



OBČINA GORNJI GRAD
OBČINSKI SVET
Kocbekova cesta 23,
3342 Gornji Grad

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

Datum: 13. 4. 2022

08

Predlog sklepa:

Naziv gradiva: **Letno poročilo poslovanja Komunale d.o.o. Gornji Grad za leto 2021**

Pravna podlaga: 16. člen Statuta Občine Gornji Grad (Uradno glasilo slovenskih občin, 14/2021- uradno prečiščeno besedilo)
18. člen Statuta Javnega Komunalnega podjetja Komunala d.o.o. Gornji Grad (sprejet na 20. redni seji OS dne, 25. november 2021)

Predlagatelj: Anton Špeh, župan

Pripravil: Komunala d.o.o. Gornji Grad

Poroča: Dominik Pečnik, direktor Komunale d.o.o. Gornji Grad
Franc Galin, predsednik Odbora za gospodarstvo, varstvo okolja in gospodarske javne službe

Predlog sklepa:

Občinski svet Občine Gornji Grad sprejme Letno poročilo poslovanja Komunale d.o.o. Gornji Grad za leto 2021 v obliki in vsebini kot je predloženo.

KOMUNALA D.O.O. GORNJI GRAD

LETNO POROČILO POSLOVANJA ZA LETO 2021

I. UVOD

1. Predstavitev podjetja

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

Sedež uprave: Kocbekova cesta 23

Matična številka: 1122959

Davčna številka: 43444954

Elektronski naslov: info@komunala-gg.si

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

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

Glavni namen ustanovitve podjetja je bil upravljanje odlagališča ne nevarnih odpadkov Bočna - Podhom, s primarnim ciljem sanacije deponije, ki je bila neustrezna zaradi dveh desetletij nekontroliranega odlaganja odpadkov.

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

Glavnina omenjenih ciljev je bilo postopno dosežena do leta 2000, po tem letu pa je glavnino del predstavljalo vzdrževanje komunalne infrastrukture.

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

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

Organi podjetja so:

- skupščina, ki jo izvaja občinski svet,
- direktor.

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

Priloga.

II. POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2021

1. Gospodarska gibanja

Na področju poslovanja komunale se že več let opaža naslednja dejstva:

- Uporabniki veliko pozornosti posvečajo varčevanju pri porabi (zmanjševanje količin prodane vode),

- Problem terjatev predvsem starih
- Trendi na splošno se gibljejo v pozitivno smer skoraj na vseh segmentih

2. Analiza poslovanja podjetja v letu 2021

Leto smo zaključili z pozitivnim rezultatom 3.670 EUR.
Zagotavljali smo nemoteno in tudi kakovostno oskrbo naših potrošnikov.

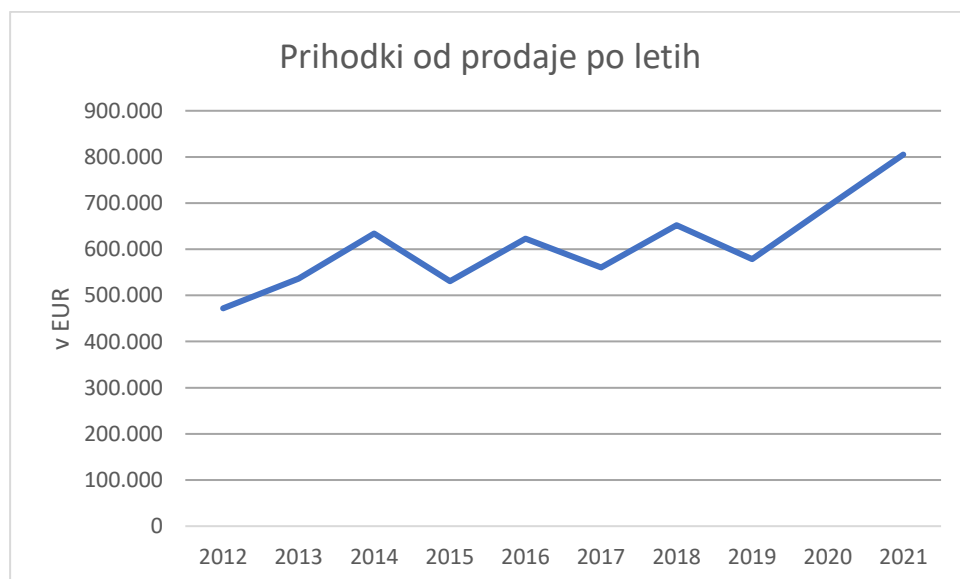
Nekaj primerjav s preteklimi leti:

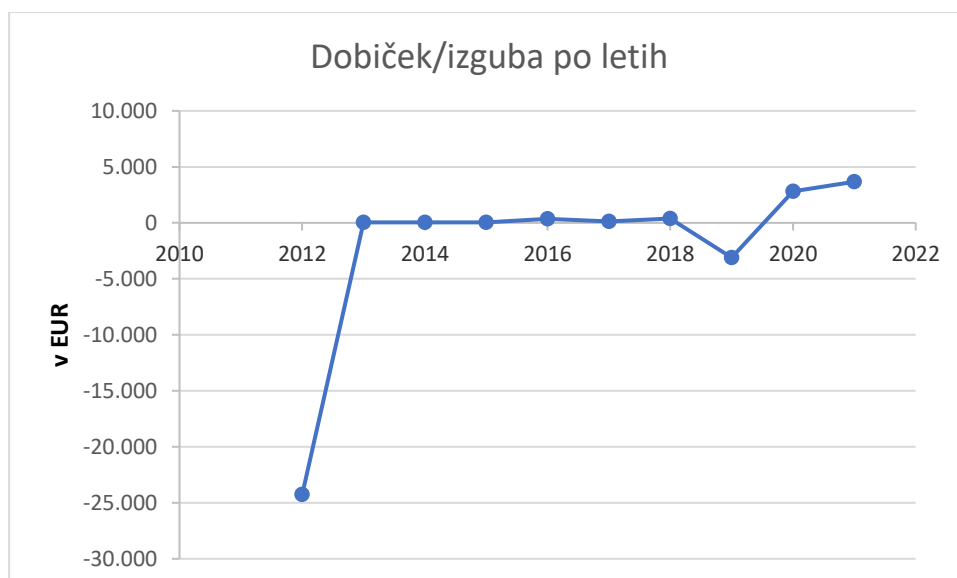
Prihodek na zaposlenega v letu 2021 je znašal cca. 100.000 EUR (prihodki iz rednih dejavnosti 805.090 EUR, povprečno število zaposlenih 8).

Delež zaposlenih v upravnem delu podjetja (3) v primerjavi s skupnim številom zaposlenih (8) je 37,5%. Čisti poslovni izid podjetja je v letu 2021 3.670 in je za 1,31% večji od leta 2020.

ANALIZA POSLOVANJA KOMUNALE V PRETEKLIH 10 LETIH

Leto	v EUR	
	Prihodki od prodaje	Dobiček
2012	471.984	-24.254
2013	536.449	28
2014	634.162	52
2015	530.591	41
2016	622.653	353
2017	560.477	129
2018	652.092	375
2019	578.569	-3.116
2020	692.240	2.810
2021	805.090	3.670





3. Aktivnosti za doseg ciljev, osnovna sredstva in zaposleni

3.1 Aktivnosti za doseg ciljev

Pri aktivnostih za doseg ciljev v letu 2021 velja izpostaviti:

Podjetje je v letu 2021 bilo podvrženo delni reorganizaciji na področju zaposlenih v operativi - ena oseba je bila odpuščena iz poslovnih razlogov druga pa je delo v podjetju končala s sporazumno odpovedjo. V podjetju smo bili soočeni tudi z dejstvom, da smo se morali prilagajati trenutnim razmeram v zvezi s covidom in s tem prilagojenim programom izvajanja del (predvsem oteženo delo s strankami);

varno in zdravo delo za zaposlene – ni bilo hujših poškodb na delu (dve lažji poškodbi), so pa zaposleni občasno izpostavljeni neugodnim vremenskim razmeram posledica česa je lahko tudi kakšen bolniški izostanek;

posodabljanje opreme za izvajanje dejavnosti – popravila, servisi ipd. obstoječe mehanizacije, ki pa je stara in dotrajana, zato so ti stroški relativno visoki;

strankam prijazen odnos – ne beležimo večjih nesporazumov z uporabniki;

sodelovanje z lastnikom – občasni kolegiji z občinsko upravo, plani in poročila za odbor za gospodarstvo in občinski svet;

vođenje evidenc – v skladu z zahtevami na področju obveznih GJS;

izvajanje predpisanih poročanj – v skladu z zahtevami na področju GJS;

sodelovanje z lokalnim okoljem (posamezniki, društvi, ustanovami...);

usklajevanje cen tako, da bodo za uporabnike sprejemljive (nižje od »konkurence«) – cene primerljive oz. nižje kot v sosednjih občinah. Tak trend se bo nasledoval tudi v prihodnje, kljub temu pa bo potrebno cene dvigniti, da bo zagotovljeno vsaj minimalno posodabljanje opreme, avtomobilov, strojev...

3.2 Realizacija investicij v osnovna sredstva podjetja

V letu 2021 smo v osnovna sredstva investirali 8.156 eur.

3.3 Zaposleni in zaposlovanje

Zaposleni na dan 31.12.2021:
Dominik Pečnik, začasni direktor,
Mojca Rihter, računovodstvo,
Ida Mlačnik, tajništvo,
Boris Purnat, komunalni delavec,
Janko Časl, komunalni delavec,
Rafko Repenšek, komunalni delavec
Uroš Hribar, komunalni delavec,
Gašper Ugovšek, komunalni delavec,

Delovno razmerje sta prekinila dva zaposlena Matjaž Pirš in Matjaž Ugovšek.
Novih zaposlovanj ni bilo.

4. Izvajanje gospodarskih javnih služb in ostalih dejavnosti

4.1 Oskrba z vodo

Redna dejavnost

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

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

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

Investicijsko vzdrževanje in razvoj

V letu 2021 je bilo v celoti obnovljeno vodovodno omrežje na območju Tlake in delno v Novem naselju z vsemi individualnimi priključki, ki so sedaj v celoti izven objektov in tako lažje dostopni za vzdrževanje in popisovanje stanja. Aktivno delamo na področju zamenjava vodomeroev tudi pri drugih objektih po celotni občini. V letu smo imeli dva defekta na glavnem vodu v Dolu - v obeh primerih je šlo za poškodovanje cevi iz naslova prestavitve daljnovoda v zemljo. Ostalo je bilo odpravljanje manjših napak na vodovodnem omrežju.

4.2 Odvajanje in čiščenje komunalnih in padavinskih voda

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

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

Kot izvajalec javne službe odvajanja in čiščenja odpadnih in padavinskih voda smo zadolženi za območje celotne občine.

Redna dela na kanalizacijskem omrežju so bila manjšega obsega in so predstavljala rutinske kontrole, najnujnejše odprave napak in vzdrževalna dela. Več rednega vzdrževanja zahteva Čistilna naprava Gornji Grad (dnevni nadzor z regulacijo pretokov, odvzem vzorcev, popis delovanja črpalk, čiščenje grobih grabelj in odstranjevanje izmeta finih grabelj, občasno čiščenje črpališča, peskolovov, lamel lamelnega usedalnika, praznjenje zalogovnika blata, kontrolo črpalk itd.) na kateri pa dosegamo visoko stopnjo čiščenja. V letu 2021 smo na ČN Gornji Grad nadaljevali z dehidriranjem odpadnega mulja (storitev mobilne dehidracije) ter odvozom v sežig.

Investicijsko vzdrževanje: Na čistilni napravi smo glede na potrebe procesa čiščenja obnovili oz. zamenjali vse potrebne črpalke zagotovili pa smo tudi rezervo ob morebitni odpovedi ene od črpalk.

Na kanalizaciji ni bilo investicijskega vzdrževanja.

Tudi v letu 2021 ni bilo izvedeno: naprava za dehidriranje odpadnega mulja, naprava za sprejem grezničnih muljev, lamele lamelnega usedalnika.

4.3 Upravljanje Odlagališča nenevarnih odpadkov Bočna-Podhom v zapiranju

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

V letu 2021 ni bilo izvedenih večjih vzdrževalnih del.

Zaradi visokega stroška se še ni naročilo izvajanje monitoringa, kot tudi ne odvoz izcednih vod na ČN Šoštanj.

4.4 Kolektivna komunalna raba

V letu 2021 se je na področju KKR izvedlo kar nekaj aktivnost predvsem na področju čiščenja brežin reke Drete med Spodnji trgom in Zagradišem, v celoti se je opravil tudi čiščenje brežin na Bočnici v spodnjem delu. Na tem področju je potem pričel z delom Nivo, ki regulira oz. utrjuje celotno koritnico.

Na pokopališču v Gornjem Gradu je bil postavljen nov otok za odlaganje odpadkov iz pokopališča, ki služi v večnamenski rabi tudi za odpadno zemljo, pesek in ostale biološke odpadke. S to prakso želimo nadaljevati tako v Bočni kot tudi v Novi Štifti.



Foto: ekološki otok

Ostale dejavnost,, kot so košnja trave, je bilo po ustaljenih navadah z malo povečano intenziteto predvsem, ker prehajamo na sistem mulčenja trave in s tem zmanjšanja stroškov odvoza in neugodnega skladiščenja le-te.

4.5 Dejavnost upravljanja pokopališč in mrliških vežic

Mrliške vežice so bile koriščene podobno kot predhodna leta. Najemnikom smo s pomočjo oskrbnikov mrliških vežic zagotavljali ustrezno pripravljene prostore vežic. Sprotno smo urejali vsa tri pokopališča v občini.

Investicije v pokopališko infrastrukturo so v letu 2021: V Gornjem Gradu je bil obnovljen en vhod na pokopališče iz strani Mežnarjev, ki je bil v zelo slabem stanju. Ostalih investicij na področju pokopališč ni bilo razen rednega vzdrževanja.

4.6 Upravljanje občinskih stanovanj in poslovnih prostorov

V letu 2021 ni bilo izvedenih večjih del razen tekočega vzdrževanja.

4.7 Redno vzdrževanje občinskih cest

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

4.8 Ostala dela

Dela za individualne naročnike

Izvajali smo tudi dela za druge naročnike kot so dela urejanja okolice (storitve košnje zelenic, obrezovanje okrasnih dreves), prevozi raznih materialov, pluženje, izkopi.

Gospodarjenje z gozdovi Občine Gornji Grad

Komunala je organizirala posek dreves v Bočni (Lenše) na področju zajetja in odvoz le-tega.

Vzdrževanje gozdnih cest

Na tem področju smo sodelovali pri vkopih oz. zamenjavi prepustov čiščenju le-teh in urejanju oz. čiščenju brežin.

5. Ostalo

5.1 Pitna voda

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

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

Vsi vzorci odvzeti v okviru bakteriološkega in fizikalno kemijskega vzorčenja so ustrezali zahtevam iz Pravilnika o pitni vodi.

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

5.2 Čiščenje komunalnih odpadnih in padavinskih vod

V skladu s predpisi smo v letu 2021 na Čistilni napravi Gornji Grad izvedli tri vzorčenja v okviru obratovalnega monitoringa za leto 2021. Letni povprečni učinek čiščenja po KPK je 90,82%. Čistilna naprava glede na rezultate čiščenja deluje dobro.

5.3 Monitoring na Odlagališču nenevarnih odpadkov Bočna-Podhom

Izvajale so se meritve učinkovitosti čiščenja na rastlinski čistilni napravi ter meritve okoliških vod (Lizavnica)

Vzorčenja izcednih vod so pokazala, da očiščena izcedna voda ni vedno primerna za izpust v vodotok.

Gornji Grad, 7.4.2022

Direktor:
Dominik Pečnik

Komunala d.o.o. Gornji Grad
Kocbekova cesta 23

3342 GORNJI GRAD

tel.: 03/838-30-10
ID za DDV: SI43444954
e-mail: info@komunala-gg.si

RAČUNOVODSKO POROČILO

ZA LETO 2021

Gornji Grad, marec 2022

IZKAZ STANJA JANUAR - DECEMBER 2021

	tekoče leto	
	V EUR	
	31.12.2021	31.12.2020
A. STALNA SREDSTVA	284.202	309.532
I. Neopredmetena osnovna sredstva	0	92
II. Opredmetena osnovna sredstva	249.894	278.770
1. Zemljišča in zgradbe	197.034	213.201
a) Zemljišča	0	0
b) Zgradbe	197.034	213.201
c) Nepremičnine, ki se pridobivajo	0	0
2. Proizvajalne naprave in stroji	0	0
3. Druge naprave in oprema	52.860	65.569
4. Osnovna sredstva, ki se pridobivajo	0	0
b) Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	0	0
III. Dolgoročne finančne naložbe	34.308	30.670
6. Druge dolgoročne finančne terjatve	34.308	30.670
B. GIBLJIVA SREDSTVA	345.764	191.368
I. Zaloge	16.145	15.395
1. Material	16.145	15.395
II. Poslovne terjatve	180.763	125.111
a) Dolgoročne poslovne terjatve	0	0
4. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	0	0
b) Kratkoročne poslovne terjatve	180.763	125.111
1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	168.205	112.518
2. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	12.558	12.593
III. Kratkoročne finančne naložbe	0	0
IV. Dobroimetje pri bankah, čeki in gotovina	148.856	50.862
C. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	4.762	5.007
SKUPAJ A + B + C	634.728	505.907
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		
A. KAPITAL	45.683	41.941
I. Vpoklicani kapital	12.590	12.590
1. Osnovni kapital	12.590	12.590
II. Kapitalske rezerve	0	0
III. Rezerve iz dobička	26.424	26.424
1. Zakonske rezerve	1.259	1.259
3. Statutarne rezerve		
4. Druge rezerve iz dobička	25.165	25.165
IV. Preneseni čisti poslovni izid	2.333	2.639
Rezultat preteklega leta		-3.116
V. Čisti poslovni izid poslovnega leta	3.670	3.404
VI. Prevrednotovalni popravek kapitala	0	0
1. Splošni prevrednotovalni popravek kapitala	0	0
B. REZERVACIJE	917	1.167
3. Druge rezervacije	917	1.167
C. FINANČNE IN POSLOVNE OBVEZNOSTI	574.928	453.447
a) Dolgoročne finančne in poslovne obveznosti	272.228	288.395
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	0	0
4. Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev		
8. Dolgoročne obveznosti do drugih	272.228	288.395
b) Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti	302.700	165.052
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	0	0
4. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	160.459	51.186
8. Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti do drugih	142.907	113.866
Č. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	13.200	9.352
SKUPAJ A + B + C	634.728	505.907

Datum: 22. 03. 2022

Direktor:

1.1. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA JANUAR - DECEMBER 2021

	31.12.2021	31.12.2020	I 21/20
1. Čisti prihodki od prodaje	805.090	692.240	1,16
- čisti prihodki, pridobljeni z opravljanjem gospodarskih javnih služb	519.758	371.908	1,40
- čisti prihodki od drugih dejavnosti	285.332	320.332	0,89
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje			
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve			
4. Drugi poslovni prihodki	27.095	35.353	0,77
a) Subvencije	26.845	35.103	0,76
b) Drugi poslovni prihodki	250	250	1,00
5. Stroški blaga, materiala in storitev	566.567	493.658	1,15
b) stroški porabljenega materiala	144.217	150.097	0,96
- stroški materiala	114.130	122.265	0,93
- stroški energije	30.087	27.832	1,08
c) stroški storitev	422.350	343.561	1,23
- najemnine	62.780	59.633	1,05
- povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	693	2.004	0,35
- drugi stroški storitev	358.877	281.924	1,27
6. Stroški dela	228.737	243.856	0,94
a) Stroški plač in nadomestil plač	156.657	177.723	0,88
b) Stroški socialnih zavarovanj	26.943	28.769	0,94
c) Drugi stroški dela	45.137	37.364	1,21
7. Odpisi vrednosti	23.457	26.260	0,89
a) Amortizacija in prevred.posl.odhodki pri neopredm in opredm. OS	20.957	23.760	0,88
- amortizacija osnovnih sredstev podjetja	20.865	22.868	0,91
- amortizacija neopredmetenih osnovnih sredstev	92	892	0,10
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri osnovnih sredstvih	0	0	
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	2.500	2.500	1,00
8. Drugi poslovni odhodki	9.683	7.767	1,25
Drugi stroški	9.683	7.767	1,25
Davek iz dobička			
Dobiček ali izguba iz poslovanja (1+-2+3+4-5-6-7-8)	3.741	-43.948	
9. Finančni prihodki iz deležev			
10. Finančni prihodki iz dolgoročnih terjatev			
11. Finančni prihodki iz kratkoročnih terjatev	345	720	0,48
c) Drugi finančni prihodki iz obresti in kratkoročnih terjatev	345	720	0,48
12. Finančni odhodki za odpise dolgoročnih in kratkoročnih finančnih naložb			
c) Drugi prevrednotovalni finančni odhodki			
13. Finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti	0	282	0,00
c) Drugi finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti	0	282	0,00
Dobiček ali izguba iz rednega delovanja (1+-2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13)	4.086	-43.510	
14. Drugi prihodki	300	46.915	0,01
- prihodki za kritje stroškov amort.infrastr., ki se ne pokriva iz cene	0	0	
- drugi izredni prihodki	300	46.915	0,01
15. Drugi odhodki - izredni	50	1	50,00
Celotni poslovni izid (1+-2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13+14-15)	4.336	3.404	1,27
16. Davek iz dobička	666	594	1,12
17. Odloženi davki			
18. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (15-16-17)	3.670	2.810	1,31

Datum: 22.03.2022

Direktor: Dominik Pečnik

RAZKRITJE POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH

Smo javno podjetje, majhna družba nezavezana k reviziji in v 100% lasti občine Gornji Grad. Pri vodenju poslovnih knjig in pripravi računovodskih izkazov in letnega poročila je družba upoštevala določila veljavnega Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) in veljavnih Slovenskih računovodskih standardov (SRS 2016), Pravila skrbnega računovodenja 2016, predvsem pa SRS 32 za izvajalce gospodarskih javnih služb.

IZKAZ STANJA

A. STALNA SREDSTVA

I. Neopredmetena dolgoročna osnovna sredstva (0 EUR)

Med neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi so izkazani računovodski programi podjetja Grad d.d. v verziji SQL (glavna knjiga, fakturiranje, obračun vodarine, plače, prejeti računi, trajniki, osnovna sredstva). V letu 2021 so se v celoti z amortizirali.

II. Opredmetena osnovna sredstva (288.088 EUR)

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

- Opredmetena osnovna sredstva podjetja
- Opredmetena osnovna sredstva v upravljanju Občine Gornji Grad (stanovanja in poslovni prostori)

Sredstva v lasti občine evidentiramo v poslovnih knjigah kot sredstva v upravljanju na podlagi Pogodbe o upravljanju s sredstvi infrastrukture

1. Zemljišča in zgradbe (197.034 EUR)

b) Zgradbe (stanovanja in poslovni prostori v upravljanju)

v EUR

	31.12.2021	Amortizacija	Prodaja	Doaktivacija	31.12.2020
Stanovanja v upravljanju	197.034	15.133	1.034	0	213.201

Občina Gornji Grad je v letu 2021 prodala pomožni prostor v stanovanjskem bloku Novo naselje 2 v velikosti 8,70 m². Knjižna vrednost prostora je bila 1.034 EUR.

1. Druge naprave in oprema (52.860 EUR)

v EUR

	31.12.2021	Amortizacija	Nabave	31.12.2020
Druga oprema	52.860	20.865	8.156	65.569

V letu 2021 je podjetje nabavilo nova osnovna sredstva v višini 8.156 EUR (avtomobilska prikolica Vezeke, tri kosilnice Honda, dve motorni kosi nitkarici, vrtno kladivo, printer in snežne verige).

III. Dolgoročne finančne naložbe (34.308 EUR)

Življenjsko (kapitalsko) zavarovanje zaposlenih za primer smrti in doživetja.

B. GIBLJIVA SREDSTVA

I. Zaloge

Zaloge materiala izkazujemo po dejanskih nabavnih cenah. Nakupna cena se zmanjša za dobljene popuste. Poraba materiala se obračunava po povprečnih nabavnih cenah. Poraba zalog se obračunava mesečno. Stanje zaloge materiala je usklajeno z inventurnim stanjem.

1. Material (16.145 EUR)

Primerjava zalog s preteklim letom in predstavitev knjigovodske vrednosti

v EUR				
Konto	Naziv	31.12.2021	31.12.2020	Indeks
310 000	Zaloga materiala	16.145	15.395	1,05

II. Poslovne terjatve (180.763 EUR)

1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (168.205 EUR)

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

v EUR			
KRATKOROČNE TERJATVE DO KUPCEV:	31.12.2021	31.12.2020	Indeks
Terjatve za komunalne storitve (fizične osebe)	23.435	17.718	1,32
Terjatve za grobnine	355	295	1,20
Terjatve do občine – lastnika podjetja (nezapadle)	105.835	55.033	1,92
Terjatve do drugih podjetij	17.802	15.617	1,14
Terjatve za okoljsko dajatev (okolščani)	4.672	4.154	1,12
Terjatve za najemnine stanovanj	1.842	4.698	0,39
Dvomljljive terjatve do kupcev (okoljska dajatev)	1.109	977	1,13
Tožene terjatve do kupcev - podjetja	2.948	5.448	0,54
Tožene terjatve do kupcev – fizične osebe	1.900	1.614	1,18
Tožene terjatve za okoljsko dajatev	306	308	0,99
Tožene terjatve za najemnine	9.110	7.633	1,19
Oslabitev terjatev (okoljska dajatev)	-1.109	-977	1,14
SKUPAJ:	168.205	112.518	1,49

V odprtih postavkah je poleg že zapadlih terjatev tudi celoten obračun storitev za december. Obračun se nanaša na komunalne storitve (voda, čiščenje, odvajanje, ...), okoljsko dajatev (okolica - vodna taksa), najemnine stanovanj in ostale storitve. Najemnine grobov se obračunavajo dvakrat letno in zadnji obračun je bil septembra, tako da je rok plačila že potekel.

V letu 2021 se je opravila oslabitev za terjatve, ki so zastarale oz. so neizterljive in ker zaradi ekonomske neupravičenosti niso bile tožene.

2. **Kratkoročne poslovne terjatve do drugih (12.558 EUR)**

KRA TKOROČNE TERJATVE DO DRUGIH	31.12.2021	31.12.2020	Indeks
<i>Obresti iz poslovanja</i>	561	561	1,00
<i>Terjatve za vstopni DDV</i>	11.452	8.405	1,36
<i>Ostale kratkoročne terjatve - refundacije</i>	/	3.627	/
<i>Terjatve za akontacije davka od dohodkov</i>	545	/	/
SKUPAJ:	12.558	12.593	1,00

IV. Dobroimetje pri bankah, čeki in gotovina (148.856 EUR)

Na dan 31.12.2021 je imelo podjetje na transakcijskih računih naslednje stanje:

- TRR NLB za redno dejavnost	115.566,94 EUR
- TRR DBS za redno dejavnost	20.224,32 EUR
- TRR NLB za izločena sredstva rezervnega sklada	13.064,95 EUR

C. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (4.762 EUR)

V tej postavki bilance stanja izkazujemo kratkoročno odložene stroške oz. odhodke, ki predstavljajo izdatke povezane s poslovnimi učinki v naslednjem obdobju in še ne vplivajo na poslovni izid. Saldo predstavlja plačane zavarovalne premije.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

A. KAPITAL (45.594 EUR)

Podjetje izkazuje kapital v skladu s SRS 8 in drugimi zakonskimi določili. Celotni kapital na dan 31.12.2021 znaša 45.594 EUR in se je v letu 2021 povečal za 8,7%.

I. Vpoklicani kapital (12.590 EUR)

1. Osnovni kapital (12.590 EUR)

Osnovni kapital družbe, kot ena bistvenih sestavin kapitala, je razviden iz akta o ustanovitvi in je vpisan v sodni register ob ustanovitvi. Komunala d.o.o. Gornji Grad je v 100% lasti občine Gornji Grad.

III. Rezerve iz dobička (26.424 EUR)

1. Zakonske rezerve (1.259 EUR)

Zakonske rezerve morajo dosegati 10% osnovnega kapitala, kar v našem primeru pomeni, da smo v letu 2009 uspeli zadostiti tej zakonski zahtevi, zato jih od leta 2010 ne oblikujemo več. Zakonske rezerve se lahko uporabijo zgolj za povečanje osnovnega kapitala ali kritje izgube.

4. Druge rezerve iz dobička (25.165 EUR)

Na to bilančno postavko se je na osnovi sklepa lastnika – Občine Gornji Grad, knjižil ostanek dobička iz leta 2009.

IV. Preneseni čisti poslovni izid (2.333 EUR)

Na podlagi sklepov lastnice – Občine Gornji Grad so na tej postavki knjiženi nerazporejeni dobički iz prejšnjih let.

V. Čisti poslovni izid poslovnega leta (4.248 EUR)

Poslovno leto 2021 je podjetje zaključilo z 4.247,61 EUR bilančnega dobička.

B. REZERVACIJE (917 EUR)

3. Druge rezervacije (917 EUR)

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

C. FINANČNE IN POSLOVNE OBVEZNOSTI (574.929 EUR)

a) Dolgoročne finančne in poslovne obveznosti (272.228 EUR)

8. Dolgoročne obveznosti do drugih (272.228 EUR)

- Dolgoročni dolgovi do Občine Gornji Grad – razlika pri prenosu OS v upravljanju (75.194 EUR)

Do obveznosti do občine je prišlo v preteklih letih zaradi tega, ker podjetje iz prihodkov komunalnih storitev ni bilo sposobno pokrivati celotne amortizacije infrastrukture. Pri prenosu infrastrukture v upravljanju lastniku, se je ugotovila razlika med dejanskim in knjigovodskim stanjem infrastrukture, ki jo sedaj izkazujemo v dolgoročnih dolgovih do občine. V letu 2020 se je ta dolg zmanjšal za 149.160 EUR (kompenzacija računov prodaje poslovne stavbe Petelinjek in zemljišča okrog stavbe).

- Dolgoročni dolgovi do Občine Gornji Grad – stanovanja v upravljanju (197.034 EUR)

Sredstva v upravljanju so vsa občinska stanovanja in poslovni prostori.

b) Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti (302.700 EUR)

4. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (160.459 EUR)

Podjetje plačuje obveznosti do dobaviteljev v pogodbeno dogovorjenih rokih oz. v skladu s splošnimi plačilnimi pogoji.

8. Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti do drugih (142.241 EUR)

v EUR

KRATKOROČNE OBVEZNOSTI DO DRUGIH	31.12.2021	31.12.2020	Indeks
<i>Prejeti predujmi</i>	405	405	1,00
<i>Kratkoročne obveznosti za plače in prispevki</i>	18.265	20.601	0,89
<i>Obveznost za obračunani DDV</i>	4.014	1.070	3,75
<i>Najemnine poslovnih prostorov (obv. do občine)</i>	10.020	16.102	0,62
<i>Najemnine občinskih stanovanj (obv. do občine)</i>	106.623	74.220	1,44
<i>Preveč plačana okoljska dajatev (iz prejšnjih let)</i>	-1.336	-2.495	0,53
<i>Obveznost za plačilo okoljske dajatve za leto 2021</i>	4.250	3.963	1,07
SKUPAJ:	142.241	113.866	1,25

Č. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (13.200 EUR)

Na kontih pasivnih časovnih razmejitev so knjižena sredstva:

1. Rezervni sklad za občinska stanovanja in poslovne prostore 2.342 EUR

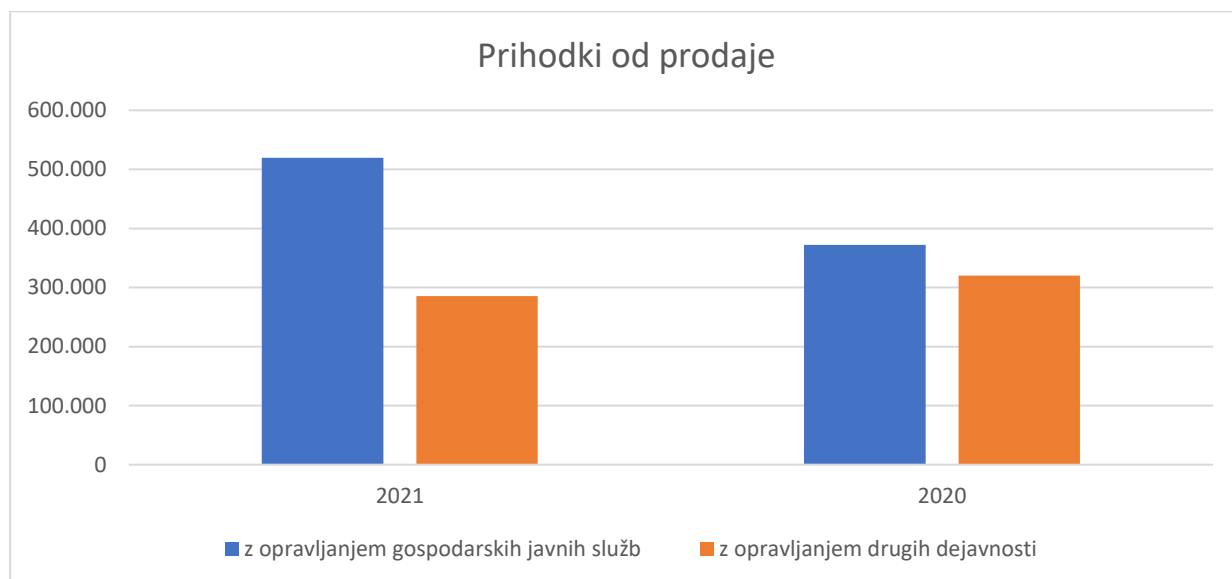
IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA**PRIHODKI**

Računovodska usmeritev:

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

1. Čisti prihodki od prodaje (805.090 EUR)

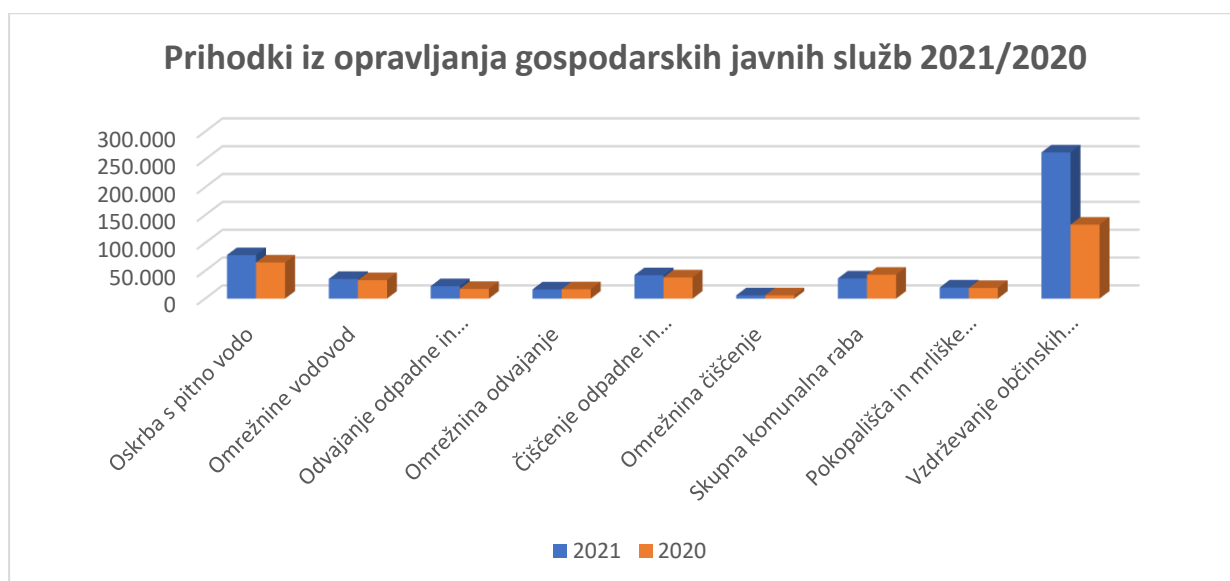
	<i>v EUR</i>		
<i>Naziv</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>	<i>Indeks</i>
<i>z opravljanjem gospodarskih javnih služb</i>	<i>519.758</i>	<i>371.908</i>	<i>1,40</i>
<i>z opravljanjem drugih dejavnosti</i>	<i>285.332</i>	<i>320.332</i>	<i>0,89</i>
<i>Skupaj:</i>	<i>805.090</i>	<i>692.240</i>	<i>1,16</i>



Razčlenitev posameznih vrst prihodkov

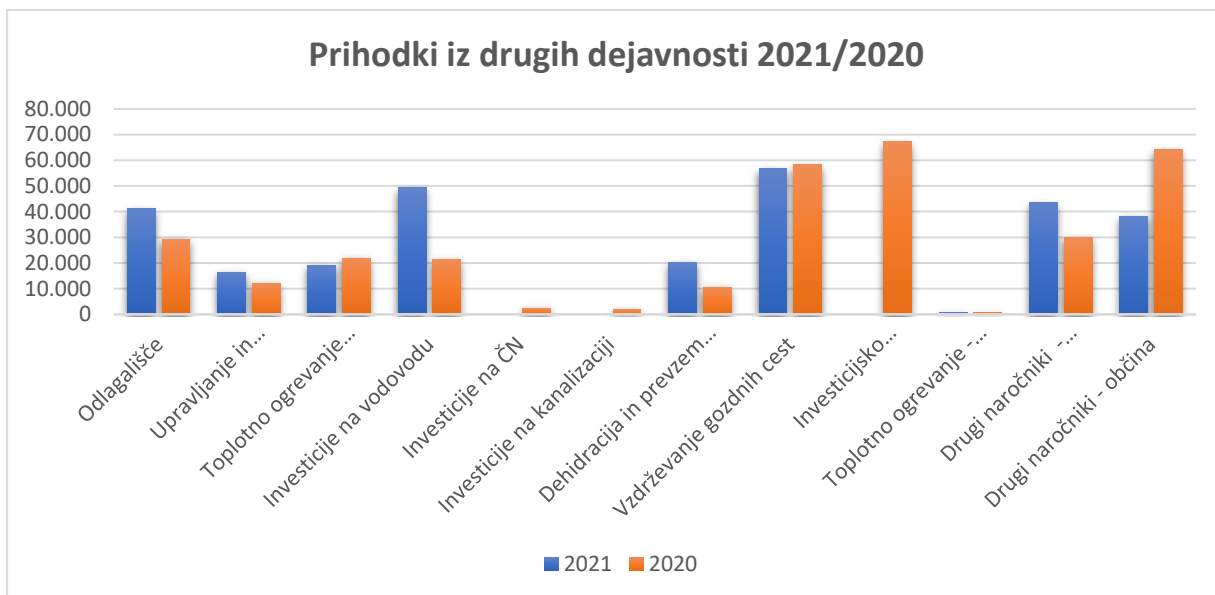
v EUR

Gospodarske javne službe	2021	2020	Indeks
Oskrba s pitno vodo	78.209	64.885	1,21
Omrežnine vodovod	35.427	33.315	1,06
Odvajanje odpadne in padavinske vode	22.462	17.534	1,28
Omrežnina odvajanje	16.598	16.861	0,98
Čiščenje odpadne in padavinske vode	42.155	38.073	1,11
Omrežnina čiščenje	5.981	6.063	0,99
Skupna komunalna raba	36.287	43.031	0,84
Pokopališča in mrliške vežice	20.032	19.252	1,04
Vzdrževanje občinskih cest in javna razsvetljava	262.607	132.893	1,98
Skupaj GJS:	519.758	371.908	1,40



Prihodki iz drugih dejavnosti	2021	2020	Indeks
Odlagališče	41.059	29.220	1,40
Upravljanje in vzdrževanje občinskih stanovanj in pp	16.418	12.210	1,34
Toplotno ogrevanje (Ekoen)	19.078	21.840	0,87
Investicije na vodovodu	49.348	21.487	2,30
Investicije na ČN	/	2.484	/
Investicije na kanalizaciji	/	1.914	/
Dehidracija in prevzem blata ČN	20.357	10.610	1,92
Vzdrževanje gozdnih cest	56.621	58.330	0,97

<i>Investicijsko vzdrževanju poslovnih prostorov (Smreka, Petelinjek, ZGS..)</i>	/	67.294	/
<i>Toplotno ogrevanje - prefakturirano</i>	799	649	1,23
<i>Drugi naročniki - drugi naročniki (individ. stranke)</i>	43.465	30.090	1,45
<i>Drugi naročniki - občina</i>	38.188	64.204	0,59
Skupaj ostalo:	285.332	320.332	0,89



4. Drugi poslovni prihodki (27.095 EUR)

a) Subvencije (26.845 EUR)

- Subvencije za omrežnino odvajanje 23.234 EUR
- Subvencije za omrežnino čiščenje 1.894 EUR
- Subvencija države (povračilo dela minimalne plače PKP8) 1.717 EUR

b) Drugi poslovni prihodki (250 EUR)

- Prihodki od odprave dolgoročnih rezervacija 250 EUR

5. Stroški blaga, materiala in storitev (566.567 EUR)

b) Stroški porabljenega materiala (144.217 EUR)

Razčlenitev stroškov materiala in energije predstavitev knjigovodskih podatkov

		(v EUR)		
<i>Konto</i>	<i>Naziv</i>	<i>2021</i>	<i>2020</i>	<i>Indeks</i>
402 0	Električna energija	17.639	17.656	1,00
402 000	Pogonsko gorivo	12.448	10.176	1,22

	Skupaj stroški energije:	30.087	27.832	1,08
404 0	Odpis drobnega inventarja	2.492	1.739	1,43
406 000	Stroški pisarniškega mat. in strokovne literature	2.220	1.104	2,01
407	Stoški mat. (stanovanja, kotlovnica..)	2.762	175	15,78
407 0	Drugi stroški materiala	11.681	53.132	0,22
407 002	Stroški materiala za odlagališče	0	14	/
407 003	Stroški materiala za Petelinjek	0	8.372	/
407 006	Material za mrliške vežice	1.118	133	8,41
407 007	Material za redno vzdrževanje vodovodov	2.642	9.940	0,27
407 008	Stroški mat. za avtomobile in delovne stroje	10.513	4.459	2,36
407 009	Stroški materiala za KKR	1.061	3.838	0,28
407 010	Drugi str. mat. (čistila, sanitarni mat.)	308	545	0,57
407 011	Mat. za investicijsko vzdrževanje vodovodov	15.733	5.982	2,63
407 013	Mat. za investicijsko vzdrž. kanalizacije in ČN	0	1.469	/
407 014	Mat. za redno vzdrževanje ČN	265	2.324	0,11
407 015	Mat. za redno vzdrževanje kanalizacijskih vodov	121	161	0,75
407 016	Mat. porabljen za javne sanitarije	0	103	/
407 018	Mat. za inv. vzdrževanje pokopališč in MV	668	0	/
407 020	Material iz zaloge (vodovodni in kanalizacijski)	14.118	7.160	1,97
407 030	Potrošni material - delavnica	2.750	3.974	0,69
407 060	Zaščitna sredstva	4.547	2.167	2,10
407 070	Material za obnovo vodom. in hišnih vodov. prik.	8.069	1.480	5,45
407 900	Material za občinske ceste, gozdne ceste in ZS	33.062	13.994	2,36
	Skupaj stroški materiala:	114.130	122.265	0,93

Razkritje knjiženja po kontih:

407... drugi stroški mat. (stanovanja, poslovni prostori in kotlovnica): kupila so se dvižna vrata za naše poslovne prostore v Podsmrečju v višini 2.573 EUR

Na kontu 407 0 – drugi stroški materiala: nakup toplotne črpalke za šolo v Bočni 2.230 EUR, nakup keramičnih ploščic za Štekl 2.520 EUR, vodovodni in ostali material za Štekl 1.000 EUR, vodovodni in ostali material za individualne naročnike storitev (urejanje dvorišč....)

Na kontu 407 007 - material za redno vzdrževanje vodovodov: na tem kontu je knjižen nakup UV žarnice za zajetje Dol (530 EUR), reducirni ventili, vodomer za rezervoar v Novi Štifti in vodovodni material, ki se je porabil za odpravo defektov, klor...

Na kontu 407 008 – je knjižen material, ki je porabljen ob servisih avtomobilov in delovnih strojev. Največji strošek je bil material za popravilo traktorja cca. 5.000 EUR

Na kontu 407 009 – je knjižena zemlja in rože za urejanje občinskih javnih površin (Štekl, katedrala...), novoletne lučke, zastave, vrečke za smeti...

Na kontu 407 011 – material za investicijsko vzdrževanje vodovodov: vodovodni material in pesek za investicijsko obnovo vodovoda na Tlaki in Novem naselju.

Na kontu 407 018 – material za investicijsko vzdrževanje pokopališč in mrliških vežic: material za ureditev otoka za odpadke na pokopališču v Gornjem Gradu

Na kontu 407 020 – material iz zaloge je knjižen material, ki je vzet iz zaloge in uporabljen za izboljšavo oz. popravilo internih vodovodnih omrežij, izdelavah kanalizacijskih priključkov, material za individualne naročnike (zunanji vodomerni jaški na Tlaki in Novem naselju)

Na kontu 407 030 – na kontu potrošni material je knjižen naslednji material: material za motorne žage, rezalke, elektrode, plinske kartuše, metle, jermeni, ročaji za orodja...

Na kontu 407 070 – material za obnovo vodomero in hišnih vodovodnih priključkov so knjiženi vodomeri, ki jih moramo po zakonu zamenjati vsakih pet let in vodovodni material, ki

se rabi ob zamenjavi le-teh in material, ki se je porabil pri obnovi HP v Gornjem Gradu in Novi Štifi....

Na kontu 407 900 – je knjižen material za redno vzdrževanje občinskih in gozdnih cest (pesek 4.300 EUR) mostov in škarp (žagan les, deske, pesek, cement, cevi, prometni znaki, beton..) ter pesek in sol za izvajanje zimske službe (9.400 EUR)...

b) Stroški storitev (422.350 EUR)

Razčlenitev stroškov storitev in predstavitev knjigovodskih podatkov (v EUR)

Konto	Naziv	2021	2020	Indeks
412 000	<i>Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev</i>	0	146	/
412 007	<i>Stroški vzdrževanja hišnih vodovodnih priključkov</i>	501	/	/
412 010	<i>Tekoče vzdrževanje vodovodov</i>	1.681	2.159	0,78
412 011	<i>Investicijsko vzdrževanje vodovodov</i>	7.735	1.334	5,80
412 020	<i>Stroški v zvezi z vzdrževanjem odlagališča</i>	/	4.350	/
412 042	<i>Vzdrževanje poslovnih prostorov Petelinjek in pp</i>	3.397	17.645	0,19
412 060	<i>Stroški vzdrževanja avtomobilov in delovnih strojev</i>	2.345	2.494	0,94
412 061	<i>Stroški vzdrževanja ČN Gornji Grad</i>	2.374	3.540	0,67
412 062	<i>Stroški investicijskega vzdrževanja ČN in kanalizacije</i>	/	1.200	/
412 063	<i>Prezem in dehidracija mulja na ČN</i>	20.357	10.610	1,92
	Skupaj stroški v zvezi z vzdrževanjem:	38.523	43.478	0,89
413 000	<i>Najemnina – poslovni prostori v Podsmrečju</i>	1.883	/	/
413 100	<i>Strošek najema infrastrukture - vodovod</i>	13.746	13.360	1,03
413 200	<i>Strošek najema infrastrukture - odvajanje</i>	39.836	38.772	1,03
413 300	<i>Strošek najema infrastrukture - čiščenje</i>	7.315	7.500	0,97
	Skupaj stroški najemnin:	62.780	59.633	1,05
414	<i>Povračila str. v zvezi z delom (dnevnice, kilometrina)</i>	693	2.004	0,35
415	<i>Stroški bančnih storitev in zavarovalne premije</i>	10.380	10.328	1,00
416 000	<i>Odvetniške storitve</i>	649	1.202	0,54
417	<i>Stroški reklame in reprezentance</i>	101	828	0,12
418	<i>Stroški sejnin</i>	696	506	1,37
	Skupaj ostali stroški:	12.519	14.868	0,84
419 000	<i>Stroški drugih storitev</i>	12.094	16.650	0,73
419 001	<i>Stroški vzdrževanja programske opreme</i>	5.382	5.677	0,95
419 003	<i>Stroški drugih storitev - kanalizacija</i>	838	3.153	0,27
419 004	<i>Stroški storitev na dejavnosti KKR</i>	1.285	45	28,55
419 005	<i>Stroški odvoza odpadkov s pokopališč</i>	6.072	5.146	1,18
419 006	<i>Stroški izobraževanja - seminarji</i>	66	178	0,37
419 007	<i>Stroški čiščenja mrliških vežic</i>	319	458	0,70
419 008	<i>Stroški storitev za avtomobile in delovne stoje</i>	2.329	2.194	1,06
419 009	<i>Stroški dela študentov</i>	5.750	16.287	0,35
419 010	<i>Stroški telefona</i>	1.161	1.410	0,82
419 011	<i>Stroški poštnine</i>	5.174	4.725	1,10
419 013	<i>Stroški varstva pri delu</i>	396	2.856	0,14
419 015	<i>Stroški probacije</i>	289	/	/
419 016	<i>Stroški del na pokopališčih</i>	4.031	/	/
419 020	<i>Stroški zdravstvenih storitev – analiza vode</i>	42.415	24.877	1,70
419 040	<i>Stroški drugih storitev na odlagališču</i>	1.422	1.315	1,08
419 060	<i>Obrat. str. uprave (ogrevanje, odvoz odp., čiščenje)</i>	1.133	2.743	0,41

419 070	<i>Stroški storitev za občino GG in zZGS (elek., ogrevanje)</i>	1.239	/	/
419 400	<i>Stroški toplotne energije (razdelitev Attemsov trg 19)</i>	799	645	1,24
419 900	<i>Dela na občinskih cestah</i>	151.528	75.792	2,00
419 901	<i>Dela na gozdnih cestah</i>	64.805	61.430	1,05
	Skupaj stroški drugih storitev	308.528	225.580	1,37
	VSE SKUPAJ:	422.350	343.561	1,23

Razkritje knjiženja po kontih:

Na kontu 412 010 – na tem kontu je knjiženo tekoče vzdrževanje vodovodov, zamenjava ventila in pretočnega stikala za delovanje filtracije, zamenjava membrane na vodovodu Bočna, dela v rezervoarju Dol...

Na kontu 412 011 – investicijsko vzdrževanje vodovodov je knjižena zakoličba TK vodov, vris vodovoda v Novi Štifti in Gornjem Gradu v Podsmrečju in prevozi peska, delo študentov...

Na kontu 412 042 – na kontu vzdrževanje poslovnih prostorov Petelinjek in ostalih poslovnih prostorov so knjižena zaključna mizarska dela v Petelinjeku

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

Na kontu 412 061 – stroški vzdrž. ČN Gornji Grad je knjižen servisi potopne črpalke FLYGT (1.130 EUR), čiščenje in črpanje blata iz črpališč....

Na kontu 412 063 – na tem kontu se knjiži prevzem in dehidracija blata iz ČN Gornji Grad. Ta strošek se prefakturira Občini Gornji Grad

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

Na kontu 419 000 –šolski prevozi, posek in spravilo lesa okrog rezervoarja Bočna, odvetniško svetovanje, servis gasilnih aparatov....

Na kontu 419 003 – deratizacija, popravilo elektroinštalacije na črpališču Čeplje...

Na kontu 419 004 – na tem kontu je knjiženo delo z dvigalom in čiščenje z gozdarskim vitlom...

Na kontu 419 008 – stroški storitev za avtomobile in delovne stroje je knjižena naročnina za storitev sledenje vozil (ukinjena v maju 2021), cestnine in stroški tehničnih pregledov za avtomobile...

Na kontu 419 013 – stroški varstva pri delu, je knjiženo cepljenje proti klopnemu meningitisu in obdobjni zdravniški pregledi zaposlenih

Na kontu 419 015 – so knjiženi stroški plačanih prispevkov in stroški opravljenega varstva pri delu za dva občana, ki sta nam bila dodeljena, da pri nas opravljata delo v splošno korist

Na kontu 419 016 – so knjižena dela oz. opravljene storitve ob postavitvi otoka za odpadke na pokopališču v Gornjem Gradu in vzdrževanje zelenic na pokopališču v Novi Štifti

Na kontu 419 020 – v stroške zdravstvenih storitev analize vode so zajeti stroški analize izcednih in površinskih vod na odlagališču Podhom (39.200 EUR – **18.000 EUR več kot lani**), ter analiza pitne vode na vseh treh vodovodih.

Na kontu 419 040 – v stroških drugih storitev na odlagališču je zajeta izdelava LOC in Erico (poročila)...

Na kontu 419 900 – dela na občinskih cestah: na tem kontu so knjižene vse storitve v zvezi z izvajanjem zimske službe (64.500 EUR – **49.000 EUR več kot lani**), redno vzdrževanje občinskih cest strojno pometanje cest,....

Na kontu 419 901 – dela na gozdnih cestah, na tem kontu so knjižena vzdrževalna dela (računi GP Brlec d.o.o. in TGM Janžovnik Aleš s.p.).

6. Stroški dela (228.737 EUR)

Komunala je podpisnik kolektivne pogodbe Komunalnih dejavnosti. Plača zaposlenega je sestavljena iz osnovne plače, dodatkov in dela plače na podlagi individualno ocenjene delovne uspešnosti (do +20%)

V letu 2021 so bili stroški dela za **6,2% nižji** v primerjavi z letom 2020. Glede na število opravljenih ur je bilo zaposlenih povprečno 8,26 delavca.

V letu 2021 sta iz podjetja odšla dva zaposlena delavca (eden v juniju, drugi oktobra). Leto smo tako zaključili s sedmimi (7) zaposlenimi.

Direktor podjetja opravlja delo preko Pogodbe o poslovođenju. Ta strošek se v bilanci poslovnega izida izraža v postavki drugi stroški dela in znaša 16.645 EUR.

Zaposlenim delavcem je bil izplačan regres za letni dopust v znesku 1.050 EUR na zaposlenega. V letu 2021 je bila izplačana ena jubilejna nagrada za 30 let delovne dobe v višini 1.505 EUR. Izplačana je bila tudi odpravnina enemu delavcu v višini 480 EUR.

V letu 2021 smo opravili 233 nadur.

V breme podjetja smo beležili naslednje odsotnosti:

Odsotnosti od dela zaradi bolniškega staleža do 30 dni - 16 ur (2 dni).

Odsotnosti od dela zaradi poškodbe na delu - 104 ure (13 dni).

Refundirali smo naslednje odsotnosti:

- izolacija 56 ur (7 dni)

- krvodajalstvo 24 ur (3 dni)

- starševski dopust 88 ur (11 dni)

7. Odpisi vrednosti

a) Amortizacija (23.545 EUR)

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

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

Pri vseh sredstvih se za obračun stroškov amortizacije za posamezno poslovno leto ter v obračunskih obdobjih znotraj leta uporablja enakomerna časovna metoda amortiziranja. Osnovno sredstvo se začne amortizirati prvi dan naslednjega meseca po razpoložljivosti za uporabo.

Amortizacija osnovnih in neopredmetenih sredstev v lasti podjetja v letu 2021

<i>Osnovno sredstvo</i>	<i>nabavna vrednost</i>	<i>nakup</i>	<i>amortizacija</i>	<i>odpisana vrednost</i>	<i>sedanja</i>
		<i>2021</i>	<i>2021</i>	<i>pred amortizacijo</i>	<i>vrednost</i>
<i>Snežni plug</i>	6.091		609	5.479	3
<i>Posipalec peska</i>	2.573		258	2.316	0
<i>Mini bager Kubota</i>	31.886		3.189	23.893	4.804
<i>Traktor Zetor</i>	32.933		3.293	22.344	7.296
<i>Traktorska prikolica</i>	10.080		1.008	7.277	1.795
<i>Trakt. prik. - predelava stranic</i>	822		164	178	480
<i>Nakladalne rampe</i>	700		70	577	53
<i>Udarno kladivo</i>	661		66	540	55
<i>Sekalnik lesa TS20</i>	7.023		337	6.686	0
<i>Vibro plošča</i>	1.373		137	891	345
<i>Snežna freza Yamaha</i>	3.411		341	2.103	967
<i>Nakladalnik KRAMER</i>	28.500		2.850	15.200	10.450
<i>Hidravlično kladivo</i>	5.370		537	2.819	2.014
<i>Drsna vrata na ČN GG</i>	2.350		235	1.175	940
<i>Police za skladišče</i>	929		93	449	387
<i>Volkswagen kombi</i>	1.000		33	967	0
<i>Računalniški program Vodar</i>	1.853		92	1.760	0
<i>Prikolica Bockmann</i>	4.039		404	1.685	1.950
<i>Sesalec JOB</i>	322		27	295	0
<i>Valjar AMMANN</i>	9.859		986	4.374	4.499
<i>Electric transfer pump</i>	726		85	641	0
<i>Motorna kosa FS130</i>	465		54	410	0
<i>Garderobne omarice</i>	478		48	207	223
<i>Kompresor, batni</i>	405		54	351	0
<i>AMIGO set (REMS)</i>	723		133	590	0
<i>Vitla - Uniforest</i>	900		180	690	30
<i>Gozdarske klešče</i>	1.170		117	419	633
<i>Posipalnik elek. Buyers</i>	4.902		980	2.940	980
<i>Zabijalni aparat MORE</i>	664		133	387	144
<i>Generator SDMO</i>	605		76	195	334
<i>Plato Krpan</i>	887		177	429	281
<i>Prijemalo za betonske jaške</i>	544		54	131	358
<i>Traktor CUB - CADET</i>	2.950		590	885	1.475
<i>Nakladalne rampe - ALU</i>	860		172	258	430
<i>Veriga gumi za bager</i>	1.542		514	728	300
<i>Računalnik HP ProDesk</i>	653		245	408	0
<i>Paletni viličar - ročni</i>	357		70	53	232
<i>Mazda</i>	4.000		800	467	2.733
<i>Veriga gumi za bager</i>	1.542		514	257	771
<i>Računalnik - računovodstvo</i>	977		489	163	326
<i>Monitor - računovodstvo</i>	216		108	36	72
<i>Nosilec za cevi (sten. konzola)</i>		1.405	129		1.276
<i>Prikolica Vezeko</i>		1.463	98		1.366
<i>Kosilnica Honda HRX537</i>		754	88		666

<i>Kosa motorna (nitkarica)</i>		422	49		373
<i>Printer HP Color LJ MFP</i>		361	70		290
<i>Kosilnica Honda HRX537</i>		754	88		666
<i>Kosa motorna FS 360</i>		681	57		624
<i>Vrtalno kladivo Kango 750S</i>		677	56		621
<i>Verige snežne - nakladač</i>		1.639	0		1.639
SKUPAJ:	170.249	8.156	20.957	111.653	52.881

V tabeli ni prikazanih osnovnih sredstev, ki so že zamortizirana a se še uporabljajo.

V letu 2021 so bila nabavljena osnovna sredstva v višini 8.156 EUR. Prodali smo eno osnovno sredstvo – sekalnik lesa, v vrednosti 4.250 EUR brez DDV, ki je bilo v naših poslovnih knjigah že zamortizirano. Na predlog inventurne komisije so se zaradi okvare oz. nefunkcionalnosti odpisala naslednja osnovna sredstva: fax iz leta 1999, telefonska centrala iz leta 1999, vremenska postaja iz leta 2004, fotokopirni stoj iz leta 2006, nakladalne rampe iz leta 2012 in računalnik z monitorjem iz leta 2015. Vsa odpisana osnovna sredstva so že bila zamortizirana.

c) Prevrednotovalni poslovni odhodki zaradi oslabitve (2.500 EUR)

Odpis zaradi zastaranja oz. neizterljivosti

<i>v EUR</i>		
<i>Naziv</i>	<i>naslov</i>	<i>znesek odpisa</i>
<i>TON d.o.o.</i>	<i>Lesarska cesta 10, Nazarje</i>	<i>1.017,88</i>
<i>SMREKA d.o.o.</i>	<i>Podsmrečje 20</i>	<i>1.276,82</i>
<i>GLIN ŽAGARSTVO d.o.o.</i>	<i>Lesarska cesta 10, Nazarje</i>	<i>205,30</i>
Skupaj:		2.500,00

V letu 2021 smo zaradi zastaranja oz. dvoma, da bodo terjatve poplačane ter neizterljivosti posamično oslabili in odpisali terjatve v višini 2.500 EUR iz naslova opravljenih storitev.

8. Drugi poslovni odhodki (9.684 EUR)

Drugi stroški

<i>v EUR</i>				
<i>Analitični konto</i>	<i>Naziv</i>	<i>Leto 2021</i>	<i>Leto 2020</i>	<i>Indeks</i>
<i>480 10</i>	<i>Stroški vodnih povračil</i>	<i>8.700</i>	<i>6.878</i>	<i>1,26</i>
<i>480 20</i>	<i>Nadomestilo za stavno zemljišče</i>	<i>262</i>	<i>263</i>	<i>1,00</i>
<i>489 0</i>	<i>Ostali stroški – sodne takse</i>	<i>162</i>	<i>67</i>	<i>2,42</i>
<i>489 000</i>	<i>Ostali stroški</i>	<i>/</i>	<i>25</i>	<i>/</i>
<i>489 1</i>	<i>Članarina GZS</i>	<i>560</i>	<i>535</i>	<i>1,05</i>

Po pojasnilu Slovenskega inštituta za revizijo se vodna povračila v poslovnih knjigah vodijo kot stroški.

11. Finančni prihodki iz kratkoročnih terjatev (345 EUR)

1. Drugi finančni prihodki iz obresti in kratkoročnih terjatev

<i>v EUR</i>				
<i>Analitični konto</i>	<i>Naziv</i>	<i>Leto 2021</i>	<i>Leto 2020</i>	<i>Indeks</i>
<i>770 0</i>	<i>Prihodki od obresti na TRR</i>	<i>/</i>	<i>3</i>	<i>/</i>

776 1	Ostali prihodki - plačane zamudne obresti in sodni stroški toženih strank	345	717	0,48
-------	---	-----	-----	------

14. Drugi prihodki - izredni (300 EUR)

Analitični konto	Naziv	v EUR		
		Leto 2021	Leto 2020	Indeks
789 2	Ostali prih. (bonus Zavarovalnice Triglav, odškodnine)	300	7.538	0,04
789 4	Prodaja upravne zgradbe in zemljišča	/	39.377	/

15. Drugi odhodki - izredni (50 EUR)


Na tem kontu je knjižena donacija za Mozirsko kočo (požar) 50 EUR.

16. Davek od dobička (666 EUR)

18. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (3.669,77 EUR)

Pripravila:
Mojca Rihter

Direktor:
Dominik Pečnik

 **KOMUNALA d.o.o.**
2 **Gornji Grad**
Kocbekova c. 23, GORNJI GRAD



ANALIZA POSLOVANJA KOMUNALE V PRETEKLIH 10 LETIH

v EUR

Leto	Prihodki od prodaje	Dobiček
2012	471.984	-24.254
2013	536.449	28
2014	634.162	52
2015	530.591	41
2016	622.653	353
2017	560.477	129
2018	652.092	375
2019	578.569	-3.116
2020	692.240	2.810
2021	805.090	3.670

