



OBČINA GORNJI GRAD
OBČINSKI SVET
Attemsov trg 3,
3342 Gornji Grad

08

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

Datum: 10.04.2018

Predlog sklepa:

Naziv gradiva: **Letno poročilo poslovanja Komunale d.o.o. Gornji Grad za leto 2017**

Pravna podlaga: 16. člen Statuta Občine Gornji Grad (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 08/16)
18. člen Statuta Javnega Komunalnega podjetja Komunala d.o.o. Gornji Grad (sprejet na 6. redni seji dne, 24. marca 2011)

Predlagatelj: Stanko Ogradi, župan

Pripravil: Komunala d.o.o. Gornji Grad

Poročata: Purnat Zdenko, direktor Komunale d.o.o. Gornji Grad in Galin Franc, predsednik Odbora za gospodarstvo, varstvo okolja in gospodarske javne službe

Predlog sklepa:

1. Občinski svet Občine Gornji Grad potrdi Letno poročilo poslovanja Komunale d.o.o. Gornji Grad za leto 2017 v obliki in vsebini kot je predloženo.

2. Ostanek čistega dobička Komunale d.o.o. Gornji Grad za leto 2017 v višini 129,00 EUR ostane nerazporejen.

KOMUNALA D.O.O. GORNJI GRAD

LETNO POROČILO POSLOVANJA ZA LETO 2017

I. UVOD

1. Predstavitev podjetja

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

Sedež uprave: Kocbekova cesta 23

Matična številka: 1122959

Davčna številka: 43444954

Elektronski naslov: komunala.gornji-grad@siol.net

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

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

Glavni namen ustanovitve podjetja je bil upravljanje komunalnega odlagališča vseh občin Zgornje Savinjske doline, s primarnim ciljem sanacije deponije, ki je bila neustrezna zaradi dveh desetletij nekontroliranega odlaganja odpadkov.

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

Glavnina omenjenih ciljev je bilo postopno dosežena do leta 2000.

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

Podjetje je registrirano za vse komunalne dejavnosti oz. obvezne gospodarske javne službe. Poleg obveznih JGS je zadolženo tudi za gospodarjenje in upravljanje občinskih stanovanj in poslovnih prostorov, za upravljanje pokopališč in mrliških vežic ter vzdrževanje površin kolektivne komunalne rabe. Podjetje lahko glede na statut opravlja tudi druge dejavnosti. Po pogodbi z Eko toploto energetiko d.o.o. izvaja podjetje Komunala d.o.o. Gornji Grad tudi določena dela rednega vzdrževanja v kotlovnici na biomaso in na sistemu distribucije toplotne energije.

Organi podjetja so:

- skupščina, ki jo izvaja občinski svet,
- nadzorni svet (tričlanski),
- direktor.

Nadzorni svet:

- Manca ŽEROVNIK – predsednica,
- Klementina VERŠNIK - članica,
- Boris PURNAT - član.

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

2. Poročilo Nadzornega sveta

Priloga.

II. POSLOVNO POROČILO ZA LETO 2017

1. Gospodarska gibanja

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

- uporabniki vse več pozornosti posvečajo varčevanju pri porabi (zmanjševanje količin prodane vode),
- stranke se kljub svojim željam/potrebam le redko odločajo za naročilo dodatnih storitev, na trgu pa se pojavlja tudi nelojalna konkurenca (delo na črno),
- potreben je večji vložek energije v izterjavo terjatev,
- sredstva občinskega proračuna za namen nekaterih dejavnosti zaradi vse večjih pritiskov na proračun ne rastejo v skladu s potrebami,
- kljub vsemu navedenemu je zrastle zavest o potrebnosti komunalnih storitev tako da je osnovno poslovanje podjetja zagotovljeno.

2. Analiza poslovanja podjetja v letu 2017

Leto smo zaključili s pozitivnim rezultatom.

Zagotavljali smo nemoteno in tudi kakovostno oskrbo naših potrošnikov.

Nekaj primerjav s preteklimi leti

Prihodek na zaposlenega v letu 2017 je znašal cca. 53.000 EUR (prihodki iz rednih dejavnosti 560.477 EUR, povprečno število zaposlenih 10,6).

Delež zaposlenih v upravnem delu podjetja (3) v primerjavi s skupnim številom zaposlenih (10,6) je v 20-letni zgodovini podjetja v letu 2017 bil najmanjši (28%).

Čisti poslovni izid podjetja upoštevajoč vsa pretekla leta (vključno z letom 2017) je še vedno pozitiven in znaša preko +33.000 EUR (v kolikor v letu 2012 nebi prišlo do kraje traktorja bi bil ta izid cca. +63.000 EUR).

3. Aktivnosti za doseg ciljev, osnovna sredstva in zaposleni

3.1 Aktivnosti za doseg ciljev

Pri aktivnostih za doseg ciljev v letu 2017 velja izpostaviti:

povečevanje učinkovitosti vseh zaposlenih (organizacija dela, registracija delovnega časa, enotna vstopna točka, sledenje vozil ipd.),

zagotavljanje stalne pripravljenosti in hitra odzivnost – tekom leta smo v najkrajših možnih časih odpravili vse okvare v delovanju infrastrukture, tudi v času izrednih razmer (poplave 28.04.2017, vetrolom 11.12.2017),

delovanje ob racionalnih stroških – zbiranja ponudb, analize stroškov,

kakovostno izvajanje del – zadovoljstvo strank, malo reklamacij,

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

posodabljanje opreme za izvajanje dejavnosti – nabava grabeža za skale, popravila, servisi ipd. obstoječe mehanizacije,

uvajanje novih znanj – »serijska« izdelava zložb kamen v betonu, polaganje kanalet...

strankam prijazen odnos – ne beležimo večjih nesporazumov z uporabniki,

tvorno sodelovanje z lastnikom – tedenski kolegiji z občinsko upravo, plani in poročila za odbor za gospodarstvo in občinski svet,
priprava predlogov za investicije v komunalno infrastrukturo
vodenje evidenc – v skladu z zahtevami na področju obveznih GJS,
izvajanje predpisanih poročanj – v skladu z zahtevami na področju GJS,,
sodelovanje z lokalnim okoljem (posamezniki, društvi, ustanovami...) – veliko sodelovanja z različnimi društvi,
usklajevanje cen tako, da bodo za uporabnike sprejemljive (nižje od »konkurence«) – cene primerljive oz. nižje kot v sosednjih občinah...

3.2 Realizacija investicij v osnovna sredstva podjetja

V letu 2017 smo pridobili gradbeno dovoljenje širitve asfaltnega dvorišča na zemljišču za našo upravno stavbo (parc. št. 385/6 k.o. G. Grad), vendar k izvedbi zaradi pritožbe solastnikov stavbe Kocbekova cesta 23 še nismo pristopili.

Nismo še odprodali:

- nekaj kontejnerjev za odpadke,
- stiskalnico odpadkov.

Po potrebi vsako leto pridobivamo razne manjše stroje in orodja kot npr.:

- vrtno kosilnico,
- motorne kose,
- motorne žage,
- vrtalnike, ...

Smo pa realizirali nakup grabeža za skale (priključek bagerja) za namen gradnje zložb kamen v betonu.

Poleg navedenega smo pridobili tudi več drobnega inventarja s katerim smo predvsem nadomestili pokvarjeni ali odsluženi drobni material (npr. ročno orodje, varovalna oprema ipd.).

3.3 Zaposleni in zaposlovanje

Zaposleni na dan 31.12.2017:

Zdenko Purnat (Zgornji Dol), direktor,
Mojca Rihter (Šmiklavž), računovodstvo,
Ida Mlačnik (Florjan), tajništvo,
Boris Purnat (Delce), komunalni delavec,
Matjaž Ugovšek (Delce), komunalni delavec,
Janko Časl (Podhom), komunalni delavec,
Rafko Repenšek (Bočna), komunalni delavec,
Uroš Hribar (Šmiklavž), komunalni delavec,
Gašper Ugovšek (Prekštan), komunalni delavec.

Konec avgusta smo delovno razmerje zaključili s Petrom Zavolovšek (Bočna), komunalni delavec zaposlen za določen čas enega leta preko razpisa Zavoda za zaposlovanje.

Konec leta smo delovno razmerje prekinili z Vincencom Zagradišnik (Florjan), komunalni delavec.

4. Izvajanje gospodarskih javnih služb in ostalih dejavnosti

4.1 Oskrba z vodo

Redna dejavnost

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

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

Oskrbo s pitno vodo smo vršili v skladu z HACCP načrtom ter v tem okviru s pooblaščenim izvajalcem (Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano) opravljali redne analize pitne vode. Kontrolo ustreznosti HACCP postopkov in ustreznosti pitne vode je v letu 2017 večkrat preverjala zdravstvena inšpektorica in ugotovila ustreznost.

V letu 2017 je bila motnost vode na zajetjih dvakrat tako močna, da smo omejili uporabo vode (28.04.2017, 15.09.2017), enkrat pa je bil v vzorcu v Bočni najdem Clostridium (24.01.2017) to so sporogene bakterije, ki se jih lahko odpravi samo z ultrafiltracijo, ne pa z običajnimi dezinfekcijskimi sredstvi ali UV presvetljevanjem.

Na omrežju javnih vodovodov smo redno odpravljali vse defekte (npr. Vodušek – Tlaka 2x, Vertot – Tlaka, društveni prostor PD – Kocbekova cesta, Pilphi - Kocbekova cesta, Krznarji – Spodnji trg, Šamu – Spodnji trg, Brinkovač – Spodnji trg, Rebršak – Zgornji Dol, Tesovnik – Zgornji Dol, Stojan – Bočna, Lamut – Kropa in napake v delovanju vodohranov in zajetij.

Še vedno je pereča problematika vodnih izgub: vodovod Bočna 10 %, vodovod Gornji Grad 29% in vodovod Nova Štifta 44%.

Investicijsko vzdrževanje in razvoj

S sredstvi iz proračuna na področju vodooskrbe smo v letu 2017 izvedli:

obnovo jezua na Rogačnici, ki ščiti primarni vodovod za Gornji Grad (jez poškodovan v neurju 28.04.2017),

rekonstrukcijo peščenega filtra v zajetju Lenše za vodovod Bočna,

delno obnovo primarnega voda Nova Štifta na Kočkem polju,

in nekaj manjših obnov jaškov ipd.

So se pa v letu 2017 zopet pojavili defekti na delu sekundarnega voda za Tlako: enkrat pri Pilphi in enkrat pri društvenem prostoru Planinskega društva Gornji Grad ter trikrat na Tlaki kar kaže na to, da bo v bližnji prihodnosti verjetno potreben zahteven poseg obnove teh dveh delov sekundarnega voda na Tlaki (v spodnjem delu med društvenim prostorom in Pilphi s polovično zaporo državne ceste).

Z delom omrežnine, ki je namenjen vzdrževanju vodovodnih priključkov smo izvajali obnovo le teh (menjave vodomerov, manjša popravila in odprave napak in nekaj večjih obnov: Tiršek – Attemsov trg, Vajda – Novo naselje, Žunter – Kropa, Tevž - Bočna.

4.2 Odvajanje in čiščenje komunalnih in padavinskih voda

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

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

Kot izvajalec javne službe odvajanja in čiščenja odpadnih in padavinskih voda smo zadolženi za območje celotne občine. Glede na to imamo za praznjenje greznic sklenjen dogovor s Komunalo Mozirje (odziv krajanov je slab).

Redna dela na kanalizacijskem omrežju so bila manjšega obsega in so predstavljala rutinske kontrole, najnujnejše odprave napak in vzdrževalna dela. Več rednega vzdrževanja zahteva Čistilna naprava Gornji Grad (dnevni nadzor z regulacijo pretokov, odvzem vzorcev, popis delovanja črpalk, čiščenje grobih grabelj in odstranjevanje izmeta finih grabelj, občasno čiščenje črpališča, peskolovov, lamel lamelnega usedalnika, praznjenje zalogovnika blata, kontrolo črpalk itd.) na kateri pa dosegamo visoko stopnjo čiščenja. V letu 2017 smo na ČN Gornji Grad nadaljevali z dehidriranjem odpadnega mulja (storitev mobilne dehidracije) ter odvozom v sežig.

Investicijsko vzdrževanje

Žled leta 2014 je dodobra načel slemenjake in valovito strešno kritino upravne stavbe čistilne naprave, posledica česar je bilo že zamakanje v notranje prostore. Da bi preprečili prekomerno nastajanje škode smo leta 2016 pristopili k zamenjavi kritine in delni rekonstrukciji ostrešja oz. podstrešja. Sredstva za to investicijsko vzdrževanje pričakujemo iz proračuna 2018.

Tudi v letu 2017 ni bilo izvedeno:

Naprava za dehidriranje odpadnega mulja.

Naprava za sprejem grezničnih muljev.

Lamele lamelnega usedalnika.

4.3 Upravljanje Odlagališča nenevarnih odpadkov Bočna-Podhom v zapiranju

Na Ministrstvo za okolje smo nadaljevali s postopkom za izdajo odločbe za zaprto odlagališče (izdelava obratovalnih monitoringov, vpis objekta v zbirni kataster GJI, pogodba s Komunalo Velenje za prevzem izcednih voda..) z zgorjesavinjskimi občinami pa dogovore glede pokrivanja finančnih obveznosti.

V letu 2017 smo na odlagališču imeli enkrat obisk inšpektorja za okolje in enkrat obisk gradbene inšpektorice. Na nobenem od teh dveh nadzorov ni bilo ugotovljenih nepravilnosti.

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

Potrebe po kakšnih dodatnih zapiralnih delih v letu 2017 ni bilo.

4.4 Kolektivna komunalna raba

Zelenice: izvajala se je redna košnja.

Cvetlične zasaditve so bile podobne kot pretekla leta le na gredice med Šteklom in občino se je v betonske posode izvedla nova zasaditev.

Drevnina: Večina drevnine je bila temeljito obrezana zaradi posledic žleda 2014. V letu 2017 se večja dela na drevnini niso izvajala.

Novoletna okrasitev se je izvedla z dosedanjo prakso z obogatitvijo na gredicah med Šteklom in občino.

Oprema in ostalo

Ekološki otoki (EO): Ureditev EO v Bočni pri kulturnem domu – še vedno nerealizirano (ni dogovora o lokaciji). Ureditev EO med blagovnico in bloki (potrebni dogovori), prestavitev EO v Spodnjem trgu pri lipi (je premajhen, predlog prestavitve na lokacijo k čistilni napravi).

Avtobusna postajališča – potekajo dogovori za nadstreške postajališč v Spodnjem trgu v Gornjem Gradu. Klopi in garniture – samo obnove obstoječih.

Počivališča – Uredili smo počivališče pri Tonkovem križu v Delcah (betonska plošča, masivna garnitura, koš za odpadke, ureditev okolice).

Zastave: izvedli smo nakup cca. 50 novih zastav (spomenik NOB pri občini, spomeniki NOB v Novi Štifti in Brinkovač, drogovi javne razsvetljave v Gornjem Gradu). Zamenjava drogov za zastave pri spomenikih NOB v novi Štifti in pri Brinkovaču – ni bilo realizirano.

Koši za odpadke – nameščen nov večji koš pri telovadnici OŠ Gornji Grad.

Razno

Delno smo že uredili tudi zemljišča za Smreko (v lasti občine in države), kjer je bilo odloženih veliko raznih bioloških in gradbenih odpadkov.

4.5 Dejavnost upravljanja pokopališč in mrliških vežic

Mrliške vežice so bile koriščene podobno kot predhodna leta. Najemnikom smo s pomočjo oskrbnikov mrliških vežic zagotavljali ustrezno pripravljene prostore vežic.

Na pokopališču Nova Štifta smo izdelali in montirali stopniščno ograjo na terase pokopališča. Drugih investicij na področju pokopališke infrastrukture v letu 2017 ni bilo.

4.6 Upravljanje občinskih stanovanj in poslovnih prostorov

Poleg manjših del, zavarovanj, pregledov gasilnih aparatov ipd. smo v sklopu tekočega vzdrževanja stanovanj in poslovnih prostorov le malo nekaterih nekoliko večjih del:

Objekt »Zgornji blok«, Novo naselje 1
Ni bilo večjih del.

Objekt »Spodnji blok«, Novo naselje 2
V enem občinskem stanovanju menjava oken in vrat proti balkonu ter izolacija zunanje stene v kuhinji in dnevnem prostoru (plesen).

Objekt »Blagovnica« Attemsov trg 8
V spodnjem stanovanju menjava vhodnih vrat v stanovanje, v ostalih petih občinskih stanovanjih ni bilo večjih del.

Objekt »Posojilnica« Attemsov trg 23
Ni bilo večjih del.

Objekt »Žeheljnova hiša«, Attemsov trg 28
Ni bilo večjih del.

Objekt »Pod Velbom« Attemsov trg 32
Ni bilo večjih del.

Objekt »Zdravstveni dom«, Tlaka 10
Ni bilo večjih del.

Področje upravljanja večstanovanjskih objektov
Ostajamo upravnik večstanovanjskega objekta Attemsov trg 23 »Posojilnica«.

4.7 Redno vzdrževanje občinskih cest

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

V letu 2017 so bila izvedena vsa večja dela po potrjenem izvedbenem programu občinskih cest. Podrobnejša obrazložitev realizacije 2017 je podana v izvedbenem programu občinskih cest za leto 2018.

4.8 Ostala dela

Dela za EKOEN GG

Z novim lastnikom kotlarne in daljinskega ogrevanja, podjetjem EKOEN GG smo nadaljevali aktivnosti, ki izhajajo iz pogodbe s prejšnjim lastnikom Eko toplota energetika Ljubljana (ETE). Glavnino teh del predstavljajo redna vzdrževalna dela (2 uri vsak delavnik, 1 ura vsako soboto, nedeljo oz. praznik), odpravljanje napak (alarmiranje na dežurno številko), sprejem in logistika biomase.

Investicijska dela na javni infrastrukturi

V to poglavje spadajo (prihodki, stroški) tudi investicijska dela na javnih vodovodih, javni kanalizaciji in komunalni čistilni napravi. Vsebinsko so ta dela vključena v poglavje posamezne redne dejavnosti.

Dela za individualne naročnike

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

Odprava posledic naravnih nesreč

Med ostala dela uvrščamo tudi dela pri odpravi posledic naravnih nesreč in sicer dela v času intervencije ko nas aktivira štab civilne zaščite kot tudi izvedbo sanacijskih del v kolikor jih pridobimo v izvajanje preko povpraševanja s strani občine. Leto 2017 je bilo glede tega kar posebno, saj smo 28.04.2017 doživeli poplave, 11.12.2017 pa vetrolom. Pri obeh ujmah so bile naše ekipe močno in uspešno vključene v interventna ter sanacijska dela.

Gospodarjenje z gozdovi Občine Gornji Grad

Na tem področju v letu 2017 ni bilo izvedbe del.

Vzdrževanje gozdnih cest

Želeli bi si izvajati tudi dela pri vzdrževanju gozdnih cest in sicer vsaj tisti segment del za katerega smo že opremljeni in usposobljeni npr. izkop jarkov, polaganje propustov, čiščenje brežin ipd. Tudi na tem področju v letu 2017 ni bilo premikov.

5. Ostalo

5.1 Izdaja projektnih pogojev, smernic, mnenj in soglasij

V letu 2017 smo sodelovali v naslednjih postopkih izdaje soglasij za priključitev, projektnih pogojev, soglasij k projektnim rešitvam in pripravah prostorskih aktov:

Nova Štifta: Mali (Šmiklavž),

Bočna: Požarnik (Bočna),

Gornji Grad: Komunala (Kocbekova cesta), Sedušak in Kolar (Tlaka),

Dol: Žerovnik,

Lenart: Trogar,

DRSC – kolesarske poti,
Občina Gornji Grad – OLN Tičjek II, obvoznica.

5.2 Raziskave in razvoj ter kakovost

5.2.1 Pitna voda

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

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

Večina vzorcev je ustrezala s pravilnikom predpisanim parametrom.

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

5.2.2 Čiščenje komunalnih odpadnih in padavinskih vod

V skladu s predpisi smo v letu 2017 na Čistilni napravi Gornji Grad izvedli tri vzorčenja v okviru obratovalnega monitoringa za leto 2017. Letni povprečni učinek čiščenja po KPK je 92,92%. Čistilna naprava glede na rezultate čiščenja deluje dobro.

5.2.3 Monitoring na Odlagališču nenevarnih odpadkov Bočna-Podhom

Izvajale so se meritve učinkovitosti čiščenja na rastlinski čistilni napravi in meritve odlagališčnih plinov (v številu kot je predpisano za zaprta odlagališča).

Meritve odlagališčnih plinov, ki se sežigajo na bakli so pokazale ustrezno stanje.

Prvič pa se je zgodilo, da so kar trije od štirih vzorčenj izcednih vod testirani na amonijev dušik bili ustrezni za izpust izcednih vod v vodotok, kar je razveseljivo (do sedaj je bil en tak vzorec v letu 2016 in en v letu 2014).

Gornji Grad, 22.02.2017.

Direktor:
Zdenko PURNAT
univ.dipl.inž.gozd.

1.1. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA: JANUAR - DECEMBER 2017

	v EUR	
	31.12.2017	31.12.2016
1. Čisti prihodki od prodaje	560.477	622.653
- čisti prihodki, pridobljeni z opravljanjem gospodarskih javnih služb	560.477	622.653
- čisti prihodki od drugih dejavnosti		
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje		
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve		
4. Drugi poslovni prihodki	26.315	26.703
a) Subvencije	26.065	26.453
b) Drugi poslovni prihodki	250	250
5. Stroški blaga, materiala in storitev	315.621	386.065
b) stroški porabljenega materiala	132.110	130.883
- stroški materiala	103.394	102.787
- stroški energije	28.716	28.096
c) stroški storitev	183.511	255.182
- najemnine	62.401	63.895
- povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	2.874	3.027
- drugi stroški storitev	118.236	188.260
6. Stroški dela	224.673	220.064
a) Stroški plač in nadomestil plač	170.449	167.186
b) Stroški socialnih zavarovanj	27.611	27.079
c) Drugi stroški dela	26.613	25.799
7. Odpisi vrednosti	27.303	25.286
a) Amortizacija in prevred.posl.odhodki pri neopredm in opredm. OS	24.777	22.917
- amortizacija osnovnih sredstev podjetja	23.837	22.070
- amortizacija neopredmetenih osnovnih sredstev	940	847
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri osnovnih sredstvih	0	0
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	2.526	2.369
8. Drugi poslovni odhodki	21.451	18.120
Drugi stroški	21.451	18.120
Davek iz dobička		
Dobiček ali izguba iz poslovanja (1+-2+3+4-5-6-7-8)	-2.256	-179
9. Finančni prihodki iz deležev		
10. Finančni prihodki iz dolgoročnih terjatev		
11. Finančni prihodki iz kratkoročnih terjatev	844	192
c) Drugi finančni prihodki iz obresti in kratkoročnih terjatev	844	192
12. Finančni odhodki za odpise dolgoročnih in kratkoročnih finančnih naložb	0	0
c) Drugi prevrednotovalni finančni odhodki		
13. Finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti	920	1.168
c) Drugi finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti	920	1.168
Dobiček ali izguba iz rednega delovanja (1+-2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13)	-2.332	-1.155
14. Drugi prihodki	2.511	3.108
- prihodki za kritje stroškov amort.infrastr., ki se ne pokriva iz cene	0	0
- drugi izredni prihodki	2.511	3.108
15. Drugi odhodki - izredni	50	1.600
Celotni poslovni izid (1+-2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13+14-15)	129	353
16. Davek iz dobička		
17. Odloženi davki		
18. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (15-16-17)	129	353

Datum: 31. 01. 2018
Sestavila: Mojca Rihter

Direktor:
Zdenko Purnat, univ.dipl.inž.gozd.

1.2. IZKAZ STANJA: JANUAR - DECEMBER 2017

	tekoče leto	
	V EUR	V EUR
	31.12.2017	31.12.2016
A. STALNA SREDSTVA	517.527	536.427
I. Neopredmetena osnovna sredstva	2.864	3.803
II. Opredmetena osnovna sredstva	496.660	518.527
1. Zemljišča in zgradbe	393.107	403.735
a) Zemljišča	27.528	27.528
b) Zgradbe	358.980	372.914
c) Nepremičnine, ki se pridobivajo	6.599	3.293
2. Proizvajalne naprave in stroji	0	0
3. Druge naprave in oprema	103.553	114.792
4. Osnovna sredstva, ki se pridobivajo	0	0
b) Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	0	0
III. Dolgoročne finančne naložbe	18.003	14.097
6. Druge dolgoročne finančne terjatve	18.003	14.097
B. GIBLJIVA SREDSTVA	207.806	231.957
I. Zaloge	18.119	16.387
1. Material	18.119	16.387
II. Poslovne terjatve	109.183	146.179
a) Dolgoročne poslovne terjatve	0	0
4. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	0	0
b) Kratkoročne poslovne terjatve	109.183	146.179
1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	103.626	140.018
2. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	5.557	6.161
III. Kratkoročne finančne naložbe	0	0
IV. Dobroimetje pri bankah, čeki in gotovina	80.504	69.391
C. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	5.550	5.765
SKUPAJ A + B + C	730.883	774.149
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		
A. KAPITAL	41.278	41.148
I. Vpoklicani kapital	12.590	12.590
1. Osnovni kapital	12.590	12.590
II. Kapitalske rezerve	0	0
III. Rezerve iz dobička	26.424	26.424
1. Zakonske rezerve	1.259	1.259
3. Statutarne rezerve		
4. Druge rezerve iz dobička	25.165	25.165
IV. Preneseni čisti poslovni izid	2.135	1.740
Rezultat preteklega leta		41
V. Čisti poslovni izid poslovnega leta	129	353
VI. Prevrednotovalni popravek kapitala	0	0
1. Splošni prevrednotovalni popravek kapitala	0	0
B. REZERVACIJE	1.917	2.167
3. Druge rezervacije	1.917	2.167
C. FINANČNE IN POSLOVNE OBVEZNOSTI	627.610	680.729
a) Dolgoročne finančne in poslovne obveznosti	522.462	542.400
2. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	14.000	22.000
4. Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev		
8. Dolgoročne obveznosti do drugih	508.462	520.400
b) Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti	105.148	138.329
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	8.000	8.000
4. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	52.076	42.696
8. Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti do drugih	45.072	87.633
Č. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	60.078	50.105
SKUPAJ A + B + C	730.883	774.149

Datum: 31. 01. 2018
Sestavila: Mojca Rihter

Direktor:
Zdenko Purnat, univ.dipl.inž.gozd.

1.5. PRILOGA S POJASNILI K IZKAZU STANJA IN IZKAZU POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2017

Smo javno podjetje, majhna družba, nezavezana k reviziji, v 100% lasti občine Gornji Grad. Zaključni račun sestavljamo po Slovenskih računovodskih standardih in Zakonu o gospodarskih družbah.

Pojasnila postavk v izkazu stanja, izražena v EUR brez centov:

A. STALNA SREDSTVA

I. Neopredmetena dolgoročna sredstva **2.864 EUR**

Neopredmetena dolgoročna sredstva so programi Grad v SQL verziji

II. Opredmetena osnovna sredstva **496.660 EUR**

- zemljišča in zgradbe, ter nepremičnine, ki se pridobivajo 393.107 EUR
- druge naprave in oprema 103.553 EUR

Opredmetena osnovna sredstva zajemajo naša OS in vrednost občinskih stanovanj. V nepremičninah, ki se pridobivajo so knjiženi stroški ureditve parkirnega prostora pri poslovnem objektu Petelinjek.

Druge naprave in oprema so naša osnovna sredstva. Vrednosti so prikazane v tabelah na strani 5 in 6.

III. Dolgoročne finančne naložbe **18.003 EUR**

Življenjsko zavarovanje zaposlenih sklenjeno s Finančno hišo zavarovalnice Wiener Steadtische.

B. GIBLJIVA SREDSTVA **207.806 EUR**

I. Zaloge **18.119 EUR**

V zalogi materiala je vodovodni material za odpravo okvar in vodomeri za zamenjavo po preteku petih let, ko se ponovno pošljejo v umirjenje.

II. Poslovne terjatve **109.183 EUR**

- a) Kratkoročne poslovne terjatve so terjatve do kupcev 103.626 EUR
- b) Kratkoročne poslovne terjatve do drugih: 5.557 EUR
 - terjatve za obračunane obresti iz poslovanja 561 EUR
 - terjatve za vstopni DDV 4.806 EUR
 - terjatve do državnih in drugih institucij 55 EUR
 - terjatve za refundacije 135EUR

IV. Dobroimetje pri bankah **80.504 EUR**

- Denarna sredstva na računih NLB in DBS 30.734 EUR
- Denarna sredstva na računu rezervnega sklada 49.770 EUR

C. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	5.550 EUR
V aktivnih časovnih razmejitvah so knjižene naslednje terjatve:	
- zavarovalne premije	5.550 EUR
 OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	
A. KAPITAL	41.278 EUR
Kapital sestavljajo postavke: osnovni kapital, zakonske in druge rezerve, nerazporejen dobiček iz preteklih let in čisti poslovni izid poslovnega leta.	
B. REZERVACIJE	1.917 EUR
Na dolgoročnih rezervacijah so poknjižena nepovratna sredstva pridobljena na razpisu za pospeševanje in razvoj malega gospodarstva v Občini Gornji. Kandidirali smo za nakup nakladalnika KRAMER z mešalno žlico za beton in žlico za sekance.	
C. FINANČNE IN POSLOVNE OBVEZNOSTI	680.729 EUR
a. Dolgoročne finančne in poslovne obveznosti	542.462 EUR
- obveznosti do občine G.Grad za stanovanja v upravljanju	284.108 EUR
- obveznosti do občine G.Grad za razliko pri prenosu OS v upravljanju	224.354 EUR
- obveznost do DBS banke za kredit ob nakupu delovnega stroja Kramer	14.000 EUR
b. Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti	105.148 EUR
- kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	52.076 EUR
- kratkoročne obveznosti do drugih:	45.072 EUR
- prejeti predujmi	430 EUR
- obveznosti do delavcev za plače in prispevki	18.376 EUR
- obveznost za najemnine občinskih stanovanj in poslovnih prostorov	21.593 EUR
- obveznost za vodno takso in takso - odpadki	4.673 EUR
- kratkoročne obveznosti do bank (kredit DBS)	8.000 EUR
Č. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	60.078 EUR
V pasivnih časovnih razmejitvah so knjižene naslednje obveznosti:	
- rezervni sklad za občinska stanovanja	44.792 EUR
- rezervni sklad lastnikov stanovanj Attemsov trg 23	5.192 EUR
- taksa za odlaganje odpadkov	10.094 EUR

Pojasnila k izkazu poslovnega izida, izražena v EUR:

1. Čisti prihodki od prodaje storitev 560.477 EUR

Prihodki so prikazani po zaračunani prodaji storitev na domačem trgu.

4. Drugi poslovni prihodki 26.315 EUR

- a. Na tej postavki so knjiženi prihodki od prejetih subvencij za omrežnino (26.065 EUR)
- b. Na tej postavki so knjižena sredstva porabljenih dolgoročnih rezervacij (250 EUR).

5. Stroški blaga, materiala in storitev 315.621 EUR

- b. Stroški porabljenega materiala in energije 132.110 EUR

V tej postavki je zajeta poraba vodovodnega materiala za odpravo defektov na vseh vodovodih, materiala za investicijsko vzdrževanje vodovodov, čistilne naprave in kanalizacije, poraba električne energije na vseh objektih in napravah (uprava, čistilna naprava Gornji Grad, kanalizacija Bočna, vsa zajetja in rezervoarji, mrliške vežice), strošek goriva, strošek nabave zaščitnih sredstev, strošek materiala za avtomobile in delovne stroje, stroški materiala porabljenega za občinske ceste, stroški materiala na KKR, drobni in potrošni material, pisarniški material, čistilne naprave in material za vgraditev le-teh.

- c. Stroški storitev 183.511 EUR

V stroških storitev so zajeti vsi stroški tekočega in investicijskega vzdrževanja vodovodov, stroški vzdrževanja hišnih vodovodnih priključkov, stroški vzdrževanja občinskih cest, stroški vzdrževanja odlagališča, stroški najema javne infrastrukture (vodovod, kanalizacija, ČN), stroški vzdrževanja avtomobilov in strojev, stroški vzdrževanja čistilne naprave, stroški dehidracije mulja iz ČN, zdravstveni pregledi pitne vode, dezinsekcija in deratizacija odlagališča in kanalizacije, vzdrževanje programske opreme, stroški telefona, stroški bančnih in poštnih storitev, stroški zavarovanj, stroški odvoza odpadkov s pokopališč, reprezentančni stroški, kilometrina, odvetniški stroški in drugi manjši stroški.

6. Stroški dela 224.673 EUR

Stroški dela zajemajo vse stroške dela vključno s prispevki delodajalca, povračila stroškov prevoza na delo in iz dela, stroške prehrane med delom, regresa za letni dopust, dodatnega pokojninskega zavarovanja in nezgodnega zavarovanja delavcev. Plače zaposlenih so obračunane na osnovi Kolektivne pogodbe za komunalne dejavnosti in vodnega gospodarstva in Kolektivne pogodbe za gospodarstvo. Direktor ima sklenjeno individualno pogodbo z Občino Gornji Grad.

7. Odpisi vrednosti **27.303 EUR**

- a. Znesek zajema amortizacijo:
 - osnovnih sredstev podjetja (23.837 EUR)
 - neopredmetnih osnovnih sredstev (940 EUR).
- c. Znesek zajema odpis zapadlih terjatev (2.526 EUR)

8. Drugi poslovni odhodki **21.451 EUR**

Na tej postavki je največji strošek vodnih povračil (12.853 EUR) in poračun okoljske dajatve v znesku 5.557 EUR ter zamudne obresti za okoljsko dajatev (2.005 EUR). V tej skupini so knjiženi tudi: nadomestilo za stavbno zemljišče (226 EUR), sodne takse (275 EUR) in članarina GZS (535 EUR).

11. Finančni prihodki iz kratkoročnih terjatev **844 EUR**

To postavka zajema pozitivne obresti od sredstev na transakcijskih računih in zamudne obresti, ki so plačane s strani toženih strank po uspeli izvršbi in prejeti skonti za predčasna plačila.

13. Finančni odhodki za obresti **920 EUR**

Ta postavka zajema obresti od kredita, ki smo ga leta 2015 najeli za nakup delovnega stroja Kramer (nakladač).

14. Drugi prihodki - izredni **2.511 EUR**

Na tej postavki so knjižene prejete subvencije za projekt »Zaposli.me«, ki smo jih v letu 2017 koristili v znesku (2.500 EUR) in vrednost oproščenega plačila prispevkov za zaposlitev delavca iz določenega na nedoločen čas (11 EUR).

18. Poslovni izid tekočega poslovnega leta **129 EUR**

Razkritja postavk v računovodskih izkazih

2.1. Bilanca stanja

A. STALNA SREDSTVA

I. Neopredmetena dolgoročna sredstva (2.864 EUR)

Neopredmetena dolgoročna sredstva so nabavljeni računalniški programi podjetja Grad v verziji SQL (glavna knjiga, fakturiranje, obračun vodarine, plače, prejeti računi, trajniki, osnovna sredstva) zmanjšani za amortizacijo.

II. Opredmetena osnovna sredstva (496.660 EUR)

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

- opredmetena osnovna sredstva podjetja,
- opredmetena osnovna sredstva v upravljanju Občine Gornji Grad – samo stanovanja.

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

Način obračunavanja stroškov amortizacije je opisan pri razkritjih stroškov amortizacije.

a) Opredmetena osnovna sredstva (infrastruktura) v upravljanju – po odpisani vrednosti

	v EUR			
	31.12.2017	Amortizacija 2017	Doaktiviranje 2017	31.12.2016
Stanovanja v upravljanju	284.109	20.164	8.227	296.046

b) Opredmetena osnovna sredstva v lasti podjetja – po odpisani vrednosti

	v EUR			
	31.12.2017	delež	31.12.2016	delež
Zemljišča	27.528	13%	27.528	13%
Zgradbe	74.871	37%	76.868	35%
Druga oprema	103.553	50%	114.792	52%
Skupaj:	205.952	100%	219.188	100%

Med osnovnimi sredstvi podjetja je oprema poslovnih prostorov, tovorna vozila za potrebe dejavnosti in stroji za opravljanje komunalne dejavnosti (nakladač Kramer, kosilnice, snežne freze, traktor Zetor, bager, mulčer, kombi, valjar, prikolica itd.). V letu 2017 je bil med večjimi osnovnimi sredstvi nabavljen posipalnik.

PRILOGA 1 K BILANCI STANJA

**PREGLEDNICA GIBANJA OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV
ZA LETO 2017 – SREDSTVA V LASTI PODJETJA**

v EUR

<i>Nabavna oz. revalorizirana vrednost</i>	<i>Zemljišča</i>	<i>Zgradbe</i>	<i>Proizvajalne naprave in stroji</i>	<i>Druga oprema</i>	<i>Skupaj</i>
<i>Stanje 1.1.2017</i>	27.528	99.828		264.322	391.678
<i>Povečanja</i>				10.602	10.602
<i>Zmanjšanja</i>					
<i>Prevrednotenja - oslabitve</i>					
<i>Prevrednotenja – okrepitve</i>					
<i>Stanje 31.12.2017</i>	27.528	99.828		274.924	402.280
<i>Popravek vrednosti</i>	<i>Zemljišča</i>	<i>Zgradbe</i>	<i>Proizvajalne naprave in stroji</i>	<i>Druga oprema</i>	<i>Skupaj</i>
<i>Stanje 1.1.2017</i>		22.960		149.530	172.490
<i>Povečanja</i>					
<i>Zmanjšanja</i>					
<i>Amortizacija</i>		1.997		21.841	23.838
<i>Prevrednotenja - oslabitve</i>					
<i>Prevrednotenja – okrepitve</i>					
<i>Stanje 31.12.2017</i>		24.957		171.371	172.490
<i>Neodpisana vrednost</i>	<i>Zemljišča</i>	<i>Zgradbe</i>	<i>Proizvajalne naprave in stroji</i>	<i>Druga oprema</i>	<i>Skupaj</i>
<i>Stanje 1.1.2017</i>	27.528	76.868		114.792	219.188
<i>Stanje 31.12.2017</i>	27.528	74.871		103.553	205.952

B. GIBLJIVA SREDSTVA**I. Zaloge****1. Material (18.119 EUR)****Računovodske usmeritve**

Zaloge materiala se izkazujejo po dejanskih nabavnih cenah. Nakupna cena se zmanjša za dobljene popuste. Poraba materiala se obračunava po povprečnih nabavnih cenah. Zmanjšanje (poraba) zalog se obračunava sproti (mesečno).

Razčlenitev zalog in predstavitev knjigovodskih vrednosti (v EUR)

<i>Konto</i>	<i>Naziv</i>	<i>31.12.2017</i>	<i>31.12.2016</i>	<i>Indeks</i>
310 000	Zaloga materiala	18.119	16.387	1,1

II. Poslovne terjatve**1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (103.626 EUR)**

Terjatve vseh vrst se ob začetnem pripoznanju izkazujejo v zneskih, ki se izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo poplačane.

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

VRSTE KRATKOROČNIH TERJATEV	31.12.2017	31.12.2016
Kratkoročne terjatve do kupcev		
- terjatve do občanov za komunalne storitve	20.319	27.288
- terjatve za grobnine	287	804
- terjatve do občine - lastnika podjetja (nezapadle)	39.732	23.815
- terjatve do drugih podjetij	12.524	54.526
- terjatve za okoljska dajatev (okoljšani)	4.338	4.151
- terjatve za najemnine stanovanj	2.180	2.691
- terjatve za najemnine poslovnih prostorov	97	193
- dvomljive terjatve do kupcev (fizične osebe in podjetja)	7.249	9.736
- tožene terjatve do kupcev - podjetja	6.348	6.348
- tožene terjatve do kupcev - fizične osebe	2.855	2.731
- tožene terjatve za najemnine	8.346	8.346
- oslabitev terjatev	-649	-611
Skupaj	103.626	140.018

V odprtih postavkah je poleg že zapadlih terjatev tudi celoten obračun storitev za december. Obračun se nanaša na komunalne storitve (voda, čiščenje, odvajanje, ...), okoljsko dajatev (okolica - vodna taksa), najemnine stanovanj in ostale storitve.

Najemnine grobov se obračunavajo dvakrat letno in zadnji obračun je bil septembra, tako da je rok plačila že potekel.

V letu 2017 se je opravila slabitev za terjatve, ki so zastarale in ki zaradi ekonomske neupravičenosti niso bile tožene.

IV. Dobroimetje pri bankah, čeki in gotovina (80.504 EUR)

Na dan 31.12.2017 je imelo podjetje na transakcijskih računih naslednje stanje:

- TRR NLB za redno dejavnost	27.438,07 EUR
- TRR DBS za redno dejavnost	3.296,03 EUR
- TRR NLB za izločena sredstva rezervnega sklada	49.770,25 EUR

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

A. KAPITAL

1. Osnovni kapital

Osnovni kapital znaša 12.590 EUR.

III. Rezerve iz dobička

1. Zakonske rezerve (1.259 EUR)

V letu 2009 se bile oblikovane zakonske rezerve iz dobička in dosegle višino ki jo določa ZGD, zato letos niso bile dodatno oblikovane.

4. Druge rezerve iz dobička (25.165 EUR)

Ostanek dobička iz leta 2009.

IV. Preneseni čisti poslovni izid iz prejšnjih let – nerazporejen dobiček (2.135 EUR)

Prenesen je nerazporejen dobiček iz let 2010, 2011, 2013, 2014, 2015 in 2016.

V. Poslovni izid poslovnega leta (129 EUR)

V poslovnem letu 2017 je podjetje poslovalo s 128,81 EUR bilančnega dobička.

B. REZERVACIJE (1.917 EUR)

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

C. FINANČNE IN POSLOVNE OBVEZNOSTI

a) Dolgoročne finančne in poslovne obveznosti (522.462) EUR

2. Dolgoročne poslovne obveznosti do bank (14.000 EUR)

Dolgoročne poslovne obveznosti ima podjetje do DBS banke za najem kredita za nakup delovnega stroja Kramer. Kredit bo poplačan leta 2020.

8. Dolgoročne finančne in poslovne obveznosti do drugih (508.462 EUR)

Javno podjetje mora med dolgoročnimi poslovnimi dolgovi izkazovati vse obveznosti iz naslova sredstev prejetih v upravljanje ter vse dotacije namenjene za nabavo, razširitev ali obnovo sredstev v upravljanju.

- Dolgoročni dolgovi do Občine Gornji Grad – razlika pri prenosu OS v upravljanju (224.354 EUR)

Do zmanjšanja obveznosti do občine prihaja zaradi dejstva, ker podjetje iz prihodkov komunalnih storitev iz cene ne more pokrivati celotne amortizacije infrastrukture. Pri prenosu infrastrukture v upravljanju lastniku, se je ugotovila razlika med dejanskim in knjigovodskim stanjem infrastrukture, ki jo izkazujemo v dolgoročnih dolgovih do občine.

- Dolgoročni dolgovi do Občine Gornji Grad – stanovanja v upravljanju (284.108 EUR)

Sredstva v upravljanju so vsa občinska stanovanja.

b) *Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti (105.148 EUR)*

2. *Kratkoročne finančne obveznosti do bank (8.000 EUR)*

Dolg do DBS banke za kredit, ki zapade v plačilo v letu 2018.

4. *Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (52.076 EUR)*

Kratkoročni dolgovi so v knjigah izkazani z zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku, ki v primeru kratkoročnih poslovnih dolgov dokazujejo prejem kakega proizvoda ali storitve ali opravljeno delo oziroma obračunani strošek.

8. *Kratkoročne finančne in poslovne obveznosti do drugih (45.072 EUR)*

Kratkoročni dolgovi so v knjigah izkazani z zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku, ki v primeru kratkoročnih finančnih dolgov dokazujejo prejem denarnih sredstev, v primeru kratkoročnih poslovnih dolgov pa prejem kakega proizvoda ali storitve ali opravljeno delo oziroma obračunani strošek.

Kratkoročne poslovne obveznosti zajemajo naslednje obveznosti:

- obveznost za plače in dajatve delavcem	16.257 EUR
- obveznosti za prispevke izplačevalca	2.119 EUR
- najemnine občinskih stanovanj	19.361 EUR
- najemnine občinskih poslovnih prostorov	2.232 EUR
- obveznost za okoljsko dajatev – voda 2017	-36 EUR
- obveznost za takso - odpadki	4.709 EUR
- kratkoročno prejeti predujmi	430 EUR

Č. *PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (60.078 EUR)*

V pasivnih časovnih razmejitevah so knjižena sredstva:

Vnaprej vračunani stroški oz. odhodki

1. rezervni sklad za občinska stanovanja v višini	44.792 EUR
2. rezervni sklad lastnikov stanovanj v »Posojilnici«	5.192 EUR
3. taksa za odlaganje odpadkov v višini	10.094 EUR

Izkaz poslovnega izida**PRIHODKI**

Računovodska usmeritev:

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

Razčlenitev posameznih vrst prihodkov

Razčlenijo se le tiste vrste prihodkov, ki predstavljajo pomembne zneske. V okviru razkrivanja postavk izkaza poslovnega izida, se prihodki razkrivajo po njihovih naravnih vrstah.

1. Čisti prihodki od prodaje (560.477 EUR)

Naziv	Leto 2017	Leto 2016	Indeks
<i>z opravljanjem gospodarskih javnih služb</i>	405.107	425.789	0,95
<i>z opravljanjem drugih dejavnosti</i>	155.370	196.864	0,79
Skupaj:	560.477	622.653	0,90

4. Drugi poslovni prihodki (26.315 EUR)

- a) Prihodki od subvencij za:
- omrežnine za odvajanje odpadnih voda 21.897 EUR
 - omrežnine za čiščenje odpadnih voda 4.168 EUR
- b) Drugi poslovni prihodki
- prihodki od odprave dolgoročnih rezervacij 250 EUR

5. Stroški blaga, materiala in storitev (315.621 EUR)**a) Stroški porabljenega materiala (132.110 EUR)****Računovodske usmeritve**

Stroški materiala se izkazujejo v skladu z metodo povprečnih cen.

Kot stroški investicijskega vzdrževanja se obravnavajo stroški, ki nastajajo pri obnavljanju infrastrukturnih objektov, če pri tej obnovi ne prihaja do pomembnih izboljšav v delovanju teh objektov oziroma do podaljšanja dobe koristnosti celotnega objekta.

- **Razčlenitev stroškov materiala in energije predstavitev knjigovodskih podatkov (v EUR)**

Konto	Naziv	2017	2016	Indeks
402 0	Električna energija	14.417	15.044	0,96
402 000	Pogonsko gorivo	14.299	13.052	1,10
	Skupaj:	28.716	26.733	1,07

Konto	Naziv	2017	2016	Indeks
404 0	Odpis drobnega inventarja	942	1.084	0,87
406 000	Stroški pisarniškega mat. in strokovne literature	1.886	985	1,91
407	Stoški mat. (stanovanja, kotlovnica..)	168	480	0,35
407 0	Drugi stroški materiala	20.665	24.594	0,84
407 002	Stroški materiala za odlagališče	3	241	0,01
407 003	Stroški materiala za Petelinjek	16	520	0,03
407 006	Material za mrliške vežice	98	483	0,20
407 007	Material za redno vzdrževanje vodovodov	2.957	5.323	0,56
407 008	Stroški mat. za avtomobile in delovne stroje	5.239	5.031	1,04
407 009	Stroški materiala za KKR	5.458	3.033	1,80
407 010	Drugi str. mat. (čistila, sanitarni mat.)	335	493	0,68
407 011	Mat. za investicijsko vzdrževanje vodovodov	2.329	6.427	0,36
407 013	Mat. za investicijsko vzdrževanje kanalizacije	/	5.395	/
407 014	Mat. za redno vzdrževanje ČN	1.680	552	3,04
407 015	Mat. za redno vzdrževanje kanalizacijskih vodov	135	377	0,36
407 020	Material iz zaloge (vodovodni in kanalizacijski)	8.971	7.630	1,18
407 030	Potrošni material - delavnica	2.838	1.761	1,61
407 060	Zaščitna sredstva	826	1.896	0,44
407 070	Material za obnovo vodom. in hišnih vodov. prik.	3.176	7.806	0,41
407 900	Material za občinske ceste	45.672	28.675	1,59
	SKUPAJ:	103.396	102.786	1,01

Razkritje knjiženja po kontih:

Na kontu 404 0 – na tem kontu se knjiži ves nabavljen drobni inventar: lopate, grablje, sekire, samokolnice....

Na kontu 406 000 – v letu 2017 smo poleg rednega pisarniškega materiala nabavili tudi 20.000 UPN obrazcev (položnic) in kuvert

Na kontu 407 0 – drugi stroški materiala so knjiženi naslednji materiali: ena čistilna naprava in material, ki smo ga rabili za vgraditev le-te, material za dela, ki smo jih izvajali na igrišču za odbojko v Novi Štifi (mivka 6.050 EUR), ozvočenje za pokopališče Gornji Grad, vodovodni material za individualne naročnike storitev...

Na kontu 407 007 - material za redno vzdrževanje vodovodov: na tem kontu je knjižen vodovodni material, ki se je nabavil za odpravo defektov v Novi Štifi, Gornjem Gradu in Bočni in klor.

Na kontu 407 008 – stroški materiala za avtomobile in delovne stroje je knjižen material, ki nam je bil zaračunan pri servisih in ob popravilu avtomobilov in delovnih strojev, gume in drug potrošen material (žernice, varovalke, olje, vitrex, mast za bager....)

Na kontu 407 009 – so knjižene novoletne lučke (2.000 EUR), zastave (900 EUR), rože in zemlja za urejanje javnih površin (mostovi, Štekl, katedrala...), koši za smeti, klopi, vrečke za odpadke...

Na kontu 407 011 – material za investicijsko vzdrževanje vodovodov: na tem kontu je knjižena menjava filtrnega peska in izgradnja odprtine za zamenjavo polnil za vodovod Bočna.

Na kontu 407 015 – je knjižen material za obnovo kanalizacijskih vodov

Na kontu 407 020 – material iz zaloge je knjižen material, ki je vzet iz zaloge in uporabljen pri vgradnjah malih čistilnih naprav, za izboljšavo oz. popravilo internih vodovodnih omrežij, izdelavah kanalizacijskih priključkov

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

Na kontu 407 060 – zaščitna sredstva so knjiženi delovni čevlji, rokavice, škornji, zaščitna očala....

Na kontu 407 070 – material za obnovo vodomerov in hišnih vodovodnih priključkov so knjiženi vodomeri, ki jih moramo po zakonu zamenjati vsakih pet let in vodovodni material, ki se rabi ob zamenjavi le-teh in material, ki se je porabil pri obnovi HP v Bočni in Gornjem Gradu...

Na kontu 407 900 – je knjižen material za redno vzdrževanje občinskih cest in mostov (žagan les, deske pesek, cement, žebli, mivka..) ter pesek in sol za izvajanje zimske službe...

b) Stroški storitev (183.511 EUR)

Razčlenitev stroškov storitev in predstavitev knjigovodskih podatkov (v EUR)

Konto	Naziv	2017	2016	Indeks
411 000	<i>Stroški transportnih storitev</i>	125	119	1,05
411 005	<i>Stroški odvoza sveč s pokopališč</i>	1.854	2.735	0,68
	Stroški transportnih storitev	1.979	2.854	0,69
412 000	<i>Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev</i>	146	99	1,47
412 007	<i>Stroški vzdrževanja hišnih vodovodnih priključkov</i>	514	4.547	0,11
412 010	<i>Tekoče vzdrževanje vodovodov</i>	757	342	2,21
412 011	<i>Investicijsko vzdrževanje vodovodov</i>	1.141	921	1,24
412 060	<i>Stroški vzdrževanja avtomobilov in delovnih strojev</i>	3.759	1.951	1,93
412 061	<i>Stroški vzdrževanja ČN Gornji Grad</i>	3.248	7.596	0,43
412 063	<i>Prezem in dehidracija mulja na ČN</i>	/	11.721	/
412 065	<i>Investicijsko vzdrževanje - kanalizacija</i>	/	378	/
	Stroški v zvezi z vzdrževanjem	9.564	27.739	0,34
413 100	<i>Strošek najema infrastrukture - vodovod</i>	11.486	10.950	1,05
413 200	<i>Strošek najema infrastrukture - odvajanje</i>	40.558	40.631	1,00
413 300	<i>Strošek najema infrastrukture - čiščenje</i>	10.357	12.314	0,84
	Najemnine	62.401	63.895	0,98
414	<i>Povračila str. v zvezi z delom (dnevnice, kilometrina)</i>	2.874	3.027	0,95
415	<i>Stroški bančnih storitev in zavarovalne premije</i>	11.054	9.769	1,13
416	<i>Stroški intelektualnih in osebnih storitev</i>	/	940	/
417	<i>Stroški reklame in reprezentance</i>	1.291	1.359	0,95
418	<i>Stroški pogodb o delu in sejin</i>	253	962	0,26
	Razni stroški	15.472	16.057	0,96
419 000	<i>Stroški drugih storitev</i>	18.175	2.164	8,40
419 001	<i>Stroški vzdrževanja programske opreme</i>	5.140	4.890	1,05
419 003	<i>Stroški drugih storitev - kanalizacija</i>	1.155	210	5,50
419 004	<i>Stroški storitev na dejavnosti KKR</i>	325	1.050	0,31
419 005	<i>Stroški odvoza odpadkov s pokopališč</i>	8.809	8.119	1,08
419 007	<i>Stroški čiščenja mrljskih vežic</i>	604	479	1,26
419 008	<i>Stroški storitev za avtomobile in delovne stoje</i>	2.054	2.174	0,94
419 010	<i>Stroški telefona</i>	1.560	1.460	1,07
419 011	<i>Stroški poštnine</i>	3.623	3.575	1,01
419 013	<i>Stroški varstva pri delu</i>	/	464	/
419 020	<i>Stroški zdravstvenih storitev – analiza vode</i>	7.373	10.776	0,68
419 040	<i>Stroški drugih storitev na odlagališču</i>	6.478	15.774	0,41
419 060	<i>Obratovalni stroški uprave (ogrevanje, odvoz odpadkov)</i>	3.590	3.078	1,17
419 401	<i>Stroški kotlarne</i>	/	28	/
419 900	<i>Občinske ceste</i>	35.209	90.397	0,39
	Stroški drugih storitev	94.095	144.638	0,65
	SKUPAJ:	183.511	255.182	0,72

Razkritje knjiženja po kontih:

Na kontu 411 000 - na kontu stroški transportnih storitev so zajeti prevozi klora

Na kontu 412 000 – stroški vzdrževanja osnovnih sredstev je knjiženo popravilo kotne brusilke

Na kontu 412 007 – na stroških vzdrževanja hišnih vodovodnih priključkov je knjižen vris vodovoda Gornji Grad (del) v kataster

Na kontu 412 010 – tekoče vzdrževanje vodovodov je knjiženo popravilo GSM modema v Bočni in Novi Štifti

Na kontu 412 011 – investicijsko vzdrževanje vodovodov je knjižen vris vodovoda Podsmrečje v kataster

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

Na kontu 412 061 – stroški vzdrževanja ČN Gornji Grad je knjižen servis potopnih črpalk in servis sond za meritev kisika

Na kontu 412 062 – investicijsko vzdrževanje ČN: prevzem in dehidracija blata na ČN Gornji Grad, ta strošek se sedaj knjiži na prehodnih kontih in prefakturira Občini

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

Na kontu 419 000 – stroški drugih storitev so knjiženi stroški sanacije po aprilskih poplavih in odprava posledic decembrskega vetroloma

Na kontu 419 003 – stroški drugih storitev za kanalizacijo je knjiženo praznjenje in čiščenje črpališč v Bočni, ter servis potopnih črpalk v Bočni

Na kontu 419 004 – stroški KKR so knjiženi stroški okrasitve in posprave ob novem letu

Na kontu 419 008 – stroški storitev za avtomobile in delovne stroje je knjižena naročnina na storitev sledenje vozil, cestnine in stroški tehničnih pregledov za avtomobile...

Na kontu 419 013 – varstvo pri delu: na tem kontu so knjiženi obdobjni zdravstveni pregledi za delavce, ki pa jih v letu 2017 ni bilo

Na kontu 419 020 – stroški zdravstvenih storitev analiza vode so zajeti stroški analize odpadne vode na odlagališču Podhom in ČN Gornji Grad, ter analiza pitne vode na vseh treh vodovodih.

Na kontu 419 040 – stroški vzorčenj deponijskih plinov, priprava letnega poročila o obratovalnem monitoringu, izdelava programov za površinske vode odlagališča, priprava dokumentacije za okoljevarstveno dovoljenje....

Na kontu 419 900 – občinske ceste so knjižena dela ob sanaciji cest po neurju Štorgelj – Lepa Ravna in Lenart, ureditev ceste Rogačnik – Lenart, asfaltiranje cest in prekopov po Gornjem Gradu, spomladansko strojno pometanje cest....

6. Stroški dela (224.673 EUR)

V letu 2017 je bilo glede na število opravljenih ur zaposlenih povprečno 10,57 delavcev.

V letu 2017 smo opravili 18.032 rednih ur dela. Plačanega rednega dopusta je bilo 2.568 ur in 24 ur izrednega. Plačanih praznikov je bilo 912 ur. Opravili smo še 176 nadur.

Odsotnosti od dela zaradi bolniškega staleža do 30 dni je bilo 344 ur (43 dni). Odsotnosti zaradi poškodbe izven dela je bilo 24 ur.

V breme Zavoda smo refundirali naslednje ure:

- krvodajalci 32 ur,

- nega in spremstvo 176 ur (22 dni).

V letu 2017 smo izplačali dve odpravnini v skladu z ZDR-1.

Konec avgusta je enemu delavcu potekla pogodba o zaposlitvi za določen čas, zato mu je bilo prekinjeno delovno razmerje. V decembru pa je poteklo delovno razmerje delavcu, ki mu je bila vročena redna odpoved pogodbe o zaposlitvi iz poslovnega razloga.

Tako nas je bilo ob koncu leta 2017 v podjetju zaposlenih 9 delavcev.

7. Odpisi vrednosti

a) Amortizacija (24.777 EUR)

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

Skupina osnovnih sredstev	Amortizacijska stopnja
Gradbeni objekti	2%
Gradbeni objekti - infrastruktura	2%
Cevovodi, omrežja	od 2% do 3%
Oprema	od 8% do 20%
Tovorna vozila in gradbena mehanizacija	10%
Transportna oprema in osebni avtomobili	20%
Računalniška oprema	50%

Amortizacijske stopnje za istovrstna sredstva so enake, ne glede na lastnika.

Pri vseh sredstvih se za obračun stroškov amortizacije za posamezno poslovno leto ter v obračunskih obdobjih znotraj leta uporablja enakomerna časovna metoda.

Amortizacija osnovnih in neopredmetenih sredstev v lasti podjetja v letu 2017

Osnovno sredstvo	nabavna vrednost	nakup 2017	amortizacija 2017	odpisana vrednost do 31.12.2017	sedanja vrednost
Upravna stavba Petelinjek	99.828		1.997	22.960	74.871
Nabijalo Honda gx100	1.785		179	1.295	491
Žaga talna Cobra	2.132		213	1.545	587
Snežni plug	5.558		556	3.208	2.350
Posipalec peska	2.573		257	1.544	1.029
Mini bager Kubota	30.042	3.234	3.185	14.980	17.128
Hidravlična nagibna planirka	1.100		593	1.100	0
Izkopna žlica 800mm	480		8	480	0
Izkopna žlica 300mm	370		6	370	0
Motorna žaga MS241	514		17	514	0
Traktor Zetor	26.633		2.663	11.585	12.385
Mazda	7.600		1.520	6.460	0
Traktorska prikolica	8.963		896	4.570	4.394
Nakladalne rampe	700		70	367	333
Udarno kladivo	661		66	342	319

Osnovno sredstvo	nabavna vrednost	nakup	amortizacija	odpisana vrednost	sedanja
		2017	2017	do 31.12.2017	vrednost
Gosenice za bager	2.100		420	1.960	140
Sekalnik lesa TS20	7.023		1.003	3.677	3.346
Karcher HDS8/18	1.651		330	1.211	440
Motorna kosa FS 360	604		121	433	171
Vibro plošča	1.373		137	479	894
Snežna freza Yamaha	3.411		341	1.080	2.331
Kosilnica Honda HRG536	442		88	228	214
Fotometer nanocolor PF-12	2.105		421	1.052	1.052
Vrtalno kladivo Makita	507		102	245	262
Nakladalnik KRAMER	28.500		2.850	6.650	21.850
Mešalna žlica za beton	3.700		740	1.727	1.973
Žlica za sekance	2.000		400	933	1.067
Računalnik HP z monitorjem	1.048		393	1.048	0
Hidravlično kladivo	5.370		537	1.208	4.162
Vibrirna igla SMART40	1.100		220	477	623
Prenosni računalnik ASUS	618		258	618	0
Računalnik HP	894		447	503	390
Cisterna PVC	510		102	221	289
Nagibna planirna žlica	1.800		360	770	1.030
Drsna vrata na ČN GG	2.350		235	470	1.880
Računalniški programi SQL	2.845		569	1.185	1.660
Police za skladišče (uprava)	929		93	170	759
Volkswagen kombi	1.000		200	367	633
Računalniški program Vodar	1.853		371	648	1.204
Prikolica Bockmann	4.039		404	473	3.566
Sesalec JOB	322		64	102	220
Valjar AMMANN	9.859		986	1.416	8.443
Electric transfer pump	726		145	206	520
Motorna kosa FS130	465		93	132	333
Garderobne omarice	478		48	64	415
Kompresor, batni	405		81	108	297
AMIGO set (REMS)	723		145	157	566
Vitla - Uniforest		900	150	150	750
Gozdarske klešče		1.170	68	68	1.102
Kosilnica CUB-CADET LM3		396	66	66	330
Posipalnik elek. Buyers		4.902	0	0	4.902
SKUPAJ:	368.848	10.602	24.777	198.142	181.308

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

c) Prevrednotovalni poslovni odhodki zaradi oslabitve (3.268 EUR)

V letu 2017 smo zaradi zastaranja oz. dvoma, da bodo terjatve poplačane posamično oslabili terjatve v višini 2.661 EUR iz naslova grobnin in opravljenih storitev. Prav tako smo oslabili terjatve v višini 607 EUR iz naslova okoljskih dajatev (zaračunane v tujem imenu in za tuj račun – izkazane na kontih obveznosti do države).

Zaradi zastaranja in ekonomske neupravičenosti sodnega postopka smo odpisali terjatve v višini 2.592,52 EUR.

Odpis zaradi zastaranja in ekonomske neupravičenosti sodnega postopka

v EUR

Priimek in ime	Naslov	znesek odpisa
PODPEČNIK Božo	Tlaka 13, Gornji Grad	40,48
LUŠNIC Stana	Gornji Dolič 57, Mislinja	26,48
Skupaj:		66,96

Odpis zaradi zastaranja

v EUR

Naziv	naslov	znesek odpisa
Občina Ljubno	Cesta v Rastke 12, Ljubno ob Savinji	2.525,56
Skupaj:		2.525,56

8. Drugi poslovni odhodki (21.451 EUR)**Drugi stroški**

Na tej postavki so knjiženi naslednji stroški:

- stroški vodnih povračil	12.853 EUR
- okoljska dajatev (poračun)	5.557 EUR
- stroški obresti (poračun okoljske dajatve)	2.005 EUR
- nadomestilo za stavbno zemljišče	226 EUR
- stroški sodnih taks	275 EUR
- članarina GZS	535 EUR

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

11. Finančni prihodki iz kratkoročnih terjatev (844 EUR)**c) Drugi finančni prihodki iz obresti in kratkoročnih terjatev**

Analitični konto	Naziv	Leto 2017	Leto 2016	Indeks
770 0	prihodki od obresti na TRR	2	3	0,67
776 0	Drugi finančni prihodki - skonto	283	79	3,58
776 1	Ostali prihodki-zamudne obresti za neplačane terjatve, plačani sodni stroški toženih strank	559	110	5,08

13. Finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti (920 EUR)**c) Drugi finančni odhodki**

Tu so zajeti stroški obresti in vodenja za kredit, ki smo ga v letu 2015 najeli pri DBS za nakup delovnega stroja – nakladač Kramer.

14. Drugi prihodki - izredni (2.511 EUR)

<i>Analitični konto</i>	<i>Naziv</i>	<i>Leto 2017</i>	<i>Leto 2016</i>	<i>Indeks</i>
784 0	Prejete odškodnine	/	593	/
785 0	Subvencije za projekt »Zaposli.me«	2.500	2.500	1,00
789 0	Ostali prih. (oprostitev plačila prisp. – zap.za NČ)	10	15	0,67
789 1	Parske izravnave	1	0	/

15. Drugi odhodki - izredni (50 EUR)

Na tem kontu je knjižena donacija Kulturnemu društvu Gornji Grad za finančno pomoč pri izvedbi etno večera »Glej, lušno je pr nas« v višini 50 EUR.

Pripravila:
Mojca Rihter

Direktor:
Zdenko Purnat, univ.dipl.inž.gozd.

Poročilo Nadzornega sveta

Poročilo 5. seje Nadzornega sveta Komunale d.o.o. Gornji Grad, ki je potekala 22.03.2018 ob 17. uri v sejni sobi družbe.

Prisotni člani: Klementina Veršnik, Boris Purnat in Manca Žerovnik

Ostali prisotni: direktor Zdenko Purnat in Mojca Rihter

Na seji smo obravnavali Letno poročilo poslovanja za leto 2017, kateri se potrdi v obliki in vsebini, kot je bilo predloženo. Ostanek čistega dobička v višini 129 EUR ostane nerazporejen.

Nadzornemu svetu družbe sta bila predstavljena Elaborat za vodo in Elaborat za odvajanje in čiščenje odpadne vode ter Letni plan poslovanja družbe za leto 2018. Oba Elaborata in Letni plan poslovanja Nadzorni svet soglasno potrjuje.

Predsednica:
Manca Žerovnik



