

OBČINA PIRAN
COMUNE DI PIRANO

ŽUPAN – IL SINDACO

Številka, 354-2/2014, 354-5/2015
Datum: 19.05.2015

OBČINSKI SVET
OBČINE PIRAN

ZADEVA: JP OKOLJE PIRAN d.o.o. :
A.) Letno poročilo za leto 2014
B.) Program dela za leto 2015

Na podlagi 31. člena Statuta Občine Piran predlagam v obravnavo in sklepanje gradivo:

JP OKOLJE PIRAN d.o.o. :

A.) Letno poročilo za leto 2014
B.) Program dela za leto 2015

Pri delu na seji Občinskega sveta bodo sodelovali:

- Peter Bossman, župan Občine Piran,
- Ljubo Bertok, v. svetovalec, UGT,
- Alen Radojkovič, direktor JP Okolje Piran.



Župan Občine Piran
Peter Bossman



OBČINA PIRAN
COMUNE DI PIRANO

OBČINSKA UPRAVA – AMMINISTRAZIONE COMUNALE

Številka: 354-2/2014, 354-5/2015

Datum: 19.05.2015

OBČINSKI SVET
OBČINE PIRAN

ZADEVA: JP OKOLJE PIRAN d.o.o. :

- A.) **Letno poročilo za leto 2014**
- B.) **Program dela za leto 2015**

OBRAZLOŽITEV :

JP Okolje Piran d.o.o. je, v skladu z 10.členom ustanovitvenega akta, na Občino Piran posredovalo :

- " **Letno poročilo za leto 2014** " skupaj z revizijskim poročilom, ki ga je obravnaval in sprejel Nadzorni svet družbe na seji z dne 08.05.2015 kot tudi
- " **Program dela družbe za leto 2015** " , ki ga je obravnaval in sprejel Nadzorni svet družbe na 3. seji z dne 20.03.2015

A.) Letno poročilo za leto 2014

Letno poročilo JP OKOLJE Piran za leto 2014 obsega v uvodnem delu kratko predstavitev podjetja, poročilo direktorja, poročilo o delu nadzornega sveta družbe, poslovno poročilo z opisom pomembnejših računovodskih izkazov za predmetno leto, poročilo o izvajanju posameznih dejavnosti ter v zaključku gradiva Poročilo neodvisnega revizorja poslovodstvu in skupščini (v tem primeru je to Občinski svet) družbe, ki ga je izvedla družba za revizijo in svetovanje AUDIT&CO d.o.o. iz Murske Sobotne.

Izhajajoč iz priloženega povzetka poslovnega poročila za leto 2014 je razvidno, da je družba zaključila poslovno leto s **pozitivnim rezultatom v višini 35.286,00 € (prihodki v višini 9.702.296,00 € ; odhodki 9.670.025,00 €)** . Izhajajoč iz poročila direktorja družbe je razvidno, da so bili cilji, zastavljeni v programu dela družbe, v veliki meri doseženi. Predvsem ni bil realiziran cilj dezinvestiranja, s katerim bi se znatno izboljšalo stanje glede kreditne zadolženosti podjetja. To problematiko je poudarilo tudi revizijsko poročilo z navedbo – opozorilom, da družba nima na razpolago dovolj kratkoročnih sredstev, da bi z njimi pokrila vse kratkoročne obveznosti (je torej problem kratkoročne plačilne sposobnosti).

Za poslovanje v letu 2014 je bilo pomembno dejstvo, da je bil v letu 2013 končno izpeljan postopek potrditve novih cen (Občinski svet) za dejavnosti ravnanja z odpadki in odvajanje odpadnih voda, kar je omogočalo normalno poslovanje teh dveh pomembnih dejavnosti na področju javnih služb.

Zadolženost podjetja je kot omenjeno na ravni preteklih let, saj se predvideno dezinvestiranje ni izpeljalo zaradi obstoječih kriznih razmer v gospodarstvu, kar je podobna situacija kot je bila v preteklih letih.

V podani analizi poslovanja so podani finančni rezultati po sektorjih za leto 2014 s primerjavo iz leta 2013 .

Podrobnejša obrazložitev poslovanja (tako finančni kot vsebinski vidik) po sektorjih in obračunskih enotah je podana v priloženi analizi poslovanja javnega podjetja in je tu ne bomo podvajali.

Podajamo le deleže pomembnejših prihodkov posameznih dejavnosti v celotni dejavnosti družbe , na podlagi katerega so razvidne najpomembnejše dejavnosti , in sicer : zbiranje in odvoz odpadkov 28.6 %, odvajanje odpadnih voda in ČN 26,3 %, skupna raba in parki 15,1 %, urejanje prometa in parkirišče 14,5 %, upravljanje s plažnimi objekti 9,2 %,...

Priloženo poročilo vsebuje tudi podatke o vlaganjih v občinsko infrastrukturo iz namenskih virov občinskega proračuna, katero JP Okolje po zaključeni investiciji prejme v upravljanje – najem zaradi izvajanja javnih služb.

Kot je razvidno iz priloženega revizijskega poročila, le-to podaja mnenje, da je poslovno poročilo JP Okolja za leto 2014 skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi (je pozitivno) s poudarkom, da kratkoročne obveznosti presegajo njena kratkoročna sredstva. To obvestilo revizorja je skladno z mednarodnim standardom revidiranja in pomeni le dodatno opozorilo oz. informacijo za uporabnike (npr. banke ...). To navedbo je obravnaval tudi NS družbe in dobil v zvezi s tem dodatno pojasnilo in informacije s strani revizorske družbe, ki je izvedla revizijo. Nesporno pa je, da zadolženost družbe v zadnjih 10 letih velika in katera se lahko zmanjša le z dezinvestiranjem , kar je sestavni del in cilj vsakoletnega programa. Do slednjega pa ni prišlo iz že navedenih razlogov stanja v gospodarstvu, kljub temu, da je bilo več izvedenih razpisov v ta namen.

Občinskemu svetu se predlaga, da po proučitvi predloženega gradiva in predloga sklepa Nadzornega sveta JP Okolje Piran sprejme priloženi sklep (predlog A).



OBČINA PIRAN
COMUNE DI PIRANO

OBČINSKI SVET – CONSIGLIO COMUNALE

Predlog A

Na podlagi 17.člena Statuta Občine Piran (Uradne objave Primorskih novic Koper, št.46/07 - UPB) in 10.člena Odloka o preoblikovanju Komunalno stanovanjskega podjetja Okolje Piran v JP Okolje Piran, d.o.o. in ustanovitvi JP Okolje Piran d.o.o. (UO št. 08/08) je Občinski svet Občine Piran sprejel na redni seji dne naslednji

SKLEP

1.

Občinski svet Občine Piran potrjuje Letno poročilo JP Okolje Piran za leto 2014 skupaj z revizijskim poročilom za leto 2014.

2.

Ugotovljen čisti dobiček za leto 2014 znaša 35.286,13 €.

Na podlagi 64. člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) se razporedi na dan 31.12.2014 5 % čistega dobička poslovnega leta v zakonske rezerve v višini 1.764,31 €.

Preostali del čistega dobička, ki znaša po njegovi obvezni uporabi 33.521,82 €, se razporedi na naslednji način:

- pol čistega dobička v višini 16.760,91 € se razporedi v druge rezerve na dan 1.1. 2015,
- preostali del dobička v višini 16.760,91 € ostane nerazporejen.

Župan Občine Piran
Peter Bossman

Sklep prejmejo:

- Občinski svet Občine Piran, arhiv,
- JP Okolje Piran,
- Urad za gospodarske dejavnosti in turizem,
- Urad za finance,
- Kabinet Župana

B.) Program dela za leto 2015

Predloženi program dela za leto 2015 opisuje naloge in aktivnosti ter finančni plan JP Okolje po področjih (splošno, ekonomsko-finančno, informatika). Dokument vsebuje opis dejavnosti po sektorjih in obračunskih enotah kot tudi finančni plan investicijskih aktivnosti ter prikaz kratkoročnih obveznosti za prejeta posojila. V nadaljevanju naj poudarimo na le nekaj pomembnejših elementov oz. podatkov iz tega dokumenta.

Za leto 2015 je planirano pozitivno poslovanje v višini 154.100 EUR, ta ocena izhaja iz predvidenega obsega rednega poslovanja in tudi upoštevajoč še vedno zaostrene in spremenjene pogoje poslovanja, ki so se pojavili že v predhodnih letih, upošteva pa tudi spremembe glede strukture prihodkov kot posledica sprostitev cen javnih služb. V primerjavi z letom 2014 se predvideva, da bodo pogoji poslovanja nekoliko boljši (boljše vremenske razmere, ki bistveno vpliva na več dejavnosti).

Tako je torej predviden obseg poslovanja v skupni višini 9.741.200 EUR, odhodki so pa planirani v višini 9.587.100 EUR, kar pomeni pozitiven rezultat 154.100 €.

Obstoječa kreditna zadolženost bo ostala na ravni preteklih let in znaša na dan 31.12.2014 3.273.874,19 € (je nekoliko manjše kot je bilo predhodno leto), saj je zmanjšanje le-te odvisna predvsem od dezinvestiranja (področje upravne stavbe in območje pozidava Košta). Zaradi finančne konsolidacije bo družba pristopila k nadaljnjem reprogramiranju dela tako kratkoročnih kot dolgoročnih kreditov.

V priloženem gradivu je po sektorjih podrobneje opisano: stanje posamezne dejavnosti oz. sektorjev, cilji in predvidene aktivnosti za doseg postavljenih ciljev .

Glede sektorja javnih storitev je potrebno poudariti na pomembnejše aktivnosti : postopki prilagajanja odlagališča v zapiranju, usklajevanje pri izvajanju programa ravnanja z odpadki (organizacija glede transporta); aktivnosti glede izboljšanja stanja delovanje CČN Piran (problem prekomerne količine kloridov) in aktivnosti glede priključevanja objektov na obstoječi (in novo izvedene odseke) kanalizacijski sistem ter sanacija dotrajanih in poškodovanih delov sistema (obračunana najemnina to sedaj omogoča).

Glede dejavnost odvajanja odpadnih voda (kanalizacije) je potrebno omeniti, da se je v letu 2014 ugotovilo odstopanje dejanskih količin od predvidenih, kar je bila podlaga za oblikovanje predloga nove cene skladno z metodologijo. Bistveno odstopanje je bilo v količini prodane vode, ki je ključni kalkulativen element.

Naj omenimo še na priloženi "**plan nabave osnovnih sredstev** iz naslova amortizacije (najemnine za uporabo javne infrastrukture) in drugih virov za obnovo javne infrastrukture, iz katerega so razvidna predvidena investicijska vlaganja, ki pa bodo seveda odvisna od dejanske razpoložljivosti predvidenih virov. Kot viri so opredeljeni : amortizacija (omrežnina) -najemnina, okoljska dajatev, proračun (v obsegu opredeljenih-sprejetih sredstev).

V programu družbe za leto 2015 vključeni plan nabave osnovnih sredstev ... je usklajen s strokovnimi službami občine oz. s proračunom za leto 2015, saj gre v pretežni meri za proračunske vire. Omeniti je potrebno, da se bo dejanska realizacija prilagajala potrebam, ki se lahko med letom pojavijo zaradi morebitnih nepredvidljivih okvar .

Občinskemu svetu se predlaga da, na podlagi 10.člena ustanovitvenega akta družbe , po obravnavi predloženega gradiva in sklepa Nadzornega sveta družbe, sprejme predlagani sklep (predlog B).

Pripravil:

Ljubo Bertok, univ.dipl.ekon.



Direktorica Občinske uprave:
Janja Pavšič, univ.dipl.prav.

Priloga:

- poročilo 2014

- program dela 2015 (oboje na spletni strani)



OBČINA PIRAN
COMUNE DI PIRANO

OBČINSKI SVET – CONSIGLIO COMUNALE

Predlog B

Na podlagi 17.člena Statuta Občine Piran (Uradne objave primorskih novic Koper, št.10/99 in 15/2004) ter 10.člena Odloka o preoblikovanju podjetja Okolje Piran v JP Okolje Piran, d.o.o. in ustanovitvi JP Okolje Piran, d.o.o. (UO št. 08/08) je Občinski svet Občine Piran na redni seji dne..... sprejel naslednji

SKLEP

1.

Občinski svet sprejme Program dela JP Okolje Piran za leto 2015.

Župan Občine Piran
Peter Bossman

Sklep prejmejo:

- Občinski svet Občine Piran, arhiv,
- JP Okolje Piran,
- Urad za gospodarstvo in turizem,
- Urad za finance,
- Kabinet Župana



LETNO POROČILO
JAVNO PODJETJE OKOLJE PIRAN D.O.O.
ZA LETO 2014

Piran, april 2015

Kazalo vsebine:

1. PREDSTAVITEV PODJETJA	5
1.1. OSNOVNI PODATKI.....	5
1.2. DEJAVNOST IN ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DRUŽBE	6
1.3. USTANOVITEV IN LASTNIŠTVO	8
2. POROČILO DIREKTORJA DRUŽBE	9
3. POROČILO O DELU NADZORNEGA SVETA ZA LETO 2014	11
4. POSLOVNO POROČILO	13
4.1. ANALIZA POSLOVANJA	13
4.1.1. Javno podjetje Okolje	13
4.1.2.1. Splošne službe sektorja javnih storitev	21
4.1.2.2. Enota snaga – ravnanje z odpadki	23
4.1.2.3. Enota snaga - skupna raba	25
4.1.2.4. Enota parki, javna dela	27
4.1.2.5. Enota pokopališče	29
4.1.3. Sektor centralna čistilna naprava in kanalizacija.....	31
4.1.3.1. Enota kanalizacija.....	34
4.1.3.2. Enota centralna čistilna naprava	36
4.1.3.3 Enota greznice in MKČN	38
4.1.4. Sektor turistične infrastrukture (TI).....	40
4.1.4.1. Splošne službe sektorja TI.....	42
4.1.4.2. Enota promet in parkirišča.....	44
4.1.4.3. Enota plaža	46
4.1.4.4. Enota luka.....	48
4.1.4.5. Enota tržnica	50
4.1.5. Investicijsko tehnični sektor.....	52
4.2. ZAPOSLENI	54
4.3. IZVAJANJE JAVNIH GOSPODARSKIH SLUŽB.....	57
4.3.1. Sektor javnih storitev	57
4.3.1.1. Enota snaga – ravnanje z odpadki	57
4.3.1.2. Enota snaga – skupna raba.....	68
4.3.2. Sektor centralna čistilna naprava in kanalizacija.....	71
4.3.3. Sektor turistične infrastrukture	76
4.3.4. Investicijsko tehnični sektor.....	80
4.4. NABAVNA FUNKCIJA IN JAVNA NAROČILA.....	81
4.5. NAČRTI ZA PRIHODNOST	82
4.6. POMEMBNI POSLOVNI DOGODKI PO KONCU POSLOVNEGA LETA.....	84
4.7. OBVLADOVANJE TVEGANJ	85
5. RAČUNOVODSKI IZKAZI	86
5.1. BILANCA STANJA	86
5.2. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA	88

5.3. IZKAZ DRUGEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA	89
5.4. IZKAZ DENARNIH TOKOV	90
5.5. IZKAZ GIBANJA KAPITALA	91
6. RAZKRITJA	93
6.1. RAZKRITJA POSTAVK V BILANCI STANJA	93
6.1.1. Pojasnila k bilanci stanja	93
6.1.2. Opredmetena osnovna sredstva (5.512.363 EUR)	95
6.1.3. Naložbene nepremičnine (1.653.136 EUR)	103
6.1.4. Neopredmetena dolgoročna sredstva (65.284 EUR)	104
6.1.5. Sredstva (Skupine za odtujitev) za prodajo (540.715 EUR)	105
6.1.6. Zaloge (530.592 EUR)	105
6.1.7. Terjatve (2.595.494 EUR)	106
6.1.8. Denarna sredstva (24.707 EUR)	107
6.1.9. Kapital (1.779.097 EUR)	107
6.1.10. Dolgoročni dolgovi (2.550.161 EUR)	108
6.1.11. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve (561.501 EUR)	111
6.1.12. Kratkoročni dolgovi (6.080.053 EUR)	112
6.1.13. Kratkoročne časovne razmejitve (92.677 EUR in 44.155 EUR)	113
6.1.14. Zabilančna sredstva (41.040.783 EUR)	114
6.2. RAZKRITJA POSTAVK V IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA	115
6.2.1. Pojasnila k izkazu poslovnega izida	115
6.2.2. Odhodki in prihodki	115
6.2.3. Poslovni izid	117
6.2.4. Pojasnila k izkazu drugega vseobsegajočega donosa	117
6.3. RAZKRITJA POSTAVK V IZKAZU DENARNIH TOKOV IN IZKAZU GIBANJA KAPITALA	118
6.3.1. Pojasnila k izkazu denarnih tokov	118
6.3.2. Pojasnila k izkazu gibanja kapitala	118
6.3.3. Razporeditev čistega dobička	119
6.4. DRUGA RAZKRITJA	120
6.4.1. Skupni prejemki članov uprave in nadzornega sveta	120
6.4.2. Razkritja zneskov za revizorja	120
6.4.3. Kazalniki	121
6.4.4. Izjava uprave	124
6.4.5. Revizijsko poročilo	125

1. PREDSTAVITEV PODJETJA

1.1. OSNOVNI PODATKI

Firma:	JAVNO PODJETJE OKOLJE PIRAN, d.o.o.
Skrajšana firma:	OKOLJE Piran, d.o.o.
Sedež:	Arze 1b, 6330 PIRAN
Matična številka:	5105633
Šifra dejavnosti	38.110 – Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov
Registracija podjetja:	14.12.1989
Kapital družbe:	1.151.086,00 EUR
Oblika družbe:	Družba z omejeno odgovornostjo
Poslovno leto:	koledarsko leto
Davčna številka:	73819174
Transakcijski račun:	SI56 1010 0003 2414 679 Banka Koper d.d. SI56 0313 5100 0006 693 SKB Banka d.d. Ljubljana SI56 3300 0000 0265 674 Hypo Alpe – Adria – Bank d.d. SI56 0510 0801 1916 733 ABanka Vipa d.d. Ljubljana
Naslov elektronske pošte:	info@okoljepiran.si
Telefon:	05 61 750 00
Telefax:	05 61 750 15

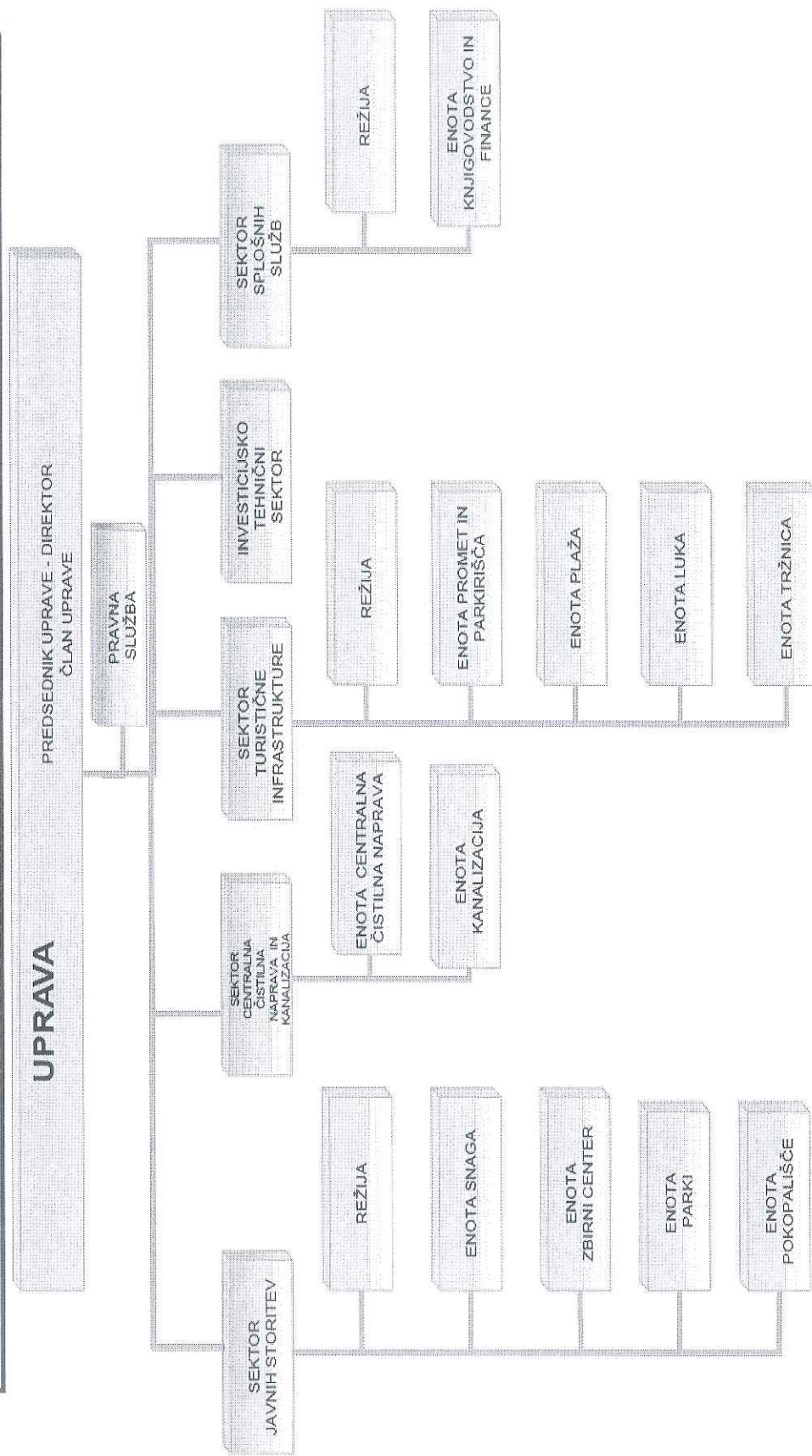
1.2. DEJAVNOST IN ORGANIZACIJSKA STRUKTURA DRUŽBE

Družba je registrirana in opravlja naslednje dejavnosti

- ravnanje z odplakami,
- zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov,
- zbiranje in odvoz nevarnih odpadkov,
- ravnanje z nenevarnimi odpadki,
- ravnanje z nevarnimi odpadki,
- saniranje okolja in drugo ravnanje z odpadki,
- organizacija izvedbe stavbnih projektov,
- mestni in primestni kopenski potniški promet,
- spremljajoče storitvene dejavnosti v kopenskem prometu,
- spremljajoče dejavnosti v vodnem prometu,
- trgovanje z lastnimi nepremičninami,
- oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin,
- upravljanje nepremičnin za plačilo ali po pogodbi,
- krajinsko arhitekturno, urbanistično in drugo projektiranje,
- druge inženirske dejavnosti in tehnično svetovanje,
- drugje nerazvrščene strokovne in tehnične dejavnosti,
- vzdrževanje objektov in hišniška dejavnost,
- čiščenje cest in drugo čiščenje,
- drugje nerazvrščene dejavnosti za prosti čas,
- pogrebna dejavnost.

Poleg navedenih, je družba registrirana še za vrsto drugih dejavnosti, katere pa sedaj še ne opravlja.

ORGANIGRAM JP OKOLJE PIRAN, D.O.O.



1.3. USTANOVITEV IN LASTNIŠTVO

Javno podjetje OKOLJE Piran d.o.o. je preoblikovano v javno podjetje na osnovi odloka Občine Piran z dne 06.04.1995. Preoblikovanje je vpisano v sodni register pri Okrožnem sodišču v Kopru pod vložno številko 1/00953/00. Osnovni kapital ob ustanovitvi je bil 167.663.915,71 SIT. Dne 09.07.2001 je bila vpisana v sodni register sprememba osnovnega kapitala in sicer se je osnovni kapital povečal na 275.846.320,88 SIT.

Osnovni kapital

Na podlagi določil 33. člena Zakona o spremembah in dopolnitvah Zakona o sodnem registru je AJPES v Poslovnem registru Slovenije (in hkrati v Sodnem registru) izvedla zaradi prehoda na evro vpis spremembe zneska osnovnega kapitala. Vpisan osnovni kapital naše družbe znaša 1.151.086,00 EUR. Ustanovitelj in edini lastnik družbe je Občina Piran.

Organi družbe

Uprava

Poslovanje in delo družbe vodi dvočlanska uprava, ki jo sestavljata direktor kot predsednik uprave in en član uprave. Za oba člana uprave traja mandat štiri leta, z možnostjo ponovnega imenovanja. Direktorja imenuje in razrešuje ustanovitelj družbe na predlog nadzornega sveta. Člana uprave imenuje in razrešuje nadzorni svet na predlog direktorja.

Upravo vodi direktor družbe g. Darij Barrile, ki je zaposlen v podjetju od 1.3.2002 in član uprave g. Alen Radojkovič, ki je v podjetju zaposlen od 9.2.2011.

Z dnem 26.3.2015 se je g. Darij Barrile upokojil, od 27.3.2015 naprej pa vodi družbo novi direktor g. Alen Radojkovič.

Nadzorni svet

Nadzorni svet šteje šest članov, od katerih imajo vsi enake pravice in dolžnosti. Člani nadzornega sveta so izvoljeni za dobo štirih let in so po preteku mandata lahko ponovno imenovani.

Člani nadzornega sveta v letu 2014 so bili:

- Sebastjan Jeretič – predsednik NS
- Ljubo Bertok
- Robert Jakin
- Milan Lušina in predstavnik sveta delavcev:
- Marino Kragelj
- Andrej Bombek

2. POROČILO DIREKTORJA DRUŽBE

Leto 2014 je bilo zahtevno in nepredvidljivo leto, toda pozitivno zaključeno. Gospodarska svetovna kriza je še vedno nekoliko prisotna. Ekonomski kazalci se res izboljšujejo, toda v gospodarstvu se še vedno čuti zadržanost do investicij.

V okviru Programa dela družbe za leto 2014 smo si zastavili naslednje večje cilje:

- pozitivno poslovanje,
- uveljavitev novih cen kanalščine (januar 2014),
- nenehna akcija ozaveščanja naših občanov in pravnih oseb z namenom in cilji ločevanja odpadkov že na izvoru,
- nadaljevanje predaje mešanih odpadkov v nadaljnje ravnanje – predelavo,
- strokovno sodelovanje pri vseh aktivnostih, ki so povezane z iskanjem regijskega odlagališča tako na regijski, medobčinski ali občinski ravni,
- nemoteno delovanje vseh prevzetih čistilnih naprav v upravljanje
- sanacija obratnih sredstev z dezinvestiranjem (Fornače 33, Košta 45),
- ohranjanje kreditne zadolženosti na istem nivoju s prilagajanjem bančnemu sistemu, tako na kratkoročnih kot na dolgoročnih kreditih.

Zastavljene cilje smo delno izpolnili in poslovno leto 2014 na podlagi nerevidiranih poslovnih rezultatov zaključili pozitivno, vendar nekoliko slabše od predvidenega.

Razlogi:

- Ne glede na uveljavitev novih cen kanalščine smo v letu 2014 beležili rekordno nizko porabo vode (za 127.000 m³ manj kot v letu 2013) in posledično tudi nižje prihodke iz tega naslova
- Neugodne vremenske razmere (veliko deževnih dni v času turistične sezone) so vplivale na izpad iz rednega poslovanja tudi v turističnem sektorju
- Večja okvara- sanacija podmorskega izpusta

Če upoštevamo gornje, je bil poslovni rezultat dosežen v okviru plana, oziroma nekoliko ugodnejše.

Z zaprtjem deponije (leta 2011) odvažamo odpadke na drugo lokacijo:

- ostali komunalni odpadki Trebnje – Novo mesto
- blato Saubermacher – izvoz
- reciklirani odpadki pooblaščenim prevzemnikom.

Zaposleni v sektorju kanalizacija in čistilna naprava skrbijo za 180 km razvejano kanalizacijsko omrežje, eno veliko centralno komunalno čistilno napravo in pet malih komunalnih čistilnih naprav. Skozi leto so se izvajale intervencije na najbolj kritičnih in dotrajanih odcepih kanalizacijskega omrežja, uspešno upravljalo s centralno čistilno napravo ter izvedlo določeno število manjših investicij na tem področju. Še vedno pa ostaja problem udiranja morske vode iz smeri Pirana, kakor vdor velike količine meteornih voda v sam fekalni sistem.

Na področju turistične infrastrukture v letu 2014 ne glede na slabe vremenske razmere beležimo dober poslovni rezultat. Dober poslovni rezultat je predvsem zaradi odpisa dolgoročnih obveznosti iz naslova koristnih vlaganj najemnika na plaži, kateremu je potekla pogodba (v višini 133.102 €).

Zaradi manjšega števila večjih investicij s strani občine, se je v preteklih letih investicijsko - tehnični sektor kadrovske krčil do te mere, da je na sektorju sedaj zaposlena samo ena delavka. Ne glede na to, so se v letu 2014 izvajala predvsem dela, ki so vezana na preteklo obdobje iz tega področja, kot so reševanje reklamacij in razna manjša intervencijska dela.

Obveznosti do zaposlenih, kot so plače, regres in dajatve iz tega naslova smo izplačevali v skladu s kolektivno in podjetniško pogodbo.

Zadolženost in skozi to likvidnost nam je ostala na isti ravni kot predhodnega leta, s tem, da smo tudi v letu 2014 enega izmed kratkoročnih kreditov reprogramirali iz kratkoročnega v dolgoročni kredit.

Pri dezinvestiranju nismo bili uspešni, predvsem zaradi zadržanosti gospodarstva in posledično upada vrednosti nepremičnin.

Na področju javnih naročil smo v letu 2014 izvedli 10 postopkov naročil z javnim razpisom na portalu, 3 naročila male vrednosti z objavo na portalu in 21 enostavnih postopkov naročil male vrednosti.

Nadzorni svet družbe je imel v tem letu 5 rednih sej, na katerih je obravnaval predvsem problematiko, povezano s poslovanjem družbe.

Ocenjujem, da bo leto 2015 naporno leto, da bo gospodarska zadržanost še vedno imela velik vpliv, vendar pa smo se kot podjetje na zaostrene razmere prilagodili. Verjamem, da bo podjetje z nadaljevanjem trendov poslovanja iz preteklih let ostalo uspešno javno podjetje v regiji.

Direktor družbe:
Alen Radojkovič

3. POROČILO O DELU NADZORNEGA SVETA ZA LETO 2014

Nadzorni svet Javnega podjetja OKOLJE Piran, d.o.o. je svojo nadzorno funkcijo izvajal preko pooblastil in pregledov, ki temeljijo na zakonu, občinskem Odloku o preoblikovanju KSP Okolje Piran v Javno podjetje OKOLJE Piran, družbo z omejeno odgovornostjo in ustanovitvi Javnega podjetja OKOLJE Piran, družbe z omejeno odgovornostjo – uradno prečiščeno besedilo (Ur. objave, št. 8/ 2007) ter Statutu družbe.

Nadzorni svet je v letu 2014 v okviru svojih pristojnosti nadziral poslovanje in spremljal rentabilnost družbe, dajal navodila in smernice za delo upravi družbe ter pregledal poslovno poročilo.

V letu 2014 je imel nadzorni svet JP OKOLJE Piran, d.o.o. 5 rednih sej in 2 korespondenčni seji. Vse redne seje so bile sklicane in vodene s strani predsednika NS, v sodelovanju z upravo podjetja ter v skladu s Poslovníkom o delu nadzornega sveta. Vse seje so bile sklepčne.

Na svojih 5 rednih sejah je nadzorni svet, v skladu s svojimi pooblastili in pristojnostmi, obravnaval in sklepal o naslednjih zadevah:

- dal soglasje k izbiri revizijske hiše AUDIT&CO. d.o.o.
- dal soglasje za podaljšanje roka vračila kratkoročnega kredita pri ABANKA VIPA d.d.
- seznanil se je s kratko informacijo o nerevidiranih rezultatih poslovanja družbe za leto 2013
- sprejel povišanje cen nekaterih storitev za stopnjo dosežene letne inflacije v letu 2013, ki je znašala 0,7 % (cene obratovalne ure za delavce in delovne stroje, izdaja strokovnih mnenj in soglasij, pranje in najemnina posod in kontejnerjev, snemanje cevovodov, pogrebne storitve in najemnine)
- seznanil se je s kratko informacijo o najemnikih lokalov Spiaggia in Kanela bar
- dal soglasje na Program dela družbe za leto 2014 (finančni plan, plan porabe amortizacije) v predloženi obliki, ter ga posredoval Občinskemu svetu v potrditev
- seznanjen je bil s poročilom o izboru izvajalca za dezinfekcijo, deratizacijo in dezinfekcijo
- obravnaval in sprejel revidirano Letno poročilo JP OKOLJE Piran za leto 2013, skupaj z revizijskim poročilom za leto 2013, ter ga posredoval Občinskemu svetu v potrditev
- seznanil se je z informacijo o rezultatu poslovanja družbe za prvo trimesečje 2014
- soglašal je s spremembami cenika pristaniških pristojbin v pristanišču Piran in pristanišču Portorož
- seznanil se je z informacijo o rezultatu poslovanja družbe na dan 30.6.2014
- seznanil se je z informacijo o rezultatu poslovanja družbe na dan 31.10.2014

- seznanil se je o pridobitvi izvajalca revizije letnih računovodskih izkazov za leto 2014.
- Uprava družbe je sprotno obveščala nadzorni svet o realizaciji sprejetih sklepov.

4. POSLOVNO POROČILO

4.1. ANALIZA POSLOVANJA

4.1.1. Javno podjetje Okolje

Družba je poslovno leto 2014 zaključila s čistim pozitivnim finančnim rezultatom v višini 35.286,13 €.

Družba je v zadnjem obdobju poslovala pozitivno (natančneje od leta 2003 dalje), kar nam zagotavlja solidno boniteto do poslovnih bank s katerimi imamo poslovna pogodbeno razmerja.

V preglednicah so razvidni izkazi poslovnega izida po posameznih dejavnostih, ki so organizirane znotraj sektorjev in enot, prav tako je izdelana primerjava posameznih finančnih postavk glede na plan za leto 2014 in glede na poslovanje za leto 2013. Preglednice so opremljene z indeksi.

Po sektorjih so bili doseženi naslednji finančni rezultati:

	Leto 2014	Leto 2013
• Sektor javnih storitev	+ 24.309 €	+ 22.109 €
• Sektor centr. čist. naprava in kanalizacija	- 171.319 €	- 42.763 €
• Sektor turistične infrastrukture	+ 246.365 €	+ 153.868 €
• Investicijsko tehnični sektor	- 64.070 €	- 78.867 €

Skupni stroški poslovanja podjetja v višini 1.213.822 € (preglednica Splošne službe Javnega podjetja OKOLJE) se delijo med posamezne sektorje in enote z uporabo sodila, ki upošteva delež stroškov materiala, delež stroškov storitev, delež amortizacije in delež stroškov dela v celotnih navedenih stroških.

Tako bremeni Sektor javnih storitev 48,57 % skupnih stroškov poslovanja, Sektor centralna čistilna naprava in kanalizacija 20,37 % delež, Sektor turistične infrastrukture 29,77 % delež in Investicijsko – tehnični sektor 1,29 % delež skupnih stroškov poslovanja podjetja.

Zaradi lažje primerjave finančnih postavk naj poudarimo, da je po podatkih Statističnega urada RS, rast cen življenjskih potrebščin oz. inflacija v letu 2014 znašala 0,2 %.

Sledi obrazložitev finančnih postavk za leto 2014 v preglednici Okolje kot celote.

Skupni prihodki so realizirani v višini 9.702.296 €, kar je glede na leto 2013 za 5 % več, glede na plan za leto 2014 pa so prihodki nižji za 1 % .

Skupni odhodki so realizirani v višini 9.670.025 €, kar je glede na leto 2013 za 5 % več, glede na plan za leto 2014 so nekoliko višji (za 0,25 %).

Naj poudarimo, da so v prikazu skupnih prihodkov in skupnih odhodkov zajeti tudi interni prihodki in interni stroški v enaki višini po 21.929 €. Na poslovanje družbe imajo torej nevtralni učinek, nista pa ti dve finančni postavki zajeti v izkazu poslovnega izida (poglavje 5.2.).

V nadaljevanju sledi podrobnejša analiza posameznih finančnih postavk, ki so pomembneje odstopale glede na plan za leto 2014 oz. glede na poslovno leto 2013.

- **Prihodki od prodaje storitev 6.083.291 €** so izvorni prihodki dejavnosti družbe (**indeks / plan 100, indeks/ realizacija 103**) torej so v letu 2014 nekoliko višji kot v letu 2013.

Delež pomembnejših prihodkov v celotni dejavnosti družbe je naslednji:

	<i>leto 2014</i>	<i>leto 2013</i>
– zbiranje in odvoz odpadkov	31,0%	29,9%
– kanalizacija in delovanje čistilnih naprav	16,0%	16,8%
– skupna raba, parki in javna dela	18,3%	17,1%
– zapora prometa in parkirišča	14,2%	14,8%
– plaža in dajanje v najem začasnih prodajnih mest na plaži	7,6%	9,3%
– pogrebna dejavnost	3,1%	3,8%
– komunalni privezi	3,8%	3,1%
– ostale dejavnosti	6,0%	5,2%
– skupaj	100,0%	100,0%

- **Prevrednotovalni poslovni prihodki 160.434 €** se nanaša na odpis obveznosti iz naslova pripoznanih koristnih vlaganj najemnika poslovnega prostora na plaži, kateremu je potekla pogodba (v višini 133.102 €), odprodaja opreme v višini 22.531 € in odpisi obveznosti, varščin v višini 4.801 €.
- **Prihodki od odprave rezervacij 21.266 €** se navezujejo na odpravo rezervacij iz naslova stroškov sodbe v zadevi Golenač (že stara pravda na plaži).
- **Drugi prihodki, subvencije, dotacije 1.864.943 € (107,103)**, so prihodki za čiščenje in pometanje javnih površin, urejanje parkov in zelenic, javnih del ter meteorno kanalizacijo v višini 1.552.515 € (se financira iz proračuna občine Piran).

Preostali del je subvencija za obratovanje garažne hiše v višini 95.000 €, črpanje dolgoročnih rezervacij namensko za stroške amortizacije na garažni hiši Arze v

višini 41.301 €, kritje stroškov povečane frekvence (el. buski) na relaciji Fornače-Piran ter »Dostavko« in »Piranko« (ukrepi mobilnosti) v višini 36.712 €, investicijsko vzdrževanje obalnega pasu v višini 35.562 € in kritje amortizacije na odvozu odpadkov 6.172 €, na plaži za 59.706 €, na skupni rabi 6.464 €, na tržnici za 4.508 € ter dveh avtobusov za brezplačni prevoz Fornače-Piran 25.379 € in 1.624 € na parkih, javnih delih, pokopališču in kanalizaciji.

- **Subvencija zaradi prenizkih cen 87.117 € (99,9)** pokriva občina (knjigovodsko) za tisti del obračunane amortizacije javne infrastrukture, ki se ne zbira preko cene. Pretežni delež (82.417 €) se navezuje na enomesečni zamik pri fakturiranju omrežnine (mesec januar 2014).
- **Prihodki za nove investicije v infrastrukturo 99.511 € (36) in prihodki za obnovitvene investicije v infrastrukturo 487.830 € (54,397)** so način računovodskega izkazovanja tistih investicij, ki so v skladu s pogodbo bile prenesene na občino in jih je Okolje ponovno prevzelo v najem. Te investicije vodi Okolje po pogodbi in pooblastilu v svojem imenu in za račun Občine Piran in se ti poslovni dogodki izkazujejo v enaki višini tudi na odhodkovni strani, torej imajo na poslovanje nevtralen učinek.
- **Finančni prihodki 9.389 € (94,83)**, so v pretežni meri prejete zamudne obresti po pravnomočnih sodbah in za nepravčasno plačane račune za naše storitve.
- **Prejete kazni in odškodnine 42.651 € (164,58)** so prejete odškodnine vozil 6.697 €, iz naslova strojelomnega in požarnega zavarovanja v sektorju centralna čistilna naprava in kanalizacija v višini 31.602 €, na obalnem pasu - plaži v višini 3.000 € ter 1.351 € na prometu in parkiriščih.
- **Ostali prihodki 25.160 € (280,181)** so prejeti stroški izterjave in opominjanja neplačnikov oz. zamudnikov naših storitev.
- **Stroški materiala 896.547 € (107,109)**, v finančni postavki so zajeti stroški zaščitnih sredstev in oblek, električne energije in pogonskega goriva, pisarniški material in drugi potrošni material ter porabljen voda.
- **Stroški storitev 4.775.219 € (98,109)**, v strukturi stroškov storitev nekoliko izstopajo stroški tekočega vzdrževanja, ki so vezani na popravila komunalnih vozil ter večja popravila dveh avtobusov in posege na čistilni napravi ter jih je težko vnaprej natančno oceniti. Izstopa tudi najemnina za uporabo javne infrastrukture, ki jo podjetje plačuje občini na podlagi pogodbe o prenosu v poslovni najem in je zaračunana v višini obračunane amortizacije infrastrukture. Kot smo že prej omenili, izkazujemo investicije v infrastrukturo v enaki višini tudi na odhodkovni strani (stroški za novo investicije v infrastrukturo in stroške za obnovitvene investicije v infrastrukturo). Stroški storitev fizičnih oseb se navezujejo na stroške dela študentov in dijakov (pretežno na plaži in v prometu).

V prevoznih in drugih storitvah pa je zajet tudi strošek odvoza mešanih komunalnih odpadkov na drugo lokacijo v skupni višini 543.414 €.

Stroške drugih storitev pa zaradi njihove raznolikosti členimo še posebej, tudi tu pa se pretežni del finančnih postavk povečuje za enake zneske tudi na prihodkovni strani (subvencije):

Pomembnejše postavke v €:

– Čiščenje in pometanje javnih površin	520.744
– Zbiranje in nakladanje posod za odpadke	291.033
– Dela na plaži	55.473
– Provizija za kanalščino in okoljsko dajatev	108.010
– Pogrebne storitve	39.791
– Intervencijska dela na črpališčih	75.589
– Prezem bio odpadkov	39.187
– Odstranitev mulja s ČN	55.998
– Vzdrževanje fontan	15.245
– Delo kopača na deponiji	22.331
– Dela na tržnici	14.595
– Ročno razvrščanje odpadkov	11.967
– Čiščenje javnega WC	6.258
– Podvodna dela v pristanišču	14.759

Znesek v višini 26.849 € pa predstavlja vsakoletno oblikovanje rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi.

V ta namen je bilo potrebno izdelati aktuarski izračun bodočih obveznosti. Tako bremeni poslovni izid 2014 tudi zgoraj navedeni znesek.

Finančni izid bremeni tudi davek od dohodkov pravnih oseb (po stopnji 17 %). V letu 2014 smo z uveljavitvijo davčnih olajšav v davčnem obračunu znižali davčno osnovo na 0, tako da nimamo iz tega naslova nikakršnih obveznosti do FURS. Javna podjetja so sicer že deseto leto zapored zavezanci za ta davek kot vse ostale gospodarske družbe.

REZULTAT POSLOVANJA - JAVNO PODJETJE OKOLJE
primerjava 1.1.- 31.12.2014 z 1.1.-31.12.2013 in planom

FINANČNA POSTAVKA	31.12.2013	PLAN 2014	31.12.2014	IND/REA	IND/PLA
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	5.882.346	6.096.118	6.083.291	103	100
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE		949.000	820.704		86
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	41.734	3.000	160.434	384	5348
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ	8.166		21.266		
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCIJE, DOTACIJE	1.815.333	1.740.200	1.864.943	103	107
SUBVENCIJA ZARADI PRENIZKIH CEN	963.033	87.700	87.117	9	99
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.	278.609		99.511	36	
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.	122.803	901.000	487.830	397	54
FINANČNI PRIHODKI	11.264	10.000	9.389	83	94
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE	73.191	26.000	42.651	58	164
OSTALI PRIHODKI	13.918	9.000	25.160	181	280
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA	30.370				
PRIHODKI SKUPAJ	9.240.767	9.822.018	9.702.296	105	99
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA	11.647	15.400	26.271	226	171
STROŠKI ENERGIJE	405.335	412.500	389.232	96	94
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	46.317	50.000	62.230	134	124
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	13.168	12.000	7.401	56	62
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	39.933	42.300	47.288	118	112
DRUGI STROŠKI MATERIALA	306.995	303.800	364.125	119	120
STROŠKI MATERIALA	823.395	836.000	896.547	109	107
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.	15.373				
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	230.628	258.200	266.286	115	103
STROŠKI VZDRŽEVANJA	282.417	268.535	267.957	95	100
NAJEMNINE	24.297	19.700	28.200	116	143
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTR.	1.151.633	1.238.700	1.203.572	105	97
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	24.038	24.100	20.978	87	87
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	208.978	237.800	208.462	100	88
INTELEKTUALNE STORITVE	54.401	46.400	51.599	95	111
STROŠKI REKLAME, REPREZNTANCE	12.668	14.000	14.602	115	104
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE	110.686	113.600	138.662	125	122
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.	278.609		99.511	36	
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.	122.803	901.000	487.830	397	54
DRUGE STORITVE	1.878.530	1.770.624	1.987.560	106	112
STROŠKI STORITEV	4.395.061	4.892.659	4.775.219	109	98
AMORTIZACIJA	547.749	523.400	530.823	97	101
REZERVACIJE	23.751		26.850	113	
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG	14.997				
PLAČE ZAPOSLENIH	2.011.505	2.056.000	2.042.829	102	99
PLAČE JAVNA DELA	54.879	116.000	124.742	227	108
DRUGI STROŠKI DELA	304.758	328.100	325.247	107	99
DAJATVE NA PLAČE	363.649	382.000	376.841	104	99
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	47.182	47.999	47.687	101	99
OSTALI STROŠKI	154.347	135.500	105.978	69	78
SPLOŠNI STROŠKI					
NABAV. VRED. PROD. BLAGA	380	500	283	74	57
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	86.652		65.381	75	
FINANČNI ODHODKI	343.300	321.200	331.736	97	103
OSTALI ODHODKI	16.365	7.000	19.862	121	284
DRUGI ODHODKI	3.969.514	3.917.699	3.998.259	101	102
ODHODKI SKUPAJ	9.187.970	9.646.358	9.670.025	105	100
DAVEK OD DOHODKA	10.335				
PRIHODKI (ODHODKI) IZ NASL. ODL. DAVKA	1.535		3.015		
REZULTAT	43.997	175.660	35.286		

REZULTAT POSLOVANJA - SPLOŠNE SLUŽBE JAVNEGA PODJETJA OKOLJE
primerjava 1.1.- 31.12.2014 z 1.1.-31.12.2013 in planom

FINANČNA POSTAVKA	31.12.2013	PLAN 2014	31.12.2014	IND/REA	IND/PLA
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	7.972	8.500	5.623	71	66
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVRETNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	5.160	3.000	1.867	36	62
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ	8.166				
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE					
SUBVENCIJA ZARADI PRENIZKIH CEN					
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
FINANČNI PRIHODKI	4				
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE					
OSTALI PRIHODKI	52		16	31	
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	21.354	11.500	7.506	35	65
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA					
STROŠKI ENERGIJE	9.796	10.000	9.188	94	92
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	476	500			
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA					
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	25.145	26.000	33.243	132	128
DRUGI STROŠKI MATERIALA	6.643	7.000	7.336	110	105
STROŠKI MATERIALA	42.060	43.500	49.767	118	114
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	68.204	69.000	50.047	73	73
STROŠKI VZDRŽEVANJA	34.911	33.000	26.892	77	81
NAJEMNINE	561				
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTR.					
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	7.593	8.000	6.850	90	86
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	136.734	137.000	89.141	65	65
INTELEKTUALNE STORITVE	27.413	26.000	20.361	74	78
STROŠKI REKLAME, REPREZNTANCE	10.295	10.000	9.416	91	94
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE	18.416	19.000	22.357	121	118
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
DRUGE STORITVE	24.004	23.000	19.116	80	83
STROŠKI STORITEV	328.131	325.000	244.180	74	75
AMORTIZACIJA	51.188	48.800	47.556	93	97
REZERVACIJE	23.751		26.850	113	
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	421.879	434.000	423.016	100	97
PLAČE JAVNA DELA					
DRUGI STROŠKI DELA	37.651	40.000	37.029	98	93
DAJATVE NA PLAČE	67.357	70.000	67.031	100	96
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	6.920	7.000	6.779	98	97
OSTALI STROŠKI	49.894	56.300	54.223	109	96
SPLOŠNI STROŠKI	-1.272.181	-1.268.100	-1.213.822	95	96
NABAV. VRED. PROD. BLAGA					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	43		109	253	
FINANČNI ODHODKI	255.696	250.000	258.766	101	104
OSTALI ODHODKI	10.500	5.000	9.037	86	181
DRUGI ODHODKI	-347.302	-357.000	-283.426	82	79
ODHODKI SKUPAJ	22.889	11.500	10.521	46	91
ODLOŽENI DAVEK	-1.535		-3.015		
REZULTAT					

4.1.2. Sektor javnih storitev

V sektorju se izvaja pretežni del izvirnih temeljnih komunalnih dejavnosti, kot so gospodarske javne službe ravnanja z odpadki, čiščenje in tekoče ter intervencijsko vzdrževanje javnih površin po letnem programu rednega vzdrževanja komunalnih objektov in naprav skupne rabe ter parkov na območju občine Piran. Prav tako se izvaja pokopališka in pogrebna dejavnost, v okviru tega sektorja izvajamo tudi program javnih del, ki se je v letu 2014 financiral iz sredstev proračuna občine Piran. S svojim poslovanjem predstavlja kar 46 % delež v celotni strukturi poslovanja podjetja.

V sektorju je poslovno leto 2014 zaključeno s pozitivnim finančnim rezultatom v višini 24.309 €, kar je nekoliko ugodnejše glede na leto 2013 (22.109 €).

Skupni prihodki za leto 2014 so realizirani v višini 4.510.934 € in so glede na plan za leto 2014 višji za 4%, glede na leto 2013 pa so prav tako višji za 4%.

V skupnih prihodkih sektorja javnih storitev predstavljajo največji 61,6% delež prihodki iz naslova ravnanja z odpadki, subvencije in dotacije s strani občine Piran za skupno rabo predstavljajo 21,8 % delež, pokopališka dejavnost ima 5,6% delež in urejanje parkov in zelenic z javnimi deli pa 10,6% delež.

Prihodki od prodaje storitev so se glede na leto 2013 povečali za 8% in to predvsem na račun celotnega učinka nove cene ravnanja z odpadki (uveljavljena s 1.5.2013), so pa v skladu s planskimi pričakovanji.

Skupni odhodki so realizirani v znesku 4.486.625 € oz. so glede na plan za leto 2014 za 5% višji in glede na leto 2013 za 4 % višji.

V nadaljevanju sledi podrobnejša obrazložitev finančnih rezultatov po posameznih poslovnoizidnih mestih, ki skupaj tvorijo poslovanje sektorja javnih storitev.

REZULTAT POSLOVANJA - SEKTOR JAVNIH STORITEV
primerjava 1.1.- 31.12.2014 z 1.1.-31.12.2013 in planom

FINANČNA POSTAVKA	31.12.2013	PLAN 2014	31.12.2014	IND/REA	IND/PLA
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	2.555.278	2.758.000	2.752.479	108	100
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	9.124		609	7	
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE	1.550.857	1.455.000	1.565.474	101	108
SUBVENCije ZARADI PRENISKIH CEN	63.033	4.700	4.700	7	100
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.	124.863		99.511	80	
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.		96.000	60.072		63
FINANČNI PRIHODKI	10.115	10.000	9.100	90	91
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE	4.531	3.000	6.697	148	223
OSTALI PRIHODKI	9.763	9.000	12.292	126	137
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	4.327.564	4.335.700	4.510.934	104	104
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA	6.048	7.100	17.776	294	250
STROŠKI ENERGIJE	142.374	149.000	135.003	95	91
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	36.574	40.000	47.724	130	119
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	12.168	11.500	4.460	37	39
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	6.506	7.300	6.291	97	86
DRUGI STROŠKI MATERIALA	168.077	168.200	169.904	101	101
STROŠKI MATERIALA	371.747	383.100	381.158	103	99
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	147.982	174.800	200.207	135	115
STROŠKI VZDRŽEVANJA	71.352	75.500	69.688	98	92
NAJEMNINE	18.746	19.700	15.628	83	79
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.	105.634	100.700	100.700	95	100
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	3.488	4.100	6.045	83	147
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	22.108	23.800	24.210	95	102
INTELEKTUALNE STORITVE	8.956	11.200	11.875	133	106
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE	308	2.000	512	166	26
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE	3.884	3.600	1.760	45	49
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.	124.863		99.511	80	
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVVEST. V INFR.		96.000	60.072		63
DRUGE STORITVE	1.513.066	1.416.000	1.506.640	100	106
STROŠKI STORITEV	2.020.387	1.927.400	2.096.848	104	109
AMORTIZACIJA	155.431	156.300	161.308	104	103
REZERVACIJE					
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	693.124	697.000	735.597	106	106
PLAČE JAVNA DELA	54.879	116.000	124.742	227	108
DRUGI STROŠKI DELA	134.075	153.500	150.924	113	98
DAJATVE NA PLAČE	120.081	131.000	142.336	119	109
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	19.290	19.700	20.084	104	102
OSTALI STROŠKI	37.239	27.600	30.975	83	112
SPLOŠNI STROŠKI	617.644	615.916	589.553	95	96
NABAV. VRED. PROD. BLAGA	380	500	283	74	57
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	35.433		21.533	61	
FINANČNI ODHODKI	43.126	33.700	30.559	71	91
OSTALI ODHODKI	2.619	2.000	725	28	36
DRUGI ODHODKI	1.913.321	1.953.216	2.008.619	105	103
ODHODKI SKUPAJ	4.305.455	4.263.716	4.486.625	104	105
REZULTAT	22.109	71.984	24.309		

4.1.2.1. Splošne službe sektorja javnih storitev

Splošne službe sektorja javnih storitev sestavljajo skupni stroški strokovnih služb za področje teh komunalnih dejavnosti, ki se nato delijo s ključem delitve stroškov na posamezna poslovnoizidna mesta.

Sodila za razporejanje splošnih (posrednih) stroškov so delež neposrednih stroškov materiala, storitev, amortizacije in stroškov dela v celotnih navedenih stroških.

Deleži so naslednji:

	Splošne službe podjetja	Splošne službe sektorja
– Snaga - ravnanje z odpadki	29,52 %	65,41 %
– Snaga – skupna raba	13,22 %	19,96 %
– Parki, javna dela	3,11 %	7,91 %
– Pokopališče	2,72 %	6,72 %

Skupni stroški splošnih služb sektorja so dosegli v letu 2014 znesek 153.298 €, kar je višje za 1 % glede na leto 2013.

REZULTAT POSLOVANJA - SPLOŠNE SLUŽBE SEKTORJA JAVNIH STORITEV
primerjava 1.1.- 31.12.2014 z 1.1.-31.12.2013 in planom

FINANČNA POSTAVKA	31.12.2013	PLAN 2014	31.12.2014	IND/REA	IND/PLA
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	11.641	12.000	13.347	115	111
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI					
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE					
SUBVENCije ZARADI PRENISKIH CEN					
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
FINANČNI PRIHODKI					
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE			38		
OSTALI PRIHODKI	2				
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	11.643	12.000	13.385	115	112
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA					
STROŠKI ENERGIJE					
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV					
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA					
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	1.325	1.500	914	69	61
DRUGI STROŠKI MATERIALA	114	200	173	152	87
STROŠKI MATERIALA	1.439	1.700	1.087	76	64
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	2.171	2.200	2.365	109	108
STROŠKI VZDRZEVANJA			226		
NAJEMNINE					
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.					
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	849	1.000	1.388	163	139
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE					
INTELEKTUALNE STORITVE	1.912	2.000	232	12	12
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE					
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE					
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
DRUGE STORITVE	520	500	294	57	59
STROŠKI STORITEV	5.452	5.700	4.505	83	79
AMORTIZACIJA	2.613	2.500	935	36	37
REZERVACIJE					
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG	120.932	121.000	128.100		
PLAČE ZAPOSLENIH					
PLAČE JAVNA DELA	11.708	7.700	9.236	79	120
DRUGI STROŠKI DELA	19.529	19.500	20.677	106	106
DAJATVE NA PLAČE	1.965	2.000	2.143	109	107
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE					
OSTALI STROŠKI	-152.130	-148.100	-153.298	101	104
SPLOŠNI STROŠKI					
NABAV. VRED. PROD. BLAGA	23				
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	112				
FINANČNI ODHODKI					
OSTALI ODHODKI					
DRUGI ODHODKI	4.752	4.600	7.793	164	169
ODHODKI SKUPAJ	11.643	12.000	13.385	115	112
REZULTAT					

4.1.2.2. Enota snaga – ravnanje z odpadki

V enoti je bil v letu 2014 dosežen pozitiven finančni rezultat v višini 17.056 €.

Skupni prihodki so bili realizirani v višini 2.780.131 € oz. za 7 % več glede na plan 2014 in za 4% več glede na leto 2013.

Najpomembnejši prihodki so iz naslova ravnanja z odpadki (7.400 gospodinjstev in 600 poslovnih subjektov), ki so bili realizirani v višini 2.467.077 € in so za 10 % višji kot v letu 2013.

Temeljni razlog za predmetno povišanje prihodkov je v celoletnem učinku nove cene ravnanja z odpadki (s 1.5.2013 v skladu z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (UL RS, št. 87/12). Cena je bila sicer že vrsto let zamrznjena (od leta 2001).

Odhodki so bili realizirani v višini 2.763.075 €, torej so se glede na plan 2014 zvišali za 8 %, glede na leto 2013 pa za 2 %.

Stroški prevoznih in PTT storitev presegajo planska pričakovanja za 14 %, predvsem na račun povečanih stroškov izdajanja računov (EPPS) smetarine in na račun večje količine odvoženih mešanih komunalnih odpadkov glede na planska pričakovanja.

Tudi stroški drugih storitev presegajo delno iz istega razloga planska pričakovanja (za 12%), poleg tega so bili višji tudi stroški prevzema bio odpadkov ter stroški del (obdelava, odstranjevanje) na zbirnem centru v Dragonji.

Finančna postavka druge storitve zajema še različne storitve zunanjih izvajalcev, (stroški predaje bioloških odpadkov ter zbiranja in nakladanja posod za odpadke...)

Ostale finančne postavke niso bistveno odstopale glede na plan 2014, v kolikor upoštevamo kriterij pomembnosti v strukturi odhodkov.

REZULTAT POSLOVANJA - ENOTA SNAGA RAVNANJE Z ODPADKI

primerjava 1.1.- 31.12.2014 z 1.1.-31.12.2013 in planom

FINANČNA POSTAVKA	31.12.2013	PLAN 2014	31.12.2014	IND/REA	IND/PLA
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	2.246.236	2.448.000	2.467.077	110	101
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	9.124				
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE	280.145	80.000	134.182	48	168
SUBVENCije ZARADI PRENISKIH CEN	21.333				
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.	96.700		99.511	103	
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.		60.000	51.816		86
FINANČNI PRIHODKI	9.955	10.000	8.914	90	89
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE	4.531	3.000	6.697	148	223
OSTALI PRIHODKI	9.165	9.000	11.934	130	133
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	2.677.189	2.610.000	2.780.131	104	107
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA	4.090	4.300	7.629	187	177
STROŠKI ENERGIJE	115.128	120.000	99.938	87	83
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	23.510	26.500	38.921	166	147
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	8.507	7.000	3.557	42	51
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	4.247	4.500	3.183	75	71
DRUGI STROŠKI MATERIALA	87.303	87.500	86.230	99	99
STROŠKI MATERIALA	242.785	249.800	239.458	99	96
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	143.345	169.600	193.784	135	114
STROŠKI VZDRZEVANJA	61.057	68.500	53.027	87	77
NAJEMNINE	16.975	17.700	13.713	81	77
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.	63.934	60.000	60.000	94	100
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	957	1.000	1.020	107	102
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	18.135	19.500	18.153	100	93
INTELEKTUALNE STORITVE	6.234	6.500	7.472	120	115
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE	256	2.000	442	173	22
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE	300		1.693	564	
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.	96.700		99.511	103	
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVVEST. V INFR.		60.000	51.816		86
DRUGE STORITVE	870.712	776.000	870.305	100	112
STROŠKI STORITEV	1.278.605	1.180.800	1.370.936	107	116
AMORTIZACIJA	112.230	113.000	122.443	109	108
REZERVACIJE					
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	350.450	351.000	363.288	104	104
PLAČE JAVNA DELA					
DRUGI STROŠKI DELA	68.661	70.500	68.547	100	97
DAJATVE NA PLAČE	55.893	56.600	56.202	101	99
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	10.981	11.000	10.884	99	99
OSTALI STROŠKI	37.045	27.400	30.841	83	113
SPLOŠNI STROŠKI	494.397	471.215	458.592	93	97
NABAV. VRED. PROD. BLAGA					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	35.410		21.519	61	
FINANČNI ODHODKI	29.654	28.000	19.702	66	70
OSTALI ODHODKI	326		663	203	
DRUGI ODHODKI	1.195.047	1.128.715	1.152.681	96	102
ODHODKI SKUPAJ	2.716.437	2.559.315	2.763.075	102	108
REZULTAT	-39.248	50.685	17.056		

4.1.2.3. Enota snaga - skupna raba

Enota je v letu 2014 dosegla pozitiven finančni rezultat v višini 16.816 €, kar je nekoliko slabše kot v letu 2013 (32.734 €).

Skupni prihodki so bili realizirani v višini 985.522 € oz. za 1% več glede na plan 2014 in za 1% več glede na poslovno leto 2013.

Skupni odhodki so bili realizirani v višini 968.706 €, kar je v okviru planskih pričakovanj za leto 2014 in 3% več glede na leto 2013.

Ostale finančne postavke niso bistveno odstopale glede na plan in preteklo leto v kolikor upoštevamo kriterij pomembnosti in velikosti finančnih postavk.

Dejavnost enote je izvajanje letnega programa rednega vzdrževanja komunalnih objektov in naprav skupne rabe na območju občine Piran.

Financira se v pretežnem delu iz občinskega proračuna (postavka subvencij in dotacij v skupni višini 961.012 €).

REZULTAT POSLOVANJA - ENOTA SNAGA SKUPNA RABA
primerjava 1.1.- 31.12.2014 z 1.1.-31.12.2013 in planom

FINANČNA POSTAVKA	31.12.2013	PLAN 2014	31.12.2014	IND/REA	IND/PLA
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	10.741	10.000	19.201	179	192
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI			609		
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE	959.917	960.000	961.012	100	100
SUBVENCije ZARADI PRENISKIH CEN	4.700	4.700	4.700	100	100
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
FINANČNI PRIHODKI					
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE					
OSTALI PRIHODKI					
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	975.358	974.700	985.522	101	101
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA	1.304	1.500	6.251	479	417
STROŠKI ENERGIJE	15.623	16.000	21.833	140	136
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	12.677	13.000	7.806	62	60
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	2.284	3.000	903	40	30
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA			220		
DRUGI STROŠKI MATERIALA	47.103	47.000	44.685	95	95
STROŠKI MATERIALA	78.991	80.500	81.698	103	101
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	445	500	1.018	229	204
STROŠKI VZDRŽEVANJA	9.731	5.000	9.892	102	198
NAJEMNINE	1.771	2.000	1.915	108	96
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.	4.700	4.700	4.700	100	100
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM			21		
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	2.727	3.000	4.232	155	141
INTELEKTUALNE STORITVE	155				
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE					
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE	3.584	3.600	68	2	2
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVVEST. V INFR.					
DRUGE STORITVE	565.669	565.000	565.248	100	100
STROŠKI STORITEV	588.782	583.800	587.094	100	101
AMORTIZACIJA	28.974	30.500	26.570	92	87
REZERVACIJE					
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	41.806	52.000	52.007	124	100
PLAČE JAVNA DELA					
DRUGI STROŠKI DELA	8.023	11.000	10.621	132	97
DAJATVE NA PLAČE	6.790	8.400	8.429	124	100
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	1.315	1.600	1.561	119	98
OSTALI STROŠKI	82		44	54	
SPLOŠNI STROŠKI	173.513	197.204	191.065	110	97
NABAV. VRED. PROD. BLAGA					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI					
FINANČNI ODHODKI	12.108	5.000	9.589	79	192
OSTALI ODHODKI	2.240	2.000	28	1	1
DRUGI ODHODKI	274.851	307.704	299.914	109	97
ODHODKI SKUPAJ	942.624	972.004	968.706	103	100
REZULTAT	32.734	2.696	16.816		

4.1.2.4. Enota parki, javna dela

V enoti ugotavljamo v poslovnem letu 2014 pozitiven finančni rezultat v višini 3.528 € kar je boljše kot v letu 2013 (- 14.398 €).

Skupni prihodki so glede na plan 2014 za 14 % višji, glede na leto 2013 pa so višji za 52 % (povečan obseg programa javnih del - iz 10 na 20 delavcev).

Skupni odhodki so glede na plan 2014 višji za 13 % in za 44 % višji glede na leto 2013.

Ostale finančne postavke so bile realizirane v okviru planskih predvidevanj, v kolikor upoštevamo kriterij pomembnosti in velikosti finančnih postavk.

REZULTAT POSLOVANJA - ENOTA PARKI, JAVNA DELA
primerjava 1.1.- 31.12.2014 z 1.1.-31.12.2013 in planom

FINANČNA POSTAVKA	31.12.2013	PLAN 2014	31.12.2014	IND/REA	IND/PLA
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	3.959	4.000	7.753	196	194
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI					
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE	310.755	415.000	470.241	151	113
SUBVENCije ZARADI PRENISKIH CEN					
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
FINANČNI PRIHODKI					
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE					
OSTALI PRIHODKI					
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	314.714	419.000	477.994	152	114
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA	589	1.100	2.336	397	212
STROŠKI ENERGIJE	5.645	7.000	8.618	153	123
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	243	500	375	154	75
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	1.376	1.500			
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	300	300	400	133	133
DRUGI STROŠKI MATERIALA	29.171	29.000	35.850	123	124
STROŠKI MATERIALA	37.324	39.400	47.579	127	121
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	807	1.000	2.181	270	218
STROŠKI VZDRŽEVANJA	282	1.000	1.933	685	193
NAJEMNINE					
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.					
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	1.617	2.000	3.616	224	181
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	987	1.000	1.598	162	160
INTELEKTUALNE STORITVE	360	2.300	3.285	913	143
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE			7		
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE					
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVVEST. V INFR.					
DRUGE STORITVE	20.825	20.500	28.994	139	141
STROŠKI STORITEV	24.878	27.800	41.614	167	150
AMORTIZACIJA	4.020	3.400	4.579	114	135
REZERVACIJE					
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	96.103	96.000	110.814	115	115
PLAČE JAVNA DELA	54.879	116.000	124.742	227	108
DRUGI STROŠKI DELA	28.904	49.800	47.300	164	95
DAJATVE NA PLAČE	24.291	34.100	44.018	181	129
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	2.706	2.700	3.173	117	118
OSTALI STROŠKI					
SPLOŠNI STROŠKI	55.354	51.153	49.876	90	98
NABAV. VRED. PROD. BLAGA					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI			14		
FINANČNI ODHODKI	631		742	118	
OSTALI ODHODKI	22		15	68	
DRUGI ODHODKI	266.910	353.153	385.273	144	109
ODHODKI SKUPAJ	329.112	420.353	474.466	144	113
REZULTAT	-14.398	-1.353	3.528		

4.1.2.5. Enota pokopališče

V enoti je bil dosežen negativen finančni rezultat v višini - 13.093 €, kar je slabše kot v lanskem letu (43.015 €).

Prihodki od prodaje storitev (najemnine za grobove in pogrebne storitve) so bili realizirani v višini 245.101 € oz. za 14 % manj kot v planu za leto 2014 in za 13 % manj kot v letu 2013.

Odhodki so bili realizirani v skupni višini 266.995 €, kar je za 11 % manj kot v planu za leto 2014. Glede na leto 2013 so odhodki nižji za 13 %.

Med drugimi finančnimi postavkami ni bistvenih odstopanj.

REZULTAT POSLOVANJA - ENOTA POKOPALIŠČE
primerjava 1.1.- 31.12.2014 z 1.1.-31.12.2013 in planom

FINANČNA POSTAVKA	31.12.2013	PLAN 2014	31.12.2014	IND/REA	IND/PLA
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	282.699	284.000	245.101	87	86
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI					
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE	40		40	100	
SUBVENCije ZARADI PRENISKIH CEN	37.000				
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.	28.163		8.256	29	
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.		36.000			
FINANČNI PRIHODKI	160		186	116	
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE					
OSTALI PRIHODKI	596		319	54	
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	348.658	320.000	253.902	73	79
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA	65	200	1.561	2402	781
STROŠKI ENERGIJE	5.978	6.000	4.614	77	77
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	144		622	432	
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA					
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	634	1.000	1.574	248	157
DRUGI STROŠKI MATERIALA	4.387	4.500	2.967	68	66
STROŠKI MATERIALA	11.208	11.700	11.338	101	97
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	1.214	1.500	859	71	57
STROŠKI VZDRZEVANJA	282	1.000	4.610	1635	461
NAJEMNINE					
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.	37.000	36.000	36.000	97	100
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	64	100		0	0
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	260	300	226	87	75
INTELEKTUALNE STORITVE	295	400	886	300	222
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE	52		64	123	
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE					
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.	28.163				
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVVEST. V INFR.		36.000	8.256		23
DRUGE STORITVE	55.339	54.000	41.801	76	77
STROŠKI STORITEV	122.669	129.300	92.702	76	72
AMORTIZACIJA	7.595	6.900	6.780	89	98
REZERVACIJE					
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	83.833	77.000	81.388	97	106
PLAČE JAVNA DELA					
DRUGI STROŠKI DELA	16.779	14.500	15.220	91	105
DAJATVE NA PLAČE	13.578	12.400	13.008	96	105
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	2.324	2.400	2.324	100	97
OSTALI STROŠKI	112	200	90	80	45
SPLOŠNI STROŠKI	46.511	44.444	43.318	93	97
NABAV. VRED. PROD. BLAGA	380	500	283	74	57
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI					
FINANČNI ODHODKI	623	700	526	84	75
OSTALI ODHODKI	31		18	58	
DRUGI ODHODKI	171.766	159.044	162.955	95	102
ODHODKI SKUPAJ	305.643	300.044	266.995	87	89
REZULTAT	43.015	19.956	-13.093		

4.1.3. Sektor centralna čistilna naprava in kanalizacija

Sektor, ki je po obsegu tretji največji v podjetju (26,4 %), je dosegel v letu 2014 negativen finančni rezultat v višini – 171.319 €, kar je slabše kot v letu 2013 (- 42.763 €).

Prihodki so bili realizirani v višini 2.559.811 € oz. za 13 % manj kot v planu za leto 2014 in za 9 % več glede na leto 2013.

Z mesecem januarjem 2014 (zaračunavati se je začelo s 1.2.2014) smo uveljavili novo ceno kanalščine, ki se deli na prihodke izvajanja storitev in omrežnino (amortizacija ali najem osnovnih sredstev in naprav, ki so javna infrastruktura in stroški zavarovanja infrastrukture javne službe).

V izkazu poslovnega izida predmetno povišanje cene nima bistvenega učinka, ker se spremeni predvsem struktura prihodkov (prej je bila namesto omrežnine knjigovodska subvencija zaradi prenizkih cen). Bolj pomembno je dejstvo, da sedaj cena pokriva amortizacijo (povečan denarni tok) in imamo tako nov oziroma bistveno povečan vir za obnovo javne infrastrukture.

Prav tako smo na podlagi dopolnjenega Pravilnika o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev (UL RS, št. 108/13 – odslej Pravilnik) določene odseke javne kanalizacije (4), ki **niso še polno izkoriščeni**, amortizirali po **časovno neenakomerni metodi** (do leta 2014 je bila dovoljena le enakomerno časovno amortiziranje) in to glede na **stopnjo izkoriščenosti zmogljivosti te javne infrastrukture**.

Učinek znižane amortizacije - najemnine za uporabo javne infrastrukture v skladu z znižanimi amortizacijskimi stopnjami znaša na letni ravni 116.795 €.

Prihodki za izvajanje storitev so odvisni od porabe vode, le ta pa je bila v letu 2014 rekordno nizka glede na obdobje zadnjih 10 let oz. za kar 127.000 m³ manj kot v letu 2013. To je tudi eden izmed temeljnih razlogov za izpad v poslovanju.

Poleg tega pa so v letu 2014 odstopali tudi drugi stroški materiala (nabava rezervnih delov črpalk in druge opreme, potrošni material...) in stroški drugih storitev (večja intervencija na podmorskem izpustu, višji stroški odvoza mulja, ostankov na grabljah in odpadkov peskolov, višji stroški provizije za pobiranje kanalščine RVK zaradi nove cene kanalščine).

Ostali odhodki ne odstopajo bistveno glede na realizacijo 2013 in plan 2014.

Sektor bremenijo tudi stroški splošnih služb podjetja (sektor nima lastnih splošnih služb) na podlagi že omenjenih sodil in sicer:

Kanalizacija	10,52 %
Centralna čistilna naprava	9,31 %
Greznice in MKČN	0,54 %

REZULTAT POSLOVANJA - SEKTOR CENTR. ČISTILNA NAPRAVA IN KANALIZACIJA
primerjava 1.1.- 31.12.2014 z 1.1.-31.12.2013 in planom

FINANČNA POSTAVKA	31.12.2013	PLAN 2014	31.12.2014	IND/REA	IND/PLA
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	1.253.907	1.297.618	1.272.741	102	98
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE		949.000	820.704		86
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	49		125	255	
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCIJE, DOTACIJE	9.108	32.000	2.932	32	9
SUBVENCIJE ZARADI PRENISKIH CEN	900.000	83.000	82.417	9	99
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.	153.746				
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.		560.000	349.280		62
FINANČNI PRIHODKI					
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE	32.807	23.000	31.602	96	137
OSTALI PRIHODKI	192		10	5	
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	2.349.809	2.944.618	2.559.811	109	87
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA	2.828	3.500	2.787	99	80
STROŠKI ENERGIJE	201.140	201.000	188.147	94	94
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	8.197	8.500	14.411	176	170
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	821	500	1.821	222	364
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	2.147	2.300	1.611	75	70
DRUGI STROŠKI MATERIALA	74.309	71.000	117.737	158	166
STROŠKI MATERIALA	289.442	286.800	326.514	113	114
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	5.774	5.800	6.046	105	104
STROŠKI VZDRZEVANJA	84.828	83.835	88.747	105	106
NAJEMNINE			244		
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.	900.000	993.000	875.872	97	88
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	3.052	3.500	2.455	80	70
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	25.237	47.500	47.760	189	101
INTELEKTUALNE STORITVE	14.553	6.000	4.461	31	74
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE	885	700	2.090	236	299
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE					
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.	153.746				
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.		560.000	349.280		62
DRUGE STORITVE	160.815	194.624	283.021	176	145
STROŠKI STORITEV	1.348.890	1.894.959	1.659.976	123	88
AMORTIZACIJA	61.318	60.700	60.147	98	99
REZERVACIJE					
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	294.168	290.000	291.851	99	101
PLAČE JAVNA DELA					
DRUGI STROŠKI DELA	42.061	43.100	42.638	101	99
DAJATVE NA PLAČE	78.796	78.600	74.257	94	94
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	6.192	6.299	6.192	100	98
OSTALI STROŠKI	629		2.301	366	
SPLOŠNI STROŠKI	254.945	258.312	247.255	97	96
NABAV. VRED. PROD. BLAGA					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	22		16	73	
FINANČNI ODHODKI	15.674	13.500	12.665	81	94
OSTALI ODHODKI	435		7.318	1682	
DRUGI ODHODKI	754.240	750.511	744.640	99	99
ODHODKI SKUPAJ	2.392.572	2.932.270	2.731.130	114	93
REZULTAT	-42.763	12.348	-171.319		

4.1.3.1. Enota kanalizacija

V enoti ugotavljamo ob zaključku poslovnega leta 2014 negativen finančni rezultat v višini – 42.333 €, kar je slabše kot v letu 2013 (101.355 €).

Ostale finančne postavke, razen stroškov vzdrževanja, nadomestnih delov, drugih stroškov materiala in drugih storitev, so se gibale v okviru planskih pričakovanj.

REZULTAT POSLOVANJA - ENOTA KANALIZACIJA
primerjava 1.1.- 31.12.2014 z 1.1.-31.12.2013 in planom

FINANČNA POSTAVKA	31.12.2013	PLAN 2014	31.12.2014	IND/REA	IND/PLA
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	778.169	593.000	604.644	78	102
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE		485.000	419.200		86
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI					
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCIJE, DOTACIJE	9.108	32.000	2.933	32	9
SUBVENCIJE ZARADI PRENISKIH CEN	448.000	42.000	41.750	9	99
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.	90.216				
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.		383.000	248.739		65
FINANČNI PRIHODKI					
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE	30.439	22.000	31.602	104	144
OSTALI PRIHODKI	4		8	200	
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	1.355.936	1.557.000	1.348.876	99	87
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA	1.334	1.700	1.624	122	96
STROŠKI ENERGIJE	100.324	87.144	94.887	95	109
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	3.489	2.851	14.411	413	505
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	547	500	1.821	333	364
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	316	223	442	140	198
DRUGI STROŠKI MATERIALA	20.480	20.000	32.458	158	162
STROŠKI MATERIALA	126.490	112.418	145.643	115	130
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	3.026	2.646	2.979	98	113
STROŠKI VZDRŽEVANJA	59.635	54.000	69.396	116	129
NAJEMNINE			244		
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.	448.000	501.000	383.872	86	77
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	2.145	2.500	1.648	77	66
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	20.459	33.000	31.203	153	95
INTELEKTUALNE STORITVE	1.081	833	2.038	189	245
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE	760	700	861	113	123
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE					
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.	90.216				
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVVEST. V INFR.		383.000	248.739		65
DRUGE STORITVE	82.817	76.000	141.183	170	186
STROŠKI STORITEV	708.139	1.053.679	882.163	125	84
AMORTIZACIJA	52.940	47.520	44.286	84	93
REZERVACIJE					
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	156.399	136.185	121.144	77	89
PLAČE JAVNA DELA					
DRUGI STROŠKI DELA	22.583	21.210	18.256	81	86
DAJATVE NA PLAČE	41.802	37.075	30.785	74	83
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	3.543	3.228	2.621	74	81
OSTALI STROŠKI	127		2.138	1683	
SPLOŠNI STROŠKI	131.035	133.377	127.694	97	96
NABAV. VRED. PROD. BLAGA					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI			16		
FINANČNI ODHODKI	11.232	11.000	9.257	82	84
OSTALI ODHODKI	291		7.206	2476	
DRUGI ODHODKI	419.952	389.595	363.403	87	93
ODHODKI SKUPAJ	1.254.581	1.555.692	1.391.209	111	89
REZULTAT	101.355	1.308	-42.333		

4.1.3.2. Enota centralna čistilna naprava

V enoti je bil dosežen v letu 2014 negativen finančni rezultat v višini – 124.691 € oz. nekoliko boljše kot v letu 2013 (- 144.120 €).

Zvišali so se drugi stroški materiala in druge storitve glede na leto 2013.

Ostale finančne postavke so se gibale v okviru planskih pričakovanj glede na velikost in kriterij pomembnosti finančnih postavk.

REZULTAT POSLOVANJA - ENOTA CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA
primerjava 1.1.- 31.12.2014 z 1.1.-31.12.2013 in planom

FINANČNA POSTAVKA	31.12.2013	PLAN 2014	31.12.2014	IND/REA	IND/PLA
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	475.738	648.000	623.160	131	96
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE		460.000	359.301		78
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	49		125	255	
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE					
SUBVENCije ZARADI PLENISKIH CEN	452.000	41.000	40.667	9	99
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.	63.530				
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.		177.000	100.541		57
FINANČNI PRIHODKI					
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE	2.368	1.000			
OSTALI PRIHODKI	187		2	1	
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	993.872	1.327.000	1.123.796	113	85
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA	1.494	1.500	1.163	78	78
STROŠKI ENERGIJE	100.816	103.000	88.619	88	86
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	4.708	5.000			
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	274				
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	1.831	2.000	1.169	64	58
DRUGI STROŠKI MATERIALA	53.829	50.000	85.279	158	171
STROŠKI MATERIALA	162.952	161.500	176.230	108	109
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	2.749	2.800	3.068	112	110
STROŠKI VZDRŽEVANJA	25.193	26.000	19.011	75	73
NAJEMNINE					
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.	452.000	488.000	450.000	100	92
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	907	1.000	807	89	81
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	4.777	14.500	16.255	340	112
INTELEKTUALNE STORITVE	13.472	5.000	2.423	18	48
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE	125		1.228	982	
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE					
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.	63.530				
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVVEST. V INFR.		177.000	100.541		57
DRUGE STORITVE	77.998	114.000	135.061	173	118
STROŠKI STORITEV	640.751	828.300	728.394	114	88
AMORTIZACIJA	8.379	9.400	9.598	115	102
REZERVACIJE					
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	137.769	137.000	153.514	111	112
PLAČE JAVNA DELA					
DRUGI STROŠKI DELA	19.478	19.500	21.914	113	112
DAJATVE NA PLAČE	36.995	37.000	39.102	106	106
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	2.649	2.700	3.045	115	113
OSTALI STROŠKI	502		163	32	
SPLOŠNI STROŠKI	123.910	118.060	113.007	91	96
NABAV. VRED. PROD. BLAGA					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	22				
FINANČNI ODHODKI	4.441	2.500	3.408	77	136
OSTALI ODHODKI	144		112	78	
DRUGI ODHODKI	334.289	326.160	343.863	103	105
ODHODKI SKUPAJ	1.137.992	1.315.960	1.248.487	110	95
REZULTAT	-144.120	11.040	-124.691		

4.1.3.3 Enota greznice in MKČN

V enoti je bil v letu 2014 dosežen negativen finančni rezultat v višini – 4.294 €.

Glede na plan za leto 2014 odstopata predvsem postavki prihodki iz naslova omrežnine, ki pa so bili realizirani v enaki višini kot najemnina za uporabo javne infrastrukture in imata na poslovanje nevtralen učinek.

REZULTAT POSLOVANJA - ENOTA GREZNICE IN MKČN
primerjava 1.1.- 31.12.2014 z 1.1.-31.12.2013 in planom

FINANČNA POSTAVKA	31.12.2013	PLAN 2014	31.12.2014	IND/REA	IND/PLA
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV		56.618	44.938		79
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE		4.000	42.203		1.055
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI					
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE					
SUBVENCije ZARADI PRENISKIH CEN					
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
FINANČNI PRIHODKI					
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE					
OSTALI PRIHODKI					
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	0	60.618	87.141	0	144
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA		300			
STROŠKI ENERGIJE		10.856	4.641		43
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV		649			
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA					
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA		77			
DRUGI STROŠKI MATERIALA		1.000			
STROŠKI MATERIALA	0	12.882	4.641	0	36
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT		354			
STROŠKI VZDRŽEVANJA		3.835	340		9
NAJEMNINE					
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.		4.000	42.000		1.050
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM					
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE			302		
INTELEKTUALNE STORITVE		167			
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE					
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE					
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
DRUGE STORITVE		4.624	6.776		147
STROŠKI STORITEV	0	12.980	49.418	0	381
AMORTIZACIJA		3.780	6.263		166
REZERVACIJE					
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH		16.815	17.193		102
PLAČE JAVNA DELA					
DRUGI STROŠKI DELA		2.390	2.468		103
DAJATVE NA PLAČE		4.525	4.370		97
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE		371	527		142
OSTALI STROŠKI					
SPLOŠNI STROŠKI		6.875	6.555		95
NABAV. VRED. PROD. BLAGA					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI					
FINANČNI ODHODKI					
OSTALI ODHODKI					
DRUGI ODHODKI	0	34.756	37.376	0	108
ODHODKI SKUPAJ	0	60.618	91.435	0	151
REZULTAT	0	0	-4.294		

4.1.4. Sektor turistične infrastrukture (TI)

Glede na obseg poslovanja je sektor TI udeležen v celotni strukturi poslovanja z 27 % deležem. Sestavljajo ga dejavnosti plaže, pristanišč, tržnice in mirujočega prometa.

Sektor TI je zaključil poslovno leto 2014 s pozitivnim finančnim rezultatom v višini 246.365 € (v lanskem letu 153.868 €).

Boljši rezultat je bil evidentiran predvsem na račun prevrednotovalnih poslovnih prihodkov v višini 157.832 €. Pretežni delež teh prihodkov (133.101 €) gre na račun odpisa obveznosti najemnine poslovnega prostora na plaži iz naslova koristnih vlaganj najemnika v osnovna sredstva, ker se je najemniku iztekla najemna pogodba. Preostali del gre na račun odprodaje opreme v drugem lokalu na plaži novemu najemniku (razpisni pogoji).

Skupni prihodki so bili realizirani v višini 2.623.617 € oz. za 4 % več kot v planu za leto 2014 in za 4 % več kot v letu 2013.

Skupni odhodki so bili realizirani v višini 2.377.252 € oz. glede na planska pričakovanja 2014 in za 1 % več kot v letu 2013.

V nadaljevanju sledi podrobnejša obrazložitev finančnih rezultatov po posameznih poslovnoizidnih mestih, ki skupaj tvorijo poslovanje sektorja TI.

REZULTAT POSLOVANJA - SEKTOR TURISTIČNE INFRASTRUKTURE
primerjava 1.1.- 31.12.2014 z 1.1.-31.12.2013 in planom

FINANČNA POSTAVKA	31.12.2013	PLAN 2014	31.12.2014	IND/REA	IND/PLA
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	2.064.643	2.032.000	2.052.027	99	101
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI	27.400		157.832	576	
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ			21.265		
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE	255.368	253.200	296.535	116	117
SUBVENCije ZARADI PRENISKIH CEN					
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.	122.803	245.000	78.478	64	32
FINANČNI PRIHODKI	1.147		288	25	
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE	35.853		4.351	12	
OSTALI PRIHODKI	3.912		12.841	328	
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	2.511.126	2.530.200	2.623.617	104	104
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA	2.771	4.800	5.708	206	119
STROŠKI ENERGIJE	52.025	52.500	56.894	109	108
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	1.070	1.000	96	9	10
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	180		1.120	622	
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	6.034	6.500	6.094	101	94
DRUGI STROŠKI MATERIALA	57.966	57.600	68.648	118	119
STROŠKI MATERIALA	120.046	122.400	138.560	115	113
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	8.300	8.200	9.821	118	120
STROŠKI VZDRŽEVANJA	91.326	76.200	82.630	90	108
NAJEMNINE	4.990		12.328	247	
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.	146.000	145.000	227.000	155	157
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	8.228	7.500	5.589	68	75
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	24.900	29.500	47.350	190	161
INTELEKTUALNE STORITVE	3.479	3.200	11.915	342	372
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE	1.180	1.300	2.584	219	199
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE	87.297	91.000	114.544	131	126
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.	122.803	245.000	78.478	64	32
DRUGE STORITVE	179.511	136.000	178.783	100	131
STROŠKI STORITEV	678.014	742.900	771.022	114	104
AMORTIZACIJA	279.209	257.200	261.524	94	102
REZERVACIJE					
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	571.657	604.000	569.756	100	94
PLAČE JAVNA DELA					
DRUGI STROŠKI DELA	78.180	86.300	76.813	98	89
DAJATVE NA PLAČE	91.358	97.400	89.812	98	92
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	13.632	13.800	13.683	100	99
OSTALI STROŠKI	66.504	50.400	18.477	28	37
SPLOŠNI STROŠKI	375.801	377.513	361.355	96	96
NABAV. VRED. PROD. BLAGA					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	51.057		43.723	86	
FINANČNI ODHODKI	28.804	24.000	29.746	103	124
OSTALI ODHODKI	2.996		2.781	93	
DRUGI ODHODKI	1.559.198	1.510.613	1.467.670	94	97
ODHODKI SKUPAJ	2.357.258	2.375.913	2.377.252	101	100
REZULTAT	153.868	154.287	246.365		

4.1.4.1. Splošne službe sektorja TI

Splošne službe sektorja TI sestavljajo skupni stroški strokovnih služb za področje turistične infrastrukture, ki se nato delijo s ključem delitve stroškov na posamezna poslovnoizidna mesta.

Sodila za razporejanje splošnih (posrednih) stroškov so delež neposrednih stroškov materiala, storitev, amortizacije in stroškov dela v celotnih navedenih stroških.

Deleži so naslednji:

	Splošne službe podjetja	Splošne službe sektorja
– Promet in parkirišča	15,00 %	50,97 %
– Plaža	12,23 %	38,87 %
– Luka	1,83 %	7,63 %
– Tržnica	0,71 %	2,53 %

Skupni stroški splošnih služb sektorja so dosegli v letu 2014 znesek 88.626 €, kar je za 6 % več kot v letu 2013.

REZULTAT POSLOVANJA - SPLOŠNE SLUŽBE SEKTOR TURISTIČNE INFRASTRUK.
primerjava 1.1.- 31.12.2014 z 1.1.-31.12.2013 in planom

FINANČNA POSTAVKA	31.12.2013	PLAN 2014	31.12.2014	IND/REA	IND/PLA
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV					
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI PRIHODKI					
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE					
SUBVENCije ZARADI PRENISKIH CEN					
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
FINANČNI PRIHODKI					
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE					
OSTALI PRIHODKI					
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	0	0	0	0	0
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA					
STROŠKI ENERGIJE					
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV					
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA					
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	1.812	2.000	3.330	184	167
DRUGI STROŠKI MATERIALA			65		
STROŠKI MATERIALA	1.812	2.000	3.395	187	170
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	662	700	534	81	76
STROŠKI VZDRŽEVANJA			40		
NAJEMNINE					
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.					
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	2.617	3.000	2.074	79	69
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE					
INTELEKTUALNE STORITVE	125		122	98	
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE	256	300			
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE					
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
DRUGE STORITVE	22		3.074	13973	
STROŠKI STORITEV	3.682	4.000	5.844	159	146
AMORTIZACIJA	888	300	347	39	116
REZERVACIJE					
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	61.665	61.000	63.330	103	104
PLAČE JAVNA DELA					
DRUGI STROŠKI DELA	4.543	4.600	4.650	102	101
DAJATVE NA PLAČE	9.957	9.800	10.219	103	104
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	840	900	841	100	93
OSTALI STROŠKI					
SPLOŠNI STROŠKI	-83.387	-82.600	-88.626	106	107
NABAV. VRED. PROD. BLAGA					
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI					
FINANČNI ODHODKI					
OSTALI ODHODKI					
DRUGI ODHODKI	-5.494	-6.000	-9.239	168	154
ODHODKI SKUPAJ	0	0	0	0	0
REZULTAT					

4.1.4.2. Enota promet in parkirišča

Enota je po svojem obsegu poslovanja najpomembnejša v sektorju in poleg dejavnosti upravljanja s parkiriščem Fornace, Portorožem in Lucijo ter Tartinijevem trgom v Piranu in garažne hiše Arze pri pokopališču in garažne hiše Fornace (Finor Leasing d.o.o.), opravlja tudi brezplačne avtobusne prevoze potnikov na relaciji Fornace-Tartinijev trg – Fornace, v poletni sezoni pa upravljamo tudi s parkirišči v Fiesi, Strunjanu in Seči.

Enota je zaključila poslovno leto 2014 s pozitivnim finančnim rezultatom 74.012 €, kar je nekoliko boljše kot v letu 2013 (34.014 €).

Izvirni prihodki dejavnosti (prihodki od prodaje storitev) so bili realizirani v višini 1.129.703 €, kar je za 1 % več kot v planu za leto 2014 in za 2 % več kot so bili v letu 2013.

Pomemben prihodek je tudi subvencija občine za obratovanje garažne hiše Arze v višini 95.000 €, ki vsaj delno omili izpad v poslovanju te garažne hiše.

Pomemben prispevek k učinkovitejšem poslovanju enote je organiziranje nove službe nadzornikov prometa (notranje prerazporeditve že v letu 2012).

Zvišal se je strošek študentskega dela (stroški storitev fizičnih oseb in dajatve) za 20.000 € (indeks 183 glede na leto 2013), vendar pa predvsem na račun zahtev Finor leasinga za celodnevno upravljanje z garažno hišo Fornace.

Tudi v letu 2014 predstavljajo velik delež v stroških stroški vzdrževanja (večje okvare obeh že obrabljenih avtobusov na relaciji Fornace- Tartinijev trg- Fornace). Prav zaradi tega smo imeli v poletni sezoni preventivno v najemu še en dodatni avtobus (najemnina 12.000 €)

Ostali odhodki niso pomembneje odstopali glede na leto 2013 in predvsem glede na plan za leto 2014.