

Javno podjetje
KOMUNALA TRBOVLJE d.o.o.
Savinjska cesta 11 a
TRBOVLJE



GOSPODARSKI NAČRT ZA LETO 2017



DATUM: november, 2016
ŠTEVILKA:

Direktor:
Milan ŽNIDARŠIČ, dipl. inž. grad.

VSEBINA:	Stran
1 UVOD.....	3
2 PRIKAZ ORGANIZACIJE ZA ZAJEMANJE STROŠKOV	4
3 PLANSKA IZHODIŠČA.....	6
3.1 STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	6
3.2 STROŠKI OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE.....	6
3.2.1 <i>Neposredni stroški materiala</i>	6
3.2.2 <i>Neposredni stroški dela</i>	7
3.2.3 <i>Drugi neposredni stroški</i>	8
3.2.4 <i>Splošni nabavno – prodajni stroški</i>	8
3.2.5 <i>Splošni upravni stroški</i>	9
3.2.6 <i>Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe</i>	9
3.2.7 <i>Drugi poslovni odhodki</i>	9
3.2.8 <i>Stroški vodnega povračila</i>	9
3.3 STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	9
3.4 INFLACIJA.....	9
3.5 CENE	10
3.6 PRIHODKI	10
3.7 ŠTEVILO ZAPOSLENIH	10
3.8 DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	10
4 PLAN PRIHODKOV IN ODHODKOV PO STROŠKOVNIH NOSILCIH.....	11
4.1 VODOVOD	11
4.1.1 <i>Stroški javne infrastrukture</i>	11
4.1.2 <i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	11
4.1.3 <i>Fizični obseg prodaje</i>	13
4.1.4 <i>Prihodki</i>	13
4.2 JAVNA HIGIENA	14
4.2.1 <i>Stroški javne infrastrukture</i>	14
4.2.2 <i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	14
4.2.3 <i>Stroški predelave bioloških odpadkov</i>	15
4.2.4 <i>Fizični obseg prodaje</i>	15
4.2.5 <i>Prihodki</i>	15
4.3 KANALIZACIJA	16
4.3.1 <i>Stroški javne infrastrukture</i>	16
4.3.2 <i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	16
4.3.3 <i>Fizični obseg prodaje</i>	17
4.3.4 <i>Prihodki</i>	17
4.4 CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA.....	18
4.4.1 <i>Stroški javne infrastrukture</i>	18
4.4.2 <i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	18
4.4.3 <i>Prihodki</i>	19
4.5 KOMUNALNA ENERGETIKA IN KOGENERACIJA.....	19
4.5.1 <i>Stroški javne infrastrukture</i>	19
4.5.2 <i>Stroški opravljanja storitev javne služb</i>	19
4.5.3 <i>Fizični obseg prodaje</i>	20
4.5.4 <i>Prihodki</i>	20
4.6 KOLEKTIVNA KOMUNALNA RABA.....	21
4.7 UREJANJE POKOPALIŠKEGA PARKA IN POGREBNA DEJAVNOST	22
4.8 TRŽNICA.....	22
4.9 DOPOLNILNE DEJAVNOSTI	23
4.10 OBRAČUNI	23
4.11 STROŠKI UPRAVE, PRODAJE, NABAVE IN SKLADIŠČA.....	24
4.12 DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	24
5 PREGLED OBRAČUNANE IN RAZPOLOŽLJIVE AMORTIZACIJE TER PLAN NJENE PORABE	25
6 PLAN PORABE AMORTIZACIJE ZA LETO 2017	26
7 ZAKLJUČEK	27
8 POSLOVANJE IN NOVOSTI V LETU 2017	31
9 OSNOVNI DELOVNI ČAS za leto 2017.....	33

KAZALO TABEL:

Stran

Tabela 1: Predvidena poraba električne energije po četrtletjih (v KWh).....	12
Tabela 2: Predvidena prodaja vode v letu 2017 (v 000 m ³).....	13
Tabela 3: Planirana količina odvoza MKO v letu 2017 (v kg).....	15
Tabela 4: Planirana količine odpadnih voda v letu 2017 (v 000 m ³).....	17
Tabela 5: Plan obračunane in razpoložljive amortizacije ter plan njene porabe v letu 2017.....	25
Tabela 6: Struktura prihodkov po dejavnostih	27
Tabela 7: Struktura stroškov javne infrastrukture po dejavnostih.....	28
Tabela 8: Struktura stroškov opravljanja storitev javne službe.....	29
Tabela 9: Struktura stroškov po vrstah	30
Tabela 10: Osnovni delovni čas za leto 2017	33
Tabela 11: Prazniki v RS	33
Tabela 12: Dela prosti dnevi v RS.....	34
Tabela 13: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za VODOVOD	35
Tabela 14: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za JAVNO HIGIENO...	37
Tabela 15: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za KANALIZACIJO	39
Tabela 16: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za CENTRALNO ČISTILNO NAPRAVO	41
Tabela 17: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za KOMUNALNO ENERGETIKO IN KOGENERACIJO	43
Tabela 18: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za CESTE Z JAVNIM ZELENJEM IN STROJNIM PARKOM.....	45
Tabela 19: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za UREJANJE POKOPALIŠKEGA PARKA IN POGREBNO DEJAVNOST.....	47
Tabela 20: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 planom za leto 2017 za.....	49
Tabela 21: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za DOPOLNILNE DEJAVNOSTI.....	51
Tabela 22: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za OBRAČUNI.....	53
Tabela 23: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za STROŠKE UPRAVE, PRODAJE, NABAVE IN SKLADIŠČA.....	55
Tabela 24: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za KOMUNALO SKUPAJ	57
Tabela 25: Komunalna energetika – PLAN KOLIČIN ZA 2017.....	59

1 UVOD

Vsakodnevna skrb za kakovostno oskrbovanje občanov mesta Trbovlje s pitno vodo, odvozom odpadkov, daljinskim ogrevanjem – skratka z vsemi komunalnimi storitvami, ki jih izvajamo v Javnem podjetju Komunala Trbovlje, d.o.o. je osnova in usmeritev Gospodarskega načrta podjetja za leto 2017. Gospodarski načrt je temelj za zanesljivo in varno delovanje podjetja in osnova za doseg načrtovanih ciljev.

Tako kot v preteklih letih je tudi za leto 2017 glavni cilj Gospodarskega načrta Komunale Trbovlje, d.o.o.:

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

Gospodarski načrt Komunale Trbovlje je izdelan v skladu s:

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

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

2 PRIKAZ ORGANIZACIJE ZA ZAJEMANJE STROŠKOV

Za izdelavo gospodarskega načrta za leto 2017 smo uporabili ista poslovno – izidna mesta in stroškovne nosilce kot za leto 2016, saj se organizacijska struktura podjetja ni spreminjala.

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

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

A. Individualna komunalna raba :

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

- vodovod,
- javna higiena,
- kanalizacija,
- centralna čistilna naprava in
- komunalna energetika s kogeneracijo.

B. Kolektivna komunalna raba :

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

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

- Urejanje pokopališkega parka in pogrebno dejavnost ter
- Tržnico.

C. Dopolnilne dejavnosti (tržne dejavnosti) :

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

- vzdrževanje in montaža,
- kanalizacija dopolnilna,
- javna higiena dopolnilna,
- gradbena dejavnost in
- storitve drugim.

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

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

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

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

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

3 PLANSKA IZHODIŠČA

3.1 STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE

Med stroške javne infrastrukture so zajeti:

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

Stroški najemnine za infrastrukturo so načrtovani v skladu s 5. členom *Aneksa št. 8 k Pogodbi o poslovnem najemu javne infrastrukture in izvajanju GJS*, ki pravi, da Javno podjetje izračuna višino najemnine za prihodnje leto v višini obračunane amortizacije v obdobju od 1.10. preteklega leta do 30.9. tekočega leta. Pri izračunu višine stopenj odpisa se upošteva metoda enakomernega časovnega amortiziranja v skladu s stopnjami iz Uredbe MEDO in Pravilnika o načinu in stopnjah odpisa, če stopnja za posamezno sredstvo ni določena v Uredbi. Tako izračunana višina odpisov se šteje kot najemnina za prihodnje leto za vsa najeta sredstva.

Stroški zavarovanja javne infrastrukture so načrtovani v višini stroškov leta 2016, povišani za predvideno inflacijo in zavarovanja dodatne infrastrukture.

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

Stroškov odškodnin, ki vključujejo odškodnine za služnost, povzročeno škodo, povezano z gradnjo, obnovo in vzdrževanjem javne infrastrukture, nismo načrtovali. Prav tako nismo načrtovali odhodkov financiranja, povezanih z infrastrukturo, ker v letu 2017 ne načrtujemo najema kreditov za gradnjo ali obnovo infrastrukture.

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

3.2 STROŠKI OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE

3.2.1 Neposredni stroški materiala

Med neposrednimi stroški materiala smo načrtovali:

- stroške električne energije,
- stroške pogonskega goriva (stroške bencina ter plinskega olja, zemeljskega plina in kurilnega olja),
- stroške materiala za pripravo vode,

- stroške nakupa vode od tretjih oseb,
- med drugimi stroški materiala pa stroške porabljenih surovin, stroške porabljenih maziv, stroške odpisa drobnega inventarja, stroške odpisa avtogum, stroške porabljenega pisarniškega materiala in stroške osebnih zaščitnih sredstev.

Osnova za Gospodarski načrt 2017 pri stroških materiala za pripravo vode, nakupa vode od tretjih oseb in drugih stroških materiala je bila dejanska poraba v prvih devetih mesecih leta 2016 in ocena teh stroškov do konca leta, povišana za predvideno inflacijo v letu 2017, korigirana s trendom gibanja v zadnjih treh letih.

Za leto 2017 so stroški električne energije in kurilnega olja načrtovani glede na porabljene količine:

- za prvih devet mesecev povprečje porabe zadnjih treh let,
- za zadnje tri mesece povprečje porabe zadnjih dveh let.

Cena, ki je upoštevana pri načrtovanju stroškov električne energije in kurilnega olja, je povprečna cena v letu 2016, povišana za predvideno inflacijo v letu 2017.

Glede na to, da cena pogonskega goriva zaradi trošarin nenehno narašča, je osnova za načrtovanje v letu 2017 dejanska poraba v prvih devetih mesecih leta 2016 in ocena teh stroškov do konca leta, povišana za predvideno povprečno inflacijo v letu 2017 in korigirana s trendom gibanja v zadnjih treh letih.

Poraba zemeljskega plina za leto 2017 je načrtovana po normativu, glede na načrtovane proizvedene in prodane količine MWh toplotne energije in prodane količine kWh električne energije, ki bodo proizvedene v enoti Kogeneracija II in III ter načrtovane prodane količine toplotne energije, ki bodo proizvedene v enoti Komunalna energetika.

3.2.2 Neposredni stroški dela

Neposredne stroške dela smo načrtovali v dveh kategorijah in sicer:

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

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

5.6.2015, z veljavnostjo od 1.7.2015 dalje, sta GZS – Zbornica komunalnih dejavnosti, kot predstavnik delodajalcev in Sindikat komunale, varovanja in poslovanja z nepremičninami, KNSS - Neodvisnost ter Konfederacija novih sindikatov Slovenije, kot predstavniki delojemalcev, sklenili *Kolektivno pogodbo komunalnih dejavnosti*.

S 1.1.2016 sta Javno podjetje Komunala Trbovlje in Sindikat delavcev Javnega podjetja Komunala Trbovlje podpisala novo Podjetniško pogodbo.

Izhodiščna plača v podjetju trenutno znaša 511,64 EUR (38. čl. Podjetniške pogodbe) in v tej višini se je tudi upoštevala pri načrtovanju stroškov dela.

Regres za letni dopust za leto 2017 je načrtovan skladno s 5. a členom *Zakona o dopolnitvah zakona o dodatnih interventnih ukrepih za leto 2012* (Ur. list RS, št. 43/2012). 5.a člen Zakona pravi, da se vključno do leta, ki sledi letu, v katerem gospodarska rast preseže 2,5 odstotkov bruto domačega proizvoda, zaposlenim v teh družbah izplača regres za letni dopust v višini minimalne plače. Ker je BDP v letu 2014 presegel 2,5 odstotkov, smo regres načrtovali v višini, ki jo določa Kolektivna pogodba.

Povračila stroškov prevoza ne delo in prehrane med delom se izplačujejo v skladu z Zakonom o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov (ZPSDP), ki

velja za zaposlene v državnih organih, organih lokalne skupnosti, agencijah, skladih, javnih zavodih, javnih podjetjih in v bankah, ki so v večinski lasti države ali lokalnih skupnosti. V gospodarskem načrtu za leto 2017 smo te stroške povišali za predvideno inflacijo.

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

Jubilejne nagrade in odpravnine se izplačujejo v skladu s Podjetniško pogodbo Komunale Trbovlje, d.o.o. in Zakona o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov. Ker pa so družbe v skladu s SRS 10 (2006) morale oblikovati rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine, ki jih bodo v prihodnosti izplačale svojim zaposlencem in ki se oblikujejo kot sedanja vrednost obveznosti delodajalca, se v okviru stroškov dela ti stroški ne načrtujejo. V skladu z MRS 19 (Mednarodni računovodski standard), se na podlagi aktuarskega izračuna ocene obveznosti rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi, ki se opravi enkrat letno, na dan 31.12., oblikujejo dodatne rezervacije, kar na stroškovni strani predstavlja stroške iz naslova obresti in druge stroške dela.

3.2.3 Drugi neposredni stroški

Med drugimi neposrednimi stroški so načrtovani:

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

Osnova za načrtovanje stroškov intelektualnih in osebnih storitev, prevoznih storitev, drugih storitev, drugih proizvodjalnih stroškov in internih stroškov je dejanska poraba v prvih devetih mesecih in ocena teh stroškov do konca leta 2016, povišana za predvideno povprečno inflacijo v letu 2017 in korigirana s trendom gibanja v zadnjih treh letih.

Amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je načrtovana po predračunu, ki je bil narejen v skladu s SRS 1 in SRS 32. Osnova za izračun stroškov amortizacije za leto 2017 je predračun amortizacije, ki zajema obdobje od januarja do decembra 2017.

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

3.2.4 Splošni nabavno – prodajni stroški

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

Revizijska družba Adakta je opravila postopke v zvezi s preveritvijo objektivne upravičenosti sodil in dne 18.3.2016 dala Poročilo o dejanskih ugotovitvah. V Poročilu je ugotovila, da dokumenti na primeren način in dovolj podrobno urejajo ločeno evidentiranje prihod-

kov, odhodkov, sredstev in obveznosti do njihovih virov za različne dejavnosti podjetja, da sodila temeljijo na aktivnostih in so skladna z načeli stroškovnega računovodstva ter so kot taka ustrezna za ločeno izkazovanje ekonomskih kategorij in evidentiranje različnih dejavnosti glede na zahteve SRS in EZ-1 ter da je podjetje vzpostavilo sistem, ki zagotavlja pravilno uporabo sprejetih sodil, pravilno razporejanje bilančnih postavk na stroškovna mesta ter pravilno ločeno računovodsko spremljanje posameznih dejavnosti.

Nadzorni svet Javnega podjetja Komunala Trbovlje, d.o.o. je pregledal Pravilnik o sodilih za razporejanje sredstev in obveznosti do virov sredstev družbe ter izkaza denarnih tokov in k njemu podal soglasje na svoji 6. redni seji dne 31. marca 2016 (Sklep št. 37).

3.2.5 Splošni upravni stroški

Splošni upravni stroški so načrtovani na enak način kot splošni nabavno – prodajni stroški.

3.2.6 Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe

Med stroške obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe smo načrtovali obresti iz naslova Dogovora o načinu poravnave dolga iz naslova uporabe sredstev v upravljanju. Obresti so za leto 2017 načrtovane v skladu z amortizacijskimi načrti.

3.2.7 Drugi poslovni odhodki

Med drugimi poslovnimi odhodki smo načrtovali prevrednotovalne poslovne odhodke.

3.2.8 Stroški vodnega povračila

Na osnovi 14., 15. in 16. člena *Uredbe o vodnih povračilih* zavezanec plačuje vodno povračilo med letom v obliki mesečnih akontacij, ki znaša dvanajstino zadnjega odmerjenega vodnega povračila. Stroške vodnega povračila za leto 2017 smo načrtovali v višini stroškov leta 2016.

3.3 STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV

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

Količine predelanih bioloških odpadkov smo načrtovali na osnovi dejansko odloženih in predelanih odpadkov v prvih devetih mesecih leta 2016 in ocene do konca leta 2016, korigirane pa so bile s trendom iz obdobja od 1.7.2011 do 30.9.2016.

3.4 INFLACIJA

Pri nekaterih materialnih stroških, električni energiji, ostalih odhodkih in tistih prihodkih, ki niso pod kontrolo Vlade Republike Slovenije, smo za leto 2017 načrtovali povišanje zaradi inflacije v višini 1,4 %, kolikor naj bi po jesenski napovedi UMAR-ja znašala povprečna inflacija v letu 2017.

Za stroške energentov, t.j. zemeljskega plina in ekstra lahkega kurilnega olja, smo uporabili zadnje veljavne cene.

3.5 CENE

Cene osnovnih komunalnih storitev so v planu za leto 2017 oblikovane v skladu z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/2012) in predstavljene v Elaboratih, kot to predvideva zakonodaja. Ti elaborati so bili potrjeni s strani strokovnih služb Občine Trbovlje v oktobru 2016. Nove cene tako začnejo veljati 1.1.2017.

Cene toplotnega ogrevanja in sanitarne tople vode po novem regulira Agencija RS za energijo, ki so ji bile te naloge prenesene z Energetskim zakonom (EZ-1). Agencija je na osnovi teh nalog sprejela Akt o metodologiji za oblikovanje cen toplote za daljinsko ogrevanje (Ur. l. RS, št. 27/2015), na osnovi katere smo morali v letošnjem letu oblikovati novo izhodiščno ceno toplotne energije (tako variabilnega kot fiksnega dela). To ceno smo dobili potrjeno s soglasjem Agencije z dne 30.9.2016 in je začela veljati 1.10.2016. Veljala bo vsaj do 1.10.2017. Nov tarifni sistem pa je usklajen z Aktom o obvezni vsebini sistemskih obratovalnih navodil za distribucijski sistem toplote (Ur. l. RS, št. 47/2015).

3.6 PRIHODKI

Prihodki so rezultat prodanih količin in cen. Količine osnovnih komunalnih storitev (vodarine, kanalščine, odvoza odpadkov in odlaganja odpadkov) smo načrtovali na osnovi dejansko prodanih količin v prvih devetih mesecih leta 2016, ostale tri mesece pa na osnovi ocene. Planirane količine smo korigirali s trendom, ki se je kazal v zadnjih dveh letih. Enako smo planirali tudi količine prodanih MWh električne energije in ogrevanja. Omrežnina je planirana v skladu z *Uredbo* in ceno.

3.7 ŠTEVILO ZAPOSLENIH

Za leto 2017 načrtujemo, da bo dejansko število zaposlenih ostalo enako kot v letu 2016.

3.8 DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB

Davek od dohodka pravnih oseb za leto 2017 je načrtovan v skladu s trenutno veljavno davčno zakonodajo.

4 PLAN PRIHODKOV IN ODHODKOV PO STROŠKOVNIH NOSILCIH

4.1 VODOVOD

4.1.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2017 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki zajemajo stroške najema javne infrastrukture, stroške zavarovanja javne infrastrukture, stroške odškodnin, odhodke financiranja, povezane z infrastrukturo, stroške podizvajalcev za investicije v infrastrukturo in plačila za vodno pravico, v višini 407.229 EUR. Načrtovani stroški so višji od ocenjenih za leto 2016 za 8 %. Stroški javne infrastrukture bodo v letu 2017 višji zaradi najemnine.



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

Stroškov podizvajalcev za investicije v infrastrukturo v letu 2017 v enoti Vodovod nismo načrtovali, ker naj bi vsa dela obnovitvenih investicij opravili enoti Montaža in vzdrževanje ter Ceste in javno zelenje. Enota Vodovod tako ne bo imela stroškov zunanjih izvajalcev, ki bi neposredno bremenili enoto kot stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo.

4.1.2 Stroški opravljanja storitev javne službe

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

Neposredni stroški materiala:

Za leto 2017 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva, stroške materiala za pripravo vode, stroške nakupa vode od tretjih oseb in druge stroške materiala, v višini 58.012 EUR. Neposredni stroški materiala so načrtovani na nivoju ocenjenih za leto 2016. Med načrtovanimi neposrednimi stroški materiala so najvišji stroški električne energije. Na slednje vpliva sezonska cena, končna poraba, kakor tudi sušnost posameznih mesecev, zato je načrtovanje teh stroškov zelo subjektivno.

Stroške električne energije smo načrtovali v višini 45.475 EUR. Načrtovani strošek energije za leto 2017 je v primerjavi z oceno za leto 2016 višji za 1 %. Za leto 2017 je načrtovana poraba električne energije v prvih treh kvartalih v višini triletnega povprečja, za zadnji kvartal pa v višini dveletnega povprečja. Količina porabljene električne energije je odvisna od količine črpanja in gravitacije.

Tabela 1: Predvidena poraba električne energije po četrtletjih (v KWh)

	PORABA 2014	PORABA 2015	PORABA 2016	PLANIRANA PORABA 2017
I. KVARTAL	64.754	91.293	101.469	85.839
II. KVARTAL	72.466	98.198	74.541	81.735
III. KVARTAL	126.353	101.664	120.868	116.295
IV. KVARTAL	82.526	119.418		100.972
SKUPAJ	346.099	410.573	296.878	384.841

Stroški pogonskega goriva, materiala za pripravo vode, nakupa vode od tretjih oseb in drugega materiala so načrtovani v skupni višini 12.537 EUR.

Neposredni stroški dela:

Med neposredne stroške dela spadajo stroški plač in drugi stroški dela. Način načrtovanja le-teh je opisan v izhodiščih. Za leto 2017 smo načrtovali 4,5 zaposlenih iz ur. Pri izračunu mase plač smo upoštevali tudi dodatke na delovno dobo in ostale dodatke.

Pri ostalih stroških dela so načrtovane dajatve na plače, ki bremenijo delodajalca, regres za letni dopust, dodatno pokojninsko zavarovanje, prehrana in stroški prevoza na delo. Stroški plač za leto 2017 so planirani v višini 104.466 EUR, ostali stroški dela pa v višini 29.755 EUR.

Drugi neposredni stroški:

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

Za leto 2017 načrtujemo, da bodo drugi neposredni stroški znašali 84.115 EUR. Načrtovani drugi neposredni stroški so od ocenjenih nižji za 3 %.

Dvig načrtovanih stroškov intelektualnih storitev je na nivoju predvidene inflacije (1,4 %). Ker načrtujemo, da bosta v letu 2017 enoti Montaža in vzdrževanje ter Ceste, javno zelenje izvajala več vzdrževalnih del na sredstvih javne infrastrukture kot v letu 2016, načrtovani interni stroški znašajo 38.000 EUR. Ostali neposredni stroški so načrtovani nižje kot v oceni za leto 2016.

Amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je načrtovana po predračunu, ki je narejen v skladu s SRS 1 in SRS 32. Osnova za izračun stroškov amortizacije za leto 2017 je predračun amortizacije, ki zajema obdobje od januarja do decembra 2017. Načrtujemo, da bodo stroški amortizacije v letu 2017 znašali 1.471 EUR. Načrtovani stroški amortizacije so od ocenjenih nižji za 60 %.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški:

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

- delovni čas – ure,
- število izdanih faktur,
- reklamacije,
- tožbe,
- število prejetih faktur,
- vknjižbe v knjigovodstvu,
- materialno knjigovodstvo in

- druge evidence.

Za leto 2017 smo načrtovali, da bo imela enota Vodovod 46.365 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 63.870 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2016 so splošno nabavno-prodajni stroški nižji za 4 %, splošno upravni stroški pa so višji za 8 %.

Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe:

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

Drugi poslovni odhodki:

V tej postavki so načrtovani prevrednotovalni poslovni odhodki. Načrtujemo, da bo le-teh enota v letu 2017 imela v višini 36.000 EUR.

Stroški vodnega povračila:

Za leto 2017 je strošek vodnega povračila izračunan na osnovi planirane napovedi za plačilo vodnega povračila za leto 2016 in višine vodnega povračila za rabo vode za oskrbo s pitno vodo, ki za leto 2016 znaša 0,0638 EUR (*Ur. list RS, št. 106/15*). Za leto 2017 načrtujemo za 67.000 EUR stroškov vodnega povračila.

4.1.3 Fizični obseg prodaje

Za leto 2017 načrtujemo, da bomo prodali 714 m³ vode.

Tabela 2: Predvidena prodaja vode v letu 2017 (v 000 m3)

Tarifa	I. polletje	II. polletje	skupaj
gospodinjstva	288	289	577
ustanove	25	25	50
industrija	43	44	87
Skupaj	356	358	714

4.1.4 Prihodki

Za leto 2017 v enoti Vodovod načrtujemo prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb (vodarina), prihodke iz omrežnine, cenovne subvencije, prihodke iz financiranja, ostale prihodke in interne prihodke, skupaj v višini 896.758 EUR.

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (vodarina) so rezultat prodanih količin in cen. Količine prodane vode smo za leto 2017 načrtovali na osnovi dejansko prodanih količin v prvih devetih mesecih leta 2016, ostale tri mesece pa na osnovi ocene. Načrtovane količine smo korigirali s trendom, ki se je kazal v zadnjih dveh letih in povišali za količine vode, ki se ogreva.

Prihodki iz poslovanja GJS so načrtovani v višini 464.029 EUR.

Omrežnino smo načrtovali v skladu z 20. členom *Uredbe o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih GJS za varstvo okolja*. Za leto 2017 so prihodki od omrežnine načrtovani v višini 299.229 EUR in so za 3 % višji kot v oceni za leto 2016.

Cenovne subvencije so načrtovane v višini 108.000 EUR. Načrtovana cenovna subvencija je razlika med potrjeno in zaračunano ceno in bremeni proračun občine.

Prevrednotovalni poslovni prihodki so načrtovani v višini 5.000 EUR, prihodki iz financiranja v višini 3.000 EUR, ostali prihodki v višini 2.500 EUR, interni prihodki pa v višini 15.000 EUR.

4.2 JAVNA HIGIENA

4.2.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2017 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti Javna higiena zajemajo stroške najema javne infrastrukture in stroške zavarovanja javne infrastrukture, v višini 9.798 EUR. Načrtovani stroški so od ocenjenih nižji za 18 %. Stroški najema javne infrastrukture bodo v letu 2017 nižji kot v letu 2016 in bodo znašali 9.442 EUR, stroški zavarovanja javne infrastrukture pa 356 EUR.



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

4.2.2 Stroški opravljanja storitev javne službe

Neposredni stroški materiala:

Za leto 2017 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 59.545 EUR. Načrtovani neposredni stroški materiala so na nivoju ocenjenih za leto 2016. Stroške električne energije smo načrtovali v višini 4.700 EUR in so od ocenjenih višji za 1 %. Prav tako so za 1 % višji stroški pogonskega goriva, ki so načrtovani v višini 37.848 EUR. Drugi stroški materiala so načrtovani v višini 16.997 EUR. Načrtovano povišanje neposrednih stroškov materiala je v okviru predvidene inflacije .

Neposredni stroški dela:

Med neposredne stroške dela spadajo stroški plač in drugi stroški dela. Način načrtovanja je opisan v izhodiščih. Za leto 2017 smo načrtovali 19 zaposlenih iz ur. Stroški plač za leto 2017 so načrtovani v višini 308.653 EUR, ostali stroški dela pa v višini 110.832 EUR.

Drugi neposredni stroški:

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

Za leto 2017 smo načrtovali, da bodo drugi neposredni stroški znašali 204.755 EUR. Načrtovani drugi neposredni stroški so od ocenjenih za leto 2016 nižji za 15 %. Stroški intelektualnih in drugih storitev so načrtovani v okviru predvidene inflacije. Ostali načrtovani drugi neposredni stroški so nižji od ocenjenih za leto 2016. Interni stroški so načrtovani v višini 37.442 EUR in so od ocenjenih višji za 4 %.

Amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je načrtovana po predračunu, ki je izdelan v skladu s SRS 1 in SRS 32. Načrtujemo, da bodo stroški amortizacije v letu 2017 znašali 107.752 EUR. Stroški amortizacije so od ocenjenih nižji za 8 %.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški:

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški kakor tudi njihova delitev so opisani v izhodiščih za plan.

Za leto 2017 smo načrtovali, da bo imela enota Javna higiena 38.852 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 141.625 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2016 so splošno nabavno prodajni stroški nižji za 4 % in splošno upravni stroški višji za 8 %.

Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe:

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

Drugi poslovni odhodki:

V tej postavki so načrtovani prevrednotovalni poslovni odhodki. Načrtujemo, da bo v letu 2017 enota imela prevrednotovalnih poslovnih odhodkov v višini 32.000 EUR.

4.2.3 Stroški predelave bioloških odpadkov

Po Odloku je izvajalec GJS odlaganja mešanih komunalnih odpadkov v občini Trbovlje podjetje CEROZ, d.o.o., ki skladno z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih GJS varstva okolja določi ceno storitve. Prav tako ceno storitve predelave bioloških odpadkov določa CEROZ, d.o.o. Ker pa se storitev predelave bioloških odpadkov smatra kot tržna dejavnost, se izkazuje med prihodki in stroški podjetja. Za leto 2017 smo načrtovali, da bodo stroški predelave bioloških odpadkov znašali 57.887 EUR.

4.2.4 Fizični obseg prodaje

V skladu s *Pravilnikom* se količine fizičnega obsega prodaje merijo v kilogramih. V letu 2017 načrtujemo naslednjo količino odvoza mešanih komunalnih odpadkov:

Tabela 3: Planirana količina odvoza MKO v letu 2017 (v kg)

Tarifa	I. polletje	II. polletje	Skupaj
Gospodinjstva	1.997.193	1.997.193	3.994.386
Ustanove	207.501	207.501	415.002
Industrija	389.062	389.063	778.125
Skupaj	2.593.756	2.593.757	5.187.513

4.2.5 Prihodki

Za leto 2017 smo v enoti Javna higiena načrtovali prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb, prihodke iz omrežnine, prihodke iz naslova obdelave BIO odpadkov, prevrednotovalne poslovne prihodke, prihodke iz financiranja, ostale prihodke in interne prihodke v višini 955.193 EUR. V primerjavi z oceno za leto 2016 so prihodki nižji za 3 %.

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (pobiranje in odvoz MKO) so rezultat prodanih količin in cen. Količine pobranih odpadkov za leto 2017 so načrtovane na osnovi dejansko pobranih količin v prvih devetih mesecih leta 2016, ostale tri mesece pa na osnovi ocene. Planirane količine smo korigirali s trendom zadnjih dveh letih. Zaradi ločevanja odpadkov se količine mešanih komunalnih odpadkov zmanjšujejo. Prihodke iz nas-

lova zbiranja in odvoza MKO in bioloških odpadkov smo načrtovali v višini 846.008 EUR. Za leto 2017 smo prihodke iz naslova omrežnine (cene javne infrastrukture) načrtovali v višini 9.798 EUR, prihodke iz naslova obdelave BIO odpadkov pa v višini 57.887 EUR. V primerjavi z oceno za leto 2016 so načrtovani prihodki iz naslova omrežnine nižji za 48 %, prihodki iz naslova obdelave BIO odpadkov pa so načrtovani na istem nivoju.

Prevrednotovalne poslovni prihodki so načrtovani v višini 10.000 EUR, prihodke iz financiranja v višini 4.000 EUR, ostale prihodke v višini 12.500 EUR in interne prihodke v višini 15.000 EUR.

4.3 KANALIZACIJA

4.3.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2017 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti Kanalizacija zajemajo stroške najema javne infrastrukture in stroške zavarovanja javne infrastrukture, v višini 309.637 EUR. Načrtovani stroški so višji od ocenjenih za 1 %. Stroški najema javne infrastrukture bodo v letu 2017 višji kot v letu 2016 za 1 % in bodo znašali 307.061 EUR. Tudi v tej enoti smo načrtovali, da se bodo stroški zavarovanja javne infrastrukture povišali za 1 %.



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

4.3.2 Stroški opravljanja storitev javne službe

Neposredni stroški materiala:

Za leto 2017 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 8.929 EUR in so od ocenjenih višji za 1 %. Stroške električne energije smo načrtovali v višini 5.428 EUR, od ocenjenih so višji za 1 %, prav tako so za 1 % višji tudi načrtovani stroški pogonskega goriva in drugi stroški materiala.

Neposredni stroški dela:

Za leto 2017 smo načrtovali 2,22 zaposlenih iz ur. Stroški plač za leto 2017 so načrtovani v višini 45.810 EUR, ostali stroški dela pa v višini 14.862 EUR.

Drugi neposredni stroški:

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

Za leto 2017 smo načrtovali 34.509 EUR drugih neposrednih stroškov. Načrtovani stroški so od ocenjenih nižji za 16 %. Povišanje stroškov drugih storitev in drugih proizvodjalnih stroškov je načrtovano v okviru napovedane inflacije ali pa so nižji. Stroški vzdrževanja javne infrastrukture so načrtovani v višini 13.305 EUR in so od ocenjenih nižji za 6 %. Načrtovani interni stroški so od ocenjenih nižji za 28 %.

Amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je načrtovana po predračunu, ki je izdelan v skladu s SRS 1 in SRS 32. Načrtujemo, da bodo stroški amortizacije v letu 2017 znašali 11.540 EUR, od ocenjenih so nižji za 7 %.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški:

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški so opisani v izhodiščih za plan, prav tako pa je v izhodiščih opisana tudi njihova delitev.

Za leto 2017 smo načrtovali, da bo imela enota Javna Kanalizacija 42.666 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 34.713 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2016 so splošno nabavno-prodajni stroški nižji za 3 %, splošno upravni stroški pa višji za 8 %.

Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe:

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

Drugi poslovni odhodki:

V tej postavki so načrtovani prevrednotovalni poslovni odhodki. Načrtujemo, da bo v letu 2017 enota imela prevrednotovalnih poslovnih odhodkov v višini 18.000 EUR.

4.3.3 Fizični obseg prodaje

Tabela 4: Planirana količine odpadnih voda v letu 2017 (v 000 m³)

Tarifa	I. polletje	II. polletje	skupaj
gospodinjstva	264	276	540
ustanove	21	21	42
industrija	36	37	73
SKUPAJ	321	334	655

4.3.4 Prihodki

Za leto 2017 smo v enoti Kanalizacija načrtovali prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb (odvajanje odpadnih voda), prihodke iz omrežnine, prevrednotovalne poslovne prihodke, prihodke iz financiranja (zamudne obresti in obresti depozitnih vlog), cenovne subvencije, ostale prihodke in interne prihodke v višini 512.733 EUR.

Tudi v enoti Kanalizacija so prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb rezultat prodanih količin in cen. Količine so načrtovane na osnovi dejanskih količin v prvih devetih mesecih leta 2016, ostale tri mesece pa na osnovi ocene. Načrtovane količine so korigirane s trendom zadnjih dveh let. Prihodki iz poslovanja GJS so načrtovani v višini 185.496 EUR in so za 1 % višji kot v oceni za leto 2016.

Omrežnino smo načrtovali v skladu z 20. členom *Uredbe o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih GJS za varstvo okolja*. Za leto 2017 so prihodki iz tega naslova načrtovani v višini 250.637 EUR in so za 4 % nižji od ocenjenih za leto 2016.

Cenovne subvencije so načrtovane v višini 59.000 EUR. Planirana cenovna subvencija je razlika med potrjeno in zaračunano ceno in bremeni proračun občine.

4.4 CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA

4.4.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2017 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti *Centralna čistilna naprava* zajemajo stroške najema javne infrastrukture in stroške zavarovanja javne infrastrukture, v višini 296.293 EUR. Planirani stroški so na nivoju ocenjenih za leto 2016.



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

4.4.2 Stroški opravljanja storitev javne službe

Neposredni stroški materiala:

Za leto 2017 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 47.508 EUR. Načrtovani neposredni stroški materiala so od ocenjenih višji za 1 %. Stroške električne energije smo načrtovali v višini 34.601 EUR, stroške pogonskega goriva v višini 696 EUR in druge stroške materiala v višini 12.211 EUR. Vsi stroški so od ocenjenih višji za 1 %, kar je v okviru predvidene inflacije.

Neposredni stroški dela:

Za leto 2017 smo načrtovali 3,09 zaposlenih iz ur. Stroški plač za leto 2017 so načrtovani v višini 85.275 EUR, ostali stroški dela pa v višini 27.796 EUR.

Drugi neposredni stroški:

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

Za leto 2017 smo načrtovali, da bodo drugi neposredni stroški znašali 202.412 EUR. Načrtovani drugi neposredni stroški so od ocenjenih nižji za 8 %. Stroški intelektualnih in osebnih storitev ter stroški drugih storitev so od ocenjenih višji za 2 %, drugi proizvodjalni stroški so na nivoju ocenjenih, ostali načrtovani stroški pa so nižji od ocenjenih.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški:

Za leto 2017 smo načrtovali, da bo imela enota CČN 41.990 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 34.713 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2016 so splošno nabavno – prodajni stroški nižji za 3 %, splošno upravni stroški pa višji za 8 %.

Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe:

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

Drugi poslovni odhodki:

V tej postavki so načrtovani prevrednotovalni poslovni odhodki. Načrtujemo, da bo v letu 2017 enota imela prevrednotovalnih poslovnih odhodkov v višini 36.000 EUR.

4.4.3 Prihodki

Za leto 2017 smo v enoti CČN načrtovali prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb (čiščenje odpadnih voda), prihodke iz omrežnine, prevrednotovalne poslovne prihodke, prihodke iz financiranja (zamudne obresti in obresti depozitnih vlog) in interne prihodke v višini 773.522 EUR.

Tudi v enoti CČN so prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb rezultat prodanih količin in cen. Količine so planirane na osnovi dejanskih količin v prvih devetih mesecih leta 2016, ostale tri mesece pa na osnovi ocene. Planirane količine so korigirane s trendom zadnjih dveh let. Prihodki iz poslovanja GJS so načrtovani v višini 453.060 EUR in so za 2 % nižji kot v oceni za leto 2016.

Omrežnino smo načrtovali v skladu z 20. členom *Uredbe o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih GJS za varstvo okolja*. Za leto 2017 so prihodki od omrežnine načrtovani v višini 295.962 EUR.

4.5 KOMUNALNA ENERGETIKA IN KOGENERACIJA

Tudi v Gospodarskem načrtu za leto 2017 smo zaradi primerljivosti načrtovanih postavk ostale dejavnosti, za katere ne velja metodologija, ki je predpisana z uredbo MEDO (izbirne GJS in tržne dejavnosti), načrtovali v enaki obliki kot obvezne GJS.

**4.5.1 Stroški javne infrastrukture**

Za leto 2017 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti Komunalna energetika s kogeneracijo zajemajo stroške najema javne infrastrukture, stroške zavarovanja javne infrastrukture in stroške podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, v višini 670.079 EUR.

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

Načrtujemo pa 300.000 EUR stroškov podizvajalcev za investicije v javno infrastrukturo, ker predvidevamo, da bodo vsa dela opravili zunanji izvajalci in bodo stroški neposredno bremenili enoto.

4.5.2 Stroški opravljanja storitev javne služb**Neposredni stroški materiala:**

Za leto 2017 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 1.871.176 EUR. Načrtovani neposredni stroški materiala so od ocenjenih za leto 2016 nižji za 9 %. Stroški električne energije so načrtovani v višini 60.150 EUR in so v primerjavi z oceno za leto 2016 višji za 1 %.

Načrtovana poraba zemeljskega plina je 7.375.201 Sm³. S to količino zemeljskega plina bomo predvidoma prodali 25.539 MWh toplotne energije in 19.853 MWh električne ener-

gije. Pri načrtovanju stroškov energije smo upoštevali ceno plina in dajatve za oktober 2016

Drugi stroški materiala so planirani v višini 54.056 EUR in so za 1 % višji od ocenjenih.

Neposredni stroški dela:

Za leto 2017 smo načrtovali 12,20 zaposlenih iz ur. Stroški plač za leto 2017 so načrtovani v višini 299.764 EUR, ostali stroški dela pa v višini 87.976 EUR.

Drugi neposredni stroški:

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

Načrtovali smo, da bodo drugi neposredni stroški v letu 2017 znašali 1.061.936 EUR in bodo v primerjavi z ocenjenimi višji za 13 %. Načrtovani drugi neposredni stroški so od ocenjenih višji zaradi stroškov drugih proizvodjalnih stroškov. Načrtujemo, da bomo v letu 2017 porušili dimnik na toplarni, stroške rušitve pa ocenjujemo na cca. 140.000 EUR. Po svoji vsebini so stroški rušitve zajeti med drugimi proizvodjalnimi stroški.

Ostali neposredni stroški so načrtovani v okviru planirane inflacije.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški:

Za leto 2017 načrtujemo 126.828 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 238.818 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2016 so splošno nabavno prodajni stroški nižji za 4 %, splošno upravno prodajni stroški pa višji za 8 %.

Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe:

Ker smo v letu 2016 predčasno odplačali dolgoročni kredit za SPT E III, v letu 2017 ne načrtujemo stroškov obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe.

Drugi poslovni odhodki:

V tej postavki so načrtovani prevrednotovalni poslovni odhodki. Načrtujemo, da jih bo v letu 2017 enota imela v višini 80.000 EUR.

4.5.3 Fizični obseg prodaje

Fizični obseg prodaje toplotne energije po tarifah je priložen v posebni tabeli, ki je priloga Gospodarskega načrta (tabela št. 25). Za leto 2017 smo načrtovali, da bosta dve kogeneraciji proizvedli in prodali 19.853 MWh električne energije.

4.5.4 Prihodki

Za leto 2017 smo v enoti Komunalna energetika načrtovali prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb (toplotna energija), prihodke iz drugih dejavnosti (električna energija), prihodke od investicij v infrastrukturo, prevrednotovalne poslovne prihodke, prihodke iz financiranja (zamudne obresti in obresti depozitnih vlog), ostale prihodke in interne prihodke, v višini 4.791.571 EUR.

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (toplotna energija) so rezultat prodanih količin in cen. Načrtovali smo, da bomo v letu 2017 prodali 25.539 MWh toplotne energije, prihodek iz tega naslova pa naj bi znašal 2.078.637 EUR.

Prihodki iz drugih dejavnosti predstavljajo prodajo električne energije. Za leto 2017 načrtujemo, da bomo proizvedli in prodali 19.853 MWh električne energije. Načrtujemo, da bomo s prodajo ustvarili prihodek v višini 2.346.992 EUR.

Prihodki od investicij v infrastrukturo so načrtovani v višini 300.000 EUR, od ocenjenih za leto 2016 so nižji za 67 %.

Prevrednotovalni poslovni prihodki so načrtovani v višini 35.000 EUR, prihodki iz financiranja v višini 10.000 EUR, ostali prihodki v višini 5.000 EUR in interni prihodki v višini 15.942 EUR.

4.6 KOLEKTIVNA KOMUNALNA RABA

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

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



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

Za leto 2017 načrtujemo, da bo enota CJZ izvajala tudi obnovitvene investicije v infrastrukturo in ustvarila iz tega naslova prihodke v višini 358.985 EUR. Internih prihodkov, ki jih enota ustvari z opravljanjem storitev drugim enotam, načrtujemo v višini 120.000 EUR, kar je 4 % več kot v oceni za leto 2016.

Načrtovani stroški za leto 2017 so od ocenjenih višji za 6 %. Načrtovani stroški javne infrastrukture, kamor uvrščamo stroške podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, so od ocenjenih višji za 75 %, ker načrtujemo, da naj bi v primerjavi z oceno za leto 2016 več del opravili zunanji izvajalci.

Neposredni stroški materiala so od ocenjenih višji za 1 %. Drugi stroški materiala, ki so načrtovani v višini 130.000 EUR, so od ocenjenih višji za 1 %, načrtovani stroški pogonskega goriva so od ocenjenih višji za 2 %, stroški električne energije pa za 16 %.

Med neposredne stroške dela spadajo stroški plač in drugi stroški dela. Načrtovani neposredni stroški dela so od ocenjenih višji za 1 %. V letu 2017 načrtujemo stroške plač v višini 280.135 EUR, druge stroške dela v višini 95.163 EUR in 17,5 zaposlenih iz ur.

Načrtovali smo, da naj bi drugi neposredni stroški v letu 2017 znašali 282.432 EUR. Načrtovani skupni drugi neposredni stroški so od ocenjenih nižji za 3 %.

Za leto 2017 smo načrtovali na enoti CJZ 31.647 EUR splošnih nabavno – prodajnih stroškov in 79.837 EUR splošnih upravnih stroškov. Načrtovani splošno nabavno – prodajni stroški so od ocenjenih nižji za 6 %, splošno upravni stroški pa višji za 8 %.

4.7 UREJANJE POKOPALIŠKEGA PARKA IN POGREBNA DEJAVNOST

Za leto 2017 smo v enoti planirali prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb, prihodke od investicij v infrastrukturo, prevrednotovalne poslovne prihodke, ostale prihodke in interne prihodke, v višini 332.500 EUR. Planirani prihodki so od ocenjenih prihodkov za leto 2016 nižji za 1 odstotek.



V okviru stroškov javne infrastrukture načrtujemo stroške najema javne infrastrukture v višini 10.745 EUR, kar je za 32 % več od ocene za leto 2016. V enoti Pogrebni zavod v letu 2017 načrtujemo stroške podizvajalcev za investicije v infrastrukturo v višini 20.000 EUR. Načrtovani stroški so od ocenjenih nižji za 16 %, ne vplivajo pa na rezultat poslovanja enote, ker načrtujemo, da bo imela enota v isti višini tudi prihodke iz investicij v infrastrukturo.

V letu 2017 načrtujemo 36.706 EUR drugih stroškov materiala, 4.650 EUR stroškov pogonskega goriva ter 1.320 EUR stroškov električne energije. Vsi neposredni stroški materiala so od ocenjenih višji za 1 %.

Stroški plač so izračunani na podlagi števila zaposlenih in izhodišč. Načrtujemo 5 zaposlenih iz ur. Stroški plač so načrtovani v višini 97.102 EUR, drugi stroški dela pa v višini 31.087 EUR.

Drugi neposredni stroški so načrtovani v višini 91.068 EUR in so v primerjavi z oceno za leto 2016 višji za 2 %. V primerjavi z oceno za leto 2016 so načrtovani stroški amortizacije višji za 10 %, ostali neposredni stroški pa so načrtovani v okviru napovedane inflacije ali nižji.

Tudi v tej enoti so načrtovani splošno nabavno – prodajni stroški od ocenjenih nižji za 4 %, splošno upravni stroški pa višji za 8 %.

Drugi poslovni odhodki so načrtovani v višini 4.000 EUR.

4.8 TRŽNICA

Za leto 2017 v tej enoti načrtujemo, da bodo prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb ostali na enakem nivoju kot v oceni za leto 2016. V primerjavi z oceno so prihodki višji za 61 % in sicer zaradi načrtovanih prihodkov od investicij v infrastrukturo.

Stroški javne infrastrukture so načrtovani v višini 27.257 EUR in so v primerjavi z oceno za leto 2016 zaradi stroškov podizvajalcev za



investicije v infrastrukturo višji za 200 %.

Neposredni stroški materiala so od ocenjenih višji za 1 %. Načrtovani stroški električne energije in drugi stroški materiala so od ocenjenih višji za 1 %.

Stroški plač so izračunani na podlagi števila zaposlenih in izhodišč. Načrtujemo 0,66 zaposlenih iz ur. Stroške plač smo načrtovali v višini 11.526 EUR, ostale stroške dela pa v višini 4.030 EUR.

Za leto 2017 načrtujemo, da se bodo drugi neposredni stroški v primerjavi z oceno za leto 2016 znižali za 16 %.

Za leto 2017 načrtujemo, da bo imela enota 2.387 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 4.859 EUR splošno upravnih stroškov. Tudi v tej enoti so načrtovani splošno nabavno – prodajni stroški od ocenjenih nižji za 3 %, splošno upravni stroški pa višji za 8 %.

4.9 DOPOLNILNE DEJAVNOSTI

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

V Gospodarskem načrtu za leto 2017 načrtujemo znižanje eksternih prihodkov za 4 %, prihodkov od investicij v infrastrukturo pa za 3 %. Ostali prihodki so v primerjavi z oceno za leto 2016 nižji za 4 %, interni prihodki pa za 1 %.

Načrtujemo, da se bodo celotni stroški povišali za 6 %, od tega neposredni stroški materiala in neposredni stroški dela za 1 %, drugi neposredni stroški pa za 7 %.

V primerjavi z oceno za leto 2016 načrtujemo, da se bodo stroški električne energije, stroški pogonskega goriva in drugi stroški materiala povišali za 1 %, kar je v okviru napovedane inflacije.

Načrtovani drugi neposredni stroški so v primerjavi z oceno višji za 7 %, med njimi stroški amortizacije za 16 % in interni stroški za 9 %.

Za leto 2017 načrtujemo 13,6 zaposlenih iz ur, stroški plač so načrtovani v višini 182.391 EUR, drugi stroški dela pa v višini 66.782 EUR.

Za leto 2017 načrtujemo, da bodo stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, ki so del stroškov javne infrastrukture, znašali 110.000 EUR.

Načrtovani nabavno – prodajni stroški so v primerjavi z oceno nižji za 5 %, splošno upravni stroški pa višji za 8 %.

4.10 OBRAČUNI

Na tem stroškovnem mestu vodimo prihodke in odhodke, za katere ni možno natančno določiti, na katero stroškovno mesto oz. poslovno izidno enoto se nanašajo in na katere posamezne enote nimajo vpliva. Med obrestmi zaradi financiranja opravljanja javne službe na tem stroškovnem mestu izkazujemo obresti iz naslova *Dogovora o načinu poravnave dolga iz naslova uporabe sredstev v upravljanju*. Za leto 2017 so obresti načrtovane v skladu z amortizacijskim načrtom in sicer v višini 32.612 EUR. Načrtujemo tudi, da bomo imeli v letu 2017 31.000 EUR stroškov sodnih taks in 11.600 EUR prihodkov.

V skladu z MRS 19 (Mednarodni računovodski standard) se na podlagi aktuarskega izračuna ocene obveznosti rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi, ki se opravi enkrat letno, na dan 31.12., oblikujejo dodatne rezervacije, kar na stroškovni strani

predstavlja stroške iz naslova obresti in druge stroške dela. Za leto 2017 načrtujemo, da bodo stroški iz naslova obresti znašali 8.000 EUR, drugi stroški dela pa 20.000 EUR.

4.11 STROŠKI UPRAVE, PRODAJE, NABAVE IN SKLADIŠČA

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

Neposredni stroški materiala za leto 2017 so načrtovani v višini 18.716 EUR. Indeks povečanja v primerjavi z oceno je 102, nominalno pa znaša 376 EUR. Povišanje stroškov električne energije smo načrtovali v okviru predvidene inflacije (povišanje za 1,4 odstotka, indeks 101). Pri stroških pogonskega goriva in drugih stroških materiala je indeks povečanja 102, nominalno pa znaša 83 EUR pri stroških pogonskega goriva in 228 EUR pri drugih stroških materiala.

Drugi neposredni stroški so za leto 2017 načrtovani v višini 395.885 EUR in so v primerjavi z oceno za leto 2016 višji za 3 %. Načrtovani stroški intelektualnih in osebnih storitev ter interni stroški so v primerjavi z oceno za leto 2016 višji za 1 %, stroški drugih storitev so na nivoju ocenjenih za leto 2016, drugi proizvodjalni stroški so višji za 4 %, stroški vzdrževanja osnovnih sredstev pa za 9 %. Načrtovani stroški amortizacije so nižji od ocenjenih.

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

Tudi za upravo, prodajo, nabavo in skladišče so stroški plač izračunani na podlagi števila zaposlenih in izhodišč. Neposredni stroški dela so načrtovani v višini 694.391 EUR. Načrtujemo, da bodo stroški plač znašali 518.141 EUR, drugi stroški dela pa 176.250 EUR. Za leto 2017 smo načrtovali 21,70 zaposlenih iz ur.

4.12 DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB

V izhodiščih za plan leta 2017 smo zapisali, da se davek od dohodka pravnih oseb obračunava skladno s trenutno veljavno zakonodajo.

5 PREGLED OBRAČUNANE IN RAZPOLOŽLJIVE AMORTIZACIJE TER PLAN NJENE PORABE**Tabela 5: Plan obračunane in razpoložljive amortizacije ter plan njene porabe v letu 2017**

ENOTA	OBRAČUNANA	ODPLAČILO KREDITOV	OSTANE ZA INVESTIRANJE
VODOVOD	1.470,54		1.470,54
JAVNA HIGIENA	107.752,47		107.752,47
KANALIZACIJA	11.540,02		11.540,02
CČN	1.865,09		1.865,09
KET	105.392,12		105.392,12
KOGENERACIJA	288.546,54		288.546,54
KKP	69.832,34		69.832,34
POGREBI ZAVOD	13.427,75		13.427,75
TRŽNICA	238,82		238,82
DOPOL. DEJAVNOSTI	7.571,80		7.571,80
REŽIJA	32.865,12		32.865,12
KOMUNALA SKUPAJ	640.502,61		640.502,61

6 PLAN PORABE AMORTIZACIJE ZA LETO 2017

		v EUR
1.	Poltovorno vozilo teže 3,5 t (4 x 4)	45.000,00
2.	Poltovorno vozilo teže 3,5 t (2 x 4)	30.000,00
3.	Vibrovaljar tandem 2,5 t	26.000,00
4.	Samohodna freza snega	5.000,00
5.	Samonakladalec z dvigalom	135.000,00
6.	Zabojniki za MKO in EMB odpadke	20.000,00
7.	Strežnik	11.000,00
8.	Računalniška oprema	7.000,00
9.	Servisno vozilo - toplarna	14.000,00
10.	Zamenjava pretvornikov toplote in vgradnja črpalk - toplarna	10.000,00
11.	Nabava pohištva	5.000,00
12.	Nabava električnega vozila	25.000,00
13.	Zamenjava - obnova postrojenja SPTE - 1	307.500,00
SKUPAJ		640.500,00

Obnova oziroma zamenjava SPTE - 1 je ocenjena na vrednost 1.100.000,00 € in jo bomo financirali deloma iz lastne amortizacije in deloma iz finančnih sredstev tekočega poslovanja.

7 ZAKLJUČEK

Gospodarski načrt za leto 2017 smo izdelali na enakih predpostavkah kot že leta poprej, s prevladujočim ciljem in poslanstvom javnega podjetja Komunala Trbovlje, da bo oskrba potrošnikov zanesljiva in kakovostna.

Za leto 2017 načrtujemo, da bodo v primerjavi z oceno za leto 2016 stroški amortizacije nižji za 7 %. Načrtovana amortizacija za leto 2017 znaša 640.503 EUR.

Ker smo v letu 2016 predčasno odplačali dolgoročni kredit, ki smo ga imeli najetega za SPTE III, se bo v letu 2017 vsa načrtovana amortizacija lahko porabila za investiranje v nova osnovna sredstva. Koriščenje amortizacije v planirani višini 640.502,61 EUR bo izvedeno v skladu z likvidnostno situacijo in finančnimi možnostmi podjetja.

Glede na gospodarsko situacijo v občini, kjer posluje podjetje, predvidevamo, da bomo imeli tudi v letu 2017 zaradi neplačevanja osnovnih komunalnih storitev težave pri zagotavljanju likvidnostnih sredstev za nemoteno poslovanje podjetja.

Tabela 6: Struktura prihodkov po dejavnostih

dejavnost	prihodki	odstotek
VO	896.758	8,8
JH	955.193	9,3
KA	512.733	5,0
CČN	773.522	7,6
KET in KOG	4.791.571	46,8
KKP	1.132.985	11,1
PZ	332.500	3,3
TRŽNICA	52.300	0,5
DD	776.466	7,6
SKUPAJ	10.224.028	100

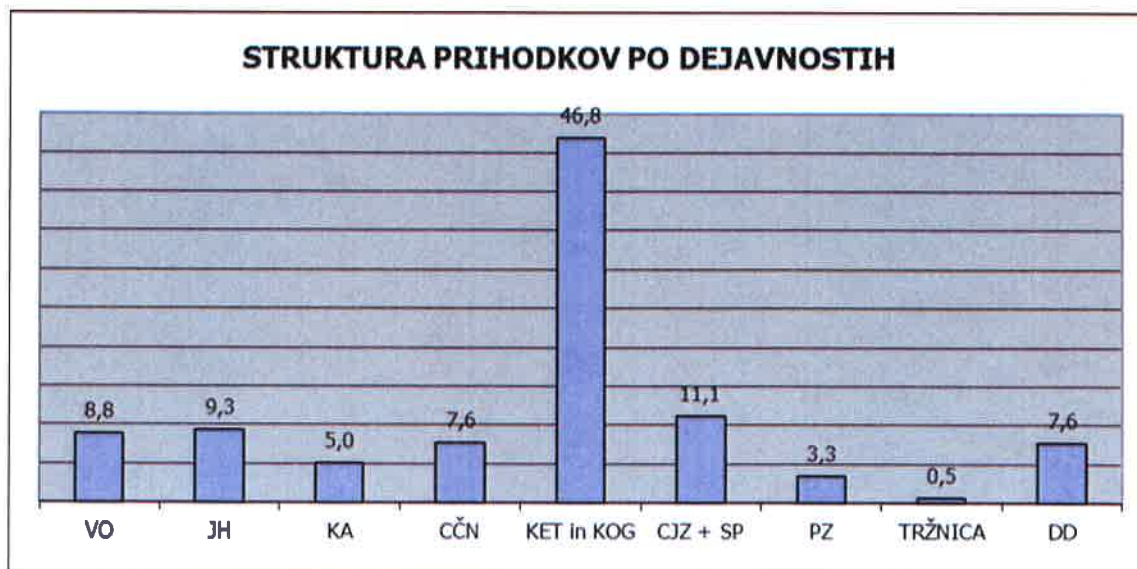


Tabela 7: Struktura stroškov javne infrastrukture po dejavnostih

dejavnost	stroški	odstotek
VO	407.229	20,2
JH	9.798	0,5
KA	309.637	15,4
CČN	296.293	14,7
KET in KOG	670.079	33,3
KKP	150.000	7,5
PZ	30.760	1,5
TRŽNICA	27.257	1,4
DD	110.000	5,5
SKUPAJ	2.011.053	100

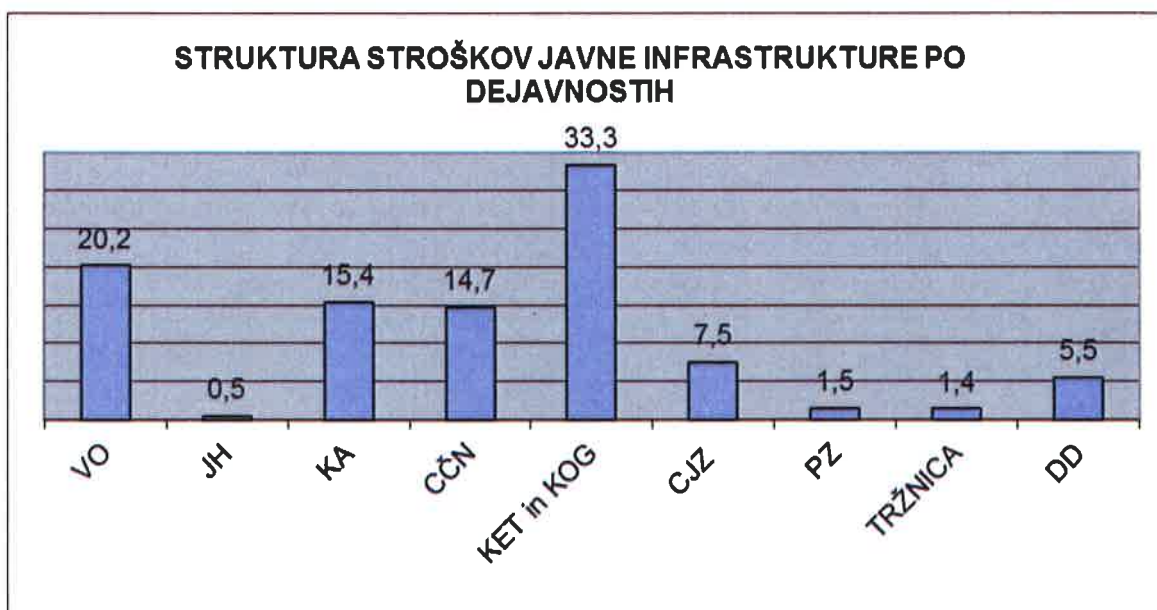


Tabela 8: Struktura stroškov opravljanja storitev javne službe

dejavnost	stroški	odstotek
VO	489.583	6,3
JH	896.262	11,6
KA	199.489	2,6
CČN	475.694	6,1
KET in KOG	3.766.497	48,5
KKP	938.814	12,1
PZ	309.823	4,0
TRŽNICA	40.495	0,5
DD	640.483	8,3
SKUPAJ	7.757.140	100

STRUKTURA STROŠKOV OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE

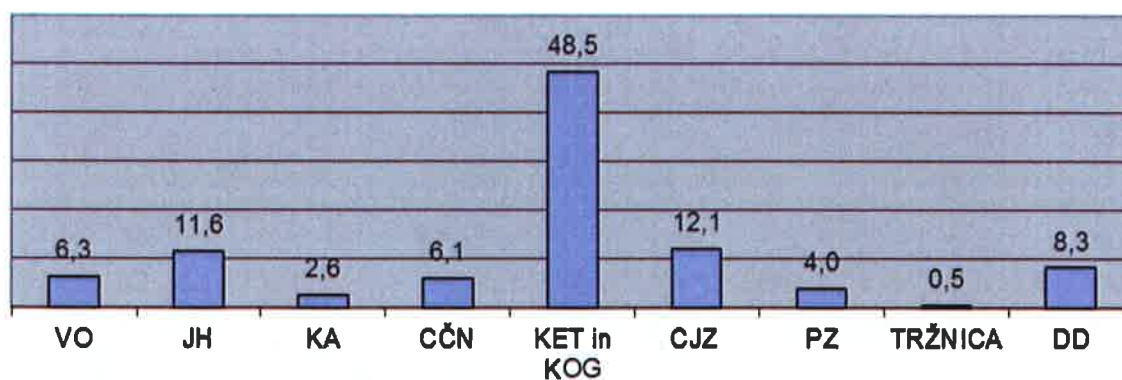


Tabela 9: Struktura stroškov po vrstah

Vrsta stroška	znesek	odstotek
Materialni stroški	421.635	4,2
Energija	2.020.348	20,4
Str.najemnine infrast.	1.393.429	14,0
Str.investicij v infrast.	600.000	6,0
Stroški dela	2.597.796	26,1
Amortizacija	640.503	6,4
Str.vzdrževanja infrastr.	407.727	4,1
Str.vzdrževanja O.S.	308.848	3,1
Ostali stroški	1.271.514	12,8
Interni stroški	293.442	2,9
SKUPAJ	9.955.238	100,0



8 POSLOVANJE IN NOVOSTI V LETU 2017

V leto 2017 vstopamo z mešanimi občutki, saj nas čaka nekaj novih poslovnih izzivov, ki bodo dolgoročno vplivali na poslovanje Komunale Trbovlje, d.o.o. Tu mislim predvsem na obnovo – zamenjavo SPTE 1, kateri je obratovalna podpora potekla konec januarja 2016. Kljub temu, da imamo z naše strani vse pripravljeno za obnovo, že dve leti čakamo na razpis podpor s strani države in Agencije za energijo. V skladu s 322. členom EZ – 1 moramo kot distributer toplote na letnem nivoju zagotoviti vsaj 75 % toplote iz soproizvodnje oziroma iz obnovljivih virov. V našem primeru je to mogoče z obratovanjem vseh treh inštaliranih SPTE naprav skupne moči 7 MW. V nasprotnem primeru bomo morali najti varianto proizvodnje toplote še z drugim virom poleg zemeljskega plina. SPTE 1 za finančno pozitivno obratovanje potrebuje podporo proizvedeni električni energiji. V primeru ne pridobitve podpore bo cena toplote za končne odjemalce potrebno zvišati. To lahko vpliva na povečanje števila odklopov iz sistema daljinskega ogrevanja in s tem rast števila individualnih kurišč, kar negativno vpliva na onesnaženost s prašnimi delci PM10, zaradi katere Trbovlje spadajo med degradirana območja.

Prodajne količine pri obveznih gospodarskih službah so se v preteklih letih konstantno zmanjševale. Za leto 2017 načrtujemo prodajo le-teh na nivoju leta 2016. V okviru Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih gospodarskih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/12, 109/12) ne spreminjamo trenutno veljavnih cen, ne v segmentu storitev kot omrežnine. Občina Trbovlje višino subvencije za individualne kupce ohranja v višini 189.000,00 EUR, menja pa se sistem obračuna iz glavnega števca v večstanovanjski stavbi na hišni priključek. Tako se bo strošek omrežnine za vodo, kanalizacijo in čiščenje nekaterim zmanjšal, drugim zvečal, a vsem se bo v višini 40 % pri vodi in 30 % pri kanalizaciji subvencioniral s strani Občine Trbovlje.

Cena toplotne energije se je s 1.10.2016 znižala za 16,80 %, fiksni del za gospodinjstva pa se je izenačil z industrijo in se tako za gospodinjstva dvignil za 15,91 %. Fiksni del cene ogrevanja predstavlja približno 1/3 letnega stroška ogrevanja, tako da se je povprečno strošek ogrevanja za kurilno sezono 2016/17 za gospodinjstva znižal za slabih 10 %. Za primerjavo cen ogrevanja z občino Hrastnik, kjer uporabljajo v toplarni enak energent, so cene ogrevanja v Trbovljah bistveno nižje, saj je cena za fiksni del v Hrastniku 2.106,09 €/MW/mesec (Trbovlje 1.729,61 €/MW/mesec) in cena toplotne energije 52,94 €/MWh (v Trbovljah 45,69 €/MWh) Cena v Trbovljah se ne bo spreminjala do 1.10.2017, ko bo končana kurilna sezona 2016/2017.

Zavedamo se gospodarskega položaja v mestu in hkrati tudi ekonomsko – socialnega stanja naših kupcev, zato bomo tudi v prihodnje skušali iskati racionalizacije v poslovanju. V letu 2016 smo pričeli s približevanjem našim kupcem, ki jim želimo čim bolj predstaviti naše delo in jim omogočiti v vsakem trenutku vpogled v medsebojno poslovanje – olajšati informiranje o naših storitvah. Postavili smo spletni portal Moja Komunala, kjer lahko nekatere stvari kupec uredi kar »od doma«. Trenutno portal 24 ur dnevno mogoča vnos stanja števecov, pregleda porabe, računov in plačil. Portal bomo v letu 2017 še nadgrajevali, istočasno pa postavili sistem za delitev stroškov tople vode in ogrevanja, ki nam bo

omogočilo našim porabnikom ponuditi novo uslugo, ki jo sedaj izvajajo izvajalci izven Trbovelj.

V letu 2017 bomo nadaljevali z razvijanjem in nadgrajevanjem tako imenovane *tržne dejavnosti*, s čimer bomo poskušali čim bolj razbremeniti komunalne gospodarske službe in posledično zmanjšati pritisk na dvig cen komunalnih storitev. Zato v letu 2017 planiramo nabavo nekaj novih osnovnih sredstev, kot je 2,5 t vibrovaljar in poltovorna vozila, pri zaposlovanju (nadomeščanje upokojitev) pa bomo izbirali sodelavce z več funkcionalnimi znanji. V cilju racionalizacije poslovanja bomo preverili trenutno organiziranost in jo po potrebi spremenili oziroma dopolnili. V tem duhu tudi pristopamo k pridobitvi ustreznih standardov kvalitete.

Za leto 2017 planiramo kot glavno investicijo zamenjavo – obnovo postrojenja SPTE – 1. Po zadnjih informacijah naj bi bili v mesecu decembru izpolnjeni pogoji za razpis obratovnih podpor, ki so osnova za pristop k investiciji. V obdobju do obnove – zamenjave pa bomo skušali napravo ohraniti v sistemu terciarne energije. Glede na ugodne cene ogrevanja v naslednjem poslovnem letu skupaj z Občino Trbovlje planiramo širitev vročevodnega omrežja, in sicer proti Gasilskemu domu, na obstoječega pa priklop večstanovanjske stavbe Savinjska cesta 9 in individualnih stavb na Gimnazijski cesti.

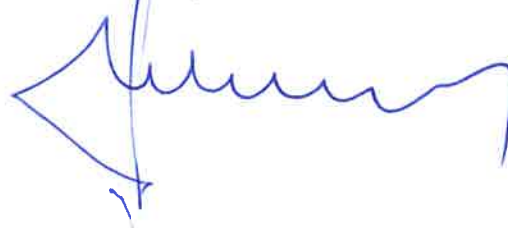
Poseben izziv v letu 2017 bo sanacija oziroma rušitev 65 m visokega betonskega dimnika ob mestni toplarni Polaj. Trenutno se izdeluje preverba konstrukcijskih možnosti in ocena stroškov sanacije oziroma rušitve.

V letu, ki je pred nami, bomo posebno pozornost namenili tudi vsem obveznim gospodarskim službam; od odvoza komunalnih odpadkov pa do dobave pitne vode. Pri odpadkih bomo z dodatnim osveščanjem občanov skušali zbrati še več ločeno zbranih odpadkov in še bolj optimizirati vse postopke dela. Pri vodovodu bomo z nadgradnjo programa upravljanja vodovoda posebno skrb namenili izgubam v omrežju in ureditvi ustrezne projektne dokumentacije za obnovo magistralnega vodovoda na relaciji Polaj - zgornji del Trbovelj. V letu 2017 pričakujemo, da bomo dobili v najem tudi vodovod Čeče.

V dogovoru z Občino Trbovlje bomo v letu 2017 nadaljevali z izvajanjem tako imenovanih obnovitvenih investicij v komunalno infrastrukturo, ki se financirajo iz naslova najemnin – omrežnin. Tak način vlaganj v komunalno infrastrukturo zagotavlja strokovno izvedbo in razbremenjevanje režijskih stroškov Komunale. Tako planiramo izvedbo, obnovitev dela vodovodov in kanalizacije, ki so dotrajani glede na svojo starost.

Gospodarski načrt za leto 2017, znanje in volja delavcev Komunale Trbovlje, d.o.o. so dobra popotnica, ki zagotavlja uspešno in dobro upravljanje javne komunalne infrastrukture, s tem pa kvalitetno oskrbo občanov, tudi v letu, ki je pred nami.

Direktor
Milan Žnidaršič, dipl. inž. grad.



9 OSNOVNI DELOVNI ČAS za leto 2017

Tabela 10: Osnovni delovni čas za leto 2017

MESEC	DEL. DNEVI	PRAZNIKI	SKUPAJ DNEVI	MESEČNE URE
Januar	22	0	22	176,00
Februar	19	1	20	160,00
Marec	23	0	23	184,00
April	18	2	20	160,00
Maj	21	2	23	184,00
Junij	22	0	22	176,00
Julij	21	0	21	168,00
Avgust	22	1	23	184,00
September	21	0	21	168,00
Oktober	21	1	22	176,00
November	21	1	22	176,00
December	19	2	21	168,00
SKUPAJ	250	10	260	2.080,00

Tabela 11: Prazniki v RS

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

Tabela 12: Dela prosti dnevi v RS

Dan v mesecu	Mesec	Praznik	Dan v tednu
16.	april	velika noč	nedelja
17.	april	velikonočni ponedeljek	ponedeljek
4.	junij	binkošti	nedelja
15.	avgust	Marijino vnebovzetje	torek
31.	oktober	dan reformacije	torek
25.	december	božič	ponedeljek

Tabela 12: Kolektivni dopust v letu 2017

Dan v mesecu	Mesec	Dan v tednu
28.	april	petek
14.	avgust	ponedeljek
30.	oktober	ponedeljek

Tabela 13: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za VODOVOD

VODOVOD	Ocena 2016	Plan 2017	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	847.720	896.758	106
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	449.850	464.029	103
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	290.530	299.229	103
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	5.000	5.000	100
Prihodki iz financiranja	3.043	3.000	99
Cenovne subvencije	82.059	108.000	132
Ostali prihodki	2.474	2.500	101
Interni prihodki	14.764	15.000	102
STROŠKI SKUPAJ	873.210	896.812	103
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	376.009	407.229	108
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	370.127	401.329	108
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	5.882	5.900	100
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	497.201	489.583	98
1. Neposredni stroški materiala	57.763	58.012	100
Stroški električne energije	44.970	45.475	101
Stroški pogonskega goriva	3.267	3.283	100
Stroški materiala za pripravo vode	1.528	1.550	101
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	1.405	1.404	100
Drugi stroški materiala	6.593	6.300	96
2. Neposredni stroški dela	136.001	134.221	99
Stroški plač	105.491	104.466	99
Drugi stroški dela	30.510	29.755	98
3. Drugi neposredni stroški	87.070	84.115	97
Intelektualne in osebne storitve	13.756	13.900	101
Stroški prevoznih storitev	45	0	0
Stroški drugih storitev	6.576	6.000	91
Stroški amortizacije	3.654	1.471	40
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	15.515	12.000	77
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	2.211	1.744	79
Drugi proizvodjalni stroški	11.900	11.000	92
Interni stroški	33.413	38.000	114

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	48.143	46.365	96
5. Splošni upravni stroški	59.331	63.870	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	41.332	36.000	87
8. Stroški vodnega povračila	67.561	67.000	99
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-25.490	-54	0
Prodane količine v 000 m3	692	714	103

Tabela 14: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za JAVNO HIGIENO

SNAGA	Ocena 2016	Plan 2017	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	989.050	955.193	97
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	848.796	846.008	100
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	18.926	9.798	52
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	57.918	57.887	100
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	33.370	10.000	30
Prihodki iz financiranja	4.375	4.000	91
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	12.181	12.500	103
Interni prihodki	13.484	15.000	111
STROŠKI SKUPAJ	1.005.091	963.947	96
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	11.919	9.798	82
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	11.568	9.442	82
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	351	356	101
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	937.911	896.262	96
1. Neposredni stroški materiala	59.480	59.545	100
Stroški električne energije	4.635	4.700	101
Stroški pogonskega goriva	37.490	37.848	101
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	17.355	16.997	98
2. Neposredni stroški dela	426.723	419.485	98
Stroški plač	314.952	308.653	98
Drugi stroški dela	111.771	110.832	99
3. Drugi neposredni stroški	241.654	204.755	85
Intelektualne in osebne storitve	5.509	5.586	101
Stroški prevoznih storitev	2.263	2.295	101
Stroški drugih storitev	34.837	24.055	69
Stroški amortizacije	117.379	107.752	92
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	6.417	4.000	62
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	31.559	16.229	51
Drugi proizvodni stroški	7.787	7.396	95
Interni stroški	35.903	37.442	104

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	40.544	38.852	96
5. Splošni upravni stroški	131.214	141.625	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	38.296	32.000	84
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	339	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	54.922	57.887	105
CELOTNI POSLOVNI IZID	-16.041	-8.754	0
Zbiranje in odvoz MKO - kg	5.213.450	5.187.513	100
Zbiranje in odvoz bioloških odpadkov	804.281	811.343	101

Tabela 15: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za KANALIZACIJO

KANALIZACIJA	Ocena 2016	Plan 2017	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	515.375	512.733	99
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	184.548	185.496	101
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	260.385	250.637	96
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	4.000	4.000	100
Prihodki iz financiranja	1.684	1.600	95
Cenovne subvencije	48.010	59.000	123
Ostali prihodki	0	0	0
Interni prihodki	16.748	12.000	72
STROŠKI SKUPAJ	510.579	509.126	100
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	305.353	309.637	101
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	302.813	307.061	101
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	2.540	2.576	101
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	205.226	199.489	97
1. Neposredni stroški materiala	8.806	8.929	101
Stroški električne energije	5.353	5.428	101
Stroški pogonskega goriva	701	711	101
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	2.752	2.791	101
2. Neposredni stroški dela	54.721	60.672	111
Stroški plač	41.332	45.810	111
Drugi stroški dela	13.389	14.862	111
3. Drugi neposredni stroški	41.196	34.509	84
Intelektualne in osebne storitve	1.851	0	0
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	1.103	1.118	101
Stroški amortizacije	12.471	11.540	93
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	14.145	13.305	94
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	942	300	32
Drugi proizvodjalni stroški	2.017	2.045	101
Interni stroški	8.667	6.200	72

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	44.206	42.666	97
5. Splošni upravni stroški	32.245	34.713	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	24.052	18.000	75
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	4.796	3.607	75
Prodane količine v m3	652	655	100

**Tabela 16: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za
CENTRALNO ČISTILNO NAPRAVO**

CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA	Ocena 2016	Plan 2017	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	785.106	773.522	99
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	460.717	453.060	98
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	299.852	295.962	99
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	6.000	6.000	100
Prihodki iz financiranja	3.618	3.000	83
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	468	1.000	214
Interni prihodki	14.451	14.500	100
STROŠKI SKUPAJ	774.925	771.986	100
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	296.200	296.293	100
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	289.570	289.570	100
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	6.630	6.723	101
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	478.725	475.694	99
1. Neposredni stroški materiala	47.026	47.508	101
Stroški električne energije	34.236	34.601	101
Stroški pogonskega goriva	686	696	101
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	12.104	12.211	101
2. Neposredni stroški dela	96.258	113.071	117
Stroški plač	73.355	85.275	116
Drugi stroški dela	22.903	27.796	121
3. Drugi neposredni stroški	219.147	202.412	92
Intelektualne in osebne storitve	15.697	16.000	102
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	53.915	55.000	102
Stroški amortizacije	2.925	1.865	64
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	102.937	96.200	93
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	168	167	99
Drugi proizvodni stroški	3.165	3.180	100
Interni stroški	40.340	30.000	74

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	43.418	41.990	97
5. Splošni upravni stroški	32.245	34.713	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	40.631	36.000	89
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	10.181	1.536	15
Prodane količine v m3	610	600	98

Tabela 17: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za KOMUNALNO ENERGETIKO IN KOGENERACIJO

KOMUNALNA ENERGETIKA - SKUPAJ	Ocena 2016	Plan 2017	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	5.636.469	4.791.571	85
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	2.163.011	2.078.637	96
Prihodki iz drugih dejavnosti - električna energija	2.480.566	2.346.992	95
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	897.866	300.000	33
Prevrednotovalni poslovni prihodki	40.000	35.000	88
Prihodki iz financiranja	14.696	10.000	68
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	25.180	5.000	20
Interni prihodki	15.150	15.942	105
STROŠKI SKUPAJ	5.251.578	4.436.576	84
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	1.419.454	670.079	47
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	519.711	368.179	71
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	1.877	1.900	101
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	897.866	300.000	33
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	3.832.124	3.766.497	98
1. Neposredni stroški materiala	2.056.481	1.871.176	91
Stroški električne energije	59.320	60.150	101
Stroški pogonskega goriva	1.943.851	1.756.969	90
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	53.310	54.056	101
2. Neposredni stroški dela	383.223	387.740	101
Stroški plač	296.274	299.764	101
Drugi stroški dela	86.949	87.976	101
3. Drugi neposredni stroški	940.522	1.061.936	113
Intelektualne in osebne storitve	22.426	22.600	101
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	9.151	9.279	101
Stroški amortizacije	424.710	393.939	93
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	241.540	246.922	102
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	163.811	167.208	102
Drugi proizvodjalni stroški	58.546	201.366	344
Interni stroški	20.338	20.623	101

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	132.309	126.828	96
5. Splošni upravni stroški	222.149	238.818	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	8.236	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	89.204	80.000	90
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	384.891	354.995	92
Prodane količine v MWh toplote	25.163	25.539	101
Prodane količine elektrike	20.309	19.853	98

Tabela 18: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za CESTE Z JAVNIM ZELENJEM IN STROJNIM PARKOM

CESTE, JAVNO ZELENJE	Ocena 2016	Plan 2017	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	1.095.862	1.132.985	103
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	732.220	650.000	89
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	241.518	358.985	149
Prevrednotovalni poslovni prihodki	1.000	0	0
Prihodki iz financiranja	52	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	5.722	4.000	70
Interni prihodki	115.350	120.000	104
STROŠKI SKUPAJ	1.023.172	1.088.814	106
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	85.591	150.000	175
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	85.591	150.000	175
Plačilo za vodno pravico			
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	937.581	938.814	100
1. Neposredni stroški materiala	167.741	169.600	101
Stroški električne energije	518	600	116
Stroški pogonskega goriva	38.315	39.000	102
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	128.908	130.000	101
2. Neposredni stroški dela	371.582	375.298	101
Stroški plač	277.361	280.135	101
Drugi stroški dela	94.221	95.163	101
3. Drugi neposredni stroški	290.435	282.432	97
Intelektualne in osebne storitve	1.533	1.600	104
Stroški prevoznih storitev	978	1.000	102
Stroški drugih storitev	81.494	82.000	101
Stroški amortizacije	75.860	69.832	92
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	15.522	16.000	103
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	51.610	47.000	91
Drugi proizvodjalni stroški	24.473	25.000	102
Interni stroški	38.965	40.000	103

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	33.568	31.647	94
5. Splošni upravni stroški	74.255	79.837	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	0	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	72.690	44.171	61

Tabela 19: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za UREJANJE POKOPALISKEGA PARKA IN POGREBNO DEJAVNOST

POGREBNI ZAVOD	Ocena 2016	Plan 2017	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	337.535	332.500	99
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	309.666	310.000	100
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	24.569	20.000	81
Prevrednotovalni poslovni prihodki	2.041	2.000	98
Prihodki iz financiranja	17	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	1.242	500	40
Interni prihodki			0
STROŠKI SKUPAJ	341.373	340.583	100
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	31.957	30.760	96
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	8.163	10.745	132
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	12	15	125
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	23.782	20.000	84
Plačilo za vodno pravico			
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	309.416	309.823	100
1. Neposredni stroški materiala	42.112	42.676	101
Stroški električne energije	1.302	1.320	101
Stroški pogonskega goriva	4.611	4.650	101
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	36.199	36.706	101
2. Neposredni stroški dela	126.920	128.189	101
Stroški plač	96.141	97.102	101
Drugi stroški dela	30.779	31.087	101
3. Drugi neposredni stroški	89.445	91.068	102
Intelektualne in osebne storitve	235	240	102
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	42.727	43.000	101
Stroški amortizacije	12.243	13.428	110
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	8.179	8.200	100
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	4.313	4.300	100
Drugi proizvodjalni stroški	5.719	5.800	101
Interni stroški	16.029	16.100	100

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	11.065	10.568	96
5. Splošni upravni stroški	30.874	33.322	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	9.000	4.000	44
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-3.838	-8.083	211

Tabela 20: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 planom za leto 20167 za TRŽNICO

TRŽNICA	Ocena 2016	Plan 2017	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	32.393	52.300	161
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	32.391	32.300	100
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	20.000	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0	0
Prihodki iz financiranja	2	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	0	0	0
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	53.938	67.752	126
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	9.091	27.257	300
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	8.939	7.103	79
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	152	154	101
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	20.000	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	44.847	40.495	90
1. Neposredni stroški materiala	537	544	101
Stroški električne energije	372	377	101
Stroški pogonskega goriva	0	0	0
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	165	167	101
2. Neposredni stroški dela	16.977	15.556	92
Stroški plač	12.577	11.526	92
Drugi stroški dela	4.400	4.030	92
3. Drugi neposredni stroški	20.362	17.149	84
Intelektualne in osebne storitve	79	80	101
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	635	640	101
Stroški amortizacije	365	239	65
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	1.862	1.800	97
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	3.000	0	0
Drugi proizvodjalni stroški	887	890	100
Interni stroški	13.534	13.500	100

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	2.469	2.387	97
5. Splošni upravni stroški	4.502	4.859	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	0	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-21.545	-15.452	72

Tabela 21: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za DOPOLNILNE DEJAVNOSTI

Dopolnilne (tržne dejavnosti)	Ocena 2016	Plan 2017	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	803.657	776.466	97
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	0	0	0
Prihodki iz drugih dejavnosti	135.551	130.000	96
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	492.665	475.466	97
Prevrednotovalni poslovni prihodki	312	0	0
Prihodki iz financiranja	60	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	73.094	70.000	96
Interni prihodki	101.975	101.000	99
STROŠKI SKUPAJ	707.827	750.483	106
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	78.372	110.000	140
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	78.372	110.000	140
Plačilo za vodno pravico	0	0	
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	629.455	640.483	102
1. Neposredni stroški materiala	163.348	165.277	101
Stroški električne energije	275	277	101
Stroški pogonskega goriva	14.854	15.000	101
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	148.219	150.000	101
2. Neposredni stroški dela	246.706	249.173	101
Stroški plač	180.585	182.391	101
Drugi stroški dela	66.121	66.782	101
3. Drugi neposredni stroški	119.581	127.649	107
Intelektualne in osebne storitve	1.758	1.800	102
Stroški prevoznih storitev	800	800	100
Stroški drugih storitev	17.868	18.000	101
Stroški amortizacije	6.550	7.572	116
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	9.231	9.300	101
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	5.892	5.900	100
Drugi proizvodni stroški	5.675	5.700	100
Interni stroški	71.807	78.577	109

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	37.727	35.902	95
5. Splošni upravni stroški	58.093	62.482	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	4.000	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	95.830	25.983	27

Tabela 22: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za OBRAČUNI

OBRAČUNI	Ocena 2016	Plan 2017	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	11.918	11.600	97
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	0	0	0
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	398	0	0
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	11.520	11.600	101
Interni prihodki			0
STROŠKI SKUPAJ	110.070	91.612	83
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	0	0	0
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	110.070	91.612	83
1. Neposredni stroški materiala	0	0	0
Stroški električne energije	0	0	0
Stroški pogonskega goriva	0	0	0
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	0	0	0
2. Neposredni stroški dela	25.000	20.000	80
Stroški plač	0	0	0
Drugi stroški dela	25.000	20.000	80
3. Drugi neposredni stroški	30.949	31.000	100
Intelektualne in osebne storitve	239	0	0
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	0	0	0
Stroški amortizacije	0	0	0
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	0	0	0
Drugi proizvodni stroški	30.710	31.000	101
Interni stroški	0	0	0

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	0	0	0
5. Splošni upravni stroški	0	0	0
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	39.471	32.612	83
7. Drugi poslovni odhodki	14.650	8.000	55
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-98.152	-80.012	82

Tabela 23: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za STROŠKE UPRAVE, PRODAJE, NABAVE IN SKLADIŠČA

UPRAVA, PRODAJA, NABAVA, SKLADIŠČE (REŽIJA)	Ocena 2016	Plan 2017	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	38.281	37.548	98
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	0	0	0
Prihodki iz drugih dejavnosti	37.911	37.548	99
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0	0
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	370	0	0
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	38.281	37.548	98
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	0	0	0
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	38.281	37.548	98
1. Neposredni stroški materiala	18.340	18.716	102
Stroški električne energije	5.714	5.779	101
Stroški pogonskega goriva	3.401	3.484	102
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	9.225	9.453	102
2. Neposredni stroški dela	674.262	694.391	103
Stroški plač	498.888	518.141	104
Drugi stroški dela	175.374	176.250	100
3. Drugi neposredni stroški	384.009	395.885	103
Intelektualne in osebne storitve	35.566	35.990	101
Stroški prevoznih storitev			
Stroški drugih storitev	44.740	44.650	100
Stroški amortizacije	34.665	32.865	95
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	60.518	66.000	109
Drugi proizvodni stroški	195.596	203.380	104
Interni stroški	12.924	13.000	101

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	-393.449	-377.205	96
5. Splošni upravni stroški	-644.908	-694.239	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	27	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	0	0	0

Tabela 24: Primerjava ocene poslovanja v letu 2016 s planom za leto 2017 za KOMUNALO SKUPAJ

KOMUNALA SKUPAJ	Plan 2016	Indeks ocena/plan	Ocena 2016	Plan 2017	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	11.050.446	100	11.093.366	10.273.174	93
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	5.261.505	98	5.181.199	5.019.530	97
Prihodki iz drugih dejavnosti	3.136.954	85	2.654.028	2.514.540	95
Prihodki omrežnina	872.611	100	869.693	855.626	98
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	90.000	64	57.918	57.887	100
Prihodki od investicij v infrastrukturo	1.169.026	142	1.656.618	1.174.451	71
Prevrednotovalni poslovni prihodki	62.650	147	92.121	62.000	67
Prihodki iz financiranja	25.300	109	27.547	21.600	78
Cenovne subvencije	127.223	102	130.069	167.000	128
Ostali prihodki	103.645	128	132.251	107.100	81
Interni prihodki	201.533	145	291.922	293.442	101
STROŠKI SKUPAJ	10.663.785	100	10.690.044	9.955.238	93
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	2.157.285	121	2.613.946	2.011.053	77
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	1.345.891	112	1.510.891	1.393.429	92
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	15.606	112	17.444	17.624	101
Stroški odškodnin	0	0	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	795.788	136	1.085.611	600.000	55
Plačilo za vodno pravico	0	0	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	8.416.500	95	8.020.837	7.886.299	98
1. Neposredni stroški materiala	3.290.329	80	2.621.634	2.441.983	93
Stroški električne energije	152.571	103	156.695	158.708	101
Stroški pogonskega goriva	2.641.844	77	2.047.176	1.861.640	91
Stroški materiala za pripravo vode	1.486	103	1.528	1.550	101
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	1.550	91	1.405	1.404	100
Drugi stroški materiala	492.878	84	414.830	418.681	101
2. Neposredni stroški dela	2.498.970	102	2.558.373	2.597.796	102
Stroški plač	1.890.465	100	1.896.956	1.933.263	102
Drugi stroški dela	608.505	109	661.417	664.533	100
3. Drugi neposredni stroški	2.359.000	104	2.464.370	2.532.909	103
Intelektualne in osebne storitve	82.962	119	98.649	97.796	99
Stroški prevoznih storitev	5.717	71	4.086	4.095	100
Stroški drugih storitev	327.443	89	293.046	283.743	97
Stroški amortizacije	676.124	102	690.822	640.503	93
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	309.806	134	415.348	407.727	98
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	436.691	74	324.024	308.848	95
Drugi proizvodjalni stroški	318.724	109	346.475	496.757	143
Interni stroški	201.533	145	291.920	293.442	101

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	0	0	0	0	0
5. Splošni upravni stroški	0	0	0	0	0
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	49.201	97	47.707	32.612	68
7. Drugi poslovni odhodki	151.000	173	261.192	214.000	82
8. Stroški vodnega povračila	68.000	99	67.561	67.000	99
	0	0	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	339	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	90.000	61	54.922	57.887	105
CELOTNI POSLOVNI IZID	386.660	104	403.322	317.936	79
Davek iz dobička	81.199	129	104.864	76.305	73
odloženi davki					
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	305.463	98	298.458	241.632	81

Tabela 25: Komunalna energetika – PLAN KOLIČIN ZA 2017

KOMUNALNA ENERGETIKA KOLIČIN 2017													
PAVŠAL	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	avg	sep	okt	nov	dec	skupaj
gospodinjstvo													
ustanove													0
industrija	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SKUPAJ PAVŠAL	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
ŠTEVCI													
gospodinjstvo	2.550	1.873	1.371	496	213				254	1.525	1.832	2.217	12.331
ustanove	1.220	974	586	266	154			0	128	421	876	1.206	5.831
industrija	729	528	268	139	93			0	69	275	503	692	3.296
interno - komunalna	46	45	32	22	11				5	15	30	47	253
SKUPAJ ŠTEVCI	4.545	3.420	2.257	924	470	0	0	0	456	2.236	3.241	4.162	21.711
TOPLA VODA													
gospodinjstvo													0
ustanove													0
industrija													0
SKUPAJ	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
gospod. MWh	260	260	260	260	260	260	260	260	260	260	260	260	3.120
ustanove MWh	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	56	672
industrija MWh	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	3	36
VODA MWh	319	319	319	319	319	319	319	319	319	319	319	319	3.828
REKAPITULACIJA													
gospodinjstvo	2.810	2.133	1.631	756	473	260	260	260	514	1.785	2.092	2.477	15.451
ustanove	1.276	1.030	642	322	210	56	56	56	184	477	932	1.262	6.503
industrija	732	531	271	142	96	3	3	3	72	278	506	695	3.332
interno - komunalna	46	45	32	22	11	0	0	0	5	15	30	47	253
SKUPAJ MWh	4.864	3.739	2.576	1.243	789	319	319	319	775	2.555	3.560	4.481	25.539

KOMUNALNA ENERGETIKA PRIHODKI 2017												
ŠTEVCI												
Fiksni stroški												
gospodinjstvo	46.150	46.150	46.150	46.150	46.150	46.150	46.150	46.150	46.150	46.150	46.150	46.150
ustanove	15.879	15.879	15.879	15.879	15.879	15.879	15.879	15.879	15.879	15.879	15.879	15.879
industrija	9.158	9.158	9.158	9.158	9.158	9.158	9.158	9.158	9.158	9.158	9.158	9.158
Skupja fiksni stroški	71.187	71.187	71.187	71.187	71.187	71.187	71.187	71.187	71.187	71.187	71.187	71.187
Variabilni stroški												
gospodinjstvo	116.524	85.579	62.617	22.683	9.715	0	11.604	69.673	83.698	101.288	563.381	563.381
ustanove	55.730	44.482	26.788	12.174	7.018	0	5.848	19.234	40.022	55.098	266.394	266.394
industrija	33.285	24.141	12.245	6.366	4.247	0	3.152	12.564	22.981	31.615	150.596	150.596
skupja variabil. str.	205.539	154.202	101.651	41.223	20.980	0	20.605	101.471	146.701	188.002	980.372	980.372
SKUPAJ ŠTEVCI	276.726	225.389	172.838	112.410	92.167	71.187	91.792	172.658	217.888	259.189	1.834.616	1.834.616
TOPLA VODA												
Fiksni stroški												
gospodinjstvo	4.332	4.332	4.332	4.332	4.332	4.332	4.332	4.332	4.332	4.332	4.332	4.332
ustanove	1.363	1.363	1.363	1.363	1.363	1.363	1.363	1.363	1.363	1.363	1.363	1.363
industrija	66	66	66	66	66	66	66	66	66	66	66	66
Skupja fiksni stroški	5.761	5.761	5.761	5.761	5.761	5.761	5.761	5.761	5.761	5.761	5.761	5.761
Variabilni stroški												
gospodinjstvo	11.879	11.879	11.879	11.879	11.879	11.879	11.879	11.879	11.879	11.879	11.879	11.879
ustanove	2.558	2.558	2.558	2.558	2.558	2.558	2.558	2.558	2.558	2.558	2.558	2.558
industrija	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137	137
skupaj variabilni stroški	14.574	14.574	14.574	14.574	14.574	14.574	14.574	14.574	14.574	14.574	14.574	14.574
SKUPAJ TOPLA VODA	20.335	20.335	20.335	20.335	20.335	20.335	20.335	20.335	20.335	20.335	20.335	20.335
REKAPITULACIJA												
gospodinjstvo	174.553	143.607	120.646	80.712	67.743	58.029	73.965	132.033	146.059	163.648	1.311.708	1.311.708
ustanove	74.168	62.920	45.226	30.611	25.455	18.437	25.648	39.035	59.822	74.899	504.000	504.000
industrija	42.580	33.436	21.541	15.661	13.542	9.295	12.513	21.925	32.342	40.976	262.929	262.929
CELOTNI PRIHODEK	291.300	239.963	187.412	126.984	106.741	85.761	112.127	192.993	238.223	279.524	2.078.637	2.078.637
INTERNI PRIHODEK	2.528	2.482	1.888	1.432	929	427	655	1.112	1.797	2.573	11.942	11.942

PLAN PRILIVOV IN ODLIVO FINANČNI SREDSTEV
ZA OBDOBJE OD 1. JANUARJA DO 31. DECEMBRA 2017

I.	PRILIVI	JANUAR	FEBRUAR	MAREC	APRIL	MAJ	JUNIJ	JULIJ	AVGUST	SEPTEMBER	OKTOBER	NOVEMBER	DECEMBER	SKUPAJ
1.	Denarna sredstva na dan 1.1.2017	800.000												
2.	Plačila - kupci	1.085.278	1.052.513	976.080	829.295	673.427	597.150	573.423	547.061	539.811	597.779	875.089	1.019.837	9.366.743
3.	Investicije v infrastrukturo				91.400	138.000	130.000	150.000	160.000	210.000	145.000	90.000	60.051	1.174.451
4.	Subvencije	15.238	15.238	15.238	15.238	15.238	15.238	15.238	15.238	15.238	15.238	15.238	15.238	182.856
5.	Ostali prilivi	16.341	16.092	16.027	15.676	16.063	16.492	15.522	15.521	16.243	14.464	16.671	15.588	190.700
														0
	PRILIVI SKUPAJ (1+2+3+4)	1.116.857	1.083.843	1.007.345	951.609	842.728	758.880	754.183	737.820	781.292	772.481	996.998	1.110.714	10.914.750
II.	ODLIVI													
1.	Plačila dobaviteljem za material in storitve	203.186	101.979	111.454	111.003	188.841	234.037	254.495	267.581	321.729	347.449	194.932	132.437	2.469.122
2.	Plačila dobaviteljem - zemeljski plin	236.229	329.425	266.548	198.824	112.746	77.458	67.103	61.905	58.284	75.141	194.719	266.626	1.945.006
3.	Plačila dobaviteljem - elektrika, kurilno olje, pogonsko gorivo	35.632	33.777	32.499	30.736	28.351	26.653	26.750	28.997	30.021	29.596	33.019	36.446	372.477
4.	Plačila dobaviteljem za investicije v infrastrukturo				50.000	70.000	90.000	110.000	110.000	130.000	20.000	20.000	0	600.000
5.	Plačilo najemnine za infrastrukturo	136.827	141.665	141.665	141.665	141.665	141.665	141.665	141.665	141.665	141.665	141.665	141.665	1.695.142
6.	Plače in dugi prejemki iz delovnega razmerja	230.551	229.391	218.154	298.025	194.467	192.255	193.335	191.119	192.948	198.675	221.831	234.889	2.595.640
7.	Odplačilo obresti in dolga občini	2.866	2.558	3	2.773	2.866	2.773	2.866	2.866	2.773	227.866	2.219	2.292	254.719
9.	Plačilo okoljskih dajatev	13.859	13.859	13.859	13.859	13.859	13.859	13.859	13.859	13.859	13.859	13.859	13.859	166.312
10.	Plačila za investicije v opredmetena OS													0
11.	Plačilo DDV	59.799	63.153	57.871	28.050	61	380	-40.533	-29.034	-39.659	-18.147	-5.438	55.845	132.348
12.	Plačilo davka od dohodka pravnih oseb za leto 2016 in akontacije za leto 2017	8.229	8.229	8.229	16.385	8.920	8.920	8.920	8.920	8.920	8.920	8.920	8.920	112.432
	ODLIVI SKUPAJ (1+2+3+4+5+6+7+8+9+10+11)	927.178	924.036	850.282	891.321	761.776	788.000	778.460	797.877	860.539	1.045.023	825.725	892.981	10.343.198
III.	NETO DENARNI TOK	189.679	159.807	157.063	60.288	80.952	-29.120	-24.277	-60.057	-79.247	-272.542	171.273	217.733	571.552
VI	Finančna sredstva za investiranje	989.679	159.807	157.063	60.288	80.952	-29.120	-24.277	-60.057	-79.247	-272.542	171.273	217.733	1.371.552

Vodja računovodstva:
Ladislava Knez



Direktor:
Milan Žnidaršič, dipl.inž.grad.