

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



GOSPODARSKI NAČRT

ZA LETO 2019



DATUM: oktober, 2018

Direktor:

Milan ŽNIDARŠIČ, dipl. inž. grad.

VSEBINA:

	Stran
1 UVOD	4
2 PRIKAZ ORGANIZACIJE ZA ZAJEMANJE STROŠKOV	5
3 PLANSKA IZHODIŠČA	7
3.1 STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	7
3.2 STROŠKI OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE	7
3.2.1 <i>Neposredni stroški materiala</i>	7
3.2.2 <i>Neposredni stroški dela</i>	8
3.2.3 <i>Drugi neposredni stroški</i>	9
3.2.4 <i>Splošni nabavno – prodajni stroški</i>	9
3.2.5 <i>Splošni upravni stroški</i>	10
3.2.6 <i>Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe</i>	10
3.2.7 <i>Drugi poslovni odhodki</i>	10
3.2.8 <i>Stroški vodnega povračila</i>	10
3.3 STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	10
3.4 INFLACIJA	11
3.5 CENE	12
3.6 PRIHODKI	12
3.7 ŠTEVILO ZAPOSLENIH	12
3.8 DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	12
4 PLAN PRIHODKOV IN ODHODKOV PO STROŠKOVNIH NOSILCIH	13
4.1 VODOVOD	13
4.1.1 <i>Stroški javne infrastrukture</i>	13
4.1.2 <i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	13
4.1.3 <i>Fizični obseg prodaje</i>	16
4.1.4 <i>Prihodki</i>	16
4.2 JAVNA HIGIENA	16
4.2.1 <i>Stroški javne infrastrukture</i>	16
4.2.2 <i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	17
4.2.3 <i>Stroški predelave bioloških odpadkov</i>	17
4.2.4 <i>Fizični obseg prodaje</i>	18
4.2.5 <i>Prihodki</i>	18
4.3 KANALIZACIJA	19
4.3.1 <i>Stroški javne infrastrukture</i>	19
4.3.2 <i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	19
4.3.3 <i>Fizični obseg prodaje</i>	20
4.3.4 <i>Prihodki</i>	20
4.4 CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA	21
4.4.1 <i>Stroški javne infrastrukture</i>	21
4.4.2 <i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	21
4.4.3 <i>Prihodki</i>	22
4.5 KOMUNALNA ENERGETIKA IN KOGENERACIJA	22
4.5.1 <i>Stroški javne infrastrukture</i>	22
4.5.2 <i>Stroški opravljanja storitev javne služb</i>	23
4.5.3 <i>Fizični obseg prodaje</i>	24
4.5.4 <i>Prihodki</i>	24
4.6 KOLEKTIVNA KOMUNALNA RABA	24
4.7 UREJANJE POKOPALIŠKEGA PARKA IN POGREBNA DEJAVNOST	26
4.8 TRŽNICA	27
4.9 DOPOLNILNE DEJAVNOSTI	27
4.10 OBRAČUNI	28
4.11 STROŠKI UPRAVE, PRODAJE, NABAVE IN SKLADIŠČA	28
4.12 DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	28
5 PREGLED OBRAČUNANE IN RAZPOLOŽLJIVE AMORTIZACIJE TER PLAN NJENE PORABE	29
6 PLAN PORABE AMORTIZACIJE ZA LETO 2019	30
7 ZAKLJUČEK	31
8 CILJI POLITIKE KAKOVOSTI IN RAVNANJA Z OKOLJEM V LETU 2019	35
9 POSLOVANJE IN NOVOSTI V LETU 2019	39
10 OSNOVNI DELOVNI ČAS za leto 2019	41

KAZALO TABEL:

Stran

Tabela 1: Predvidena prodaja vode v letu 2019 (v 000 m ³)	16
Tabela 2: Planirana količina odvoza MKO v letu 2019 (v kg)	18
Tabela 3: Planirana količine odpadnih voda v letu 2019 (v 000 m ³).....	20
Tabela 4: Plan obračunane in razpoložljive amortizacije ter plan njene porabe v letu 2019	29
Tabela 5: Struktura prihodkov po dejavnostih.....	31
Tabela 6: Struktura stroškov javne infrastrukture po dejavnostih	32
Tabela 7: Struktura stroškov opravljanja storitev javne službe	33
Tabela 8: Struktura stroškov po vrstah.....	34
Tabela 9: Osnovni delovni čas za leto 2019	41
Tabela 10: Prazniki v RS	41
Tabela 11: Dela prosti dnevi v RS	42
Tabela 12: Kolektivni dopust v letu 2019	42
Tabela 13: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za VODOVOD	43
Tabela 14: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za JAVNO HIGIENO...	45
Tabela 15: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za KANALIZACIJO	47
Tabela 16: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za CENTRALNO ČISTILNO NAPRAVO	49
Tabela 17: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za KOMUNALNO ENERGETIKO IN KOGENERACIJO	51
Tabela 18: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za CESTE Z JAVNIM ZELENJEM IN STROJNIM PARKOM	53
Tabela 19: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za UREJANJE POKOPALIŠKEGA PARKA IN POGREBNO DEJAVNOST	55
Tabela 20: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za TRŽNICO	57
Tabela 21: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za DOPOLNILNE DEJAVNOSTI	59
Tabela 22: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za OBRAČUNI	61
Tabela 23: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za STROŠKE UPRAVE, PRODAJE, NABAVE IN SKLADIŠČA	63
Tabela 24: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za KOMUNALO SKUPAJ	65
Tabela 25: Komunalna energetika – PLAN KOLIČIN ZA 2019	67
Tabela 27: Distribucija in proizvodnja – NAČRTOVANI IPI ZA 2019	70
Tabela 28: Distribucija in proizvodnja – NAČRTOVANA BILANCA STANJA 2019	71

1 UVOD

Vsakodnevna skrb za kakovostno oskrbovanje občanov mesta Trbovlje z vsemi komunalnimi storitvami, ki jih izvajamo v Javnem podjetju Komunala Trbovlje, d.o.o., je osnova in usmeritev Gospodarskega načrta podjetja za leto 2019. Gospodarski načrt je temelj za zanesljivo in varno delovanje podjetja ter osnova za doseganje načrtovanih ciljev.

Tako kot v preteklih letih so tudi za leto 2019 glavni cilji Gospodarskega načrta Komunale Trbovlje, d.o.o.:

- nemotena oskrba mesta s kakovostno in zdravo vodo, zagotavljanje normalnega daljinskega ogrevanja, pravočasni odvoz komunalnih odpadkov ter odvajanje in čiščenje odpadnih voda,
- zagotavljanje kakovostnega izvajanja vseh gospodarskih javnih služb, ki se izvajajo v okviru podjetja,
- pridobivanje dodatnega dela izven rednega vzdrževanja komunalnih objektov in naprav,
- približevanje delovanja podjetja uporabnikom – občanom in pridobitev njihovega zaupanja,
- 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,
- Uredba o oblikovanju cen 24-urne dežurne službe,
- Energetskim zakonom (EZ-1).

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

2 PRIKAZ ORGANIZACIJE ZA ZAJEMANJE STROŠKOV

Za izdelavo gospodarskega načrta za leto 2019 smo uporabili ista poslovno – izidna mesta in stroškovne nosilce kot za leto 2018, saj se organizacijska struktura podjetja ni spremenjala.

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 obveznih in izbirnih gospodarskih javnih služb, in sicer:

- 24-urna dežurna služba,
- pokopališka dejavnost,
- tržnica.

C. Dopolnilne dejavnosti:

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

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

Največji delež prihodkov iz naslova dopolnilnih dejavnosti dosegamo s kogeneracijo, ki je prikazana v okviru 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, Uredbo o oblikovanju cen 24-urne dežurne službe, Energetskim zakonom in Zakonom o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti.

Za potrebe zagotavljanja ločenih izkazov poslovnih izidov po dejavnostih so v družbi oblikovana sodila za delitev splošnih oz. režijskih odhodkov in prihodkov. Vsa sodila za izdelavo ločenih izkazov poslovnih izidov so izražena v odstotkih. Sodila so bila revidirana, njihova ustreznost pa se preverja enkrat letno ob sestavi računovodskih izkazov. Za leto 2019 načrtujemo, da se sodila ne bodo spreminjala.

3 PLANSKA IZHODIŠČA

3.1 STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE

Med stroške javne infrastrukture so zajeti:

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

Stroški najemnine za infrastrukturo so načrtovani v skladu s 5. členom *Aneksa št. 8 k Pogodbi o poslovnem najemu javne infrastrukture in izvajanju GJS*, ki pravi, da 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 2018 in predvideno zavarovanja dodatne infrastrukture.

Občina Trbovlje je s *Pogodbo o poslovnem najemu javne infrastrukture in izvajanju GJS* in *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 2019 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 2019 pri stroških materiala za pripravo vode, nakupa vode od tretjih oseb in drugih stroških materiala je bila dejanska poraba v prvih devetih mesecih leta 2018 in ocena teh stroškov do konca leta, povišana za predvideno inflacijo v letu 2019, korigirana s trendom gibanja v zadnjih treh letih.

Za leto 2019 so stroški električne energije načrtovani glede na porabljene količine in sicer za prvih devet mesecev povprečje porabe zadnjih treh let, za zadnje tri mesece pa povprečje porabe zadnjih dveh let.

Cena, ki je upoštevana pri načrtovanju stroškov električne energije in kurilnega olja, je povprečna cena v letu 2018, povišana za predvideno inflacijo v letu 2019 in korigirana s trendom gibanja v zadnjih treh letih.

Glede na to, da cena pogonskega goriva zaradi trošarin nenehno narašča, je tudi tu osnova za načrtovanje v letu 2019 dejanska poraba v prvih devetih mesecih leta 2018 in ocena teh stroškov do konca leta, povišana za predvideno povprečno inflacijo v letu 2019 in korigirana s trendom gibanja v zadnjih treh letih.

Poraba zemeljskega plina za leto 2019 je načrtovana po normativu, glede na načrtovane proizvedene in prodane količine MWh toplotne energije in prodane količine KWh električne energije, ki bodo proizvedene v enoti Kogeneracija I, II in III ter načrtovane prodane količine toplotne energije, ki bodo proizvedene v enoti Komunalna energetika (kotli).

3.2.2 Neposredni stroški dela

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

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

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

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, d.o.o., in Sindikat delavcev Javnega podjetja Komunala Trbovlje podpisala novo Podjetniško pogodbo.

29. 12. 2017 je bila v Uradnem listu RS št 80/2017 objavljena nova tarifna priloga z veljavnostjo od 1. 1. 2018. Izhodiščna plača v podjetju trenutno znaša 528,62 EUR (38. čl. Podjetniške pogodbe).

Ker pa so pogajanja med GZS – Zbornico komunalnih dejavnosti, kot predstavnikom delodajalcev, in Sindikatom komunale, varovanja in poslovanja z nepremičninami, KNSS - Neodvisnost ter Konfederacijo novih sindikatov Slovenije, kot predstavniki delojemalcev, glede povišanja izhodiščne plače v letu 2019 za 3 % - 4 % v zaključni fazi, smo v Gospodarskem načrtu za leto 2019 načrtovali, da se bo izhodiščna plača povišala za 3 %.

Regres za letni dopust za leto 2019 je načrtovan skladno s 54. členom Podjetniške pogodbe, ki pravi, da delavcu pripada regres za letni dopust v višini, ki je navedena v tarifnem delu Kolektivne pogodbe komunalnih dejavnosti. V skladu z veljavno Tarifno prilogo je leta načrtovan v višini 1.030 EUR.

Povračila stroškov prevoza na 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 2019 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. V skladu s SRS 10 (2016) morajo družbe oblikovati rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine, ki jih bodo v prihodnosti izplačale svojim zaposlencem. Ker se rezervacije oblikujejo kot sedanja vrednost obveznosti delodajalca, se v okviru stroškov dela ti stroški ne načrtujejo. Na podlagi aktuarskega izračuna ocene obveznosti rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi, ki se opravi enkrat letno, na dan 31. 12., se oblikujejo dodatne rezervacije, kar na stroškovni strani predstavlja stroške iz naslova obresti in druge stroške dela.

3.2.3 Drugi neposredni stroški

Med drugimi neposrednimi stroški so načrtovani:

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

Osnova za načrtovanje stroškov intelektualnih in osebnih storitev, prevoznih storitev, drugih storitev, drugih proizvodjalnih stroškov in internih stroškov je dejanska poraba v prvih devetih mesecih in ocena teh stroškov do konca leta 2018, povišana za predvideno povprečno inflacijo v letu 2019 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 2019 je predračun amortizacije, ki zajema obdobje od januarja do decembra 2019.

Stroški vzdrževanja javne infrastrukture in vzdrževanja opredmetenih osnovnih sredstev so načrtovani glede na potrebe in obrabljjenost 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 stro-

ški 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 18. 3. 2016 dala Poročilo o dejanskih ugotovitvah. V Poročilu je ugotovila, da dokumenti na primeren način in dovolj podrobno urejajo ločeno evidentiranje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do njihovih virov za različne dejavnosti podjetja, da sodila temeljijo na aktivnostih in so skladna z načeli stroškovnega računovodstva ter so kot taka ustrezna za ločeno izkazovanje ekonomskih kategorij in evidentiranje različnih dejavnosti glede na zahteve SRS in EZ-1 ter da je podjetje vzpostavilo sistem, ki zagotavlja pravilno uporabo sprejetih sodil, pravilno razporejanje bilančnih postavk na stroškovna mesta ter pravilno ločeno računovodsko spremljanje posameznih dejavnosti.

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

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 2019 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 2019 smo načrtovali v višini stroškov leta 2018.

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 2018 in ocene do konca leta 2018, korigirane pa so bile s trendom iz obdobja od 1. 7. 2011 do 30. 9. 2018.

3.4 INFLACIJA

Pri nekaterih materialnih stroških, električni energiji, ostalih odhodkih in tistih prihodkih, ki niso pod kontrolo Vlade Republike Slovenije, smo za leto 2019 načrtovali povišanje zaradi inflacije v višini 2,1 %, kolikor naj bi po jesenski napovedi UMAR-ja znašala povprečna inflacija v letu 2019.

Za stroške energentov, t.j. zemeljskega plina, smo uporabili zadnje veljavne cene.

3.5 CENE

Cene osnovnih komunalnih storitev so v planu za leto 2019 oblikovane v skladu z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/2012) in predstavljene v Elaboratih, kot to predvideva zakonodaja.

Cene toplotnega ogrevanja in sanitarne tople vode 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 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. Zaradi povišanja cene energenta v oktobru letošnjega leta za leto 2019 načrtujemo, da se bodo cene toplotnega ogrevanja in sanitarne vode s 1. 1. 2019 povišale. Nov tarifni sistem je usklajen z Aktom o obvezni vsebini sistemskih obratovalnih navodil za distribucijski sistem toplote (Ur. l. RS, št. 47/2015).

3.6 PRIHODKI

Prihodki so rezultat prodanih količin in cen. Količine osnovnih komunalnih storitev (vodarine, kanalščine, odvoza odpadkov in odlaganja odpadkov) smo načrtovali na osnovi dejansko prodanih količin v prvih devetih mesecih leta 2018, 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 2019 načrtujemo, da bo dejansko število zaposlenih ostalo enako kot v letu 2018.

3.8 DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB

Davek od dohodka pravnih oseb za leto 2019 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 2019 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 411.987 EUR. Načrtovani stroški so višji od ocenjenih za leto 2018 za 5 %. Stroški javne infrastrukture bodo v letu 2019 višji zaradi najemnine, ker smo s 31. 12. 2017 dobil v najem Vodovod Čeče.



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 opravila enota Montaža in vzdrževanje. Enota Vodovod tako ne bo imela stroškov zunanjih izvajalcev, ki bi neposredno bremenili enoto kot stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo.

4.1.2 Stroški opravljanja storitev javne službe

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

Neposredni stroški materiala:

Za leto 2019 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 63.860 EUR. Načrtovani neposredni stroški materiala so od ocenjenih višji za 8 %. Med načrtovanimi neposrednimi stroški materiala so najvišji stroški električne energije. Na slednje vpliva sezonska cena, končna poraba ter sušnost posameznih mesecev, zato je načrtovanje teh stroškov zelo subjektivno.

Stroške električne energije smo načrtovali v višini 48.000 EUR. Načrtovani strošek energije za leto 2019 je v primerjavi z oceno za leto 2018 višji za 8%. Za leto 2019 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.

Stroški pogonskega goriva, materiala za pripravo vode, nakupa vode od tretjih oseb in drugega materiala so načrtovani v skupni višini 15.860 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 2019 smo načrtovali 4,4 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 2019 so planirani v višini 112.598 EUR, ostali stroški dela pa v višini 33.224 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 2019 načrtujemo, da bodo drugi neposredni stroški znašali 94.932 EUR. Načrtovani drugi neposredni stroški so od ocenjenih višji za 5 %. Intelektualne in osebne storitve (analiza vode, zdravstvene storitve, stroški strokovnega izobraževanja), so od ocenjenih višji za 13 % ali 1.807 EUR.

Amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je načrtovana po predračunu, ki je narejen v skladu s SRS 1 in SRS 32. Osnova za izračun stroškov amortizacije za leto 2019 je predračun amortizacije, ki zajema obdobje od januarja do decembra 2019. Načrtujemo, da bodo stroški amortizacije v letu 2019 znašali 5.672 EUR. Načrtovani stroški amortizacije so od ocenjenih višji za 62 %. Stroški amortizacije bodo v letu 2019 višji zaradi nabave servisnega vozila v juniju 2018.

Interni stroški so od ocenjenih višji za 91 %, stroški vzdrževanja javne infrastrukture pa nižji za 53 %, ker naj bi v letu 2019 večino vzdrževalnih del javne infrastrukture opravila enota Montaža vzdrževanje.

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, uporabljamo naslednja sodila:

Sodilo delitve posrednih stroškov uprave

Razporejanje posrednih stroškov uprave – direktorja

Podlage za izračun predstavljajo neposredno opravljene ure dela, ki jih direktor opravlja za posamezno enoto dejavnosti (stroškovno mesto).

Razporejanje posrednih stroškov splošno – kadrovske službe

Na osnovi upoštevanega kataloga del in nalog v splošno – kadrovskem sektorju so izbrane podlage za izračun sodil. Za kadrovska dela je upoštevano število delavcev v posamezni enoti, administrativna so razdeljena po posameznih enotah na podlagi sodil za razporejanje stroškov uprave – direktorja, ker se administrativna dela opravljajo izključno za potrebe uprave – direktorja.

Razporejanje posrednih stroškov računovodstva

Sodila delitve teh stroškov na posamezna stroškovna mesta so izdelana na podlagi različnih vrst dela v računovodstvu, razstavljena na posamezna opravila oziroma aktivnosti. Saldakonti kupcev se delijo na podlagi izdanih faktur kupcem. Po tej podlagi se deli tudi izterjava zaradi povezave z neplačanimi računi, na čemer temelji število tožb in izterjav. Saldakonti dobaviteljev se delijo na podlagi prejetih računov, knjigovodska dela na podlagi knjižb, blagajniška dela pa na podlagi prometa v blagajni (plačila komunalnih storitev, iztržek na tržnici, ostala plačila, na podlagi naročil). Pri obračunu plač je osnova enaka kot pri kadrovske službi, upoštevano število zaposlenih v posamezni enoti. Dela v zvezi s stati-

stikami in ostalimi evidencami se delijo na osnovi dejansko izpolnjenih obrazcev ter mesečnih ali letnih poročil.

Sodilo delitve posrednih stroškov prodaje

Sodila za razporejanje posrednih stroškov prodaje so podatki o porabi komunalnih storitev naših uporabnikov in izstavljanje računov za porabljene komunalne storitve. Upoštevano je tudi izdajanje računov za ostale dejavnosti, izdajanje pogodb o dobavi toplotne energije, priprava dokumentov za javna naročila in opravljanje podjetniške informatike.

Sodilo delitve posrednih stroškov skladišča – nabave

Za razporejanje posrednih stroškov skladišča – nabave je uporabljena vrednost porabljene in nabavljenega materiala za posamezno stroškovno mesto. Pri tem je upoštevan material, ki gre neposredno iz skladišča in tako skladišče bremeni z manipulativnimi stroški.

Sodilo delitve posrednih stroškov katastra

Sodilo za razporejanje posrednih stroškov katastra je izračunano glede na dejansko opravljene ure dela vodje katastra za posamezno enoto.

Za leto 2019 smo načrtovali, da bo imela enota Vodovod 54.475 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 62.436 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2018 so splošno nabavno-prodajni stroški nižji za 1 %, splošno upravni stroški pa 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 2019 imela v višini 47.322 EUR.

Stroški vodnega povračila:

Za leto 2019 je strošek vodnega povračila izračunan na osnovi planirane napovedi za plačilo vodnega povračila za leto 2019 in višine vodnega povračila za rabo vode za oskrbo s pitno vodo, ki za leto 2018 znaša 0,0638 EUR (*Ur. list RS, št. 72/17*). Za leto 2019 načrtujemo za 61.300 EUR stroškov vodnega povračila.

4.1.3 Fizični obseg prodaje

Za leto 2019 načrtujemo, da bomo prodali 740 m³ vode.

Tabela 1: Predvidena prodaja vode v letu 2019 (v 000 m³)

Tarifa	I. polletje	II. polletje	skupaj
gospodinjstva	300	301	601
ustanove	26	26	52
industrija	43	44	87
Skupaj	369	371	740

4.1.4 Prihodki

Za leto 2019 v enoti Vodovod načrtujemo prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb (vodarina), prihodke iz omrežnine, cenovne subvencije, prihodke iz financiranja, ostale prihodke, prevrednotovalne poslovne prihodke in interne prihodke, v skupni višini 931.613 EUR.

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (vodarina) so rezultat prodanih količin in cen. Količine prodane vode smo za leto 2019 načrtovali na osnovi dejansko prodanih količin v prvih devetih mesecih leta 2018, 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 480.926 EUR.

Omrežnino smo načrtovali v skladu z 20. členom *Uredbe o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih GJS za varstvo okolja*. Za leto 2019 so prihodki od omrežnine načrtovani v višini 296.987 EUR in so za 3 % višji kot v oceni za leto 2018.

Cenovne subvencije so načrtovane v višini 115.000 EUR. Načrtovana cenovna subvencija je razlika med potrjeno in zaračunano ceno in bremeni proračun občine.

Prevrednotovalni poslovni prihodki so načrtovani v višini 19.500 EUR, prihodki iz financiranja v višini 2.300 EUR, interni prihodki pa v višini 13.700 EUR.

4.2 JAVNA HIGIENA

4.2.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2019 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti Javna higiena zajemajo stroške najema javne infrastrukture in stroške zavarovanja javne infrastrukture, v višini 9.182 EUR. Načrtovani stroški so od ocenjenih za leto 2018 nižji za 6 %. Stroški najema javne infrastrukture bodo v letu 2019 znašali 8.932 EUR, stroški zavarovanja javne infrastrukture pa 250 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 2019 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 84.000 EUR. Načrtovani neposredni stroški materiala so za 11 % višji od ocenjenih za leto 2018. Stroške električne energije smo načrtovali v višini 3.000 EUR, stroški pogonskega goriva so načrtovani v višini 55.000 EUR, drugi stroški materiala, med katere spadajo tudi stroški pnevmatik, pa so načrtovani v višini 26.000 EUR in so od ocenjenih višji za 20 %.

Neposredni stroški dela:

Med neposredne stroške dela spadajo stroški plač in drugi stroški dela. Način načrtovanja je opisan v izhodiščih. Za leto 2019 smo načrtovali 19,3 zaposlenih iz ur. Stroški plač za leto 2019 so načrtovani v višini 336.199 EUR, ostali stroški dela pa v višini 120.805 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 2019 smo načrtovali, da bodo drugi neposredni stroški znašali 207.495 EUR. Načrtovani drugi neposredni stroški so od ocenjenih za leto 2018 nižji za 17 %. Stroški intelektualnih in osebnih storitev so od načrtovanih višji za 91 %, in sicer zaradi načrtovanih izobraževanj in projektov s področja ozaveščanja glede ravnanja z odpadki. Drugi stroški storitev so od ocenjenih višji za 1 %. Ostali načrtovani drugi neposredni stroški so nižji od ocenjenih za leto 2018.

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 2019 smo načrtovali, da bo imela enota Javna higiena 45.688 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 138.445 EUR splošno upravnih stroškov. Načrtovani splošno upravni stroški za od ocenjenih višji za 8 %, načrtovani splošno nabavno prodajni stroški pa so nižji za 2 %.

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 2019 enota imela prevrednotovalnih poslovnih odhodkov v višini 48.650 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 2018 smo načrtovali, da bodo stroški predelave bioloških odpadkov znašali 50.000 EUR.

4.2.4 Fizični obseg prodaje

V skladu s *Pravilnikom* se količine fizičnega obsega prodaje merijo v kilogramih. V letu 2019 načrtujemo naslednjo količino odvoza mešanih komunalnih odpadkov:

Tabela 2: Planirana količina odvoza MKO v letu 2019 (v kg)

Tarifa	I. polletje	II. polletje	Skupaj
Gospodinjstva	1.905.750	1.905.750	3.811.500
Ustanove	198.000	198.000	396.000
Industrija	371.250	371.250	742.500
Skupaj	2.475.000	2.475.000	4.950.000



Ekološki otok



Zaprto odlagališče

4.2.5 Prihodki

Za leto 2019 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 977.860 EUR. V primerjavi z oceno za leto 2018 so prihodki nižji za 9 %.

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (pobiranje in odvoz MKO) so rezultat prodanih količin in cen. Količine pobranih odpadkov za leto 2019 so načrtovane na osnovi dejansko pobranih količin v prvih devetih mesecih leta 2018, ostale tri mesece pa na osnovi ocene. Planirane količine so korigirane s trendom zadnjih dveh letih. Zaradi ločevanja odpadkov se količine mešanih komunalnih odpadkov zmanjšujejo. Prihodke iz naslova zbiranja in odvoza MKO in bioloških odpadkov smo načrtovali v višini 855.178 EUR. Za leto 2019 smo prihodke iz naslova omrežnine (cene javne infrastrukture) načrtovali v višini 9.182 EUR, prihodke iz naslova obdelave BIO odpadkov pa v višini 50.000 EUR. V primerjavi z oceno za leto 2018 so načrtovani prihodki iz naslova omrežnine nižji za 16 %, prihodki iz naslova obdelave BIO odpadkov pa za 8 %.

Prevrednotovalni poslovni prihodki so načrtovani v višini 31.000 EUR, prihodki iz financiranja v višini 3.000 EUR, ostali prihodki v višini 3.500 EUR in interni prihodki v višini 26.000 EUR.

4.3 KANALIZACIJA

4.3.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2019 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti Kanalizacija zajemajo stroške najema javne infrastrukture in stroške zavarovanja javne infrastrukture, v višini 289.370 EUR. Načrtovani stroški so višji od ocenjenih nižji za 7 %. Stroški najema javne infrastrukture bodo v letu 2019 nižji kot v letu 2018 in bodo znašali 287.755 EUR. Načrtujemo, da bodo stroški zavarovanja javne infrastrukture znašali 1.615 EUR.



Stroškov odškodnin in odhodkov financiranja, povezanih z infrastrukturo, nismo načrtovali, prav tako ne stroškov podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, ker naj bi vsa dela obnovitvenih investicij opravili v enoti Ceste in javno zelenje. 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 2019 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 7.760 EUR in so od ocenjenih višji za 34 %. Stroške električne energije smo načrtovali v višini 5.180 EUR, od ocenjenih so višji za 25 %, prav tako so višji tudi načrtovani stroški pogonskega goriva in drugi stroški materiala.

Neposredni stroški dela:

Za leto 2018 smo načrtovali 2,00 zaposlenih iz ur. Stroški plač za leto 2019 so načrtovani v višini 46.241 EUR, ostali stroški dela pa v višini 13.914 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 2019 smo načrtovali 35.356 EUR drugih neposrednih stroškov. Načrtovani stroški so od ocenjenih višji za 61 %. Načrtovani stroški intelektualnih in osebnih storitev so od načrtovanih višji za 525 % ali 420 EUR (zdravniški pregledi in stroški izobraževanja), stroški drugih storitev, za 168 % ali 1.880 EUR, stroški vzdrževanja javne infrastrukture za 9 %, stroški vzdrževanja osnovnih sredstev za 294 % ali 1.119 EUR in drugi proizvodjalni stroški za 6 %. Načrtovani interni stroški so od ocenjenih višji za 328 %, ker naj bi v letu 2019 večino vzdrževalnih del javne infrastrukture opravila enota Ceste, javno zelenje.

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 2019 znašali 3.481 EUR, od ocenjenih so nižji za 8 %.

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 2019 smo načrtovali, da bo imela enota Javna Kanalizacija 50.187 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 33.933 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2018 so splošno nabavno-prodajni stroški nižji za 2 %, 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 2019 enota imela prevrednotovalnih poslovnih odhodkov v višini 26.586 EUR.

4.3.3 Fizični obseg prodaje

Tabela 3: Planirana količine odpadnih voda v letu 2019 (v 000 m³)

Tarifa	I. polletje	II. polletje	skupaj
gospodinjstva	270	283	553
ustanove	22	22	44
industrija	36	37	73
SKUPAJ	328	342	670

4.3.4 Prihodki

Za leto 2019 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 in interne prihodke v višini 509.514 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 2018, ostale tri mesece pa na osnovi ocene. Načrtovane količine so korigirane s trendom zadnjih dveh let. Prihodki iz poslovanja GJS so načrtovani v višini 189.744 EUR in so za 1 % višji kot v oceni za leto 2018.

Omrežnino smo načrtovali v skladu z 20. členom *Uredbe o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih GJS za varstvo okolja*. Za leto 2019 so prihodki iz tega naslova načrtovani v višini 224.370 EUR in so za 6 % nižji od ocenjenih za leto 2018.

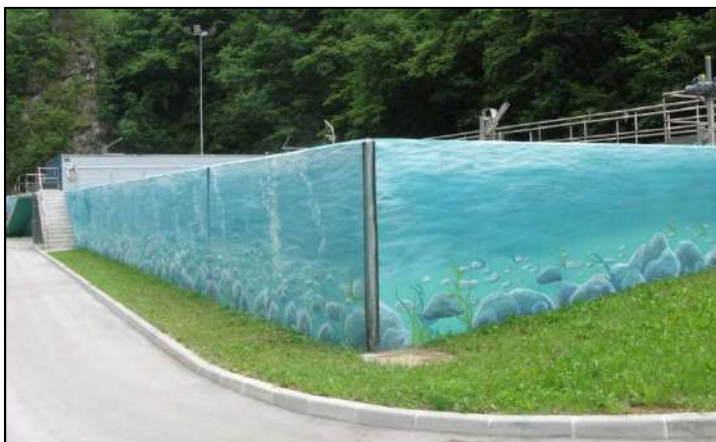
Cenovne subvencije so načrtovane v višini 65.000 EUR. Planirana cenovna subvencija je razlika med potrjeno in zaračunano ceno in bremeni proračun občine.

4.4 CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA

4.4.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2019 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti *Centralna čistilna naprava* zajemajo stroške najema javne infrastrukture in stroške zavarovanja javne infrastrukture, v višini 288.734 EUR. Planirani stroški so od ocenjenih nižji za 2 %.

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



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

4.4.2 Stroški opravljanja storitev javne službe

Neposredni stroški materiala:

Za leto 2019 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 72.480 EUR. Načrtovani neposredni stroški materiala so od ocenjenih nižji za 7 %. Stroške električne energije smo načrtovali v višini 45.640 EUR, stroške pogonskega goriva v višini 840 EUR in druge stroške materiala v višini 26.000 EUR.

Neposredni stroški dela:

Za leto 2019 smo načrtovali 3 zaposlene iz ur. Stroški plač za leto 2019 so načrtovani v višini 85.268 EUR, ostali stroški dela pa v višini 23.958 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 2019 smo načrtovali, da bodo drugi neposredni stroški znašali 195.860 EUR. Načrtovani drugi neposredni stroški so od ocenjenih nižji za 1 %. Načrtovani stroški drugih storitev so v primerjavi z oceno višji za 3 % in znašajo 53.660 EUR. Načrtovani stroški so višji zaradi povišanja cene odlaganja blata iz CČN. Načrtovani stroški vzdrževanja in drugi proizvodjalni stroški so nižji od ocenjenih, interni stroški pa so od ocenjenih višji za 16 %.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški:

Za leto 2019 smo načrtovali, da bo imela enota CČN 49.359 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 33.932 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2018 so splošno nabavno – prodajni stroški nižji za 2 %, 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 2019 enota imela prevrednotovalnih poslovnih odhodkov v višini 46.807 EUR.

4.4.3 Prihodki

Za leto 2019 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 812.218 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 2018, ostale tri mesece pa na osnovi ocene. Planirane količine so korigirane s trendom zadnjih dveh let. Prihodki iz poslovanja GJS so načrtovani v višini 486.284 EUR in so za 3 % višji kot v oceni za leto 2018.

Omrežnino smo načrtovali v skladu z 20. členom *Uredbe o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih GJS za varstvo okolja*. Za leto 2019 so prihodki od omrežnine načrtovani v višini 288.734 EUR.

4.5 KOMUNALNA ENERGETIKA IN KOGENERACIJA

Tudi v Gospodarskem načrtu za leto 2019 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 2019 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 870.825 EUR. Načrtujemo, da bodo stroški najema v letu 2019 znašali 383.725 EUR, kar je 6 % manj kot znaša ocena za leto 2018.

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

Načrtujemo pa 486.000 EUR stroškov podizvajalcev za investicije v javno infrastrukturo, ker predvidevamo, da bodo vsa dela opravili zunanji izvajalci in bodo stroški neposredno bremenili enoto. Stroški podizvajalcev ne bodo imeli vpliva na rezultat poslovanja enote, ker ima enota istočasno v enaki višini tudi prihodke iz naslova investicij v infrastrukturo.

4.5.2 Stroški opravljanja storitev javne služb

Neposredni stroški materiala:

Za leto 2019 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 2.915.264 EUR. Zaradi povišanja cene zemeljskega plina so načrtovani neposredni stroški materiala od ocenjenih za leto 2018 višji za 25 %.

Načrtovana poraba zemeljskega plina je 84.958.295 kWh. S to količino zemeljskega plina bomo predvidoma prodali 26.000 MWh toplotne energije in 29.487 MWh električne energije. Pri načrtovanju stroškov energije smo upoštevali novo ceno plina in dajatve za oktober 2018 (trošarina in minimalna stopnja obdavčitve).

Drugi stroški materiala so planirani v višini 67.563 EUR in so za 1 % višji od ocenjenih.

Neposredni stroški dela:

Za leto 2019 smo načrtovali 13,5 zaposlenih iz ur. Stroški plač za leto 2019 so načrtovani v višini 328.795 EUR, ostali stroški dela pa v višini 92.860 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 2019 znašali 1.195.843 EUR in bodo v primerjavi z ocenjenimi višji za 4 %. Načrtovani drugi neposredni stroški so od ocenjenih višji zaradi stroškov vzdrževanja osnovnih sredstev ter internih stroškov. Načrtovani stroški vzdrževanja osnovnih sredstev so v primerjavi z oceno višji za 25 % in znašajo 315.000 EUR. Na načrtovano povišanje teh stroškov bodo vplivali stroški rednega vzdrževanja kogeneracijske enote I, ki je bila do konca aprila 2018 še v poskusnem obratovanju. Načrtujejo pa se tudi nujna vzdrževalna dela hale in sanacija dvorišča. Načrtovani stroški javne infrastrukture znašajo 280.000 EUR in so enaki, kot v oceni za leto 2018. Ker se načrtuje, da bodo del vzdrževalnih del v letu 2019 opravile enota Montaža vzdrževanje in Ceste, javno zelenje, so interni stroški načrtovani v višini 34.542 EUR in so 35 % višji kot v oceni za leto 2018.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški:

Za leto 2019 načrtujemo 150.013 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 232.531 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2018 so splošno nabavno prodajni stroški nižji za 1 %, splošno upravno prodajni 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 jih bo v letu 2019 enota imela v višini 88.000 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. 24). Za leto 2019 smo načrtovali, da bodo kogeneracije proizvedle in prodale 29.487 MWh električne energije.

4.5.4 Prihodki

Za leto 2019 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 6.418.691 EUR.

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (toplotna energija) so rezultat prodanih količin in cen. Načrtovali smo, da bomo v letu 2019 prodali 26.000 MWh toplotne energije, prihodek iz tega naslova pa naj bi znašal 2.579.470 EUR.

Prihodki iz drugih dejavnosti predstavljajo prodajo električne energije. Za leto 2019 načrtujemo, da bomo proizvedli in prodali 29.487 MWh električne energije. Načrtujemo, da bomo s prodajo ustvarili prihodek v višini 3.256.238 EUR.

Prihodki od investicij v infrastrukturo so načrtovani v višini 486.000 EUR, od ocenjenih za leto 2018 so višji za 35 %.

Prevrednotovalni poslovni prihodki so načrtovani v višini 60.000 EUR, prihodki iz financiranja v višini 7.000 EUR, ostali prihodki v višini 12.800 EUR in interni prihodki v višini 17.183 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,
- pripravljalna 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 2019 načrtujemo, da bo enota CJZ izvajala tudi obnovitvene investicije v infrastrukturo in ustvarila iz tega naslova prihodke v višini 230.000 EUR. Internih prihodkov, ki jih enota ustvari z opravljanjem storitev drugim enotam, načrtujemo

v višini 135.000 EUR, kar je 24 % več kot v oceni za leto 2018.

Načrtovani stroški za leto 2019 so od ocenjenih višji za 4 %. Načrtovani stroški javne infrastrukture, kamor uvrščamo stroške podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, so od ocenjenih višji za 37 %, ker načrtujemo, da naj bi v primerjavi z oceno za leto 2018 zunanji izvajalci opravili nekoliko več del.

Neposredni stroški materiala so od ocenjenih višji za 7 %. Drugi stroški materiala, ki so načrtovani v višini 200.000 EUR so od ocenjenih višji za 7 %, stroški električne energije za 20 % in stroški pogonskega goriva za 9 %.

Med neposredne stroške dela spadajo stroški plač in drugi stroški dela. Načrtovani neposredni stroški dela so od ocenjenih višji za 3 %. V letu 2019 načrtujemo stroške plač v višini 376.525 EUR, druge stroške dela v višini 128.815 EUR in 22,35 zaposlenih iz ur.

Načrtujemo, da naj bi drugi neposredni stroški v letu 2019 znašali 427.026 EUR. Načrtovani skupni drugi neposredni stroški so od ocenjenih nižji za 1 %. Med drugimi neposrednimi stroški so od ocenjenih za leto 2018 višji načrtovani stroški amortizacije in stroški vzdrževanja osnovnih sredstev, ostali načrtovani stroški pa so nižji.

Načrtovani interni stroški so v primerjavi z ocenjenimi višji za 3 %, povišanje pa pomeni, da bodo namesto zunanjih izvajalcev dela opravile druge enote.

Za leto 2019 načrtujemo 37.541 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 78.045 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2018 so splošno nabavno prodajni stroški nižji za 1 %, splošno upravno prodajni stroški pa višji za 8 %.

4.7 UREJANJE POKOPALIŠKEGA PARKA IN POGREBNA DEJAVNOST

V Uradnem listu št. 62/2016 je bil objavljen Zakon o pogrebni in pokopališki dejavnosti in Uredba o oblikovanju cen 24 - urne dežurne službe. Po tej Uredbi je 24 - urna dežurna služba obvezna gospodarska javna služba, v to storitev pa spada prvi prevoz pokojnika. Po novem Zakonu, se enota Pogrebni zavod »deli« na 24 – urno dežurno službo, pokopališko dejavnost in pogrebno dejavnost. Po



Zakonu pogrebna dejavnost ni več izbirna GJS, pač pa tržna dejavnost, ker to storitev lahko opravljajo tudi drugi izvajalci, ki izpolnjujejo zakonsko določene pogoje, zato prihodke izkazujemo med prihodki iz drugih dejavnosti. Skladno z zakonodajo že v letu 2018 informativno vodimo prikaz poslovanja po posameznih dejavnostih, v gospodarskem načrtu pa zaradi primerljivosti enoto Pogrebni zavod prikazujemo še skupaj. Skladno z Uredbo so bile izračunane nove cene in izdelan Elaborat, Občinski svet občine Trbovlje pa je na svoji 25. redni seji, dne 3. 10. 2018 sprejel Odlok o pokopališkem redu na območju občine Trbovlje in Odlok o načinu opravljanja obvezne občinske GJS 24 - urne dežurne pogrebne službe. Oba odloka in nove cene pričnejo veljati 1. 1. 2019.

Za leto 2019 načrtujemo, da bo imela 24-urna dežurna služba prihodke iz poslovanja GJS v višini 39.242 EUR, pokopališka dejavnost 151.775 EUR in pogrebna dejavnost prihodkov iz naslova drugih dejavnosti v višini 171.095.

Za leto 2019 tudi načrtujemo, da bo imela enota 120.000 EUR prihodkov od investicij v infrastrukturo, 2.000 EUR prevrednotovalnih poslovnih prihodkov in 500 EUR internih prihodkov.

V okviru stroškov javne infrastrukture načrtujemo stroške najema javne infrastrukture v višini 24.776 EUR, kar je za 22 % več od ocene za leto 2018. Stroški najemnine so se povečali, ker smo v pričetku leta prevzeli v najem pokopališče in pokopališki objekt, obračunana amortizacija pa bo v celoti imela učinek na najemnino šele v letu 2019.

V letu 2019 načrtujemo 37.740 EUR drugih stroškov materiala, 3.774 EUR stroškov pogonskega goriva ter 1.472 EUR stroškov električne energije. Neposredni stroški materiala so od ocenjenih za leto 2018 nižji za 17 %.

Stroški plač so izračunani na podlagi števila zaposlenih in izhodišč. Zaradi 24-urne dežurne pogrebne službe načrtujemo 6,9 zaposlenih iz ur. Stroški plač so načrtovani v višini 124.935 EUR, drugi stroški dela pa v višini 41.152 EUR.

Drugi neposredni stroški so načrtovani v višini 78.090 EUR in so v primerjavi z oceno za leto 2018 višji za 3 %. V primerjavi z oceno za leto 2018 so nižji načrtovani stroški amortizacije, vzdrževanja osnovnih sredstev in drugi proizvodjalni stroški, načrtovani stroški intelektualnih storitev, drugih storitev in vzdrževanja javne infrastrukture pa so višji, kot ocenjeni za leto 2018.

Načrtovani splošno nabavno – prodajni stroški od ocenjenih višji za 2 %, splošno upravni stroški pa za 11 %.

Drugi poslovni odhodki so načrtovani v višini 4.000 EUR.

4.8 TRŽNICA

Za leto 2019 v tej enoti načrtujemo, da bodo prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb ostali na enakem nivoju kot v oceni za leto 2018.

Stroški javne infrastrukture so načrtovani v višini 7.016 EUR in so v primerjavi z oceno za leto 2018 nižji za 5 %.

Ker ima enota med neposrednimi stroški materiala evidentirane samo druge stroške materiala, so načrtovani neposredni stroški materiala in drugi stroški materiala od ocenjenih višji za 3 %.



Stroški plač so izračunani na podlagi števila zaposlenih in izhodišč. Načrtujemo 0,8 zaposlenih iz ur. Stroške plač smo načrtovali v višini 12.925 EUR, ostale stroške dela pa v višini 4.171 EUR.

Za leto 2019 načrtujemo, da bodo v primerjavi z oceno za leto 2018 drugi neposredni stroški ostali na istem nivoju.

Za leto 2019 načrtujemo, da bo imela enota 2.892 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 4.751 EUR splošno upravnih stroškov. Načrtovani splošno nabavno – prodajni stroški so od ocenjenih višji za 1 %, splošno upravni stroški pa 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 in pogrebne dejavnosti, ki je zajeta v enoti Pogrebni zavod.

V Gospodarskem načrtu za leto 2019 načrtujemo povišanje eksternih prihodkov za 1 %, prihodki od investicij v infrastrukturo in ostali prihodki pa naj bi ostali na istem nivoju kot v oceni za leto 2018. Interni prihodki naj bi se povišali za 8 %.

Načrtujemo, da se bodo celotni stroški povišali za 2 %, od tega neposredni stroški materiala za 3 %, neposredni stroški dela za 2 %, drugi neposredni stroški pa se bodo znižali za 14 %.

V primerjavi z oceno za leto 2018 načrtujemo, da se bodo stroški pogonskega goriva povišali za 2 %, drugi stroški materiala za 3 %, stroški električne energije pa se naj bi znižali za 4 %.

Načrtovani drugi neposredni stroški so v primerjavi z oceno nižji za 14 %.

Za leto 2019 načrtujemo 11,7 zaposlenih iz ur, stroški plač so načrtovani v višini 183.951 EUR, drugi stroški dela pa v višini 67.350 EUR.

Za leto 2019 načrtujemo, da bodo stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, ki so del stroškov javne infrastrukture, znašali 105.000 EUR.

Načrtovani nabavno – prodajni stroški so v primerjavi z oceno nižji za 4 %, 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 2019 so obresti načrtovane v skladu z amortizacijskim načrtom in sicer v višini 19.116 EUR. Načrtujemo tudi, da bomo imeli v letu 2019 25.000 EUR stroškov iz naslova sodnih taks in 10.000 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 2019 načrtujemo, da bodo drugi stroški dela znašali 15.000 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 2019 so načrtovani v višini 18.580 EUR. V primerjavi z oceno so načrtovani stroški nižji za 3 %, kar nominalno znaša 538 EUR. V primerjavi z oceno so načrtovani stroški električne energije višji za 3 %, stroški pogonskega goriva nižji za 2 %, drugi stroški materiala pa za 6 %. Nominalno povišanje znaša pri načrtovanih stroških električne energije 162 EUR.

Drugi neposredni stroški so za leto 2019 načrtovani v višini 392.344 EUR in so v primerjavi z oceno za leto 2018 višji za 9 %. Načrtovani stroški intelektualnih in osebnih storitev so v primerjavi z oceno za leto 2018 višji za 7 %, stroški drugih storitev pa za 12 %. Ker načrtujemo, da se bodo v letu 2019 sanirale asfaltne površine na področju upravne zgradbe, so stroški vzdrževanja osnovnih sredstev za 115 % višji, kot v oceni za leto 2018. Načrtovani stroški amortizacije, drugi proizvodjalni stroški in interni stroški pa 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 759.488 EUR. Načrtujemo, da bodo stroški plač znašali 572.879 EUR, drugi stroški dela pa 186.609 EUR. Za leto 2019 smo načrtovali 23 zaposlenih iz ur.

4.12 DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB

V izhodiščih za plan leta 2019 smo zapisali, da se davek od dohodka pravnih oseb obračuna skladno s trenutno veljavno zakonodajo.

5 PREGLED OBRAČUNANE IN RAZPOLOŽLJIVE AMORTIZACIJE TER PLAN NJENE PORABE**Tabela 4: Plan obračunane in razpoložljive amortizacije ter plan njene porabe v letu 2019**

ENOTA	OBRAČUNANA	ODPLAČILO KREDITOV	OSTANE ZA INVESTIRANJE
VODOVOD	5.672,00		5.672,00
JAVNA HIGIENA	96.786,00		96.786,00
KANALIZACIJA	3.481,00		3.481,00
CČN	1.150,00		1.150,00
KET	113.507,00		113.507,00
KOGENERACIJA	382.977,00		382.977,00
KKP	97.026,00		97.026,00
POGREBI ZAVOD	9.639,00		9.639,00
TRŽNICA	371,00		371,00
DOPOL. DEJAVNOSTI	10.720,00		10.720,00
REŽIJA	31.258,00		31.258,00
KOMUNALA SKUPAJ	752.587,00	0,00	752.587,00

6 PLAN PORABE AMORTIZACIJE ZA LETO 2019

	v EUR
1. Prenosni merilec motnosti	1.600,00
2. Delovno vozilo NORBA 4x4, 18 t skupne teže	190.000,00
3. Zabojniki za zbiranje MKO in EMB odpadkov	20.000,00
4. Žična ograja ZC Neža	5.000,00
5. Delna zamenjava miz na tržnici	2.000,00
6. Namestitev sistema kapljičnega namakanja (tržnica)	3.000,00
7. Traktorska kosilnica	6.500,00
8. Mulčer za kosilnico	1.400,00
9. Motorna žaga (2 kosa)	1.600,00
10. Ročna žaga za asfalt	1.200,00
11. Mobilna žaga za asfalt	2.200,00
12. Motorna metla za pesek	1.700,00
13. Ročna freza za sneg	7.600,00
14. Power Tilt za bager	6.200,00
15. Čelna traktorska rotacijska metla	7.000,00
16. Varilni aparat	1.400,00
17. Odmrzevalec cevi	1.500,00
18. Pogrebno vozilo z opremo	20.000,00
19. Projektna dokumentacija za obnovo SPTE – 2	40.000,00
20. Postavitev transformatorjev iz 10 kW na 20 kW omrežje + 160.000,00 AM 2018	307.700,00
21. Servisni vozili – Toplarna, CČN	30.000,00
22. Posodobitev elektro omare BM01 v trafo postaji	12.000,00
23. Nabava električnega vozila	40.000,00
24. Nabava pohištva	5.000,00
25. Računalniška oprema	10.000,00
26. Male hidroelektrarne + 12.000 AM 2018	28.000,00
SKUPAJ	752.600,00

7 ZAKLJUČEK

Gospodarski načrt za leto 2019 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 2019 načrtujemo, da bodo stroški amortizacije znašali 752.587 EUR.

Ker družba nima obveznosti iz naslova dolgoročnih kreditov, se bo v letu 2019 vsa načrtovana amortizacija lahko porabila za investiranje v nova osnovna sredstva. Koriščenje amortizacije v planirani višini 752.587 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 2019 težave pri izterjavi zapadlih terjatev, ne predvidevamo pa večjih težav pri zagotavljanju likvidnostnih sredstev za nemoteno poslovanje podjetja.

Tabela 5: Struktura prihodkov po dejavnostih

dejavnost	prihodki	odstotek
VO	931.613	7,6
JH	977.860	8,0
KA	509.514	4,1
CČN	812.218	6,6
KET in KOG	6.418.691	52,4
CJZ	1.417.000	11,6
PZ	484.612	4,0
TRŽNICA	33.200	0,3
DD	665.000	5,4
SKUPAJ	12.249.708	100,0

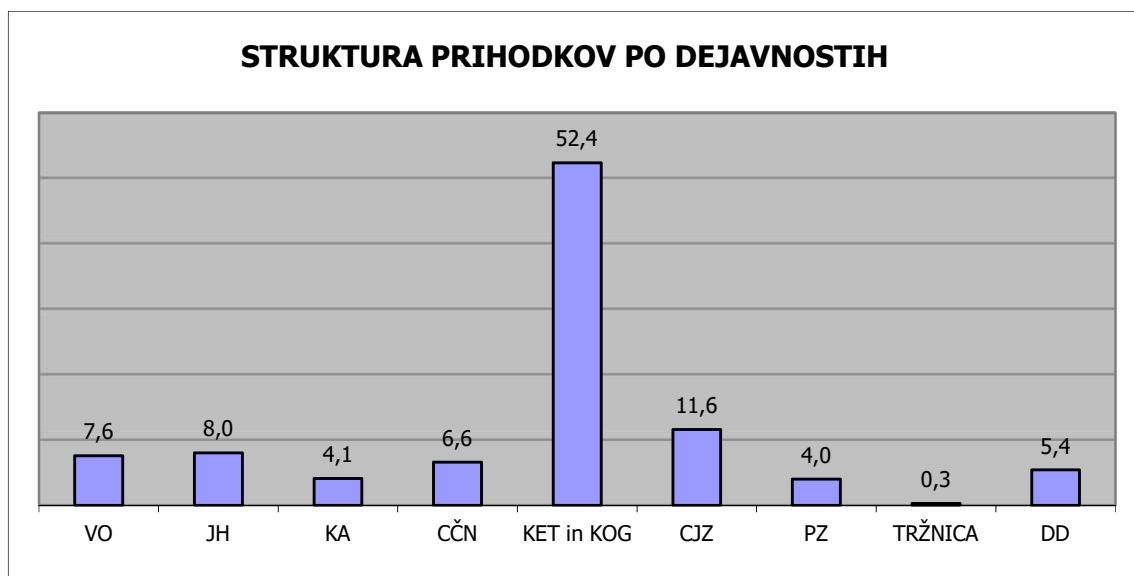


Tabela 6: Struktura stroškov javne infrastrukture po dejavnostih

dejavnost	stroški	odstotek
VO	411.987	18,8
JH	9.182	0,4
KA	289.370	13,2
CČN	288.734	13,1
KET in KOG	870.825	39,6
CJZ	70.000	3,2
PZ	144.901	6,6
TRŽNICA	7.016	0,3
DD	105.000	4,8
SKUPAJ	2.197.015	100

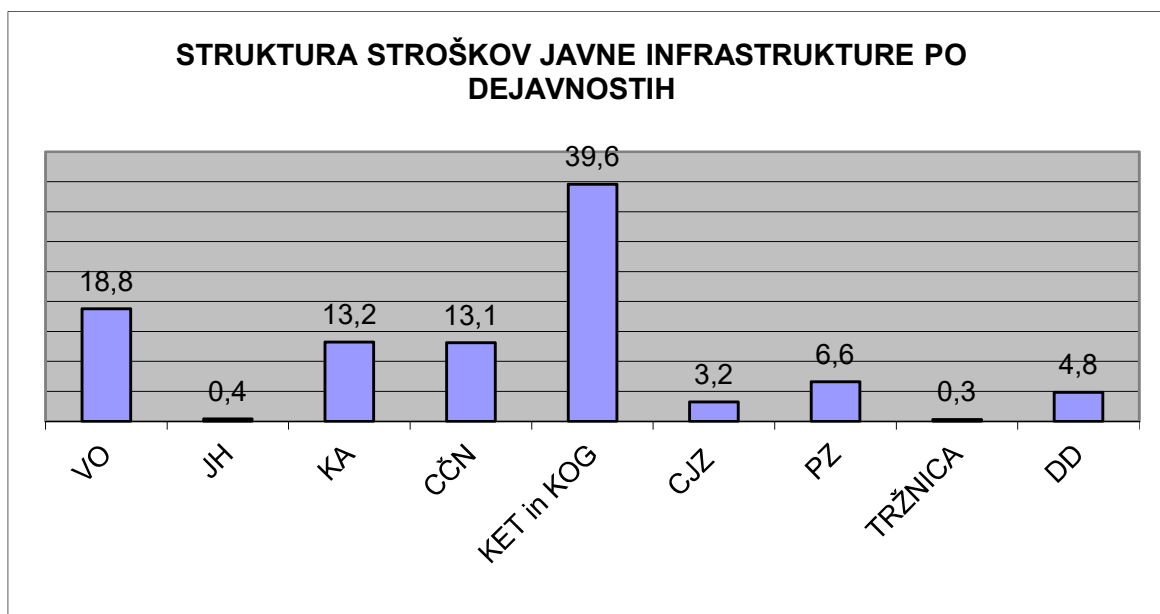


Tabela 7: Struktura stroškov opravljanja storitev javne službe

dejavnost	stroški	odstotek
VO	530.147	5,6
JH	981.282	10,3
KA	213.977	2,3
CČN	507.664	5,4
KET in KOG	5.003.306	52,8
CJZ	1.308.952	13,8
PZ	337.521	3,6
TRŽNICA	37.980	0,4
DD	550.322	5,8
SKUPAJ	9.471.151	100,0

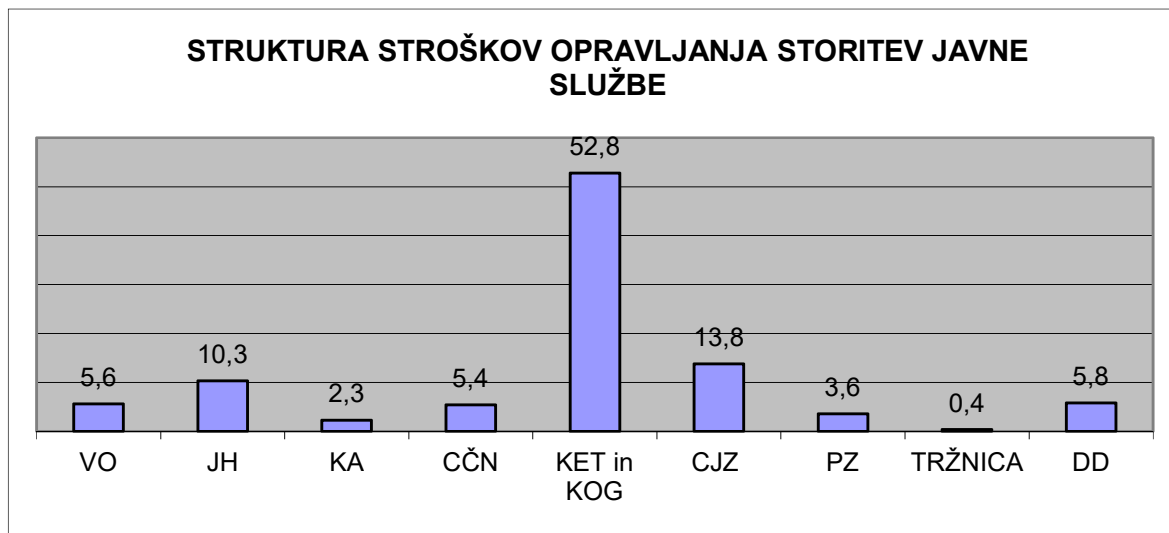
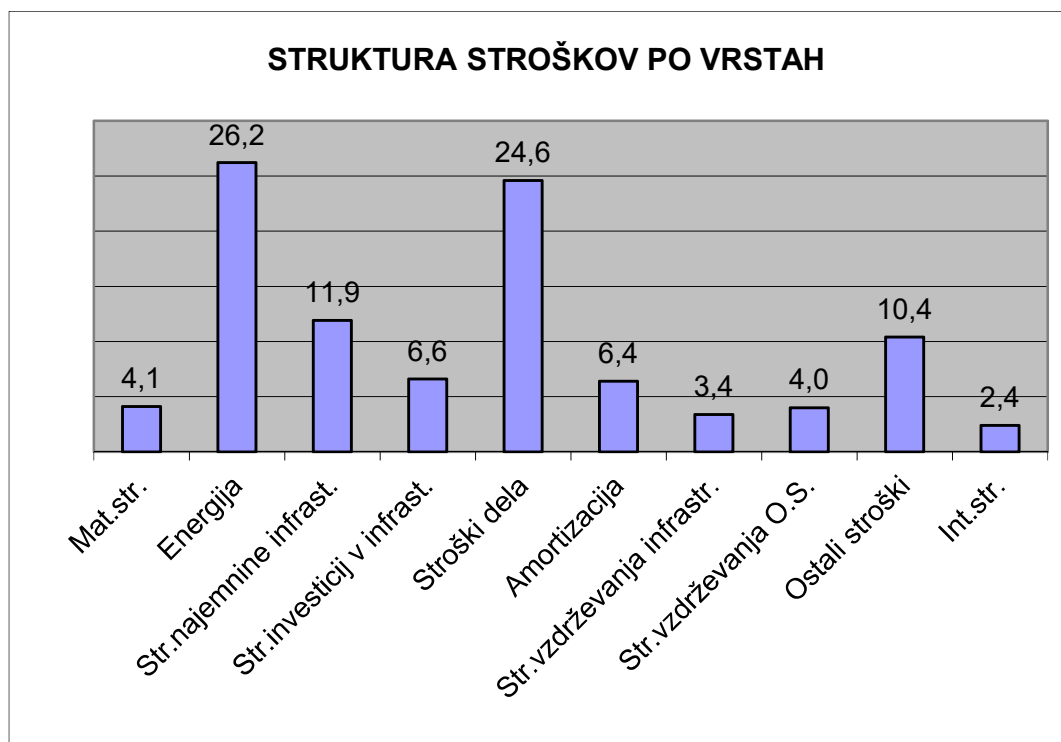


Tabela 8: Struktura stroškov po vrstah

Vrsta stroška	znesek	odstotek
Materialni stroški	483.970	4,1
Energija	3.097.360	26,2
Str. najemnine infrast.	1.403.475	11,9
Str. investicij v infrast.	781.000	6,6
Stroški dela	2.908.173	24,6
Amortizacija	752.587	6,4
Str. vzdrževanja infrastr.	403.000	3,4
Str. vzdrževanja O.S.	473.250	4,0
Ostali stroški	1.234.812	10,4
Interni stroški	286.783	2,4
SKUPAJ	11.824.411	100,0



8 CILJI POLITIKE KAKOVOSTI IN RAVNANJA Z OKOLJEM V LETU 2019

Javno podjetje Komunala Trbovlje, d.o.o., skladno s pridobljenima certifikatoma kakovosti/ISO 9001 in ravnanja z okoljem/ISO 14001 ter skladno z obvezo Politike kakovosti in ravnanja z okoljem, stremi k izpolnjevanju zahtev in pričakovanj vseh deležnikov, vestno pa sledi tudi ciljem politike kakovosti in ravnanja z okoljem.

V nadaljevanju so po posameznih poslovnih procesih, predstavljeni cilji politike kakovosti in ravnanja z okoljem.

1. proces: proizvodnja toplote

• Prehod iz 10 KV na 20 KV omrežje

- potrebno je umestiti 3 transformatorje, ki bodo spremenili napetost iz 10 KV na 20 KV za kogeneracije in prevezava dveh obstoječih transformatorjev iz 10 KV na 20 KV za lastno rabo elektrike
- prestavitev nizko napetostnega postroja iz objekta Toplarne v novo zgrajeni objekt transformatorjev.

2. proces: distribucija toplote

• Zmanjšanje izgub ogrevalnega medija

- za ta namen smo v fazi pridobivanja projektne dokumentacije za obnovo 6. kritičnih vročevodnih priključkov. Po pridobitvi projektne dokumentacije bomo pričeli z obnovo vročevodnih priključkov.

• Zmanjšanje toplotnih izgub vročevodnega omrežja

- še naprej bomo nadaljevali z obnovo toplotnih izolacij na vročevodih klasične izvedbe in zamenjali čim več priključkov iz klasične v pred-izolirano izvedbo.

• Zmanjševanje števila upravičenih reklamacij uporabnikov daljinskega ogrevanja

- kot do sedaj bomo nadaljevali z posodobitvami toplotnih postaj z vgradnjo sodobne opreme in povečali število toplotnih postaj priključenih na SCADA sistem (daljinsko upravljanje toplotnih postaj).

3. proces: komunalne gradnje

- dvig deleža tržne dejavnosti (vsaj na 28 %)
- zamenjava tovornega kamiona s prekucnikom 4x4, motor EURO 6, zamenjava za vozilo letnik 2006
- nabava opreme za zmanjšanje porabe posipnega materiala v zimski službi
- nabava opreme za učinkovitejšo izrabo obratovalnega časa delovnega stroja (bagger)
- obnova sistema ogrevanja delavniških in skladiščnih prostorov z namestitvijo opreme za racionalnejšo porabo toplotne energije
- usposobitev dveh dodatnih voznikov za upravljanje s traktorjem za potrebe izvajanja letno- zimskega vzdrževanja cest in javnih površin

4. proces: vodovod

- zmanjšati oz. ohraniti delež vodnih izgub: 27 %
- število neskladnih vzorcev na leto: 2 na leto

- število pritožb in reklamacij: 1 na mesec oz. 12 na leto
- letna realizacija: minimalni dobiček (pokritje stroškov s prihodki od prodaje)
- letna količina distribuirane vode: 1.000.000 m³
- letna količina prodane vode: 720.000 m³ oz. obdržati na nivoju leta 2018
- izpad delovanja telemetrije: 2 na leto
- brez poškodb pri delu z natrijevim hipokloritom in na splošno brez poškodb pri delu
- v vodovodu Čeče obnoviti zajetje Golobnik, do 31. 12. 2019
- nadaljevati s sistematičnim pristopom obnov cevovod, do 31. 12. 2019
- pri rednih menjavah vgradnja vodomeroev na daljinsko odčitavanje, do 31. 12. 2019
- obdržati motiviranost in zagnanost zaposlenih pri opravljanju del in nalog, do 31. 12. 2019 (skozi celo leto)

5. proces: ravnanje z odpadki

- nabava delovnega vozila NORBA 4 x 4, MOTOR EURO 6, zamenjava za vozilo letnik 2007
- nabava novih zbiralnikov, zamenjava za dotrajane in poškodovane
- namestitev ograje okrog črpalnega vodnjaka na zaprtem odlagališču Neža
- izvedba ozaveščevalnega projekta s šolami

6. proces: prodaja

- število pritožb in reklamacij različnih uporabnikov obdržati na nivoju iz leta 2018 (*30 mesečno*)
- pridobitev novih objektov za delitev STV in ogrevanja
- prehod uporabnikov iz tiskanega na e račun

7. proces: kanalizacija

- kanalizacija bo v letu 2019 obnavljala kanalizacijske odseke iz potrjenega seznama obnovitvenih investicij za leto 2019,
- v kar največji meri osvestiti občane o problematiki, ki se pojavlja zaradi mehanskih delcev v odpadni vodi. Pristopiti k čim višjemu deležu direktnih priklopov objektov na javno kanalizacijo. V ta namen bodo pozvali medobčinski inšpektorat, da po seznamu objektov, ki nimajo izvedenega direktnega priklopa, pozove lastnike teh objektov, k izvedbi direktnih priključkov,
- občane spodbuditi k čim višjemu deležu ukinjenih grezničnih jam ter hkratne izvedbe direktnih priklopov na kanalizacijsko omrežje,
- skladno s Programom odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode bodo tudi v letu 2019 izvajali redne in po potrebi tudi izredne preglede in vzdrževalna dela objektov kanalizacijskega omrežja.

8. proces: čistilna naprava

- v skladu s potrjenim seznamom obnovitvenih investicij za leto 2019, bodo obnovili še zadnji prelivni žleb, s čimer bodo zmanjšali tveganje za povečanje vsebnosti neraztopljenih snovi v očiščeni odpadni vodi,
- cilj je tudi obratovati s čim nižjim številom nepredvidenih okvar na tehnološki opremi, kar bomo skušali doseči z rednimi pregledi in servisnimi posegi,
- leto 2019 želijo zaključiti brez pritožb uporabnikov ter v skladu s predpisanimi mejnimi vrednostmi izpustov.

9. proces: pokopališče

- podpora projektu Manj svečk za manj grobov
- izvedba I. faze Prenove Trboveljskega pokopališča

- pridobitev PGD_PZI projektov za Dozidavo objekta na Trboveljskem pokopališču
- realizacija projekta Dozidava objekta na Trboveljskem pokopališču
- izvedba ograje okrog zajetja za napajanje fontan
- zagotovitev primerne garažnega prostora za el. avto

10. proces: kadrovske splošna služba

- cilj v letu 2019 je še izboljšati izobrazbeno strukturo oz. nadgraditi kompetence zaposlenih
- nadaljevati s projektom uvedbe elektronske evidence delovnega časa

11. proces: nabava

- število viškov in mankov (v %) ohraniti v »ciljni vrednosti« 2 letno

12. proces: tržnica

- zamenjava poškodovanih miz
- namestitev sistema kapljičnega namakanja na zelenici za javnimi sanitarijami
- obnova strehe in dela fasade na sanitarnem objektu
- izvedba ozaveščevalnega projekta "Imam svojo vrečko"

13. proces: računovodstvo

- zniževanje zapadlih terjatev
- pozitivno revizorjevo mnenje

14. proces: informatika

- posodobitev internetne strani in uvedba novih komunikacijskih kanalov (*socialnih omrežij, intraneta, ...*),
- optimizacija fiksne telefonije – prehod na IP,
- nadaljevanje aktivnosti za zagotavljanje skladnosti z GDPR (*čakajoč na ZVOP-2*),
- optimizacija brezpapirnega poslovanja (EBA) na posameznih procesih,
- širitev lastne optične mreže,
- optimizacija procesnih strežnikov - virtualizacija (*vodarna in CČM*),
- vzdrževanje in posodabljanje že realiziranih ukrepov

15. proces: kataster

- posodabljanje obstoječih geografskih podatkov v smislu izboljšanja natančnosti,
- vizualizacija poslovnih in procesnih podatkov,
- posodobitev ročnega sprejemnika GIS/GNSS,
- optimiziranje procesa osveževanja geografskih podatkov

16. proces: razvoj

- da bi preprečili trend padanja prihodkov na nivoju družbe oz. ga obrnili, bomo še bolj okrepili tržne dejavnosti, predvsem na področju gradbeništva in sproizvodnje toplotne in električne energije;
- obnova SPTE-2 – enota ima življenjsko dobo do leta 2020. V letu 2019 želimo pridobiti potrebno projektno dokumentacijo. Sproizvodnja toplotne in električne energije omogoča bolj ekonomično proizvodnjo toplotne energije in izpolnitev naše obveznosti iz Energetskega zakona, ki nas zavezuje, da 75 % toplotne energije proizvedemo iz obnovljivih virov oziroma s sproizvodnjo;
- nadaljevati z obnovitvenimi deli na cevovodih, s čimer zmanjšujemo tudi vodne izgube v sistemu ter vzdržujemo zanesljivo vodooskrbo občanom;
- nadaljujemo z osveščanjem javnosti glede varovanja okolja in zbiranja odpadkov oz. zmanjševanja odpadkov (*nadaljevali bomo s spodbujanjem občanov k čim bolj*

vestnemu zbiranju odpadnega jedilnega olja, organiziramo dneve odprtih vrat na Centralni čistilni napravi, vodarni Ačkun in na toplarni Polaj);

- nadaljevali bomo z obnovo posameznih kanalizacijskih vodov, s čimer poskušamo zagotavljati brezhibno in optimalno delovanje kanalizacijskih vodov, njim pripadajočih zadrževalnih objektov ter ne nazadnje same faze čiščenja odpadnih voda na CCN;
- v še večji meri bomo avtomatizirali oz. omogočili daljinski nadzor toplotnih postaj
- pričetek izgradnje malih hidroelektrarn na vodovodnem omrežju.



Appendix to the certificate
 Issued to
KOMUNALA TRBOVLJE, d.o.o.
 SAVINJSKA CESTA 71A, 1420 TRBOVLJE, SLOVENIA

ISO 9001:2015

SITE AND SCOPE OF CERTIFICATION

Komunala Trbovlje d.o.o., Savinjska cesta 71A, 1420 Trbovlje, Slovenija	Drinking water supply, heat generation and distribution, wastewater discharge and treatment, maintenance and clearing of public areas, management and regulation of the city municipality, waste management, cemetery management and funeral service, civil engineering and service development.
Opilnica (DGL), Opilnica 27A, 1420 Trbovlje, Slovenia	Drinking
Vodarna Mlinca, Vodarna cesta 1249, 1420 Trbovlje, Slovenia	Drinking water supply
Čistilna naprava, Čistilna cesta 18, 1420 Trbovlje, Slovenia	Wastewater discharge and treatment
Prejeto mesto, Čistilna 39, 1420 Trbovlje, Slovenia	Cemetery management and funeral service
Zaključna stavba, Čistilna 39, 1420 Trbovlje, Slovenia	Waste management
Čistilna, Vojkova 11, 1420 Trbovlje, Slovenia	Management and regulation of the city municipality

Certificate number: **SL218170** Unique number: **01** Issue date: **21/07/2017**

B. Blaha
 UKAS
 MANAGEMENT SYSTEMS



Appendix to the certificate
 Issued to
KOMUNALA TRBOVLJE, d.o.o.
 SAVINJSKA CESTA 71A, 1420 TRBOVLJE, SLOVENIA

ISO 14001:2015

SITE AND SCOPE OF CERTIFICATION

Komunala Trbovlje d.o.o., Savinjska cesta 71A, 1420 Trbovlje, Slovenija	Drinking water supply, heat generation and distribution, wastewater discharge and treatment, maintenance and clearing of public areas, management and regulation of the city municipality, waste management, cemetery management and funeral service, civil engineering and service development.
Opilnica (DGL), Opilnica 27A, 1420 Trbovlje, Slovenia	Drinking
Vodarna Mlinca, Vodarna cesta 1249, 1420 Trbovlje, Slovenia	Drinking water supply
Čistilna naprava, Čistilna cesta 18, 1420 Trbovlje, Slovenia	Wastewater discharge and treatment
Prejeto mesto, Čistilna 39, 1420 Trbovlje, Slovenia	Cemetery management and funeral service
Zaključna stavba, Čistilna 39, 1420 Trbovlje, Slovenia	Waste management
Čistilna, Vojkova 11, 1420 Trbovlje, Slovenia	Management and regulation of the city municipality

Certificate number: **SL21818E** Unique number: **01** Issue date: **21/07/2017**

B. Blaha
 UKAS
 MANAGEMENT SYSTEMS

9 POSLOVANJE IN NOVOSTI V LETU 2019

V Gospodarskem načrtu Komunale Trbovlje, d.o.o., za leto 2019 smo prvič jasno in pod posebno poglavje postavili cilje politike kakovosti in ravnanja z okoljem. S pomočjo teh ciljev bomo stremeli k izpolnjevanju zahtev in pričakovanj vseh deležnikov v okviru certifikatov kakovosti ISO 9001 in ravnanja z okoljem ISO 14001. Kakovost dobave komunalnih dobrin in vestno ravnanje z okoljem so nam tudi v letu 2019 vodilo pri poslovanju in doseganju začrtanih nalog v Gospodarskem načrtu. Cilje smo predstavili po posameznih procesih, naj omenim le strateško najpomembnejše:

- prehod iz 10 kV na 20 kV omrežje mestne Toplarne Polaj,
- zmanjšanje toplotnih izgub vročevodnega omrežja,
- dvig deleža tržne dejavnosti,
- zmanjšanje izgub na vodovodnem omrežju,
- izvedba I. faze prenove trboveljskega pokopališča,
- pričetek izgradnje malih hidroelektrarn na vodovodnem omrežju,
- posodobitev internetne strani Komunale Trbovlje, d.o.o.,
- dokončanje prehoda na brezpapirno poslovanje (sistem EBA).

Doseganje teh ciljev pa je poleg dobre organiziranosti in znanja zaposlenih odvisno tudi od razpoložljivih finančnih možnosti. Gospodarski načrt za leto 2019 je dobra osnova, da dosežemo ugodne finančne rezultate.

Za leto 2019 ne načrtujemo dviga cen posameznih komunalnih storitev - cene vode, odpadkov, čiščenja odpadnih vod in odvajanja odpadnih vod. Kljub temu, da se prodajne količine pri obveznih gospodarskih službah konstantno zmanjšujejo, bomo ohranili obstoječe cene. Tu so mišljene tako cene storitev, ki so v domeni Komunale Trbovlje, d.o.o., kot tudi omrežnine, ki so v domeni Občine Trbovlje. Občina bo zaradi povečane najemnine komunalne infrastrukture povečala subvencijo za omrežnino vodovodnega in kanalizacijskega omrežja.

Drugačna situacija je pri cenah toplotnega ogrevanja, ki so odvisne od cene energenta, v našem primeru zemeljskega plina. Zemeljski plin se kupuje na borzi plina. Njegova cena je odvisna od svetovnih trendov ponudbe in povpraševanja ter gibanja cen ostalih energentov. Na cene nimamo direktnega vpliva, razen da skušamo plin zakupiti v trenutku, ko je le-ta najugodnejša. Za kurilno sezono 2018/2019 smo si, glede na trenutne trende na trgu zemeljskega plina, zagotovili ugodno ceno zemeljskega plina, ki pa je še vedno za približno 52 % višja, kot je bila v minuli kurilni sezoni. Cene ogrevanja regulira Agencija za energijo, ki sicer dovoljuje poračun razlike cene energenta, a ga mi ne uveljavljamo v celoti. Z uspešnimi vlaganji v menjavo vročevodov – zmanjšanjem izgub v omrežju in uspešni prodaji električne energije smo cene ogrevanja dvignili za 15 % pri fiksnem delu in 30 % pri gibljivem delu. Ker se radi primerjamo s sosedi, naj navedem primerjavo z občino Hrastnik, kjer z mestno toplarno upravlja Petrol Ljubljana. Cene ogrevanja so bistveno višje kot v Trbovljah. Cene v Trbovljah so bile pred podražitvijo pri fiksnem delu nižje za 21,77 %, pri gibljivem delu pa za 77,70 %, kar je dokaz uspešnega gospodarjenja Komunale Trbovlje. Cene daljinskega ogrevanja z mestne

Toplarnne Polaj so ugodne tudi glede na druge energente in upamo, da se bo v prihodnjih letih širilo vročevodno omrežje, hkrati pa ukinjala individualna kurišča, ki negativno vplivajo na onesnaženost s prašnimi delci PM10. Za leto 2019 načrtujemo, da bomo skupaj z Občino Trbovlje pristopili k širitvi vročevodnega omrežja na območju Neže, do večstanovanjskega objekta na naslovu Neža 26 a in 26 b. Ta se trenutno ogreva s pečmi na tekoči naftni plin, ki je najdražji energent. S to širitvijo vročevoda bi bilo na vročevodno omrežje mogoče priključiti tudi več individualnih stanovanjskih stavb.

Zadnja leta dajemo velik poudarek na približevanju našim kupcem. Želimo jim predstaviti naše delo, jim olajšati informiranje o naših storitvah ter jim omogočiti vpogled v medsebojno poslovanje v vsakem trenutku. V letu 2019 bomo pristopili k posodobitvi spletne strani in občanom preko sodobnih družbenih omrežij še bolje predstavili naše delo. Za nemoteno oskrbo je pogosto potrebno veliko dela in truda zaposlenih na Komunalni, ki pa sta očem širše javnosti prikrita.

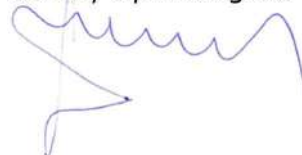
V okviru obnovitvenih investicij načrtujem, da bomo skupaj z Občino Trbovlje nadaljevali z obnovo oz. zamenjavo daljših vročevodnih, vodovodnih in kanalizacijskih vodov, ki so glede na svojo starost dotrajani. Tak način vlaganj v komunalno infrastrukturo zagotavlja strokovno izvedbo in razbremenjevanje režijskih stroškov Komune. V okviru lastne uporabe amortizacije pa v letu 2019 načrtujemo dve glavni investiciji, to sta nabava delovnega vozila Norba za pobiranje komunalnih odpadkov ter postavitev transformatorjev za prehod iz 10 kW na 20 kW omrežje na Toplarni Polaj.

V letu 2019 bomo nadaljevali z iskanjem alternativnih goriv zemeljskemu plinu kot energentu na mestni toplarni. Trenutno je zemeljski plin ugodna rešitev, dolgoročno pa se lahko zadeva hitro obrne, saj je zemeljski plin fosilno gorivo. V letu 2020 SPT-2 poteče podporna shema in življenjska doba, zato bomo v letu 2019 pristopili k projektni dokumentaciji obnove, da bo le-ta možna v letu 2020.

V prihodnjem letu je načrtovanih kar nekaj novih izzivov, ki predstavljajo nadgradnjo uspešnega in dobrega upravljanja komunalne infrastrukture. Gospodarski načrt za leto 2019, znanje in volja zaposlenih na Komunalni Trbovlje pa so elementi, ki zagotavljajo kvalitetno oskrbo s komunalnimi storitvami v letu 2019 in letih, ki so pred nami.

Trbovlje, oktober 2018

Direktor
Milan Žnidaršič, dipl. inž. grad.



10 OSNOVNI DELOVNI ČAS za leto 2019**Tabela 9: Osnovni delovni čas za leto 2019**

MESEC	DEL. DNEVI	PRAZNIKI	SKUPAJ DNEVI	MESEČNE URE
Januar	21	2	23	184,00
Februar	19	1	20	160,00
Marec	21	0	21	168,00
April	21	1	22	176,00
Maj	21	2	23	184,00
Junij	19	1	20	160,00
Julij	23	0	23	184,00
Avgust	21	1	22	176,00
September	21	0	21	168,00
Oktober	22	1	23	184,00
November	20	1	21	168,00
December	20	2	22	176,00
SKUPAJ	249	12	261	2.080,00

Tabela 10: Prazniki v RS

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

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

Tabela 11: Dela prosti dnevi v RS

Dan v mesecu	Mesec	Praznik	Dan v tednu
21.	april	velika noč	nedelja
22.	april	velikonočni ponedeljek	ponedeljek
9.	junij	binkošti	nedelja
15.	avgust	Marijino vnebovzetje	četrtek
31.	oktober	dan reformacije	četrtek
25.	december	božič	sreda

Tabela 12: Kolektivni dopust v letu 2019

Dan v mesecu	Mesec	Dan v tednu
3.	maj	petek
24.	junij	ponedeljek
16.	avgust	petek
27.	december	petek

Tabela 133: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za VODOVOD

VODOVOD	Ocena 2018	Plan 2019	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	910.518	931.613	102
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	475.586	480.926	101
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	288.156	296.987	103
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	20.000	19.500	98
Prihodki iz financiranja	2.217	2.300	104
Genovne subvencije	107.666	115.000	107
Ostali prihodki	3.192	3.200	0
Interni prihodki	13.701	13.700	100
STROŠKI SKUPAJ	938.326	942.134	100
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	392.382	411.987	105
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	388.639	407.987	105
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	3.743	4.000	107
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	545.944	530.147	97
1. Neposredni stroški materiala	58.903	63.860	108
Stroški električne energije	44.292	48.000	108
Stroški pogonskega goriva	4.031	3.960	98
Stroški materiala za pripravo vode	1.050	1.500	143
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	2.668	2.000	75
Drugi stroški materiala	6.861	8.400	122
2. Neposredni stroški dela	142.014	145.822	103
Stroški plač	109.318	112.598	103
Drugi stroški dela	32.696	33.224	102
3. Drugi neposredni stroški	90.183	94.932	105
Intelektualne in osebne storitve	14.193	16.000	113
Stroški prevoznih storitev	270	360	0
Stroški drugih storitev	7.816	7.200	92
Stroški amortizacije	3.510	5.672	162
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	29.556	14.000	47
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	2.024	2.200	109
Drugi proizvodjalni stroški	12.879	11.500	89
Interni stroški	19.936	38.000	191

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	54.903	54.475	99
5. Splošni upravni stroški	57.609	62.436	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	79.000	47.322	60
8. Stroški vodnega povračila	63.332	61.300	97
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-27.808	-10.521	0
Prodane količine v 000 m ³	732	740	101
Lastna cena vode	0,75	0,72	96
Prodajna cena vode	0,65	0,65	100
Število zaposlenih iz ur	4,43	4,40	99
BOD/zaposlenega/mesec	2.056	2.133	104

Tabela 14: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za JAVNO HIGIENO

JAVNA HIGIENA	Ocena 2018	Plan 2019	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	1.074.725	977.860	91
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	944.072	855.178	91
Prihodki iz drugih dejavnosti	28	0	0
Prihodki omrežnina	10.876	9.182	84
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	54.308	50.000	92
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	33.000	31.000	94
Prihodki iz financiranja	2.951	3.000	102
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	3.477	3.500	101
Interni prihodki	26.014	26.000	100
STROŠKI SKUPAJ	1.057.983	1.040.464	98
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	9.720	9.182	94
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	9.443	8.932	95
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	277	250	90
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	995.400	981.282	99
1. Neposredni stroški materiala	75.690	84.000	111
Stroški električne energije	2.775	3.000	108
Stroški pogonskega goriva	51.275	55.000	107
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	21.640	26.000	120
2. Neposredni stroški dela	445.135	457.004	103
Stroški plač	326.407	336.199	103
Drugi stroški dela	118.728	120.805	102
3. Drugi neposredni stroški	249.499	207.495	83
Intelektualne in osebne storitve	3.527	6.740	191
Stroški prevoznih storitev	400	510	78
Stroški drugih storitev	20.225	20.355	101
Stroški amortizacije	125.656	96.786	77
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	1.641	1.500	91
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	36.480	35.000	96
Drugi proizvajalni stroški	26.020	16.963	65
Interni stroški	35.551	29.641	83

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	46.735	45.688	98
5. Splošni upravni stroški	127.741	138.445	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	50.600	48.650	96
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	52.863	50.000	95
CELOTNI POSLOVNI IZID	16.742	-62.604	0
Zbiranje in odvoz MKO - kg	5.536.806	4.950.000	89
Zbiranje in odvoz bioloških odpadkov	1.182.856	1.105.000	93
Lastna cena zbiranja in odvoza	0,15	0,16	109
Prodajna cena zbiranja in odvoza MKO	0,1428	0,1428	100
Prodajna cena zbiranja bioloških odpadkov	0,1297	0,1297	100
Število zaposlenih iz ur	19,25	19,30	100
BOD/zaposlenega/mesec	1.413	1.452	103

Tabela 15: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za KANALIZACIJO

KANALZACIJA	Ocena 2018	Plan 2019	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	522.549	509.514	98
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	187.891	189.744	101
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	238.014	224.370	94
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	22.000	20.000	91
Prihodki iz financiranja	1.180	2.000	169
Cenovne subvencije	65.021	65.000	100
Ostali prihodki	0	0	0
Interni prihodki	8.443	8.400	99
STROŠKI SKUPAJ	507.904	503.347	99
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	310.119	289.370	93
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	308.496	287.755	93
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	1.623	1.615	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	197.786	213.977	108
1. Neposredni stroški materiala	5.785	7.760	134
Stroški električne energije	4.147	5.180	125
Stroški pogonskega goriva	1.048	1.080	103
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	589	1.500	255
2. Neposredni stroški dela	58.591	60.155	103
Stroški plač	44.894	46.241	103
Drugi stroški dela	13.697	13.914	102
3. Drugi neposredni stroški	21.910	35.356	161
Intelektualne in osebne storitve	80	500	625
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	1.120	3.000	268
Stroški amortizacije	3.784	3.481	92
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	11.493	12.500	109
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	381	1.500	394
Drugi proizvodjalni stroški	2.247	2.375	106
Interni stroški	2.805	12.000	428

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	51.091	50.187	98
5. Splošni upravni stroški	31.309	33.933	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	29.100	26.586	91
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
			0
CELOTNI POSLOVNI IZID	14.645	6.167	42
Prodane količine v m ³	663	670	101
Lastna cena odvajanja odpadne vode	0,30	0,32	107
Prodajne cena odvajanja odpadne vode	0,28	0,28	100
Število zaposlenih iz ur	2,05	2,00	98
BOD/zaposlenega/mesec	1.825	1.927	106

**Tabela 16: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za
CENTRALNO ČISTILNO NAPRAVO**

CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA	Ocena 2018	Plan 2019	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	804.869	812.218	101
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	473.888	486.284	103
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	290.032	288.734	100
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	27.000	25.000	93
Prihodki iz financiranja	2.217	2.200	99
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	0	0	0
Interni prihodki	11.733	10.000	85
STROŠKI SKUPAJ	807.262	796.398	99
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	294.773	288.734	98
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	289.570	283.544	98
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	5.204	5.190	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	512.489	507.664	99
1. Neposredni stroški materiala	78.017	72.480	93
Stroški električne energije	43.706	45.640	104
Stroški pogonskega goriva	763	840	110
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	33.548	26.000	78
2. Neposredni stroški dela	106.342	109.226	103
Stroški plač	82.784	85.268	103
Drugi stroški dela	23.558	23.958	102
3. Drugi neposredni stroški	198.533	195.860	99
Intelektualne in osebne storitve	13.962	13.000	93
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	51.984	53.660	103
Stroški amortizacije	1.066	1.150	108
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	96.227	90.000	94
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	234	50	21
Drugi proizvodjalni stroški	4.911	3.000	61
Interni stroški	30.149	35.000	116

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	50.288	49.359	98
5. Splošni upravni stroški	31.309	33.932	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	48.000	46.807	98
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-2.393	15.820	0
Prodane količine v m ³	628	644	103
Lastna cena čiščenje vode	0,82	0,79	97
Prodajne cena čiščenje vode	0,76	0,76	100
Število zaposlenih iz ur	3,00	3,00	100
BOD/zaposlenega/mesec	2.300	2.369	103

Tabela 17: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za KOMUNALNO ENERGETIKO IN KOGENERACIJO

KOMUNALNA ENERGETIKA - SKUPAJ	Ocena 2018	Plan 2019	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	5.716.388	6.418.691	112
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	2.234.610	2.579.470	115
Prihodki iz drugih dejavnosti - električna energija	3.035.990	3.256.238	107
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	360.702	486.000	135
Prevrednotovalni poslovni prihodki	56.000	60.000	107
Prihodki iz financiranja	7.386	7.000	95
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	12.751	12.800	100
Interni prihodki	8.949	17.183	192
STROŠKI SKUPAJ	5.114.551	5.874.131	115
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	777.110	870.825	112
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	410.074	383.725	94
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	1.014	1.100	109
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	366.022	486.000	133
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	4.337.441	5.003.306	115
1. Neposredni stroški materiala	2.323.145	2.915.264	125
Stroški električne energije	51.260	54.020	105
Stroški pogonskega goriva	2.204.976	2.793.681	127
Stroški materiala za pripravo vode	13	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	66.896	67.563	101
2. Neposredni stroški dela	409.798	421.655	103
Stroški plač	318.582	328.795	103
Drugi stroški dela	91.216	92.860	102
3. Drugi neposredni stroški	1.154.107	1.195.843	104
Intelektualne in osebne storitve	16.033	13.620	85
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	23.721	3.000	13
Stroški amortizacije	502.980	496.484	99
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	280.961	280.000	100
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	252.287	315.000	125
Drugi proizvodjalni stroški	52.604	53.197	101
Interni stroški	25.521	34.542	135

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	151.664	150.013	99
5. Splošni upravni stroški	215.421	232.531	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	83.306	88.000	106
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	601.838	544.560	90
Prodane količine v MWh toplote	28.423	26.000	109
Prodane količine elektrike	26.302	29.487	89
Število zaposlenih iz ur	13,45	13,50	100
BOD/zaposlenega/mesec	1.974	2.030	103

**Tabela 18: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za
CESTE Z JAVNIM ZELENJEM IN STROJNIM PARKOM**

CESTE, JAVNO ZELENJE	Ocena 2018	Plan 2019	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	1.379.815	1.417.000	103
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	999.427	1.030.000	103
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	250.951	230.000	92
Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0	0
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	20.979	22.000	105
Interni prihodki	108.459	135.000	124
STROŠKI SKUPAJ	1.328.588	1.378.952	104
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	50.994	70.000	137
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	50.994	70.000	137
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	1.277.595	1.308.952	102
1. Neposredni stroški materiala	243.654	261.000	107
Stroški električne energije	833	1.000	120
Stroški pogonskega goriva	55.119	60.000	109
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	187.701	200.000	107
2. Neposredni stroški dela	492.107	505.340	103
Stroški plač	365.558	376.525	103
Drugi stroški dela	126.549	128.815	102
3. Drugi neposredni stroški	431.828	427.026	99
Intelektualne in osebne storitve	3.076	3.000	98
Stroški prevoznih storitev	4.259	4.000	94
Stroški drugih storitev	230.001	210.000	91
Stroški amortizacije	84.435	97.026	115
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	42.358	45.000	106
Drugi proizvodjalni stroški	34.600	34.000	98
Interni stroški	33.100	34.000	103

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	37.995	37.541	99
5. Splošni upravni stroški	72.011	78.045	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	51.227	38.048	74
Število zaposlenih iz ur	22,36	22,35	100
BOD/zaposlenega/mesec	1.362	1.404	103

Tabela 19: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za UREJANJE POKOPALIŠKEGA PARKA IN POGREBNO DEJAVNOST

POGREBNI ZAVOD	Ocena 2018	Plan 2019	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	323.466	484.612	150
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	98.101	191.017	195
Prihodki iz drugih dejavnosti	209.931	171.095	82
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	7.800	120.000	1.538
Prevrednotovalni poslovni prihodki	2.000	2.000	100
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	0	0	0
Interni prihodki	5.635	500	0
STROŠKI SKUPAJ	341.113	482.422	141
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	28.392	144.901	510
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	20.267	24.776	122
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	324	125	39
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	7.800	120.000	1.538
Plačilo za vodno pravico			
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	312.721	337.521	108
1. Neposredni stroški materiala	51.886	42.986	83
Stroški električne energije	1.619	1.472	91
Stroški pogonskega goriva	6.648	3.774	57
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	43.620	37.740	87
2. Neposredni stroški dela	138.726	166.087	120
Stroški plač	104.067	124.935	120
Drugi stroški dela	34.659	41.152	119
3. Drugi neposredni stroški	75.492	78.090	103
Intelektualne in osebne storitve	258	400	155
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	39.799	40.251	101
Stroški amortizacije	10.078	9.639	96
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	65	5.000	7.692
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	4.517	2.000	44
Drugi proizvodjalni stroški	2.546	2.500	98
Interni stroški	18.228	18.300	100

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	12.560	12.858	102
5. Splošni upravni stroški	30.057	33.500	111
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	4.000	4.000	100
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-17.646	2.190	0
Število zaposlenih iz ur	6	6,9	115
BOD/zaposlenega/mesec	1.445	1.509	104

Tabela 20: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 planom za leto 2019 za TRŽNICO

TRŽNICA	Ocena 2018	Plan 2019	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	33.106	33.200	100
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	33.106	33.200	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	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0	0
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	0	0	0
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	44.483	44.996	101
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	7.360	7.016	95
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	7.103	6.756	95
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	257	260	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	37.123	37.980	102
1. Neposredni stroški materiala	291	300	103
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	291	300	103
2. Neposredni stroški dela	16.638	17.096	103
Stroški plač	12.549	12.925	103
Drugi stroški dela	4.089	4.171	102
3. Drugi neposredni stroški	12.936	12.941	100
Intelektualne in osebne storitve	2	0	0
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	0	0	0
Stroški amortizacije	405	371	92
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	0	0	0
Drugi proizvodni stroški	768	770	100
Interni stroški	11.762	11.800	100

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	2.874	2.892	101
5. Splošni upravni stroški	4.383	4.751	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	-11.377	-11.796	104
Število zaposlenih iz ur	0,8	0,8	100
BOD/zaposlenega/mesec	1.307	1.346	103

Tabela 21: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za DOPOLNILNE DEJAVNOSTI

Dopolnilne (tržne dejavnosti)	Ocena 2018	Plan 2019	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	662.067	665.000	100
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	0	0	0
Prihodki iz drugih dejavnosti	148.882	150.000	101
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	369.898	370.000	100
Prevrednotovalni poslovni prihodki	4.000	0	0
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Genovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	68.962	69.000	100
Interni prihodki	70.325	76.000	108
STROŠKI SKUPAJ	644.967	655.322	102
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	84.299	105.000	125
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	84.299	105.000	125
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	560.668	550.322	98
1. Neposredni stroški materiala	112.130	115.100	103
Stroški električne energije	312	300	96
Stroški pogonskega goriva	11.377	11.600	102
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	100.441	103.200	103
2. Neposredni stroški dela	247.027	251.301	102
Stroški plač	180.344	183.951	102
Drugi stroški dela	66.683	67.350	101
3. Drugi neposredni stroški	94.027	81.225	86
Intelektualne in osebne storitve	1.571	1.300	83
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	1.783	1.755	98
Stroški amortizacije	13.825	10.720	78
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	644	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	9.134	2.500	27
Drugi proizvodjalni stroški	11.274	10.950	97
Interni stroški	55.796	54.000	97

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	43.146	41.619	96
5. Splošni upravni stroški	56.338	61.077	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	8.000	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	17.100	9.678	57
Število zaposlenih iz ur	11,73	11,7	100
BOD/zaposlenega/mesec	1.281	1.310	102

Tabela 22: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za OBRAČUNI

OBRAČUNI	Ocena 2018	Plan 2019	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	22.716	10.000	44
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	6.888	0	0
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	15.828	10.000	63
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	70.678	59.116	84
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	70.678	59.116	84
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	20.000	15.000	75
Stroški plač	0	0	0
Drugi stroški dela	20.000	15.000	75
3. Drugi neposredni stroški	24.814	25.000	101
Intelektualne in osebne storitve	0	0	0
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	0	0	0
Stroški amortizacije	0	0	0
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	0	0	0
Drugi proizvodjalni stroški	24.814	25.000	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	25.864	19.116	74
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	-47.962	-49.116	102

Tabela 23: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za STROŠKE UPRAVE, PRODAJE, NABAVE IN SKLADIŠČA

REŽIJA	Ocena 2018	Plan 2019	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	46.735	47.130	101
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	0	0	0
Prihodki iz drugih dejavnosti	46.735	46.500	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
Genovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	0	630	0
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	46.735	47.130	101
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	46.735	47.130	101
1. Neposredni stroški materiala	19.118	18.580	97
Stroški električne energije	5.180	5.342	103
Stroški pogonskega goriva	3.540	3.471	98
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	10.398	9.767	94
2. Neposredni stroški dela	739.143	759.488	103
Stroški plač	556.193	572.879	103
Drugi stroški dela	182.950	186.609	102
3. Drugi neposredni stroški	361.544	392.344	109
Intelektualne in osebne storitve	54.457	58.217	107
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	22.152	24.722	112
Stroški amortizacije	38.217	31.258	82
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	32.513	70.000	215
Drugi proizvodjalni stroški	193.793	188.647	97
Interni stroški	20.412	19.500	96

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	-451.256	-444.632	99
5. Splošni upravni stroški	-626.178	-678.650	108
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	4.364	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	0	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	0	0	0
Število zaposlenih iz ur	23,07	23,00	100
BOD/zaposlenega/mesec	2.009	2.076	103

Tabela 24: Primerjava ocene poslovanja v letu 2018 s planom za leto 2019 za KOMUNALO SKUPAJ

KOMUNALA SKUPAJ	Plan 2018	Indeks ocena/plan	Ocena 2018	Plan 2019	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	11.252.852	102	11.496.955	12.306.838	107
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	5.264.255	103	5.446.681	5.845.819	107
Prihodki iz drugih dejavnosti	3.390.567	102	3.441.566	3.623.833	105
Prihodki omrežnina	828.114	100	827.077	819.273	99
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	48.000	113	54.308	50.000	92
Prihodki od investicij v infrastrukturo	1.045.000	95	989.351	1.206.000	122
Prevrednotovalni poslovni prihodki	107.113	160	170.888	157.500	92
Prihodki iz financiranja	15.554	103	15.951	16.500	103
Cenovne subvencije	175.000	99	172.687	180.000	104
Ostali prihodki	104.200	120	125.188	121.130	97
Interni prihodki	275.049	92	253.258	286.783	113
STROŠKI SKUPAJ	10.779.139	101	10.902.590	11.824.411	108
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	1.895.104	103	1.955.148	2.197.015	112
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	1.433.545	100	1.433.592	1.403.475	98
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	16.559	75	12.442	12.540	101
Stroški odškodnin	0	0	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	445.000	114	509.114	781.000	153
Plačilo za vodno pravico	0	0	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	8.836.035	101	8.894.578	9.577.396	108
1. Neposredni stroški materiala	3.092.442	96	2.968.619	3.581.330	121
Stroški električne energije	167.908	92	154.125	163.954	106
Stroški pogonskega goriva	2.409.567	97	2.338.778	2.933.406	125
Stroški materiala za pripravo vode	1.700	63	1.063	1.500	141
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	1.800	148	2.668	2.000	75
Drugi stroški materiala	511.467	92	471.985	480.470	102
2. Neposredni stroški dela	2.686.856	105	2.815.521	2.908.173	103
Stroški plač	1.990.738	106	2.100.696	2.180.315	104
Drugi stroški dela	696.118	103	714.825	727.858	102
3. Drugi neposredni stroški	2.806.142	97	2.714.872	2.746.112	101
Intelektualne in osebne storitve	97.613	110	107.157	112.777	105
Stroški prevoznih storitev	2.100	235	4.929	4.870	99
Stroški drugih storitev	322.970	123	398.601	363.943	91
Stroški amortizacije	763.127	103	783.956	752.587	96
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	344.549	122	420.587	403.000	96
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	573.120	66	379.927	473.250	125
Drugi proizvodjalni stroški	427.614	86	366.457	348.902	95
Interni stroški	275.049	92	253.259	286.783	113

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	25.864	117	30.228	19.116	63
7. Drugi poslovni odhodki	157.331	192	302.006	261.365	87
8. Stroški vodnega povračila	67.400	94	63.332	61.300	97
	0	0	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	48.000	110	52.863	50.000	95
CELOTNI POSLOVNI IZID	473.713	125	594.366	482.427	81
Davek iz dobička	118.428	125	148.591	120.607	0
odloženi davki					
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	355.285	125	445.774	361.821	81
Število zaposlenih iz ur	101,89	104	106,14	106,95	101
BOD/zaposlenega/mesec	1.628	101	1.649	1.699	103

Tabela 2526: Komunalna energetika – PLAN KOLIČIN ZA 2019

KOMUNALNA ENERGETIKA - PLAN KOLIČIN 2019													
MESEC	januar	februar	marec	april	maj	junij	julij	avgust	september	oktober	november	december	skupaj
OGREVANJE													
gospodinjstva	2.649	1.973	1.605	539	70	0	0	0	70	598	1.699	2.333	11.537
poslovni prostori	1.252	936	775	311	46	0	0	0	46	337	816	1.113	5.631
industrija	745	567	476	215	0	0	0	0	0	229	500	667	3.398
interno - komunalna	41	32	27	12	0	0	0	0	0	13	28	37	189
SKUPAJ OGREVANJE	4.688	3.507	2.883	1.077	116	0	0	0	116	1.176	3.043	4.150	20.756
TOPLA VODA													
gospodinjstva	354	354	354	354	354	354	354	354	354	354	354	354	4.248
poslovni prostori	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78	78	936
industrija	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	5	60
SKUPAJ TOPLA VODA	437	437	437	437	437	437	437	437	437	437	437	437	5.244
REKAPITULACIJA													
gospodinjstva	3.003	2.327	1.959	893	424	354	354	354	424	952	2.053	2.687	15.785
poslovni prostori	1.330	1.014	853	389	124	78	78	78	124	415	894	1.191	6.567
industrija	750	572	481	220	5	5	5	5	5	234	505	672	3.458
interno - komunalna	41	32	27	12	0	0	0	0	0	13	28	37	189
SKUPAJ MWh	5.125	3.944	3.320	1.514	553	437	437	437	553	1.613	3.480	4.587	26.000

poslovni prostori	4.649	4.649	4.649	4.649	4.649	4.649	4.649	4.649	4.649	4.649	4.649	4.649	55.785
industrija	298	298	298	298	298	298	298	298	298	298	298	298	3.576
Skupaj ogrevanje TV	26.045	26.045	26.045	26.045	26.045	26.045	26.045	26.045	26.045	26.045	26.045	26.045	312.538
SKUPAJ PM IN OGR. TV	32.806	32.806	32.806	32.806	32.806	32.806	32.806	32.806	32.806	32.806	32.806	32.806	393.668
REKAPITULACIJA													
gospodinjstva	233.837	193.531	171.589	108.083	80.116	75.944	75.944	75.944	80.116	111.565	177.215	215.017	1.598.899
poslovni prostori	101.263	82.407	72.850	45.187	29.360	26.646	26.646	26.646	29.387	46.703	75.300	92.961	655.357
industrija	54.646	44.008	38.616	23.008	10.222	10.222	10.222	10.222	10.222	23.864	39.998	49.962	325.215
PRIHODEK SKUPAJ	389.746	319.946	283.054	176.279	119.699	112.812	112.812	112.812	119.726	182.132	292.513	357.940	2.579.470
INTERNI PRIHODEK	2.958	2.372	2.074	1.213	491	491	491	491	491	1.260	2.150	2.700	17.183

Tabela 27: Distribucija in proizvodnja – NAČRTOVANI IPI ZA 2019

	NAČRTOVANI IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2019	Distribucija in proizvodnja	Ostale dejavnosti	Družba skupaj
1.	Čisti prihodki od prodaje	2.579.470	8.965.455	11.544.925
	- čisti prihodki pridobljeni z opravljanjem gospodarskih javnih služb	2.579.470	3.055.622	5.635.092
	- čisti prihodki od drugih dejavnosti	0	5.909.833	5.909.833
4.	Drugi poslovni prihodki - s prevredot. poslovnimi prihodki	66.400	392.230	458.630
	- državne podpore (subvencije)	0	180.000	180.000
	- drugi poslovni prihodki	66.400	212.230	278.630
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	2.422.907	5.062.179	7.485.086
b.)	Stroški porabljenega materiala	1.615.338	1.965.992	3.581.330
	- stroški energije	1.553.578	1.543.782	3.097.360
	- ostali stroški materiala	61.760	422.210	483.970
c.)	Stroški storitev	807.569	3.096.187	3.903.756
	- stroški najemnin za infrastrukturo	383.725	1.019.750	1.403.475
	- stroški drugih storitev	423.844	2.076.437	2.500.281
6.	Stroški dela	236.126	2.672.047	2.908.173
a.)	Stroški plač	184.125	1.996.190	2.180.315
b.)	Stroški socialnih zavarovanj (posebej izkazani stroški pokoj. zavar.)	4.569	51.317	55.886
e.)	Drugi stroški dela	47.432	624.540	671.972
7.	Odpisi vrednosti	201.507	812.445	1.013.952
a.)	Amortizacija	113.507	639.080	752.587
b.)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OS	0	0	0
c.)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	88.000	173.365	261.365
8.	Drugi poslovni odhodki	6.400	104.900	111.300
	- Drugi stroški	6.400	104.900	111.300
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	3.080	13.420	16.500
b.)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	3.080	13.420	16.500
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	19.116	19.116
b.)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	0	0	0
c.)	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	0	19.116	19.116
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	0	0	0
c.)	Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	0	0	0
15.	Drugi prihodki	0	0	0
16.	Drugi odhodki	0	0	0
	Interni prihodki	17.183	269.600	286.783
	Interni stroški	34.542	252.241	286.783
17.	Str. Uprave, prodaje nabave	238.806	-238.806	0
	DDPO	0	120.607	120.607
	Odloženi davki	0		0
19.	Poslovni izid obračunskega obdobja	-474.155	835.976	361.821

Tabela 28: distribucija in proizvodnja – NAČRTOVANA BILANCA STANJA 2019

	NAČRTOVANA BILANCA STANJA ZA LETO 2019	Distribucija in proizvodnja	Ostale dejavnosti	Družba skupaj
	SREDSTVA	2.077.760	7.584.639	9.662.399
A.	DOLGOROČNA SREDSTVA	1.074.644	3.899.892	4.974.536
I.	Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	5.600	18.040	23.640
1.	Dolgoročne premoženjske pravice	30	10.958	10.988
5.	Druge dolgoročne AČR	5.570	7.082	12.652
II.	Opredmetena osnovna sredstva	1.060.587	3.851.866	4.912.453
1.	Zemljišča in zgradbe	562.600	1.479.047	2.041.647
a.)	Zemljišča	10.370	312.034	322.404
b.)	Zgradbe	552.230	1.167.013	1.719.243
2.	Proizvajalne naprave in stroji	478.727	1.686.639	2.165.366
3.	Druge naprave in oprema	19.260	686.180	705.440
III.	Naložbene nepremičnine	0	374	374
V.	Dolgoročne poslovne terjatve	1.637	5.806	7.443
3.	Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	1.637	5.806	7.443
VI.	Odložene terjatve za davke	6.820	24.180	31.000
B.	KRATKOROČNA SREDSTVA	1.000.916	3.676.573	4.677.489
II.	Zaloge	8.000	80.000	88.000
1.	Material	8.000	80.000	88.000
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	932.916	2.236.573	3.169.489
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	912.916	2.127.373	3.040.289
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	20.000	109.200	129.200
V.	Denarna sredstva	60.000	1.360.000	1.420.000
C.	Kratkoročne AČR	2.200	7.800	10.000
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	2.077.760	7.584.639	9.662.400
A.	KAPITAL	1.195.191	5.950.334	7.145.525
I.	Vpoklicani kapital	1.300.000	2.726.481	4.026.481
1.	Osnovni kapital	1.300.000	2.726.481	4.026.481
II.	Kapitalske rezerve	5.600	11.516	17.116
III.	Rezerve iz dobička	363.746	2.376.361	2.740.107
1.	Zakonske rezerve	130.000	272.649	402.649
5.	Druge rezerve iz dobička	233.746	2.103.712	2.337.458
IV.	Rezerve nastale zaradi vred. po poštenu vred.	0	0	0
VI.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	-474.155	835.976	361.821
B.	REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	25.570	298.082	323.652
1.	Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	20.000	291.000	311.000
3.	Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	5.570	7.082	12.652
C.	DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	76.762	149.009	225.771
I.	Dolgoročne finančne obveznosti	76.762	149.009	225.771
3.	Druge dolgoročne finančne obveznosti	76.762	149.009	225.771
Č.	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	778.498	1.182.954	1.961.452
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	57.870	167.130	225.000
3.	Druge kratkoročne finančne obveznosti	57.870	167.130	225.000
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	720.628	1.015.824	1.736.452
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	551.428	885.824	1.437.252
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	169.200	130.000	299.200
D.	Kratkoročne PČR	1.740	4.260	6.000