1% |
| 12-Kooperanti | 2.002 € | 1.774 € | 1.908 € | 2.464 € | 3.131 € | 2.432 € | 2.486 € | 3.664 € | 2.634 € | 11.501 € | 3.436 € | 2.314 € | 39.744 € |
| 13-Druge storitve | 649 € | 499 € | 919 € | 866 € | 3.960 € | 1.143 € | 3.658 € | 1.650 € | 4.408 € | 1.224 € | 3.709 € | 1.713 € | 24.396 € |
| 14-Vzdrževanje | 1.503 € | 1.074 € | 3.296 € | 3.441 € | 3.294 € | 2.049 € | 6.155 € | 3.969 € | 7.068 € | 8.960 € | 15.376 € | 2.444 € | 58.629 € |
| 15-el. Energija | 240 € | 229 € | 141 € | 127 € | 138 € | 149 € | 141 € | 141 € | 137 € | 142 € | 179 € | 245 € | 2.110 € |
| 16-Gorivo | 5.010 € | 4.604 € | 4.673 € | 5.449 € | 4.892 € | 6.750 € | 6.980 € | 6.114 € | 6.002 € | 5.397 € | 5.936 € | 5.272 € | 67.081 € |
| 17-Kilometrine | 280 € | 490 € | 299 € | 951 € | 612 € | 599 € | 492 € | 542 € | 628 € | 699 € | 790 € | 535 € | 6.916 € |
| 18-Najemnina - oprema | | | | | | | | | | | | | |
| 19-Amortizacija - oprema | 1.895 € | 1.893 € | 1.891 € | 1.891 € | 1.891 € | 1.891 € | 1.891 € | 1.891 € | 1.891 € | 1.891 € | 1.883 € | 1.881 € | 22.684 € |
| 20-Zavarovanje - oprema | 462 € | 462 € | 462 € | 462 € | 462 € | 462 € | 462 € | 462 € | 462 € | 462 € | 462 € | 431 € | 5.508 € |
| 21-Stroški VPD | 273 € | 1.624 € | 59 € | 43 € | 1.185 € | 421 € | 151 € | 342 € | 111 € | 575 € | 3.118 € | 803 € | 8.707 € |
| 22-Ostali variabilni stroški | | | | | | | | | | | | | |
| Variabilni stroški skupaj | 48.110 € | 50.039 € | 51.156 € | 50.562 € | 71.106 € | 50.171 € | 60.083 € | 56.965 € | 54.576 € | 72.765 € | 73.275 € | 54.034 € | 692.840 € |
| | 63% | 67% | 72% | 70% | 97% | 63% | 72% | 77% | 74% | 91% | 95% | 69% | 76% |
| 23-Splošni upravni stroški | 13.436 € | 11.546 € | 12.259 € | 12.068 € | 15.713 € | 12.662 € | 11.427 € | 12.031 € | 11.449 € | 12.332 € | 10.641 € | 16.956 € | 118.609 € |
| 24-Najemnina - infrastruktura | 3.300 € | 3.300 € | 3.300 € | 3.300 € | 3.300 € | 3.300 € | 3.300 € | 3.300 € | 3.300 € | 3.300 € | 3.300 € | 10.678 € | 46.978 € |
| 25-Zavarovanje - infrastruktura | 257 € | 257 € | 257 € | 257 € | 257 € | 257 € | 257 € | 257 € | 257 € | 257 € | 257 € | 257 € | 3.084 € |
| 26-Pisarniški material, PTT | 96 € | 61 € | 89 € | 98 € | 101 € | 124 € | 129 € | 113 € | 172 € | 162 € | 143 € | 208 € | 1.496 € |
| 27-Amortizacija - infrastruktura | | | | | | | | | | | 515 € | 515 € | |
| 28-Drugi fiksni stroški | 163 € | 157 € | 236 € | 187 € | 315 € | 136 € | 599 € | 125 € | 119 € | 869 € | 502 € | 11.257 € | 14.663 € |
| 29-Vzdrževanje infrastrukture | 160 € | 269 € | | 1.345 € | | | | | | 207 € | 385 € | 1.460 € | 3.826 € |
| 30-Monitoringi | | | | 3.810 € | | 5.480 € | 829 € | 4.511 € | 970 € | 4.511 € | | 5.340 € | 25.451 € |
| Fiksni stroški skupaj | 17.412 € | 15.591 € | 16.140 € | 21.066 € | 19.686 € | 21.959 € | 16.541 € | 20.337 € | 16.267 € | 21.637 € | 15.742 € | 11.729 € | 214.108 € |
| | 23% | 21% | 23% | 29% | 27% | 28% | 20% | 27% | 22% | 27% | 20% | 15% | 23% |
| Stroški skupaj | 65.522 € | 65.630 € | 67.296 € | 71.627 € | 90.792 € | 72.130 € | 76.624 € | 77.302 € | 70.843 € | 94.402 € | 89.017 € | 65.763 € | 906.948 € |
| | 86% | 87% | 95% | 99% | 124% | 90% | 92% | 104% | 96% | 119% | 115% | 83% | 99% |
| Rezultat | 10.284 € | 9.607 € | 3.315 € | 757 € | -17.368 € | 7.699 € | 6.345 € | - 2.956 € | 2.573 € | - 14.789 € | - 11.733 € | 13.028 € | 6.762 € |
| | 14% | 13% | 5% | 1% | -24% | 10% | 8% | -4% | 4% | -19% | -15% | 17% | 1% |

12.4 Izkaz uspeha mesečno – Vzdrževanje mesta

| Vzdrževanje mesta - Izkaz uspeha 2018 (mesečno) | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul | Avg | Sep | Okt | Nov | Dec | Skupaj |
|---|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-------------------|-----------------|-------------------|------------------|
| 01-Prihodki od dejavnosti | - 0€ | - 0€ | | 115.888 € | 34.129 € | 32.974 € | 21.636 € | 39.446 € | 34.914 € | 28.144 € | 44.008 € | 33.321 € | 384.460 € |
| 02-Prihodki - Občine | | | | | | | | | | | | | |
| 03-Prihodki - ostali | 33 € | | 6.651 € | 9.260 € | 8.616 € | 6.716 € | 7.528 € | 6.599 € | 6.547 € | 6.634 € | 5.635 € | 28 € | 64.246 € |
| 04-Prihodki - Tržni | 1.549 € | 9.624 € | 5.477 € | 2.730 € | 5.871 € | 1.524 € | 6.460 € | 4.248 € | 2.562 € | 3.179 € | 6.938 € | 1.377 € | 51.539 € |
| 05-Prihodki - Interni | | | 130 € | 370 € | 210 € | 15.130 € | 3.786 € | 150 € | 100 € | 160 € | 3.189 € | 3.165 € | 26.391 € |
| Skupni prihodki | 1.581 € | 9.624 € | 12.258 € | 128.247 € | 48.827 € | 56.344 € | 39.411 € | 50.443 € | 44.123 € | 38.117 € | 59.771 € | 37.891 € | 526.636 € |
| 06-Stroški materiala iz skladišča | | 2.062 € | | 1.185 € | | 293 € | | | | | | | 3.540 € |
| 07-Stroški materiala po računih | 1.867 € | 10.840 € | 2.283 € | 431 € | 3.641 € | 4.168 € | 5.185 € | 1.837 € | 1.609 € | 5.125 € | 6.257 € | 3.289 € | 46.532 € |
| 08-Stroški materiala - drugo | | | | | | | | | | | | | |
| Stroški materiala | 1.867 € | 12.902 € | 2.283 € | 1.617 € | 3.641 € | 4.461 € | 5.185 € | 1.837 € | 1.609 € | 5.125 € | 6.257 € | 3.289 € | 50.072 € |
| | | 134,1% | 18,6% | 1,3% | 7,5% | 7,9% | 13,2% | 3,6% | 3,6% | 13,4% | 10,5% | 8,7% | 9,5% |
| 09-Stroški dela | 12.173 € | 18.035 € | 16.209 € | 13.835 € | 22.070 € | 15.903 € | 14.078 € | 17.096 € | 14.050 € | 18.014 € | 16.174 € | 16.881 € | 194.517 € |
| 10-Delo po pogodbi | 483 € | 3.726 € | 7.193 € | 6.403 € | 7.799 € | 7.913 € | 6.567 € | 6.924 € | 6.306 € | 6.842 € | 5.032 € | 2.177 € | 67.364 € |
| 11-Interni stroški | 1.370 € | 12.408 € | 1.558 € | | | 1.200 € | 1.333 € | 1.665 € | 1.429 € | 1.605 € | | | 22.567 € |
| Stroški dela skupaj | 14.026 € | 34.169 € | 24.959 € | 20.238 € | 29.869 € | 25.015 € | 21.977 € | 25.685 € | 21.785 € | 26.462 € | 21.206 € | 19.058 € | 284.449 € |
| | 887,1% | 355,0% | 203,6% | 15,8% | 61,2% | 44,4% | 55,8% | 50,9% | 49,4% | 69,4% | 35,5% | 50,3% | 54,0% |
| 12-Kooperanti | 800 € | 112 € | 5.893 € | 2.829 € | 1.224 € | 540 € | 244 € | | 50 € | | 21 € | | 11.712 € |
| 13-Druge storitve | | 375 € | 75 € | 75 € | 75 € | 505 € | 75 € | 279 € | 442 € | 75 € | 4.775 € | 1.221 € | 7.973 € |
| 14-Vzdrževanje | 17 € | 1.621 € | 3.764 € | 947 € | 9.516 € | 1.620 € | 4.449 € | 1.572 € | 4.451 € | 8.147 € | 5.473 € | 3.679 € | 45.256 € |
| 15-el. Energija | | | | | | | | | | | | | |
| 16-Gorivo | 843 € | 1.817 € | 1.209 € | 1.501 € | 2.066 € | 2.028 € | 1.745 € | 1.316 € | 1.293 € | 1.620 € | 1.549 € | 1.047 € | 18.032 € |
| 17-Kilometrine | | | | 11 € | 18 € | 17 € | 40 € | 27 € | 7 € | 86 € | 7 € | | 216 € |
| 18-Najemnina - oprema | | | | | | | | | | | | | |
| 19-Amortizacija - oprema | 1.959 € | 1.959 € | 1.959 € | 1.959 € | 1.983 € | 1.852 € | 1.736 € | 1.736 € | 1.736 € | 1.736 € | 1.736 € | 1.727 € | 22.077 € |
| 20-Zavarovanje - oprema | 421 € | 421 € | 421 € | 421 € | 421 € | 421 € | 421 € | 421 € | 421 € | 421 € | 421 € | 754 € | 5.390 € |
| 21-Stroški VPD | 41 € | 1.539 € | 128 € | 167 € | 513 € | 369 € | 134 € | 321 € | 136 € | 1.351 € | 3.313 € | 1.024 € | 9.035 € |
| 22-Ostali variabilni stroški | | | | | | | | | | | | | |
| Variabilni stroški skupaj | 19.973 € | 54.915 € | 40.691 € | 29.765 € | 49.325 € | 36.829 € | 36.007 € | 33.195 € | 31.929 € | 45.022 € | 44.758 € | 31.804 € | 454.212 € |
| | 1263% | 571% | 332% | 23% | 101% | 65% | 91% | 66% | 72% | 118% | 75% | 84% | 86% |
| 23-Splošni upravni stroški | 4.500 € | 3.867 € | 4.106 € | 4.042 € | 5.263 € | 4.241 € | 3.828 € | 4.030 € | 3.835 € | 4.131 € | 3.564 € | 19.908 € | 65.316 € |
| 24-Najemnina - infrastruktura | | | | | | | | | | | | | |
| 25-Zavarovanje - infrastruktura | 338 € | 338 € | 338 € | 338 € | 338 € | 338 € | 338 € | 338 € | 338 € | 338 € | 338 € | 338 € | 4.057 € |
| 26-Pisarniški material, PTT | 142 € | 137 € | 155 € | 138 € | 151 € | 190 € | 153 € | 167 € | 133 € | 130 € | 207 € | 186 € | 1.889 € |
| 27-Amortizacija - infrastruktura | 6 € | 6 € | 6 € | 6 € | 6 € | 6 € | 6 € | 6 € | 6 € | 6 € | 6 € | 6 € | 70 € |
| 28-Drugi fiksni stroški | 224 € | 1.275 € | 21 € | 140 € | 164 € | 17 € | 15 € | 41 € | 252 € | 300 € | 998 € | 278 € | 3.725 € |
| 29-Vzdrževanje infrastrukture | | | | | | | | | | | 202 € | | 202 € |
| Fiksni stroški skupaj | 5.211 € | 5.623 € | 4.626 € | 4.664 € | 5.923 € | 4.791 € | 4.339 € | 4.582 € | 4.564 € | 4.904 € | 5.316 € | 20.716 € | 75.260 € |
| | 330% | 58% | 38% | 4% | 12% | 9% | 11% | 9% | 10% | 13% | 9% | 55% | 14% |
| Stroški skupaj | 25.184 € | 60.538 € | 45.317 € | 34.429 € | 55.248 € | 41.620 € | 40.346 € | 37.777 € | 36.493 € | 49.927 € | 50.074 € | 52.520 € | 529.472 € |
| | 1593% | 629% | 370% | 27% | 113% | 74% | 102% | 75% | 83% | 131% | 84% | 139% | 101% |
| Rezultat | -23.603 € | -50.913 € | - 33.059 € | 93.818 € | - 6.421 € | 14.724 € | - 936 € | 12.666 € | 7.630 € | - 11.809 € | 9.697 € | - 14.629 € | - 2.836 € |
| | -1493% | -529% | -270% | 73% | -13% | 26% | -2% | 25% | 17% | -31% | 16% | -39% | -1% |

12.5 Izkaz uspeha mesečno – Pogrebno pokopališka dejavnost

| Pogrebna dejavnost (GJS) - Izkaz uspeha 2018 (mesečno) | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul | Avg | Sep | Okt | Nov | Dec | Skupaj |
|--|------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 01-Prihodki pogrebna dejavnost | 8.185 € | 9.073 € | 18.681 € | 18.042 € | 11.987 € | 19.519 € | 8.091 € | 24.731 € | 9.368 € | 15.479 € | 19.266 € | 14.730 € | 177.152 € |
| 02-Prihodki grobnina | | | 22.662 € | | | | | | | | 4.265 € | | 26.927 € |
| 03-Prihodki - ostali | | | 420 € | | | 6 € | | | | | | | 426 € |
| 04-Prihodki - Tržni | | | 789 € | | | | 1.494 € | 174 € | | 189 € | 157 € | 313 € | 3.116 € |
| 05-Prihodki - Interni | | | | | | 1.200 € | 1.333 € | 1.665 € | 1.429 € | 1.605 € | | | 7.232 € |
| Skupni prihodki | 8.185 € | 9.073 € | 42.553 € | 18.042 € | 11.987 € | 20.725 € | 10.917 € | 26.570 € | 10.797 € | 17.273 € | 23.688 € | 15.043 € | 214.853 € |
| 06-Stroški materiala iz skladišča | 734 € | 869 € | 1.244 € | 1.347 € | 850 € | 1.297 € | 816 € | 1.934 € | 954 € | 1.197 € | 1.407 € | 1.220 € | 13.869 € |
| 07-Stroški materiala po računih | 687 € | | 173 € | 205 € | 132 € | 116 € | 85 € | 1.170 € | 785 € | 332 € | 145 € | 1.157 € | 4.988 € |
| 08-Stroški materiala - drugo | | | | | | | | | | | | | |
| Stroški materiala | 1.421 € | 869 € | 1.417 € | 1.552 € | 982 € | 1.413 € | 901 € | 3.104 € | 1.740 € | 1.529 € | 1.551 € | 2.377 € | 18.857 € |
| | | 9,6% | 3,3% | 8,6% | 8,2% | 6,8% | 8,3% | 11,7% | 16,1% | 8,9% | 6,5% | 15,8% | 8,8% |
| 09-Stroški dela | 6.374 € | 4.550 € | 6.261 € | 6.315 € | 8.120 € | 7.426 € | 7.229 € | 8.185 € | 7.636 € | 11.188 € | 6.914 € | 7.505 € | 87.705 € |
| 10-Delo po pogodbi | | | | | | | | | 240 € | 512 € | 490 € | 317 € | 1.559 € |
| 11-Interni stroški | 105 € | 80 € | 282 € | 433 € | 290 € | 298 € | 200 € | 275 € | 189 € | 276 € | 305 € | 289 € | 3.023 € |
| Stroški dela skupaj | 6.479 € | 4.631 € | 6.543 € | 6.748 € | 8.411 € | 7.724 € | 7.429 € | 8.460 € | 8.065 € | 11.976 € | 7.709 € | 8.112 € | 92.287 € |
| | 79,2% | 51,0% | 15,4% | 37,4% | 70,2% | 37,3% | 68,1% | 31,8% | 74,7% | 69,3% | 32,5% | 53,9% | 43,0% |
| 12-Kooperanti | 218 € | 819 € | 710 € | 917 € | 940 € | 859 € | 1.066 € | 2.543 € | 428 € | 213 € | 659 € | 630 € | 10.000 € |
| 13-Druge storitve | 1.239 € | 1.402 € | 3.783 € | 3.204 € | 1.900 € | 3.030 € | 1.436 € | 3.627 € | 2.170 € | 2.853 € | 3.400 € | 2.278 € | 30.324 € |
| 14-Vzdrževanje | | | 50 € | 451 € | | | | | 309 € | | 468 € | | 1.278 € |
| 15-eL Energija | | | | | | | | | | | | | |
| 16-Gorivo | 450 € | 264 € | 340 € | 520 € | 282 € | 386 € | 232 € | 472 € | 218 € | 282 € | 282 € | 211 € | 3.939 € |
| 17-Kilometrino | 57 € | | | | | | | 21 € | 19 € | | | | 96 € |
| 18-Najemnina - oprema | | | | | | | | | | | | | |
| 19-Amortizacija - oprema | 482 € | 522 € | 522 € | 522 € | 522 € | 522 € | 522 € | 522 € | 522 € | 522 € | 522 € | 522 € | 6.224 € |
| 20-Zavarovanje - oprema | 22 € | 22 € | 22 € | 22 € | 22 € | 22 € | 22 € | 22 € | 22 € | 22 € | 22 € | 243 € | 487 € |
| 21-Stroški VPD | 334 € | 175 € | | | 872 € | 150 € | 117 € | 765 € | 285 € | 123 € | 557 € | 280 € | 3.659 € |
| 22-Ostali variabilni stroški | | | | | | | | | | | | | |
| Variabilni stroški skupaj | 10.702 € | 8.705 € | 13.387 € | 13.936 € | 13.930 € | 14.106 € | 11.726 € | 19.537 € | 13.778 € | 17.520 € | 15.171 € | 14.653 € | 167.152 € |
| | 131% | 96% | 31% | 77% | 116% | 68% | 107% | 74% | 128% | 101% | 64% | 97% | 78% |
| 23-Splošni upravni stroški | 2.544 € | 2.186 € | 2.321 € | 2.285 € | 2.975 € | 2.397 € | 2.163 € | 2.278 € | 2.168 € | 2.335 € | 2.015 € | 1.793 € | 27.459 € |
| 24-Najemnina - infrastruktura | | | | | | | | | | | | | |
| 25-Zavarovanje - infrastruktura | 31 € | 31 € | 31 € | 31 € | 31 € | 31 € | 31 € | 31 € | 31 € | 31 € | 31 € | 31 € | 370 € |
| 26-Pisarniški material, PTT | | | 380 € | | | | | 20 € | 18 € | 59 € | 62 € | 57 € | 655 € |
| 27-Amortizacija - infrastruktura | 21 € | 21 € | 21 € | 21 € | 21 € | 21 € | 21 € | 21 € | 21 € | 21 € | 21 € | 21 € | 255 € |
| 28-Drugi fiksni stroški | 28 € | 23 € | 18 € | 14 € | 9 € | 45 € | 69 € | | | | | | 205 € |
| 29-Vzdrževanje infrastrukture | | | | | | | | | | 133 € | 16.100 € | | 16.233 € |
| Fiksni stroški skupaj | 2.623 € | 2.261 € | 2.772 € | 2.351 € | 3.036 € | 2.494 € | 2.304 € | 2.348 € | 2.278 € | 2.583 € | 18.224 € | 1.904 € | 45.178 € |
| | 32% | 25% | 7% | 13% | 25% | 12% | 21% | 9% | 21% | 15% | 77% | 13% | 21% |
| Stroški skupaj | 13.325 € | 10.966 € | 16.159 € | 16.287 € | 16.967 € | 16.599 € | 14.030 € | 21.885 € | 16.056 € | 20.103 € | 33.395 € | 16.557 € | 212.330 € |
| | 163% | 121% | 38% | 90% | 142% | 80% | 129% | 82% | 149% | 116% | 141% | 110% | 99% |
| Rezultat | - 5.140 € | - 1.893 € | 26.394 € | 1.755 € | - 4.980 € | 4.125 € | - 3.113 € | 4.685 € | - 5.259 € | - 2.830 € | - 9.707 € | - 1.514 € | 2.523 € |
| | -63% | -21% | 62% | 10% | -42% | 20% | -29% | 18% | -49% | -16% | -41% | -10% | 1% |

12.6 Izkaz uspeha mesečno – Gradnje

| Gradnje - Izkaz uspeha 2018 (mesečno) | Jan | Feb | Mar | Apr | Maj | Jun | Jul | Avg | Sep | Okt | Nov | Dec | 2018 |
|---------------------------------------|------------------|-----------------|------------------|-----------------|-----------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|--------------------|
| 01-Prihodki po pogodbi | 65.679 € | 30.229 € | 34.191 € | 69.223 € | 43.962 € | 32.482 € | 108.711 € | 164.636 € | 104.722 € | 147.052 € | 124.760 € | 77.291 € | 1.002.937 € |
| 02-Prihodki - Občine | | | | | | | | | | | | | |
| 03-Prihodki - ostali | 261 € | | | | | | 59.638 € | 61.558 € | 32 € | | | | 39.969 € |
| 04-Prihodki - Tržni | 51 € | 1.277 € | 8.593 € | 7.148 € | 13.491 € | 1.394 € | 17.983 € | 1.338 € | - 342 € | 29.155 € | 8.650 € | 13.139 € | 101.877 € |
| 05-Prihodki - Interni | | | | | | | | | | 364 € | 292 € | | 655 € |
| Skupni prihodki | 65.991 € | 31.507 € | 42.783 € | 76.371 € | 57.453 € | 33.876 € | 186.332 € | 227.531 € | 104.412 € | 176.571 € | 133.701 € | 130.399 € | 1.266.928 € |
| 06-Stroški materiala iz skladišča | 6.915 € | - 357 € | 7.195 € | 3.498 € | 9.147 € | 907 € | 29.943 € | 18.719 € | 36.692 € | 20.289 € | 26.531 € | - 3.296 € | 156.184 € |
| 07-Stroški materiala po računih | - 76 € | | 986 € | 612 € | 863 € | 58 € | 1.367 € | 1.993 € | 3.255 € | 256 € | 11.243 € | 1.691 € | 22.248 € |
| 08-Stroški materiala - drugo | | | | | | | | | | | | | |
| Stroški materiala | 6.839 € | - 357 € | 8.181 € | 4.111 € | 10.010 € | 965 € | 31.310 € | 20.712 € | 39.947 € | 20.545 € | 37.774 € | - 1.605 € | 178.432 € |
| | | 1,1% | 19,1% | 5,4% | 17,4% | 2,8% | 16,8% | 9,1% | 38,3% | 11,6% | 28,3% | 1,2% | 14,1% |
| 09-Stroški dela | | | | | | | | | 1.873 € | 2.966 € | 32.466 € | 3.182 € | 40.487 € |
| 10-Delo po pogodbi | | | | | | | | | | | | | |
| 11-Interni stroški | 314 € | 471 € | 1.694 € | 3.884 € | 4.140 € | 21.511 € | 17.560 € | 10.107 € | 4.176 € | 206 € | 292 € | | 64.355 € |
| Stroški dela skupaj | 314 € | 471 € | 1.694 € | 3.884 € | 4.140 € | 21.511 € | 17.560 € | 10.107 € | 6.049 € | 3.172 € | 32.758 € | 3.182 € | 104.842 € |
| | 0,5% | 1,5% | 4,0% | 5,1% | 7,2% | 63,5% | 9,4% | 4,4% | 5,8% | 1,8% | 24,5% | 2,4% | 8,3% |
| 12-Druge storitve | 5.675 € | 2.319 € | 4.838 € | 10.798 € | 4.594 € | 5.623 € | 50.868 € | 19.790 € | 8.392 € | 7.465 € | 9.192 € | 7.855 € | 137.409 € |
| 13-Kooperanti | 55.164 € | 15.055 € | 20.275 € | 46.126 € | 8.636 € | 15.855 € | 18.666 € | 75.947 € | 69.604 € | 104.887 € | 94.439 € | 37.456 € | 562.110 € |
| 14-Vzdrževanje | 937 € | | 732 € | | | 204 € | | | 120 € | 1.120 € | 422 € | 760 € | 4.296 € |
| 15-el. Energija | | | | | | | | | | | | | |
| 16-Gorivo | 337 € | 250 € | 256 € | 295 € | 345 € | 472 € | 523 € | 386 € | 464 € | 492 € | 546 € | 328 € | 4.693 € |
| 17-Kilometrine | | | | | | | | | | | | | |
| 18-Najemnina - oprema | | | | | | | | | | | | | |
| 19-Amortizacija - oprema | 855 € | 855 € | 855 € | 855 € | 855 € | 791 € | 842 € | 791 € | 791 € | 791 € | 791 € | 1.746 € | 10.820 € |
| 20-Zavarovanje - oprema | 516 € | 516 € | 516 € | 516 € | 516 € | 516 € | 516 € | 516 € | 516 € | 516 € | 1.164 € | 2.479 € | 8.807 € |
| 21-Stroški VPD | | | | | 261 € | | 246 € | 17 € | 154 € | | | 31 € | 709 € |
| 22-Ostali variabilni stroški | | | | | | | | | | | | | |
| Variabilni stroški skupaj | 70.637 € | 19.110 € | 37.348 € | 66.586 € | 29.358 € | 45.939 € | 120.532 € | 128.267 € | 126.038 € | 138.988 € | 177.086 € | 52.231 € | 1.012.118 € |
| | 107% | 61% | 87% | 87% | 51% | 136% | 65% | 56% | 121% | 79% | 132% | 40% | 80% |
| 23-Splošni upravni stroški | 10.632 € | 9.136 € | 9.700 € | 9.549 € | 12.433 € | 10.019 € | 9.042 € | 9.520 € | 9.059 € | 9.758 € | 8.420 € | 31.887 € | 139.155 € |
| 24-Najemnina - infrastruktura | | | | | | | | | | | | | |
| 25-Zavarovanje - infrastruktura | 370 € | 370 € | 370 € | 370 € | 370 € | 370 € | 370 € | 370 € | 370 € | 370 € | 370 € | 1.222 € | 5.288 € |
| 26-Pisarniški material, PTT | | | | | | | | | | | 20 € | | 20 € |
| 27-Amortizacija - infrastruktura | | | | | | | | | | | | 514 € | 514 € |
| 28-Drugi fiksni stroški | 1.600 € | | 396 € | 394 € | 96 € | 90 € | 118 € | 154 € | 421 € | 3.776 € | 1.007 € | 83.335 € | 91.388 € |
| 29-Vzdrževanje infrastrukture | | 1.241 € | | | | | | | 500 € | | | | 1.741 € |
| - | | | | | | | | | | | | | |
| Fiksni stroški skupaj | 12.601 € | 10.747 € | 10.466 € | 10.313 € | 12.899 € | 10.479 € | 9.530 € | 10.043 € | 10.349 € | 13.904 € | 9.817 € | 116.959 € | 238.107 € |
| | 19% | 34% | 24% | 14% | 22% | 31% | 5% | 4% | 10% | 8% | 7% | 90% | 19% |
| Stroški skupaj | 83.238 € | 29.857 € | 47.813 € | 76.899 € | 42.257 € | 56.418 € | 130.061 € | 138.310 € | 136.387 € | 152.892 € | 186.903 € | 169.190 € | 1.250.226 € |
| | 126% | 95% | 112% | 101% | 74% | 167% | 70% | 61% | 131% | 87% | 140% | 130% | 99% |
| Rezultat | -17.247 € | 1.650 € | - 5.030 € | - 528 € | 15.196 € | - 22.542 € | 56.271 € | 89.221 € | - 31.975 € | 23.680 € | - 53.202 € | - 38.791 € | 16.702 € |
| | -26% | 5% | -12% | -1% | 26% | -67% | 30% | 39% | -31% | 13% | -40% | -30% | 1% |