

PREGLEDNICA NEPREMIČNIN, OPREME IN DRUGIH OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV

	Oprema in nadomestni deli, vrednoteni po modelu nabavne vrednosti	Drobni inventar	Zemljišča	Zgradbe	Nepremičnine v gradnji oziroma izdelavi	Skupaj
NABAVNA VREDNOST						
Stanje 1.1.	3.048.186	403.197	303.970	5.634.290	48.100	9.437.743
Pridobitve	322.122	8.631		133.405	81.905	546.063
Odtujitve	(45.462)	(4.640)		(1.127)	(79.405)	(130.634)
Prevednotenje						
Stanje 31.12.	3.324.846	407.188	303.970	5.766.568	50.600	9.853.172
POPRAVEK VREDNOSTI						
Stanje 1.1.	2.259.836	365.116		1.237.695		3.862.647
Amortizacija	315.031	17.371		193.909		526.311
Odtujitve	(43.070)	(4.640)		(439)		(48.149)
Prevednotenje						
Stanje 31.12.	2.531.797	377.847		1.431.165		4.340.809
NEODPISANA VREDNOST						
Neodpisana vrednost 1.1.	788.350	38.081	303.970	4.396.595	48.100	5.575.096
Neodpisana vrednost 31.12.	793.049	29.341	303.970	4.335.403	50.600	5.512.363

**NABAVA OSNOVNIH SREDSTEV V OBDOBJU 1.1. DO 31.12.2014
IZ SREDSTEV AMORTIZACIJE IN DRUGIH VIROV - OKOLJE PIRAN**

SEKTOR JAVNIH STORITEV

€	287,27	MONITOR LCD (2 kom)
€	699,00	RAČUNALNIK HP
	986,27	SKUPAJ

€	117.900,00	TOV. VOZILO IVECO EUROCARGO ML ATRIK
	33.480,00	DELOVNO VOZILO GOLIA
	7.663,93	OS. VOZILO FIAT FIORINO
	356,00	PRINTER OKI MC
	159.399,93	SKUPAJ

€	157,67	TISKALNIK HP
	157,67	SKUPAJ

€	3.429,50	KOSLINICA Z TRACK
	19.377,08	PEUGEOT BOXER PODALŠANA KABINA
	621,05	MOTORNA ŽAGA
	651,76	VIŠINSKI OBRZOVALNIK
	384,00	KOSILNICA MB
	24.463,39	SKUPAJ

SEKTOR CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA IN KANALIZACIJA

€	572,13	MOTORNA KOSA
	601,24	NIZEK PREKUCNI KONTEJNER
	850,12	VRTNA KOSILNICA
	24.739,89	LED SMERNIKI NA CESTIŠČU PROMENADA
	543,63	RAČUNALNIK
	27.307,01	SKUPAJ

€	543,63	RAČUNALNIK
	1.190,77	PREKATNA POSODA 750 kg
	1.734,40	SKUPAJ

SEKTOR TURISTIČNE INFRASTRUKTURE

€	1.286,50	DEFIBRILATOR SAMARITAN
	12.757,36	OPERATIVNA OBALA NA PLAŽI
	8.630,58	LEŽALNIKI, SENČNIKI
	22.674,44	SKUPAJ

<i>OBALNI PAS</i>	€
TISKANI BETON PLAŽA FIESA	26.998,14
KIOSK ARCONT 20m2 FIESA (5 KOM)	8.855,00
KIOSK ARCONT 10m2 FIESA (1 KOM)	800,00
VEČNAMENSKA IGRALA	2.747,40
TLAKOVANJE POTI FIESA	16.200,00
SKUPAJ	55.600,54

<i>LUKA</i>	€
ELEKTRONSKA TEHTNICA	972,00
SKUPAJ	972,00

<i>TRŽNICA</i>	€
PRODAJNA STOJNICA (17 kom)	4.692,00
SKUPAJ	4.692,00

<i>ZAPORA PROMETA IN PARK. PIRAN</i>	€
IZHODNO - VHODNI TRERMINAL	3.000,00
PREDELAVA KABINE ZA PARKIRNINO	6.730,30
RAČUNALNIŠKA OMARA VHOD PIRAN	6.035,74
RAČUNALNIK	570,71
SKUPAJ	16.336,75

<i>PARKIRIŠČE PORTOROŽ</i>	€
UREDITEV PARKIRIŠČA SKLADIŠČE SOLI	4.309,25
SKUPAJ	4.309,25

<i>PREVOZ Z MESTNIMI AVTOBUSI</i>	€
AVTOBUS IVECO FBI	81.950,00
SKUPAJ	81.950,00

<i>GARAŽNA HIŠA ARZE</i>	€
SHRANJEVALNIK PODAT.VIDEONADZORA (2 kom)	1.256,95
RAČUNALNIK	570,71
SKUPAJ	1.827,66

<i>PARKIRIŠČE FIESA</i>	€
UREDITEV PARK. FIESA	3.870,00
SKUPAJ	3.870,00

<i>PARKIRIŠČE STRUNJAN</i>	€
PRINTER CITEA (2 kom)	1.972,00
SKUPAJ	1.972,00

SPLOŠNE SLUŽBE OKOLJE PIRAN

<i>SPLOŠNE SLUŽBE OKOLJE PIRAN</i>	€
TISKALNIKI (5 kom)	1.334,70
MONITOR (2 kom)	287,28
KLIMATSKA NAPRAVA	2.307,05
RAČUNALNIK (4 kom)	2.357,86
PISARNIŠKI STOL	111,90
SKUPAJ	6.398,79

SKUPAJ OKOLJE	414.652,10
----------------------	-------------------

VLAGANJA V OBČINSKO INFRASTRUKTURO V OBDOBJU OD 1.1. DO 31.12.2014 - OBČINA PIRAN

SEKTOR JAVNIH STORITEV

<i>ODSTRANJEVANJE ODPADKOV</i>	€
PIEZOMETRIČNA VRTINA DEPONIJA	7.619,88
SKUPAJ	7.619,88

SEKTOR CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA IN KANALIZACIJA

<i>KANALIZACIJA</i>	€
SANACIJA KANAL. LEPA CESTA	38.409,96
POLŽNA ČRPALKA ČRP BERNARDIN	36.600,00
FEKALNA KANAL. UKMARJEVA	30.558,06
SKUPAJ	105.568,02

<i>ČISTILNA NAPRAVA</i>	€
TALNI AERATORJI	12.160,50
ČRPALKA POV RATNEGA BLATA	5.285,56
ČRPALKA PRESEŽNEGA BLATA (2 kom)	11.185,79
POTOPNA ČRPALKA	18.396,00
NADGRADNJA PROG. OPREME ČN	6.058,00
SKUPAJ	53.085,85

SEKTOR TURISTIČNE INFRASTRUKTURE

<i>ZAPORA PROMETA IN PARKIRIŠČA</i>	€
VIDEONADZOR RAMPA PIRAN	887,50
PROGRAM MANAGER ENTEREPRISE	6.385,00
PARKOMATI HECTRONIC (10 kom)	54.540,00
SKUPAJ	61.812,50

SKUPAJ OBČINA PIRAN	228.086,25
----------------------------	-------------------

6.1.3. Naložbene nepremičnine (1.653.136 EUR)

SRS 6 obravnava naložbene nepremičnine. Njihove značilnosti se bistveno razlikujejo od značilnosti opredmetenih osnovnih sredstev (lastniško uporabljenih nepremičnin). Po SRS 6.1 se nepremičnine pri lastniku ali najemniku pri finančnem najemu pripozna kot naložbena nepremičnina, če je posedovana, da bo prinašala najemnino in/ali povečevala vrednost dolgoročne naložbe.

Uporabljata se dva modela merjenja po začetnem pripoznanju:

- model nabavne vrednosti
- model poštene vrednosti

Družba je izbrala model nabavne vrednosti. Popravek vrednosti naložbenih nepremičnin se obračunava po metodi enakomernega časovnega amortiziranja (tako kot opredmetena osnovna sredstva).

Za naložbene nepremičnine je realizirala družba v letu 2014 za 440.410 € prihodkov od najemnin. Neposredni poslovni odhodki (tudi za popravila in vzdrževanje) se na predmetnih naložbenih nepremičninah ne pojavljajo v breme družbe, saj vsi stroški bremenijo neposredno najemnike.

PREGLEDNICA NA LOŽBENIH NEPREMIČNIN

	Naložbene nepremičnine vrednotene po modelu nabavne vrednosti
NABAVNA VREDNOST	
Stanje 1.1.	2.080.249
Pridobitve	
Odtujitve	
Prevrednotenje	
Stanje 31.12.	2.080.249
POPRAVEK VREDNOSTI	
Stanje 1.1.	385.508
Amortizacija	41.605
Odtujitve	
Prevrednotenje	
Stanje 31.12.	427.113
NEODPISANA VREDNOST	
Neodpisana vrednost 1.1.	1.694.741
Neodpisana vrednost 31.12.	1.653.136

6.1.4. Neopredmetena dolgoročna sredstva (65.284 EUR)

Neopredmeteno sredstvo je razpoznavno nedenarno sredstvo, ki praviloma fizično ne obstaja. Praviloma se pojavlja kot neopredmeteno dolgoročno sredstvo.

Neopredmeteno dolgoročno sredstvo se pripozna v knjigovodskih razvidih in bilanci stanja, če:

- je verjetno, da bodo pritekale gospodarske koristi, povezane z njim, in
- je mogoče njegovo nabavno vrednost zanesljivo izmeriti.

Neopredmetena dolgoročna sredstva se vrednotijo po modelu nabavne vrednosti in imajo končno dobo koristnosti. Družba lahko izkazuje sredstva kot neopredmetena dolgoročna sredstva skladno s pogoji, ki so opredeljeni s SRS 2.

Neopredmetena dolgoročna sredstva povezana z omejeno lastninsko pravico predstavljajo licence za programsko opremo ORACLE v skupni višini 21.447 €. Za poročta ni dano nobeno neopredmeteno sredstvo, prav tako ni obvez za pridobitev neopredmetenega sredstva.

PREGLEDNICA NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN DOLGOROČNIH AKTIVNIH ČASOVNIH RAZMEJITEV

	Premoženjske pravice	Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	Skupaj
NABAVNA VREDNOST			
Stanje 1.1.	195.233		195.233
Pridobitve	644		644
Odtujitve	(12.849)		(12.849)
Prevrednotenje			
Stanje 31.12.	183.028		183.028
POPRAVEK VREDNOSTI			
Stanje 1.1.	118.181		118.181
Amortizacija	12.412		12.412
Odtujitve	(12.849)		(12.849)
Prevrednotenje			
Stanje 31.12.	117.744		117.744
NEODPISANA VREDNOST			
Neodpisana vrednost 1.1.	77.052		77.052
Neodpisana vrednost 31.12.	65.284		65.284

6.1.5. Sredstva (Skupine za odtujitev) za prodajo (540.715 EUR)

Pod to finančno postavko izkazuje družba knjigovodsko vrednost bivše upravne stavbe Fornace 33, ki je predvidena za prodajo. V skladu z določili SRS se sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo ne amortizirajo več.

6.1.6. Zaloge (530.592 EUR)

Zaloge so praviloma sredstva v opredmeteni obliki, ki bodo uporabljena pri ustvarjanju proizvodov ali opravljanju storitev oziroma pri proizvodnji za prodajo ali prodano v okviru rednega poslovanja.

Družba vodi evidenco zalog tako, da upošteva načela in računovodske standarde oziroma da zagotovi podatke o gibanju, stanju in vrsti zalog v skladu z veljavno davčno zakonodajo.

Količinska enota proizvoda oziroma nedokončane proizvodnje se vrednoti po proizvodjalnih stroških, ki jih sestavljajo neposredni stroški storitev. Količinsko enoto zaloge trgovskega blaga družba vrednoti po nabavni ceni, ki jo sestavljajo kupna cena in neposredni stroški nabave. Kupna cena je zmanjšana za odobrene popuste. Neposredni stroški nabave so: prevozniki stroški, stroški nakladanja in razkladanja, stroški prevoznega zavarovanja in stroški posredniških agencij.

Za zmanjševanje zalog uporablja družba metodo FIFO.

Popisni presežki in primanjkljaji

Ob izvedeni inventuri na dan 31.12.2014 ni bilo ugotovljenih popisnih presežkov ali primanjkljajev.

Odpisi vrednosti zalog

Ni bilo odpisov vrednosti zalog zaradi sprememb njihove kakovosti in zaradi sprememb njihove vrednosti.

Poleg zaloge trgovskega blaga v vrednosti 567 €, predstavlja pretežni delež zalog nedokončana proizvodnja v višini 520.189 €, ki se navezuje na izgradnjo stanovanjskega stolpiča Košta v Sečovljah ter 9.836 € za železniško postajo. Zaloge trgovskega blaga v višini 567 € se v celoti navezujejo na pokopališki material, njena knjigovodska vrednost je enaka čisti iztržljivi vrednosti.

Družba ne izkazuje zalog, ki bi bile zastavljene kot jamstvo za obveznosti.

6.1.7. Terjatve (2.595.494 EUR)

Terjatve so na premoženjskopравnih in drugih razmerjih zasnovane pravice zahtevati od določene osebe plačilo dolga, dobavo kakih stvari ali opravilo kake storitve. Kot poslovne terjatve se ne štejejo dolgoročne finančne naložbe in kratkoročne finančne naložbe, temveč le tiste povezane s finančnimi prihodki, ki izhajajo iz njih.

Terjatev se v knjigovodskih razvidih in bilanci stanja pripozna kot sredstvo, če:

- je verjetno, da bodo pritekale gospodarske koristi, povezane z njo
- je mogoče njeno izvirno vrednost zanesljivo izmeriti.

Družba izkazuje terjatve skladno z računovodskimi standardi in drugimi zakonskimi določili.

Dolgoročne poslovne terjatve (48.800 EUR)

Celoten znesek se navezuje na štiri letne obroke za odkup opreme najemnika poslovnega lokala na plaži. Terjatev je zavarovana s prejeto varščino.

Odložene terjatve za davek (33.579 EUR)

Terjatve za odloženi davek znašajo na dan 31.12.2014 33.578 EUR.

V letu 2014 je družba po novem aktuarskem izračunu dodatno oblikovala rezervacije za dolgoročne zasluzke glede na novi aktuarski izračun za leto 2014 in v skladu s tem terjatve za odložene davke.

Kratkoročne poslovne terjatve (2.513.115 EUR)

Kratkoročne terjatve se na začetku izkazujejo z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin ob predpostavki, da bodo tudi plačani. Prvotno nastale terjatve se kasneje lahko neposredno povečajo ali pa zunaj prejetega plačila tudi zmanjšajo za vsak znesek, za katerega se utemeljeno predvideva, da ne bo poravnan.

Kratkoročne poslovne terjatve so vrednotene v skladu s SRS 5 in so vnesene v bilanco stanja z zneski po neodpisani vrednosti. V družbi so obračunali popravke vrednosti terjatev, o poplačljivosti katerih v družbi upravičeno dvomijo.

Del poslovnih terjatev (v deležu 73,2 %) je nezavarovanih, del (v deležu 26,8 %) pa jih je zavarovano z menicami.

Plačilni roki za poslovne terjatve do fizičnih oseb znašajo 8 dni, plačilni roki za poslovne terjatve do pravnih oseb pa znašajo 15 dni, oziroma do 30 dni.

Členitev terjatev po rokih zapadlosti:

- 832.599 EUR do 30 dni
- 809.627 EUR od 30 do 60 dni
- 574.391 EUR od 60 do 90 dni
- 296.498 EUR nad 90 dni (od tega 41.179 € starejše od enega leta – vse je v sodni izterjavi).

V skladu z našimi računovodskimi usmeritvami smo oblikovali popravke terjatev v skupni višini 21.405 € iz naslova smetarine.

6.1.8. Denarna sredstva (24.707 EUR)

Denarna sredstva opredeljuje SRS 7. Družba izkazuje stanje v skladu s tem standardom in drugimi določili.

Od sestavnih delov denarnih sredstev (denarna sredstva v blagajni, prejeti čeki, denar na poti, denarna sredstva na računih) izkazuje družba na dan 31.12.2014 le denarna sredstva na računih v skupni višini 24.707 €. Družba nima dogovorjene samodejne zadolžitve na tekočih računih pri bankah.

6.1.9. Kapital (1.779.097 EUR)

Celotni kapital predstavlja obveznost do lastnikov podjetja, ki zapade v plačilo, ko podjetje preneha delovati, pri čemer se njegova velikost popravi glede na tedaj dosegljivo ceno čistega premoženja podjetja, ali ko se sprejme sklep o dokapitalizaciji podjetja zaradi zmanjšanja njegovega delovanja. Celotni kapital podjetja je opredeljen ne samo z zneski, ki so jih lastniki vložili v podjetje, ampak tudi z zneski, ki so se pojavili v zvezi s poslovnim izidom.

Družba izkazuje kapital v skladu s SRS 8 in drugimi zakonskimi določili. V izkazu gibanja kapitala so prikazane spremembe stanja in gibanja kapitala.

Poleg osnovnega kapitala v višini 1.151.086 EUR, je kapital razčlenjen na:

– splošni prevrednotov. popr. kapitala	65.601 EUR
– zakonske rezerve	36.188 EUR
– druge rezerve iz dobička	243.289 EUR
– presežek iz prevrednotenja (aktuarski primanjkljaj)	-4.329 EUR
– preneseni čisti dobiček	253.740 EUR
– čisti dobiček poslovnega leta	33.522 EUR

6.1.10. Dolgoročni dolgovi (2.550.161 EUR)

Dolgoročni dolgovi so pripoznane obveznosti v zvezi s financiranjem lastnih sredstev, ki jih je treba v obdobju, daljšem od leta dni vrniti oziroma poravnati, zlasti v denarju. Vse dolgoročne obveznosti se na začetku izkazujejo z dejanskimi zneski, ki izhajajo iz ustreznih knjigovodskih listin, ki v primeru finančnih dolgov dokazujejo prejem denarnih sredstev ali poplačilo kakega poslovnega dolga, v primeru dolgoročnih poslovnih dolgov pa prejem praviloma opredmetenih osnovnih sredstev z dolgoročnim odplačevanjem. Družba izkazuje dolgoročne obveznosti v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in drugimi pravnimi določili.

Dolgoročne poslovne obveznosti niso zavarovane, dolgoročne finančne obveznosti pa so zavarovane z menicami in zastavo premoženja - hipoteko.

DOLGOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI

	Druge dolgoročne poslovne obveznosti
Stanje 1.1.	936.532
Povečanje v tekočem letu	135.136
Odpis	133.101
Prenos med kratkoročne obveznosti	28.169
Stanje 31.12.	910.398

Dolgoročne poslovne obveznosti v višini 910.398 € se navezujejo na pripoznana koristna vlaganja najemnikov naših poslovnih prostorov na plaži v Portorožu v višini 775.262 €, na dolgoročno varščino za dobro izvedbo del v višini 100.000 € in na dolgoročno varščino za najem lokala na plaži v višini 35.136 €.

DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI DO BANK

Upnik	Št. pogodbe	Znesek obveznosti na dan 31. 12.	Obrestna mera	Rok zapadlosti
HYPO-ALPE-ADRIA BANK d.d.	56609557	254.546	3MEURIBOR+4,65%	obročno, zadnji obrok 1. 4. 2018
ABANKA VIPA d. d.	1483927	420.513	6MEURIBOR+4,50%	obročno, zadnji obrok 14. 5. 2019
ABANKA VIPA d. d.	1602330	48.315	6,80% letno	obročno, zadnji obrok 16. 1. 2017
BANKA KOPER d. d.	301-0005495963	112.100	6MEURIBOR+5,90%	obročno, zadnji obrok 29. 3. 2018
SKB BANKA d. d.	029209-007	122.288	6MEURIBOR+5,70%	obročno, zadnji obrok 31. 8. 2017
SKUPAJ		957.762		

Velikost vseh obveznosti z rokom zapadlosti v plačilo, daljšim od 5 let znaša 58.283 € (SKB Leasing d.o.o.).

V poslovnem letu 2014 je družba na podlagi sklepa občinskega sveta Občine Piran št. 354-2/2014, 354-3/2013 z dne 27.5.2014 (sprejetje Programa dela družbe za leto 2014) pristopila k nadaljnjem reprogramiranju dela kratkoročnih kreditov v dolgoročne kredite.

Z Abanko Vipa d.d. smo sklenili pogodbo za dolgoročni kredit v višini 107.755,33 €. Dolgoročno posojilo je zavarovano z 37 bianco menicami ter z zastavno pravico (hipoteko) na nepremičnini (bivša upravna stavba).

DRUGE DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI

Upnik	Št. pogodbe	Znesek obveznosti na dan 31. 12.	Obrestna mera	Rok zapadlosti	Del, ki zapade v plačilo v naslednjem letu
HETA Asset Resolution d.o.o.	KP71635	323.295	3MEURIBOR	1.4.2019	92.599
Hypo Leasing d. o. o.	4112187269	0	6MEURIBOR	29.6.2015	3.418
Aleasing d. o. o.	27394/12	1.672	6MEURIBOR	11.5.2017	1.071
VBS Leasing d. o. o.	I050177	2.548	3MEURIBOR	8.5.2017	1.613
Aleasing d. o. o.	27476/12	35.302	6MEURIBOR	30.5.2019	8.744
VBS Leasing d. o. o.	I053753	0	3MEURIBOR	18.11.2015	7.076
VBS Leasing d. o. o.	I053752	0	3MEURIBOR	18.11.2015	7.880
BPF Financiranje d. o. o.	I013345	2.576	3MEURIBOR	18.6.2018	913
BPF Financiranje d. o. o.	0001887	2.495	3MEURIBOR	18.7.2016	4.067
Summit Leasing Slovenija d.o.o.	127058/13	4.538	12MEURIBOR	18.9.2017	2.374
VBS Leasing d. o. o.	I060379	9.367	3MEURIBOR	18.9.2018	3.075
SKB Leasing d. o. o.	0060850	85.733	3MEURIBOR	28.5.2021	13.087
SKB Leasing d. o. o.	0061766	24.865	3MEURIBOR	19.7.2021	3.757
BPF Financiranje d. o. o.	I018428	10.985	3MEURIBOR	30.9.2019	2.502
Hypo Leasing d. o. o.	4111146307	0	3MEURIBOR	8.6.2015	15.676
Summit Leasing Slovenija d.	139909/14	4.281	3MEURIBOR	5.9.2017	2.234
SKB Leasing d. o. o.	0064758	63.955	FIKSNA	29.11.2021	9.064
Hypo Leasing d. o. o.	4111152515	0	3MEURIBOR	19.10.2015	24.463
Hypo Leasing d. o. o.	4111153213	0	3MEURIBOR	9.11.2015	32.381
Hypo Leasing d. o. o.	4111151502	15.217	3MEURIBOR	16.9.2016	9.668
Daimler AC Leasing d. o. o.	244775/09	2.351	6MEURIBOR	12.5.2016	5.379
Hypo Leasing d. o. o.	4111160972	78.908	6MEURIBOR	23.5.2016	23.785
Hypo Leasing d. o. o.	4111162080	2.454	6MEURIBOR	27.6.2016	1.954
Hypo Leasing d. o. o.	4112162085	5.948	6MEURIBOR	27.6.2016	4.726
BPF Financiranje d. o. o.	I006983	5.511	3MEURIBOR	19.6.2017	3.435
SKUPAJ		682.001			284.941

6.1.11. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve (561.501 EUR)

Rezervacije se oblikujejo za bodoče obveznosti, ki izhajajo iz preteklih dogodkov in jih lahko ocenimo in vrednostno izrazimo. Namenjene so zbiranju sredstev za pokrivanje izdatkov v prihodnosti. Pri jubilejnih nagradah in odpravninah se stroški pojavljajo v celotni dobi službovanja zaposlencev, zato se na podlagi aktuarskega izračuna oblikujejo rezervacije.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve vključujejo dolgoročno odložene prihodke, ki se oblikujejo za brezplačno pridobljena opredmetena osnovna sredstva in črpajo ter prenašajo v prihodke skladno z obračunano amortizacijo teh sredstev.

REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE

	Rezervacije za pokojnine, jubilejne nagrade, in odpravnine ob upokojitvi	Druge rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih stroškov	Druge dolgoročne pasivne časovne razmejitve	Skupaj
Stanje 1.1.	179.787	21.265	449.640	650.692
Oblikovanje	34.991		55.164	90.155
Črpanje	(12.928)		(145.153)	(158.081)
Odprava		(21.265)		(21.265)
Prevrednotevanje				
Stanje 31.12.	201.850		359.651	561.501

6.1.12. Kratkoročni dolgovi (6.080.053 EUR)

Kratkoročni dolgovi so pripoznane obveznosti v zvezi s financiranjem lastnih sredstev, ki jih je treba najkasneje v letu dni vrniti oziroma poravnati, zlasti v denarju.

Kratkoročni dolgovi se v knjigovodskih razvidih in bilanci stanja pripozna kot obveznost, če je:

- verjetno, da se bodo zaradi njegove poravnave zmanjšali dejavniki, ki omogočajo gospodarske koristi
- znesek za njihovo poravnavo mogoče zanesljivo izmeriti.

Družba izkazuje kratkoročne obveznosti v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in drugimi določili.

Vse kratkoročne finančne obveznosti so zavarovane z menicami, kratkoročne obveznosti iz poslovanja pa niso zavarovane.

KRATKOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI DO BANK

Upnik	Št. pogodbe	Znesek obveznosti na dan 31. 12.	Obrestna mera	Rok zapadlosti
ABANKA VIPA d. d.	1529862, dodatek 3	1.019.452	5,30% letno	5.10.2015
ABANKA VIPA d. d.	1602330-kratkoročnost	44.580	6MEURIBOR+5,40%	mesečni obroki
BANKA KOPER d. d.	05/13-716842 kreditna linija	382.164	6,80% letno	do odpoklica
ABANKA VIPA d. d.	1483927-kratkoročnost	133.333	6MEURIBOR+4,50%	mesečni obroki
SKB BANKA d. d.	029209-007-kratkoročnost	79.493	6MEURIBOR+5,70%	mesečni obroki
BANKA KOPER d. d.	301-0005495963-kratkoročnost	48.000	6MEURIBOR+5,90%	mesečni obroki
HYPO-ALPE-ADRIA BANK d.d.	56609557- kratkoročnost	109.091	3MEURIBOR+4,65%	mesečni obroki
SKUPAJ		1.816.113		

Nekatere obveznosti se nanašajo samo na prenos iz dolgoročnih, tako, da so razkritja dana že pri dolgoročnih obveznostih.

Poleg prikazanih kratkoročnih finančnih obveznosti v zgornji preglednici, ima družba izkazane še druge kratkoročne finančne obveznosti v višini 844.572 €, ki predstavljajo kratkoročni del dolgoročnih obveznosti iz naslova finančnih najemov v višini 344.572 €, torej obveznosti z zapadlostjo v tekočem letu (v tabeli drugih dolgoročnih finančnih obveznosti je prikazana kratkoročnost dolgoročnih obveznosti iz naslova finančnih najemov v naslednjem letu v znesku 284.941 €, znesek oz. razlika v višini 59.631 € so obresti), razlika je kratkoročno posojilo RVK v višini 500.000 € (nominalna obrestna mera je 2,50 % letno, zavarovano je s 4 bianco

menicami, zapadlost je 18.12.2015). Obrestna mera in roki zapadlosti so razvidni iz preglednice drugih dolgoročnih finančnih obveznosti.

Kratkoročne poslovne obveznosti v višini 3.419.368 € zajemajo:

- kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev 2.548.728 €
- kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov 99.565 €
- druge kratkoročne poslovne obveznosti 771.075 € iz naslova asignacij, okoljske dajatve, DURS – DDV in davek od dohodka pravnih oseb, plač in prispevkov na plače,...

Plačilni roki za kratkoročne obveznosti iz poslovanja znašajo 30 dni. Na dan 31.12.2014 je nezapadlih 1.163.896 € kratkoročnih poslovnih obveznosti do dobaviteljev, zapadlih obveznosti do 30 dni je 1.030.838 €, do 60 dni zapadlosti je 256.273 € obveznosti, nad 60 dni zapadlosti pa je 97.721 € obveznosti.

6.1.13. **Kratkoročne časovne razmejitve (92.677 EUR in 44.155 EUR)**

Kratkoročne časovne razmejitve so terjatve in druga sredstva ter obveznosti, ki se bodo po predvidevanjih pojavili v letu dni in katerih nastanek je verjeten, velikost pa zanesljivo ocenjena; terjatve in obveznosti se nanašajo na znane ali še ne znane pravne oziroma fizične osebe, do katerih bodo tedaj nastale prave terjatve in dolgovi, s sredstvi pa so mišljeni proizvodi ali storitve, ki jih bodo bremenile.

Kot kratkoročno odložene stroške (odhodke) razmejuje družba le vnaprej plačane zneske, ki ob plačilu še ne pomenijo stroška oziroma odhodka obračunskega obdobja, v katerem so plačani oziroma katerih ob njihovem plačilu še ni možno všteti v nabavno vrednost opredmetenih osnovnih sredstev, zalog, ipd. ter ne bremenijo poslovnega izida.

Postavka usredstvenih (aktivnih) kratkoročnih časovnih razmejitev se v knjigovodskih razvidih in bilanci stanja pripozna, če:

- je verjetno, da se bodo v prihodnosti zaradi nje povečale gospodarske koristi
- je mogoče njeno vrednost zanesljivo izmeriti.

Nanašajo se na kratkoročno nezaračunane prihodke iz naslova investicij v teku v višini 92.677 €.

Postavka udolgovljenih (pasivnih) kratkoročnih časovnih razmejitev se v knjigovodskih razvidih in bilanci stanja pripozna, če:

- je verjetno, da se bodo zaradi nje v prihodnosti zmanjšale gospodarske koristi
- je mogoče njeno vrednost zanesljivo izmeriti.

Nanašajo se na kratkoročno odložene prihodke iz naslova najemnine na plaži v višini 1.555 € in na vnaprej vračunane stroške najema infrastrukture v višini 42.600 €.

6.1.14. Zabilančna sredstva (41.040.783 EUR)

Med zabilančnimi sredstvi se izkazujejo zastavljena opredmetena osnovna sredstva in sredstva prevzeta v poslovni najem.

Neposredno ne vplivajo na sredstva in obveznosti do virov sredstev, odhodke in prihodke.

SPECIFIKACIJA ZABILANČNIH SREDSTEV

NAZIV PREMOŽENJA	POGODBENA VREDNOST ZASTAVE	ROK IZTEKA ZASTAVE
Hipoteka na GH Arze	1.625.472	16.7.2018
Maksimalna hipoteka v stavbi št.6050- k. O. 2631 Portorož	850.000	do odpoklica
Hipoteka par. št .253/2- k. o. 2630 Portorož	329.396	31.8.2017
Hipoteka par.št.253/14(/11,/12,/13)- k. o. 2630 Portorož	1.932.138	11.7.2014
Oprema - tehnično varovanje - deponija Dragonja	5.916	nedoločen čas
Poslovni najem infrastrukture	31.991.665	
Izdane menice za zav. posojil	3.273.874	
Izdane menice za zav. fin.najemov	1.026.573	
Blago, prejeto v komisijsko prodajo	5.749	
SKUPAJ	41.040.783	

6.2. RAZKRITJA POSTAVK V IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA

6.2.1. Pojasnila k izkazu poslovnega izida

Izkaz poslovnega izida vsebuje vse prihodke in odhodke obdobja, ki so zaračunani ali bremenijo družbo. Prihodki in odhodki se izkazujejo po načelu obračunane realizacije (upoštevaje nastanek poslovnega dogodka).

Izkaz poslovnega izida je sestavljen v obliki, ki je SRS 25 prikazana kot različica I.

Členitev postavk v poslovnem izidu je skladna s SRS in drugimi davčnimi predpisi.

Medletno poročanje

Izjavljamo, da so bile uporabljene iste računovodske usmeritve in metode kot v zadnjem letnem računovodskem izkazu.

6.2.2. Odhodki in prihodki

Odhodki so zmanjšanja gospodarskih koristi v obračunskem obdobju v obliki zmanjšanj sredstev (na primer zalog zaradi prodaje) ali povečanj dolgov (na primer zaradi zaračunanih obresti); preko poslovnega izida vplivajo na velikost kapitala.

Poslovni odhodki so v načelu enaki vračunanim stroškom v obračunskem obdobju, povečanim za stroške, ki se zadržujejo v začetnih zalogah proizvodov in nedokončane proizvodnje, ter zmanjšanim za stroške, ki se zadržujejo v končnih zalogah proizvodov in nedokončane proizvodnje. Pri ugotavljanju poslovnih odhodkov vštevamo še nabavno vrednost prodanega trgovskega blaga. Stroški obresti so izključeni iz poslovnih odhodkov.

Prihodki so povečanja gospodarskih koristi v obračunskem obdobju v obliki povečanj sredstev (na primer denarja ali terjatev zaradi prodaje blaga) ali zmanjšanj dolgov (na primer zaradi opustitve njihove poravnave). Prek poslovnega izida vplivajo na velikost kapitala.

Prihodke od prodaje sestavljajo prodajne vrednosti prodanih proizvodov oziroma trgovskega blaga in materiala ter opravljenih storitev v obračunskem obdobju (razen finančnih prihodkov na tej podlagi). Zneski, zbrani v korist tretjih oseb, kot so obračunani davek na dodano vrednost in druge dajatve, niso sestavina prihodkov od prodaje.

Drugi poslovni prihodki, povezani s poslovnimi učinki, so subvencije, dotacije, regresi, kompenzacije, premije in podobni prihodki. Državne podpore, prejete za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev, ostajajo začasno med dolgoročnimi pasivnimi časovnimi razmejitvami in se prenašajo med poslovne prihodke skladno z amortiziranjem ustreznih opredmetenih osnovnih sredstev.

V skladu s SRS 18 se prihodki delijo na poslovne prihodke, finančne prihodke in prihodke od financiranja.

Če ob prodaji ni realno pričakovati, da bodo prihodki plačani, se njihovo upoštevanje začasno odloži oziroma se prikaže na kontih kratkoročnih pasivnih časovnih razmejitev.

Odpisi vrednosti

Med odpise vrednosti spadajo:

- amortizacija in prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih dolgoročnih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih in
- prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih.

Po 62. členu zakona o gospodarskih družbah pravna oseba samostojno določa letne amortizacijske stopnje. 33. člen Zakona o davku od dohodkov pravnih oseb (ZDDPO-2) pa opredeljuje najvišje dovoljene letne amortizacijske stopnje po posameznih skupinah.

Po SRS 13 mora družba v okviru celotne dobe koristnosti posameznega osnovnega sredstva nadomestiti njegovo nabavno vrednost oziroma njen amortizirani del v breme učinkov uporabe osnovnega sredstva kot amortizacijo. Družba je določila dobo koristnosti posameznega osnovnega sredstva in na podlagi dobe koristnosti je nato določila posameznemu osnovnemu sredstvu letno amortizacijsko stopnjo. Amortizacija je obračunana v skladu z opredeljeno življenjsko dobo sredstev. Za amortiziranje osnovnih sredstev uporablja družba na podlagi opredeljene dobe koristnosti **enakomerno časovno amortiziranje**.

Kosmati znesek vrednosti amortiziranih sredstev in z njimi povezani popravek vrednosti ter amortizacijske stopnje:

– naložbene nepremičnine	2.080.249,06 EUR
• popravek vrednosti naložb neprem.	427.113,26 EUR (2%)
– zgradbe	5.766.567,79 EUR
• popravek vrednosti zgradb	1.431.165,10 EUR (1% - 10%)

– oprema	3.324.846,03 EUR
• popravek vrednosti opreme	2.531.797,40 EUR (10% - 25%)
– drobni inventar	407.188,23 EUR
• popravek vrednosti drobn. inventarja	377.846,83 EUR (10% - 25%)
– neopredmetena dolgoročna sredstva	183.028,83 EUR
• popravek vrednosti neopr. dolg.sr.	117.744,85 EUR (20%)

Stroški dela

Znesek stroškov dela v skupni višini 2.944.195 EUR se deli na:

– stroški plač	2.167.571 EUR
– stroški socialnih zavarovanj	424.528 EUR
<i>od tega stroški pokojninskih zavarovanj</i>	227.489 EUR
– drugi stroški dela	352.096 EUR

6.2.3. Poslovni izid

Za poslovno leto 2014 je družba v izkazu poslovnega izida ugotovila čisti dobiček v višini **35.286,13 EUR**.

Če bi družba prevrednotila kapital s stopnjo rasti cen življenjskih potrebščin (**0,2 %**) za leto 2014, bi izkazala čisti dobiček v višini **31.794,18 EUR**.

6.2.4. Pojasnila k izkazu drugega vseobsegajočega donosa

Izkaz celotnega vseobsegajočega donosa je sestavljen iz izkaza poslovnega izida in izkaza drugega vseobsegajočega donosa.

V družbi sta izkaza ločena.

Drugi vseobsegajoči donos vsebuje tiste postavke prihodkov in odhodkov, ki niso pripoznane v poslovnem izidu, vplivajo pa na velikost lastniškega kapitala.

Drugi vseobsegajoči donos znaša 30.957,13 € in je nižji od čistega poslovnega izida v višini – 4.329 € zaradi aktuarskega izračuna za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade.

6.3. RAZKRITJA POSTAVK V IZKAZU DENARNIH TOKOV IN IZKAZU GIBANJA KAPITALA

6.3.1. Pojasnila k izkazu denarnih tokov

Izkaz denarnih tokov je temeljni računovodski izkaz, v katerem so resnično in pošteno prikazane spremembe stanja denarnih sredstev in njihovih ustreznikov za poslovno leto ali medletna obdobja, za katera se sestavlja

Uporabljena različica izkaza denarnih tokov po SRS je različica II. Podatki izvirajo iz bilance stanja in izkaza poslovnega izida ter iz poslovnih knjig.

Prebitki prejemkov pri poslovanju v letu 2014 so znašali 1.118.200 €, prebitki izdatkov pri naložbenju so znašali 178.657 € in prebitki izdatkov pri financiranju 936.192 €.

Končno stanje denarnih sredstev je znašalo 24.707 €.

6.3.2. Pojasnila k izkazu gibanja kapitala

Gibanje in spremembe kapitala so razkrite in izkazane v preglednicah na straneh 91 in 92 letnega poročila.

Spremembe v gibanju kapitala v letu 2014 so bile naslednje:

- Čisti poslovni izid leta 2014 je znašal 35.286 € (od tega je bilo v zakonske rezerve razporejenih 1.764 €).
- Lanski čisti poslovni izid (po razporeditvi 5 % dobička v zakonske rezerve) v višini 41.799 € se je prenesel na preneseni čisti poslovni izid ter razporedil po sklepu občinskega sveta na druge rezerve v višini 20.899 €. Preostali del je ostal nerazporejen.

6.3.3. Razporeditev čistega dobička

V poslovnem letu 2014 ugotavlja družba čisti dobiček v višini 35.286,13 EUR

Na podlagi določil 64. člena Zakona o gospodarskih družbah ZGD-1 je družba razporedila 5 % čistega dobička poslovnega leta v zakonske rezerve v višini 1.764,31 EUR.

Zakonske rezerve se lahko uporabijo zgolj za povečanje osnovnega kapitala ali kritje izgube.

Preostali del čistega dobička po njegovi obvezni uporabi znaša 33.521,82 EUR.

Ustanovitelju predlagamo, da se v skladu z določili ZGD-1 razporedi pol čistega dobička v višini 16.760,91 EUR v druge rezerve, na dan 1.1.2015.

Druge rezerve iz dobička so proste rezerve in se lahko uporabijo za katerekoli namene (oblikovanje drugih vrst rezerv, povečanje osnovnega kapitala, razporeditev v bilančni dobiček ali pokrivanje izgube).

Preostali del dobička poslovnega leta 2014 v znesku 16.760,91 EUR je izkazan v postavki bilančnega dobička in ostane nerazporejen.

6.4. DRUGA RAZKRITJA

6.4.1. Skupni prejemki članov uprave in nadzornega sveta

Skupni znesek vseh prejemkov (bruto), ki so jih za opravljanje funkcij oz. nalog prejele v poslovnem letu skupine oseb po ZGD-1 oz. razkritje zaslužkov.

SKUPINE OSEB	Znesek prejemkov 2014	Znesek prejemkov 2013
Uprava družbe- bruto	112.517 EUR	112.055 EUR
Člani nadzornega sveta -bruto	12.900 EUR	9.348 EUR

Drugih prejemkov, razen zgoraj navedenih, skupine oseb niso imele.

Družba ne izkazuje nobenih poslovnih terjatev do članov uprave in članov nadzornega sveta, prav tako nima nobenih dolgoročnih in kratkoročnih dolgov do te skupine oseb.

6.4.2. Razkritja zneskov za revizorja

Skupni znesek, ki je bil porabljen za revizorja v letu 2014, je znašal 8.700 € in je bil porabljen za revidiranje letnega poročila.

6.4.3. Kazalniki

Vrednost kazalnika		Vrednost kazalnika		Index
TEKOČE	PRETEKLO	TEKOČE	PRETEKLO	14/13
LETO	LETO	LETO	LETO	
2014	2013	2014	2013	

TEMELJNI KAZALNIKI STANJA FINANCIRANJA (VLAGANJA) (SRS 29.29)

• stopnja lastniškosti financiranja

kapital	1.779.097	1.748.140	0,16	0,16	103
obveznosti do virov sredstev	11.014.967	11.184.465			

• stopnja dolgoročnosti financiranja

vsota kapitala in dolgoročnih dolgov (skupaj z rezervacijami) ter dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev	4.890.759	5.344.234	0,44	0,48	93
obveznosti do virov sredstev	11.014.967	11.184.465			

TEMELJNI KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA (NALOŽBENJA) (SRS 29.30)

• stopnja osnovnosti investiranja

osnovna sredstva (po knjigovodski vrednosti)	5.577.647	5.652.148	0,51	0,51	100
sredstva	11.014.967	11.184.465			

• stopnja dolgoročnosti investiranja

vsota osnovnih sredstev in dolgoročnih aktivnih časovnih razmejitev (po knjigovodski vrednosti), naložbenih nepremičnin, dolgoročnih finančnih naložb in dolgoročnih poslovnih terjatev	7.279.583	7.346.888	0,66	0,66	101
sredstva	11.014.967	11.184.465			

1.a)

Ta kazalnik kaže stopnjo lastniškega financiranja. Usmerjen je v analizo financiranja podjetja in sicer se ugotavlja finančno tveganje. Koeficient je relativno nizek, vendar pa se je zvišal glede na leto 2013 za 3 %.

1.d)

Prikazuje stopnjo financiranja dolgoročne narave, ki traja več kot leto dni. Glede na leto 2013 se je koeficient znižal za 7 %.

2.a)

Kazalnik nam kaže delež osnovnih sredstev med vsemi sredstvi. Iz relativno visoke vrednosti kazalnika (0,51) je razvidno, da podjetje skrbi za obnovo in rast.

2.d)

Kazalnik izraža stopnjo udeležbe dolgoročnih sredstev v vseh sredstvih. Vrednost koeficienta se je zvišala 1% glede na leto 2013.

TEMELJNI KAZALNIKI VODRAVNEGA FINANČNEGA USTROJA (SRS 29.31.)• **koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev**

kapital	1.779.097	1.748.140	0,32	0,31	103
osnovna sredstva (po knjigovodski vrednosti)	5.577.647	5.652.148			

• **koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti (hitri koeficient)**

likvidna sredstva	565.422	555.881	0,09	0,10	97
kratkoročne obveznosti	6.080.053	5.796.378			

• **koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti (pospešeni koeficient)**

vsota likvidnih sredstev in kratkoročnih terjatev	3.078.537	3.274.592	0,51	0,56	90
kratkoročne obveznosti	6.080.053	5.796.378			

• **koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti (kratkoročni koeficient)**

kratkoročna sredstva	3.609.129	3.805.467	0,59	0,66	90
kratkoročne obveznosti	6.080.053	5.796.378			

3.a)

Kazalnik nam kaže, kolikšen je delež lastniškega financiranja osnovnih sredstev. Ker je vrednost koeficienta manjša od 1, pomeni, da osnovna sredstva financirajo tudi drugi viri in da se v zvezi z njimi pojavljajo dolgovi.

3.d)

Koeficient je kratkoročnega značaja, saj nam pove razmerje med likvidnimi sredstvi in kratkoročnimi obveznostmi.

Vrednost koeficienta se je znižala za 3% glede na leto 2013.

3.e.)

Pospešeni koeficient je razmerje med kratkoročnimi sredstvi brez zalog in tekočimi obveznostmi.

Predstavlja informacijo o dolgoročni plačilni sposobnosti.

3.f)

Izkazuje razmerje med kratkoročnimi sredstvi brez zalog in tekočimi obveznostmi.

Predstavlja informacijo o dolgoročni plačilni sposobnosti.

TEMELJNI KAZALNIKI GOSPODARNOSTI (SRS 29.33.)• **koeficient gospodarnosti poslovanja**

poslovni prihodki	9.603.169	9.124.751	1,03	1,04	100
poslovni odhodki	9.296.497	8.810.661			

TEMELJNI KAZALNIKI DOBIČKONOSNOSTI (V PRIMERU IZGUBE NEGATIVNE DOBIČKONOSNOSTI) (SRS 29.34.)• **koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala**

čisti dobiček obračunskega obdobja	35.286	43.999			
povprečni kapital (brez čistega poslovnega izida obračunskega obdobja)	1.723.976	1.687.348	0,02	0,03	78

4.a)

Kazalnik kaže intenzivnost odmikanja prihodkov iz poslovanja od odhodkov iz poslovanja oz. kaže na učinkovitost poslovanja podjetja. Podjetje je uspešnejše, čim večja je vrednost tega kazalnika.

5.a)

Je razmerje med čistim dobičkom oz. izgubo in povprečnim kapitalom. Iz vidika lastnikov podjetja je to eden izmed najpomembnejših kazalnikov, saj pokaže, kako dobro je posloводство podjetja upravljalo s premoženjem lastnikov.

6.4.4. Izjava uprave

Uprava družbe Javno Podjetje Okolje Piran d.o.o. potrjuje računovodske izkaze za poslovno leto 2014, uporabljene računovodske usmeritve in pojasnila k računovodskim izkazom.

Uprava je odgovorna za pripravo letnega poročila, tako da letno poročilo predstavlja resnično in pošteno sliko premoženja družbe in izidov njenega poslovanja.

Uprava je odgovorna tudi za ustrezno vodeno računovodstvo, sprejem ustreznih ukrepov za zavarovanje premoženja in preprečevanje ter odkrivanje prevar in drugih nepravilnosti in zakonitosti.

Uprava potrjuje, da so bile uporabljene ustrezne računovodske usmeritve, izdelane po načelu previdnosti in dobrega gospodarjenja.

Uprava tudi potrjuje, da so računovodski izkazi skupaj s pojasnili, izdelani na osnovi predpostavke o nadaljnjem poslovanju družbe ter v skladu z veljavno zakonodajo in s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Direktor družbe:
Alen Radojkovič

6.4.5. Revizijsko poročilo

AUDIT & CO, družba za revizijo
in svetovanje d.o.o.

A member of  International

POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA LASTNIKU DRUŽBE JP OKOLJE PIRAN, d.o.o.

Revidirali smo priložene računovodske izkaze gospodarske družbe JP OKOLJE PIRAN, d.o.o., ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2014 ter izkaz poslovnega izida in drugega vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne informacije. Pregledali smo tudi poslovno poročilo.

Odgovornost poslovodstva za računovodske izkaze

Poslovodstvo je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi in za tako notranje kontroliranje, kot je v skladu z odločitvijo poslovodstva potrebno, da omogoči pripravo računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake.

Revizorjeva odgovornost

Naša odgovornost je izraziti mnenje o teh računovodskih izkazih na podlagi naše revizije. Revizijo smo opravili v skladu z Mednarodnimi standardi revidiranja. Ti standardi zahtevajo od nas izpolnjevanje etičnih zahtev ter načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev sprejemljivega zagotovila, da računovodski izkazi ne vsebujejo pomembno napačne navedbe.

Revizija vključuje izvajanje postopkov za pridobitev revizijskih dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Izbrani postopki so odvisni od revizorjeve presoje in vključujejo tudi ocenjevanje tveganj pomembno napačne navedbe v računovodskih izkazih zaradi prevare ali napake. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanjem in poštenim predstavljanjem računovodskih izkazov družbe, da bi določil okoliščinam ustrezne revizijske postopke, ne pa, da bi izrazil mnenje o uspešnosti notranjega kontroliranja družbe. Revizija vključuje tudi ovrednotenje ustreznosti uporabljenih računovodskih usmeritev in utemeljenosti računovodskih ocen poslovodstva kot tudi ovrednotenje celotne predstavitve računovodskih izkazov.

Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostni in ustrezni kot osnova za naše revizijsko mnenje.

Mnenje

Po našem mnenju so računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih resničen in pošten prikaz finančnega položaja družbe JP OKOLJE PIRAN, d.o.o. na dan 31. decembra 2014 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Poudarjanje zadev

Ne da bi izrazili mnenje s pridržkom, opozarjamo uporabnike računovodskih izkazov, da kratkoročne obveznosti družbe na dan 31. decembra 2014 presegajo njena kratkoročna sredstva za 68 %, kar pomeni, da na dan 31. decembra 2014, družba nima na razpolago dovolj kratkoročnih sredstev, da bi z njimi lahko pokrila vse kratkoročne obveznosti. Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti v višini 0,59 kaže na pomembne težave podjetja glede zagotavljanja kratkoročne plačilne sposobnosti.

Naše mnenje v zvezi s poudarjeno zadevo ni prilagojeno.

Global in Reach, Local in Touch

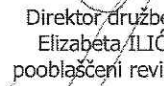
AUDIT & CO, družba za revizijo
in svetovanje d.o.o.

A member of  International

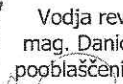
Odstavek o drugi zadevi

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

Murska Sobota, dne 24. 4. 2015


Direktor družbe:
Elizabeta ILIĆ
pooblaščen revizor

 DRUŽBA ZA
REVIZIJO
IN SVETOVANJE d.o.o.
Lendavska 12, 9000 Murska Sobota


Vodja revizije:
mag. Danica KOS
pooblaščen revizor

Global in Reach, Local in Touch



PROGRAM DELA DRUŽBE
JAVNO PODJETJE OKOLJE PIRAN, D.O.O.
ZA LETO 2015

Piran, marec 2015

KAZALO

1. SPLOŠNO	4
1.1. SPLOŠNO PODROČJE	4
1.2. EKONOMSKO-FINANČNO PODROČJE	5
1.3. PLAN KADROV V LETU 2015	6
2. SEKTORJI	9
2.1. SEKTOR JAVNIH STORITEV	9
2.1.1. Enota snaga – ravnanje z odpadki	13
2.1.1.1. Ravnanje z odpadki	13
2.1.1.2. Odlagališče nenevarnih odpadkov Dragonja – v zapiranju	16
2.1.1.3. Zbirni center	17
2.1.1.4. Vzdrževanje, nabava opreme in investicije	18
2.1.1.5. Promocijske dejavnosti	18
2.1.1.6. Projekti	18
2.1.1.7. Obrazložitev finančnih postavk	19
2.1.2. Enota snaga – skupna raba	21
2.1.3. Enota parki, javna dela	22
2.1.4. Enota pokopališče	25
2.2. SEKTOR CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA IN KANALIZACIJA	27
2.2.1. Enota kanalizacija	31
2.2.2. Enota centralna čistilna naprava	33
2.2.3. Enota greznice in MKČN	35
2.3. SEKTOR TURISTIČNE INFRASTRUKTURE	37
2.3.1. Enota promet in parkirišča	40
2.3.1.1. Enota promet in parkirišča	40
2.3.1.2. Obrazložitev finančnih postavk	41
2.3.2. Enota plaža in obalni pas	43
2.3.2.1. Centralna plaža Portorož	43
2.3.2.2. Obalni pas	43
2.3.2.3. Obrazložitev finančnih postavk	43
2.3.3. Enota luka	45
2.3.4. Enota tržnica	49
2.4. INVESTICIJSKO TEHNIČNI SEKTOR	51
3. INVESTICIJSKO PODROČJE	53
4. PREDVIDENE OBVEZNOSTI ZA PREJETA POSOJILA V LETU 2015	62

1. SPLOŠNO

Poslovno leto 2014 smo na osnovi nerevidiranih poslovnih rezultatov zaključili pozitivno vendar nekoliko slabše od predvidenega.

Bistveni razlogi:

- Zelo deževna turistična sezona, ki je v izvornih prihodkih pomenila izpad na sezonskem značaju poslovanja

Turistični sektor

- izpad turističnih enodnevnih privezov v pristanišču Piran
- izpad na plaži Portorož
- obiski na mirujočem prometu
- izpad najemnine zaradi prekinitve pogodbe z najemnikom Spiaggia d.o.o.

Sektor CČN in kanalizacija

- velik padec porabe vode in skozi to odpadne vode (cca 127.000 m³ vode manj od planirane) kar je pomenilo večji izpad prihodkov.

1.1. SPLOŠNO PODROČJE

Na kadrovskem področju ne planiramo v letu 2015 večjih sprememb na številu zaposlenih.

Planirano znižanje 1 delavca zaradi tehnološkega viška, vendar na drugi strani povečanje na sektorju CČN in kanalizacija.

Masa BOD (brez javnih del) planirano v enaki višini kot predhodnega leta.

Problematika zadolženosti, likvidnosti in dezinvestiranja bo prednostna naloga na vseh področjih. Tudi v letu 2015 bodo potekala naša prizadevanja tako za dezinvestiranje na področju stare upravne stavbe, kakor tudi pri pridobivanju partnerja za realizacijo projekta Košta 45 Sečovlje, ali njegove odprodaje.

V letu 2015 planiramo boljše poslovanje tako na dohodkovnem kot na likvidnostnem področju, predvsem zaradi sprememb, ki bodo v večji ali manjši meri vplivale na poslovanje:

- Dvig cene za ravnanje z odpadno vodo –kanalščino
- Dvig cene za določeno kategorijo abonmajev
- Najemnina za novega najemnika lokala na plaži Portorož
- Odškodnina zavarovalnice zaradi večje škode na tlačnem vodu
- Realno gledano – dezinvestiranja ne upoštevamo še v letu 2015 (prenos v naslednje leto)
- Boljša – slabša turistična sezona
- Nepredvidene havarije predvsem na infrastrukturnih objektih (kanalizacija)

1.2. EKONOMSKO-FINANČNO PODROČJE

Planirani prihodki od izvornih storitev bodo v letu 2015, predvsem zaradi predvidenega dviga cen višji indeks 103, celotni prihodki pa indeks 100. Razlika je posledica znižanja na subvencijah in nižjih prihodkih za obnovitveno investiranje v infrastrukturo.

Kreditna zadolženost katero smo v letu 2014 znižali več kot smo planirali, jo bomo v letu 2015 znižali še za 3 %.

Iz letne strukture prodaje po kvartalih:

- I. kvartal 1,900 mio€ - 20%
- II.kvartal 2,4714 mio€ - 28%
- III.kvartal 2,795 mio€ - 30%
- IV.kvartal 2,100 mio€ - 22%

je razvidno, da je za podjetje zelo pomemben II in III. kvartal, odnosno turistična sezona (dobra-slabi), kar v veliki meri vpliva na ekonomiko kot na likvidnost, ki se začne izboljševati v II. In III. kvartalu.

Glede na nizko stopnjo inflacije v letu 2014 (0,2 %) cen na drugih segmentih ne bomo dvigovali.

1.3. PLAN KADROV V LETU 2015

Stanje na dan 31.12.2014 **Gibanje kadrov v letu 2015** **31.12.2015**

SPLOŠNA SLUŽBA PODJETJA :

Vodstvo podjetja	5		5
Računovodstvo	10		10
Splošna služba	1		1
Skupaj:	16		16

SEKTOR JAVNIH STORITEV :

Splošne službe sektorja	5		5
Odvoz odpadkov, zbirni center in skupna raba	27		27
Pokopališče	6	-1	5
Enota parki	9		9
Skupaj:	47		46

SEKTOR CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA IN KANALIZACIJA:

Kanalizacija in centralna ČN	14	+1	15
------------------------------	----	----	----

SEKTOR TI :

Splošne službe sektorja TI	2		2
Plaža	3		3
Luka	2		2
Tržnica	1		1
Promet, parkirišče, garažna	24		24
Skupaj:	32		32

INV. TEHN. SEKTOR :

Splošne službe inv.teh.sektorja	1		1
Skupaj:	1		1

Delavka zaposlena v splošnih službah IT sektorja je zaposlena za polovični delovni čas (polovico delovnega časa je invalidsko upokojena)

Skupaj podjetje :	109		109
--------------------------	------------	--	------------

JAVNO PODJETJE OKOLJE PIRAN
PLAN ZA LETO 2015

v EUR

FINANČNA POSTAVKA	PLAN 2014	REAL. 2014	PLAN 2015	RE. 14/ PL. 14	PL. 15/ RE. 14	
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	6.096.118	6.083.291	6.289.500	100	103	*1
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE	949.000	820.704	936.000	86	114	*2
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	3.000	160.434	2.000	5.348	1	
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ		21.266				
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCIJE, DOTACIJE	1.740.200	1.864.943	1.682.500	107	90	*3
SUBVENCIJA ZARADI PRENIZKIH CEN	87.700	87.117	4.200	99	5	
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.		99.511				
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.	901.000	487.830	728.000	54	149	*4
FINANČNI PRIHODKI	10.000	9.389	9.000	94	96	
IZTERJANE ODPISENE TERJATVE						
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE	26.000	42.651	78.000	164	183	*5
OSTALI PRIHODKI	9.000	25.160	12.000	280	48	
USREDSTVENE LASTNE STORITVE						
NEDOKONČANA PROIZVODNJA						
PRIHODKI SKUPAJ	9.822.018	9.702.296	9.741.200	99	100	
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.						
STROŠKI MATERIALA	15.400	26.271	22.900	171	87	
STROŠKI ENERGIJE	412.500	389.232	398.800	94	102	
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	50.000	62.230	49.400	124	79	
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	12.000	7.401	8.000	62	108	
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	42.300	47.288	46.000	112	97	
DRUGI STROŠKI MATERIALA	303.800	364.125	355.500	120	98	
STROŠKI MATERIALA	836.000	896.547	880.600	107	98	
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.						
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	258.200	266.286	250.850	103	94	*6
STROŠKI VZDRZEVANJA	268.535	263.957	277.900	98	105	
NAJEMNINE	19.700	28.200	15.500	143	55	
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.	1.238.700	1.203.572	1.145.200	97	95	
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	24.100	20.978	22.950	87	109	
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	237.800	208.462	257.300	88	123	
INTELEKTUALNE STORITVE	46.400	51.599	45.200	111	88	
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE	14.000	14.602	15.500	104	106	
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE	113.600	138.662	160.600	122	116	
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.		99.511			0	
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.	901.000	487.830	728.000	54	149	*4
DRUGE STORITVE	1.770.624	1.991.560	1.922.800	112	97	*6
STROŠKI STORITEV	4.892.659	4.775.219	4.841.800	98	101	
AMORTIZACIJA	523.400	530.823	487.500	101	92	
REZERVACIJE		26.849	25.000		93	
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG						
PLAČE ZAPOSLENIH	2.056.000	2.042.829	2.036.300	99	100	
PLAČE JAVNA DELA	116.000	124.742	109.000	108	87	
DRUGI STROŠKI DELA	328.100	325.247	332.400	99	102	
DAJATVE NA PLAČE	382.000	376.841	376.200	99	100	
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	47.999	47.687	47.800	99	100	
OSTALI STROŠKI	135.500	105.978	108.800	78	103	
SPLOŠNI STROŠKI						
NABAV. VRED. PROD. BLAGA	500	283		57		
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI		65.382				
FINANČNI ODHODKI	321.200	331.736	332.700	103	100	
OSTALI ODHODKI	7.000	19.862	9.000	284	45	
DRUGI ODHODKI	3.917.699	3.998.259	3.864.700	102	97	
ODHODKI SKUPAJ	9.646.358	9.670.025	9.587.100	100	99	
DAVEK OD ODHODKA						
PRIHODKI (ODHODKI) IZ NASL. ODL. DAVKA		3.015				
REZULTAT	175.660	35.286	154.100			

*1 Nova cena kanalščine z mesecem junijem, povišanje cen abonmajev na prometu, višje najemnine na plaži

*2 Povečani prihodki iz naslova omrežnine (celoletno fakturiranje - v letu 2014 od februarja naprej)

*3 Znižana zagotovljena sredstva za izvajanje skupne rabe v OP 2015, nižja subvencija za GH Arze v OP 2015

*4 Povečana investicijska dejavnost na področju vlaganja v občinsko javno infrastrukturo

*5 Odškodnina zavarovalnice zaradi večje škode na tlačnem vodu

*6 Znižana cena zunanega izvajalca storitev oddajanja odpadkov na drugo lokacijo

SPLOŠNE SLUŽBE JAVNEGA PODJETJA OKOLJE PIRAN
PLAN ZA LETO 2015

v EUR

FINANČNA POSTAVKA	PLAN 2014	REAL. 2014	PLAN 2015	RE. 14/ PLAN 14	PLAN 15/ REAL. 14
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	8.500	5.623	5.700	66	101
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI	3.000	1.867	2.000		107
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE					
SUBVENCIJA ZARADI PRENIZKIH CEN					
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
FINANČNI PRIHODKI					
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE					
OSTALI PRIHODKI		15			0
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	11.500	7.505	7.700	65	103
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA					
STROŠKI ENERGIJE	10.000	9.188	9.500	92	103
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	500				
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA					
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	26.000	33.243	31.000	128	93
DRUGI STROŠKI MATERIALA	7.000	7.336	7.000	105	95
STROŠKI MATERIALA	43.500	49.767	47.500	114	95
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	69.000	50.047	52.000	73	104
STROŠKI VZDRZEVANJA	33.000	26.892	30.000	81	112
NAJEMNINE					
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.					
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	8.000	6.850	7.000	86	102
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	137.000	89.141	90.000	65	101
INTELEKTUALNE STORITVE	26.000	20.361	21.000	78	103
STROŠKI REKLAME, REPREZNTANCE	10.000	9.416	9.500	94	101
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE	19.000	22.357	24.000	118	107
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
DRUGE STORITVE	23.000	19.116	20.000	83	105
STROŠKI STORITEV	325.000	244.180	253.500	75	104
AMORTIZACIJA	48.800	47.556	38.800	97	82
REZERVACIJE		26.849	25.000		
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	434.000	423.016	420.000	97	99
PLAČE JAVNA DELA					
DRUGI STROŠKI DELA	40.000	37.029	37.200	93	100
DAJATVE NA PLAČE	70.000	67.031	67.600	96	101
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	7.000	6.778	6.800	97	100
OSTALI STROŠKI	56.300	54.223	55.000	96	101
SPLOŠNI STROŠKI	-1.268.100	-1.213.822	-1.207.700	96	99
NABAV. VRED. PROD. BLAGA					
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI		109			
FINANČNI ODHODKI	250.000	258.766	255.000	104	99
OSTALI ODHODKI	5.000	9.038	9.000	181	100
DRUGI ODHODKI	-357.000	-283.427	-293.300	79	103
ODHODKI SKUPAJ	11.500	10.520	7.700	91	73
PRIHODKI(ODHODKI) IZ NASL. ODL. DAVKA		-3.015			
REZULTAT					

2. SEKTORJI

2.1. SEKTOR JAVNIH STORITEV

V sektorju se izvaja dejavnost gospodarskih javnih služb ravnanja z odpadki skladno z zakonodajo in občinskimi splošnimi akti ter letnim programom. Čiščenje in tekoče ter intervencijsko vzdrževanje javnih površin se izvaja po letnem programu rednega vzdrževanja komunalnih objektov in naprav skupne rabe ter parkov na območju občine Piran, v obsegu, ki je zagotovljen z vsakoletnimi sredstvi v proračunu občine Piran. Pokopališko pogrebna služba se izvaja v obsegu potreb po teh storitvah. Delež sektorja v celotni strukturi poslovanja znaša 45 %.

V letu 2015 bo na delo v sektorju na področju ravnanja z odpadki vplivalo predvsem nekaj pomembnih dejavnikov:

- Postopki prilagajanja odlagališča v zapiranju, saj je v 1. Polovici leta 2014 izvedena 1. Faza zapiralnih gradbenih del, do konca leta 2015 pa bi morale slediti dokončno zaprtje;
- Pridobivanje okoljevarstvenega dovoljenja za odlagališče, ki ni bilo zaprto v predpisanem roku do konca leta 2013 zaradi nezadostnih sredstev v proračunu Občine Piran, kar bo povzročilo obveznost plačevanja finančnega jamstva za odlagališče, ki ni še zaprto. Finančno jamstvo za odlagališče na katerem ne odlagamo odpadke ne bo možno vračunati v ceno storitev ravnanja z odpadki (skladno z Uredbo o odlagališčih odpadkov, Uradni list št. 10/2014, saj metodologija za izračun cen ravnanja z odpadki tega ne omogoča), zato je financiranje nerešeno in bremeni našo družbo. Predvsem je potrebno poudariti, da smo v letu 2014 oddali vlogo za OVD za odlagališče v zapiranju, ki je bila zavržena, saj nismo mogli predložiti ustreznega finančnega jamstva za katero nimamo vira, ne v prihodkih iz javne službe ravnanja z odpadki, ne v proračunu Občine Piran. Problematika je znana za vsa odlagališča v zapiranju v RS, zato Zbornica komunalnega gospodarstva vodi aktivnosti v sodelovanju z MOP za spremembo zakonodaje. Občina Piran je kot lastnica odlagališča Dragonja seznanjena s problematiko;
- Nadaljnje prilagajanje zbirnega centra Dragonja za sprejem in pripravo odpadkov za transport v nadaljnje ravnanje in za predajo pooblaščenim prevzemnikom;
- Usklajevanja sistema ravnanja z odpadki spremembam slovenske zakonodaje in občinskega Odloka o ravnanju z odpadki (Uradni list št 5/2012) ter Tehničnega pravilnika (Uradni list RS št, 66/2012).
- Priprava letnega programa/načrta ravnanja z odpadki na podlagi državnih in občinskih aktov z vsemi spremembami, ki izhajajo iz določil aktov in s tem povezano uvajanje novih oziroma dodatnih storitev. V letu 2015 bo potrebno spreminjati program zbiranja iz vidika optimizacije zbiranja in gospodarnosti ravnanja z odpadki;
- Letna uskladitev baze podatkov o uporabnikih storitev ravnanja z odpadki z uradnimi bazami podatkov (Centralni register prebivalstva RS, občinski bazi podatkov za NUSZ in turistično takso za lastnike nepremičnin, ki nimajo stalno bivališče), posodabljanje kompleksne baze podatkov za obračun storitev ravnanja z odpadki;
- Pomembne »neznanke« glede zahtev novega Operativnega programa ravnanja s komunalnimi odpadki ter z njim povezanih izvedbenih predpisov (še vedno poteka priprava za spremembe 2 pomembnih uredb in sicer Uredbe o ravnanju z odpadki in Uredbe o ravnanju z embalažo in odpadno embalažo);

- Usklajevanje občinskih aktov v zvezi z delovanjem javne službe ravnanja z odpadki, na podlagi zahtev predvidenih novih uredb;
- Večji nadzor nad pravilnostjo ravnanja z odpadki.

Na podlagi teh dejavnikov bomo prilagodili delovanje sistemov na področjih ravnanja z odpadki. Pri tem bomo zasledovali cilj zmanjševanja stroškov, ki nastajajo zaradi opravljanja teh dejavnosti in jih je skladno s predpisi potrebno upoštevati pri oblikovanju cene storitev.

Ob koncu leta 2015 ocenjujemo, da bo sektor zaključil poslovanje s pozitivnim finančnim rezultatom v višini 27.464 € .

Ocena poslovanja izhaja iz predpostavke, da bodo cene zbiranja in odvoza odpadkov ter ravnanja z njimi v celoti pokrivala stroške javne službe in posledično omogočile normalen razvoj teh služb.

V nadaljevanju sledi obrazložitev predvidenega poslovanja po enotah v sektorju in sicer program dela v letu 2015 in finančni del, ki je opremljen s preglednicami.

SEKTOR JAVNIH STORITEV
PLAN ZA LETO 2015

v EUR

FINANČNA POSTAVKA	PLAN 2014	REAL. 2014	PLAN 2015	RE. 14/ PL. 14	PL. 15/ RE. 14
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	2.758.000	2.752.479	2.762.800	100	100
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI		609			
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCIJE, DOTACIJE	1.455.000	1.565.474	1.438.000	108	92 *1
SUBVENCIJA ZARADI PRENIZKIH CEN	4.700	4.700	4.200	100	89
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.		99.511			
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.	96.000	60.072	127.000	63	211
FINANČNI PRIHODKI	10.000	9.100	9.000	91	99
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE	3.000	6.697	8.000	223	119
OSTALI PRIHODKI	9.000	12.292	12.000	137	98
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	4.335.700	4.510.934	4.361.000	104	97
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA	7.100	17.776	12.500	250	70
STROŠKI ENERGIJE	149.000	135.003	143.000	91	106
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	40.000	47.724	40.900	119	86
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	11.500	4.460	6.000	39	135
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	7.300	6.291	6.600	86	105
DRUGI STROŠKI MATERIALA	168.200	169.904	177.000	101	104
STROŠKI MATERIALA	383.100	381.158	386.000	99	101
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	174.800	200.207	182.700	115	91 *2
STROŠKI VZDRŽEVANJA	75.500	69.688	75.800	92	109
NAJEMNINE	19.700	15.628	15.500	79	99
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.	100.700	100.700	102.200	100	101
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	4.100	6.045	6.200	147	103
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	23.800	24.210	23.800	102	98
INTELEKTUALNE STORITVE	11.200	11.875	12.000	106	101
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE	2.000	512	1.000	26	195
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE	3.600	1.760	2.000	49	114
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.		99.511			0
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.	96.000	60.072	127.000	63	211
DRUGE STORITVE	1.416.000	1.506.640	1.473.500	106	98 *2
STROŠKI STORITEV	1.927.400	2.096.848	2.021.700	109	96
AMORTIZACIJA	156.300	161.308	141.500	103	88
REZERVACIJE					
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	697.000	735.597	738.000	106	100
PLAČE JAVNA DELA	116.000	124.742	109.000	108	87
DRUGI STROŠKI DELA	153.500	150.924	163.900	98	109
DAJATVE NA PLAČE	131.000	142.336	139.400	109	98
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	19.700	20.084	20.500	102	102
OSTALI STROŠKI	27.600	30.975	27.500	112	89
SPLOŠNI STROŠKI	615.916	589.553	560.836	96	95
NABAV. VRED. PROD. BLAGA	500	283		57	
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI		21.533			
FINANČNI ODHODKI	33.700	30.559	25.200	91	82
OSTALI ODHODKI	2.000	725		36	0
DRUGI ODHODKI	1.953.216	2.008.619	1.925.836	103	96
ODHODKI SKUPAJ	4.263.716	4.486.625	4.333.536	105	97
PRIHODKI (ODHODKI) IZ NASL. ODL. DAVKA					
REZULTAT	71.984	24.309	27.464		

*1 Znižana zagotovljena sredstva za izvajanje programa skupne rabe v OP 2015

*2 Znižana cena zunanega izvajalca storitev oddajanja odpadkov na drugo lokacijo

**SPLOŠNE SLUŽBE SEKTORJA JAVNIH STORITEV
PLAN ZA LETO 2015**

v EUR

FINANČNA POSTAVKA	PLAN 2014	REAL. 2014	PLAN 2015	RE. 14/ PLAN 14	PLAN 15/ REAL. 14
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	12.000	13.347	13.800	111	103
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI					
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE					
SUBVENCIJA ZARADI PRENIZKIH CEN					
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
FINANČNI PRIHODKI					
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE					
OSTALI PRIHODKI		37			
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	12.000	13.384	13.800	112	103
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA					
STROŠKI ENERGIJE					
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV					
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA					
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	1.500	914	1.000	61	109
DRUGI STROŠKI MATERIALA	200	173	200	87	116
STROŠKI MATERIALA	1.700	1.087	1.200	64	110
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	2.200	2.365	2.500	108	106
STROŠKI VZDRZEVANJA		226	300		133
NAJEMNINE					
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.					
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	1.000	1.388	1.500	139	108
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE					
INTELEKTUALNE STORITVE	2.000	232	500	12	216
STROŠKI REKLAME, REPREZNTANCE					
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE					
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
DRUGE STORITVE	500	294	500		170
STROŠKI STORITEV	5.700	4.505	5.300	79	118
AMORTIZACIJA	2.500	935	700	37	75
REZERVACIJE					
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	121.000	128.100	133.000	106	104
PLAČE JAVNA DELA					
DRUGI STROŠKI DELA	7.700	9.236	10.000	120	108
DAJATVE NA PLAČE	19.500	20.677	21.500	106	104
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	2.000	2.142	2.300	107	107
OSTALI STROŠKI					
SPLOŠNI STROŠKI	-148.100	-153.298	-160.200	104	105
NABAV. VRED. PROD. BLAGA					
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI					
FINANČNI ODHODKI					
OSTALI ODHODKI					
DRUGI ODHODKI	4.600	7.792	7.300	169	94
ODHODKI SKUPAJ	12.000	13.384	13.800	112	103
PRIHODKI (ODHODKI) IZ NASL. ODL. DAVKA					
REZULTAT					

2.1.1. Enota snaga – ravnanje z odpadki

2.1.1.1. Ravnanje z odpadki

Zaradi izjemno natančno zakonsko reguliranih postopkov in državnih predpisov, je potrebno stalno in sprotno prilagajanje delovanja enote razmeram na področju ravnanja z odpadki kakor tudi grajenje odnosa z uporabniki, vse z namenom doseganja standardov zapisanih v strateških dokumentih in predpisih o ravnanju z odpadki. Posebno pozornost bomo posvečali dviganju ravni kakovosti naših storitev.

Področje ravnanja z odpadki žal zaznamuje nered in številni ne povsem transparentni interesi preštevilnih deležnikov, ki delujejo na tem področju, kar je tudi pogosta tema medijev. Država še naprej vztraja, da se za sodelovanje v regijskih centrih morajo odločati občine, ker to ni v pristojnosti države. Še vedno je odprta možnost sodelovanja s RCERO Ljubljana, ki naj bi bil zgrajen do konca leta 2015 in bo predimenzioniran za razmere, ki so nastale po njegovem načrtovanju za pridobitev evropskih sredstev. Ker ne moremo čakati na te rešitve, kot izvajalec vseh javnih služb ravnanja z odpadki zagotavljamo storitve obdelave/predelave in odlaganja na podlagi javnega razpisa, na katerem iščemo najugodnejšo ponudbo skladno z ZJN 2. V trenutnih razmerah je to povsem zakonit in transparenten način zagotavljanja najcenejših možnih storitev na trgu, kar utegne ostati tudi v naprej, glede na ne optimalno načrtovane kapacitete regijskih centrov za ravnanje z odpadki.

Predajanje mešanih komunalnih odpadkov in biološko razgradljivih odpadkov v obdelavo oziroma predelavo povzroča visoke stroške, zato tudi v letu 2015 bomo usmerjali pozornost v zmanjševanje količin ostanka odpadkov, ki povzročajo najvišje stroške.

Biološko razgradljive kuhinjske odpadke (BRKO) na podlagi zahtev zakonodaje zbiramo ločeno. V nekaterih močno strnjenih naseljih brez pločnikov in izogibališč (Portorož, Lucija – vrstne hiše) ni možno postaviti in prevzemati posod za to frakcijo »od vrat do vrat« brez neprijetnih posledic (smradne emisije v poletnem času), zato postopoma dopolnjujemo sistem. Te odpadke predajamo najugodnejšemu ponudniku. Stroški predajanja so odvisni od deleža drugih frakcij v njih. Izkušnje kažejo, da velik del stroškov nastaja zaradi 30 % in več nezaželenih frakcij. V letu 2015 nadaljujemo z aktivnostmi, ki so bile zastavljene lani, za uresničevanje državnega »Operativnega programa odstranjevanja odpadkov, s ciljem zmanjšanja količin odloženih biorazgradljivih odpadkov« ter celotne količine odloženih mešanih komunalnih odpadkov, v katerih v obdobju 2013 do 2016 ne sme biti več kot 25 % biorazgradljivih odpadkov. Gre za obvezno upoštevanje Direktive ES 1999/31/ES oziroma slovenske Uredbe o odpadkih. V sklopu tega bomo z izobraževanjem spodbujali kompostiranje. V letu 2014 se je delež **ločeno zbranih biološko razgradljivih odpadkov povečal za 21 % navkljub dejstvu, da že sedaj imamo prijavljenih okoli 900 uporabnikov, ki odpadke kompostirajo.**

Ker je osnova za plačilo storitve nadaljnjega ravnanja z MKO in BRKO količina predanih odpadkov, bomo nadaljevali z aktivnostmi ozaveščanja prebivalcev in pospeševanja ločevanja posameznih frakcij. V letu 2014 se je količina ločenih frakcij dvignila za 8 %. V letu 2015 bomo nadaljevali s tem trendom.

Na podlagi podatkov o količinah vseh odpadkov zbranih v letu 2014 v okviru javne službe (tudi nekomunalnih odpadkov) ugotavljamo, da se je količina vseh odpadkov nekoliko dvignila.

Količina mešanih komunalnih odpadkov predanih v obdelavo se še naprej zmanjšuje. Na manjšo količino predanih odpadkov v nadaljnje ravnanje, posledično pa tudi na stroške predaje odpadkov, pomembno vpliva količina MKO, ki jo ročno izločimo v zbirnem centru. Več kot izločimo frakcij in jih predamo brezplačno družbam za ravnanje z odpadno embalažo, manj

plačamo za obdelavo in odlaganje MKO in BRKO, vendar nas nekaj več stane zbiranje in prevoz. Izločanje pa povzroča stroške delavcev.

Pri ločeno zbranih odpadkih na splošno ugotavljamo rahel dvig količin vseh frakcij, še posebej biorazgradljivih kuhinjskih odpadkov, kjer je trend ločevanja v vzponu, za 21% presega količino zbrano v letu 2013.

V naslednjem obdobju se bomo usmerili tudi v razvojne naloge, skladno s hierarhijo ravnanja z odpadki, predvsem bomo poskusili vzpostaviti pogoje za skladiščenje še uporabnih odpadkov in predelavo v predmete za ponovno uporabo. Za ta namen bi morali priskrbeti ustrezno infrastrukturo. V zvezi s to nalogo bi bilo smiselno povezovanje med Obalnimi komunalami. Ta bi tudi omogočila kasnejšo vzpostavitev socialnega podjetja (smiselno na ravni Obale) v katerem bi težje zaposeljive osebe lahko s predelavo uporabnih zavrženih predmetov našle ustrezno zaposlitev in socialno varnost.

Izvedli bomo aktivnosti za vključitev v projekt Zero waste Slovenija z namenom nadaljnjega dviga količin ločeno zbranih odpadkov in čim manj ostanka odpadkov.

V letu 2014 smo količino MKO zmanjšali za 6 %.

CILJI:

- Količino mešanih komunalnih odpadkov predanih v obdelavo bomo zmanjšali za 3 %
- Količino ločeno zbranih biološko razgradljivih odpadkov bomo povečali za 5%
- Pripravili bomo novi program oziroma Načrt zbiranja odpadkov v skladu z 31. Členom Uredbe o odpadkih, do junija 2015.
- Zaključili bomo optimizacijo zbiranja in prevoza odpadkov zaradi uvedbe zbiranja BIO odpadkov iz gospodinjstva, analizirali in optimizirali transportne poti na podlagi podatkov iz GPS sledenja, do konca leta 2015
- Nabavili bomo specialno komunalno vozilo kapacitete 8 m³ za zbiranje biološko razgradljivih odpadkov, do konca junija 2015.
- Uredili bomo najmanj 3 zbiralnice odpadkov v naselju Lucija, do konca leta 2015.
- Nabavili bomo manjkajoče posode za ločeno zbiranje frakcij odpadkov na zbiralnicah (eko otokih), do konca leta 2015
- V logističnem centru Fornače bomo sanirali streho mehanične delavnice, do konca 2015.
- V logističnem centru Fornače (garaža) bomo uredili zalogovnik s pregradami za predhodno skladiščenje frakcij do transporta prevzemniku, do konca 2015;
- V ZC Dragonja bomo dogradili zalogovnike za skladiščenje frakcij, do konca leta 2015.
- Izdelali bomo idejno rešitev in DIIP za logistični/zbirni center s centrom ponovne uporabe, do konca leta 2015.

Te cilje bomo morali doseči predvsem zaradi določil novega odloka in nujnosti obvladovanja stroškov ravnanja z odpadki. Potrebno bo zagotoviti boljše obvladovanje nalog pri zbiranju

odpadkov, predvsem na redko poseljenih območjih z neprimernimi transportnimi potmi. Te naloge že od 01. Junija 2013 izvaja kontrolor ravnanja z odpadki in bo nadaljeval tudi v letu 2015. Na celotnem območju Občine Piran bo potrebno okrepiti nadzor nad izvajanjem in prepuščanjem odpadkov, še posebej nad upoštevanjem urnikov predajanja in pobiranja odpadkov v starem mestnem jedru.

Za to je potrebno zagotoviti potrebne vire (zaposlene, opremo in ustrezno ceno storitve), ki bi v končnem učinku morali stroške najmanj ohranjati na enaki ravni kot v letu 2014, ko smo zmanjšali število ur za zbiranje odpadkov v starem mestnem jedru. Zavedamo se, da bo to zelo težko glede na dejstvo, da imamo specialna vozila večinoma že amortizirana in so v povprečju starejša od 10 let ter, da stroški goriva in servisiranja vozil konstantno naraščajo.

Aktivnosti, ki jih moramo izvesti za doseganje ciljev so:

- na vseh območjih, kjer ni možno postaviti ekoloških otokov bomo postopoma uvedli tehnologijo zbiranja v rdečo in rumeno vrečo »od vrat do vrat«, s tem bomo dosegli več ločevanja in čistejše frakcije ter približali storitev uporabnikom;
- povsod na podeželju, kjer so transportne poti neustrezne za varno vožnjo bomo zagotovili uporabnikom ustrezna skupna prevzemna mesta za odpadke;
- postopoma bomo uvedli pobiranje biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov »od vrat do vrat« pri vseh uporabnikih/gospodinjstvih, pri katerih poteka zbiranje odpadne embalaže in papirja po enaki tehnologiji, s tem dosegli večji odstotek ločeno zbranih BIO in manjši odstotek BIO v odloženih odpadkih, znižali težo in stroške odloženih odpadkov odloženih odpadkih, znižali težo in stroške predajanja BIO in MKO ter storitev približali uporabnikom;
- postopoma bomo zmanjšali frekvenco zbiranja MKO in sicer enkrat na 2 tedna, zaradi uvedbe zbiranja BRKO »od vrat do vrat« in na SPM na celotnem območju občine);
- bomo zagotovili večji obseg prevzemanje zelenega vrtnega odpada v omejenem sezonskem časovnem obdobju na premični zbiralnici za zeleni vrtni odpad v Luciji in s tem dosegli znižanje količine BIO odpadkov v odloženih odpadkih, znižali težo in stroške predajanja BIO in MKO ter storitev približali uporabnikom ;
- izvedli bomo vse postopke javnega naročanja skladno s predpisi za vse storitve kjer je potrebno poiskati ustrezno usposobljene prevzemnike posameznih frakcij odpadkov v nadaljnje ravnanje, ki jih kot izvajalec javnih služb ravnanja z odpadki moramo zagotavljati;
- izvedli bomo vse postopke javnega naročanja za storitve, opremo in gradbena dela povezana z gradnjo in obnovo infrastrukture za opravljanje storitev.

2.1.1.2. Odlagališče nenevarnih odpadkov Dragonja – v zapiranjju

Na odlagališču v Dragonji ne odlagamo odpadke od 17. 01. 2011. Skladno s predpisi in prilagoditvenim programom odlagališča v zapiranjju upoštevamo in dosledno spoštujemo vse zahtevane ukrepe po zaprtju odlagališča, ki ju določata Operativni program odstranjevanja odpadkov, Uredba o odlagališčih odpadkov ter drugi področni predpisi.

V zvezi s tem je tudi v letu 2015 potrebno izvajati Program obratovalnega monitoringa in Program ukrepov za odlagališče Dragonja ter redno izvajati monitoring podzemnih voda na območju Odlagališča Dragonja. V letu 2011 je bila vzpostavljena kontrolna vrtina izven območja odlagališča, v letu 2012 so sanirane vrtine za zajemanje vzorcev podzemnih voda na območju odlagališča, v letu 2014 sta zgrajeni novi 2 vrtini za vzorčenje podzemne vode. Stroški teh storitev in ukrepov so zelo visoki, viri pa niso zagotovljeni ne v ceni odlaganja odpadkov in ne v občinskem proračunu.

Skladno z določili uredbe o odlagališčih odpadkov, je odlagališče Dragonja bilo potrebno dokončno zapreti do konca leta 2013 oziroma do 17. januarja 2014 (3 leta po prenehanju odlaganja odpadkov). V proračunu Občine Piran za leto 2014, v načrtu razvojnih programov je bil zagotovljen le manjši del sredstev (100.000,00 € v letu 2014, preostalo pa v letih 2015 in 2016) s katerimi smo opravili le 1. Fazo zapiranja, ki se nanaša predvsem na odvajanje dela površinskih voda, rastlinsko čistilno napravo in na črpališča oziroma črpalke v njih. Uredba o odlagališčih iz leta 2014 predvideva zaprtje do konca leta 2015 oziroma za odlagališče Dragonja do 17.01. 2016.

Z geodetskimi meritvami in na podlagi le teh opravljene preverbe velikosti parcel ter izračunom kubatur odlagališča z natančnim matematičnim modelom je ugotovljeno, da je potrebno izvesti več del kot je v popisu del v projektu, ki je bil osnova za DIIP iz leta 2012. Opravljena je korekcija popisa del za izvedbo zapiralnih del.

V občinskem proračunu za leto 2015 niso predvidena sredstva za zapiranje odlagališča.

Trenutno je še neznano, kako bomo uredili zagotovitev finančnega jamstva za zapiranje odlagališča in po zaprtju, saj je problematika ponovno v reševanju na sistemski ravni MOP.

Cilji:

- zaključiti zapiranje odlagališča, do konca 2015 oziroma do zakonskega roka 17. 01. 2016;
- ponovno vložiti vlogo za okoljevarstveno dovoljenje za čas zapiranja odlagališča in po njegovem zaprtju, najkasneje do konca junija 2015;
- izvajati monitoring podzemnih voda, skladno z noveliranim programom obratovalnega monitoringa, (ob zaprtju odlagališča čas izvajanja zahtev in ukrepov določi MOP glede na rezultate opravljenih monitoringov, kar je zahteva iz okoljevarstvenega dovoljenja);
- Izvajati vse predpisane monitoringe in vzdrževanje odlagališča, skladno s predpisi.

Aktivnosti, ki so potrebne za doseganje ciljev:

Z občino Piran je potrebno uskladiti zadeve v zvezi z lastništvom nekateri parcel na katerih ležijo deli odlagališča v zapiranjju. Postopki med Občino Piran in lastniki že tečejo. Prav tako bo z Občino Piran potrebno doreči kako bomo financirali stroške finančnega jamstva za čas zapiranja odlagališča in po zaprtju, saj teh stroškov ne smemo vračunati v ceno, v proračunu pa sredstva niso predvidena.

Ker odlagališče nismo zaprli v predpisanem roku bo čas obveznosti plačevanja finančnega jamstva za zaprto odlagališče daljši od 10 let, kot je bilo prvotno s predpisi predvideno. Enako velja tudi za obdobje obveznega monitoringa zaprtega odlagališča, v kolikor ne pride do spremembe zakonodaje na pobudo Zbornice komunalnega gospodarstva. Še naprej si bomo aktivno prizadevali za spremembo zakonodaje v zvezi s finančnim jamstvom za odlagališče. Uredba o odlagališčih predvideva visoko globo v primeru, da odlagališče do konca leta 2015 oziroma do 17. 01. 2016 ne bo zaprto. V kolikor v proračunu lastnica odlagališča Občina Piran ne zagotovi sredstva, odlagališče ni možno zapreti.

2.1.1.3. Zbirni center

Za predajo odpadkov v nadaljnje ravnanje smo na odlagališču v Dragonji, na lokaciji kjer je bila kompostarna, ki je sedaj zaradi predajanja lesa in zelenega vrtnega odpada v nadaljnje ravnanje ni več, naredili ustrezno asfaltirano površino, zalogovnik za vizualni pregled, prebiranje, izločanje koristnih frakcij in pretovor nenevarnih odpadkov za nadaljnjo obdelavo.

Ob zalogovniku je postavljen bivalni zabojnik, ki potrebuje dokončanje elektro inštalacij. Potrebno je zagotoviti električne inštalacije na zalogovnikih, tako zaradi razsvetljave kot ustreznih delovnih pogojev za delavce. Transformatorska postaja je že ustrezno urejena zaradi dodatnih porabnikov.

Zaradi povečanega deleža ločeno zbranih odpadkov, za učinkovitejše delo z njimi v centru za ravnanje z odpadki in zaradi zahtev družb za ravnanje z odpadno embalažo bomo morali urediti dodatne površine za predhodno skladiščenje odpadkov do predaje v nadaljnje ravnanje in sicer na območju skladiščenja lesenih odpadkov in zelenega vrtnega odpada. V letu 2013 smo uredili zalogovnike za mešano embalažo, papir in karton ter odpadne nagrobne sveče, v letu 2014 smo uredili še zalogovnik za odpadne kovine in odpadne gume. Zaradi zastojev v prevzemanju ločeno zbrane komunalne embalaže, se povečuje potreba po skladiščnih površinah, saj obstoječe postajajo premajhne. Zato jih je treba nenehno prilagajati razmeram.

Potrebno je še zagotoviti prostor za potrebe skladiščenja materiala za in iz vzdrževanja javnih površin (pometanje, posipavanje). V letu 2015 je del zalogovnika ob mostni tehtnici potrebno prekriti.

Ker azbestno cementne odpadke ne odlagamo več na odlagališče, je v zbirnem centru potrebno urediti začasno varno skladiščenje teh odpadkov do predaje pooblaščenemu prevzemniku.

Cilji:

- Dokončali bomo ploščad ob tehtnici s skladiščnimi boksi za zabojnike do 10 m³ (asfaltiranje in delno nadkritje), do konca leta 2015;
- Zalogovnik za razvrščanje in pretovor odpadkov (MKO in BIO) bomo opremili z inštalacijami za elektriko, do konca junija 2015.
- Na zalogovniku za ločene frakcije komunalnih odpadkov bomo uredili dodatne površine z zalogovniki za skladiščenje, pretovor in predajo ločeno zbranih frakcij DROE, do konca junija 2015.

Aktivnosti za doseganje ciljev:

Izvedli bomo postopke javnega naročanja za dobavo storitev, opreme in gradbena dela.

2.1.1.4. Vzdrževanje, nabava opreme in investicije

Zaradi izgradnje nove CČN in spremembe naklona in višine dovozne ceste se je spremenil tudi dovoz v logistično postajo na Fornačah. Zato je zgrajen novi dostop v postajo na mestu prejšnjih garderob in polnilnice akumulatorjev za lahka električna vozila Jollyje. V povezavi s temi spremembami je potrebno opraviti še nekaj prilagoditev, med katerimi je potrebno sanirati streho mehanične delavnice, ki jo načrtujemo že nekaj let.

Garažo komunalnih vozil je potrebno zapreti z avtomatskimi rolo vrati.

Za uvajanje novih storitev skladno z novim odlokom in tehničnim pravilnikom moramo nabaviti dodatne posode za odpadke in zabojnike za začasno skladiščenje odpadkov.

Z investicijami v zbirnem centru, kot je navedeno v prejšnjem poglavju in v tabeli s planom sektorja, moramo zagotoviti pogoje za večje izločanje koristnih frakcij in biološko razgradljivih ter kosovnih odpadkov iz mešanih komunalnih odpadkov ter za ustrezno predhodno skladiščenje odpadkov do predaje v nadaljnje ravnanje.

2.1.1.5. Promocijske dejavnosti

Pri uvajanju izboljšav sistema je nujno sodelovanje uporabnikov, zato bomo nadaljevali z načrtovano strategijo osveščanja prebivalstva z izvajanjem komunikacijske strategije v zvezi z ravnanjem z odpadki, ki vključuje;

- sodelovanje s KS in občinsko upravo;
- sodelovanje z javnimi inštitucijami;
- sodelovanje z gospodarskimi subjekti;
- sodelovanje z nevladnimi organizacijami (Ekologi brez meja za ZW projekt, druge NVO);
- organiziranje izobraževalnih delavnic za ciljne skupine;
- komuniciranje z javnostmi (priprava prispevkov za TV, radio, časopise, lokalni časopisi, občinski časopis Solni cvet);
- izdelava zgibanke in letakov, prenova spletne strani, obvestilo na položnici, stojnice, delavnice
- aktivno sodelovanje na konferencah, ki obravnavajo okoljsko problematiko.

Aktivnosti bodo potekale s predpisano dinamiko in v obsegu kot je predviden z novim Odlokom o ravnanju z odpadki in tehničnim pravilnikom za zbiranje in prevoz odpadkov ter letnim načrtom/programom zbiranja in prevoza odpadkov.

2.1.1.6. Projekti

Zelene javne inštitucije

Izpopolnili in nadaljevali bomo projekt Zelene javne inštitucije, ki smo ga pričeli v letu 2005. V letu 2008 smo sodelovanje v projektu formalizirali s podpisom pisma o nameri, ki vključuje konkretno zastavljene cilje za zmanjševanje količine odloženih odpadkov in povečanje količin ločeno zbranih odpadkov. V projektne obdobju je dosežen dvig kulture ločevanja odpadkov ter delež ločeno zbranih odpadkov.

Ker gre za učinkovit pristop, ki vodi k uspešnemu ločevanju odpadkov in dvigu okoljske zavesti prebivalstva bomo v letu 2015 poglobili sodelovanje z že vključenimi, še posebej vrtci in osnovnimi šolami. Poudarek bo na preprečevanju nastajanja odpadkov s pravilnimi vedenji. Spodbujali bomo čim več javnih institucij, ki delujejo v občini Piran, da sistematično ločujejo odpadke na izvoru, izobraževalne institucije pa, da v svoje programe vključijo izobraževalne vsebine o tej tematiki, še intenzivneje kot do sedaj. Ugotavljamo pa, da vse družbe za ravnanje z odpadno embalažo usmerjajo sredstva za izobraževanje drugam in ne komunalnim podjetjem, zato so naše aktivnosti omejene na razpoložljiva sredstva družbe.

Vključitev v projekt Zero Waste Slovenije in Evrope

V prvi polovici leta 2015 bomo v sodelovanju z društvom Ekologi brez meja pripravili izobraževalno delavnico za predstavnike naše družbe in Občine Piran, saj želimo doseči, da bo naša občina, kot zelena in turistična občina, že na izvoru v gospodinjstvih za odpadke poskrbela na način, da bo odpadkov čim manj, nato pa, da bo čim več odpadkov ločenih in recikliranih. Stremeli bomo k cilju, da bo čim manj odpadkov odloženih na odlagališča, naravo ali v morje. Predvsem bomo delovali preventivno s promocijo odgovorne izbire izdelkov s čim manj embalaže. Najpomembnejše pa bodo aktivnosti za preprečevanje nastajanja odpadkov in ponovna uporaba zavrženih predmetov preden postanejo dokončno odpadek.

Nato sledijo dokumenti s katerimi se Občina Piran zaveže, da bo sledila ciljem ZW ter izvedba programa, ki bo vplivala tudi na program izvajanja javne službe. Značilnost tega je, da se postopoma dosega cilje ločevanja na izvoru vse do minimalnega deleža ostanka (30 %).

2.1.1.7 Obrazložitev finančnih postavk

Za leto 2015 ocenjujemo, da bo enota poslovala s pozitivnim finančnim rezultatom v višini 31.703 €.

Občinsko odlagališče Dragonja je od začetka leta 2011 zapolnjeno in tako že peto leto zapored odvažamo mešane komunalne odpadke na drugo lokacijo izven občine.

Poleg prevoza odpadkov se je pojavil že v letu 2014 dodatni strošek obdelave mešanih komunalnih odpadkov in ocenjujemo, da bodo znašali ti stroški, ob predpostavki 4.074 ton količine predanih odpadkov v letu 2015 ter ceni 128,90 €/tono, 525.000 € na letni ravni (v okviru finančnih postavk prevozne storitve in druge storitve).

Zaradi nove cene ravnanja z odpadki ne potrebujemo več občinske subvencije za kritje stroškov predaje odpadkov na drugo lokacijo, prav tako ni več potrebna subvencija za nepokrito amortizacijo javne infrastrukture, saj se amortizacija infrastrukture zbira ob ceni in je na razpolago kot vir za obnavljanje infrastrukture (62.000 €).

**RAVNANJE Z ODPADKI
PLAN ZA LETO 2015**

FINANČNA POSTAVKA	PLAN 2014	REAL. 2014	PLAN 2015	v EUR	
				RE. 14/ PL. 14	PL. 15/ RE. 14
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	2.448.000	2.467.077	2.474.000	101	100
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI					
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE	80.000	134.182	110.000	168	82
SUBVENCIJA ZARADI PRENIZKIH CEN					
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.		99.511			
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.	60.000	51.816	69.000	86	133
FINANČNI PRIHODKI	10.000	8.914	9.000	89	101
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE	3.000	6.697	8.000	223	119
OSTALI PRIHODKI	9.000	11.934	12.000	133	101
USREDSTVENE LASTNE STORITVE					
NEDOKONČANA PROIZVODNJA					
PRIHODKI SKUPAJ	2.610.000	2.780.131	2.682.000	107	96
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA	4.300	7.629	6.500	177	85
STROŠKI ENERGIJE	120.000	99.938	108.000	83	108
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	26.500	38.921	31.500	147	81
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	7.000	3.557	5.000	51	141
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	4.500	3.183	3.700	71	116
DRUGI STROŠKI MATERIALA	87.500	86.230	93.300	99	108
STROŠKI MATERIALA	249.800	239.458	248.000	96	104
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	169.600	193.784	176.000	114	91 ^{*1}
STROŠKI VZDRŽEVANJA	68.500	53.027	63.000	77	119
NAJEMNINE	17.700	13.713	13.500	77	98
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.	60.000	60.000	62.000	100	103
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	1.000	1.020	1.000	102	98
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	19.500	18.153	18.500	93	102
INTELEKTUALNE STORITVE	6.500	7.472	8.200	115	110
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE	2.000	442	1.000	22	226
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE		1.693	2.000		118
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.		99.511			0
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.	60.000	51.816	69.000	86	133
DRUGE STORITVE	776.000	870.305	867.000	112	100 ^{*1}
STROŠKI STORITEV	1.180.800	1.370.936	1.281.200	116	93
AMORTIZACIJA	113.000	122.443	104.300	108	85
REZERVACIJE					
PLAČE ZAPOSLENIH	351.000	363.288	365.000	104	100
PLAČE JAVNA DELA					
DRUGI STROŠKI DELA	70.500	68.547	72.500	97	106
DAJATVE NA PLAČE	56.600	56.202	58.700	99	104
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	11.000	10.884	11.100	99	102
OSTALI STROŠKI	27.400	30.841	27.500	113	89
SPLOŠNI STROŠKI	471.215	458.592	460.997	97	101
NABAV. VRED. PROD. BLAGA					
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI		21.519			
FINANČNI ODHODKI	28.000	19.702	21.000	70	107
OSTALI ODHODKI		663			
DRUGI ODHODKI	1.128.715	1.152.681	1.121.097	102	97
ODHODKI SKUPAJ	2.559.315	2.763.075	2.650.297	108	96
PRIHODKI (ODHODKI) IZ NASL. ODL. DAVKA					
REZULTAT	50.685	17.056	31.703		

*1 Znižana cena zunanjšega izvajalca storitev oddajanja odpadkov na drugo lokacijo

2.1.2. Enota snaga – skupna raba

Sredstva iz proračuna Občine Piran v letu 2015, kot kaže bodo bistveno nižja kot v letu 2014, ob dejstvu, da so se stroški izvajanja bistveno povečali in bi se tudi sredstva za program morala povečati. Glede na dejstvo, da so zahteve po višanju standarda stalno prisotne, prav tako pa se povečujejo površine za vzdrževanje, predvsem parkovne, bomo morali še posebej poskrbeti za učinkovito obvladovanje stroškov, vendar se ne bo možno izogniti nižanju standarda vzdrževanja javnih površin. Ocenjujemo, da bo poslovanje te enote finančno bistveno spremenjeno v škodo naše družbe.

Vse večji delež del v okviru tega programa prevzema intervencijska skupina zaposlenih v naši družbi. S tem poskušamo prav tako nižati stroške za druge podizvajalce. Prav ta skupina, ki smo jo leta 2013 okrepili z dodatnim delavcem (sedaj so trije), je velik in pomemben dejavnik pri obvladovanju stroškov za naloge za katere smo do sedaj uporabljali zunanje izvajalce. Zato opravimo več dela s sredstvi, ki so nam na razpolago.

Na enoti snaga – skupna raba pričakujemo v letu 2015 pozitiven finančni rezultat v višini 19.294 €, kar bo iz vidika rednega poslovanja nekoliko slabše kot v preteklem letu, a še vedno bo rezultat pozitiven (v preteklih letih je imela enota negativni finančni rezultat), kar je odraz racionalnejšega poslovanja in nadziranja stroškov enote. Zato posledično bremeni to enoto nižji delež splošnih stroškov kot v preteklem letu.

Sicer pričakujemo poslovanje v podobnih okvirjih kot v letu 2014.

**ENOTA SNAGA - SKUPNA RABA
PLAN ZA LETO 2015**

FINANČNA POSTAVKA	v EUR				
	PLAN 2014	REAL. 2014	PLAN 2015	RE. 14/ PL. 14	PL. 15/ RE. 14
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	10.000	19.201	20.000	192	104
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI		609			
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE	960.000	961.012	901.000	100	94
SUBVENCIJA ZARADI PRENIZKIH CEN	4.700	4.700	4.200	100	89
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	974.700	985.522	925.200	101	94
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA	1.500	6.251	2.000	417	32
STROŠKI ENERGIJE	16.000	21.833	22.000	136	101
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	13.000	7.806	9.000	60	115
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	3.000	903	1.000	30	111
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA		220			0
DRUGI STROŠKI MATERIALA	47.000	44.685	46.000	95	103
STROŠKI MATERIALA	80.500	81.698	80.000	101	98
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	500	1.018	1.000	204	98
STROŠKI VZDRŽEVANJA	5.000	9.892	8.000	198	81
NAJEMNINE	2.000	1.915	2.000	96	104
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.	4.700	4.700	4.200	100	89
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM		21			0
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	3.000	4.232	4.000	141	95
INTELEKTUALNE STORITVE					
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE					
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE	3.600	68			
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
DRUGE STORITVE	565.000	565.248	535.000	100	95
STROŠKI STORITEV	583.800	587.094	554.200	101	94
AMORTIZACIJA	30.500	26.570	24.600	87	93
REZERVACIJE					
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	52.000	52.007	52.000	100	100
PLAČE JAVNA DELA					
DRUGI STROŠKI DELA	11.000	10.621	11.200	97	105
DAJATVE NA PLAČE	8.400	8.429	8.400	100	100
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	1.600	1.561	1.600	98	102
OSTALI STROŠKI		44			
SPLOŠNI STROŠKI	197.204	191.065	170.906	97	89
NABAV. VRED. PROD. BLAGA					
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI					
FINANČNI ODHODKI	5.000	9.589	3.000	192	31
OSTALI ODHODKI	2.000	28		1	0
DRUGI ODHODKI	307.704	299.914	271.706	97	91
ODHODKI SKUPAJ	972.004	968.706	905.906	100	94
PRIHODKI (ODHODKI) IZ NASL. ODL. DAVKA					
REZULTAT	2.696	16.816	19.294		

*1 Znižana zagotovljena sredstva za izvajanje programa skupne rabe v OP 2015

2.1.3. Enota parki, javna dela

V programu parki so zajeta vzdrževalna dela na občinskih zelenicah, parkih, ob cestah itn. Vsebuje tudi intervencijska dela po naročilu pristojnih občinskih služb in vzdrževanje namakalnih sistemov.

Enota pogosto opravlja tudi nove ureditve po naročilu Občine Piran, kar obenem povečuje kasnejši obseg rednega vzdrževanja parkov.

V okviru razpoložljivih sredstev je predvidena nabava orodja kot je razvidno v letnem planu, kar je nujno za nemoteno izvajanje nalog po programu.

Zaradi zmanjšanja sredstev iz proračuna bo predvidoma manj obnovitvenih in novih zasaditev, saj smo morali bistveno poseči v plan materialnih stroškov.

Na področju javnih del v letu 2015 načrtujemo zaposlitev 12 oseb v programih urejanja in vzdrževanja javnih površin ter sprehajalnih poti na podeželju za dobo 10 mesecev od februarja do vključno novembra. Poleg teh zaposlitev, ki so financirane 75 % iz sredstev Zavoda RS za zaposlovanje in 25 % iz sredstev proračuna Občine Piran načrtujemo tudi zaposlitev 3 oseb za določen čas za delo na področju navedenih programov. Te zaposlitve v celoti financira Občina Piran v trajanju 7-8 mesecev in so potrebne zaradi obvladovanja dela na terenu z delavci iz javnih del, ki teren ne poznajo, še posebej pešpoti na podeželju. Novost je en javni delavec za osveščanje o škodljivosti neprimernega ravnanja z olji, preprečevanje pasjih iztrebkov na javnih površinah in nadzor omenjenih problematik.

CILJI:

- Prenovili bomo del parkovne ureditve parka Magnolija na Župančičevi ulici, do konca aprila 2015.
- S programom aktivne politike zaposlovanja Občine Piran in Zavoda RS za zaposlovanje (javna dela) bomo zaposlili 15 oseb, predvidoma od 01. Februarja do konca novembra 2015 .

V enoti pričakujemo ob koncu leta 2015 negativni finančni rezultat v višini – 17.141 €.

Pričakovan negativni finančni rezultat temelji predvsem na nižjih prihodkih iz občinskega proračuna za leto 2015 in ob nespremenjenih pogojih poslovanja.

**ENOTA PARKI , JAVNA DELA
PLAN ZA LETO 2015**

v EUR

FINANČNA POSTAVKA	PLAN 2014	REAL. 2014	PLAN 2015	RE. 14/ PL. 14	PL. 15/ RE. 14
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	4.000	7.753	8.000	194	103
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI					
PRIHODKI OD ODPRAVE REZERVACIJ					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE	415.000	470.241	427.000	113	91
SUBVENCIJA ZARADI PRENIZKIH CEN					
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
FINANČNI PRIHODKI					
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE					
OSTALI PRIHODKI		2			
PRIHODKI SKUPAJ	419.000	477.996	435.000	114	91
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA	1.100	2.336	2.500	212	107
STROŠKI ENERGIJE	7.000	8.618	8.000	123	93
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV	500	375	400	75	107
ODPIS DROBNEGA INVENTARJA	1.500			0	
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	300	400	400	133	100
DRUGI STROŠKI MATERIALA	29.000	35.850	34.000	124	95
STROŠKI MATERIALA	39.400	47.579	45.300	121	95
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	1.000	2.181	2.200	218	101
STROŠKI VZDRŽEVANJA	1.000	1.933	2.000	193	103
NAJEMNINE					
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKT.					
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	2.000	3.616	3.600	181	100
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJE	1.000	1.598	1.000	160	63
INTELEKTUALNE STORITVE	2.300	3.285	2.300	143	70
STROŠKI REKLAME ,REPREZENTANCE		7			
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE					
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFR.					
DRUGE STORITVE	20.500	28.994	28.000	141	97
STROŠKI STORITEV	27.800	41.614	39.100	150	94
AMORTIZACIJA	3.400	4.579	6.900	135	151
STROŠKI OBRESTI V VREDNOSTI ZALOG					
PLAČE ZAPOSLENIH	96.000	110.814	111.000	115	100
PLAČE JAVNA DELA	116.000	124.742	109.000	108	87
DRUGI STROŠKI DELA	49.800	47.300	48.200	95	102
DAJATVE NA PLAČE	34.100	44.018	38.400	129	87
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	2.700	3.173	3.200	118	101
OSTALI STROŠKI					
SPLOŠNI STROŠKI	51.153	49.876	50.341	98	101
FINANČNI ODHODKI		742	700		94
DRUGI ODHODKI		29			0
DRUGI ODHODKI	353.153	385.273	367.741	109	95
ODHODKI SKUPAJ	420.353	474.466	452.141	113	95
PRIHODKI (ODHODKI) IZ NASL. ODL.DAVKA					
REZULTAT	-1.353	3.530	-17.141		

*1 Znižana zagotovljena sredstva za izvajanje programa skupne rabe v OP 2015

2.1.4. Enota pokopališče

Pred tremi leti smo razširili obstoječe pokopališče z dodatnimi 51 grobovi za klasični pokop krste v zemljo ter 21 pokopnimi mesti za pokop žare v zemljo. V letu 2014 smo začeli s pokopi na tem delu (polje 11). Ocenjujemo, da lahko v letu 2016 bomo zapolnili še to polje, potem pa nimamo več tovrstnih pokopnih mest za nove najemnike. Ostaja nam na razpolago še 200 pokopnih mest v betonski skupni grobnici (Tržaška grobnica), ter 372 žarnih niš (vse na dan 05. 03. 2015).

Ob teh podatkih postaja resno in pereče vprašanje novega pokopališča.

V planu so predvidena sredstva za sanacijo podpornega zidu na pokopališkem polju št. 5, med nogometnim igriščem in pokopališčem, zaradi nevarnosti porušitve zidu in nagrobnih spomenikov na in ob njem. Poteka postopek pridobivanja gradbenega dovoljenja.

Potrebno je tudi obnoviti kapelo Sv. Mohorja in Fortunata sredi pokopališča, vendar v letu 2015 ni bilo možno zagotoviti sredstva proračuna Občine Piran za te naloge.

Na pokopališču je potrebno izvesti sanacijo odvajanja površinske padavinske vode, saj ob vse večji količini padavin opazamo, da so zaradi slabega odcejanja flišne plasti pod pokopališčem grobovi zaliti z vodo. Prav tako vse večja količina vode ogroža pobočje klifa neposredno pod pokopališčem.

Potrebno je sanirati glavni dovod električne energije na pokopališče.

V letu 2015 ocenjujemo, da bo poslovanje negativno v višini - 6.392 €, kar predstavlja izboljšanje iz naslova rednega poslovanja glede na leto 2014 (- 13.093 €).

Predvidevamo znižanje stroškov dela zaradi znižanja števila zaposlenih (za enega delavca, delo se bo ustrezno prerazporedilo).

**ENOTA POKOPALIŠČE
PLAN ZA LETO 2015**

v EUR

FINANČNA POSTAVKA	PLAN 2014	REAL. 2014	PLAN 2015	RE. 14/ PL. 14	PL. 15/ RE. 14
PRIHODKI OD PRODAJE STORITEV	284.000	245.101	247.000	86	101
PRIHODKI IZ NASLOVA OMREŽNINE					
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI PRIHODKI					
DRUGI PRIHODKI, SUBVENCije, DOTACIJE		40			
SUBVENCIJA ZARADI PRENIZKIH CEN					
PRIHODKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
PRIHODKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFRASTR.	36.000	8.256	58.000	23	703
FINANČNI PRIHODKI		186			
IZTERJANE ODPISANE TERJATVE					
PREJETE KAZNI IN ODŠKODNINE					
OSTALI PRIHODKI		319			
PRIHODKI SKUPAJ	320.000	253.902	305.000	79	120
STROŠKI MATERIALA PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI MATERIALA	200	1.561	1.500	781	96
STROŠKI ENERGIJE	6.000	4.614	5.000	77	108
STROŠKI NADOMESTNIH DELOV		622			
STROŠKI PISARNIŠKEGA MATERIALA	1.000	1.574	1.500	157	95
DRUGI STROŠKI MATERIALA	4.500	2.967	3.500	66	118
STROŠKI MATERIALA	11.700	11.338	11.500	97	101
STROŠKI STORITEV PRI IZDELAVI PROIZV.					
STROŠKI PREVOZNIH STORITEV, PTT	1.500	859	1.000	57	116
STROŠKI VZDRŽEVANJA	1.000	4.610	2.500	461	54
NAJEMNINE					
NAJEMNINA ZA UPORABO JAVNE INFRASTRUKTURE	36.000	36.000	36.000	100	100
POVRAČILA STROŠKOV DELAVCEM	100		100	0	
STROŠKI PLAČ. PROMETA, ZAVAROV. PREMIJ	300	226	300	75	133
INTELEKTUALNE STORITVE	400	886	1.000	222	113
STROŠKI REKLAME, REPREZENTANCE		64			0
STROŠKI STOR. FIZIČNIH OSEB IN DAJATVE					
STROŠKI ZA NOVO INVEST. V INFRASTR.					
STROŠKI ZA OBNOVITVENO INVEST. V INFRASTR.	36.000	8.256	58.000	23	703
DRUGE STORITVE	54.000	41.801	43.000	77	103
STROŠKI STORITEV	129.300	92.702	141.900	72	153
AMORTIZACIJA	6.900	6.780	5.000	98	74
REZERVACIJE					
PLAČE ZAPOSLENIH	77.000	81.388	77.000	106	95 *1
PLAČE JAVNA DELA					
DRUGI STROŠKI DELA	14.500	15.220	22.000	105	145
DAJATVE NA PLAČE	12.400	13.008	12.400	105	95
DODATNO POKOJNINSKO ZAVAROVANJE	2.400	2.324	2.300	97	99
OSTALI STROŠKI	200	90		45	0
SPLOŠNI STROŠKI	44.444	43.318	38.792	97	90
NABAV. VRED. PROD. BLAGA	500	283		57	
PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI ODHODKI					
FINANČNI ODHODKI	700	526	500	75	95
OSTALI ODHODKI		18			0
DRUGI ODHODKI	159.044	162.955	157.992	102	97
ODHODKI SKUPAJ	300.044	266.995	311.392	89	117
PRIHODKI (ODHODKI) IZ NASL. ODL. DAVKA					
REZULTAT	19.956	-13.093	-6.392		

*1 Znižanje števila zaposlenih za 1 delavca

2.2. SEKTOR CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA IN KANALIZACIJA

Načrtovanje in izgradnja sistema

V letu 2013 smo od občine prevzeli v upravljanje novo Centralno čistilno napravo Piran. Ugotavljamo, da je zelo problematična prekomerna količina kloridov v kanalizacijskem sistemu in te vode pridejo na CČN. To je problem, ki ga bo s sanacijo kanalizacijskega sistema potrebno čim prej rešiti. Zaradi čezmernega obremenjevanja okolja nam je Inšpektorat za kmetijstvo in okolje izdalo odločbo o odpravi čezmernega obremenjevanja do 30.4.2014 in podaljšal do 30.11.2014. Z vrsto posegov na CČN in spremljanjem parametrov delovanja smo uspeli doseči pozitivno poročilo o prvih meritvah, zato smo prejeli sklep o ustavitvi izvršbe odločbe in s tem odpravo kazni za čezmerno obremenjevanje. Kljub temu bomo z boljšim upravljanjem in spreminjanjem parametrov nadaljevali v letu 2015, saj je treba rešiti še problem fosforja na izhodu in dezinfekcije v poletnem času. Za to reševanje je bilo v občinskem proračunu rezerviranih 50.000 evrov.

V sklopu tega projekta je bilo v Portorožu zgrajenih pet novih fekalnih kolektorjev vzporedno z obstoječimi mešanimi kolektorji, ki postanejo meteorni. Na te nove kolektorje je potrebno priklopiti ločeno fekalno in meteorno kanalizacijo s posameznih objektov. Tako bomo na tem področju prišli do ločenega sistema kanalizacije, kar je cilj za celotno občino. Za teh pet kolektorjev so izdelani geodetski posnetki in bi bilo potrebno čim prej pričeti s projektiranjem hišnih priključkov posameznih objektov ter izvajati prve priklope. V letu 2015 pričakujemo priključevanje na kolektor na Senčni poti s sredstvi iz Občinskega proračuna.

Končana je izgradnja primarnega kanalizacijskega omrežja Nožed-Vinjole, katerega je Okolje Piran prevzelo v upravljanje v letu 2013 in se je prvih 35 uporabnikov pozvalo k priključitvi na kanalizacijo. V letu 2014 je prišlo do prvih priključitev uporabnikov in izdelave PGD – PZI za sekundarno kanalizacijo. V letu 2015 pričakujemo pričetek izgradnje nekaterih odsekov sekundarne kanalizacije in do nadaljnjih priključevanj uporabnikov.

V letu 2013 se je končala izgradnja čistilne naprave Sečovlje - Košta II. faza, s kanalizacijo Parecag III. faza ter črpališčem Letališče za katero je izdano uporabno dovoljenje. V letu 2013 je Okolje Piran prevzelo v upravljanje kanalizacijo in črpališče Letališče ter se je uporabnike pozvalo k priključitvi na kanalizacijo. V letu 2015 pričakujemo nadaljnje priključevanje uporabnikov in pridobitev uporabnega dovoljenja ter prevzem v upravljanje čistilne naprave Sečovlje.

Ločevanje kanalizacije z izpustom meteorne kanalizacije v morje, se mora izvesti v sklopu izgradnje infrastrukture hotela Palace Kempinski in naj bi se čim prej zaključila vključno s podmorskim izpustom ob velikem pomolu v Portorožu.

Predvideno je nadaljevanje sanacije vdorov morske vode in ločevanje sistema v mestu Piran v posameznih fazah, kar je več letni projekt. Izdelan je DIIP, ki predvideva ločevanje fekalne in meteorne kanalizacije ter odpravo vdorov morske vode vanjo. Trenutno je delo na teh projektih zamrznjeno. Vsekakor bomo nadaljevali z identifikacijo večjih udorov slane vode in njihovo sanacijo do izčrpanja v proračunu predvidenih sredstev. Istočasno je potrebno rešiti tudi hišne priključke. Sanacija je pomembna zaradi minimizacije vdora slane vode v sistem nove CČN.

Za leto 2015 so predvidene izvedbe naslednjih sanacij in objektov:

- dokončanje Črpališča Avtokamp Lucija,
- sanacija črpališča pod Metropolitom,
- sanacija črpališča Salinera
- sanacija lagune MČN Dragonja
- izgradnja kanalizacije za objekte okoli Seča 183
- zamenjava polžne črpalke v Skladišču Soli
- nove črpalke črpališče Seča,
- nove grablje in črpalka črpališče Pomol,
- sanacija kanalizacije pri Vila Marija,
- sanacija ulice Pot pomorščakov II.faza

Ravno tako je v letošnjem letu predvidenih nekaj projektov PGD – PZI in idejnih projektov za nadaljevanje preprečevanja vdorov morske vode in ločevanja kanalizacij. Med temi so zelo pomembni:

- Prilagoditev objektov na CČN – hišni priklopi (možnost vračanja evropskih sredstev),
- Sekundarni vod Nožed- Vinjole (možnost vračanja evropskih sredstev)
- Projekt PGD-PZI kanalizacija Špehi- Goreli,
- Projekt PGD-PZI kanalizacija Kortina

Z izdelavo idejnih in v nadaljevanju PGD-PZI projektov zaključimo opremljanje Občine s fekalnim kanalizacijskim omrežjem. Posebej je potrebno poudariti, da moramo zagotoviti zahteve uredb EU v zvezi opremljanja posameznih aglomeracij do 2015.

Predvideno je nadaljevanje izgradnje kanalizacije v Strunjanu. Pridobljeno je gradbeno dovoljenje za sekundarne kanalizacijo in hišne priklope, v letu 2015 pa pričakujemo izgradnjo posameznega odseka, saj je v Občinskem proračunu zagotovljeno 70.000 evrov.

Proučuje se možnost nove storitve, to je gradenj privatnih MKČN s strani Okolja in kasnejše upravljanje le teh s strani sektorja kanalizacije Okolja, saj bo treba po trenutno veljavni slovenski zakonodaji na območju občine Piran zamenjati cca 600 greznic z MKČN.

Vzdrževanje in opremljanje sistema

V letu 2015 bomo pripravili analizo stanja in program prioritet za nadgraditev sistema daljinske signalizacije z možnostjo vklopov in izklopov posameznih elementov v črpališčih in malih čistilnih napravah. Ta sistem daljinske signalizacije je potrebno tudi vezati na centralni nadzorni sistem CČN. Glede problematike slanosti, je potrebno čim prej izvesti galvanske povezave in druge ukrepe, ki jih predvideva stroka.

Upoštevati je treba zapisnika sestanka, ki je bil na CČN dne 27.01.2012. Predvideti je potrebno čim prejšnjo realizacijo, v bran učinkovitemu delovanju CČN. Tako je treba: sanirati UV dezinfekcijo, rešiti praznjenje peska, zamenjava električnih prevodnih delov zaradi delovanja H₂S, zamenjava grabelj zaradi korozije, zamenjava lovilca peska, sanirati puščajoče biofiltre...