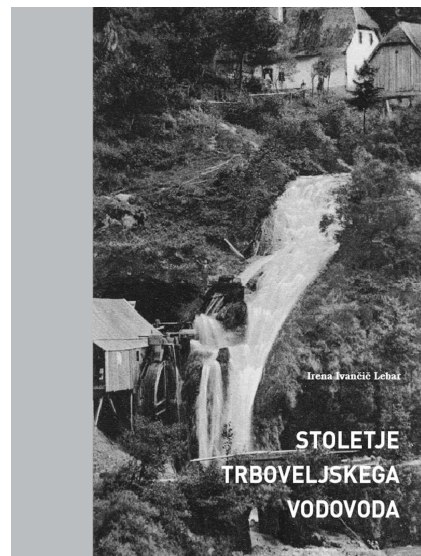


Javno podjetje
KOMUNALA TRBOVLJE d.o.o.
Savinjska cesta 11a
TRBOVLJE



GOSPODARSKI NAČRT ZA LETO 2016



DATUM: november, 2015
ŠTEVILKA:

Direktor:
Milan ŽNIDARŠIČ, dipl.inž.grad.

VSEBINA:	Stran
1 UVOD	4
2 PRIKAZ ORGANIZACIJE ZA ZAJEMANJE STROŠKOV	5
3 PLANSKA IZHODIŠČA	7
3.1 STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE	7
4 PLAN PRIHODKOV IN ODHODKOV PO STROŠKOVNIH NOSILCIH	12
4.1 VODOVOD	12
4.1.1 <i>Stroški javne infrastrukture</i>	12
4.1.2 <i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	12
4.1.3 <i>Fizični obseg prodaje</i>	14
4.1.4 <i>Prihodki</i>	14
4.2 JAVNA HIGIENA	15
4.2.1 <i>Stroški javne infrastrukture</i>	15
4.2.2 <i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	15
4.2.3 <i>Stroški odlaganja komunalnih odpadkov in stroški predelave bioloških odpadkov</i>	16
4.2.4 <i>Fizični obseg prodaje</i>	16
4.2.5 <i>Prihodki</i>	16
4.3 KANALIZACIJA	17
4.3.1 <i>Stroški javne infrastrukture</i>	17
4.3.2 <i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	17
4.3.3 <i>Fizični obseg prodaje</i>	18
4.3.4 <i>Prihodki</i>	18
4.4 CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA	19
4.4.1 <i>Stroški javne infrastrukture</i>	19
4.4.2 <i>Stroški opravljanja storitev javne službe</i>	19
4.4.3 <i>Prihodki</i>	20
4.5 KOMUNALNA ENERGETIKA IN KOGENERACIJA	20
4.5.1 <i>Stroški javne infrastrukture</i>	20
4.5.2 <i>Stroški opravljanja storitev javne služb</i>	20
4.5.3 <i>Fizični obseg prodaje</i>	21
4.5.4 <i>Prihodki</i>	22
4.6 KOLEKTIVNA KOMUNALNA RABA	22
4.7 UREJANJE POKOPALIŠKEGA PARKA IN POGREBNA DEJAVNOST	23
4.8 TRŽNICA	23
4.9 DOPOLNILNE DEJAVNOSTI	24
4.10 OBRAČUNI	24
4.11 STROŠKI UPRAVE, PRODAJE, NABAVE IN SKLADIŠČA	25
4.12 DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB	25
5 PREGLED OBRAČUNANE IN RAZPOLOŽLJIVE AMORTIZACIJE TER PLAN NJENE PORABE	26
6 PLAN PORABE AMORTIZACIJE ZA LETO 2015	27
7 ZAKLJUČEK	28
8 POSLOVANJE IN NOVOSTI V LETU 2016	32
9 OSNOVNI DELOVNI ČAS za leto 2016	35

KAZALO TABEL:

Stran

Tabela 1: Predvidena poraba električne energije po četrletjih (v KWh)	13
Tabela 2: Predvidena prodaja vode v letu 2016 (v 000 m ³).....	14
Tabela 3: Planirana količina odvoza MKO v letu 2016 (v kg).....	16
Tabela 4: Planirane količine odpadnih voda v letu 2015 (v 000 m ³).....	18
Tabela 5: Plan obračunane in razpoložljive amortizacije ter plan njene porabe v letu 2016.....	26
Tabela 6: Struktura prihodkov po dejavnostih.....	28
Tabela 7: Struktura stroškov javne infrastrukture po dejavnostih.....	29
Tabela 8: Struktura stroškov opravljanja storitev javne službe	30
Tabela 9: Struktura stroškov po vrstah	31
Tabela 10: Osnovni delovni čas za leto 2016	35
Tabela 11: Prazniki v RS.....	35
Tabela 12: Dela prosti dnevi v RS.....	36
Tabela 13: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za VODOVOD.....	37
Tabela 14: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za JAVNO HIGIENO	39
Tabela 15: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za KANALIZACIJO	41
Tabela 16: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za CENTRALNO ČISTILNO NAPRAVO.....	43
Tabela 17: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za KOMUNALNO ENERGETIKO IN KOGENERACIJO	45
Tabela 18: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za CESTE Z JAVNIM ZELENJEM IN STROJNIM PARKOM	47
Tabela 19: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za UREJANJE POKOPALIŠKEGA PARKA IN POGREBNO DEJAVNOST	49
Tabela 20: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za TRŽNICO	51
Tabela 21: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za DOPOLNILNE DEJAVNOSTI	53
Tabela 22: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za OBRAČUNI	55
Tabela 23: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za STROŠKE UPRAVE, PRODAJE, NABAVE IN SKLADIŠČA.....	57
Tabela 24: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za KOMUNALO SKUPAJ	59
Tabela 25: Komunalna energetika – načrt količin za 2016.....	61

1 UVOD

Vsakodnevna skrb za kakovostno oskrbovanje občanov mesta Trbovlje s pitno vodo, odvozom odpadkov, daljinskim ogrevanjem – skratka z vsemi komunalnimi storitvami, ki jih izvajamo v Javnem podjetju Komunala Trbovlje d.o.o., je osnova in usmeritev Gospodarskega načrta podjetja za leto 2016. Gospodarski načrt je temelj za zanesljivo in varno delovanje podjetja in osnova za doseg načrtovanih ciljev.

Tako kot v preteklih letih, je tudi za leto 2016 glavni cilj Gospodarskega načrta Komunale Trbovlje d.o.o. :

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

Gospodarski načrt Komunale Trbovlje je izdelan v skladu s :

- Slovenskimi računovodskimi standardi (2006),
- Slovenskim računovodskim standardom 35 – Računovodsko spremljanje gospodarskih javnih služb,
- Uredbo o oblikovanju cen proizvodnje in distribucije pare in tople vode za namene daljinskega ogrevanja za tarifne odjemalce in
- Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja.

V gospodarskem načrtu so prikazani prihodki in odhodki, kakor jih predpisuje SRS in SRS 35.

2 PRIKAZ ORGANIZACIJE ZA ZAJEMANJE STROŠKOV

Za izdelavo gospodarskega načrta za leto 2016 smo uporabili ista poslovno – izidna mesta in stroškovne nosilce kot za leto 2015, saj se organizacijska struktura podjetja ni spremenjala.

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

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

A. Individualna komunalna raba :

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

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

B. Kolektivna komunalna raba:

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

Ker je s SRS 35 predpisano, da je treba ločeno spremljati poslovanje gospodarskih javnih služb in ostalih dejavnosti, imamo tudi ločena stroškovna mesta, na katerih spremljamo poslovanje izbirnih gospodarskih javnih služb in sicer:

- urejanje pokopališkega parka in pogrebno dejavnost ter
- tržnico.

C. Dopolnilne dejavnosti (tržne dejavnosti) :

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

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

Največje prihodke tržnih dejavnosti dosegamo s kogeneracijo, ki je prikazana v okviru Komunalne energetike s kogeneracijo in kjer se s prodajo elektrike in enotno letno premijo prikazujejo njeni prihodki.

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

Imamo tudi tri splošna stroškovna mesta, na katerih spremljamo stroške, ki se delijo na ostale. To so:

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

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

3 PLANSKA IZHODIŠČA

3.1 STROŠKI JAVNE INFRASTRUKTURE

Med stroški javne infrastrukture so zajeti:

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

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

Stroški zavarovanja javne infrastrukture so načrtovani v višini stroškov leta 2015, povišani za predvideno inflacijo in zavarovanja dodatne infrastrukture.

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

Stroškov odškodnin, ki vključujejo odškodnine za služnost, povzročeno škodo, povezano z gradnjo, obnovo in vzdrževanjem javne infrastrukture, nismo načrtovali. Prav tako nismo načrtovali odhodkov financiranja, povezanih z infrastrukturo, ker v letu 2016 ne načrtujemo najema kreditov za gradnjo ali obnovo infrastrukture.

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

3.2 STROŠKI OPRAVLJANJA STORITEV JAVNE SLUŽBE

3.2.1 Neposredni stroški materiala

Med neposrednimi stroški materiala smo načrtovali:

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

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

Osnova za Gospodarski načrt 2016 pri stroških materiala za pripravo vode, nakupa vode od tretjih oseb in drugih stroških materiala, je bila dejanska poraba v prvih devetih mesecih leta 2015 in ocena teh stroškov do konca leta, povišana za predvideno inflacijo v letu 2016, korigirana s trendom gibanja v zadnjih treh letih.

Za leto 2016 so stroški električne energije in kurilnega olja načrtovani glede na porabljene količine :

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

Cena, ki je upoštevana pri načrtovanju stroškov električne energije in kurilnega olja je povprečna cena v letu 2015, povišana za predvideno inflacijo v letu 2016.

Glede na to, da cena pogonskega goriva zaradi trošarin nenehno narašča, je osnova za načrtovanje v letu 2016 dejanska poraba v prvih devetih mesecih leta 2015 in ocena teh stroškov do konca leta, povišana za predvideno povprečno inflacijo v letu 2016.

Poraba zemeljskega plina za leto 2016 je načrtovana po normativu, glede na načrtovane proizvedene in prodane količine MWh toplotne energije in prodane količine KWh električne energije, ki bodo proizvedene v enoti Kogeneracija I, II in III ter načrtovane prodane količine toplotne energije, ki bodo proizvedene v enoti Komunalna energetika.

3.2.2 Neposredni stroški dela

Neposredne stroške dela smo načrtovali v dveh kategorijah in sicer:

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

Stroški dela in drugi stroški dela so načrtovani v skladu s SRS 15.

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

Do konca leta 2015 bosta Javno podjetje Komunala Trbovlje in Sindikat delavcev Javnega podjetja Komunala Trbovlje podpisala novo Podjetniško pogodbo.

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

Regres za letni dopust je za leto 2016 načrtovan skladno s 5. a členom *Zakona o dopolnitvah zakona o dodatnih interventnih ukrepih za leto 2012* (Ur. list RS 43/2012). 5.a člen Zakona določa, da se vključno do leta, ki sledi letu, v katerem gospodarska rast preseže 2,5 odstotkov bruto domačega proizvoda, zaposlenim v teh družbah izplača regres za letni dopust v višini minimalne plače. Ker je BDP v letu 2014 presegel 2,5 odstotkov, smo regres načrtovali v višini, ki jo določa Kolektivna pogodba.

Povračila stroškov prevoza ne delo in prehrane med delom podjetje izplačuje v skladu z Zakonom o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov (ZPSDP), ki velja za zaposlene v državnih organih, organih lokalne skupnosti, agencijah, skladih, javnih zavodih, javnih podjetjih in v bankah, ki so v večinski lasti države ali lokalnih

skupnosti. V gospodarskem načrtu za leto 2016 smo te stroške povišali za predvideno inflacijo.

Solidarnostna pomoč je načrtovana skladno s Podjetniško pogodbo (po potrebi in na predlog sindikata).

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

3.2.3 Drugi neposredni stroški

Med drugimi neposrednimi stroški so načrtovani:

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

Osnova za načrtovanje stroškov intelektualnih in osebnih storitev, prevoznih storitev, drugih storitev, drugih proizvodjalnih stroškov in internih stroškov je dejanska poraba v prvih devetih mesecih in ocena teh stroškov do konca leta 2015, povišana za predvideno povprečno inflacijo v letu 2016, korigirana s trendom gibanja v zadnjih treh letih.

Amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je načrtovana po predračunu, ki je bil narejen v skladu s SRS 13 in SRS 35. Osnova za izračun stroškov amortizacije za leto 2016 je predračun amortizacije, ki zajema obdobje od januarja do decembra 2016. Stroški predračuna amortizacije so povečani za stroške amortizacije investicij v teku, ki bodo aktivirane še v letu 2015.

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

3.2.4 Splošni nabavno – prodajni stroški

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

Nadzorni svet Javnega podjetja Komunala Trbovlje d.o.o. je Pravilnik za uporabo sodil za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih sprejel na svoji 3. redni seji dne, 2.9.2015, z veljavnostjo od 1.1.2015.

3.2.5 Splošni upravni stroški

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

3.2.6 Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe

Med stroški obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe smo načrtovali obresti dolgoročnega investicijskega kredita, po kreditni pogodbi št. LD1421200032, za SPTE III in Dogovora o načinu poravnave dolga iz naslova uporabe sredstev v upravljanju. Obresti so za leto 2016 načrtovane v skladu z amortizacijskimi načrti.

3.2.7 Drugi poslovni odhodki

Med drugimi poslovnimi odhodki smo načrtovali prevrednotovalne poslovne odhodke.

3.2.8 Stroški vodnega povračila

Na osnovi 14., 15. in 16. člena *Uredbe o vodnih povračilih*, zavezanec plačuje vodno povračilo med letom v obliki mesečnih akontacij, ki znaša dvanajstino zadnjega odmerjenega vodnega povračila. Stroške vodnega povračila za leto 2016 smo načrtovali v višini stroškov leta 2015.

3.3 STROŠKI OBDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV

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

Količine predelanih bioloških odpadkov smo načrtovali na osnovi dejansko odloženih in predelanih odpadkov v prvih devetih mesecih leta 2015 in ocene do konca leta 2015, korigirane pa so bile s trendom iz obdobja od 1.7.2011 do 30.9.2015.

3.4 INFLACIJA

Pri nekaterih materialnih stroških, električni energiji, ostalih odhodkih in tistih prihodkih, ki niso pod kontrolo Vlade Republike Slovenije, smo za leto 2016 načrtovali povišanje zaradi inflacije v višini 0,8%, kolikor naj bi po jesenski napovedi UMAR-ja znašala povprečna inflacija v letu 2016.

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

3.5 CENE

Cene osnovnih komunalnih storitev so za leto 2016 oblikovane skladno s Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS 87/2012). Elaborate je pregledala Občina Trbovlje in se z njimi strinja. Po teh elaboratih cene osnovnih komunalnih storitev v letu 2016 ostanejo nespremenjene.

Z *Aktom o metodologiji za oblikovanje cene toplote za daljinsko ogrevanje (Ur. L. RS št. 27/2015 in 61/2015)*, je določen avtomatizem za spremembe cen ogrevanja in tople vode, glede na spremembe cen vhodnih energentov.

3.6 PRIHODKI

Prihodki so rezultat prodanih količin in cen. Količine osnovnih komunalnih storitev (vodarine, kanalščine, odvoza odpadkov in odlaganja odpadkov) smo načrtovali na osnovi dejansko prodanih količin v prvih devetih mesecih leta 2015, ostale tri mesece pa na osnovi ocene. Načrtovane količine smo korigirali s trendom, ki se je kazal v zadnjih dveh letih. Enako smo načrtovali tudi količine prodanih MWh električne energije in ogrevanja. Omrežnina je načrtovana v skladu z *Uredbo* in ceno.

3.7 ŠTEVILO ZAPOSLENIH

Za leto 2016 načrtujemo, da bo število zaposlenih iz ur ostalo enako, kot v letu 2015.

3.8 DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB

Davek od dohodka pravnih oseb za leto 2016 je načrtovan v skladu s trenutno veljavno davčno zakonodajo.

4 PLAN PRIHODKOV IN ODHODKOV PO STROŠKOVNIH NOSILCIH

4.1 VODOVOD

4.1.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2016 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki zajemajo stroške najema javne infrastrukture, stroške zavarovanja javne infrastrukture, stroške odškodnin, odhodke financiranja, povezane z infrastrukturo, stroške podizvajalcev za investicije v infrastrukturo in plačila za vodno pravico, v višini 374.453 EUR. Načrtovani stroški so višji od ocenjenih za leto 2015 za 2%. Stroški najemnine bodo v letu 2016 zaradi obnovitvenih investicij in prenosa nove infrastrukture v najem (Ačkun in VO Bevško – visoka cona), višji za 2%. Načrtujemo, da se bodo stroški zavarovanja javne infrastrukture zaradi višje zavarovalne osnove povišali za 6%.

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

Stroškov podizvajalcev za investicije v infrastrukturo v letu 2016 v enoti Vodovod nismo načrtovali, ker naj bi vsa dela obnovitvenih investicij opravili enoti Montaža in vzdrževanje ter Ceste in javno zelenje. Enota Vodovod tako ne bo imela stroškov zunanjih izvajalcev, ki bi neposredno bremenili enoto kot stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo.

Stroške javne infrastrukture bi bilo mogoče zmanjšati z »Aquis« programskim orodjem za pripravo statističnega in hidrodinamičnega modela, hidravlične analize vodovodnega sistema ter spremljanje različnih parametrov. Z uporabo navedenega programskega orodja, bi bilo mogoče izboljšati hidravlične pogoje sistema, kakovost vode, možno bi bilo natančnejše lociranje okvar (puščanje vode), zmanjšati izgube vode, znižanje stroškov oskrbe z vodo, boljši pregled in kontrolo sistema, hidravlično uravnoteženje sistema, simulacije različnih scenarijev v sistemu, določanje profilov cevovodov za trenutne razmere in potrebe. V dogovoru z Občino bomo skušali pristopiti k vpeljavi navedene programske opreme, v prihodnjih dveh, treh letih.

4.1.2 Stroški opravljanja storitev javne službe

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

Neposredni stroški materiala:

Za leto 2016 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva, stroške materiala za pripravo vode, stroške nakupa vode od tretjih oseb in druge stroške materiala, v višini 58.667 EUR. Načrtovani neposredni stroški materiala so od ocenjenih višji za 6% zaradi stroškov električne energije. Na slednje vpliva sezonska cena, končna poraba, kakor tudi sušnost posameznih mesecev, zato je načrtovanje teh stroškov zelo subjektivno.

Stroške električne energije smo načrtovali v višini 44.129 EUR. Načrtovani strošek energije za leto 2016 je v primerjavi z oceno za leto 2015 višji za 8%. Za leto 2016 je načrtovana poraba električne energije v prvih treh kvartalih v višini triletnega povprečja, za zadnji kvartal pa v višini dveletnega povprečja. Količina porabljene električne energije je odvisna od količine črpanja in gravitacije.

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

	PORABA 2013	PORABA 2014	PORABA 2015	PLANIRANA PORABA 2016
I. KVARTAL	82.899	64.754	91.293	79.649
II. KVARTAL	73.747	72.466	98.198	81.470
III. KVARTAL	157.748	126.353	101.664	128.588
IV. KVARTAL	128.648	82.526		105.587
SKUPAJ	443.042	346.099	291.155	395.294

Stroški pogonskega goriva, materiala za pripravo vode, nakupa vode od tretjih oseb in drugega materiala so načrtovani v skupni višini 14.538 EUR. V primerjavi z oceno za leto 2014 so stroški višji za 1% .

Neposredni stroški dela:

Med neposredne stroške dela spadajo stroški plač in drugi stroški dela. Način načrtovanja le-teh je opisan v izhodiščih. Za leto 2016 smo načrtovali 4,87 zaposlenih iz ur. Pri izračunu mase plač smo upoštevali tudi dodatke na delovno dobo in ostale dodatke.

Pri ostalih stroških dela so načrtovane dajatve na plače, ki bremenijo delodajalca, regres za letni dopust, dodatno pokojninsko zavarovanje, prehrana in stroški prevoza na delo. Stroški plač za leto 2016 so planirani v višini 99.900 EUR, ostali stroški dela pa v višini 29.886 EUR.

Drugi neposredni stroški:

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

Za leto 2016 načrtujemo, da bodo drugi neposredni stroški znašali 96.361 EUR, kar predstavlja 7% manj od ocenjenih.

Dvig načrtovanih stroškov intelektualnih storitev, prevoznih storitev in drugih storitev je na nivoju predvidene inflacije (0,8%). Načrtujemo, da bodo v letu 2016 drugi proizvodjalni stroški znašali 14.000 EUR, ostali neposredni stroški so načrtovani nižje kot v oceni za leto 2015.

Amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je načrtovana po predračunu, ki je narejen v skladu s SRS 13 in SRS 35. Osnova za izračun stroškov amortizacije za leto 2016 je predračun amortizacije, ki zajema obdobje od januarja do decembra 2016. Načrtujemo, da bodo stroški amortizacije v letu 2016 znašali 3.478 EUR. Načrtovani stroški amortizacije so od ocenjenih nižji za 8%.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški:

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

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

- druge evidence.

Sodila za delitev splošnih nabavno-prodajnih stroškov in splošnih upravnih stroškov je sprejel Nadzorni svet na svoji 3. redni seji dne, 2.9.2015, z veljavnostjo od 1.1.2015. Za leto 2016 smo načrtovali, da bo imela enota Vodovod 45.497 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 59.391 EUR splošnih upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2015 so splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški pa so višji za 2%.

Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe:

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

Drugi poslovni odhodki:

V tej postavki so načrtovani prevrednotovalni poslovni odhodki. Načrtujemo, da bo le-teh enota v letu 2016 imela v višini 15.000 EUR.

Stroški vodnega povračila:

Za leto 2016 je strošek vodnega povračila izračunan na osnovi načrtovane napovedi za plačilo vodnega povračila za leto 2015 in višine vodnega povračila za rabo vode za oskrbo s pitno vodo, ki za leto 2015 znaša 0,0638 EUR (*Ur. list RS 64/2014*). Za leto 2016 načrtujemo 68.000 EUR stroškov vodnega povračila.

4.1.3 Fizični obseg prodaje

Za leto 2016 načrtujemo, da bodo prodane količine vode ostale na istem nivoju kot v letu 2015. Za leto 2016 načrtujemo, da bomo prodali 700 m³ vode.

Tabela 2: Predvidena prodaja vode v letu 2016 (v 000 m³)

Tarifa	I. polletje	II. polletje	skupaj
gospodinjstva	284	285	569
ustanove	23	23	46
industrija	40	45	85
Skupaj	347	353	700

4.1.4 Prihodki

Za leto 2015 v enoti Vodovod načrtujemo prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb (vodarina), prihodke iz omrežnine, cenovne subvencije, prihodke iz financiranja, ostale prihodke in interne prihodke, v skupni višini 852.383 EUR.

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (vodarina) so rezultat prodanih količin in cen. Količine prodane vode smo za leto 2016 načrtovali na osnovi dejansko prodanih količin v prvih devetih mesecih leta 2015, ostale tri mesece pa na osnovi ocene. Načrtovane količine smo korigirali s trendom, ki se je kazal v zadnjih dveh letih.

Prihodki iz poslovanja GJS so načrtovani v višini 454.930 EUR.

Omrežnino smo načrtovali v skladu z 20. členom *Uredbe o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih GJS za varstvo okolja*. Za leto 2016 so prihodki od omrežnine načrtovani v višini 289.500 EUR in so za 3% višji kot v oceni za leto 2015.

Cenovne subvencije so načrtovane v višini 84.953 EUR. Načrtovana cenovna subvencija je razlika med potrjeno in zaračunano ceno in bremeni proračun občine.

Prevrednotovalni poslovni prihodki so načrtovani v višini 5.000 EUR, prihodki iz financiranja v višini 3.000 EUR, ostali prihodki v višini 5.000 EUR, interni prihodki pa v višini 10.000 EUR.

4.2 JAVNA HIGIENA

4.2.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2016 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti Javna higiena zajemajo stroške najema javne infrastrukture in stroške zavarovanja javne infrastrukture, v višini 11.618 EUR. Načrtovani stroški so od ocenjenih nižji za 36%. Stroški najema javne infrastrukture bodo v letu 2016 nižji kot v letu 2015 in bodo znašali 11.568 EUR, stroški zavarovanja javne infrastrukture pa 50 EUR.

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

4.2.2 Stroški opravljanja storitev javne službe

Neposredni stroški materiala:

Za leto 2016 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 73.398 EUR. Načrtovani neposredni stroški materiala so od ocenjenih višji za 1%. Stroške električne energije smo načrtovali v višini 2.383 EUR in so od ocenjenih višji za 1%. Prav tako so za 1% višji stroški pogonskega goriva, ki so načrtovani v višini 45.791 EUR in drugi stroški materiala, ki so načrtovani v višini 25.225 EUR. Načrtovano povišanje neposrednih stroškov materiala je v okviru predvidene inflacije .

Neposredni stroški dela:

Med neposredne stroške dela spadajo stroški plač in drugi stroški dela. Način načrtovanja je opisan v izhodiščih. Za leto 2016 smo načrtovali 18,19 zaposlenih iz ur, kar je za 3% več kot v letu 2015. Stroški plač za leto 2016 so načrtovani v višini 323.012 EUR, ostali stroški dela pa v višini 105.271 EUR.

Drugi neposredni stroški:

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

Za leto 2016 smo načrtovali, da bodo drugi neposredni stroški znašali 251.480 EUR in tako ostajajo nivoju ocenjenih za leto 2015 (indeks 100). Stroški drugih storitev so načrtovani v okviru predvidene inflacije. Ker načrtujemo, da bodo zaradi zahtevnosti načrtovanih vzdrževalnih del javne infrastrukture in osnovnih sredstev, dela morali izvajati zunanji izvajalci, so načrtovani stroški vzdrževanja javne infrastrukture in osnovnih sredstev bistveno višji od ocenjenih, interni stroški pa bistveno nižji od ocenjenih za leto 2015.

Amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je načrtovana po predračunu, ki je izdelan v skladu s SRS 13 in SRS 35. Načrtujemo, da bodo stroški amortizacije v letu 2016 znašali 117.127 EUR. Stroški amortizacije so od ocenjenih višji za 10%.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški:

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

Za leto 2016 smo načrtovali, da bo imela enota Javna higiena 40.188 EUR splošnih nabavno-prodajnih stroškov in 131.694 EUR splošnih upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2015 so splošno nabavno prodajni stroški in splošno upravni stroški višji za 2%.

Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe:

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

Drugi poslovni odhodki:

V tej postavki so načrtovani prevrednotovalni poslovni odhodki. Načrtujemo, da bo v letu 2016 enota imela le-teh v višini 25.000 EUR.

4.2.3 Stroški odlaganja komunalnih odpadkov in stroški predelave bioloških odpadkov

Po Odloku je izvajalec GJS odlaganja mešanih komunalnih odpadkov v občini Trbovlje podjetje CERUZ d.o.o., ki skladno z *Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih GJS varstva okolja*, določi ceno storitve in okoljske dajatve. Ker Komunala Trbovlje d.o.o. v svojem imenu in za račun izvajalca le zaračuna storitev odlaganja, se storitev evidentira med drugimi kratkoročnimi obveznostmi iz poslovanja za tuj račun in ne med prihodki in stroški.

Prav tako ceno storitve predelave bioloških odpadkov določa Ceruz d.o.o.. Ker pa se storitev predelave bioloških odpadkov smatra kot tržna dejavnost, se izkazuje med prihodki in stroški podjetja. Za leto 2016 smo načrtovali, da bodo stroški predelave bioloških odpadkov znašali 90.000 EUR.

4.2.4 Fizični obseg prodaje

V skladu s *Pravilnikom* se količine fizičnega obsega prodaje merijo v kilogramih. V letu 2016 načrtujemo naslednjo količino odvoza mešanih komunalnih odpadkov:

Tabela 3: Planirana količina odvoza MKO v letu 2016 (v kg)

Tarifa	I. polletje	II. polletje	Skupaj
Gospodinjstva	2.120.312	2.120.312	4.240.624
Ustanove	219.813	219.813	439.626
Industrija	409.875	409.875	819.750
Skupaj	2.750.000	2.750.000	5.500.000

4.2.5 Prihodki

Za leto 2016 smo v enoti Javna higiena načrtovali prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb, prihodke iz omrežnine, prihodke iz naslova obdelave BIO odpadkov, prevrednotovalne poslovne prihodke, prihodke iz financiranja, ostale prihodke in interne prihodke v višini 1.054.615 EUR. V primerjavi z oceno za leto 2015 so prihodki višji za 4%.

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (pobiranje in odvoz MKO) so rezultat prodanih količin in cen. Količine pobranih in deponiranih odpadkov za leto 2016 so načrtovane na osnovi dejansko pobranih in deponiranih količin v prvih devetih mesecih leta 2015, ostale tri mesece pa na osnovi ocene. Načrtovane količine smo korigirali s trendom zadnjih dveh letih. Zaradi ločevanja odpadkov se količine mešanih komunalnih odpadkov zmanjšujejo. Prihodke iz naslova zbiranja in odvoza MKO in bioloških odpadkov smo načrtovali v višini 908.615 EUR. Za leto 2016 smo prihodke iz naslova omrežnine (cene javne infrastrukture) načrtovali v višini 20.000 EUR, prihodke iz naslova obdelave BIO odpadkov pa v višini 90.000 EUR. V primerjavi z oceno za leto 2015 so načrtovani prihodki iz naslova omrežnine višji za 1%, prihodki iz naslova obdelave BIO odpadkov pa za 39%. Prevrednotovalne poslovne odhodke smo načrtovali v višini 6.000 EUR, prihodke iz financiranja v višini 3.000 EUR, ostale prihodke v višini 8.000 EUR in interne prihodke v višini 19.000 EUR.

4.3 KANALIZACIJA

4.3.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2016 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti Kanalizacija zajemajo stroške najema javne infrastrukture in stroške zavarovanja javne infrastrukture, v višini 305.381 EUR. Načrtovani stroški so višji od ocenjenih za 2%. Stroški najema javne infrastrukture bodo v letu 2016 višji kot v letu 2015 za 2% in bodo znašali 302.813 EUR. Tudi v tej enoti smo načrtovali, da se bodo stroški zavarovanja javne infrastrukture povišali za 1%.

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

4.3.2 Stroški opravljanja storitev javne službe

Neposredni stroški materiala:

Za leto 2016 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 8.930 EUR in so od ocenjenih višji za 1%. Stroške električne energije smo načrtovali v višini 6.058 EUR, od ocenjenih so višji za 1%, prav tako so za 1% višji tudi načrtovani stroški pogonskega goriva in drugi stroški materiala.

Neposredni stroški dela:

Način načrtovanja stroškov dela je opisan v izhodiščih. Za leto 2016 smo načrtovali 2,32 zaposlenih iz ur. Stroški plač za leto 2016 so načrtovani v višini 62.273 EUR, ostali stroški dela pa v višini 16.000 EUR.

Drugi neposredni stroški:

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

Za leto 2016 smo načrtovali 42.573 EUR drugih neposrednih stroškov. Načrtovani stroški so od ocenjenih višji za 6%. Povišanje stroškov drugih storitev in drugih proizvodjalnih stroškov je načrtovano v okviru napovedane inflacije. Stroški vzdrževanja javne infrastrukture so načrtovani v višini 20.000 EUR in so od ocenjenih višji za 15%, stroški vzdrževanja osnovnih sredstev so od ocenjenih višji za 419%, vendar nominalno to predstavlja le 1.130 EUR. Načrtovani interni stroški so od ocenjenih nižji za 22%.

Amortizacija opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev je načrtovana po predračunu, ki je izdelan v skladu s SRS 13 in SRS 35. Načrtujemo, da bodo stroški amortizacije v letu 2016 znašali 12.404 EUR, od ocenjenih so višji za 2%.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški:

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

Za leto 2016 smo načrtovali, da bo imela enota Javna Kanalizacija 45.497 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 32.278 EUR splošnih upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2015 so ti stroški višji za 2%.

Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe:

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

Drugi poslovni odhodki:

V tej postavki so načrtovani prevrednotovalni poslovni odhodki. Načrtujemo, da bo v letu 2016 enota imela le-teh v višini 7.000 EUR.

4.3.3 Fizični obseg prodaje

Količine so odvisne od prodane vode.

Tabela 4: Planirana količine odpadnih voda v letu 2015 (v 000 m³)

Tarifa	I. polletje	II. polletje	skupaj
gospodinjstva	263	275	538
ustanove	20	20	40
industrija	35	37	72
SKUPAJ	318	332	650

4.3.4 Prihodki

Za leto 2016 smo v enoti Kanalizacija načrtovali prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb (odvajanje odpadnih voda), prihodke iz drugih dejavnosti (storitve, ki jih opravljamo s kanaljetom), prihodke iz omrežnine, prevrednotovalne poslovne prihodke, prihodke iz financiranja (zamudne obresti in obresti od depozitnih vlog), cenovne subvencije, ostale prihodke in interne prihodke, v višini 507.761 EUR.

Tudi v enoti Kanalizacija so prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb rezultat prodanih količin in cen. Količine so načrtovane na osnovi dejanskih količin v prvih devetih mesecih leta 2015, ostale tri mesece pa na osnovi ocene. Načrtovane količine so korigirane s trendom zadnjih dveh let. Prihodki iz poslovanja GJS so načrtovani v višini 184.080 EUR in so za 2% nižji kot v oceni za leto 2015.

Omrežnino smo načrtovali v skladu z 20. členom *Uredbe o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih GJS za varstvo okolja*. Za leto 2016 so prihodki iz tega naslova načrtovani v višini 263.111 EUR in so za 5% višji od ocenjenih za leto 2015.

Cenovne subvencije so načrtovane v višini 42.270 EUR. Planirana cenovna subvencija je razlika med potrjeno in zaračunano ceno in bremeni proračun občine.

4.4 CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA

4.4.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2016 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti *Centralna čistilna naprava* zajemajo stroške najema javne infrastrukture in stroške zavarovanja javne infrastrukture, v višini 296.059 EUR. Planirani stroški so na nivoju ocenjenih za leto 2015.

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

4.4.2 Stroški opravljanja storitev javne službe

Neposredni stroški materiala:

Za leto 2016 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 50.301 EUR. Načrtovani neposredni stroški materiala so od ocenjenih višji za 1%. Stroške električne energije smo načrtovali v višini 38.535 EUR, stroške pogonskega goriva v višini 986 EUR in druge stroške materiala v višini 10.781 EUR. Vsi stroški so od ocenjenih višji za 1%, kar je v okviru predvidene inflacije.

Neposredni stroški dela:

Način načrtovanja stroškov dela je opisan v izhodiščih. Za leto 2016 smo načrtovali 2,39 zaposlenih iz ur. Stroški plač za leto 2016 so načrtovani v višini 69.331 EUR, ostali stroški dela pa v višini 19.500 EUR.

Drugi neposredni stroški:

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

Za leto 2015 smo načrtovali, da bodo drugi neposredni stroški znašali 202.701 EUR. Načrtovani drugi neposredni stroški so od ocenjenih višji za 7%.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški:

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

Za leto 2016 smo načrtovali, da bo imela enota CCN 45.497 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 32.278 EUR splošnih upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2015 so ti stroški višji za 2%.

Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe:

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

Drugi poslovni odhodki:

V tej postavki so načrtovani prevrednotovalni poslovni odhodki. Predvidevamo, da bo v letu 2016 enota imela prevrednotovalnih poslovnih odhodkov v višini 32.000 EUR, kar je za 4% manj, kot v oceni za leto 2015.

4.4.3 Prihodki

Za leto 2016 smo v enoti CČN načrtovali prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb (čiščenje odpadnih voda), prihodke iz omrežnine, prevrednotovalne poslovne prihodke, prihodke iz financiranja (zamudne obresti in obresti od depozitnih vlog) in interne prihodke v višini 754.509 EUR.

Tudi v enoti CČN so prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb rezultat prodanih količin in cen. Količine so načrtovane na osnovi dejanskih količin v prvih devetih mesecih leta 2015, ostale tri mesece pa na osnovi ocene. Načrtovane količine so korigirane s trendom zadnjih dveh let. Prihodki iz poslovanja GJS so načrtovani v višini 445.509 EUR in so za 2% nižji kot v oceni za leto 2015.

Omrežnino smo načrtovali v skladu z 20. členom *Uredbe o oblikovanju cen storitev obveznih občinskih GJS za varstvo okolja*. Za leto 2016 so prihodki od omrežnine načrtovani v višini 300.000 EUR.

4.5 KOMUNALNA ENERGETIKA IN KOGENERACIJA

V Gospodarskem načrtu za leto 2016 smo zaradi primerljivosti načrtovanih postavk, ostale dejavnosti, za katere ne velja metodologija, ki je predpisana z uredbo MEDO (izbirne GJS in tržne dejavnosti), načrtovali v enaki obliki kot obvezne GJS.

4.5.1 Stroški javne infrastrukture

Za leto 2016 smo načrtovali stroške javne infrastrukture, ki v enoti Komunalna energetika s kogeneracijo zajemajo stroške najema javne infrastrukture, stroške zavarovanja javne infrastrukture in stroške podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, v višini 956.637 EUR.

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

Načrtujemo pa 600.000 EUR stroškov podizvajalcev za investicije v javno infrastrukturo, ker predvidevamo, da bodo vsa dela opravili zunanji izvajalci in bodo stroški neposredno bremenili enoto.

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

Za leto 2016 smo načrtovali neposredne stroške materiala, ki v enoti zajemajo stroške električne energije, stroške pogonskega goriva in druge stroške materiala, v višini 2.692.597 EUR. Načrtovani neposredni stroški materiala so od ocenjenih za leto 2015 nižji za 9%. Stroški električne energije so načrtovani v višini 53.711 EUR in so v primerjavi z oceno za leto 2015 nižji za 5%.

Načrtovana poraba zemeljskega plina je 8.296.949 Sm³. S to količino zemeljskega plina bomo predvidoma prodali 25.410 MWh toplotne energije in 22.770 MWh električne energije. Pri načrtovanju stroškov energije smo upoštevali ceno plina in dajatve za oktober 2015. Kot imetniki dovoljenja za izpuščanje toplogrednih plinov, v letu 2015 okoljske dajatve za CO² nismo plačevali, zato v Gospodarskem načrtu za leto 2016 cene plina nismo povišali za to dajatev. Podjetje na višino stroškov energije ne more vplivati.

Drugi stroški materiala so planirani v višini 119.000 EUR in so za 45% nižji od ocenjenih.

Neposredni stroški dela:

Način načrtovanja stroškov dela je opisan v izhodiščih. Za leto 2016 smo načrtovali 12,34 zaposlenih iz ur. Stroški plač za leto 2016 so načrtovani v višini 303.795 EUR, ostali stroški dela pa v višini 81.430 EUR.

Drugi neposredni stroški:

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

Načrtovali smo, da bodo drugi neposredni stroški v letu 2016 znašali 958.283 EUR in bodo v primerjavi z ocenjenimi nižji za 26%. Načrtovani drugi neposredni stroški so od ocenjenih nižji zaradi stroškov amortizacije, ker bo v letu 2016 dokončno amortiziran strojni del SPT E I.

Ostali neposredni stroški, razen intelektualnih in osebnih storitev ter internih stroškov, so nižji od ocenjenih za leto 2015.

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški:

Splošno nabavno-prodajni stroški in splošno upravni stroški so opisani v izhodiščih za *Gospodarski načrt*, prav tako je v izhodiščih opisana njihova delitev.

Za leto 2016 načrtujemo 127.009 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 222.073 EUR splošnih upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2015 so ti stroški višji za 2%.

Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe:

Med stroški obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe so v letu 2016 načrtovane obresti dolgoročnega kredita za SPT E III. Načrtovane obresti so v skladu z amortizacijskima načrtoma.

Drugi poslovni odhodki:

V tej postavki so načrtovani prevrednotovalni poslovni odhodki. Načrtujemo, da jih bo v letu 2016 enota imela v višini 60.000 EUR.

4.5.3 Fizični obseg prodaje

Fizični obseg prodaje toplotne energije po tarifah je priložen v posebni tabeli, ki je priloga Gospodarskega načrta (tabela št. 25). Za leto 2016 smo načrtovali, da bodo vse tri kogeneracije proizvedle in prodale 22.770 MWh električne energije.

4.5.4 Prihodki

Za leto 2016 smo v enoti Komunalna energetika načrtovali prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb (toplotna energija), prihodke iz drugih dejavnosti (električna energija), prihodke od investicij v infrastrukturo, prevrednotovalne poslovne prihodke, prihodke iz financiranja (zamudne obresti in obresti od depozitnih vlog), ostale prihodke in interne prihodke, v višini 5.786.914 EUR.

Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb (toplotna energija) so rezultat prodanih količin in cen. Načrtovali smo, da bomo v letu 2016 prodali 25.410 MWh toplotne energije, prihodek iz tega naslova naj bi znašal 2.228.371 EUR.

Prihodki iz drugih dejavnosti predstavljajo prodajo električne energije. Za leto 2016 načrtujemo, da bomo proizvedli in prodali 22.770 MWh električne energije. Načrtujemo, da bomo s prodajo ustvarili prihodek v višini 2.875.494 EUR.

Prihodki od investicij v infrastrukturo so načrtovani v višini 600.000 EUR, od ocenjenih za leto 2015 so nižji za 7%.

Prevrednotovalni poslovni prihodki so načrtovani v višini 40.000 EUR, prihodki iz financiranja v višini 15.000 EUR, ostali prihodki v višini 9.500 EUR in interni prihodki v višini 18.549 EUR.

4.6 KOLEKTIVNA KOMUNALNA RABA

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

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

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

Za leto 2016 načrtujemo, da bo enota CJZ izvajala tudi obnovitvene investicije v infrastrukturo in ustvarila iz tega naslova 230.000 EUR. Internih prihodkov, ki jih enota ustvari z opravljanjem storitev drugim enotam, načrtujemo 70.000 EUR, kar je 5% več kot v oceni za leto 2015.

Načrtovani stroški za leto 2016 so na nivoju ocenjenih za leto 2015 (indeks 100). Načrtovani stroški javne infrastrukture, kamor uvrščamo stroške podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, so od ocenjenih višji za 4%, ker načrtujemo, da naj bi nekaj več del opravili zunanji izvajalci.

Neposredni stroški materiala so od ocenjenih višji za 21%. Drugi stroški materiala, ki so načrtovani v višini 190.000 EUR, so od ocenjenih višji za 23%, načrtovani stroški pogonskega goriva so od ocenjenih višji za 11%, stroški električne energije pa nižji za 11%.

Med neposredne stroške dela spadajo stroški plač in drugi stroški dela. Načrtovani neposredni stroški dela so od ocenjenih višji za 2%. V letu 2016 načrtujemo stroške plač v višini 245.146 EUR, druge stroške dela v višini 80.395 EUR in 14,8 zaposlenih iz ur.

Načrtovali smo, da naj bi drugi neposredni stroški v letu 2016 znašali 285.651 EUR. Načrtovani skupni drugi neposredni stroški so od ocenjenih nižji za 15%.

Za leto 2016 smo načrtovali na enoti CJZ 28.056 EUR splošnih nabavno – prodajnih stroškov in 74.239 EUR splošnih upravnih stroškov. Načrtovani splošni nabavno – prodajni stroški in splošno upravni stroški so od ocenjenih višji za 2%.

4.7 UREJANJE POKOPALIŠKEGA PARKA IN POGREBNA DEJAVNOST

Za leto 2016 smo v enoti planirali prihodke, ki zajemajo prihodke iz poslovanja gospodarskih javnih služb, prihodke od investicij v infrastrukturo, prevrednotovalne poslovne prihodke, ostale prihodke in interne prihodke, v višini 322.500 EUR. Planirani prihodki so od ocenjenih prihodkov za leto 2015, nižji za 6 odstotkov.

V okviru stroškov javne infrastrukture načrtujemo stroške najema javne infrastrukture v višini 8.163 EUR, kar je za 36% več od ocenjenih za leto 2015. V enoti *Pogrebni zavod* načrtujemo stroške podizvajalcev za investicije v infrastrukturo v višini 20.000 EUR. Načrtovani stroški so od ocenjenih nižji za 70%, ne vplivajo na rezultat poslovanja enote, ker načrtujemo, da bo imela enota v isti višini tudi prihodke iz investicij v infrastrukturo.

V letu 2016 načrtujemo 36.000 EUR drugih stroškov materiala, 4.911 EUR stroškov pogonskega goriva ter 790 EUR stroškov električne energije. Skupni neposredni stroški materiala so od ocenjenih višji za 15%.

Stroški plač so izračunani na podlagi števila zaposlenih in izhodišč. Načrtujemo 5,49 zaposlenih iz ur. Stroški plač so načrtovani v višini 95.090 EUR, drugi stroški dela pa v višini 29.491 EUR.

Drugi neposredni stroški so načrtovani v višini 82.412 EUR in so v primerjavi z oceno za leto 2015, višji za 12%. Načrtovani stroški vzdrževanja javne infrastrukture so od ocenjenih višji za 41%, stroški vzdrževanja osnovnih sredstev pa za 65 %. Pri stroških vzdrževanja javne infrastrukture nominalno to predstavlja 870 EUR, pri stroških vzdrževanja osnovnih sredstev pa 1.555 EUR. Načrtujemo tudi višje stroške drugih storitev in sicer za 20% (višji prihodki iz naslova poslovanja GJS imajo za posledico višje stroške storitev - Žale Ljubljana).

Načrtovani splošno nabavno prodajni stroški in splošno upravni stroški so od ocenjenih višji za 2%.

Drugi poslovni odhodki so načrtovani v višini 4.000 EUR.

4.8 TRŽNICA

V tej enoti za leto 2016 načrtujemo 7% višje prihodke kot v oceni za leto 2015, stroški naj bi se znižali za 15%.

Stroški najemnine in zavarovanja infrastrukture so načrtovani v višini 9.064 EUR in zaradi nižje najemnine od ocenjenih nižji za 38%.

Neposredni stroški materiala so od ocenjenih nižji za 20%. Načrtovani stroški električne energije znašajo 482 EUR in so od načrtovanih višji za 1%, drugi stroški materiala pa so načrtovani v višini 519 EUR, od ocenjenih so nižji za 33%.

Stroški plač so izračunani na podlagi števila zaposlenih in izhodišč. Načrtujemo 0,76 zaposlenih iz ur. Stroške plač smo načrtovali v višini 12.738 EUR, ostale stroške dela pa v višini 4.231 EUR.

Za leto 2016 načrtujemo znižanje drugih neposrednih stroškov v primerjavi z oceno za leto 2015, za 25%.

Za leto 2016 načrtujemo, da bo imela enota 2.653 EUR splošno nabavno-prodajnih stroškov in 4.519 EUR splošno upravnih stroškov. V primerjavi z oceno za leto 2015 so načrtovani stroški višji za 2%.

4.9 DOPOLNILNE DEJAVNOSTI

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

V gospodarskem načrtu za leto 2016 načrtujemo povišanje eksternih prihodkov za 10%, prihodkov od investicij v infrastrukturo pa za 8%. Načrtujemo, da se bodo ostali prihodki v primerjavi z oceno za leto 2015 znižali za 5%, interni prihodki pa za 10%.

Načrtujemo, da se bodo celotni stroški povišali za 7%, od tega neposredni stroški materiala za 24%, neposredni stroški dela za 3%, drugi neposredni stroški pa za 16%. Zaradi načrtovanih višjih prihodkov od investicij v infrastrukturo načrtujemo, da se bodo drugi stroški materiala povišali za 27%, stroški pogonskega goriva za 8%, stroški električne energije pa bodo ostali na enakem nivoju kot v oceni za leto 2015.

Med drugimi neposrednimi stroški načrtujemo, povišanje stroškov drugih storitev za 19%, drugih proizvodjalnih stroškov za 2%, internih stroškov pa za 105%.

Za leto 2016 načrtujemo 11,42 zaposlenih iz ur. Načrtujemo, da bodo stroški plač znašali 160.164 EUR in drugi stroški dela 57.536 EUR.

Za leto 2016 načrtujemo, da bodo stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo, ki so del stroškov javne infrastrukture, znašali 145.788 EUR.

Načrtovani nabavno – prodajni stroški in splošno upravni stroški so v primerjavi z oceno višji za 2%.

4.10 OBRAČUNI

Na tem stroškovnem mestu vodimo prihodke in odhodke, za katere ni možno natančno določiti, na katero stroškovno mesto oz. poslovno izidno enoto se nanašajo in na katere posamezne enote nimajo vpliva. Med *obrestmi zaradi financiranja opravljanja javne službe*, izkazujemo obresti iz naslova *Dogovora o načinu poravnave dolga iz naslova uporabe sredstev v upravljanju*. Za leto 2016 so obresti načrtovane v skladu z amortizacijskim načrtom, v višini 39.471 EUR. Načrtujemo, da bomo imeli v letu 2016 30.000 EUR stroškov sodnih taks in 10.150 EUR prihodkov.

V skladu z MRS 19 (Mednarodni računovodski standard), se na podlagi aktuarskega izračuna ocene obveznosti rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi, ki se opravi enkrat letno, na dan 31.12., oblikujejo dodatne rezervacije, kar na stroškovni strani predstavlja stroške iz naslova obresti in druge stroške dela. Za leto 2016 načrtujemo, da bodo stroški iz naslova obresti znašali 8.000 EUR, drugi stroški dela pa 15.000 EUR.

4.11 STROŠKI UPRAVE, PRODAJE, NABAVE IN SKLADIŠČA

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

Neposredni stroški materiala za leto 2016 so načrtovani v višini 17.427 EUR. Indeks povečanja v primerjavi z oceno je 101, nominalno pa znaša 173 EUR. Povišanje stroškov električne energije in stroške pogonskega goriva smo načrtovali v okviru predvidene inflacije (povišanje za 0,8 odstotka, indeks 101).

Drugi neposredni stroški so za leto 2016 načrtovani v višini 356.484 EUR in so v primerjavi z oceno za leto 2015 nižji za 4%. Načrtovani stroški intelektualnih in osebnih storitev so v primerjavi z oceno za leto 2015 višji za 14 %, stroški drugih storitev za 1%, drugi proizvodni stroški pa za 2%. Načrtovani interni stroški so od ocenjenih višji za 62%. Načrtovani stroški amortizacije in vzdrževanja osnovnih sredstev so nižji od ocenjenih.

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

Tudi za upravo, prodajo, nabavo in skladišče so stroški plač izračunani na podlagi števila zaposlenih in izhodišč. Neposredni stroški dela so načrtovani v višini 688.781 EUR. Načrtujemo, da bodo stroški plač znašali 519.015 EUR, drugi stroški dela pa 169.766 EUR.

Med drugimi stroški dela je načrtovana tudi odpravnina zaradi odpovedi iz poslovnega razloga. Zaradi skoraj celoletne odsotnosti dveh delavcev v letu 2015 (boleznina nad 30 dni), načrtovana odpoved iz poslovnega razloga nima vpliva na število zaposlenih iz ur.

Za leto 2016 smo načrtovali 21,31 zaposlenih iz ur.

4.12 DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB

V izhodiščih za plan leta 2016 smo zapisali, da se davek od dohodka pravnih oseb obračunava skladno s trenutno veljavno zakonodajo.

5 PREGLED OBRAČUNANE IN RAZPOLOŽLJIVE AMORTIZACIJE TER PLAN NJENE PORABE

Tabela 5: Plan obračunane in razpoložljive amortizacije ter plan njene porabe v letu 2016

ENOTA	OBRAČUNANA	ODPLAČILO KREDITOV	OSTANE ZA INVESTIRANJE
VODOVOD	3.477,70		3.477,70
JAVNA HIGIENA	117.127,13		117.127,13
KANALIZACIJA	12.403,60		12.403,60
CČN	2.001,79		2.001,79
KET	114.231,04		114.231,04
KOGENERACIJA	310.376,34	99.999,96	210.376,38
KKP	69.150,74		69.150,74
POGREBI ZAVOD	8.212,22		8.212,22
TRŽNICA	294,91		294,91
DOPOL.DEJAVNOSTI	1.137,01		1.137,01
REŽIJA	37.711,39		37.711,39
KOMUNALA SKUPAJ	676.123,87	99.999,96	576.123,91

6 PLAN PORABE AMORTIZACIJE ZA LETO 2015

	v EUR
1. odplačilo kreditov	100.000,00
2. zamenjava SPTE-1	384.600,00
3. idejna zasnova prehoda toplarne Polaj na drug energent	10.000,00
4. vgradnja dodatne črpalke za polnjenje vročevoda iz hranilnikov	8.000,00
5. sanacija ogrevanja CCN (toplotna črpalka)	8.000,00
6. nabava traktorja	70.000,00
7. nabava kamionskega rotacijskega posipalnika	30.000,00
8. nabava grebenske kosilnice	6.000,00
9. nabava mini bagra	30.000,00
10. nabava servisnega vozila (pokopališče)	12.000,00
11. nabava posod za odpadke	10.000,00
12. nabava računalniške opreme	5.000,00
13. nabava pohištva	2.500,00
SKUPAJ	676.100,00

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

7 ZAKLJUČEK

Gospodarski načrt za leto 2016 smo izdelali na enakih predpostavkah kot že leta poprej, s prevladujočim ciljem in poslanstvom *Javnega podjetja Komunala Trbovlje*, da bo oskrba potrošnikov zanesljiva in kakovostna.

Za leto 2016 načrtujemo, da bodo v primerjavi z oceno za leto 2015 stroški amortizacije nižji za 20%. Načrtovana amortizacija za leto 2016 znaša 676.123,87 EUR.

Obveznosti za odplačilo glavnice dolgoročnega kredita, ki je bil najeta za kogeneracijo III, načrtujemo v višini 99.999,96 EUR.

V gospodarskem načrtu za leto 2016 je prikazan program koriščenja amortizacije, kjer je prioriteta odplačevanje dolgoročnega kredita v višini 99.999,96 EUR. Ostalo koriščenje amortizacije, v planirani višini 576.123,91 EUR bo izvedeno v skladu z likvidnostno situacijo in finančnimi možnostmi podjetja.

Glede na gospodarsko situacijo v občini, predvidevamo, da bomo imeli tudi v letu 2016 zaradi neplačevanja osnovnih komunalnih storitev, težave pri zagotavljanju likvidnostnih sredstev za nemoteno poslovanje podjetja.

Tabela 6: Struktura prihodkov po dejavnostih

dejavnost	prihodki	odstotek
VO	852.383	7,7
JH	1.054.615	9,6
KA	507.761	4,6
CČN	754.509	6,9
KET in KOG	5.786.914	52,6
KKP	1.009.000	9,2
PZ	322.500	2,9
TRŽNICA	40.500	0,4
DD	674.115	6,1
SKUPAJ	11.002.297	100

STRUKTURA PRIHODKOV PO DEJAVNOSTIH

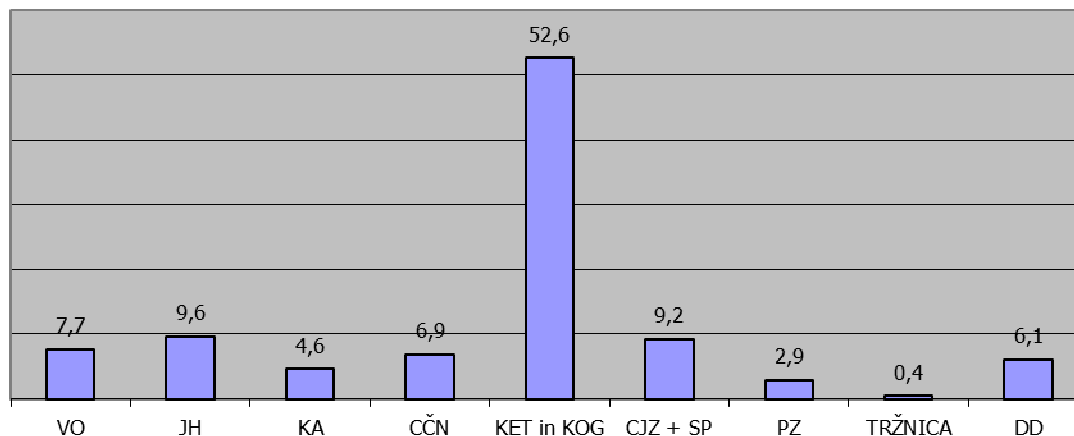


Tabela 7: Struktura stroškov javne infrastrukture po dejavnostih

dejavnost	stroški	odstotek
VO	374.453	17,4
JH	11.618	0,5
KA	305.381	14,2
CČN	296.059	13,7
KET in KOG	956.637	44,3
KKP	30.000	1,4
PZ	28.285	1,3
TRŽNICA	9.064	0,4
DD	145.788	6,8
SKUPAJ	2.157.285	100

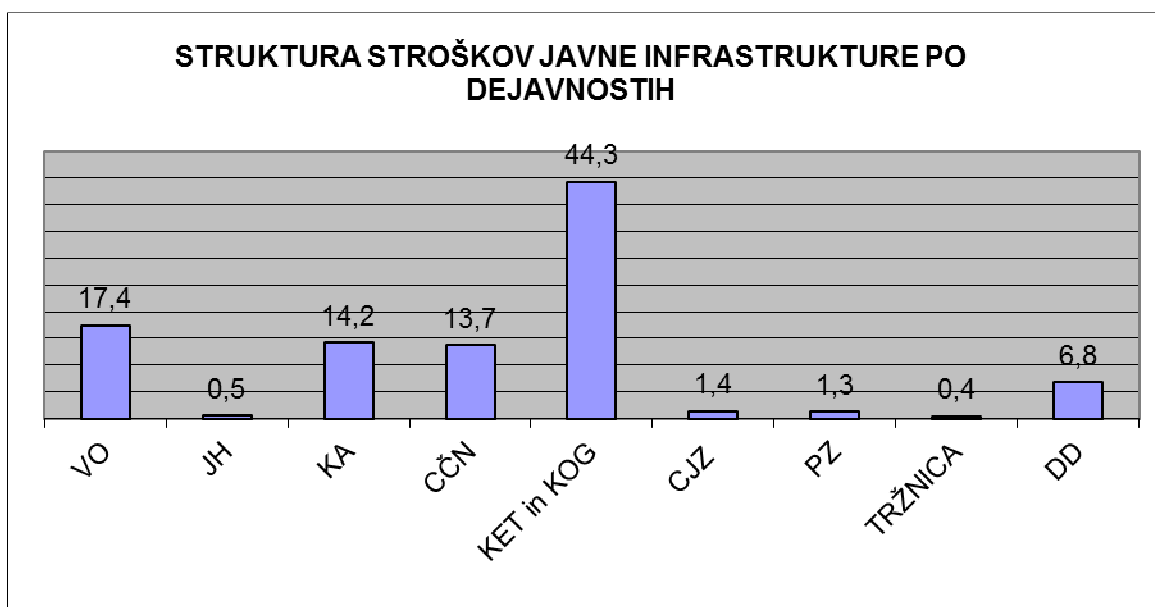


Tabela 8: Struktura stroškov opravljanja storitev javne službe

dejavnost	stroški	odstotek
VO	472.702	5,7
JH	950.043	11,5
KA	214.552	2,6
CČN	451.608	5,5
KET in KOG	4.454.918	53,8
KKP	950.987	11,5
PZ	293.538	3,5
TRŽNICA	34.637	0,4
DD	463.047	5,5
SKUPAJ	8.286.032	100

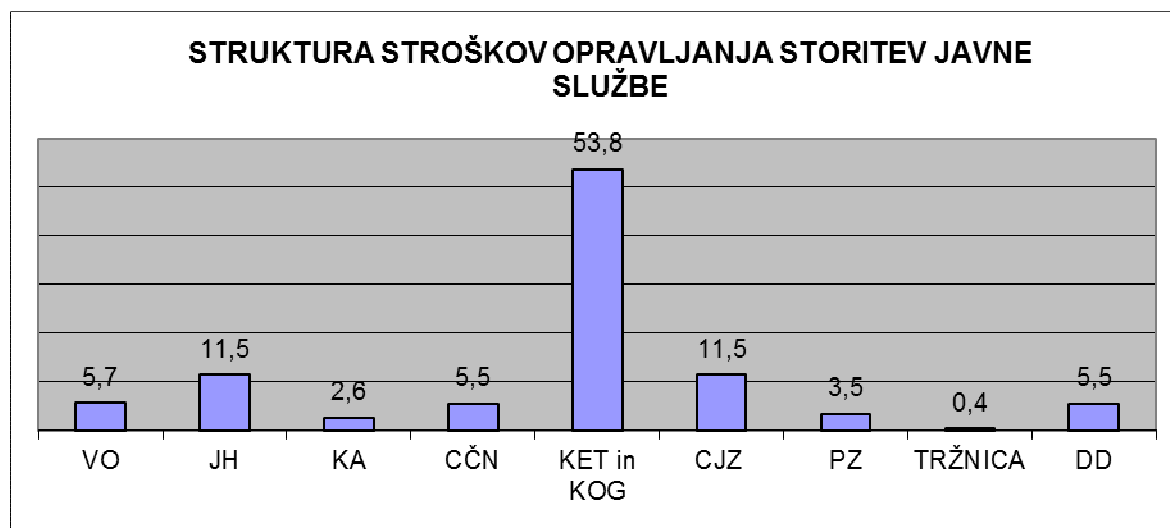
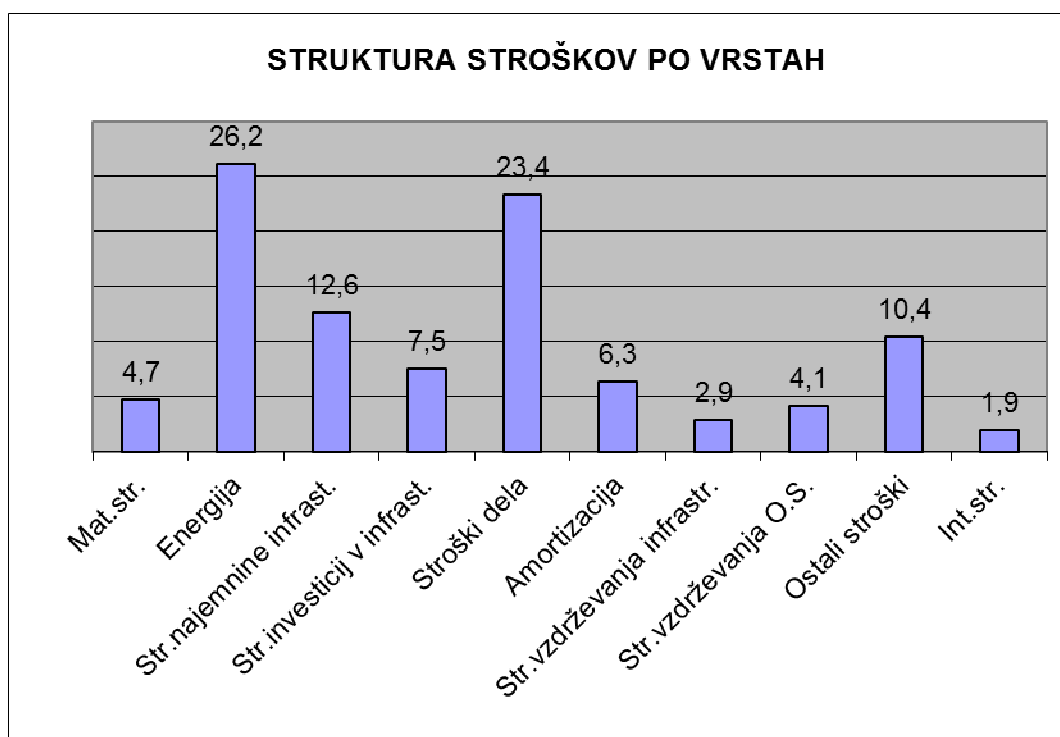


Tabela 9: Struktura stroškov po vrstah

Vrsta stroška	znesek	odstotek
Mat.str.	495.914	4,7
Energija	2.794.415	26,2
Str.najemnine infrast.	1.345.891	12,6
Str.investicij v infrast.	795.788	7,5
Stroški dela	2.498.970	23,4
Amortizacija	676.124	6,3
Str.vzdrževanja infrastr.	309.806	2,9
Str.vzdrževanja O.S.	436.691	4,1
Ostali stroški	1.108.652	10,4
Int.str.	201.533	1,9
SKUPAJ	10.663.785	100,0



8 POSLOVANJE IN NOVOSTI V LETU 2016

Pri obravnavi Gospodarskega načrta Komunale Trbovlje d.o.o. se vedno prvo postavi vprašanje o višini cen posameznih komunalnih storitev v načrtovanem letu. Kljub temu, da se prodajne količine pri obveznih gospodarskih službah konstantno zmanjšujejo, bomo cene ohranili na nivoju leta 2015. V okviru Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih gospodarskih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/12, 109/12) smo v mesecu septembru izdelali *Elaborate za oblikovanje cen posameznih osnovnih komunalnih storitev za leto 2016*, ki ne spreminjajo trenutno veljavnih cen za fizične osebe, ne v segmentu storitev, ne omrežnine.

Zaradi zmanjševanja števila vodovodnih priključkov, bi se morala povečati omrežnina kot vir za plačevanje najemnine za komunalno infrastrukturo, a je Občina Trbovlje povečala subvencije za gospodinjstva – fizične osebe.

V leto 2016 vstopamo z novimi cenami ogrevanja in tople vode, ki veljajo za kurilno sezono 2015/2016 in so v primerjavi s preteklo kurilno sezono, nižje skoraj za 20 %. Pocenitev smo dosegli na račun znižanja nakupne cene zemeljskega plina in efekta zmanjševanja vročevodnega omrežja. (v letu 2015 zaključena že IV. faza vročevodnega omrežja tako imenovane *severne veje*).

Zavedamo se ekonomsko – socialnega stanja naših kupcev, ki je posledica gospodarskega položaja v mestu, zato bomo tudi v prihodnje iskali racionalizacije v poslovanju, našim kupcem pa skušali še bolj nazorno prikazati dobavo naših storitev. Že vrsto let našim odjemalcem s pošiljanjem le enega računa za vse komunalne storitve (voda, odvajanje in čiščenje odpadnih vod, odpadki, ogrevanje) omogočamo najnižje stroške za plačilo računa, saj je za plačilo vseh navedenih storitev, potrebno poravnati strošek samo ene provizije. Zaradi združenega računa pa opažamo, da nastaja težava z razumljivostjo vsebine računa, saj je na računu veliko postavk, kar nekaterim povzroča nerazumevanje.

Zato smo se odločili, da bomo svojim kupcem v letu 2016 začeli pošiljati grafično in vsebinsko posodobljen račun za komunalne storitve. Nov račun bodo sestavljali grafični prikazi vsebin, ki bodo nadomeščali dosedanje tabelarične, s čimer bo omogočena večja preglednost vsebine računa, saj bodo stroški storitev prikazani z več grafičnimi elementi in ne več samo v tabeli kot doslej. Grafični prikaz bo vseboval prikaz porazdelitve stroškov glede na storitev, omrežnino in dajatve ter grafični prikaz mesečne porabe v primerjavi s preteklimi meseci. Posodobljenemu računu bo sledil še spletni portal *eStoritve* za končne odjemalce komunalnih storitev. Ta bo omogočil vpogled osnovnih podatkov o kupcu in odjemnih mestih, pregled obvestil, vnos odčitkov, pregled zgodovine odčitkov, pregled računov, pregled saldakontne kartice in podatke o grobnih parcelah. Vse več naših porabnikov prehaja na elektronski račun, ki ga bomo podrobneje predstavili in ponudili v letu 2016.

31. januarja 2016 se bo izteklo 10- letno obdobje zagotavljanja podpore proizvedeni električni energiji na napravi za soproizvodnjo toplote in električne energije SPTE 1, moči $Q_{el} = 3.029 \text{ kW}$ in $Q_{tpl} = 3.039 \text{ kW}$. Na osnovi 372. člena *Energetskega zakona EZ – 1* (Uradni list RS, št. 17/2014) bomo v letu 2016 pristopili k njeni obnovi oziroma zamenjavi.

Vrednost zamenjave je ocenjena na dobrih 1.100.000,00 EUR. Zamenjavo bo potrebno prijaviti na *javni poziv za obratovalno podporo električni energiji iz obnovljivih virov in soproizvodnje z visokim izkoristkom*, ki naj bi ga Agencija za energijo objavila v prvem kvartalu leta 2016. Uspešna prijava bo osnova za pričetek zamenjave. Po prejetju sklepa o potrditvi projekta, bomo pričeli s postopkom izbora izvajalca in izvedbo investicije, ki naj bi trajala od 6 do 9 mesecev. Po izvedeni obnovi bo potrebno za obnovljeno SPT 1 pridobiti deklaracijo, s čimer bo le ta upravičena do obratovalne podpore za proizvedeno električno energijo, ki je pogoj za pozitivno finančno obratovanje.

V letu 2016 načrtujemo nadaljevanje obnove – zamenjave vročevodnega omrežja na petem odseku. Z zmanjšanjem prodaje toplotne energije, se posledično povečujejo toplotne izgube in s tem zvišujejo stroški proizvodnje, zato je potrebno zmanjšati profil cevi in jih kvalitetno toplotno izolirati. Skupno z Občino Trbovlje načrtujemo v letu 2016 obnovo – zamenjavo vročevodnih cevi na relaciji Keršičeva cesta – toplarna Polaj, investicija je ocenjena na 600.000,00 EUR.

V letu 2016 skupaj z Elektro Energijo Ljubljana, vstopamo na *trg terciarne rezerve*, ki jo razpisuje ELES Ljubljana. V tej fazi bomo skušali v sistemsko rezervo vključiti SPT 1 v obdobju 1.2.2016 - 30.9. 2016.

Na področju vodovoda bomo z Občino Trbovlje aktivno sodelovali pri urejanju stanja vodovodov Čeče in Dobovec, ki ju bo potrebno vključiti v sistem vodooskrbe mesta. Vodovoda sta v upravljanju Krajevnih skupnostih, različnih lastništvih in v različnih stanjih. Poleg tehniških rešitev bo potrebno vložiti veliko napora v urejanje lastniških pravic.

Na vodovodu Trbovlje pa bomo skušali z Občino Trbovlje v okviru obnovitvenih investicij, pristopiti k uvedbi »Aquis« programskega orodja, kar ocenjujemo na vrednost približno 75.000 EUR, izvedbo načrtujemo v prihodnjih dveh do treh letih.

V letu 2016 bo končno aktivirana investicija Ceroz-a : predelava gradbenih odpadkov na Neži in dokončno zaprta komunalna deponija Neža. Na Neži ostaja naš zbirni center komunalnih odpadkov, ki ga bomo skušali čim bolj vklopiti v delovanje predelave gradbenih odpadkov, kar bo izvajal Ceroz. Nadaljevali bomo z osveščanjem občanov in skušali zbrati še več ločenih odpadkov, sistem pa nadgraditi z zbiranjem odpadnih olj v gospodinjstvih.

Zavedamo se gospodarskega položaja v mestu in hkrati tudi ekonomsko-socialnega stanja naših kupcev, zato bomo tudi v prihodnje skušali iskati racionalizacije v poslovanju in razvijati tako imenovane *tržne dejavnosti*. Z uspešnim poslovanjem na teh dejavnostih razbremenjujemo komunalne gospodarske službe in posledično zmanjšujemo pritisk na dvig cen komunalnih storitev. V dogovoru z Občino bomo v letu 2016 nadaljevali z izvajanjem obnovitvenih in vzdrževalnih del na komunalni infrastrukturi. V ta namen planiramo nabavo novega traktorja in mini bagra, kar nam bo omogočalo večjo konkurenčnost na tem področju.

Posebno pozornost v letu 2016 bomo namenili finančnim tokovom in likvidnosti v podjetju, saj obnovo – zamenjavo SPT-1 načrtujemo iz lastne amortizacije in tekočega poslovanja.

Poleg načrtovanih investicij, bomo v letu 2016 Občini Trbovlje odplačali tudi del glavnice v višini 225.000,00 EUR in približno 40.000,00 EUR obresti iz naslova dolgoročnih obveznosti do Občine Trbovlje iz podbilance sredstev v upravljanju.

Razvojno naravnani in hkrati realno izdelani Gospodarski načrt za leto 2016 predstavlja dobro popotnico za zagotavljanje uspešnega in gospodarnega upravljanja javne komunalne infrastrukture in s tem kvalitetno, nemoteno oskrbo občanov tudi v letu, ki je pred nami. Menim, da sta znanje in volja delavcev Komunale zagotovilo, da bomo načrt uspešno realizirali !

Direktor
Milan Žnidaršič dipl.inž.grad.



9 OSNOVNI DELOVNI ČAS za leto 2016

Tabela 10: Osnovni delovni čas za leto 2016

MESEC	DEL. DNEVI	PRAZNIKI	SKUPAJ DNEVI	MESEČNE URE
Januar	20	1	21	168,00
Februar	20	1	21	168,00
Marec	22	1	23	184,00
April	20	1	21	168,00
Maj	21	1	22	176,00
Junij	22	0	22	176,00
Julij	21	0	21	168,00
Avgust	22	1	23	184,00
September	22	0	22	176,00
Oktober	20	1	21	168,00
November	21	1	22	176,00
December	21	1	22	176,00
SKUPAJ	252	9	261	2.088,00

Tabela 11: Prazniki v RS

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

Tabela 12: Dela prosti dnevi v RS

Dan v mesecu	Mesec	Praznik	Dan v tednu
27.	marec	velika noč	nedelja
28.	marec	velikonočni ponedeljek	ponedeljek
15.	maj	binkošti	nedelja
15.	avgust	Marijino vnebovzetje	ponedeljek
31.	oktober	dan reformacije	ponedeljek
25.	december	božič	nedelja

Tabela 13: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za VODOVOD

VODOVOD	Ocena 2015	Plan 2016	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	839.364	852.383	102
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	456.505	454.930	100
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	281.068	289.500	103
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	10.200	5.000	49
Prihodki iz financiranja	4.602	3.000	65
Cenovne subvencije	70.687	84.953	120
Ostali prihodki	3.399	5.000	147
Interni prihodki	12.903	10.000	78
STROŠKI SKUPAJ	858.630	847.155	99
I.JAVNA INFRASTRUKTURA	368.717	374.453	102
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	364.637	370.127	102
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	4.080	4.326	106
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	489.913	472.702	96
1. Neposredni stroški materiala	55.341	58.667	106
Stroški električne energije	40.947	44.129	108
Stroški pogonskega goriva	5.026	5.076	101
Stroški materiala za pripravo vode	1.471	1.486	101
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	1.535	1.550	101
Drugi stroški materiala	6.362	6.426	101
2. Neposredni stroški dela	129.158	129.786	100
Stroški plač	100.683	99.900	99
Drugi stroški dela	28.475	29.886	105
3. Drugi neposredni stroški	103.398	96.361	93
Intelektualne in osebne storitve	10.916	11.025	101
Stroški prevoznih storitev	2.739	2.766	101
Stroški drugih storitev	8.011	8.091	101
Stroški amortizacije	3.785	3.478	92
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	30.205	20.000	66
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	2.272	2.000	88
Drugi proizvodni stroški	8.478	14.000	165
Interni stroški	36.992	35.000	95
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	44.650	45.497	102

5. Splošni upravni stroški	58.285	59.391	102
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	31.350	15.000	48
8. Stroški vodnega povračila	67.731	68.000	100
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BILOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-19.266	5.228	-368
Prodane količine v 000 m3	702	700	100
Lastna cena vode	0,70	0,68	97
Prodajna cena vode	0,65	0,65	100
Število zaposlenih iz ur	4,78	4,87	102

Tabela 14: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za JAVNO HIGIENO

JAVNA HIGIENA	Ocena 2015	Plan 2016	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	1.018.289	1.054.615	104
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	877.904	908.615	103
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	19.827	20.000	101
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	64.517	90.000	139
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	17.000	6.000	35
Prihodki iz financiranja	6.878	3.000	44
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	7.847	8.000	102
Interni prihodki	24.316	19.000	78
STROŠKI SKUPAJ	1.017.189	1.051.661	103
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	18.015	11.618	64
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	17.943	11.568	64
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	72	50	69
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	940.621	950.043	101
1. Neposredni stroški materiala	72.623	73.398	101
Stroški električne energije	2.359	2.383	101
Stroški pogonskega goriva	45.289	45.791	101
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	24.975	25.225	101
2. Neposredni stroški dela	412.136	428.283	104
Stroški plač	302.290	323.012	107
Drugi stroški dela	109.846	105.271	96
3. Drugi neposredni stroški	251.650	251.480	100
Intelektualne in osebne storitve	2.192	6.500	297
Stroški prevoznih storitev	0	751	0
Stroški drugih storitev	46.141	46.602	101
Stroški amortizacije	106.003	117.127	110
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	124	2.500	2.016
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	22.593	45.000	199
Drugi proizvodjalni stroški	9.671	13.000	134
Interni stroški	64.926	20.000	31

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	39.440	40.188	102
5. Splošni upravni stroški	129.242	131.694	102
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	35.530	25.000	70
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	58.553	90.000	154
CELOTNI POSLOVNI IZID	1.100	2.954	269
Zbiranje in odvoz MKO - kg	5.443.065	5.500.000	101
Zbiranje in odvoz bioloških odpadkov	776.227	950.000	122
Lastna cena zbiranja in odvoza	0,15	0,15	100
Prodajna cena zbiranja in odvoza MKO	0,1428	0,1428	100
Prodajna cena zbiranja bioloških odpadkov	0,1297	0,1297	100
Število zaposlenih iz ur	17,74	18,19	103

Tabela 15: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za KANALIZACIJO

KANALZACIJA	Ocena 2015	Plan 2016	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	498.889	507.761	102
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	188.161	184.080	98
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	3.000	0
Prihodki omrežnina	251.580	263.111	105
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	2.550	4.000	157
Prihodki iz financiranja	2.539	1.300	51
Cenovne subvencije	35.225	42.270	120
Ostali prihodki	0	0	0
Interni prihodki	18.834	10.000	53
STROŠKI SKUPAJ	498.706	519.933	104
I.JAVNA INFRASTRUKTURA	298.207	305.381	102
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	295.664	302.813	102
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	2.543	2.568	101
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	200.499	214.552	107
1. Neposredni stroški materiala	8.840	8.930	101
Stroški električne energije	5.998	6.058	101
Stroški pogonskega goriva	1.037	1.047	101
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	1.805	1.825	101
			0
2. Neposredni stroški dela	62.771	78.273	125
Stroški plač	49.301	62.273	126
Drugi stroški dela	13.470	16.000	119
3. Drugi neposredni stroški	40.021	42.573	106
Intelektualne in osebne storitve	16	0	0
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	1.783	1.801	101
Stroški amortizacije	12.166	12.404	102
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	17.409	20.000	115
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	270	1.400	519
Drugi proizvodni stroški	1.949	1.968	101
Interni stroški	6.428	5.000	78
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	44.650	45.497	102

5. Splošni upravni stroški	31.677	32.278	102
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	12.540	7.000	56
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
			0
CELOTNI POSLOVNI IZID	183	-12.172	0
Prodane količine v m3	672	650	97
Lastna cena odvajanja odpadne vode	0,30	0,33	111
Prodajne cena odvajanja odpadne vode	0,28	0,28	101
Število zaposlenih iz ur	2,00	2,32	116

**Tabela 16: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za
CENTRALNO ČISTILNO NAPRAVO**

CENTRALNA ČISTILNA NAPRAVA	Ocena 2015	Plan 2016	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	763.654	754.509	99
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	455.572	445.509	98
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	298.090	300.000	101
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	5.100	6.000	118
Prihodki iz financiranja	4.892	3.000	61
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	0	0	0
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	754.908	747.667	99
I.JAVNA INFRASTRUKTURA	295.994	296.059	100
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	289.570	289.570	100
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	6.424	6.489	101
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	458.914	451.608	98
1. Neposredni stroški materiala	49.803	50.301	101
Stroški električne energije	38.153	38.535	101
Stroški pogonskega goriva	976	986	101
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	10.674	10.781	101
2. Neposredni stroški dela	109.494	88.831	81
Stroški plač	85.054	69.331	82
Drugi stroški dela	24.440	19.500	80
3. Drugi neposredni stroški	189.850	202.701	107
Intelektualne in osebne storitve	13.722	11.000	80
Stroški prevoznih storitev			
Stroški drugih storitev	72.491	68.300	94
Stroški amortizacije	2.942	2.002	68
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	78.979	90.000	114
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	1.822	1.000	55
Drugi proizvodjalni stroški	4.652	5.399	116
Interni stroški	15.242	25.000	164
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	44.650	45.497	102

5. Splošni upravni stroški	31.677	32.278	102
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	33.440	32.000	96
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	8.746	6.842	78
Prodane količine v m3	599	590	98
Lastna cena čiščenje vode	0,77	0,77	100
Prodajne cena čiščenje vode	0,76	0,76	99
Število zaposlenih iz ur	3,08	2,39	78

Tabela 17: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za KOMUNALNO ENERGETIKO IN KOGENERACIJO

KOMUNALNA ENERGETIKA - SKUPAJ	Ocena 2015	Plan 2016	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	6.664.234	5.786.914	87
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	2.451.633	2.228.371	91
Prihodki iz drugih dejavnosti - električna energija	3.446.498	2.875.494	83
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	644.308	600.000	93
Prevrednotovalni poslovni prihodki	48.450	40.000	83
Prihodki iz financiranja	21.736	15.000	69
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	26.279	9.500	36
Interni prihodki	25.330	18.549	73
STROŠKI SKUPAJ	6.284.046	5.411.554	86
I.JAVNA INFRASTRUKTURA	1.202.335	956.637	80
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	558.222	354.711	64
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	1.684	1.926	114
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	642.429	600.000	93
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	5.081.711	4.454.917	88
1. Neposredni stroški materiala	2.946.181	2.692.597	91
Stroški električne energije	56.672	53.711	95
Stroški pogonskega goriva	2.673.351	2.519.886	94
Stroški materiala za pripravo vode	20	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	216.138	119.000	55
2. Neposredni stroški dela	382.446	385.226	101
Stroški plač	298.455	303.795	102
Drugi stroški dela	83.991	81.430	97
3. Drugi neposredni stroški	1.292.403	958.283	74
Intelektualne in osebne storitve	9.669	10.000	103
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	24.874	15.500	62
Stroški amortizacije	601.438	424.607	71
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	246.062	165.000	67
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	322.047	291.176	90
Drugi proizvodjalni stroški	68.616	30.000	44
Interni stroški	19.697	22.000	112
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	124.645	127.009	102

5. Splošni upravni stroški	217.938	222.073	102
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	26.187	9.730	37
7. Drugi poslovni odhodki	91.911	60.000	65
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV			
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV			
CELOTNI POSLOVNI IZID	380.188	375.360	99
Prodane količine v MWh toplote	24.757	25.410	103
Prodane količine elektrike	29.429	22.770	77
Prodajna cena MWh toplote	99,03	87,70	89
Prodajne cena elektrike	117,11	126,28	108
Število zaposlenih iz ur	12,55	12,34	98

Tabela 18: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za CESTE Z JAVNIM ZELENJEM IN STROJNIM PARKOM

CESTE, JAVNO ZELENJE	Ocena 2015	Plan 2016	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	1.052.327	1.009.000	96
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	761.477	705.000	93
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	202.387	230.000	114
Prevrednotovalni poslovni prihodki	850	0	0
Prihodki iz financiranja	154	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	20.626	4.000	19
Interni prihodki	66.833	70.000	105
STROŠKI SKUPAJ	984.702	980.987	100
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	28.762	30.000	104
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	28.762	30.000	104
Plačilo za vodno pravico			
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	955.940	950.987	99
1. Neposredni stroški materiala	197.088	237.500	121
Stroški električne energije	561	500	89
Stroški pogonskega goriva	42.200	47.000	111
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	154.327	190.000	123
2. Neposredni stroški dela	319.235	325.541	102
Stroški plač	237.974	245.146	103
Drugi stroški dela	81.261	80.395	99
3. Drugi neposredni stroški	337.136	285.651	85
Intelektualne in osebne storitve	627	2.500	399
Stroški prevoznih storitev	1.415	2.000	141
Stroški drugih storitev	141.686	105.000	74
Stroški amortizacije	64.571	69.151	107
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	13.776	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	51.081	41.000	80
Drugi proizvodni stroški	33.434	42.000	126
Interni stroški	30.546	24.000	79
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	27.534	28.056	102

5. Splošni upravni stroški	72.857	74.239	102
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe			0
7. Drugi poslovni odhodki	2.090	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	67.625	28.013	41
Število zaposlenih iz ur	14,62	14,8	101

Tabela 19: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za UREJANJE POKOPALIŠKEGA PARKA IN POGREBNO DEJAVNOST

POGREBNI ZAVOD	Ocena 2015	Plan 2016	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	341.659	322.500	94
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	272.922	295.000	108
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	67.432	20.000	30
Prevrednotovalni poslovni prihodki	850	1.500	176
Prihodki iz financiranja	44	0	0
Cenovne subvencije			
Ostali prihodki	411	4.000	973
Interni prihodki	0	2.000	0
STROŠKI SKUPAJ	341.961	321.823	94
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	73.536	28.285	38
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	5.983	8.163	136
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	121	122	101
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	67.432	20.000	30
Plačilo za vodno pravico			
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	268.425	293.538	109
1. Neposredni stroški materiala	36.360	41.700	115
Stroški električne energije	782	790	101
Stroški pogonskega goriva	4.653	4.911	106
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	30.925	36.000	116
2. Neposredni stroški dela	116.547	124.581	107
Stroški plač	88.414	95.090	108
Drugi stroški dela	28.133	29.491	105
3. Drugi neposredni stroški	73.344	82.412	112
Intelektualne in osebne storitve	157	200	127
Stroški prevoznih storitev			
Stroški drugih storitev	37.443	45.000	120
Stroški amortizacije	8.244	8.212	100
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	2.130	3.000	141
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	2.445	4.000	164
Drugi proizvodni stroški	4.712	4.000	85
Interni stroški	18.213	18.000	99
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	9.675	9.859	102

5. Splošni upravni stroški	30.409	30.986	102
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	2.090	4.000	191
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BILOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-302	677	0
Število zaposlenih iz ur	5,1	5,49	108

Tabela 20: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 planom za leto 2016 za TRŽNICO

TRŽNICA	Ocena 2015	Plan 2016	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	37.711	40.500	107
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	37.705	40.000	106
Prihodki iz drugih dejavnosti	0	0	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0	0
Prihodki iz financiranja	6	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	0	500	0
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	51.513	43.701	85
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	14.571	9.064	62
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	14.447	8.939	62
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	124	125	101
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	36.942	34.637	94
1. Neposredni stroški materiala	1.251	1.001	80
Stroški električne energije	477	482	101
Stroški pogonskega goriva	0	0	0
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	774	519	67
2. Neposredni stroški dela	15.912	16.969	107
Stroški plač	12.022	12.738	106
Drugi stroški dela	3.890	4.231	109
3. Drugi neposredni stroški	12.740	9.495	75
Intelektualne in osebne storitve		0	0
Stroški prevoznih storitev		0	0
Stroški drugih storitev	490	0	0
Stroški amortizacije	321	295	92
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	2.367	4.000	169
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	0	0	0
Drugi proizvodni stroški	337	200	59
Interni stroški	9.225	5.000	54
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	2.604	2.653	102
5. Splošni upravni stroški	4.435	4.519	102

6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	0	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-13.802	-3.201	23
Število zaposlenih iz ur	0,78	0,76	97

Tabela 21: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za DOPOLNILNE DEJAVNOSTI

Dopolnilne (tržne dejavnosti)	Ocena 2015	Plan 2016	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	640.309	674.115	105
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	0	0	0
Prihodki iz drugih dejavnosti	200.438	220.460	110
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	294.310	319.026	108
Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0	0
Prihodki iz financiranja	66	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	65.645	62.645	95
Interni prihodki	79.850	71.984	90
STROŠKI SKUPAJ	569.374	608.835	107
I.JAVNA INFRASTRUKTURA	140.788	145.788	104
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	140.788	145.788	104
Plačilo za vodno pravico	0	0	
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	428.586	463.047	108
1. Neposredni stroški materiala	87.808	108.808	124
Stroški električne energije	243	243	100
Stroški pogonskega goriva	12.472	13.472	108
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	75.093	95.093	127
2. Neposredni stroški dela	210.800	217.700	103
Stroški plač	155.164	160.164	103
Drugi stroški dela	55.636	57.536	103
3. Drugi neposredni stroški	37.561	43.561	116
Intelektualne in osebne storitve	730	737	101
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	2.649	3.149	119
Stroški amortizacije	5.895	1.137	19
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	5.253	5.306	101
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	5.487	5.542	101
Drugi proizvodni stroški	8.014	8.157	102
Interni stroški	9.533	19.533	205
4. Splošni nabavno - prodajni stroški	34.230	34.880	102

5. Splošni upravni stroški	57.017	58.098	102
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	1.170	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BILOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	70.935	65.280	92
Število zaposlenih iz ur	11,8	11,42	97

Tabela 22: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za OBRAČUNI

OBRAČUNI	Ocena 2015	Plan 2016	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	16.722	10.150	61
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	0	0	0
Prihodki iz drugih dejavnosti	8	0	0
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	144	150	104
Prihodki iz financiranja	18	0	
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	16.552	10.000	60
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	91.750	92.471	101
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	0	0	0
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	91.750	92.471	101
1. Neposredni stroški materiala	0	0	0
Stroški električne energije	0	0	0
Stroški pogonskega goriva	0	0	0
Stroški materiala za pripravo vode	0	0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	0	0	0
Drugi stroški materiala	0	0	0
2. Neposredni stroški dela	10.000	15.000	150
Stroški plač		0	0
Drugi stroški dela	10.000	15.000	150
3. Drugi neposredni stroški	26.420	30.000	114
Intelektualne in osebne storitve	0	0	0
Stroški prevoznih storitev	0	0	0
Stroški drugih storitev	0	0	0
Stroški amortizacije	0	0	0
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	0	0	0
Drugi proizvodjalni stroški	26.420	30.000	114
Interni stroški		0	0

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	0	0	0
5. Splošni upravni stroški	0	0	0
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	47.330	39.471	83
7. Drugi poslovni odhodki	8.000	8.000	100
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	-75.028	-82.321	110

Tabela 23: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za STROŠKE UPRAVE, PRODAJE, NABAVE IN SKLADIŠČA

REŽIJA	Ocena 2015	Plan 2016	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	37.694	38.000	101
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	0	0	0
Prihodki iz drugih dejavnosti	37.607	38.000	101
Prihodki omrežnina	0	0	0
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	0	0	0
Prihodki od investicij v infrastrukturo	0	0	0
Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0	0
Prihodki iz financiranja	0	0	0
Cenovne subvencije	0	0	0
Ostali prihodki	87	0	0
Interni prihodki	0	0	0
STROŠKI SKUPAJ	37.694	38.000	101
I.JAVNA INFRASTRUKTURA	0	0	0
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	0	0	0
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	0	0	0
Stroški odškodnin	0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo	0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	0	0	0
Plačilo za vodno pravico	0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	37.694	38.000	101
1. Neposredni stroški materiala	17.254	17.427	101
Stroški električne energije	5.684	5.741	101
Stroški pogonskega goriva	3.639	3.675	101
Stroški materiala za pripravo vode		0	0
Stroški nakupa vode od tretjih oseb		0	0
Drugi stroški materiala	7.931	8.010	101
2. Neposredni stroški dela	655.469	688.781	105
Stroški plač	501.290	519.015	104
Drugi stroški dela	154.179	169.766	110
3. Drugi neposredni stroški	370.538	356.484	96
Intelektualne in osebne storitve	36.011	41.000	114
Stroški prevoznih storitev	59	200	339
Stroški drugih storitev	33.523	34.000	101
Stroški amortizacije	40.678	37.711	93
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture		0	0
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	76.314	45.573	60
Drugi proizvodjalni stroški	166.689	170.000	102
Interni stroški	17.264	28.000	162

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	-372.078	-379.136	102
5. Splošni upravni stroški	-633.537	-645.556	102
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	0	0	0
7. Drugi poslovni odhodki	48	0	0
8. Stroški vodnega povračila	0	0	0
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	0	0	0
CELOTNI POSLOVNI IZID	0	0	0
Število zaposlenih iz ur	21,31	21,31	100

Tabela 24: Primerjava ocene poslovanja v letu 2015 s planom za leto 2016 za KOMUNALO SKUPAJ

KOMUNALA SKUPAJ	Plan 2015	Indeks ocena/plan	Ocena 2015	Plan 2016	Indeks plan/ocena
PRIHODKI SKUPAJ	11.504.145	104	11.910.852	11.050.446	93
Prihodki iz poslovanja gospodarskih javnih služb	5.615.317	98	5.501.879	5.261.505	96
Prihodki iz drugih dejavnosti	3.664.929	101	3.684.551	3.136.954	85
Prihodki omrežnina	865.103	98	850.565	872.611	103
Prihodki - obdelava BIO odpadkov	60.422	107	64.517	90.000	139
Prihodki od investicij v infrastrukturo	832.100	145	1.208.437	1.169.026	97
Prevrednotovalni poslovni prihodki	0	0	85.144	62.650	74
Prihodki iz financiranja	36.679	112	40.935	25.300	62
Cenovne subvencije	137.000	77	105.912	127.223	120
Ostali prihodki	66.199	213	140.846	103.645	74
Interni prihodki	226.396	101	228.066	201.533	88
STROŠKI SKUPAJ	11.021.966	104	11.490.473	10.663.785	93
I. JAVNA INFRASTRUKTURA	1.710.964	143	2.440.925	2.157.285	88
Stroški amortizacije ali najema javne infrastrukture	1.346.467	115	1.546.466	1.345.891	87
Stroški zavarovanja javne infrastrukture	15.683	96	15.048	15.606	104
Stroški odškodnin			0	0	0
Odhodki financiranja, povezani z infrastrukturo			0	0	0
Stroški podizvajalcev za investicije v infrastrukturo	348.814	252	879.411	795.788	90
Plačilo za vodno pravico			0	0	0
II. OPRAVLJANJE STORITEV JAVNE SLUŽBE	9.250.580	97	8.990.995	8.416.501	94
1. Neposredni stroški materiala	3.825.060	91	3.472.549	3.290.330	95
Stroški električne energije	154.340	98	151.876	152.571	100
Stroški pogonskega goriva	3.214.266	87	2.788.643	2.641.844	95
Stroški materiala za pripravo vode	881	169	1.491	1.486	100
Stroški nakupa vode od tretjih oseb	1.200	128	1.535	1.550	101
Drugi stroški materiala	454.373	116	529.004	492.878	93
2. Neposredni stroški dela	2.461.157	98	2.423.968	2.498.970	103
Stroški plač	1.883.372	97	1.830.647	1.890.465	103
Drugi stroški dela	577.785	103	593.321	608.505	103
3. Drugi neposredni stroški	2.660.829	103	2.735.061	2.359.001	86
Intelektualne in osebne storitve	78.779	94	74.040	82.962	112
Stroški prevoznih storitev	1.886	223	4.213	5.717	136
Stroški drugih storitev	314.421	117	369.091	327.443	89
Stroški amortizacije	795.626	106	846.043	676.124	80
Stroški vzdrževanja javne infrastrukture	558.873	71	396.305	309.806	78
Stroški vzdrževanja osnovnih sredstev	353.529	137	484.331	436.691	90
Drugi proizvodni stroški	331.319	100	332.972	318.724	96
Interni stroški	226.396	101	228.066	201.533	88

4. Splošni nabavno - prodajni stroški	0	0	0	0	0
5. Splošni upravni stroški	0	0	0	0	0
6. Obresti zaradi financiranja opravljanja javne službe	68.963	107	73.517	49.201	67
7. Drugi poslovni odhodki	166.172	131	218.169	151.000	69
8. Stroški vodnega povračila	68.400	99	67.731	68.000	100
III. STROŠKI ODLAGANJA KOMUNALNIH ODPADKOV	0	0	0	0	0
IV. STROŠKI PREDELAVE BIOLOŠKIH ODPADKOV	60.422	97	58.553	90.000	154
CELOTNI POSLOVNI IZID	482.179	87	420.379	386.660	92
Davek iz dobička	101.258	125	126.114	81.199	0
odloženi davki					
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	380.921	77	294.265	305.463	104
Število zaposlenih iz ur	95,7	98	93,76	93,89	100

Tabela 25: Komunalna energetika – načrt količin za 2016

KOMUNALNA ENERGETIKA KOLIČIN 2016													
PAVŠAL	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	avg	sep	okt	nov	dec	skupaj
gospodinjstvo	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24
ustanove													0
industrija	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
SKUPAJ PAVŠAL	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	2	24
ŠTEVCI													
gospodinjstvo	2.647	2.023	1.465	546	329	0	0	0	276	1.047	1.763	2.426	12.522
ustanove	1.340	1.142	730	238	164	0	0	0	138	521	876	1.206	6.355
industrija	768	655	419	136	94	0	0	0	79	298	503	692	3.644
interno - komunala	46	45	32	22	11				5	15	30	47	253
SKUPAJ ŠTEVCI	4.801	3.865	2.646	942	598	0	0	0	498	1.881	3.172	4.371	22.774
TOPLA VODA													
gospodinjstvo	3.281	3.131	3.212	3.170	2.924	2.856	2.688	2.541	2.561	2.760	2.870	2.980	34.974
ustanove	632	538	638	595	553	537	526	546	607	630	650	690	7.142
industrija	126	122	147	142	128	123	107	84	96	100	110	110	1.395
SKUPAJ	4.039	3.791	3.997	3.907	3.605	3.516	3.321	3.171	3.264	3.490	3.630	3.780	43.511
gospod. MWh	197	188	193	190	175	171	161	152	154	166	173	179	2.099
ustanove MWh	38	32	38	36	33	32	32	33	36	38	39	41	428
industrija MWh	8	7	9	9	8	7	6	5	6	6	7	7	85
VODA MWh	243	227	240	235	216	210	199	190	196	210	219	227	2.612
REKAPITULACIJA													
gospodinjstvo	2.846	2.213	1.660	738	506	173	163	154	432	1.215	1.938	2.607	14.645
ustanove	1.378	1.174	768	274	197	32	32	33	174	559	915	1.247	6.783
industrija	776	662	428	145	102	7	6	5	85	304	510	699	3.729
interno - komunala	46	45	32	22	11	0	0	0	5	15	30	47	253
SKUPAJ MWh	5.046	4.094	2.888	1.179	816	212	201	192	696	2.093	3.393	4.600	25.410

KOMUNALNA ENERGETIKA PRIHODKI 2016													
PAVŠAL	jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	avg	sep	okt	nov	dec	skupaj
gospodinjstvo	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	1.638
ustanove	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
industrija													0
SKUPAJ PAVŠAL	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	136	1.638
ŠTEVCI													
Fiksni stroški													
gospodinjstvo	40.492	40.492	40.492	40.492	40.492	40.492	40.492	40.492	40.492	40.492	40.492	40.492	485.904
ustanove	15.002	15.002	15.002	15.002	15.002	15.002	15.002	15.002	15.002	15.002	15.002	15.002	180.024
industrija	9.372	9.372	9.372	9.372	9.372	9.372	9.372	9.372	9.372	9.372	9.372	9.372	112.464
skupja fiksni stroški	64.866	64.866	64.866	64.866	64.866	64.866	64.866	64.866	64.866	64.866	64.866	64.866	778.392
Variabilni stroški													
gospodinjstvo	145.358	111.091	80.449	29.983	18.067	0	0	0	15.156	57.495	96.814	133.222	687.635
ustanove	73.585	62.712	40.087	13.070	9.006	0	0	0	7.578	28.610	48.105	66.226	348.979
industrija	42.174	35.969	23.009	7.468	5.162	0	0	0	4.338	16.364	27.622	38.001	200.107
skupja variabil. str.	261.117	209.772	143.545	50.521	32.235	0	0	0	27.073	102.470	172.540	237.449	1.236.721
SKUPAJ ŠTEVCI	325.983	274.638	208.411	115.387	97.101	64.866	64.866	64.866	91.939	167.336	237.406	302.315	2.015.113
TOPLA VODA													
gospodinjstvo	15.957	15.228	15.622	15.418	14.221	13.890	13.073	12.358	12.456	13.424	13.959	14.494	170.100
ustanove	3.074	2.617	3.103	2.894	2.690	2.612	2.558	2.656	2.952	3.064	3.161	3.356	34.736
industrija	613	593	715	691	623	598	520	409	467	486	535	535	6.785
SKUPAJ TOPLA VODA	19.644	18.438	19.440	19.002	17.533	17.100	16.152	15.422	15.875	16.974	17.655	18.384	211.620
REKAPITULACIJA													
gospodinjstvo	201.944	166.948	136.700	86.029	72.916	54.519	53.702	52.987	68.240	111.547	151.401	188.344	1.345.276
ustanove	91.661	80.331	58.192	30.965	26.697	17.614	17.560	17.658	25.532	46.676	66.268	84.584	563.739
industrija	52.159	45.934	33.096	17.531	15.156	9.970	9.892	9.781	14.177	26.223	37.529	47.908	319.356
CELOTNI PRIHODEK	345.763	293.212	227.988	134.526	114.770	82.103	81.155	80.425	107.950	184.446	255.197	320.835	2.228.371
INTERNI PRIHODEK	2.914	2.859	2.145	1.596	992	388	388	388	663	1.212	2.035	2.969	18.549

