



Moj Hrastnik - lep in čist !

# LETNO POROČILO

## 2015



**KSP HRASTNIK**  
Komunalno-stanovanjsko podjetje, d.d.

Hrastnik, marec 2016

## **KAZALO**

1.1 POROČILO DIREKTORICE .....	3
1.2 UVODNA PREDSTAVITEV PODJETJA .....	7
2.1 POROČILO O IZVAJANJU GOSPODARSKIH JAVNIH SLUŽB.....	18
2.1.1 Oskrba s pitno vodo .....	18
2.1.2 Odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih voda .....	23
2.1.3 Zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov.....	29
2.1.4 Urejanje in čiščenje javnih površin .....	33
2.1.5 Upravljanje, urejanje in vzdrževanje pokopališč ter izvajanje pokopališke in pogrebne.....	34
dejavnosti.....	34
2.1.6 Zimska služba .....	36
2.1.7 Dejavnost izobešanja zastav, urejanja in vzdrževanja tržnice ter plakatiranja.....	37
2.1.8 Izvajanje prometne signalizacije .....	40
2.1.9 Letno vzdrževanje cest.....	40
2.2 POROČILO O IZVAJANJU DEJAVNOSTI UPRAVLJANJA S STANOVANJSKIMI ENOTAMI TER.....	41
POSLOVNIMI PROSTORI.....	41
3 RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2015 .....	53
BILANCA STANJA .....	54
IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA .....	56
IZKAZ DENARNIH TOKOV .....	58
IZKAZ GIBANJA KAPITALA .....	59
I.PRIKAZ BILANČNEGA DOBIČKA DRUŽBE KSP HRASTNIK, d.d. za leto 2015 .....	61
II.PREDLOG SKLEPA UPRAVE SKUPŠČINI O RAZPOREDITVI BILANČNEGA DOBIČKA .....	61
III.SPLOŠNA RAZKRITJA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM .....	62
A.DOLGOROČNA SREDSTVA (780.783 EUR ).....	63
I.NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (16.756 EUR) .....	63
II.OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA (764.027 EUR).....	64
B.KRATKOROČNA SREDSTVA.....	68
I.KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE (575.079 EUR) .....	68
II.DENARNA SREDSTVA (172.938 EUR).....	70
2.OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (1.528.800 EUR).....	71
A.KAPITAL (705.324 EUR) .....	71
B.REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (30.500) .....	72
C.DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (172.452 EUR) .....	72
I.DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI (172.452 EUR).....	72
Č.KRATKOROČNE OBVEZNOSTI (594.471 EUR).....	73
I. KRATKOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI (25.548 EUR) .....	73
II. KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI (568.923 EUR) .....	73
D.KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (26.053 EUR) .....	75
IZVEN BILANČNA EVIDENCA (19.248.877 EUR).....	75
IZKAZ CELOTNEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA.....	76
A.PRIHODKI .....	76
1.ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE (1.951.406 EUR) .....	77
2.DRUGI POSLOVNI PRIHODKI S PREVREDNOTOVALNIMI POSLOVNIMI PRIHODKI (301.883 EUR).....	78
3.FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV (6.431 EUR).....	78
4.DRUGI PRIHODKI (17.240 EUR) .....	79
1.STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (1,055.776 EUR).....	80
2.STROŠKI DELA (1.036.994 EUR) .....	82
3.ODPISI VREDNOSTI (127.610 EUR).....	85

4.DRUGI POSLOVNI ODHODKI (50.162 EUR) .....	87
5.FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (333 EUR).....	88
6.FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI (639 EUR) .....	88
B.DAVEK IZ DOBIČKA .....	88
C.ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (5.446 EUR).....	89
Č.TVEGANJA .....	90
IZKAZ DENARNIH TOKOV .....	90
POMEMBNI KAZALNIKI POSLOVANJA IN FINANČNEGA STANJA DRUŽBE.....	91
DODATNA RAZKRITJA NA PODLAGI ZAHTEV SLOVENSKEGA RAČUNOVODSKEGA STANDARDA 35 .....	93
A.IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA PO DEJAVNOSTIH V PRIMERJAVI Z GOSPODARSKIM NAČRTOM DRUŽBE ZA LETO 2015 IN LETOM 2014.....	93
B.PRIKAZ IZRAČUNAVANJA POSREDNIH STROŠKOV ZA RAZPOREJANJE NA POSAMEZNE .....	101
DEJAVNOSTI IN STROŠKOVNE NOSILCE .....	101
C.POSLOVNI IZIDI PO POSAMEZNIH DEJAVNOSTIH OZ. STROŠKOVNIH MESTIH.....	104
STROŠKOVNO MESTO VODOVOD.....	104
STROŠKOVNO MESTO ODVAJANJE ODPADNE VODE .....	111
STROŠKOVNO MESTO STORITVE GREZNIC, MKČN.....	116
STROŠKOVNO MESTO ČIŠČENJE ODPADNE VODE .....	120
STROŠKOVNO MESTO ZBIRANJE IN ODVOZ ODPADKOV .....	125
STROŠKOVNO MESTO POKOPALIŠČE .....	131
STROŠKOVNO MESTO JAVNA KOMUNALNA RABA .....	135
STROŠKOVNO MESTO VZDRŽEVANJE CEST .....	139
STROŠKOVNO MESTO TRŽNICA.....	142
STROŠKOVNO MESTO OGLAŠEVANJE .....	145
STROŠKOVNO MESTO TRŽNE DEJAVNOSTI: .....	147
GRADBENA ENOTA, FAKTURIRANJE ODPADKOV, PREVOZI .....	147
STROŠKOVNO MESTO STANOVANJSKI ODDELEK.....	150

## 1.1 POROČILO DIREKTORICE

Poslovno leto 2015 smo zaključili z dobičkom in uresničili zastavljene poslovne cilje, plane dela in razvoja gospodarske družbe v Gospodarskem načrtu družbe za leto 2015, ki ga je v mesecu decembru 2014 (začasni GN) in maju 2015 sprejel Nadzorni svet KSP HRASNİK, d.d., in v Programu izvajanja posamezne gospodarske javne službe v občini Hrastnik za leto 2015, ki ga je v mesecu decembru 2014 sprejel Občinski svet Občine Hrastnik.

Realizirali smo plane investicij in vzdrževalnih del v večstanovanjskih (in poslovnih) objektih, ki so nam jih kot upravniku za leto 2015 potrdili lastniki objektov. Po pooblastilu etažnih lastnikov smo vodili postopke pridobivanja projektne dokumentacije za energetska sanacija vseh treh stolpnic v Hrastniku, kjer je šlo za medobčinsko sodelovanje upravnikov, kar bo verjetno primer dobre prakse v Zasavju. Za etažne lastnike enega večstanovanjskega objekta smo oddali vlogo z dokumentacijo na razpis Eko sklada za pridobitev nepovratnih sredstev za energetska prenova stavbe. Vloga je bila popolna in finančna sredstva odobrena.

Cilji delovanja gospodarske družbe so bili usmerjeni v razvoj, redno, kakovostno in nemoteno zagotavljanje javnih dobrin, ki so bile pod enakimi pogoji in ekonomsko upravičenih cenah dostopne skoraj vsem občanom in občankam v naši občini. Vodenje družbe je bilo v skladu z zakonodajo, letnim gospodarskim načrtom in programom dela in razvoja družbe ob sodelovanju in nadzoru nadzornega sveta in večinskega lastnika družbe. Družba se je vodila s skrbnostjo dobrega gospodarja s poudarkom na spoštovanju poslovne etike in vrednot, ki so temelj uspešnega uresničevanja poslanstva in obstoja gospodarske družbe kot subjekta poslovanja. Pokazalo se je, da je za razvojni premik nujna aktivna in odgovorna vloga vodstva gospodarske družbe, sodelovanje občine kot večinskega lastnika, povezanega podpornega okolja in kapitala.

Tudi v letu 2015 so bila pomembna dejstva, da je izvajanje storitev obveznih in izbirnih občinskih gospodarskih javnih služb, ki jih izvajamo komunalna podjetja, predpisano, standardizirano, tipizirano, regulirano, trajno izpostavljeno spremembam, novim zahtevam, trajno izpostavljeno navzkrižju interesov med poslovnim okoljem, lastniki, uporabniki in izvajalcem ter, da je namen obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja uporabnikom zagotoviti kakovostno komunalno oskrbo, pridobivanje dobička pa je podrejeno zadovoljevanju javnih potreb.

Celo leto 2015 so se cene storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja zaračunavale v skladu z Uredbo MEDO - Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012, 109/2012), ki je za nas, kot izvajalca teh gospodarskih javnih služb, pomembna in je bila z naše strani pozitivno sprejeta. Poleg tega, da so se uvedle systemske spremembe pri cenah posameznih storitev, je pomembno to, da uredba določa dele cen, sestavo delov cene, določa kalkulativne elemente posameznih delov cen storitev, iz česar je razvidno, ali se poviša del cene (omrežnina), ki je posledica vlaganj lastnika javne infrastrukture v javno infrastrukturo, ali pa se poviša del cene (storitev) zaradi naraščanja posameznih stroškov pri izvajalcu storitev. Navedeno je z vidika izvajanja nadzora nad našimi cenami s strani pristojnih organov lokalne skupnosti, pa tudi uporabnikov komunalnih storitev, pomembno dejstvo.

V letu 2015 smo izvajali tržne dejavnosti oz. ustvarjali dodatne prihodke na tržnih dejavnostih kot podporo osnovnim dejavnostim gospodarske družbe s poudarkom na

optimalni izkoriščenosti resursov kot so delovna sila, delovni stroji in oprema na način, da je imelo izvajanje javnih storitev prednost pred tržnimi. Dodatni prihodki iz tržnih dejavnosti so doprinesli k razvoju gospodarske družbe kot celote ter k pozitivnemu poslovanju poslovnega leta 2015, kajti z ustvarjanjem dobička na tržnih dejavnostih se pokriva negativno poslovanje posameznih osnovnih komunalnih dejavnosti.

Pri porabi likvidnih sredstev smo bili v letu 2015 preudarni in racionalni, saj nam je kljub še vedno slabi plačilni disciplini v gospodarstvu, negospodarstvu in gospodinjskih uspevalo, da smo obveznosti do države, lokalne skupnosti, večjih lastnikov stanovanj (Občina Hrastnik, Stanovanjski sklad RS, Nepremičninski sklad PIZ RS, TKI Hrastnik, Steklarna Hrastnik, NLB Ljubljana) in bank poravnali na rok plačila. Obveznosti do dobaviteljev in izvajalcev smo plačevali z minimalnim zamikom glede na rok plačila.

Uspelo nam je, da smo privarčevali za plačilo cca 30 % kupnine za novo večnamensko komunalno vozilo z menjalnimi nadgradnjami (prekucnik s hidravličnim dvigalom in opremo, samonakladalec za zbiranje in odvoz odpadkov ter posipalec in snežni plug za zimsko službo) na dvoosni šasiji, ki nam je bilo dobavljeno v prvi polovici meseca decembra 2015. Nakup tega vozila je bila velika pridobitev za našo gospodarsko družbo, za delavce, izdelava vozila pa velik izziv za dobavitelja, kajti to večnamensko vozilo je prvo takšno vozilo izdelano v Sloveniji in plod sodelovanja med našimi delavci in dobaviteljem.

Meseca decembra smo plačali še zadnjo anuiteto za kredit za komunalno vozilo Multicar in v leto 2016 stopili brez kredita in zadolženosti.

Zoper neplačnike komunalnih storitev, storitev po naročilu, najemnin za stanovanja, obratovalnih stroškov in stroškov upravljanja, najemnin za grobove, računov za pokopališke in pogrebne storitve smo vlagali e-izvršbe. Dolžnikom smo pošiljali opomine pred zaprtjem vode, pred odvzemom grobnega prostora na pokopališču Dol pri Hrastniku, po pooblastilu lastnikov stanovanj smo vlagali tožbe na odpoved najemne pogodbe in izpraznitev stanovanja, dolžnikom smo omogočali plačevanje obveznosti na daljši rok, na obroke,... Neizvršljivi sklepi o izvršbah ter dvomljive terjatve so nam tudi v letu 2015 predstavljali visoke stroške pri poslovanju na postavki prevrednotovalnih poslovnih odhodkov.

Težave pri izterjavi smo imeli pri fizičnih osebah, ki so prejemniki denarne socialne pomoči ali brezposelne osebe in ne prebivajo v občinskih najemniških stanovanjih, pri fizičnih osebah, ki nimajo odprtih transakcijskih računov ali jih zapirajo, pri fizičnih osebah, ki so razglasile osebni stečaj in tudi po uvedbi osebnega stečaja ne plačujejo obveznosti, z družinskimi podjetji, ki insolventno podjetje pustijo v mirovanju, ukinjajo transakcijske račune, odpirajo pa nova podjetja, ki gredo po poti prejšnjega podjetja, s samostojnimi podjetniki, ki poslujejo brez prilivov na transakcijski račun, zaradi stečajev podjetij,...

Z Vlado Republike Slovenije in Ministrstvom za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti smo sodelovali pri projektu odpusta dolgov socialno najšibkejšim in kot družbeno odgovorno podjetje 19 upravičenim prosilcem odpisali dolgove iz naslova komunalnih storitev v skupnem znesku cca 8.000 EUR.

Vodstvo gospodarske družbe si je prizadevalo za dobre medsebojne odnose med zaposlenimi, za promocijo zdravja na delovnem mestu ter pozitivno klimo v družbi, kar je predpogoj za učinkovito izvajanje del in nalog na delovnih mestih. V našo sredino smo kot

enakopravne delavce z vsemi pravicami in dolžnostmi sprejeli delavce zaposlene preko javnih del.

Zaposleni smo se družili na skupnem izletu ob obletnici podjetja v mesecu oktobru.

Čez celo leto smo poudarjali pomen pripadnosti podjetju, medsebojno komunikacijo, spoštovanje, prilagajanje, informiranje, timsko delo, zavzetost za delo, samoiniciativnost, inovativnost in odgovornost do dela, disciplino in vestnost pri delu, spoštljiv odnos do uporabnikov naših storitev ter uresničevali naš slogan

MOJ HRASNİK – LEP IN ČIST.

Direktorica:

Nives Venko, univ. dipl. prav.



## **1.2 UVODNA PREDSTAVITEV PODJETJA**

### **1.2.1 Osnovni podatki o podjetju**

Firma: KSP HRASNİK, Komunalno – stanovanjsko podjetje, d. d.

Sedež: Cesta 3. julija 7, Hrastnik

Matična številka: 5144728000

IŠ za DDV: 16477448

Številka transakcijskega računa: 02331-0017472173

Telefon: 03 56 42 310

Telefax: 03 56 44 000

### **1.2.2 Kratek opis nastanka podjetja s pomembnejšimi mejniki v njegovi zgodovini ter sedanosti**

Prva organizacija v naši občini, ki se je pričela ukvarjati s komunalno oskrbo je bil leta 1956 ustanovljen Zavod za komunalno gospodarstvo Hrastnik. 1. 1. 1957 se je Zavod združil z Režijskim gradbenim odborom, z mizarско delavnico in manjšo gradbeno enoto. Zavod se je s tem preimenoval v samostojno podjetje z nazivom Komunalno gospodarstvo Hrastnik.

V letu 1958 je bilo Komunalnemu gospodarstvu Hrastnik priključeno tudi podjetje Slikoplesk Hrastnik. Z 31. 12. 1959 je bilo komunalno gospodarstvo likvidirano, ustanovljeni sta bili dve novi podjetji in sicer: Združene obrtne delavnice Hrastnik ter Zavod za komunalno gospodarstvo. V letu 1962 sta se ti dve podjetji ter mizarstvo Kovač in mizarška delavnica na Dolu združili v podjetje Usluga Hrastnik. V letu 1964 se je to podjetje preimenovalo v Komunalno obrtno podjetje »KOP« Hrastnik, znotraj katerega sta bila v obdobju samoupravljanja ustanovljena TOZD Komunalne službe in TOZD Gradbena obrt.

1. 1. 1990 sta ta dva TOZD-a postala samostojni podjetji. TOZD Komunalne službe se je organiziral kot Komunalno podjetje Hrastnik. Leta 1992 je bil k podjetju priključen še stanovanjski oddelek in podjetje je spremenilo firmo v Komunalno – stanovanjsko podjetje.

Skladno z določili Zakona o gospodarskih javnih službah, ki je bil sprejet l. 1993, smo se lastniško preoblikovali v delniško družbo, z večinskim deležem Občine Hrastnik.

Firma družbe po izvedenem lastninskem preoblikovanju in vpisih sprememb v sodnem registru sedaj glasi KSP HRASNİK, Komunalno – stanovanjsko podjetje, d. d. Tudi sedež družbe podjetja se je tekom let večkrat spreminjal.

Najpomembnejše dejavnosti, ki jih opravlja naše podjetje, so izvajanje obveznih in izbirnih lokalnih gospodarskih javnih služb, ki so v nadaljevanju tega poročila naštetje, ter upravljanje s stanovanji in poslovnimi prostori.

V letu 2008 smo sklenili 5-letno koncesijsko pogodbo z Občino Hrastnik za opravljanje del zimske službe v Hrastniku in za posamezna dela na letnem vzdrževanju cest.

V drugi polovici leta 2010 smo začeli kot koncesionar izvajati obvezne in izbirne lokalne gospodarske javne službe v občini Hrastnik (zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov, urejanje in čiščenje javnih površin, upravljanje, urejanje in vzdrževanje pokopališč ter izvajanje pokopališče in pogrebne dejavnosti, upravljanje s tržnico, oglaševanje, oskrba s

pitno vodo, odvajanje in čiščenje komunalne odpadne vode) in z Občino Hrastnik za dobo petih (5) let podpisali koncesijske pogodbe.

Meseca oktobra 2010 je bil zaključen postopek odkupa delnic malih delničarjev s strani Občine Hrastnik, ki je na podlagi odkupa 28.579 kosovnih delnic postala 81,74 % lastnik KSP Hrastnik, d.d.

S 1. 6. 2011 smo prevzeli v upravljanje Čistilno napravo Hrastnik ter novozgrajeni kolektorski sistem z raztežilniki ter tako pričeli z izvajanjem nove obvezne lokalne gospodarske javne službe čiščenje komunalne odpadne vode.

Konec meseca novembra 2013 smo kot pogodbeni partner AGM Nemeč, d.o.o., Laško, z Občino Hrastnik podpisali tripartitno Koncesijsko pogodbo o izvajanju obvezne gospodarske javne službe rednega vzdrževanja občinskih cest v občini Hrastnik za dobo 7 let.

V mesecu avgustu 2015 smo z Občino Hrastnik za obdobje avgust 2015 – avgust 2020 podpisali koncesijsko pogodbo za izvajanje gospodarskih javnih služb v občini Hrastnik – oskrba s pitno vodo, odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode, zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov, urejanje in čiščenje javnih površin, upravljanje, urejanje in vzdrževanje pokopališč ter izvajanje pokopališke in pogrebne dejavnosti, plakatiranje na javnih plakatnih mestih, nameščanje transparentov in izobešanje zastav, upravljanje javne tržnice v Hrastniku.

V letu 2016 bomo v upravljanje prevzeli vaška pokopališča Turje, Gore, Podkraj in Draga.

### **1.2.3 Glavni cilji in smernice delovanja gospodarske družbe KSP HRASTNIK, d. d. za leto 2015**

Glavni cilji in smernice delovanja gospodarske družbe KSP HRASTNIK, d. d. za leto 2015 so bili:

- poslovno leto 2015 zaključiti z dobičkom,
- redno, trajno, neprekinjeno, nemoteno, interventno, kvalitetno, strokovno in odgovorno izvajanje storitev obveznih in izbirnih lokalnih gospodarskih javnih služb v občini Hrastnik na podlagi sklenjenih koncesijskih pogodb,
- dobro sodelovanje z Občino Hrastnik, lastnikom infrastrukture, s poudarkom na usklajenih interesih z vidika prioritete vlaganj v infrastrukturo, s katero naša gospodarska družba upravlja,
- izvajanje vseh koncesijskih in pogodbenih dejavnosti po cenah, kjer lastna cena pokriva stroške izvajanja storitev,
- podpisati novo koncesijsko pogodbo za izvajanje gospodarskih javnih služb oskrba s pitno vodo, odvajanje in čiščenje komunalne odpadne vode, zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov, urejanje in vzdrževanje javnih površin, izvajanje pokopališke in pogrebne dejavnosti ter upravljanje ter vzdrževanje pokopališč, oglaševanje, upravljanje tržnice, ker dosedanje potečejo avgusta 2015,
- priključevanje dodatnih uporabnikov na javni vodovod, kjer je ta priključitev že dalj časa možna (Brdce, Slatno, Čeče,...),
- priključevanje dodatnih uporabnikov na kolektorski sistem in CČN Hrastnik, kjer je ta priključitev že možna in priključevanje novih uporabnikov,
- zadržati v upravljanju stanovanja in poslovne prostore v obsegu na stanje 31.12.2014 ter si prizadevati za še bolj jasno razumevanje vloge upravnika pri najemnikih in lastnikih stanovanj in poslovnih prostorov,



- ustvarjanje prihodkov na tržnih dejavnostih v obsegu iz leta 2014 oz. v obsegu, da se pokriva planirano negativno poslovanje stroškovnega mesta vodovod,
- izterjava neplačanih obveznosti in uveljavljanje subsidiarne odgovornosti lastnikov stanovanj za obratovalne in vzdrževalne stroške najemnikov stanovanj, ki so prejemniki denarne socialne pomoči brezposelne osebe, ...
- izvajanje vseh dejavnosti družbe s sodobnimi, vzdrževanimi osnovnimi sredstvi in orodjem z nabavo novih osnovnih sredstev,
- zagotavljanje ugodnih delovnih pogojev delavcem (delovni prostori, zaščitna oblačila, obutev,...),
- redno izplačevanje plač, dodatkov in drugih stroškov dela po delovnopravni zakonodaji in panožni ter podjetniški kolektivni pogodbi,
- plačevanje računov izvajalcem, dobaviteljem, državi, lokalni skupnosti,... s čim manjšimi zamudami,
- vzdrževati pozitivno klimo med zaposlenimi, nadrejenimi in podrejenimi delavci, krepiti pozitiven in odgovoren odnos delavcev do podjetja kot celote ter spodbujati timsko delo, medsebojno komunikacijo in informiranost,
- še povečati zaupanje uporabnikov storitev do nas kot izvajalcev,
- še izboljšati odnos zaposlenih v podjetju do uporabnikov storitev in še izboljšati odnos uporabnikov storitev do okolja in do zaposlenih v našem podjetju,
- nadaljevati z informiranostjo uporabnikov naših storitev, spremljati njihovo zadovoljstvo oz. nezadovoljstvo nad našim izvajanjem storitev (spletna stran družbe, položnice, osebni kontakti,...),...
- nadaljuje se s postopkom preoblikovanja družbe KSP HRASTNIK, d.d. iz d.d. v javno podjetje v pravnoorganizacijski obliki d.o.o.,

#### 1.2.4 Dejavnosti podjetja

➤ Po standardni klasifikaciji dejavnosti

šifra	opis dejavnosti
36.000	Zbiranje, čiščenje in distribucija vode
37.000	Ravnanje z odplakami
38.110	Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov
38.120	Zbiranje in odvoz nevarnih odpadkov
38.210	Ravnanje z nenevarnimi odpadki
42.110	Gradnja cest
42.210	Gradnja objektov oskrbne infrastrukture za tekočine in pline
42.990	Gradnja drugih objektov nizke gradnje
43.120	Zemeljska pripravljalna dela
43.220	Inštaliranje vodovodnih, plinskih in ogrevalnih napeljav in naprav
43.310	Fasaderska in štukaterska dela
43.330	Oblaganje tal in sten
43.342	Pleskarska dela
43.390	Druga zaključna gradbena dela
45.200	Vzdrževanje in popravila motornih vozil
47.810	Trgovina na drobno na stojnicah in tržnicah z živili, pijačami in tobaknimi izdelki
47.820	Trgovina na drobno na stojnicah in tržnicah s tekstilijami in obutvijo

47.890	Trgovina na drobno na stojnicah in tržnicah z drugim blagom
49.410	Cestni tovorni promet
49.500	Cevovodni transport
52.210	Spremljajoče storitvene dejavnosti v kopenskem prometu
68.100	Trgovanje z lastnimi nepremičninami
68.200	Oddajanje in obratovanje lastnih ali najetih nepremičnin
68.310	Posredništvo v prometu z nepremičninami
68.320	Upravljanje nepremičnin za plačilo ali po pogodbi
73.110	Dejavnost oglaševalskih agencij
77.110	Dajanje lahkih motornih vozil v najem in zakup
77.120	Dajanje tovornjakov v najem in zakup
81.290	Čiščenje cest in drugo čiščenje
81.300	Urejanje in vzdrževanje zelenih površin in okolice
96.030	Pogrebna dejavnost

#### **Obvezne lokalne gospodarske javne službe:**

1. oskrba s pitno vodo;
2. odvajanje in čiščenje komunalne odpadne in padavinske vode;
3. ravnanje s komunalnimi odpadki (zbiranje in prevoz);
4. urejanje in čiščenje javnih površin;
5. vzdrževanje cest;
6. upravljanje, urejanje in vzdrževanje pokopališč ter izvajanje pokopališke in pogrebne dejavnosti.

#### **Izbirne lokalne gospodarske javne službe:**

1. plakiranje na javnih plakatih mestih, nameščanje transparentov in izobešanje zastav;
2. upravljanje tržnice.

Izvajamo tudi dejavnost upravljanja s stanovanji in poslovnimi prostori.

#### **1.2.5 Struktura lastništva podjetja na stanje 31. 12. 2015**

<b>Delničar</b>	<b>Število navadnih imenskih delnic</b>	<b>%</b>
➤ Občina Hrastnik	85.288	81,74
➤ Triglav steber I, PID, d.d. Ljubljana	9.526	9,13
➤ BASS, d.o.o., Celje	5.002	4,79
➤ KS2 NALOŽBE, d.d.	4.524	4,34
<b>SKUPAJ</b>	<b>104.340</b>	<b>100,00</b>

V mesecu juniju 2013 sta uprava in nadzorni svet družbe županu občine poslala predlog za preoblikovanje KSP HRASTNIK, d. d. v javno podjetje v 100 % lasti Občine Hrastnik v pravnoorganizacijski obliki družbe z omejeno odgovornostjo. Župan je predlogu naklonjen, vendar v proračunu ni denarja za izvedbo odkupa delnic.

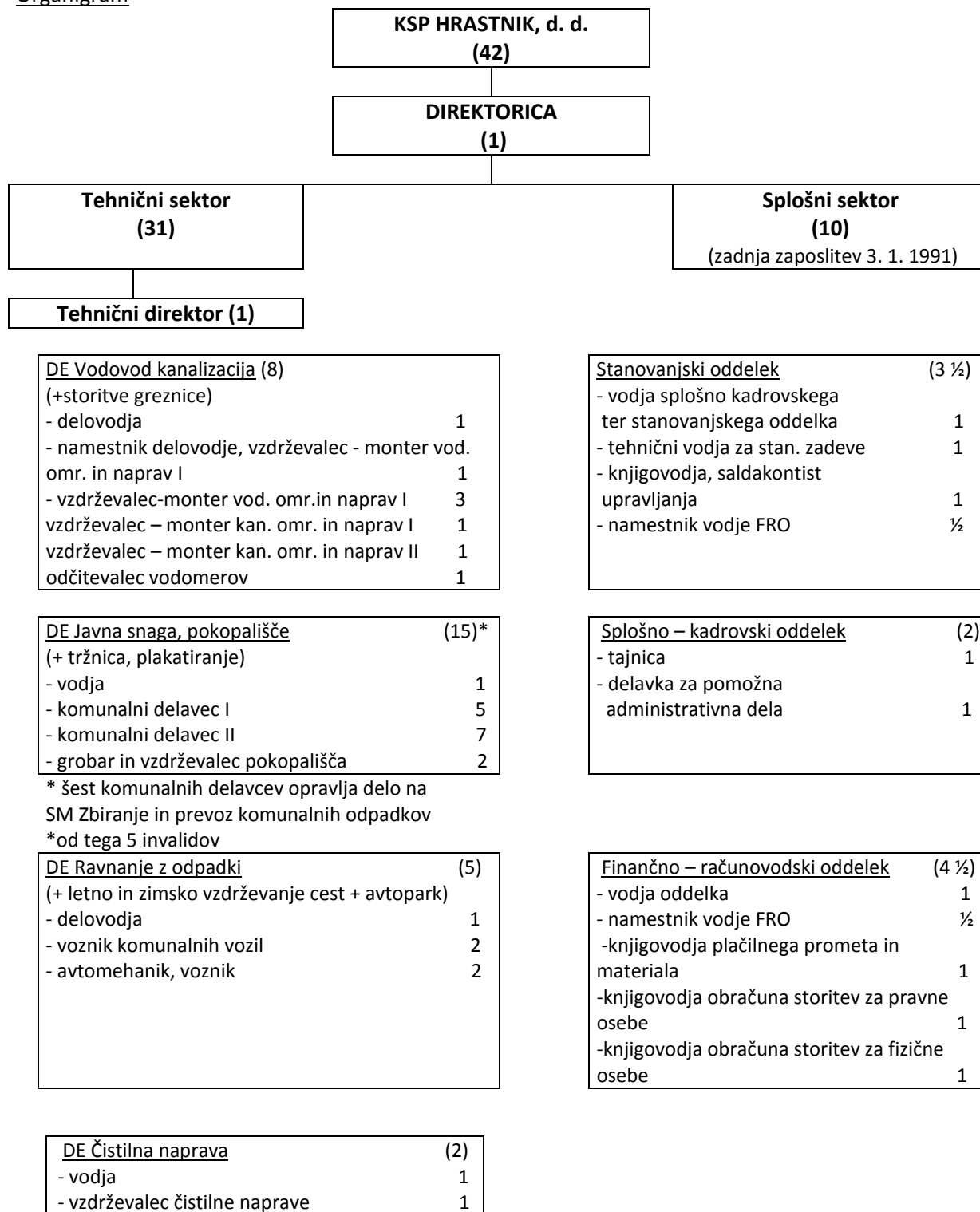
#### **1.2.6 Organi družbe**

- enočlanska **uprava** z direktorico družbe;  
Mandat direktorice je 5 let, zadnji mandat od 1. 1. 2011 do 31. 12.2015.
- **Nadzorni svet:**  
6-članski Nadzorni svet
  - 4 predstavniki večinskega delničarja: Matej Haberl, Ivan Činžar, Bojan Klenovšek, Drago Kopusar;
  - 2 predstavnika delavcev: Uroš Peklar, Janko Fabijan;Mandat nadzornega sveta je 4 leta, zadnji mandat od julij 2012 do julij 2016.
- **skupščina**, na kateri delničarji sami ali preko pooblaščenecv uresničujejo svoje pravice iz delnic.

### **1.2.7 Notranja organizacija družbe, zaposlenost ter kadrovska struktura zaposlenih v letu 2015**

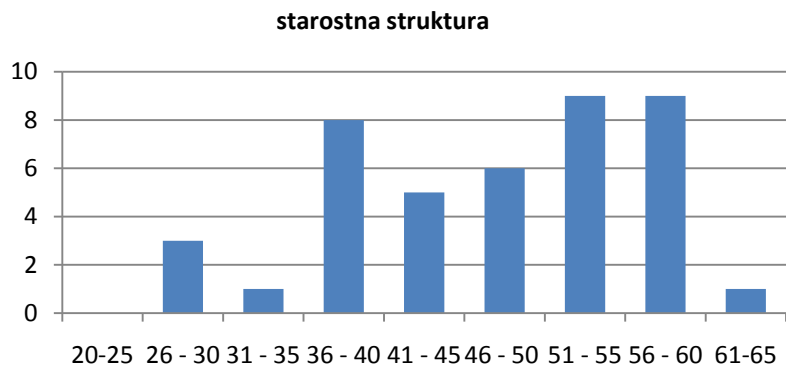
Na dan 31. 12. 2015 je bilo zaposlenih 42 delavcev, od tega 11 žensk ter 31 moških. V tem številu (42) je vključenih 6 delovnih invalidov, kar predstavlja 14,28 % vseh delavcev. Pet invalidov je moških, ena je ženska. Najmlajši je bil v letu 2015 star 40 let, najstarejši 60 let in so po Zakonu o delovnih razmerjih varovana kategorija delavcev. Delovni proces v družbi je bil v letu 2015 organiziran v dveh sektorjih, znotraj katerih so delovale delovne enote oz. oddelki.

## Organigram



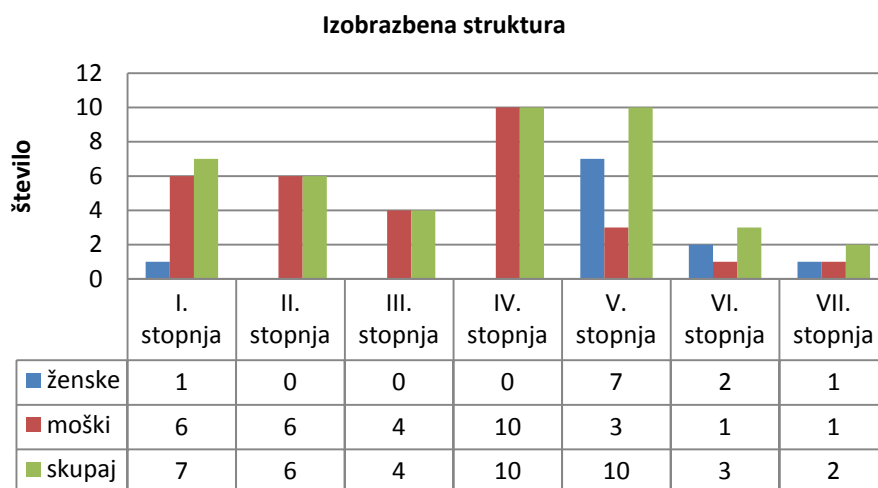
### 1.2.8 Starostna struktura delavcev

(31. 12. 2015)



### 1.2.9 Izobrazbena struktura zaposlenih

(31. 12. 2015)



### 1.2.10 Izobraževanje zaposlenih in počitniško delo

V poslovnem letu 2015 nismo sklepali pogodb o izobraževanju ob delu.

V skladu z Uredbo (ES) št. 852/2004 je bilo na izobraževanje za vodarje napotenih devet delavcev DE Vodovod – kanalizacija (osem oseb, ki pri delu prihajajo v stik z živili – pitna voda; ena oseba, odgovorna za notranji nadzor) ter dva delavca DE Čistilna naprava.

Opravljanje počitniškega dela v času poletnih dopustov v dolžini 15 dni smo omogočili enemu študentu.

### **1.2.11 Varstvo pri delu in požarna varnost**

Na podlagi Zakona o varnosti in zdravju pri delu (ZVZD-1, Uradni list RS, št. 43/2011) in Pravilnika o preventivnih zdravstvenih pregledih delavcev (Uradni list RS, št. 87/2002, 29/2003, 124/2006, 43/2011) je bilo na usmerjene obdobje preventivne zdravstvene preglede napoteni trinajst (13) delavcev, in sicer dva (2) delavca DE Javna snaga, pokopališče, en (1) delavec DE Čistilna naprava, šest (6) delavcev DE Vodovod – kanalizacija ter trije (3) delavci DE Ravnanje z odpadki.

Na predhodne zdravstvene preglede je bilo napoteni sedem (7) delavcev na javnih delih.

Delavcem je bila, na podlagi Pravilnika o osebni varovalni opremi (Uradni list RS, št. 29/2005, 23/2006, 17/2011-ZTZPUS-1, 76/2011) ter v skladu z Revizijo izjave o varnosti z ocenami tveganja (oktober 2012), nabavljena osebna varovalna oprema.

Januarja 2015 je bilo nabavljenih 7 novih gasilnikov ter opravljen periodični pregled in servisiranje 58 gasilnikov v poslovnih prostorih družbe na lokaciji Cesta 3. julija 7, Hrastnik, v vodovarstvenih objektih na območju občine Hrastnik, ki so v našem upravljanju, na Centralni čistilni napravi, v Poslovilnem objektu na pokopališču Dol pri Hrastniku ter v vozilih družbe (Pravilnik o izbiri in namestitvi gasilnih aparatov; Uradni list RS, št. 67/2005).

V skladu s Pravilnikom o usposabljanju in pooblastilih za izvajanje ukrepov varstva pred požarom (Uradni list RS, št. 32/2011, 61/2011 popr.) ter na podlagi Programa za izvedbo teoretičnega in praktičnega usposabljanja iz varnosti in zdravja pri delu ter varstva pred požarom je sedemintrideset (37) delavcev (Splošni sektor: 11, DE Vodovod - kanalizacija + tehnični direktor: 9, DE Javna snaga, pokopališče: 12 ter Ravnanje z odpadki: 5) usposabljanje uspešno opravilo.

Usposabljanje je uspešno opravilo tudi sedem (7) delavcev javnih del.

V skladu s Pravilnikom o usposabljanju in pooblastilih za izvajanje ukrepov varstva pred požarom (Uradni list RS, št. 32/2011, 61/2011 popr.) so bile za gašenje začetnih požarov in izvajanje evakuacije usposobljene štiri (4) odgovorne osebe.

Vsem delavcem je bilo omogočeno cepljenje proti sezonski gripi, delavcem, ki opravljajo delo na terenu, pa tudi cepljenje proti klopnemu meningitisu.

Na podlagi Pravilnika o varnosti in zdravju pri uporabi delovne opreme (Uradni list RS, št. 101/2004, 43/2011 – ZVZD-1) je bila pregledana ter preizkušena zahtevnejša delovna oprema (nadgradnje smetarskih vozil (6), kosilnica, pometalni stroj, cisterna) ter manj zahtevna delovna oprema (33).

Zaradi na novo sistemiziranega delovnega mesta »delavka za pomožna administrativna dela« je bila dopolnjena Izjava o varnosti z oceno tveganja (iz l. 2012).

### **1.2.12 Razporeditev delovnega časa**

Tedenski delovni čas: 40 ur.

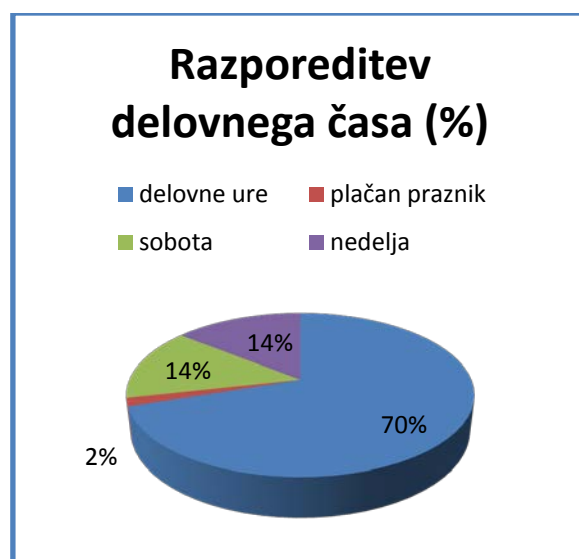
Redni delovni dnevi: ponedeljek – petek.

Delovni čas delavcev Tehničnega sektorja je bil od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 od 6. do 14. ure.

Delovni čas delavk Splošnega sektorja je bil od 1. 1. 2015 do 30. 4. 2015 ter od 1. 10. 2015 do 31. 12. 2015 od 6. do 14. ure oziroma od 7. do 15. ure.

V času od 1. 5. 2015 do 30. 9. 2015 je bil uveden drseč delovni čas, z možnostjo prihoda na delo od 6. do 7. ure, ter z možnostjo odhoda z dela od 14. do 15. ure, s poudarkom, da je moral delovni dan trajati 8 ur.

mesec	U R E				SKUPAJ URE
	delovne	praznik	sobota	nedelja	
januar	168	8	40	32	248
februar	160	/	32	32	224
marec	176	/	32	40	248
april	160	16	32	32	240
maj	160	8	40	40	248
junij	168	8	32	32	240
julij	184	/	32	32	248
avgust	168	/	40	40	240
september	176	/	32	32	240
oktober	176	/	40	32	248
november	168	/	32	40	240
december	176	8	32	32	248
URE	<b>2040</b>	<b>48</b>	<b>416</b>	<b>416</b>	<b>2920</b>
DNI	<b>255</b>	<b>6</b>	<b>52</b>		



### **1.2.13 Ostalo zaposlovanje**

Glede na naravo in obseg dejavnosti družbe se je na področju zimske službe sklenila ena (1) podjemna pogodba za storitve pluženja cest.

Z enim upokojemcem je bila sklenjena Pogodba o opravljanju občasnega ali začasnega dela upokojemcev in sicer za delo v zvezi z izvajanjem zimske službe - voznik komunalnega vozila (število ur odvisno od potreb ter v skladu z zakonodajo).

### **1.2.14 Sklepanje novih pogodb o zaposlitvi**

#### Za nedoločen čas

Z delavcem, ki je bil na delovnem mestu vzdrževalec – monter kanalizacijskega omrežja in naprav II v DE Vodovod – kanalizacija zaposlen za določen čas enega leta od 1. 6. 2014 do 31. 5. 2015, smo s 1. 6. 2015 sklenili pogodbo za nedoločen čas.

Delavka, zaposlena na delovnem mestu čistilka, je bila z Odločbo ZPIZ z dne 1. 12. 2014 s 1. 1. 2015 razvrščena v II. kategorijo invalidnosti zaradi posledic bolezni, priznana ji je pravica do premostitve na drugo delovno mesto, za pretežno sedeče delo z ročnim premeščanjem bremen do 5 kg, z možnostjo, da se v preostalem delovnem času večkrat razhodi na krajše razdalje po ravnem terenu brez obremenitve, brez vzpenjanja in dela na lestvi, s polnim delovnim časom.

Mnenje Ministrstva za delo, družino, socialne zadeve in enake možnosti, Komisije za ugotovitev podlage za odpoved pogodbe o zaposlitvi, kateri je bil 22. 12. 2014 vročen Predlog za ugotovitev podlage za odpoved pogodbe o zaposlitvi je bilo, da ni podlage za odpoved pogodbe o zaposlitvi brez ponudbe nove pogodbe o zaposlitvi.

Na podlagi navedenega smo delavki ponudili novo pogodbo o zaposlitvi na delovnem mestu »delavka za pomožna administrativna dela«, ki jo je sprejela in s 1. 5. 2015 pričela opravljati dela na novem delovnem mestu.

### **1.2.15 Upokojitve**

10. 10. 2015 se je, zaradi izpolnitve pogojev za pridobitev starostne pokojnine, upokojil en delavec DE Vodovod – kanalizacija, zaposlen na delovnem mestu »namestnik delovodje, ključavničar monter«.

### **1.2.16 Izplačila**

Izplačane so bile jubilejne nagrade za 30 let (2), dvajset let (1) ter 10 let (1) delovne dobe.

### **1.2.17 Javna dela**

Na podlagi Pogodbe o izvajanju programa javnega dela, sklenjene med Zavodom Republike Slovenije za zaposlovanje, naročnikom javnih del Občino Hrastnik ter KSP HRASTNIK, d. d. kot izvajalcem, so bile sklenjene Posebne pogodbe o zaposlitvi s trinajstimi brezposelnimi osebami (naenkrat je bilo zaposlenih največ osem brezposelnih oseb).



Predmet pogodbe je bilo urejanje in vzdrževanje javnih površin (preprosta vzdrževalna dela – čiščenje odtokov, talnih požiralnikov, čiščenje javnih površin ter rečnih bregov, čiščenje divjih odlagališč,..) ter vzdrževanje občinskih cest (čiščenje obcestnih jarkov, čiščenje mulde, čiščenje jaškov za meteorne vode, obcestna košnja, pometanje, obsekavanje vejevja ob cestah,..).

#### **1.2.18 Dogodki po datumu bilance stanja**

Računovodski izkazi so bili odobreni za objavo dne 22. 3. 2016. Odobrila jih je direktorica družbe.

Od datuma izdelave bilance stanja do datuma izdelave revizijskega poročila ni bilo ugotovljenih pomembnejših poslovnih dogodkov, ki bi vplivali na računovodske izkaze in bi morali biti v njih razkriti.

#### **1.2.19 Pravila delovanja**

Družba pri svojem poslovanju ne uporablja posebnih pravil oziroma kodeksov.

#### **1.2.20 Pravidni spori**

Družba je v letu 2015 zoper neplačnike komunalnih storitev, najemnin za stanovanja, obratovalnih in vzdrževalnih stroškov ter stroškov upravljanja, pogrebni in pokopaliških storitev, najemnin za grobove in ostalih storitev vložila e-izvršbe.

V mesecu oktobru 2014 smo prejeli tožbo Zavoda za zdravstveno zavarovanje Slovenije s tožbenim zahtevkom povračila materialne škode v višini 5.137,10 € s p.p. Očitano nam je, da je bil naš delavec, zaposlen na delovnem mestu komunalni delavec I, v bolniškem staležu od 1. 6. 2011 do 31. 1. 2012 zaradi opustitve ukrepov iz varnosti pri delu in drugih ukrepov, predpisanih ali odrejenih za varnost ljudi. Tožbenemu zahtevku smo meseca novembra v celoti ugovarjali in dokazovali, da smo kot delodajalec izvedli vse ukrepe iz varnosti pri delu. 4.11.2015 smo sklenili sodno poravnavo z zavezo plačati tožeči stranki v popolno plačilo predmetne terjatve znesek 2.000,00 €. Plačilo smo izvršili 23. 11. 2015.

#### **1.2.21 Davčne značilnosti**

Družba je zavezana za plačevanje davka na dodano vrednost in davka od dohodka pravnih oseb v skladu z obstoječo zakonodajo.

#### **1.2.22 Predpostavka delujočega podjetja**

Uprava družbe ocenjuje, da je družba delujoče podjetje (going concern).

## 2.1 POROČILO O IZVAJANJU GOSPODARSKIH JAVNIH SLUŽB

V okviru Tehničnega sektorja smo v letu 2015 izvajali storitve na področju obveznih in izbirnih lokalnih gospodarskih javnih služb v skladu z veljavno zakonodajo in podzakonskimi predpisi s posameznih področij obveznih in izbirnih gospodarskih javnih služb, na podlagi koncesijskih pogodb in programov ter skladno s Programom izvajanja posamezne gospodarske javne službe v občini Hrastnik za leto 2015 in Gospodarskim načrtom družbe za leto 2015.

V okviru tehničnega sektorja se je izvedla tudi večina del na trgu.

### 2.1.1 Oskrba s pitno vodo

Celotno območje vodooskrbe Hrastnika je zaradi bilance vodooskrbe in glede na vir napajanja ter področje, ki ga ta vir napaja, razdeljeno na šest območij – sistemov in sicer:

- Hrastnik,
- Dol pri Hrastniku,
- Ribnik,
- Jephovec,
- Rakovec,
- Spodnje Krnice.

S pitno vodo smo oskrbovali naselja Čeče, Boben, Studence, Plesko, Prapretno, Hrastnik, Dol pri Hrastniku, Brnica, Kovk, Krnice, Krištrandol, Unično, Marno, Brdce, Turje - Gore in Podkraj. Območja Kala, Šavne Peči in delno Gor so se oskrbovala iz drugih virov.

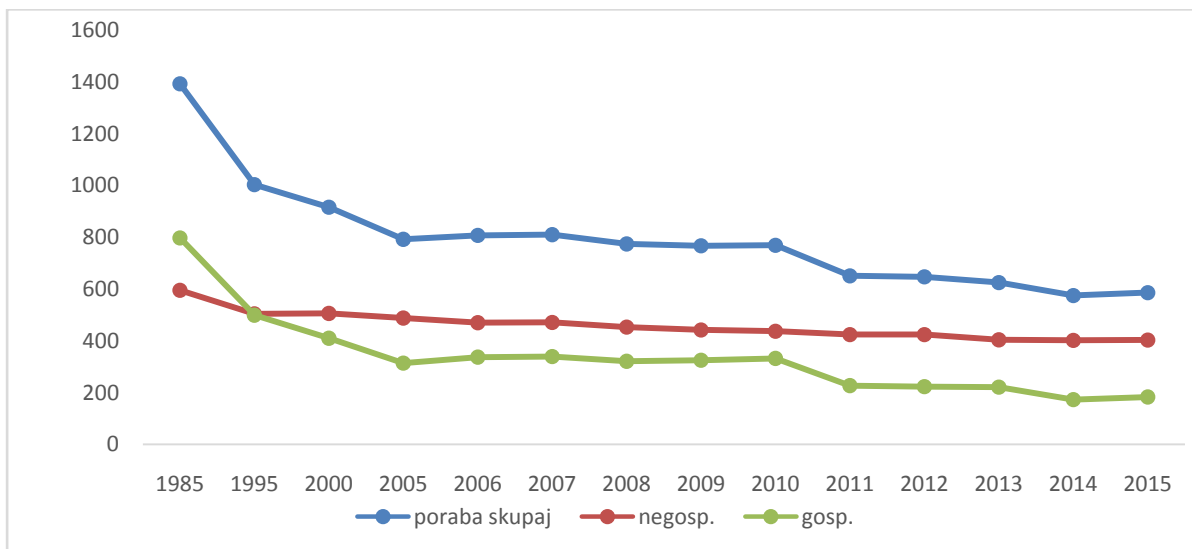
V letu 2015 smo oskrbovali s pitno vodo cca 90 % vseh prebivalcev Občine Hrastnik in negospodarstvo ter gospodarstvo v občini.

V letu 2015 so porabniki pitne vode skupaj porabili cca 586.319 m<sup>3</sup> pitne vode, kar je na nivoju leta 2014, od tega je negospodarstvo (gospodinjstva in ustanove) skupaj porabilo 402.932 m<sup>3</sup> oziroma 68,72 % ter gospodarstvo 31,28 % oziroma 183.387 m<sup>3</sup> pitne vode. Spreminjanje porabe pitne vode tekom let nazorno prikazujeta spodnja preglednica in slika.

#### Spreminjanje porabe pitne vode tekom let (v 1000 m<sup>3</sup>)

	1985	1995	2000	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013	2014	2015
poraba skupaj	1392	1003	916	792	807	810	774	767	769	651	647	625	575	586
negosp.	595	504	506	488	470	471	453	442	437	424	424	404	402	403
gosp.	797	499	410	314	337	339	321	325	332	227	223	221	173	183
razm. negosp.:gosp.	42;58	50;50	55;45	60;40	58;42	58;42	58;42	58;42	57;43	65;35	65;35	65,35	70;30	69;31

Preglednica 1: Spreminjanje strukture in količine porabe vode tekom let (v 1000 m<sup>3</sup>)

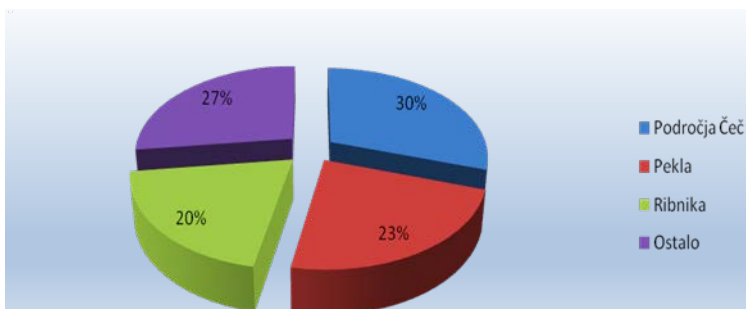


Slika 1: Spreminjanje strukture in količine porabe vode tekom let.

Za zadovoljevanje navedenih potreb po pitni vodi vodo pridobimo iz:

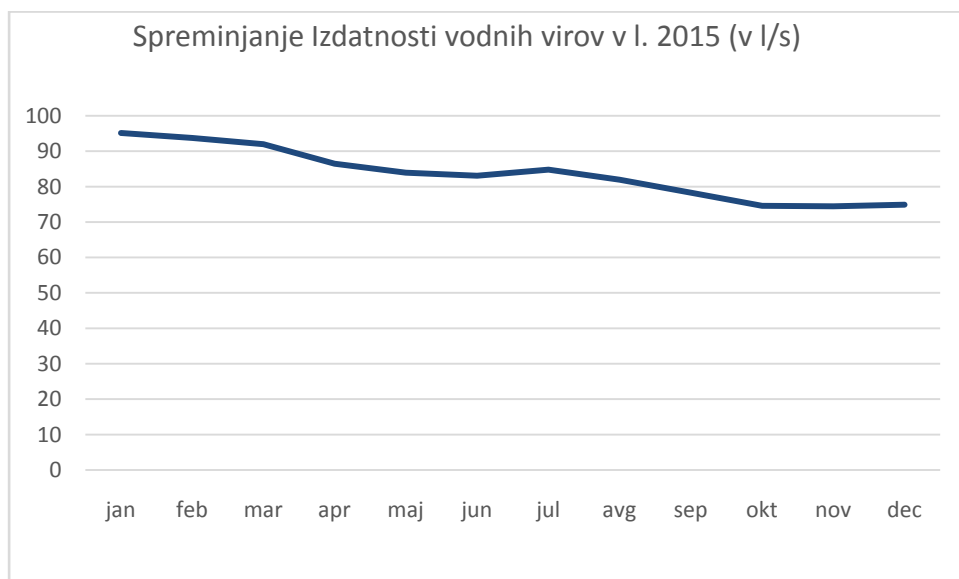
- področja Čeč 30 %
- Pekla 23 %
- Ribnika 20 %
- Ostalo 27 %

-----  
skupaj 100 %



Slika 2: Prikaz vodoprисpevnih območij

Naslednja slika 3 in preglednica 2 prikazujeta nihanja pritokov iz navedenih področij tekom leta.



Slika 3: Nihanje pritokov vodnih virov tekom leta 2015 (v l/s)

Leto 2015

jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	avg	sep	okt	nov	dec
95,13	93,75	91,97	86,45	83,91	83,09	84,81	81,94	78,27	74,58	74,45	74,88

Preglednica 2: Nihanje pritokov tekom leta 2015 (v l/s)

Osnovno vodilo na področju vodooskrbe je bilo v letu 2015 zagotavljanje kvalitetne, zdravstveno ustrezne pitne vode na celotnem vodooskrbovalnem območju občine Hrastnik, temelječ na HACCP sistemu in v skladu z veljavnimi državnimi in lokalnimi predpisi, ter nemoteno zagotavljanje pitne vode uporabnikom.

V okviru tekočega vzdrževanja smo v letu 2015 izvajali:

- dela in opravila, izhajajoča iz HACCP sistema (dnevni obhodi vodooskrbovalnih objektov in naprav ter kritičnih kontrolnih točk, kontrola prisotnih dezinfekcijskih sredstev v vodi, kontrola delovanja naprav, manjša sprotne popravila),
- dela v zvezi z zagotavljanjem nemotene zdravstveno ustrezne vodooskrbe (prisotnost pri odvzemih vzorcev pristojnih institucij, periodično čiščenje in vzdrževanje notranjosti in okolice objektov, vzdrževanje naprav za vodooskrbo z dezinfekcijskim sredstvi in aplikacija le – teh,...),
- redno vzdrževali notranjosti objektov in okolice rezervoarjev, črpališč, zajetij,

- vzdrževali (popravila, servisi) elektro naprave in elektronske sklope (merilce tlaka, pretoka, motnosti, analizatorje prostega klora, naprave za doziranje klora in klornih preparatov, črpalk, hidropostaj,...),
- 2 x mesečno merili količine pitne vode po zajetjih,
- izvajali kontrolo nad zajetji,
- iskali okvare na cevovodih, jih odpravljali,...

V letu 2015 smo poleg rednih, tekočih vzdrževalnih del izvedli tudi naslednja dela:

- vzdrževanje zunanega hidrantnega omrežja z zamenjavo hidrantov na lokacijah: (Osnovna šola Hrastnik na parkirišču, Brdce pri stanovanjski hiši Kupec),
- vgradnja treh nadzemnih hidrantov DN 80 v Krajevni skupnost Marno,
- izdelava priključka za požarno vodo v vodohranu Kovk,
- izdelava novih hišnih priključkov (Gore),
- vgradnja reducirnih in varnostnih ventilov za objekt Jurman, Rožej ( Čreta),
- obnova vodovoda za Pungaršek – Letnar ( Čeče) v dolžini 20 m,
- obnova vodovoda Javoršek – Urlep ( Dol pri Hrastniku),
- obnova sekundarnega vodovoda na odseku Cesta padlih borcev Drvoderič – Jazbec (vključno z izdelavo hišnih priključkov) v dolžini 60 m,
- obnova vodovoda preko potoka Boben pri Glasbeni šoli Hrastnik,
- vgradnja obtočne črpalke za analizator klora v vodohranu Slatno - novi,
- obnova vodovoda Plesko ( Štepec – Laznik) v dolžini 20 m,
- vgradnja črpalke za kloriranje v vodohranu Marno,
- menjava internih vodomerov,
- vgradnja obračunskih vodomerov,
- krpanje asfaltnih lukenj po okvarah 125 m<sup>2</sup>.
- vgradnja raztežilnika Lipovšek, prevezava vodovoda Krištandol,
- obnova in prevezava vodovoda Dom starejših Hrastnik,
- odprava večjega števila okvar, do katerih je prišlo zaradi izvajanja del, predvsem na izvedbi kolektorskega sistema.

V letu 2015 smo odpravili 29 okvar na primarnih vodih in 32 okvar na sekundarnih vodih in priključkih.

V okviru redne in obvezne menjave obračunskih vodomerov smo zamenjali 204 vodomerov po premerih kot jih prikazuje naslednja preglednica št. 3.

Vrsta	tip	premer	količina
KSP	1"	25	11
KSP	1/2 "	13	67
KSP	2" K	50	18
KSP	2"	50	1
KSP	2 1/2"	65	2
KSP	3/4"	20	90
KSP	5/4"	30	7
KSP	6/4"	40	2
KSP	80 K"	80	6

Preglednica 3: Zamenjave vodomerov v letu 2015

V letu 2015 smo upravljali in izvajali notranji nadzor nad šestimi sistemi za oskrbo s pitno vodo v občini Hrastnik (sistem Hrastnik, Dol pri Hrastniku, Ribnik, Jepihovec, Rakovec in Spodnje Krnice).

Nacionalni laboratorij za zdravje, okolje in hrano (NLZOH), Lokacija Ljubljana, enota Hrastnik je nadziral zdravstveno ustreznost pitne vode in obvladovanje tveganj na vseh šestih javnih sistemih oskrbe s pitno vodo.

Delo je potekalo v okviru letnega programa, ki je bil pripravljen na podlagi strokovnih ocen in skladno z zahtevami Pravilnika o pitni vodi (Uradni list RS, št. 19/04, 35/04, 26/06, 92/06 in 25/09).

Zdravstvena ustreznost in skladnost pitne vode se je ocenjevala na podlagi opravljenih mikrobioloških, fizikalno kemijskih preskušanj in terenskih meritev.

Na terenu je bilo opravljenih 24 pregledov in odvzetih 93 vzorcev za mikrobiološka preskušanja. Za fizikalno kemijska preskušanja je bilo odvzetih 17 vzorcev, za razširjeno fizikalno kemijsko preskušanje pa je bil odvzet en vzorec.

V letu 2015 je bilo v okviru državnega monitoringa odvzetih še 22 vzorcev pitne vode za mikrobiološka preskušanja in 22 vzorcev za fizikalno kemijska preskušanja. Za občasna mikrobiološka in fizikalno kemijska preskušanja sta bila odvzeta dva vzorca pitne vode.

Od vseh odvzetih vzorcev je bila v dveh primerih v okviru državnega monitoringa ugotovljena neskladnost vzorcev z ozirom na mikrobiološka preskušanja. Z odvzemom kontrolnih vzorcev je bilo ugotovljeno, da je bil vzrok neskladnosti notranje omrežje Osnovne šole Dol pri Hrastniku in notranje omrežje BS Petrol Hrastnik. Izvedeni so bili ustrezni korektivni ukrepi.

Ugotovitve NLZOH so, da je bila vodooskrba v letu 2015 na vseh šestih sistemih za oskrbo s pitno vodo v občini Hrastnik z ozirom na rezultate fizikalno – kemijskih in mikrobioloških preskušanj pitne vode v letu 2015 varna.

Celotno Letno poročilo o spremljanju zdravstvene ustreznosti pitne vode v občini Hrastnik v letu 2015 je objavljeno na naši spletni strani [www.ksphrastnik.si](http://www.ksphrastnik.si)

Dezinfekcijo pitne vode smo tudi v letu 2015 izvajali z natrijevim hipokloritom in v manjši meri s plinskim klorom. Porabili smo 3160 kg Natrijevega hipoklorita in 120 kg plinskega klora.

Za delovanje ultrafiltracije v Peklu smo v letu 2015 rabili naslednje vrste in količine kemikalij:

- natrijev hidroksid (lug): 1620 kg
- kemiclar 200: 1440 kg
- klorovodikova kislina: 1880 kg
- natrijevega hipoklorita: 200 kg
- natrijev bisulfit: 360 kg

V letu 2015 smo tako uspešno upravljali z vsemi 114 km vodovodov in 1632 priključki, 16 črpališči in prečrpališč, 43 akumulacijami in 51 večjimi in manjšimi zajetji.

Tekom celega leta smo imeli vsak dan organizirano dežurno službo, ki je skrbela za nemoteno obratovanje javnega vodooskrbovalnega sistema, odpravljanje manjših okvar in organiziranje del v primeru okvar in nepredvidenih del.

Storitve te gospodarske javne službe so se izvajale z zadostnimi osnovnimi sredstvi in drobnim orodjem. Uničeno, dotrajano drobno delovno orodje smo obnovili. Delovni,

sanitarni in garderobni prostori za delavce so bili urejeni in čisti. Delavci so imeli ustrezno zaščitno delovno obleko in obutev.

## **2.1.2 Odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih voda**

### **2.1.2.1 Odvajanje komunalnih odpadnih voda**

Obračun odpadne vode smo tudi v letu 2015 vršili na osnovi porabljene pitne vode.

Na področju upravljanja s kanalizacijo smo v glavnem zagotavljali obratovalno sposobnost kanalizacijskih vodov, razbremenilnih jaškov ter naprav in izvajali redna vzdrževalna dela in čiščenje kanalizacijskega sistema, in sicer:

- izvajali smo tekoče kontrole stanja na omrežju, ki zajema sistematični obhod omrežja v določenih časovnih intervalih, opozarjanje na vse vidne spremembe na sistemu, podrobnejši pregledi z eksperti za določena področja, zbiranje pripomb porabnikov in strokovnih služb ter na podlagi tega izdelava plana vzdrževanja, intervencije,
- izvajali smo sistematične preglede kanalskega omrežja, čiščenje razbremenilnih jaškov, čiščenje omrežja z eventualnimi manjšimi popravili,
- odpravljali smo manjše okvare,
- čistili kanale – intervencijsko in sistematično:
  - 4 krat smo očistili razbremenilne jaške na lokacijah Spar, križišče pri banki in stari občini, opravljali smo intervencijske ogledne in čiščenja razbremenilnih jaškov in kanalov ob vsakem močnejšem nalivu zaradi povečanih dotokov komunalnih vod,
- izvajali smo vizuelno kontrolo notranjosti kanalov.

S prevzemom novih kolektorskih odsekov v upravljanje se je povečal tudi obseg del na zagotavljanju nemotenega obratovanja kolektorskega sistema in preprečevanja vtoka tujih vod v omrežje.

Sredstva okoljske dajatve za onesnaževanja okolja zaradi odvajanja odpadnih voda za leto 2015 smo redno nakazovali v občinski proračun.

V letu 2015 smo nadaljevali s priključitvami individualnih in večstanovanjskih objektov (preureditve kanalizacijskih priključkov) na kanalizacijski kolektor in ČN mimo greznic in tako sami izvedli 14 priključitev, 21 priključitev pa so izvedli drugi izvajalci ali lastniki objektov sami.

Gradnjo kanalizacijskih priključkov smo izvajali kot tržno dejavnost v okviru gradbene enote.

Konec leta 2015 je bilo tako na kanalizacijski kolektor in ČN Hrastnik priključenih cca 5.300 prebivalcev občine Hrastnik (od tega 3.503 direktno na fekalni kanalizacijski kolektor z ukinitvijo greznic, preostali pa so bili priključeni na kan. kolektor posredno preko obstoječih greznic, ki jih bo potrebno še ukiniti, odpadna voda pa je bila preko razbremenilnikov speljana prav tako na ČN Hrastnik). Na kanalizacijski kolektor in ČN Hrastnik je bilo tako priključenih cca 540 stavb, kar ob dejstvu, da je že priključenih večina večstanovanjskih objektov, pomeni cca 67 % priključenost prebivalcev Hrastnika, to je prebivalcev, ki jih je na kanalizacijski kolektor in ČN sploh možno priključiti. Določeni objekti zaradi razpršene

gradnje, počitniški objekti na področju Gor, Kopitnika, objekti na območju Kala ipd. na kanalizacijski kolektor namreč ne bodo priključeni, odvajanje pa bodo imeli urejeno preko MKČN ali nepretočnih greznic (izjemoma).

Z izvedbo planov Občine Hrastnik za leto 2016 oz. z izvedbo sekundarnih kanalizacijskih vodov v naseljih Prapretno, Pot na Kal, Dirmajerjev hrib in delno Hrastnik center naj bi bila konec leta 2016 omogočena 75 % priključenost.

Občina Hrastnik tako predvideva v okviru virov namenjenih vlaganju v kanalizacijske sisteme, vključno z viri za zagotavljanje sredstev iz finančne perspektive za namene vlaganj v kanalizacijske sisteme, intenzivno nadaljevanje vlaganj v sekundarne sisteme, ki bodo do konca leta 2017 omogočili priključitev v obsegu končnega cilja, to je 88 % priključenost.

Z 31. decembrom 2015 je stopila v veljavo nova Uredba o odvajanju in čiščenju komunalne odpadne vode (Uradni list RS, št. 98/2015), ki v prehodnih določbah, v 39. členu (prehodni roki za oskrbovalne standarde) določa za aglomeracije manjše od 2.000 PE nove prehodne roke, v katerih morajo le – te biti opremljene z javno kanalizacijo (leto 2021 oz. 2023 v odvisnosti od velikosti aglomeracije). Podatke o vplivu podaljšanja teh rokov na zahtevano 88 % priključitev prebivalcev v Občini Hrastnik, trenutno še nimamo.

Poleg prebivalcev občine Hrastnik je na kanalizacijski kolektor in ČN Hrastnik poskusno ali dokončno že priključena večina industrijskih objektov, ki so za priključitev predvideni (Tki Hrastnik, Steklarna Hrastnik, Rujz Design ...).

V proces priključevanja smo tako vključeni tako s fizično izvedbo priključkov na kanalizacijski kolektor, kot tudi s pripravo predlogov planov in načrtov za izvedbo sekundarnih kanalizacijskih priključkov in obveščanjem uporabnikov o možnosti in obveznosti priključevanja na kanalizacijski kolektor in posredno na ČN Hrastnik.

V začetku leta 2016 bomo o možnosti priključitve na kanalizacijski kolektor in ČN Hrastnik obvestili 80 lastnikov individualnih objektov ter lastnike oz. najemnike v 21 večstanovanjskih objektih preko upravnikov SOP Trbovlje, KSP Hrastnik, d.d. in Spekter d.o.o. Trbovlje. Obvestili bomo tudi 5 gospodarskih družb, ki jih je možno priključiti na kanalizacijski sistem. Večino lastnikov individualnih objektov, lastnikov stanovanj v večstanovanjskih objektih in gospodarskih družb smo pred tem že vsaj 1 x obvestili in ni bilo odziva. Seznime uporabnikov naših storitev, ki jih obveščamo posredujemo tudi Občini Hrastnik.

Prav tako jim posredujemo tudi sezname sekundarnih vodov, ki jih je potrebno zgraditi. Tako je potrebno pridobiti projektno dokumentacijo za 12 sekundarnih vodov na območju Dola, 3 na območju Marnega in 27 na območju Hrastnika.

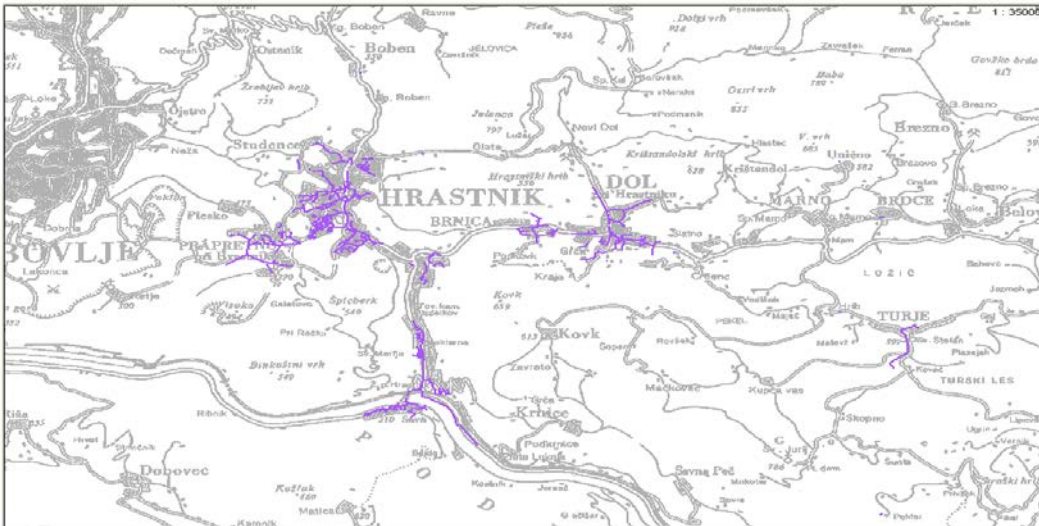
Za nekatera območja je že izdelana projektna dokumentacija oz. je le – ta v izdelavi in sicer za cca 12 sekundarnih vodov na območju Hrastnika.

V letu 2015 smo izvajali dejavnost praznjenja manjših greznic z lastno cisterno za odvoz fekalij Joskin 4000 ME in odvoza fekalij na ČN Hrastnik.

Izvajalo se je tudi prebijanje in čiščenje kanalizacij ter praznjenje večjih greznic večstanovanjskih objektov.

Skladno s programom praznjenja greznic in interventnega čiščenja smo izpraznili in na ČN Hrastnik prepeljali vsebino 455 greznic (1.181 m<sup>3</sup>).





Slika 4: Prikaz kanalizacijskega sistema Hrastnika

Tekom celega leta smo imeli vsak dan organizirano dežurno službo, ki je skrbela za nemoteno obratovanje kanalizacijskega sistema, odpravljanje manjših okvar in organiziranje del v primeru okvar in nepredvidenih del.

Storitve te gospodarske javne službe so se glede na obseg dela v letu 2015 izvajale z zadostnimi osnovnimi sredstvi in drobnim orodjem. Uničeno, dotrajano drobno delovno orodje smo obnovili. Delovni, sanitarni in garderobni prostori za delavce so bili urejeni in čisti. Delavci so imeli ustrezno zaščitno delovno obleko in obutev ter dodatke.

#### 2.1.2.2 Čiščenje komunalnih odpadnih voda

V smislu zagotavljanja nemotenega delovanja čistilne naprave smo izvajali dnevna, tedenska, mesečna in vzdrževalna dela po potrebi. Obseg posameznih vzdrževalnih del je določen s poslovnikom, izvedena dela pa se vpisujejo v obratovalni dnevnik.

Na ČČN Hrastnik se je očistilo 488.000 m<sup>3</sup> odpadne komunalne, industrijske in padavinske vode. Čistilna naprava je obratovala vse leto, 365 dni brez zaustavitev.

Na kanalizacijski kolektor, ki se zaključuje na čistilni napravi so priključena naselja ali deli naselja Hrastnik, Dol pri Hrastniku, Brnica, Podkraj, Marno, Plesko, Studence, Prapretno. Količina industrijske odpadne vode iz Steklarne Hrastnik v letu 2015 je znašala 32.751 m<sup>3</sup>.

Na ČČN Hrastnik je bilo sprejetih in očiščenih tudi 1.181 m<sup>3</sup> grezničnih gošč iz stanovanjskih stavb.

Pri čiščenju odpadnih vod je nastalo 420,30 ton mulja, ki ga odvažajo in ustrezno odstranjujejo oz. kompostirajo podjetje Saubermacher Slovenija d.o.o. iz Murske Sobote, za kar nam izdajo zakonsko zahtevane evidenčne liste o prevzemu odpadka.

V nadaljevanju so prikazane količine in vrste tudi ostalih odpadkov, ki nastajajo pri obratovanju ČČN Hrastnik ter družbe, ki te odpadke prevzemajo in odstranjujejo ter izdajajo evidenčne liste o prevzemu odpadkov.

### Količine odpadkov na ČN Hrastnik v letu 2015:

vrsta odpadka	količina odpadka 2014
19 08 01 – ostanki na grabljah in sitih	7.460 kg
19 08 02 – odpadki iz peskolovov	10.820 kg
19 09 05 – mulji iz čistilnih naprav	420.300 kg
19 08 09 – masti in oljne mešanice	16.000 kg

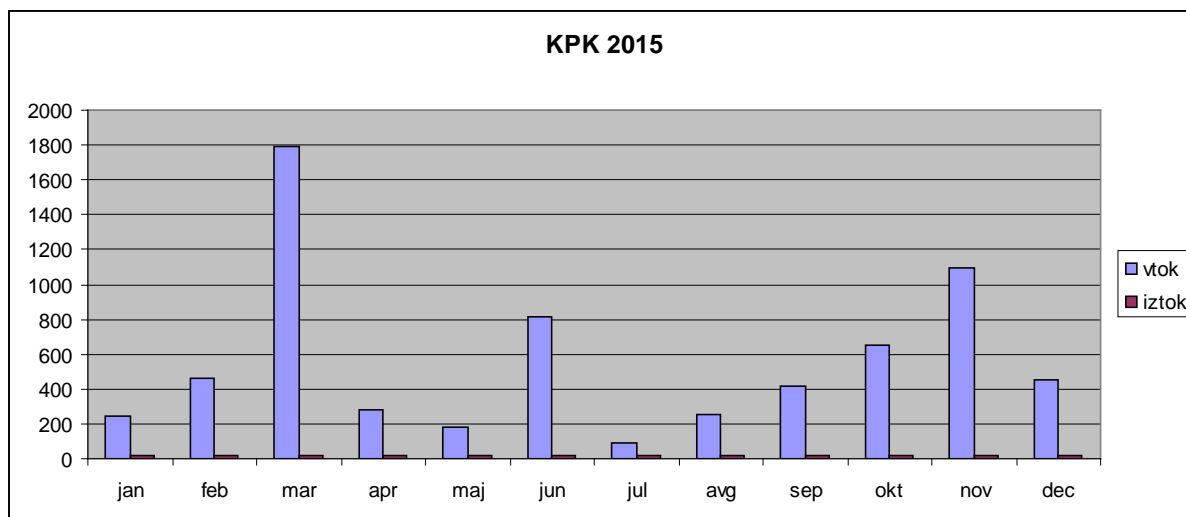
Te odpadke pa prevzemajo in odstranjujejo:

- 19 08 01 - Simbio d.o.o., Teharska cesta 49, 3000 Celje
- 19 08 02 - Ekoplan A, d.o.o., Savinjska cesta 25, Žalec
- 19 08 02 - EKOMINERAL, svetovanje, storitve, proizvodnja, d.o.o.
- 19 09 05 - Saubermacher Slovenija d.o.o., Matije Gubca 2, 9000 Murska Sobota
- 19 08 09 – JP CČN Domžale-Kamnik d.o.o., Študljanska cesta 91, Domžale

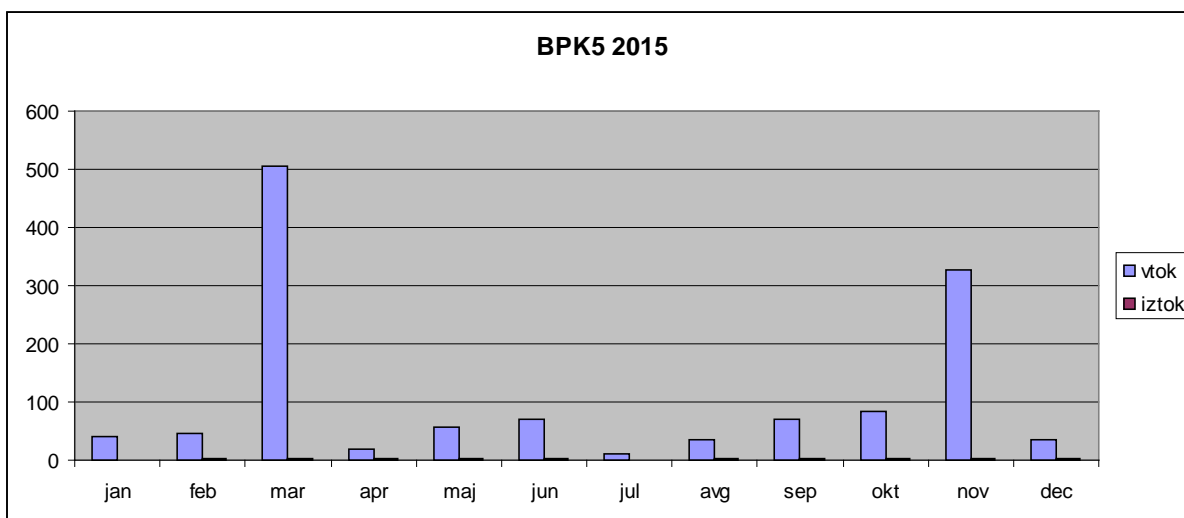
Za potrebe CČN Hrastnik je v letu 2015 storitve monitoringa delovanja ČN izvajal Regionalni tehnološki center Zasavje d.o.o., storitve varovanja objektov pa SINET d.o.o., Hrastnik. Izvedlo se je dvanajst 24-urnih vzorčenj na vstopu na ČN Hrastnik (surova voda pred postopkom čiščenja) in na iztoku iz ČN Hrastnik, pred izpustom v reko Savo.

### Letni povprečni učinek čiščenja CČN Hrastnik

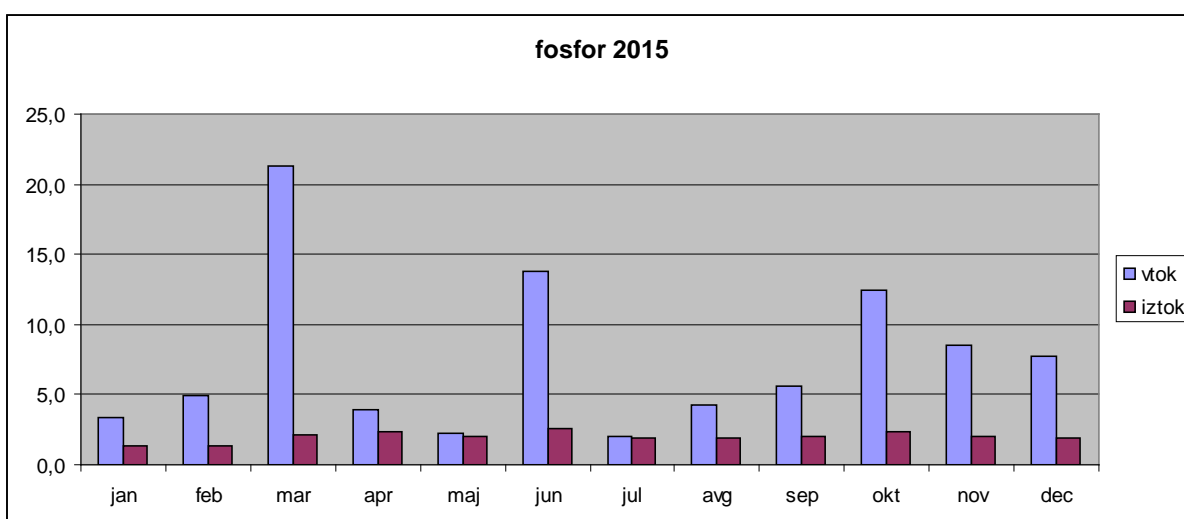
Po KPK	97,07%
Po BPK <sub>5</sub>	98,09%
Po celotnem fosforju	71,22%
Po celotnem dušiku	92,40%



Slika 5 – trend nihanja KPK v letu 2015



Slika 6 - trend nihanja BPK5 v letu 2015



Slika 7 - trend nihanja fosforja v letu 2015

V skladu z 10. členom Uredbe o emisiji snovi in toplote pri odvajanju odpadnih vod v vode in javno kanalizacijo (Uradni list RS, št. 64/2012) in Uredbo o spremembah in dopolnitvah Uredbe o emisiji snovi in toplote pri odvajanju odpadnih voda v vode in javno kanalizacijo (Uradni list RS, št. 64/2014) naprava na tem iztoku ne presega mejne vrednosti za noben parameter pri nobenem od vzorčenj, glede na zahteve Uredbe o emisiji snovi pri odvajanju odpadnih vod iz čistilnih naprav (Uradni list RS, št. 45/2007, 63/2009 in 105/2010), OVD št. 35402-118/2004 in 35441-100/2004 in odločbo št. 35444-48/2014-7.

Nobena izmed meritev pH in temperature na iztoku ni bila presežena za več kot 20 %.

V skladu z 11. členom Uredbe o emisiji snovi in toplote pri odvajanju odpadnih vod v vode in javno kanalizacijo (Uradni list RS, št. 64/2012) in Uredbo o spremembah in dopolnitvah Uredbe o emisiji snovi in toplote pri odvajanju odpadnih voda v vode in javno kanalizacijo (Uradni list RS, št. 64/2014) naprava na tem iztoku ne obremenjuje okolja čezmerno, glede na zahteve Uredbe o emisiji snovi pri odvajanju odpadnih vod iz komunalnih čistilnih naprav (Uradni list RS, št. 45/2007, 63/2009 in 105/2010), OVD št. 35402-118/2004 in 35441-100/2004 in odločbo št. 35444-48/2014-7.

Okvare na CČN Hrastnik v letu 2015:

- V letu 2015 je prišlo večkrat do izpada napetosti zaradi okvar na daljnovodu s strani distributerja Eles. V vsakem primeru je CČN nemoteno delovala s podporo agregata. Pri vsakem izpadu se je opravil pregled delovanja naprav ter reset in ponovni zagon naprave za mehansko predčiščenje.
- V letu 2015 je prišlo večkrat do izpada zaščite črpalk v glavnem fekalnem črpališču. Vzrok je bil zamašitev črpalk. Črpalke je bilo potrebno dvigniti iz črpališča in jih očistiti.
- V letu 2015 so se je zaradi večje količine odpadkov v kanalizacijskem sistemu večkrat zamašilo mehansko predčiščenje v glavnem črpališču. Napravo je bilo potrebno ročno očistiti.
- Okvara LCD prikazovalnikov na frekvenčnih regulatorjih. Od 6 kosov prikazovalnikov je v letu 2015 odpovedal še zadnji. Nabavljen je bil nov – 1 kos.
- Okvara mešala v zalogovniku blata. Na lopatice so se navile krpe. Krpe smo ročno odstranili.
- Okvara črpanja povratnega blata SBR. Napaka na izhodu PLC. Opravili prevezavo na drug izhod.
- Okvara elektromagnetnega ventila na mehanskem predčiščenju. Nabavili novega in ga zamenjali.
- Okvara košare za odpadke v črpališču pri upravi TKI. Počen okvir za dvig košare na kamion. Zunanji izvajalec zamenjal okvir in privaril odlomljene dele.
- Vdor neznane snovi ki je plavala na površini SBR bazenov cca 1 mesec. Posledic na delovanje mikroorganizmov ni bilo. Preverili celoten kolektor vendar nismo ugotovili vira onesnaženja.
- Okvara UPS naprave v črpališču TKI. Zamenjali smo akumulatorske baterije.
- Okvara na spiranju spirale v sprejemniku grezničnih gošč. Zamenjali ventil.
- Okvara puhala v mehanskem predčiščenju. Napaka začasno odpravljena vendar je puhalo delovalo z zmanjšano kapaciteto do nabave in montaže novega puhala.
- Okvara UPS na CČN. Zamenjali akumulatorske baterije.
- Okvara agregata. Zamenjava cevi za gorivo.
- Okvara senzorja za kisik na prenosnem detektorju plinov. Pooblaščen serviser napako odpravil.
- Okvara on-line merilnika KPK. Serviser napako odpravil.
- Okvara baterije v požarni alarmni centrali. Serviser zamenjal baterijo.
- Okvara PH sonde na prenosnem merilniku. Dobavljena nova sonda.
- Zamenjava nedelujočih luči za varnostno razsvetljava.
- Okvara SMS centrale na CČN. Napako odpravil serviser.
- Okvare gretja v elektro omaricah črpališča TKI. Dobavili in zamenjali grelce.
- Beljenje sten v prostoru mehanskega predčiščenja in sprejemnika gošč.

Opravljeni redni servisi in pregledi:

- 6.1.2015 - opravljen redni servis prenosnih detektorjev plina,
- 2.9.2015 - opravljen servis centrifuge za dehidracijo blata,
- 3.11.2015 - opravljen servis agregata,
- 28.12.2015 - opravljena je bila zamenjava krtač na mehanskem predčiščenju.

V letu 2015 so bile izvedene naslednje investicije:

- Dobavljeno je bilo novo puhalo v mehanskem predčiščenju,
- Dobavljen je bil nov računalnik za nadzor delovanja naprav na ČN.

### **2.1.3 Zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov**

V letu 2015 smo skladno z občinskim odlokom, koncesijsko pogodbo in programi izvajanja teh storitev zbirali in odvažali komunalne odpadke iz gospodinjstev, iz gospodarstva in negospodarstva.

Dejavnost zbiranja in prevoza odpadkov smo v letu 2015 izvajali na osnovi vpisa v evidenco zbiralcev odpadkov pri Agenciji RS za okolje pod št. 35478-10/2013-2 z dne 7. 3. 2013 in vpisa v evidenco prevoznikov odpadkov pod št. 35470-247/2013 z dne 31. 5. 2013 in sicer za zbiranje skupin odpadkov pod klasifikacijskimi številkami 15 01 \_\_, 20 01 \_\_ in 20 03 \_\_.

Zbiranje in prevoz ostanka komunalnih odpadkov (črne posode za odpadke), ločenih frakcij (papir, steklo, plastika, pločevinke, tetrapak, biološki odpadki), odvoz kosovnih odpadkov in tekstila ter obutve smo izvajali po urniku odvoza.

Ostane komunalnih odpadkov – mešane komunalne odpadke odlagajo fizične in pravne osebe v črne posode za odpadke (120 l, 240 l, 770 l, 990 l, 1100 l) in izjemoma na določenih lokacijah v 5 m<sup>3</sup> kontejnerje. Ti odpadki so se pobirali po urniku odvoza in skladno z določenimi frekvencami odvoza.

Zbiranje in odvoz odpadkov se je izvajal za gospodinjstva v naseljih, določenih v 7. členu Odloka o ravnanju s komunalnimi odpadki v občini Hrastnik. V sistem zbiranja in odvoza mešanih komunalnih odpadkov so vključene tudi vse pravne osebe in samostojni podjetniki na območju Občine Hrastnik na podlagi medsebojno sklenjenih Pogodb o izvajanju GJS.

Odjemna mesta za odpadke v blokovskih naseljih ustrezno čistijo naši delavci, kar sicer ni naša dolžnost po Odloku.

Mešane komunalne odpadke smo pobirali s specialnim vozilom Man 330 in Man 240 od ponedeljka do petka, z vozilom Iveco 65 na manj dostopnih terenih pa ob torkih in četrkih.

Mešani komunalni odpadki so se v naseljih z individualnimi hišami pobirali 2x mesečno, v blokovskih naseljih pa najmanj 1x na teden.

Ločene frakcije smo zbirali na 109 ekoloških otokih in sicer je ločeno zbiranje frakcij v letu 2015 zajemalo ločeno zbiranje in prevoz

- stekla (240 l in 1100 l zelene posode z belim ali zelenim pokrovom)
- papirja - časopis, karton (240 l in 1100 l zelene posode z rdečim pokrovom)
- plastike, kovin in tetrapakov (240 l in 1100 l zelene posode z rumenim pokrovom) - te zbrane frakcije smo predali pooblaščenim prevzemnikom DROE
- baterij (120 l črne posode) – te zbrane frakcije smo 1x letno predali pooblaščenemu prevzemniku nevarnih odpadkov.

Papir in karton smo v l. 2015 pobirali vsak teden ob torkih, steklo vsakih 14 dni ob torkih, plastiko, pločevinke in tetrapake smo pobirali tedensko ob ponedeljkih, v blokovskih naseljih pa tudi ob petkih.

Ekološke otoke so v letu 2015 čistili naši delavci skladno z določili Odloka.

Zbiranje in prevozločenih frakcij (kot tudi mešanih frakcij) smo tudi v letu 2015 izvajali tudi na javnih prireditvah v skladu s 40. člen že citiranega Odloka.

Sistem ločenega zbiranja na odjemnih mestih za odpadke je v letu 2015 zajemal tudi ločeno zbiranje in prevoz:

- bioloških odpadkov (120 l in 240 l rjave posode za odpadke) - to zbrano frakcijo smo predali podjetju Ceroz, d.o.o., Dol pri Hrastniku; odpadke smo v blokovskih naseljih pobirali čez vse leto 1x tedensko, v naseljih individualnih hiš pa od 15. 3. do 15. 11. 1x tedensko, od 15. 11. do 15. 3. pa na vsake 14 dni;
- na pokopališču Dol pri Hrastniku in vaških pokopališčih smo imeli uvedeno ločeno zbiranje odpadnih nagrobnih sveč; to ločeno frakcijo smo predali v Zbirni center za odpadke na Uničnem, s katerim upravlja podjetje Ceroz, d.o.o., Dol pri Hrastniku; odvoz nagrobnih sveč smo izvajali 1 x tedensko, v času pred in po 1. novembru smo odpadke odpeljali 3 x na teden;
- na štirih lokacijah smo imeli postavljene rumene zabojnike za oblačila in obutev; to ločeno frakcijo smo vsakih 14 dni predali Rdečemu križu Hrastnik.

V sistemu ločenega zbiranja odpadkov smo zbirali in odvažali tudi kosovne odpadke, ki so se praviloma pobirali 1x mesečno, prvi ponedeljek v mesecu. Zaradi povečanih količin kosovnih odpadkov in na ekoloških otokih odloženih kosovnih odpadkov smo bili primorani odvoz kosovnih odpadkov pogosto izvajati tudi ob torkih.

Kosovne odpadke smo odvažali v Zbirni center za odpadke Ceroz.

Kosovne odpadke pa so v letu 2015 pa so od povzročiteljev odpadkov brezplačno prevzemali tudi v Zbirnem centru za odpadke Ceroz vsak delovni dan in ob sobotah.

Poleg rednega izvajanja dejavnosti smo v letu 2015 zgradili in opremili ekološki otok v blokovskem naselju na Cesti Hermana Debelaka in v Zgornjih Krnicah. S posodami smo opremili tudi novozgrajeni ekološki otok v naselju Spodnje Marno. V celotnem naselju Zgornje Krnice smo uvedli zbiranje preostanka komunalnih odpadkov po sistemu od vrat do vrat. Zamenjali smo dotrajane zbiralnike za baterije ali jih na novo postavili, in sicer na pokopališču Dol, v Naselju Aleša Kaple, v naselju Trg Franca Kozarja (bivša »Emona«), za cerkvijo v Hrastniku in v blokovskem naselju na Dolu.

Akcije zbiranja nevarnih odpadkov iz gospodinjstev v letu 2015 nismo izvajali, saj je v okviru CEROZ-a zbirni center za odpadke, kamor lahko občani brezplačno oddajo tovrstne odpadke. V letu 2015 smo se aktivno vključili v pomladansko akcijo čiščenja okolja.

Na podlagi ugotovitev s terena smo menjali uničene in poškodovane posode za ostanek komunalnih odpadkov in za biološke odpadke.

Tako smo za zamenjavo dotrajanih posod nabavili 100 kom novih 240 l zabojnikov za biološke odpadke, 55 kom 240 l posod za ostanek komunalnih odpadkov, 5 kom 240 l posod za steklo,

7 kom 1100 l posod za papir in 7 kom 1100 l posod za plastiko, pločevinke in tetrapake.

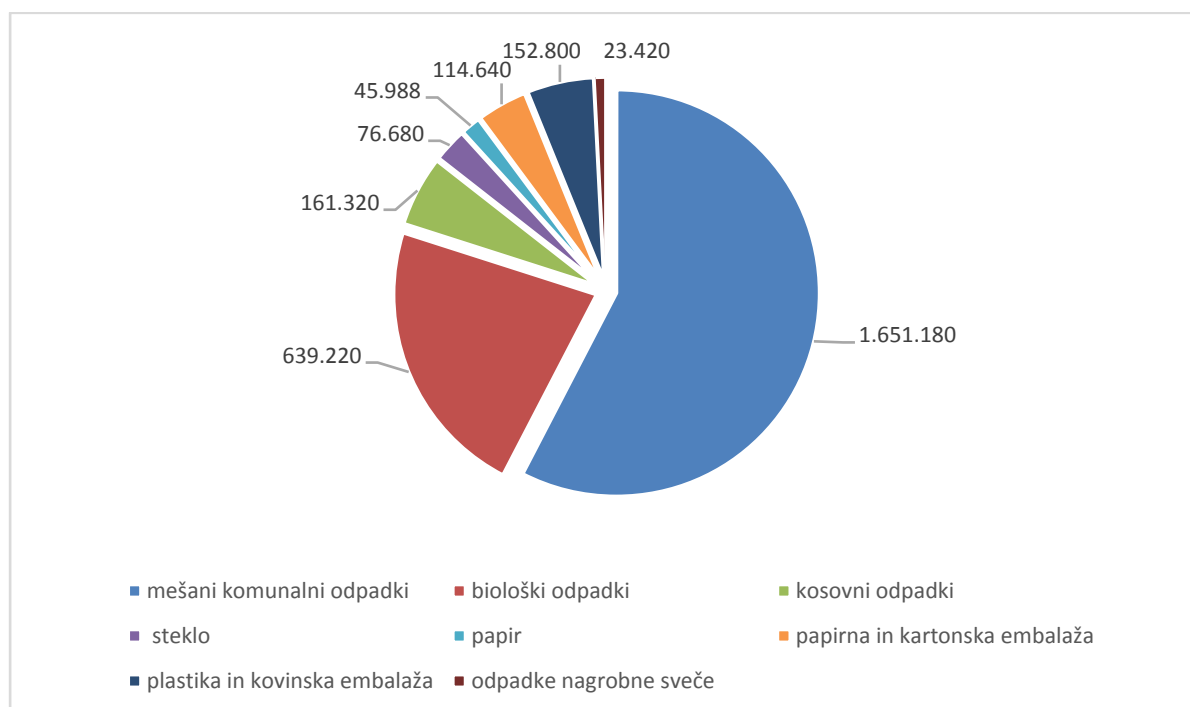
Nedisciplinirane povzročitelje odpadkov smo pisno opozarjali na napake, sodelovali smo tudi s komunalnimi redarji na področju odlaganja kosovnih odpadkov v blokovskih naseljih izven urnika odvoza ter pri nadzoru ločenega zbiranja komunalnih odpadkov.

V sistemu ločenega zbiranja odpadkov smo v letu 2015 zbrali naslednje vrste in količine komunalnih odpadkov:

mešani komunalni odpadki	biološki odpadki	kosovni odpadki	steklo	Papir in papirna ter kartonska embalaža	plastika in kovinska embalaža	odpadke nagrobne sveče
1.651.180	639.220	161.320	76.680	160.628	152.800	23.420

Skupaj zbranih odpadkov v I. 2014: 2.865.248 kg

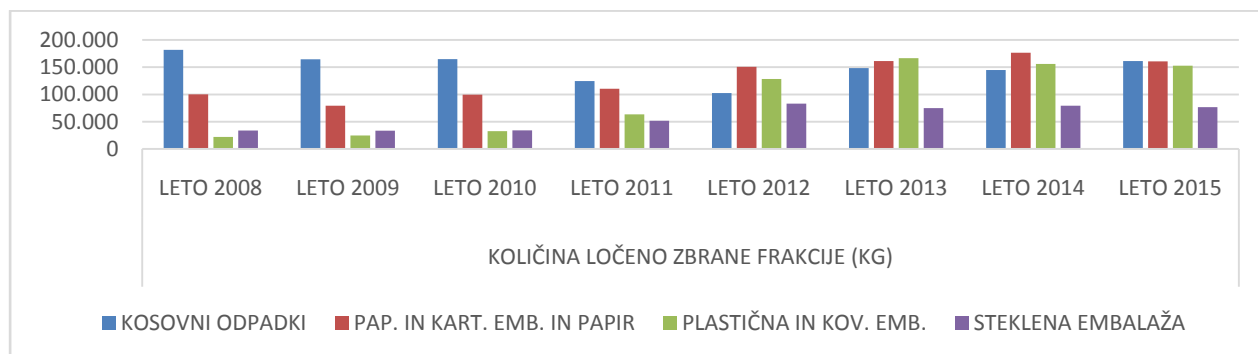
Preglednica 4: Količina in vrsta zbranih komunalnih odpadkov v sistemu gospodarjenja z odpadki v občini Hrastnik v letu 2015



Slika 8: Vrste odpadkov zbranih v letu 2015 v okviru ločenega zbiranja odpadkov (kg)

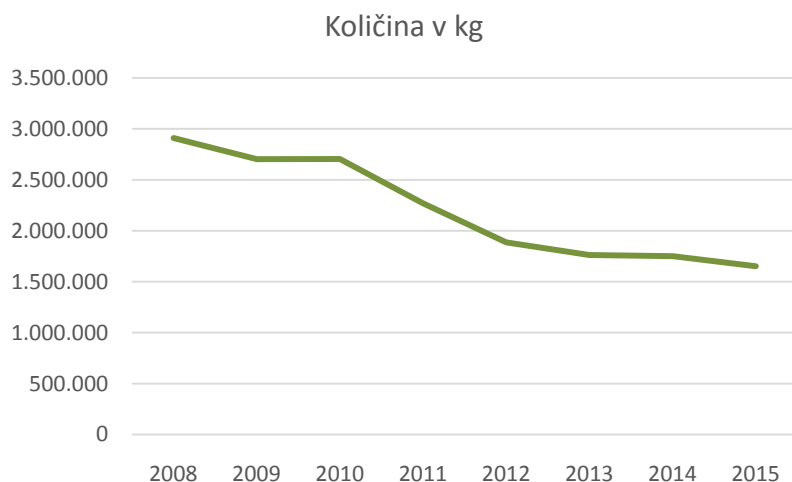
Poleg teh odpadkov, zbranih v sistemu ločenega zbiranja odpadkov, smo v posebnih zabojnikih zbrali tudi cca 3.000 kg rabljenih čistih oblačil, obutve, posteljnine, brisač, torbic, kar smo 2x mesečno predajali RK Hrastnik v nadaljnjo uporabo. Tudi v letu 2015 so se pojavljali vdori v zabojnike za oblačila, o čemer smo obveščali Policijo Hrastnik in 2 x zamenjali ključavnice na zabojnikih. Zaznali smo tudi pobiranje mešane komunalne embalaže iz zabojnikov na ekoloških otokih.

V naslednjih slikah prikazujemo spreminjanje količin karakterističnih, ločeno zbranih frakcij, in spreminjanje količin mešanih komunalnih odpadkov:



VRSTA LOČENO ZBRANE FRAKCIJE	KLASIFIKACIJSKA ŠTEVILKA	KOLIČINA LOČENO ZBRANE FRAKCIJE (KG)							
		LETO 2008	LETO 2009	LETO 2010	LETO 2011	LETO 2012	LETO 2013	LETO 2014	LETO 2015
KOSOVNI ODPADKI	20 03 07	181.740	164.380	164.620	124.620	102.600	148.340	144.760	161.320
PAP. IN KART. EMB. IN PAPIR	15 01 01, 20 01 01	100.240	79.325	99.700	110.344	150.724	161.120	176.383	160.628
PLASTIČNA IN KOV. EMB.	15 01 02	21.880	24.690	32.630	63.554	128.320	166.620	156.060	152.800
STEKLENA EMBALAŽA	15 01 07	33.900	33.560	33.970	51.820	83.200	74.980	79.340	76.680

Slika 9: Spreminjanje količin ločeno zbranih frakcij tekom let (kg)



Leto	količina v kg
2008	2.910.180
2009	2.702.220
2010	2.704.300
2011	2.269.340
2012	1.885.290
2013	1.761.940
2014	1.750.260
2015	1.651.180

Slika 10: Prikaz zmanjševanja količin zbranih mešanih komunalnih odpadkov



Dejavnost zbiranja in odvoza odpadkov smo izvajali s sodobnimi in redno vzdrževanimi specialnimi smetarskimi vozili in delovnimi stroji:

- MAN TGM 18.330 – smetar,
- MAN TGM 13.240 4x4 – smetar,
- MAN LE 14.250 4x4 – smetar,
- IVECO 65 – smetar,
- IVECO 135 E 23 – samonakladalec in
- MITSUBISHI FUSO – prekucnik.

V primeru prostih kapacitet smo z določenimi vozili IVECO 135 E 23 – samonakladalec in MITSUBISHI FUSO – prekucnik izvajali tudi dela po naročilu in za potrebe gradbene dejavnosti.

V začetku decembra 2015 smo prevzeli večnamensko specialno tovorno vozilo MAN 290 z menjalnimi nadgradnjami - posipalnik za posipanje cest s plugom, kiper keson z dvigalom z opremo (paletne vilice, košara in zajemalka) in nadgradnjo za prevoz 5 – 10 m<sup>3</sup> kontejnerjev. Vozilo bo poleg storitev na področju odvoza kontejnerjev (vozilo bo nadomestilo dotrajano vozilo IVECO 135 E 23z nadgradnjo za prevoz kontejnerjev in za potrebe zimske službe) izvajalo dela na zimski službi in (z nadgradnjo keson in dvigalo) storitve za gradbeno dejavnost.

Ekipe spremljevalcev na smetarskih vozilih, ki praznijo posode za odpadke in vozniki smetarskih vozil so pri delu uporabljali ustrezno zaščitno delovno obleko in obutev.

#### **2.1.4 Urejanje in čiščenje javnih površin**

V letu 2015 smo na področju vzdrževanja javnih površin izvajali naslednja dela:

- ročno čiščenje avtobusnih postajališč,
- ročno čiščenje cest,
- ročno čiščenje parkirišč, pločnikov, poti,
- ročno čiščenje platojev spomenikov,
- praznjenje koškov za odpadke, koškov za pasje iztrebke,
- ročno čiščenje stopnic.

Poleg tega smo izvajali dela na čiščenju snega s prehodov in avtobusnih postaj ter stopnic, sodelovali v akciji čisto okolje in izvrševali razna dela po naročilu Občine Hrastnik.

Na področju vzdrževanja zelenic in ostalih zelenih površin pa smo izvajali naslednja dela:

- košnja zelenic, parkov in brežin, otroških igrišč,
- košnja z motorno kosilnico (rotacijsko),
- košnja z motorno kosilnico (nahrbtno),
- grabljenje in spravilo za odvoz ter zaščita avtov,
- čiščenje travnikov oz. parkov z železnimi grabljicami in odstranjevanje odpadkov s teh površin
- vzdrževanje žive meje in grmov.

Vsa opravljena dela smo dnevno beležili v dnevniku del, ki je bil potrjen s strani pooblaščenega delavca naročnika del. Na osnovi teh dnevnikov so se mesečno izdajali tudi računi oz. situacije.

Dela so se izvajala v skladu s koncesijsko pogodbo, programom izvajanja gospodarske javne službe za leto 2015 ter v obsegu in po naročilu pooblaščenega predstavnika koncedenta.

Za izvajanje teh del smo uporabljali rotacijske kosilnice, motorne kose, metle, grablje, lopate, motorno žago, motorne škarje za živo mejo, obrezovalnik vej, pihalnik listja, sesalec odpadkov, samokolnice, ročna vozička za pobiranje odpadkov, ročne pobiralce odpadkov.

V letu 2015 smo za potrebe urejanja in čiščenja javnih površin nabavili motorno rotacijsko kosilnico M56-190APX 4x4.

V letu 2015 smo dopolnili oz. zamenjali dotrajano naslednjo parkovno opremo, za nakup katere so se zagotovila proračunska sredstva:

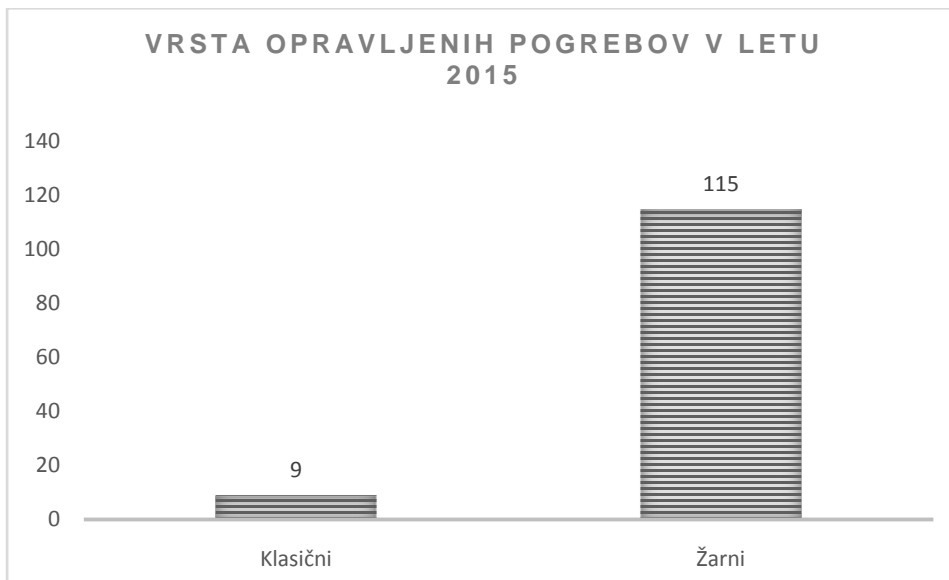
- postavili smo 3 kom klopi z betonskim podstavkom in sicer smo dve klopi postavili na Dol izven igrišča (ob ograji) in eno v Podkraju ob igrišču za košarko,
- vgradili smo 6 kom koškov za pasje iztrebke, od tega 3 kom z drogovi, ki smo jih na novo postavili ob pešpoti za glasbeno šolo (Kajo), v zelenico pri Log 15 ter v parku pri TVD Partizan; enega smo namestili ob pešpoti v naselju Veličkova, dva pa smo porabili za zamenjavo poškodovanih,
- na novo smo postavili 6 koškov za smeti VIGI in sicer 3 na Dolu (igrišče 2 kom, šola 1 kom), preostale tri smo uporabili za zamenjavo obstoječih uničenih ali dotrajanih,
- v parkih smo zamenjali 3 uničene mrežaste koške za smeti,
- nabavili in v parke ali na otroška igrišča pa smo namestili 10 kom tablic «MOJ GOSPODAR BO POČISTIL ZA MENOJ» in 10 kom tablic »TO JE OTROŠKO IGRIŠČE NE PASJE STRANIŠČE«

Delavci so pri delu uporabljali ustrezno zaščitno delovno obleko, obutev in dodatke.

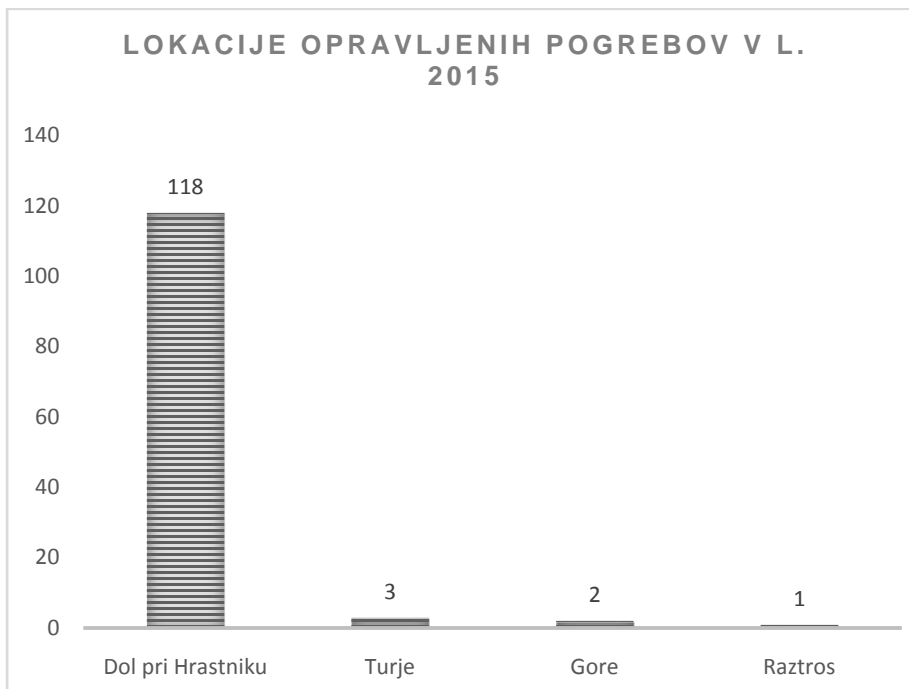
### **2.1.5 Upravljanje, urejanje in vzdrževanje pokopališč ter izvajanje pokopališke in pogrebne dejavnosti**

V letu 2015 smo pokopališko in pogrebno dejavnost izvajali v skladu z določili občinskega Odloka o pokopališki in pogrebni dejavnosti ter urejanju pokopališč v občini Hrastnik (Uradni vestnik Zasavja, št. 21/2002), koncesijsko pogodbo in programi.

Opravili smo 124 pogrebov, od tega 9 klasičnih, oziroma 7,26 % in 115 žarnih oziroma 92,74 %.



Od tega je bilo na pokopališču Dol opravljenih 118 pogrebov, v Turju 3 in v Gorah 2, opravljen pa je bil tudi en raztros na zasebnem zemljišču.



#### Število opravljenih pogrebov po lokacijah

Dejavnost upravljanje, urejanje in vzdrževanje pokopališč smo izvajali le na pokopališču Dol pri Hrastniku, na vaških pokopališčih Turje, Podkraj, Gore in Draga pa smo po potrebi brezplačno odvažali odpadke.

Na pokopališču Dol pri Hrastniku smo upravljali s cca 2.600 grobovi – enojnimi, dvojnimi, otroškimi, žarnimi, grobnicami. Za cca 2.300 grobov smo zaračunavali najemnino, ostali so neaktivni, brez najemnikov. Novozgrajenih je 92 klasičnih grobov in 56 žarnih. Imamo še 80 prostih opuščenih grobov in 48 otroških grobov.

Izvajali smo naslednja dela:

- kosili in čistili smo zelene površine, brežine ob potoku, ki teče ob pokopališču,
- strigli grmovnice in žive meje,
- škropili in odstranjevali zel, grabili,
- razstirali pesek,
- pometali asfaltne površine in okolico poslovnega objekta,
- čistili fontane, urejali cvetlična korita,
- vzdrževali in odstranjevali zapuščene grobove,
- urejali parkirišče pred pokopališčem (košnja, pometanje, praznjenje koškov,...),
- vzdrževali in urejali pokopališče v času zime,...

Pri delu smo uporabljali kosilnico, metle, grablje, motorno žago in motorne škarje za živo mejo, obrezovalnik vej, pihalnik listja, samokolnico, opažni material,...

Za potrebe pokopališča smo nabavili 20 kom zalivalk in jih namestili na obešala ob fontanah.

Na pokopališču Dol pri Hrastniku je bila v letu 2015 izvedena sanacija opornega zidu, med pokopališčem in regionalno cesto R1-221/1222 Hrastnik – Šmarjeta v dolžini 115 m. Dela je izvajalo Podjetje EURONEP EKO, d.o.o. iz Kamnika za Direkcijo RS za ceste.

Delavci so pri delu uporabljali ustrezno zaščitno delovno obleko in obutev.

V letu 2015 smo pogrebno ekipo dodatno opremili s svečanimi srajcami s kratkimi rokavi.

### **2.1.6 Zimska služba**

Zimsko službo smo v letu 2015 izvajali kot koncesionar v obsegu, določenem v Pogodbi št. 014-2/2013 z dne 20. 11. 2013 o podelitvi koncesije za opravljanje obvezne gospodarske javne službe rednega vzdrževanja občinskih cest v občini Hrastnik ter skladno s Programom izvajanja zimske službe v občini Hrastnik za zimsko sezono 2014/2015 ter za zimsko sezono 2015/2016.

Dnevno opravljena dela so se zapisovala v dnevnik del, ki jih je potrdila pooblaščen oseba koncedenta. Na osnovi tega so se mesečno izdajali računi oz. situacije.

Zimsko službo smo izvajali z naslednjo mehanizacijo:

- IVECO 135 E 23 + plug + posipalec,
- MULTICAR + plug + posipalec,
- Traktor ZETOR + plug + posipalec,
- ročni frezi,
- tovorno vozilo MITSUBISHI FUSO in
- traktor ZETOR PROXIMA 110.

V začetku decembra 2015 smo prevzeli večnamensko specialno tovorno vozilo MAN 290 z menjalnimi nadgradnjami, med njimi tudi nadgradnjo za izvajanje zimske službe s posipalcem in plugom. Vozilo bo nadomestilo dotrajano vozilo IVECO 135 E 23 + plug + posipalec.

Kot posipni material smo uporabljali pesek in sol, in sicer smo v letu 2015 (od 1. jan. – 15. mar. in od 15. nov. – 31. dec.) porabili 48.000 kg soli in 132 m<sup>3</sup> peska. Na posipavanju in pluženju cest in pločnikov smo opravili cca 216 strojnih ur in praktično zagotavljali kontinuirano prevoznost vseh pomembnejših cestnih odsekov.

Zimsko službo smo izvajali tudi v okviru javne komunalne rabe in v tem okviru opravili 744 ur ročnega dela in 24 ur strojnih del (motorna ročna snežna freza).

Ob obilnem sneženju smo v odstranjevanje snega vključili tudi delavce javnih del, ki so na zimski službi v letu 2015 opravili 836 ur.

V primeru sneženja ali poledice je dežurni preglednik praviloma ob 2.00 uri aktiviral ekipe za strojno in ročno vzdrževanje javnih površin, ki so bile tako do jutranjih ur večinoma očiščene (razen v primeru neprekinjenega sneženja ali seveda sneženja tekom dneva), ko se je zimska služba izvajala tudi čez dan.

#### **2.1.7 Dejavnost izobešanja zastav, urejanja in vzdrževanja tržnice ter plakatiranja**

V letu 2015 smo izvajali tudi dejavnost izobešanja zastav, urejanja in vzdrževanja tržnice ter plakatiranja na javnih plakatnih mestih.

Dejavnost izobešanja zastav smo izvajali ob državnih in lokalnih praznikih in ob pomembnih državnih dogodkih.

Izbirna lokalna gospodarska javna služba upravljanje tržnice v Hrastniku se je v letu 2015 opravljala v pokritem in nepokritem delu tržnice in izvajala storitve oddajanja tržnih prostorov in opreme v najem ter zagotavljala njihovo vzdrževanje in organizacijo.

Skrbeli smo za pravilno namestitve prodajalcev z ustrežno tržno opremo, urejene manipulativne poti, čistočo pokritega in nepokritega dela tržnice, parkirišča, čistočo skladiščnih prostorov in sanitarij.

Dejavnost smo izvajali na podlagi Pogodbe o podelitvi koncesije za opravljanje izbirne lokalne gospodarske javne službe upravljanje tržnice v občini Hrastnik, št. 319-17/2010 z dne 5. 7. 2010, za obdobje 5. 7. 2010 do 5. 7. 2015.

V avgustu 2015 je bila s koncedentom veljavno sklenjena nova koncesijska pogodba št.: 014-3/2015 z dne 18. 8. 2015, za obdobje od 18. 8. 2015 do 18. 8. 2020 za izvajanje izbirne gospodarske javne službe upravljanje javne tržnice v občini Hrastnik.

Trgovanje je potekalo v skladu z Odlokom o tržnem redu javne tržnice v Hrastniku (Uradni vestnik Zasavja, št. 31/2009 in 23/2011) in drugimi predpisi in dovoljenji za prodajo živilskih in neživilskih izdelkov.

Za opravljene storitve najema tržnih prostorov in opreme so se zaračunavale storitve po veljavnem in potrjenem ceniku z dne 17.5.2011 (Uradni vestnik Zasavja, št. 20/2011) ter po ceniku z dne 1. 6. 2012 (Uradni vestnik Zasavja, št. 22/2012).

S stalnimi uporabniki tržnih prostorov so bile sklenjene pogodbe za dnevni najem prodajnega mesta s prodajno mizo na pokritem delu tržnice v Hrastniku. Za dnevni najem in rezervacijo prodajnega mesta s prodajno mizo je bilo sklenjenih 6 najemnih pogodb.

Poleg redne prodaje so se na tržnici izvajale tudi druge organizirane prireditve in dejavnosti. Najbolj aktualna prireditev »Podeželje in mi« je na tržnici potekala vsako soboto v dopoldanskem času. S sofinanciranjem Občine Hrastnik smo k sodelovanju privabili mnogo različnih kmetijskih pridelovalcev domače hrane. Prodajali so vse vrste sadja in zelenjave, mleko in mlečne izdelke, jajca, med in medene izdelke, kruh, pecivo, testenine, mesne izdelke, vino, zelišča in zeliščna olja. Premalo je bilo domačih prodajalcev, hrastničanov in dolanov.

Konec junija je na tržnici potekal poletni festival hrastniške knjižnice s pestro vsebino zabave, umetnosti, inovativnosti in izobraževanja. V sklopu festivalnega programa sodelujejo različna hrastniška društva, zavodi in institucije, katerih namen je predstaviti Hrastnik in njegovo kulturo. Dogajanje so popestrile tudi različne delavnice, pevski zbori, plesne skupine in godbeniki. Pri tej prireditvi smo sodelovali delno kot donatorji, saj nismo zaračunali prodajnih miz, prav tako nismo zaračunali storitve našega delavca, ki je bil organizatorjem festivala na razpolago ves čas festivala.

V mesecu septembru je bilo na tržnici Hrastnik organizirano tradicionalno tekmovanje v peki funšterca in krumpantoča. 5. festival zasavske kulinarike Funšterc, ki ga prireja Društvo za družbene aktivnosti Rast je privabil mnogo ustvarjalcev zasavske kulinarike, kot tudi obiskovalcev, ki so radi okušali znane knapovske jedi. Tudi tu smo sodelovali kot donatorji. Prodajne mize so bile dane v brezplačen najem, nudili smo tudi brezplačno pomoč našega delavca.

Na tržnici so prodajali svoje izdelke tudi varovanci Varstveno delovnega centra Zagorje. Prodajne mize s jim bile dane v najem brezplačno.

V oktobru se je ob svetovnemu dnevu psorizae predstavilo Društvo psoriatikov Zasavje. Tudi njim smo odobrili brezplačen najem in uporabo prodajne mize.

Mladinski center Hrastnik je tudi v letu 2015 organiziral 3. zasavski božični sejem, ki je popestril predpraznično vzdušje v Hrastniku. Predstavilo se je veliko inovativnih razstavljalcev iz Zasavja in iz drugih krajev Slovenije z izbiro ročno izdelanih izdelkov, domačih živil, peciva, igrač in nakita.

V pritožbeni knjigi, ki se hrani v skladiščnih prostorih tržnice, ni bilo pisnih pritožb prodajalcev in kupcev. Pisne in ustne pritožbe pa tudi niso bile podane vodji tržnice niti ne vodstvu gospodarske družbe.

Koncedent je preko strokovne delavke dne 18. 6. 2015 izvedel strokovni nadzor oz. pregled upravljanja tržnice v Hrastniku.

V letu 2015 smo izvajali oglaševanje na dvanajstih (12) stalnih plakatnih mestih in na osemnajstih (18) plakatnih panojih:

Čeče (avtobusna postaja – Zadrugi dom)	2 panoja
Center Hrastnik (tržnica)	2 panoja
Center Hrastnik (pošta)	1 pano
Log 28 D (Malovrh)	2 panoja
Novi dom (Point 21)	1 pano
Steklarna (avtobusna postaja)	2 panoja
Podkraj (košarkarsko igrišče)	2 panoja
Dol (center)	2 panoja
Marno (dom KS)	2 panoja
Turje	1 pano
Steklarna (trgovina)	1 pano
Novi Log (Vrtec Dolinca)	/

(plakatiranje se na tej lokaciji ni izvajalo, ker je izvajalec del na investiciji »Urejanje mestnega jedra Dolinca«, med izvajanjem del v letu 2013 uničil panoja).

Na stebru na Cesti 1. maja 69 v Hrastniku smo redko nameščali plakate.

Nameščali in odstranjevali smo plakate velikosti  $A_2$  in  $A_1$ . Na plakatne panoje smo namestili 849 plakatov.

213 plakatov smo namestili in odstranili brezplačno, ker so imele oglaševalske prireditve neprofitni in humanitarni namen, za 636 plakatov smo izstavili naročnikom račune.

Plakatiranje na stalnih plakatnih mestih smo izvajali vsak torek in četrtek v mesecu. Ob istih dnevih smo plakate tudi odstranjevali.

Plakatiranje na stalnih plakatnih mestih je izvajal en (1) delavec (povp. 20 ur/mesec), ki je pri svojem delu uporabljal tovorno vozilo Mazda (povp. 20 ur/mesec) in material (čistila, lepilni trak, drobno orodje, lestev).

Plakatni panoji na stalnih plakatnih mestih so se redno čistili (povp. 2 uri/mesec), čistila se je tudi okolica stalnih plakatnih mest (odstranjevanje odpadkov, košnja, pometanje, čiščenje snega,... - povp. 2 uri/mesec).

Večina plakatnih panojev je bilo v leto 2015 obnovljenih in prebarvanih.

V letu 2015 smo namestili šest (6) transparentov na lokaciji zelenice v parku Titov gaj v centru Hrastnika. Tri (3) transparente smo zaračunali, 3 pa smo namestilo brezplačno, ker so imele oglaševalske prireditve dobrodelni namen.

V letu 2015 smo oglaševali z dodatnimi panoji v času referendumu o Zakonu o spremembah in dopolnitvah Zakona o zakonski zvezi in družinskih razmerjih.

S strani uporabnikov storitev oglaševanja s posameznimi obvestilnimi mesti oziroma vrstami nosilcev oglaševanja (stalna plakatna mesta, čezcestni transparenti, reklamni panoji za dodatno oglaševanje) ni bilo ustnih ali pisnih pripomb.

### **2.1.8 Izvajanje prometne signalizacije**

V letu 2015 smo kot koncesionar izvajali dela na vzdrževanju vertikalne in talne prometne signalizacije po cenah in v obsegu, določenih v Pogodbi števil. 014-2/2013 z dne 20. 11. 2013 o podelitvi koncesije za opravljanje obvezne gospodarske javne službe rednega vzdrževanja občinskih cest v občini Hrastnik. Vsa dela so se izvedla izključno na podlagi naročila oziroma v soglasju s strani pooblaščenega predstavnika koncedenta.

Izvajali smo postavitve in zamenjavo dotrajane vertikalne prometne signalizacije (na novo postavili ali zamenjali smo 9 prometnih znakov in 6 dopolnilnih tabel ter namestili 7 ogledal za pregled nad križišči in izvajali kompletno talno signalizacijo, ki vključuje ploskovne in črtne označbe na lokalnih cestah, javnih poteh in parkiriščih.

V letu 2015 smo tako poleg postavitve in vzdrževanja vertikalne prometne signalizacije izvedli 798,40 m belih in rumenih črt, 635 m<sup>2</sup> ploskovnih označb in cca 20 m<sup>2</sup> označb invalid, šola, bus ipd.

### **2.1.9 Letno vzdrževanje cest**

S področja letnega vzdrževanja cest smo v letu 2015 izvajali:

- strojno košnjo trave na obcestnih površinah,
- obsekavanje rastlinja v obcestnem pasu in
- strojno pometanje.

Tako smo v letu 2015 obsekali rastlinje v cestnem pasu v dolžini 2,13 km, opravili obcestno strojno košnjo na cestnih odsekih dolžine 55,70 km in strojno pometli ceste v skupni dolžini 87,35 km.

Poleg tega smo izvajali tudi čiščenje obcestnih muld, jaškov za odvajanje meteornih vod s cestnih površin in čiščenje propustov ter v ta namen opravili 72 ur prevozov s kamioni ali polkamioni. Poleg naših delavcev so bili v ta dela vključeni predvsem udeleženci javnih del, ki so opravili skupaj 4.000 ur ročnega dela.

Vsa dela so se izvedla izključno na podlagi naročila oziroma v soglasju s strani pooblaščenega predstavnika koncedenta.



## **2.2 POROČILO O IZVAJANJU DEJAVNOSTI UPRAVLJANJA S STANOVANJSKIMI ENOTAMI TER POSLOVNIMI PROSTORI**

### **2.2.1 Stanovanja ter poslovni prostori**

Stanovanjski oddelek je v letu 2015 upravljal s 104 stanovanjskimi ter poslovno – stanovanjskimi objekti oz. 1305 stanovanjskimi enotami ter 112 poslovnimi prostori.

Lastniki stanovanjskih enot so:

- TKI HRASTNIK, d. d.	28
- STEKLARNA HRASTNIK, d. o. o.	25
- Občina Hrastnik	360
- SPEKTER, d. o. o.	115
- Nepremičninski sklad PIZ, d. o. o.	87
- Stanovanjski sklad RS, d. d.	13
- ostale pravne osebe	26
- posamezne fizične osebe	651

Lastniki poslovnih prostorov so posamezne pravne osebe ali s. p., lastnik večjega števila poslovnih prostorov je le Občina Hrastnik (64).

### **2.2.2 Izvršbe in tožbe**

V letu 2015 so bili neplačnikom stanovanjskih storitev (najemnine, obratovalni in vzdrževalni stroški, vplačila v rezervni sklad ter upravljanje) 2x izdani opomini pred vložitvijo izvršilnih predlogov.

Proti 56 najemnikom (lastniki najemniških stanovanj: Občina: 48; Steklarna Hrastnik, d.o.o.: 3; Nepremičninski sklad PIZ: 1, TKI Hrastnik, d. d.: 1; Spekter, d.o.o.: 2 ter Stanovanjski sklad RS: 1) ter 8 etažnim lastnikom, ki se na opomine niso odzvali, so bili izvršilni predlogi tudi vloženi.

Zoper tri najemnike (dolžnike) so bile vložene tožbe na odpoved najemne pogodbe ter izpraznitev stanovanja (Občina Hrastnik: 1; Nepremičninski sklad PIZ: 1 ter Stanovanjski sklad RS: 1)

### **2.2.3 Poročilo o upravnikovem delu**

Na podlagi 64. člena Stanovanjskega zakona (Ur.l. RS, št. 69/2003, 57/2008, 87/2011) ter Navodila o izdelavi poročila o upravnikovem delu (Ur.l. RS, št. 108/2004) smo do 31. 4. 2015 za vse objekte v našem upravljanju izdelali Poročilo o upravnikovem delu za l. 2015, ki je sestavljeno iz 4 sklopov: organizacijsko – administrativna opravila, tehnično – strokovna opravila, finančno - računovodska opravila ter pravno – premoženjska opravila ter jih posredovali vsem etažnim lastnikom.

### **2.2.4 Investicijsko vzdrževalna dela**

Skozi vse leto so se na objektih ter v stanovanjih, na podlagi soglasij lastnikov, ter tudi zaradi nujnih intervencijskih del, opravljala številna investicijsko vzdrževalna dela.

Objekt	Investicijsko vzdrževalna dela	
	na skupnih delih in napravah	v stanovanjih
Cesta 1. maja 18	-deratizacija -čiščenje in izpiranje kanalizacije -popravilo strešne kritine	
Cesta 1. maja 19	-deratizacija	
Cesta 1. maja 20	-popravilo električne napeljave na stopnišču -deratizacija	-pregled in čiščenje dimnikov po stanovanjih -izdelava laminatnih podov
Cesta 1. maja 22	-popravilo električne napeljave na stopnišču -deratizacija	-pregled in čiščenje dimnikov po stanovanjih -menjava dimniških vrat
Cesta 1. maja 23	-deratizacija -čiščenje in izpiranje kanalizacije -pregled in popravilo strehe	-pregled in čiščenje dimnikov po stanovanjih -popravilo vodovodne instalacije -popravilo WC kotlička in zamenjava WC deske -popravila električne instalacije -obnova WC-jev
Cesta 1. maja 24	-deratizacija	-pregled in čiščenje dimnikov po stanovanjih -dobava in zamenjava ventilov -popravilo vodovodne instalacije
Cesta 1. maja 25	-deratizacija	
Cesta 1. maja 26	-deratizacija	-pregled in čiščenje dimnikov po stanovanjih -menjave varovalk- elektrika
Cesta 1. maja 28	-deratizacija -pregled in popravilo strehe -sanacija betonskega platoja	-pregled in čiščenje dimnikov po stanovanjih -odtjanje vodovodne instalacije -menjava vhodnih vrat
Cesta 1. maja 31	-deratizacija	
Cesta 1. maja 32	-deratizacija	-dobava in montaža vhodnih vrat
Cesta 1. maja 34	-deratizacija	-zamenjava WC kotlička, školjke,..
Cesta 1. maja 38	-deratizacija	-dobava in zamenjava radiatorjev -pregledi električne instalacije
Cesta 1. maja 43	-deratizacija • rezervni sklad: fasada	-čiščenje dimnikov -letni pregledi dimnikov
Cesta 1. maja 44	-čiščenje in izpiranje kanalizacije -deratizacija -popravilo tlaka ob kanal. Jašku -popravilo vhodnih vrat • rezervni sklad: streha	-čiščenje dimnikov -letni pregledi dimnikov
Cesta 1. maja 47	-deratizacija	
Cesta 1. maja 52	-redni mesečni pregledi TP -deratizacija	
Cesta 1. maja 54	-deratizacija	
Cesta 1. maja 56	-deratizacija -zamenjava mešalnega ventila za	

	ogrevanje • rezervni sklad: fasada	
Cesta 1. maja 69	-redni mesečni pregledi TP -deratizacija • rezervni sklad: opustitev greznice ter prevezava na kolektor	-dobava in zamenjava radiatorjev -pregled in popravilo el. inst.
Cesta A. Dušaka 3	-deratizacija	
Naselje A. Kaple 8 a	-pregled hidrantnega omrežja -redni mesečni pregledi GTP -redni mesečni pregledi TP -deratizacija -dobava in montaža vrete na hidran. ventilu -pleskanje in lakiranje ograje stopnišča • rezervni sklad: streha	-dobava in zamenjava radiator. Ventilov v kopalnici -zamenjava vodomeroev za toplo vodo
Naselje A. Kaple 8 b	--pregled hidrantnega omrežja -redni mesečni pregledi GTP -redni mesečni pregledi TP -deratizacija -varnostni zamenjevalnik ta toploto v GTP -obnovitev domofonske instalacije • rezervni sklad: streha	-zamenjava vodomeroev za toplo vodo
Naselje A. Kaple 8 c	-pregled hidrantnega omrežja -redni mesečni pregledi GTP -redni mesečni pregledi TP -deratizacija -varnostni zamenjevalnik ta toploto v GTP • rezervni sklad: streha	-zamenjava vodomeroev za toplo vodo
Naselje A. Kaple 12	-redni mesečni pregledi TP -deratizacija • rezervni sklad: opustitev greznice ter prevezava na kolektor	-dobava in zamenjava radiatorskega ventila -zamenjave WC kotličkov
Trg F. Kozarja 2	-pregled hidrantnega omrežja -zamenjava ventil. v hidrantni omarici -deratizacija -redni mesečni pregledi TP -dobava in zamenjava vent. na hydr. Omrežju -polnjenje mehčalne naprave GTP -meritve zaščite stavbe pred delovanjem strele -odprava pomanjkljivosti na strelovodu -pregled in popravilo stopniščne razsvetljave • rezervni sklad: fasada	-zamenjava kot. ventilov v kuhinji -obnova talnih oblog -dobava in montaža drsnih vrat -pregled in popravilo el. instalacije -dobava in montaža radiatorskih ventilov -zamenjava elementov v kopalnici
Trg F. Kozarja 7	-pregled hidrantnega omrežja	-zamenjava termostatskih

	<ul style="list-style-type: none"> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-deratizacija</li> <li>-popravilo stopniščne razsvetljave</li> <li>-nabava in namestitvev gasilnikov</li> <li>-meritve zaščite stavbe pred delovanjem strele</li> <li>-odprava pomanjkljivosti na strelovodu</li> <li>• rezervni sklad: greznica, fasada</li> </ul>	ventilov
Trg F. Kozarja 16	<ul style="list-style-type: none"> <li>-pregled hidrantnega omrežja</li> <li>-redni mesečni pregledi GTP</li> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-deratizacija</li> <li>-popravilo el. inst. v kletnih prostorih</li> <li>-zamenjava el. ključavnice na vhodnih vratih</li> <li>• rezervni sklad: fasada, stopnišče</li> </ul>	
Trg F. Kozarja 16 a	<ul style="list-style-type: none"> <li>-pregled hidrantnega omrežja</li> <li>-redni mesečni pregledi GTP</li> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-deratizacija</li> <li>-zamenjava polnilne črpalke za toplo vodo GTP</li> <li>• rezervni sklad: fasada</li> </ul>	
Trg F. Kozarja 16 b	<ul style="list-style-type: none"> <li>-pregled hidrantnega omrežja</li> <li>-redni mesečni pregledi GTP</li> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-deratizacija</li> <li>-popravilo el. inst. v kletnih prostorih</li> <li>• rezervni sklad: fasada</li> </ul>	
Cesta 3. julija 5	-deratizacija	-zamenjava varn. ventila za ogrevanje
Cesta 3. julija 13	<ul style="list-style-type: none"> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-deratizacija</li> </ul>	-dobava in zamenjava radiatorjev
Log 1	<ul style="list-style-type: none"> <li>-pregled hidrantnega omrežja</li> <li>-popravilo hidropostaje, menjava raztezne posode+</li> <li>-redni mesečni pregledi dvigal</li> <li>-popravila dvigal</li> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-deratizacija</li> <li>-izdelava ocen potresne odpornosti objekta</li> <li>-merjenje globine karbonatizacije v betonu</li> <li>-meritve zaščite stavbe pred delovanjem strele</li> <li>• rezervni sklad: fasada</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-premontaža delilnikov stroškov ogrevanja</li> <li>-popravilo oken</li> </ul>
Log 2	<ul style="list-style-type: none"> <li>-pregled hidrantnega omrežja</li> <li>-redni mesečni pregledi dvigal</li> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> </ul>	-premontaža delilnikov stroškov ogrevanja

	<ul style="list-style-type: none"> <li>-deratizacija</li> <li>-izdelava ocen potresne odpornosti objekta</li> <li>-merjenje globine karbonatizacije v betonu</li> <li>-pregled gasilnikov</li> <li>• rezervni sklad: fasada</li> </ul>	
Log 3	<ul style="list-style-type: none"> <li>-pregled hidrantnega omrežja</li> <li>-redni mesečni pregledi dvigal</li> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-deratizacija</li> <li>-izdelava ocen potresne odpornosti objekta</li> <li>-merjenje globine karbonatizacije v betonu</li> <li>-meritve zaščite stavbe pred delovanjem strele</li> <li>• rezervni sklad: fasada</li> </ul>	
Log 15	<ul style="list-style-type: none"> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-deratizacija</li> <li>-dobava in montaža strelovoda</li> <li>-zamenjava mešalnega ventila z a ogrevanje</li> <li>- zamenjava strehe, izolacija podstrešja</li> </ul>	-premontaža delilnikov toplote
Log 15 a	<ul style="list-style-type: none"> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-deratizacija</li> <li>-menjava sensorja za luč pred vhodom</li> <li>-zamenjava vent. Na dvžnem vodu</li> <li>- zamenjava strehe, izolacija podstrešja</li> </ul>	-premontaža delilnikov toplote -popravilo odtokov
Log 28 a	<ul style="list-style-type: none"> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-deratizacija</li> <li>-pregled hidrantnega omrežja</li> <li>-redni mesečni servisi dvigal</li> <li>-meritve zaščite stavbe pred delovanjem strele</li> <li>-odprava pomanjkljivosti na strelovodu</li> <li>• rezervni sklad: fasada, streha</li> </ul>	-popravilo el. inst.
Log 28 b	<ul style="list-style-type: none"> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-deratizacija</li> <li>-pregled hidrantnega omrežja</li> <li>-redni mesečni servisi dvigal</li> <li>-dobava in montaža kabinskih vrat dvigala</li> <li>-obnova dvigala</li> <li>-zamenjava kabinskega tipkala</li> <li>-meritve zaščite stavbe pred delovanjem strele</li> </ul>	

	-odprava pomanjkljivosti na strelovodu • rezervni sklad: dvigalo, fasada	
Log 28 c	-redni mesečni pregledi TP -deratizacija -pregled hidrantnega omrežja -redni mesečni servisi dvigal -popravilo dvigala -dobava domofonov -zamenjava vhodnih vrat -meritve zaščite stavbe pred delovanjem strele • rezervni sklad: fasada, streha	-dobava in montaža kompenzatorjev ogrevanja -premontaža delilnikov toplote
Log 28 d	-redni mesečni pregledi TP -deratizacija -pregled hidrantnega omrežja -redni mesečni servisi dvigal -pregled zunanje kanalizacije s kamero -obnova dvigala -izolacija stropov kleti -zamenjava tečajev na nihajnih vratih -zamenjav kompenzatorjev – dvižni vod -meritve zaščite stavbe pred delovanjem strele -odprava pomanjkljivosti na strelovodu • rezervni sklad: fasada, streha	-zamenjava radiatorskih ventilov -zamenjava radiatorjev -premontaža delilnikov toplote
Log 28 e	-redni mesečni pregledi TP -deratizacija -pregled hidrantnega omrežja -redni mesečni servisi dvigal -popravilo el. priklj. v dvižnem vodu -meritve zaščite stavbe pred delovanjem strele -odprava pomanjkljivosti na strelovodu • rezervni sklad: fasada	-premontaža delilnikov toplote
Log 29	-deratizacija -čiščenje in letni pregled dimnikov	-pregled, popravilo in čiščenje odtoka -zamenjava obračunske varovalke
Log 30	-pregled hidrantnega omrežja -popravilo razsvetljave na stopnišču -deratizacija	-dobava in montaža WC školjke, WC kotlička,... -pregled in popravilo e. instalacije -zamenjava kotnih ventilov v kuhinji -beljenje
Novi Log 7	-pregled hidrantnega omrežja -redni mesečni pregledi TP	

	<ul style="list-style-type: none"> <li>-redni mesečni pregledi GTP</li> <li>-deratizacija</li> <li>-meritve zaščite stavbe pred delovanjem strele</li> <li>-odprava pomanjkljivosti na strelovodu</li> <li>• rezervni sklad: fasada</li> </ul>	
Novi Log 7 a	<ul style="list-style-type: none"> <li>-pregled hidrantnega omrežja</li> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-redni mesečni pregledi GTP</li> <li>-deratizacija</li> <li>-popravila dvigala</li> <li>-meritve zaščite stavbe pred delovanjem strele</li> <li>-odprava pomanjkljivosti na strelovodu</li> <li>• rezervni sklad: streha</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-popravilo odtoka za WC školjko</li> <li>-dobava in montaža delilnikov stroškov ogrevanja</li> </ul>
Novi Log 7 b	<ul style="list-style-type: none"> <li>-pregled hidrantnega omrežja</li> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-redni mesečni pregledi GTP</li> <li>-deratizacija</li> <li>-popravilo stopniščne razsvetljave</li> <li>-meritve zaščite stavbe pred delovanjem strele</li> <li>-odprava pomanjkljivosti na strelovodu</li> <li>• rezervni sklad: fasada</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-obnova kopalnice</li> <li>-popravilo vhodnih vrat</li> <li>-pregled in obnova el. instalacije</li> <li>-premontaža delilnikov toplote</li> </ul>
Novi Log 19 a	<ul style="list-style-type: none"> <li>-pregled hidrantnega omrežja</li> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-redni mesečni pregledi GTP</li> <li>-deratizacija</li> <li>• rezervni sklad: fasada</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-premontaža delilnikov stroškov ogrevanja</li> </ul>
Novi Log 19 b	<ul style="list-style-type: none"> <li>-pregled hidrantnega omrežja</li> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-redni mesečni pregledi GTP</li> <li>-deratizacija</li> <li>-dobava in montaža vhodnih vrat</li> <li>• rezervni sklad: domofoni</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-premontaža delilnikov stroškov ogrevanja</li> </ul>
Novi dom 4	<ul style="list-style-type: none"> <li>-deratizacija</li> </ul>	
Novi dom 6	<ul style="list-style-type: none"> <li>-redni mesečni pregledi TP</li> <li>-deratizacija</li> </ul>	
Novi dom 11 a	<ul style="list-style-type: none"> <li>-zamenjava tlačnega stikala</li> <li>-zamenjava temp. regulatorja GTP</li> <li>-popravila oken, vrat</li> <li>-popravilo žlebov</li> </ul>	
Taborniška pot 4	<ul style="list-style-type: none"> <li>-deratizacija</li> <li>• rezervni sklad: streha</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-čiščenje in letni pregledi dimnikov</li> </ul>
Taborniška pot 15	<ul style="list-style-type: none"> <li>-deratizacija</li> </ul>	
Cesta H. Debelaka 2	<ul style="list-style-type: none"> <li>-deratizacija</li> <li>-popravilo stopniščne in kletne</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>-čiščenje in letni pregledi dimnikov</li> </ul>

	razsvetljave • rezervni sklad: streha	
Cesta H. Debelaka 3	-deratizacija • rezervni sklad: streha	-čiščenje in letni pregledi dimnikov
Cesta H. Debelaka 4	-deratizacija • rezervni sklad: fasada	-čiščenje in letni pregledi dimnikov
Cesta H. Debelaka 15	-deratizacija	-čiščenje in letni pregledi dimnikov
Cesta H. Debelaka 16	-deratizacija	-čiščenje in letni pregledi dimnikov
Cesta H. Debelaka 17	-deratizacija	-čiščenje in letni pregledi dimnikov
Cesta H. Debelaka 20	-deratizacija	-čiščenje in letni pregledi dimnikov -sanacija dimniške tuljave -dobava in vgradnja PVC oken -sanacija poda v sobah
Pot F. Pušniak 1	-deratizacija	
Pot F. Pušnika 2	-deratizacija	-zamenjava ventilov, odtokov
Pot F. Pušnika 3	-deratizacija	
Pot F. Pušnika 11	-deratizacija	-čiščenje in letni pregledi dimnikov
Pot F. Pušnika 12	-deratizacija	-čiščenje in letni pregledi dimnikov
Pot F. Pušnika 13	-deratizacija	-čiščenje in letni pregledi dimnikov
Za Savo 9	-deratizacija	-čiščenje in letni pregledi dimnikov
Za Savo 10	-deratizacija -popravilo stopniščne ograje	-čiščenje in letni pregledi dimnikov
Za Savo 11	-deratizacija	-čiščenje in letni pregledi dimnikov
Za Savo 12	-deratizacija -zamenjava dimniških vrat, popravilo dimniške kape	-čiščenje in letni pregledi dimnikov
Za Savo 13	-deratizacija	
Podkraj 78	-deratizacija -prevezava kanalizacije na kolektor	-čiščenje in letni pregledi dimnikov
Podkraj 89	-deratizacija -popravilo stopniščne razsvetljave • rezervni sklad: dimniki	-čiščenje in letni pregledi dimnikov
Podkraj 92	-deratizacija • rezervni sklad: opustitev greznice ter prevezava na kolektor	-čiščenje in letni pregledi dimnikov -dobava in montaža vhodnih vrat
Podkraj 93	-deratizacija • rezervni sklad: opustitev greznice ter prevezava na kolektor	-čiščenje in letni pregledi dimnikov
Por V. Pavliča 16	-redni mesečni pregledi TP -deratizacija	-dobava in montaža delilnikov stroškov ogrevanja
Por V. Pavliča 17	-redni mesečni pregledi TP	-dobava in zamenjava radiatorjev



	-deratizacija	v kuhinji -premontaža delilnikov stroškov ogrevanja
Por V. Pavliča 18	-redni mesečni pregledi TP -deratizacija	-dobava in montaža delilnikov stroškov ogrevanja
Por V. Pavliča 19	-redni mesečni pregledi TP -deratizacija	-dobava in zamenjava navijalcev rolet -čiščenje poškodovane kanalizacije -dobava in montaža delilnikov stroškov ogrevanja -delna obnova kanalizacije
Pot V. Pavliča 20	-redni mesečni pregledi TP -deratizacija	-dobava in montaža delilnikov stroškov ogrevanja
Brdce 20	-deratizacija	
Brnica 17 a	-deratizacija	
Brnica 49	-deratizacija	
Trg borcev NOB 2	-pregled hidrantnega omrežja -pregled dimnikov, meritev emisij -deratizacija • rezervni sklad: streha	
Trg borcev NOB 11	-deratizacija	
Trg borcev NOB 12	-deratizacija	
Trg borcev NOB 13	-deratizacija -kontrolni pregledi kotlovnice -opustitev greznice in priklop na javno kanalizacijo • rezervni sklad: streha	-dobave in zamenjave WC kotličkov
Trg borcev NOB 16	-deratizacija -popravilo strešne kritine	
Trg borcev NOB 18	-deratizacija	-sanacija dimnika
Trg borcev NOB 19	-deratizacija	
Cesta VDV brigade 2	-deratizacija -zamenjava plinskega kotla	
Cesta 3. julija 1 a	-pregled hidrantnega omrežja -redni mesečni pregledi TP -deratizacija -zamenjava polnilne črpalke za toplo vodo • rezervni sklad: fasada	-zamenjave WC školjk, kotličkov,..
Cesta 3. julija 1 b	-pregled hidrantnega omrežja -redni mesečni pregledi TP -deratizacija -zamenjava polnilne črpalke za toplo vodo • rezervni sklad: fasada	-dobava in montaža oken in vrat
Cesta 3. julija 1 c	-pregled hidrantnega omrežja -redni mesečni pregledi TP -deratizacija -zamenjava polnilne črpalke za toplo	-dobava in montaža oken in vrat

	vodo • rezervni sklad: fasada	
Naselje A. Kaple 7 i	-redni mesečni pregledi TP -deratizacija	
Naselje A. Kaple 7 j	-redni mesečni pregledi TP -deratizacija	
Marno 44 a		-dobava in zamenjava radiatorjev
Studence 17	-deratizacija	

- rezervni sklad – namen varčevanja

Nadaljevali smo tudi s postopki energetske sanacije objektov.

Kot pomemben projekt na tem področju ter uspešno medobčinsko sodelovanje upravnikov izpostavljamo izdelavo projektne dokumentacije za energetske sanacije bolj zahtevnih objektov ter izdelavo ocene potresne odpornosti stolpnih in meritve globine karbonatizacije poškodb v betonu, ki smo jih pridobili po pooblastilu lastnikov treh stolpnih v Hrastniku, skupaj z lastniki štirih stolpnih v Trbovljah.

Na podlagi rezultatov preiskav so bili izdelani načrti za izvedbo za sanacijo fasade, ki vsebujejo rešitve detajlov in popise del, v skladu s katerimi bodo ponudniki izdelali ponudbe.

## 2.2.5 Sodelovanje z lastniki

Sodelovali smo s predstavniki nadzornih odborov posameznih objektov, kot tudi z lastniki, ki imajo v lasti več stanovanjskih in poslovnih enot (Nepremičninski sklad pokojninskega in invalidskega zavarovanja, Stanovanjski sklad RS, Občina Hrastnik, TKI HRASTNIK, d.d., STEKLARNA Hrastnik, d.o.o).

Pripravljali smo plane vzdrževanja, razna poročila, mnenja, pridobivali ponudbe za izvedbo del,..., ter sproti odpravljali morebitne pomanjkljivosti in težave, ki so se pojavljale v posameznih objektih.

Prav tako smo organizirali Zbore lastnikov ter tudi sestanke s ponudniki oz. morebitnimi izvajalci del (v kolikor so lastniki izrazili željo oz. potrebo).

## 2.2.6 Nov program za stanovanjske storitve in pričetek aktivnosti v zvezi z uvedbo skupne položnice za komunalne in stanovanjske storitve za cca 1250 uporabnikov

Nadzorni svet družbe je na svoji 12. redni seji dne 11. 12. 2014 sprejel sklep o uvedbi enotne položnice za komunalne in stanovanjske storitve (sistem enotnih položnic naj bi bil vzpostavljen do 1. 7. 2015), uvedba skupnih položnic je bil tudi eden izmed ciljev in smernic Gospodarskega načrta družbe za l. 2015.

Do marca 2015 je potekala izbira novega stanovanjskega programa (seznanitev s programi, preverjanje referenc, zadovoljstva že obstoječih uporabnikov...).

Kupljen je bil stanovanjski program družbe ZRC Trbovlje, ki ima na tem področju reference (SOP Zagorje, Spekter Trbovlje,..). Testni obračun je potekal meseca aprila 2015, prvi samostojni obračun je bil narejen v maju 2015, vzporedno pa sta se maja in junija naredila še obračuna v starem programu.

Glede na to, da je prejšnji programer podal oz. iz svojega (zaščitenega) programa prenesel samo podatke o matični evidenci stanovanj in poslovnih prostorov, je bilo potrebno ponovno vzpostaviti vso ostalo evidenco, prav tako prenos stanja vseh terjatev po posameznih obračunskih elementih ter obveznostih do dobaviteljev in lastnikov na dan 30. 4. 2015, stanja rezervnega sklada po objektih in ostale evidence v zvezi z rezervnim skladom,.., kar je zahtevalo dosti časa in truda, tako zaposlenih v stanovanjskem oddelku družbe kot tudi novega programerja. Vzpostavitev vseh elementov novega programa je tako potekala ne le do 1. 7. 2015, temveč še nekaj časa potem.

Ne glede na navedeno pa je za uporabnike naših storitev prehod s starega na nov program potekal brez problemov, položnice so bile ves čas redne, prav tako uporabniki niso imeli nobenih pripomb glede novega prikaza stroškov oz. obveznosti.

Prav tako sedanji program omogoča opravljati vsa knjigovodska opravila v zvezi z upravljanjem stanovanj normalno, hitro in natančno. Obstaja fleksibilen avtomatski način kreiranja mesečnih knjižb za glavno knjigo in saldakonte.

Kontni plan je poenoten in usklajen z glavnim računovodstvom in dopolnjen s konti, specifičnimi za sklop upravljanja. Podatki so pripravljene tako, kot jih zahteva nadaljnja obdelava zaradi sestave bilanc.

Pri obračunu najemnin stanovanj in poslovnih prostorov, kjer je dvojna relacija evidenc, hkrati terjatev do najemnikov in obveznost do lastnikov, je narejena nadgradnja evidence, ki vsakodnevno izkazuje rezultat (prej mesečno ob prenakazilu, z upoštevanjem vseh morebitnih knjiženj za pretekla obdobja in dolžnike in dolžnike).

Sedaj normalno funkcionira vse v zvezi z elektronskimi storitvami, izvedba direktnih bremenitev, e-računi ter paketno vlaganje izvršb preko e-sodstva. Pri obračunu obratovalnih stroškov in stroškov vzdrževanja program omogoča več možnosti delitve stroškov (tudi za delilnike stroškov ogrevanja).

Ekipa, ki podpira program, upošteva naše predloge kar se tiče še dodatnih izboljšav in organizacije dela. Skupno delo temelji na dobrem poslovnem odnosu.

Za namen skupne položnice komunalnih in stanovanjskih storitev so se z uvedbo novega stanovanjskega programa pričela usklajevanja imen naslovnikov položnic (preverjanje v PISO, Zemljiški knjigi,..), prav tako so se s programerjema obeh programov, komunalnega ter stanovanjskega, začeli voditi pogovori o načinu izvedbe skupne položnice.

Od skupno 4400 položnic, ki se izdajajo uporabnikom komunalnih storitev, bi lahko imelo skupno položnico le cca 1250 uporabnikov, za katere izvajamo poleg komunalnih storitev tudi storitve upravljanja stanovanj in poslovnih prostorov.

V oktobru 2015 je bil vsem uporabnikom stanovanjskih (ter hkrati komunalnih) storitev posredovan dopis s priloženim vprašalnikom glede prehoda na skupno položnico, programerja obeh programov smo prosili za oceno prehoda na skupno položnico, sprejeta sta bila Zakon o davčnem potrjevanju računov ter Pravilnik o izvajanju Zakona o davčnem potrjevanju računov, v obravnavi je novela stanovanjskega zakona, ..

### Vprašalnik

Z dopisom smo uporabnike stanovanjskih ter hkrati komunalnih storitev seznanili, da se odločamo glede uvedbe skupne položnice za komunalne in stanovanjske storitve ter, da se bo smatralo, da, v kolikor izpolnjenega vprašalnika do navedenega datuma ne bodo vrnili, da želijo obdržati sistem dveh položnic – posebej za komunalne ter posebej za stanovanjske storitve.

Rezultati so bili naslednji:

- vprašalnik je bil poslan 1220 uporabnikom,
- vrnjenih je 464 vprašalnikov (38,03 %),
- ZA uvedbo skupne položnice je 453 uporabnikov (37,13 %),
- PROTI uvedbi skupne položnice je 11 uporabnikov (0,9 %),
- vprašalnika ni vrnilo 756 uporabnikov (61,97 %).

### Skupen program

Od programerjev komunalnih storitev BASS, d. o. o. Celje ter stanovanjskih storitev ZRC, d. d. Trbovlje smo pridobili oceno stroškov prehoda na skupno položnico ter se seznanili z možnimi težavami pri izvedbi le-tega.

### Zakonsko predpisano davčno potrjevanje računov

V veljavo sta stopila Zakon o davčnem potrjevanju računov ter Pravilnik o izvajanju zakona o davčnem potrjevanju računov.

V skladu z njima ni potrebno potrjevati računov za komunalne storitve, ki jih družba izda mesečno cca 4400, potrebno pa je potrjevati račune za stanovanjske storitve; teh je mesečno cca 1250.

V kolikor bi bila uvedena skupna položnica bi bilo potrebno davčno potrjevati vseh 4400 računov.

### Novela stanovanjskega zakona

V obravnavi je novela stanovanjskega zakona.

Eden izmed predlogov je tudi, da bo upravnik dolžan za vsako stavbo v upravljanju odpreti poseben transakcijski račun za vplačila etažnih lastnikov v rezervni sklad in poseben transakcijski račun za stavbo za plačila stroškov iz naslova vzdrževanja in obratovanja skupnih delov stavbe, kar pomeni, da bo moral upravnik etažnim lastnikom izstaviti tri račune s položnico mesečno, in sicer za vplačilo v rezervni sklad, za stroške vzdrževanja in obratovanja ter za upravnikove storitve, torej upravljanje.

Na podlagi navedenega (dodatna vprašanja, dileme, dodatni stroški uvedbe skupne položnice, novele stanovanjskega zakona) ter glede na to, da lahko uporabniki komunalnih in stanovanjskih storitev položnice plačujejo brez provizije tako na blagajni družbe, ki je odprta vsak delovni dan ter na javni blagajni ali pa za minimalen strošek (0,30 €) z direktno bremenitvijo, smo aktivnosti v zvezi z uvedbo skupne položnice začasno ustavili.

### 3 RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2015

**BILANCA STANJA**

	31.12.2015	31.12.2014	Indeks 15/14
<b>SREDSTVA</b>	<b>1.528.800</b>	<b>1.462.839</b>	<b>104</b>
<b>A. DOLGOROČNA SREDSTVA (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>780.783</b>	<b>609.039</b>	<b>128</b>
<b>I. NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLG. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJ.(1 do 5):</b>	<b>16.756</b>	<b>8.842</b>	<b>189</b>
1. Dolgoročne premoženjske pravice	16.756	8.842	189
2. Dobro ime		0	
3. Predujmi za neopredmetena sredstva		0	
4. Dolgoročno odloženi stroški razvijanja		0	
5. Druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve		0	
<b>II. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA (1 do 4):</b>	<b>764.027</b>	<b>600.197</b>	<b>127</b>
1. Zemljišča in zgradbe	287.287	288.752	99
a) zemljišča	113.507	113.682	99
b) zgradbe	173.780	175.070	99
2. Proizvajalne naprave in stroji	476.740	307.812	154
3. Druge naprave in oprema			
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo		3.633	
a) opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi		3.633	
b) predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev		0	
<b>III. NALOŽBENE NEPREMIČNINE</b>			
<b>IV. DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE (1 do 2):</b>		<b>0</b>	
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil		0	
a) druge delnice in deleži		0	
b) druge dolgoročne finančne naložbe		0	
2. Dolgoročna posojila		0	
a) dolgoročna posojila drugim		0	
<b>V. DOLGOROČNE POSLOVNE TERJATVE (1 do 2):</b>		<b>0</b>	
1. Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev		0	
2. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih		0	
<b>VI. ODLOŽENE TERJATVE ZA DAVEK</b>		<b>0</b>	
<b>B. KRATKOROČNA SREDSTVA (I+II+III+IV+V)</b>	<b>748.017</b>	<b>853.800</b>	<b>87</b>
<b>I. SREDSTVA (SKUPINE ZA ODTUJITEV) ZA PRODAJO</b>		<b>0</b>	
<b>II. ZALOGE (1 do 2):</b>			
1. Material			
2. Predujmi za zaloge			
<b>III. KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE (1 do 2):</b>		<b>0</b>	
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil		0	
a) druge kratkoročne finančne naložbe		0	
2. Kratkoročna posojila		0	
a) kratkoročna posojila drugim		0	
<b>IV. KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE (1 do 2):</b>	<b>575.079</b>	<b>675.314</b>	<b>85</b>
1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	548.443	601.482	91
2. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	26.636	73.832	36
<b>V. DENARNA SREDSTVA</b>	<b>172.938</b>	<b>178.486</b>	<b>96</b>
<b>C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>			
<b>IZVEN BILANČNA EVIDENCA</b>	<b>19.248.877</b>	<b>15.605.222</b>	<b>123</b>

	31.12.2015	31.12.2014	Indeks 15/14
<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV</b>	<b>1.528.800</b>	<b>1.462.839</b>	<b>104</b>
<b>A. KAPITAL (I+II+III+IV+V+VI)</b>	<b>705.324</b>	<b>699.878</b>	<b>100</b>
<b>I. VPOKLICANI KAPITAL</b>	<b>435.403</b>	<b>435.403</b>	<b>100</b>
1. Osnovni kapital	435.403	435.403	100
<b>II. KAPITALSKE REZERVE</b>	<b>234.854</b>	<b>234.854</b>	<b>100</b>
<b>III. REZERVE IZ DOBIČKA (1 do 2):</b>	<b>3.506</b>	<b>2.962</b>	<b>118</b>
1. Zakonske rezerve	1.753	1.481	118
2. Statutarne rezerve	1.753	1.481	118
<b>IV. PRESEŽEK IZ PREVREDNOTENJA</b>		<b>0</b>	
<b>V. PRENESENI ČISTI POSLOVNI IZID</b>	<b>26.659</b>	<b>22.427</b>	<b>118</b>
<b>VI. ČISTI POSLOVNI IZID POSLOVNEGA LETA</b>	<b>4.902</b>	<b>4.232</b>	<b>115</b>
<b>B. REZERVACIJE IN DOLG. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (1do3)</b>	<b>30.500</b>	<b>34.900</b>	<b>87</b>
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	23.500	29.700	79
2. Druge rezervacije	7.000	5.200	134
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitev			
<b>C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (I+II+III)</b>	<b>172.452</b>	<b>0</b>	
<b>I. DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI (1 do 2)</b>	<b>172.452</b>	<b>0</b>	
1. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	172.452	0	
2. Druge dolgoročne finančne obveznosti			
<b>II. DOLGOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI (1 do 4)</b>		<b>0</b>	
1. Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev		0	
2. Dolgoročne menične obveznosti		0	
3. Dolgoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov		0	
4. Druge dolgoročne poslovne obveznosti			
<b>III. ODLOŽENE OBVEZNOSTI ZA DAVEK</b>		<b>0</b>	
<b>Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI (I+II+III)</b>	<b>594.471</b>	<b>699.419</b>	<b>84</b>
<b>I. OBVEZNOSTI , VKLJUČENE V SKUPINE ZA ODTUJITEV</b>		<b>0</b>	
<b>II. KRATKOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI (1 do 2)</b>	<b>25.548</b>	<b>22.504</b>	<b>113</b>
1. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	25.548	22.504	113
2. Druge kratkoročne finančne obveznosti		0	
<b>III. KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI (1 do 4)</b>	<b>568.923</b>	<b>676.915</b>	<b>84</b>
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	237.322	208.217	113
2. Kratkoročne menične obveznosti		0	
3. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov			
4. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	331.601	468.698	70
<b>D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITEVE</b>	<b>26.053</b>	<b>28.642</b>	<b>70</b>
<b>IZVEN BILANČNA EVIDENCA</b>	<b>19.248.877</b>	<b>15.605.222</b>	<b>123</b>

## IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

POSTAVKA	V EUR	v EUR	indeks 15/14
	1.1. do 31. 12. 2015	1.1. do 31.12. 2014	
1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE (domači trg)	1,951.406	2,015.442	96
a) prihodki gospodarskih javnih služb	1,608.576	1,546.608	104
b) prihodki drugih dejavnosti	342.830	468.834	73
2. SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZV. IN NEDOKON.PROIZV.		0	
3. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE		0	
4. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI (s prevrednotovalnimi posl.prihodki)	301.883	318.813	94
a) državne podpore (subvencije) -	263.806	301.095	87
b) drugi poslovni prihodki	38.077	17.718	214
KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA (1+2+3+4)	2,253.289	2,334.255	96
5. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	1,055.776	1,120.638	94
a) nabavna vrednost prodanega blaga in materiala			
b) stroški porabljenega materiala	299.822	283.500	105
c) stroški storitev	755.954	837.138	90
~ stroški najemnin za infrastrukturo	420.509	462.160	90
~ stroški drugih storitev	335.445	374.978	89
6. STROŠKI DELA	1,036.994	1,026.046	101
a) stroški plač	760.912	769.626	98
b) stroški socialnih zavarovanj -ostali	66.683	65.127	102
stroški pokojninskih zavarovanj	62.659	63.918	96
c) drugi stroški dela	146.740	127.375	115
7. ODPISI VREDNOSTI	127.610	125.116	101
a) amortizacija	87.360	90.342	96
3b) prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredm. OS in opredmetenih OS			
c) prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	40.250	34.774	115
8. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	50.162	86.268	58
a) rezervacije	7.000	5.200	134
b) drugi stroški	43.162	81.068	53
9. FINANČNI PRIHODKI IZ DELEŽEV			
a) drugi finančni prihodki iz drugih naložb			
10. FINANČNI PRIHODKI IZ DANIH POSOJIL			
11. FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV	6.431	10.407	61
a) finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	6.431	10.407	61
12. FINANČNI ODHODKI IZ OSLABITVE IN ODPISOV FINAN. NALOŽB			
13. FINAČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI	333	1.189	28
a) finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	333	1.189	28
b) finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti			
14. FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI	639	1.121	57
a) finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev	639	1.121	57
b) finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti			
15. DRUGI PRIHODKI	17.240	20.418	84
16. DRUGI ODHODKI			
POSLOVNI IZID (1+2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-16-14+15) dobiček/izguba	5.446	4.702	115
17. DAVEK IZ DOBIČKA			
18. ODLOŽENI DAVKI			
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	5.446	4.702	115
20. SPREMEMBE PRESEŽKA IZ PREVREDNOTENJA NEOPRED. SRED. IN OPRED.OSN.SRED.			
21. SPREMEMBA PRESEŽKA IZ PREVRED.FINAN. SRED. RAZPOLOŽLJIVIH ZA PRODAJO			
22. DOBIČEK IN IZGUBE, KI IZHAJAJO IZ PREVEDBE RAČ. IZKAZOV POD. V TUJINI			
23. DRUGE SESTAVINE VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA			
24. CELOTNI VSEOBSEGAJOČI DONOS OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	5.446	4.702	115



**IZKAZ VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2015**

POSTAVKA	2015	2014	Indeks 15/14
ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (1 ± 2 + 3 + 4 - 5 - 6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11 - 12 - 13 - 14 + 15 - 16 - 17 - 18)	5.446	4.702	115
SPREMEMBE PRESEŽKA IZ PREVREDNOTENJA NEOPREDMETENIH SREDSTEV IN OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV			
SPREMEMBE PRESEŽKA IZ PREVREDNOTENJA FINANČNIH SREDSTEV, RAZPOLOŽLJIVIH ZA PRODAJO			
DOBIČKI IN IZGUBE, KI IZHAJAJO IZ PREVEDBE RAČUNOVODSKIH IZKAZOV PODJETIJ V TUJINI (vplivov sprememb deviznih tečajev)			
DRUGE SESTAVINE VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA			
CELOTNI VSEOBSEGAJOČI DONOS OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (19 + 20 + 21 + 22 + 23)	5.446	4.702	115

## IZKAZ DENARNIH TOKOV

v EUR		2015	2014
<b>A.</b>	<b>Denarni tokovi pri poslovanju</b>		
<b>a)</b>	<b>Postavke izkaza poslovnega izida</b>		
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	2,276.960	2,365.080
	Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevredn.) in finančni odh. iz posl. obveznosti	(2,183.612)	(2.268.847)
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih		
		<b>93.348</b>	<b>96.233</b>
<b>b)</b>	<b>Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja</b>		
	Začetne manj končne poslovne terjatve	100.235	76.161
	Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve		
	Začetne manj končne terjatve za odloženi davek		
	Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo		
	Začetne manj končne zaloge		
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	(107.993)	(706.869)
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	(6.989)	16.174
	Končne manj začetne obveznosti za odloženi davek		
		<b>(14.747)</b>	<b>(614.534)</b>
<b>c)</b>	<b>Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a + b)</b>	<b>78.601</b>	<b>(518.301)</b>
<b>B.</b>	<b>Denarni tokovi pri naložbenju</b>		
<b>a)</b>	<b>Prejemki pri naložbenju</b>	3.600	
	Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na naložbenje		
	Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	3.600	
	Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev		
	Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin		
	Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb		
	Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb		
<b>b)</b>	<b>Izdatki pri naložbenju</b>	<b>(262.912)</b>	<b>(68.501)</b>
	Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	(12.982)	(6.234)
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	(246.071)	(62.267)
	Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	(3.859)	
	Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb		
	Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb		
<b>c)</b>	<b>Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a + b)</b>	<b>(259.312)</b>	<b>(68.501)</b>
<b>C.</b>	<b>Denarni tokovi pri financiranju</b>		
<b>a)</b>	<b>Prejemki pri financiranju</b>	198.000	
	Prejemki od vplačanega kapitala		
	Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	198.000	
	Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti		
<b>b)</b>	<b>Izdatki pri financiranju</b>	(22.837)	(27.475)
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	(333)	(1.189)
	Izdatki za vračila kapitala		
	Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti		
	Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	(22.504)	(26.286)
	Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku		
<b>c)</b>	<b>Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a + b)</b>	<b>175.163</b>	<b>(27.475)</b>
<b>Č.</b>	<b>Končno stanje denarnih sredstev</b>	<b>172.938</b>	<b>178.486</b>
x)	Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	<b>(5.548)</b>	<b>(614.277)</b>
y)	Začetno stanje denarnih sredstev	<b>178.486</b>	<b>792.763</b>

## IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2014

	Postavke kapitala Poslovni dogodki	Vpoklicani kapital		Kapital- ske rezerve	Rezerve iz dobička					Presežek iz prevred- notenja	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj kapital
		osnovni kapital	nevpokli- cani kapital		zakonske rezerve	rezerve za lastne delnice in deleže	lastne delnice in deleži	statu- tarne rezerve	druge rezerve iz dobička		preneseni čisti dobiček	prenesena čista izguba	čisti dobiček posl. leta	čista izguba posl. leta	
A.1.	Stanje 31.12.2013	435.403		234.854	1.246			1.246			12.004		10.423		695.176
a)	Preračuni za nazaj (popravek napak)														0
b)	Prilagoditve za nazaj (spremembe računovodskih usmeritev)														0
A.2.	Stanje 1.1.2014	435.403	0	234.854	1.246	0	0	1.246	0	0	12.004	0	10.423	0	695.176
B.1.	Spremembe lastniškega kapitala - transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a)	Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala														0
b)	Vpis nevpoklicanega osnovnega kapitala														0
c)	Vpoklic vpisanega osnovnega kapitala														0
č)	Vnos dodatnih vplačil kapitala														0
d)	Nakup lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev														0
e)	Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev														0
f)	Vračilo kapitala														0
g)	Izplačilo dividend														0
h)	Izplačilo nagrad organom vodenja in nadzora														0
i)	Druge spremembe lastniškega kapitala														0
B.2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0		0	0	0	0	0	0	0	0	4.702		4.702
a)	Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja														
b)	Sprememba presežka iz prevrednotenja neopredmetenih sredstev												4.702		4.702
c)	Sprememba presežka iz prevrednotenja opredmetenih osnovnih sredstev														0
č)	Sprememba presežka iz prevrednotenja finančnih naložb														0
d)	Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja														
B.3.	Spremembe v kapitalu	0	0		235	0	0	235	0	0	10.423	0	-10.893		0
a)	Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja										10.423		-10.423		0
b)	Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora				235			235							0
c)	Razporeditev dela čistega dobička za olikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine														0
č)	Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala														0
d)	Oblikovanje rezerv za lastne delnice in kastne poslovne deleže iz drugih sestavin kapitala														0
e)	Sprostitev rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže ter razporeditev na druge sestavine kapitala														0
f)	Druge spremembe v kapitalu														0
D.	Stanje 31.12.2014	435.403	0	234.854	1.481	0	0	1.481	0	0	22.427	0	4.232	0	699.878
E.	BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA										22.427	0	4.232	0	26.659

IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2015

	Postavke kapitala Poslovni dogodki	Vpoklicani kapital		Kapital-ske rezerve	Rezerve iz dobička					Presežek iz prevrednotenja	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj kapital		
		I./1.	I./2.		II.	III./1.	rezerve za lastne delnice in deleže	lastne delnice in deleži	statutarne rezerve		druge rezerve iz dobička	IV.	V./1.	V./2.		VI./1.	čista izguba posl. leta
A.1.	Stanje 31.12.2014	435.403		234.854	1.481			1.481			22.427		4.232		699.878		
a)	Preračuni za nazaj (popravek napak)														0		
b)	Prilagoditve za nazaj (spremembe računovodskih usmeritev)														0		
A.2.	Stanje 1.1.2015	435.403	0	234.854	1.481	0	0	1.481	0	0	22.427		4.232	0	699.878		
B.1.	Spremembe lastniškega kapitala - transakcije z lastniki	0	0			0	0	0	0	0	0		0	0			
a)	Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala														0		
b)	Vpis nevpoklicanega osnovnega kapitala														0		
c)	Vpoklic vpisanega osnovnega kapitala														0		
č)	Vnos dodatnih vplačil kapitala														0		
d)	Nakup lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev														0		
e)	Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev														0		
f)	Vračilo kapitala														0		
g)	Izplačilo dividend														0		
h)	Izplačilo nagrad organom vodenja in nadzora														0		
i)	Druge spremembe lastniškega kapitala																
B.2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0		0	0	0	0	0	0		5.446		5.446		
a)	Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja												5.446		5.446		
b)	Sprememba presežka iz prevrednotenja neopredmetenih sredstev														0		
c)	Sprememba presežka iz prevrednotenja opredmetenih osnovnih sredstev														0		
č)	Sprememba presežka iz prevrednotenja finančnih naložb														0		
d)	Druge sestavine vseobsegajočega donosa poročevalskega obdobja																
B.3.	Spremembe v kapitalu	0	0		272	0	0	272	0	0	4.232	0	-4.776				
a)	Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja										4.232		-4.232				
b)	Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora				272			272							-544		
c)	Razporeditev dela čistega dobička za olikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine																
č)	Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala																
d)	Olikovanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže iz drugih sestavin kapitala																
e)	Sprostitev rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže ter razporeditev na druge sestavine kapitala																
f)	Druge spremembe v kapitalu																
D.	Stanje 31.12.2015	435.403	0	234.854	1.753		0	1.753	0	0	26.659	0	4.902		705.324		
E.	BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA										26.659	0	4.902	0	31.561		

## I. PRIKAZ BILANČNEGA DOBIČKA DRUŽBE KSP HRASTNIK, d.d. za leto 2015

V letu 2015 je bil dosežen čisti poslovni izid – dobiček v višini 5.446 EUR.

Dobiček poslovnega leta 2015 je uprava razporedila na podlagi 64. člena ZGD-1 na zakonske rezerve v višini 272 EUR in na osnovi 3.7. člena Statuta družbe na statutarne rezerve v višini 272 EUR. Bilančni dobiček družbe znaša 31.561 EUR.

### PRIKAZ BILANČNEGA DOBIČKA

Čisti poslovni izid poslovnega leta (dobiček/izguba)	5.446
Preneseni čisti dobiček (bilančni dobiček iz preteklih let, ki še ni bil razporejen) / prenesena čista izguba	26.659
Zmanjšanje rezerve iz dobička	
Povečanje rezerv iz dobička po sklepu uprave (zakonskih rezerv, rezerv za lastne deleže in statutarne rezerv)	-544
Povečanje rezerv iz dobička po odločitvi uprave in nadzornega sveta drugih rezerv iz dobička	
<b>BILANČNI DOBIČEK / BILANČNA IZGUBA</b>	<b>31.561</b>

## II. PREDLOG SKLEPA UPRAVE SKUPŠČINI O RAZPOREDITVI BILANČNEGA DOBIČKA

Ugotovitev bilančnega dobička:

Bilančni dobiček družbe KSP HRASTNIK, d.d. za leto 2015 znaša 31.561 EUR in predstavlja nerazporejeni čisti dobiček poslovnega leta 2012 v višini 12.004 EUR, nerazporejeni čisti dobiček poslovnega leta 2013 v višini 10.423 EUR, nerazporejen čisti dobiček poslovnega leta 2014 v višini 4.232 EUR in čisti dobiček poslovnega leta 2015 v višini 5.446 EUR, zmanjšan za razporeditev na zakonske rezerve v znesku 272 EUR in na statutarne rezerve v znesku 272 EUR.

### Predlog sklepa:

Bilančni dobiček poslovnega leta 2015 v višini 31.561 EUR ostane nerazporejen.

### Obrazložitev sklepa:

Po 64. členu ZGD-1 mora družba oblikovati zakonske rezerve v takšni višini, da le-te znašajo najmanj 10 % osnovnega kapitala. Za našo družbo znesek 10 % osnovnega kapitala predstavlja vrednost 43.540,30 EUR oblikovanih zakonskih rezerv. V letu 2015 je družba razporedila v zakonske rezerve 5 % čistega dobička v višini 272 EUR.

Na osnovi 3.7. člena Statuta družbe mora družba oblikovati statutarne rezerve v takšni višini, da le te znašajo najmanj 10 % osnovnega kapitala. Za našo družbo znesek 10 % osnovnega kapitala predstavlja vrednost 43.540,30 EUR oblikovanih rezerv. V letu 2015 je družba razporedila v zakonske rezerve 5 % čistega dobička v višini 272 EUR.

Z upoštevanjem zakonskih in statutarne rezerv, ki jih moramo izločiti iz čistega dobička, je znesek bilančnega dobička 31.561 EUR, za katerega uprava družbe predlaga skupščini, da ostane nerazporejen.

### III.SPLOŠNA RAZKRITJA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM

Načela sestavljanja računovodskih izkazov

#### Temeljne računovodske predpostavke

Računovodski izkazi so sestavljeni na podlagi predpostavke upoštevanja nastanka poslovnih dogodkov in upoštevanja časovne neomejenosti delovanja družbe.

#### Računovodske usmeritve

Pri vodenju računovodstva so upoštevana računovodska pravila, ki so določena v slovenskih računovodskih standardih (SRS) in v skladu s tem so sestavljeni tudi računovodski izkazi družbe.

#### Prevrednotenje gospodarskih kategorij

Pri izkazovanju sredstev je uporabljen model nabavne vrednosti in ne model prevrednotenja.

#### Preračunavanje zneskov v tuji valuti

Družba ne izkazuje postavk, ki se glasijo na tujo valuto, zato preračunavanje zneskov ni potrebno.

#### Spremembe računovodskih usmeritev

Računovodske usmeritve družbe se v letu 2015 niso spremenile.

#### Predpisi, na katerih temelji predstavitev računovodskih izkazov

Sestavitev in predstavitev računovodskih izkazov za leto 2015 temelji na Slovenskih računovodskih standardih, Zakonu o gospodarskih družbah – 1, Zakonu o davku od dohodka pravnih oseb, Zakonu o DDV in drugih predpisih države Slovenije.

## RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH

### BILANCA STANJA

#### 1.SREDSTVA (1.528.800 EUR)

##### A.DOLGOROČNA SREDSTVA (780.783 EUR )

##### I.NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (16.756 EUR)

V analitičnih evidencah so evidentirana neopredmetena sredstva podjetja (računalniški programi). Pridobili smo jih z nakupom od drugih pravnih oseb in so ovrednotene z nakupno ceno, povečano za vse stroške povezane s pridobitvijo teh sredstev, torej je ob pripoznanju uporabljen model nabavne vrednosti. Za ta sredstva niso bila pridobljena posojila. Sredstva imajo 15 % in 25 % amortizacijsko stopnjo.

Nabavna vrednost sredstev na dan 31.12.2015 znaša 65.471 EUR, popravek vrednosti je 48.714 EUR in neodpisana vrednost 16.757 EUR, kar je vidno iz preglednice neopredmetenih sredstev.

Oslabitev oziroma razveljavitve oslabitev neopredmetenih sredstev v letu 2015 nismo opravili.

Družba je v letu 2015 investirala v neopredmetena sredstva 12.982 EUR. Opravili smo nakup računalniškega programa za evidentiranje prispele pošte v družbo (Bass, d. o.o., Celje) in nov program za obračunavanje stanovanjskih stroškov in storitev (Zasavski računski center, d.d., Trbovlje).

Vsa sredstva so bila nabavljena iz lastnih virov.

Skupna investiranja v neopredmetena sredstva družbe v letu 2015:

Z.ŠT.	NAZIV	ZNESEK V EUR
1.	Računalniški program – stanovanjski program	11.911
2.	Računalniški program – prejeta pošta	1.071
	SKUPAJ	12.982

##### Neopredmetena sredstva ( EUR):

	31.12.2015	DELEŽI	31.12.2014	DELEŽI	INDEKS 15/14	% ODPISANOSTI (NV/PV)
Neopredmetena sredstva	16.757	100	8.842	100	189	74,41
Skupaj	16.757	100	8.842	100	189	74,41

Razmerje med novimi investicijami v neopredmetena osnovna sredstva KSP Hrastnik, d. d. v letu 2015 (12.982 EUR) ter obračunano amortizacijo v letu 2015 (5.067 EUR) znaša 256,20 %, kar pomeni, da je podjetje v letu 2015 investiralo za 156,20 % več kot je bilo obračunane amortizacije za neopredmetena sredstva.

Neopredmetena sredstva

	PREMOŽENJSKE PRAVICE	SKUPAJ
<b>Nabavna vrednost</b>		
Stanje 31.12.2014	52.489	52.489
Uskladitve		
Stanje 1.1.2015	52.489	52.489
Povečanje	12.982	12.982
Zmanjšanje		
Prevrednotenje		
Prekvalifikacije		
Stanje 31.12.2015	65.471	65.471
<b>Popravek vrednosti</b>		
Stanje 31.12.2014	43.647	43.647
Uskladitve		
Stanje 1. 1. 2015	43.647	43.647
Povečanje		
Amortizacija	5.067	5.067
Zmanjšanje		
Prevrednotenje		
Prekvalifikacije		
Stanje 31.12.2015	48.714	48.714
<b>Neodpisana vrednost</b>		
Stanje 31.12.2014	8.842	8.842
Stanje 1.1.2015	8.842	8.842
Stanje 31.12.2015	16.757	16.757

## II. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA (764.027 EUR)

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

- opredmetena osnovna sredstva podjetja,
- opredmetena osnovna sredstva v upravljanju/najemu Občine Hrastnik.

Sredstva v lasti Občine Hrastnik evidentiramo kot sredstva v najemu v okviru izven bilančne evidence na podlagi Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture št. 014-3/2010 z dne 17. 8. 2010 in Aneksom št. 6 k Pogodbi o poslovnem najemu javne infrastrukture z dne 30. 06. 2015, Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture št. 014-3/2015 z dne 18.8.2015 in Aneksom št. 1 in 2 k Pogodbi o poslovnem najemu javne infrastrukture z dne 28. 8. 2015 in 17. 11. 2015.

Opredmetena osnovna sredstva, ki izpolnjujejo pogoje za pripoznanje in so pridobljena od drugih oseb, se ob začetnem pripoznanju ovrednotijo po modelu nabavne vrednosti z nakupno ceno, povečano za uvozne in nevračljive nakupne dajatve ter stroške, ki jih je mogoče pripisati neposredno njihovi usposobitvi za nameravano uporabo, zlasti stroške



dovoza in namestitve in zmanjšano za vse trgovinske in druge popuste. V nabavno vrednost se ne všteta obresti od pridobljenih posojil za pridobitev teh sredstev.

Sredstva izdelana v okviru družbe se ovrednotijo na podlagi neposrednih stroškov, nastalih pri izgradnji teh sredstev in ustreznega dela posrednih stroškov, ki se sredstvu pripisujejo.

V letu 2015 ni bilo izvedeno prevrednotenje opredmetenih osnovnih sredstev zaradi oslabilve. Način obračunavanja stroškov amortizacije je opisan pri razkritjih stroškov amortizacije.

Družba je v letu 2015 investirala v osnovna sredstva 249.930 EUR. Največja investicija je bil nakup večnamenskega tovornega vozila MAN v znesku 222.485 EUR in zamenjava dotrajanih oken v stanovanju Brnica 49, v katerem kot najemnica živi naša bivša delavka.

Za nakup večnamenskega tovornega vozila MAN smo najeli kredit pri NLB, d.d. Ljubljana, ostala sredstva so bila nabavljena iz lastnih virov.

Skupna investiranja v osnovna sredstva družbe v letu 2015:

Z.ŠT.	NAZIV OS	ZNESEK V EUR
	<b>GRADBENI OBJEKTI - STANOVANJA</b>	
1	Okna PVC - Brnica 49	3.859
	Skupaj stanovanja	<b>3.859</b>
	<b>OPREMA</b>	
1.	Mobiteli	523
2.	Računalniška oprema	3.184
3.	Zabojniki za odpadke - plastični, kontejnerji	5.726
4.	Razna orodja, oprema: kosilnice, visokotlačni stroj, orodje za strojno zgoščanje blata,...	6.890
5.	Tovorno vozilo MAN - večnamensko	222.485
	Skupaj oprema	<b>238.808</b>
	<b>DROBNI INVENTAR</b>	
1.	DI zaščitna sredstva, delovna obleka, obutev	7.263
	Skupaj drobni inventar	<b>7.263</b>
	<b>VSE SKUPAJ</b>	<b>249.930</b>

V lastni režiji ni bilo izvedenih investicij.

Opredmetena osnovna sredstva (764.027 EUR):

	31.12.2015	DELEŽI	31.12.2014	DELEŽI	15/14	% ODPISANOSTI (NV/PV)
zemljišča	113.507	15	113.682	19	99	0
zgradbe	173.780	23	175.070	29	99	87,98
proizvajalni stroji, naprave	469.457	61	302.935	50	155	68,24
drobni inventar	7.283	1	4.877	1	149	69,27
investicije v teku	----		3.633	1	---	
SKUPAJ	764.027	100	600.197	100	127	75,04

Razmerje med novimi investicijami v opredmetena osnovna sredstva KSP Hrastnik, d. d. v letu 2015 (249.930 EUR) ter obračunano amortizacijo za ta sredstva v letu 2015 (82.292 EUR) znaša 303,71 %, kar pomeni, da je podjetje v letu 2015 investiralo za 203,71 % več kot je bilo obračunane amortizacije za opredmetena osnovna sredstva.

Ker družba ni financirala nakupa večnamenskega vozila samo z lastnimi sredstvi (lastna sredstva: 24.485 EUR), temveč s kreditom v višini 198.000 EUR je znesek financiranja investicij s sredstvi družbe manjši (51.930 EUR) kot je bilo obračunane amortizacije za opredmetena osnovna sredstva in sicer za 36,89 %.

Razliko do porabe 100 % sredstev amortizacije za opredmetena osnovna sredstva v znesku 30.362 EUR predstavljajo poplačila kreditov v skupni višini 22.504 EUR, ter delno financiranje neopredmetenih sredstev (7.858 EUR).

Skupaj je družba v celoti investirala v neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva 87.415 EUR, kar pomeni da je družba v letu 2015 porabila vsa sredstva obračunane celotne amortizacije za investicije (87.360 EUR).

#### Odsvojitve OS, DI v letu 2015

NAZIV OS	NV	POPISNA VREDNOSTI	NEODPISANA VREDNOST	VRSTA ZMANJŠANJA
Pisarniška oprema-pohištvo	501	501	/	odpis
UKV postaje,mobiteli	8.356	8.356		odpis
Računalniška oprema	2.091	2.091	/	odpis
Dozirne črpalke	8.210	8.210	/	odpis
Stroji, naprave	3.325	3.325	/	odpis
Drobni inventar	5.066	5.066	/	odpis
SKUPAJ	27.549	27.549	/	

Na podlagi predloga inventurne komisije so se izločila neuporabna osnovna sredstva. Neodpisana vrednost izločenih sredstev znaša 0 EUR.

Na dan 31. 12. 2015 izkazuje družba obveznosti do dobaviteljev povezane s pridobitvijo osnovnih sredstev v višini 53.318,66 EUR.

Oslabitve oziroma razveljavitve oslabitve opredmetenih osnovnih sredstev nismo opravili.

Spodnja tabela prikazuje razkritje opredmetenih osnovnih sredstev pridobljenih s kreditom, ki smo ga odplačevali ali pridobili v letu 2015.

NAZIV OPREDMETENEGA OS	INVENTARNA ŠTEVILKA	DATUM NABAVE	NV	PV	NEODPISANA VREDNOST
Delovno vozilo Multicar	10989	31/12-2010	79.210,76	39.605,40	39.605,36
Večnamensko vozilo MAN	11280	07/12-2015	222.485,00		222.485,00
SKUPAJ			508.664,20	246.192,42	262.471,78

## Opredmetena osnovna sredstva

	ZEMLIŠČA	ZGRADBE	NEPREMIČN IN V GRADNJI OZ. IZDELAVI	OPREMA IN NADOMESTNI DELI	DROBNI INVENTAR	SKUPAJ
<b>Nabavna vrednost</b>						
Stanje 31.12.2014	113.682	1.441.413	3.633	1.261.888	21.507	2,842.124
Uskladitve						
Stanje 1.1.2015	113.682	1.441.413	3.633	1.261.888	21.507	2,842.124
Povečanje	0	3.859		238.808	7.263	249.930
Zmanjšanje	175		3.633	22.483	5.066	31.357
Prevrednotenje						
Prekvalifikacije						
Stanje 31.12.2015	113.507	1,445.272		1,478.213	23.704	3,060.697
<b>Popravek vrednosti</b>						
Stanje 31.12.2014		1.266.343		958.953	16.631	2.241.927
Uskladitve						
Stanje 1.1.2015	0	1.266.343		958.953	16.631	2.241.927
Povečanje						
Amortizacija		5.149		72.287	4.856	82.292
Zmanjšanje	0			22.483	5.066	27.549
Prevrednotenje						
Prekvalifikacije						
Stanje 31.12.2015	0	1.271.492		1.008.756	16.421	2.296.670
<b>Neodpisana vrednost</b>						
Stanje 31.12.2014	113.682	175.070		302.935	4.877	600.197
Stanje 1.1.2015	113.682	175.070		302.935	4.877	600.197
Stanje 31.12.2015	113.507	173.780		469.457	7.283	764.027

Na dan 31.12.2015 niso evidentirana bremena nad sredstvi družbe.

Preglednica prikazuje neodpisano vrednost neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev, ki se uporabljajo za namene gospodarskih javnih služb in drugih dejavnosti:

VRSTA DEJAVNOSTI	NEODPISANA VREDNOST OS, DI	NEODPISANA VREDNOST OS,	INDEKS 15/14
	2015	2014	
Vodovod	96.123	104.634	91
Odvajanje odpadne vode	5.848	7.526	77
Čiščenje odpadne vode	10.643	7.846	135
JKR – javna komunalna raba	13.928	14.269	97
Pokopališče	16.031	20.365	78
Ravnanje z odpadki	334.312	138.287	241
Plakatiranje	/	/	
Tržnica	2.669	3.168	84
Vzdrževanje cest	68.256	84.348	80
Gradbena enota	88.017	86.117	102
Stanovanjski oddelek	14.946	3.096	482
Splošne službe	16.503	22.068	74
<b>SKUPAJ</b>	<b>667.276</b>	<b>491.724</b>	<b>135</b>

## B.KRATKOROČNA SREDSTVA

### I.KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE (575.079 EUR)

#### 1.Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (548.443 EUR)

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

Terjatve se zaradi oslabitve prevrednotijo, če njihova knjigovodska vrednost presega njihovo pošteno vrednost, to je udenarljivo vrednost. Oslabitev terjatev se v knjigah prikaže kot popravek vrednosti terjatev.

Rok zapadlosti v plačilo vseh terjatev je 15 do 30 dni glede na določen plačilni rok za fizične osebe in glede na podpisane pogodbe o poslovnem sodelovanju s pravnimi osebami. Za nepravočasno plačane terjatve družba kupcem zaračunava zamudne obresti v višini zakonsko dovoljene zamudne obrestne mere.

Naša družba med kratkoročnimi poslovnimi terjatvami do kupcev izkazuje naslednje vrste terjatev:

VRSTE KRATKOROČNIH TERJATEV	31.12. 2015	31.12. 2014	INDEKS 15/14
kratkoročne terjatve do kupcev	545.469	599.300	91
kratkoročne terjatve do kupcev- dvomljive	/	/	
kratkoročne terjatve do kupcev - izvršbe	55.736	59.166	94
popravek vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev - izvršbe	-55.736	-59.166	94
kratkoročne terjatve za obresti do kupcev	2.974	2.182	136
kratkoročne terjatve za obresti do kupcev (tožene,sodne)	5.336	5.073	105
popravek vrednosti kratkoročnih terjatev za obresti do kupcev – tožene, sodne	-5.336	-5.073	105
SKUPAJ	548.443	601.482	91

Pri terjatvah do občanov za komunalne storitve in stanovanjske stroške je izterjava dolgov zaradi nizkih zneskov in specifičnih primerov otežkočena. Za komunalne terjatve do občanov se dolg mesečno izpiše na računu za tekoči mesec, ločeno od obremenitve za tekoči mesec, tako so občani opominjani vsak mesec v letu. Opomini občanom za stanovanjske stroške se izdajo na vsake 3 mesece, torej 4 x letno. Kjer je možno pri fizičnih in pravnih osebah (zlasti s.p.) so se uporabnikom poslali opomini pred prekinitvijo dobave vode, vendar se dejanskih prekinitev ni izvajalo, prav tako tudi ne direktne izterjave na terenu.

Tudi v tem poslovnem letu smo popravek vrednosti oblikovali za vse terjatve, za katere smo vložili izvršilne predloge na sodišču. Višina prevrednotovalnih poslovnih odhodkov iz izvršb je bila konec leta 13.249,37 EUR (izvršbe: 31.150,60 € – minus plačila teh izvršb: 16.811,10 € in – odpust dolgov: 1.090,13 €). Ob vložitvi izvršilnih predlogov smo opravili preknjižbo s konta kupcev na konto kupcev – izvršbe.

Med letom smo tu zgolj zapirali odprto terjatev ob plačilih, konec leta pa se je razlika med saldonom na kontu popravkov vrednosti in potrebnim novim saldonom prenesla na odhodke. Podanih izvršb na sodišče je bilo v letu 2015 za 31.150.60 EUR.

Poleg navedenega je bilo na sodišče vloženi tudi za 37.245,78EUR izvršilnih predlogov iz naslova najemnin za stanovanja, obratovalnih stroškov in zamudnih obresti do fizičnih oseb, ki so najemniki stanovanj, v imenu lastnikov stanovanj. Ti izvršilni predlogi niso bili dani na popravke vrednosti, ker o odpisu teh terjatev odločajo lastniki stanovanj.

Stanje popravka vrednosti terjatev na dan 31.12.2015 je sledeče:

VRSTA	31.12.2015	31.12.2014	INDEKS
Popravek vrednosti - obresti po izvršbah	1.943	1.206	161
Popravek vrednosti - sodni stroški, izvršitelji, rubeži	3.393	3.866	87
Popravek vrednosti - izvršbe komunalne storitve 2011	3.356	5.977	56
Popravek vrednosti - izvršbe grobnine	479	836	57
Popravek vrednosti – izvršbe komunalne storitve 2012	7.916	10.487	75
Popravek vrednosti – izvršbe kupci-ostali	10.274	9.245	111
Popravek vrednosti – izvršbe stanovanjski oddelek	730	687	106
Popravek vrednosti – izvršbe komunalne storitve 2013	7.654	9.693	78
Popravek vrednosti – izvršbe komunalne storitve 2014	13.840	22.242	62
Popravek vrednosti – izvršbe komunalne storitve 2015	11.487		
SKUPAJ	61.072	64.239	95

Gibanje oslabitve kratkoročnih terjatev po posameznih vrstah je razvidno iz spodnje tabele:

	STANJE 1.1.2015	POVEČANJE	ZMANJŠANJE		STANJE 31.12.2015
			plačila	odpis (izbris)	
Izvršbe stanovanjski oddelek	687	634		591	730
Izvršbe grobnine	836		304	53	479
Izvršbe komunalne storitve 2011	5.977		1.541	1.079	3.356
Izvršbe komunalne storitve 2012	10.487		1.436	1.135	7.916
Izvršbe kupci - ostali	9.245	1.316	287		10.274
Izvršbe kupci - komunalne storitve 2013	9.693		167	1.872	7.654
Obresti po izvršbah	1.206	3.519	2.782		1.943
Stroški taks, izvršb, rubeži,..	3.866	2.075	2.548		3.393
Izvršbe komunalne storitve 2014	22.242		7.621	781	13.840
Izvršbe komunalne storitve 2015		29.200	16.623	1.090	11.487
Skupaj	64.239	36.744	33.309	6.602	61.072

Med prevrednotovalnimi poslovnimi odhodki so izkazani odhodki iz naslova oblikovanja popravka vrednosti terjatev v višini 13.249 EUR. Razlika med zneskom na novo oblikovanega popravka vrednosti terjatev v letu 2015 v znesku 36.744 EUR in zneskom izkazanih odhodkov iz tega naslova v letu 2015 v znesku 13.249 EUR, ki znaša 23.495 EUR, je posledica

- prejetih plačil terjatev, zamudnih obresti, stroškov sodišča, taks za izvršilne predloge, za katere je družba oblikovala popravek vrednosti v višini 5.594 EUR, kateri so se obračunali ob plačilu izvršilnih predlogov v preteklih letih,
- prejetih plačil terjatev – glavnice, za katere je bil popravek vrednosti oblikovan v tekočem letu v višini 16.811EUR.

- odpust dolgov - 1.090 EUR.

Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev po zapadlosti (brez popravkov vrednosti):

	ZNESEK	%
Terjatve z zapadlostjo do 30 dni	52.028	9
Terjatve z zapadlostjo od 30 do 60 dni	31.219	6
Terjatve z zapadlostjo od 60 do 90 dni	13.235	2
Terjatve z zapadlostjo nad 90 dni	180.772	33
Nezapadle terjatve	271.189	50
SKUPAJ	548.443	100

## 2. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih (26.636 EUR)

Med kratkoročnimi poslovnimi terjatvami do drugih družba izkazuje naslednje vrste terjatev:

VRSTE KRATKOROČNIH TERJATEV	31.12.2015	31.12.2014	INDEKS
Kratkoročne terjatve iz poslovanja za tuj račun	18.446	57.080	32
Kratkoročne terjatve do države za vstopni DDV	5.727	8.266	69
Ostale kratkoročne terjatve do državnih institucij	2.463	2.301	107
Druge kratkoročne terjatve		6.185	
SKUPAJ	26.636	73.832	36

Med kratkoročnimi terjatvami iz poslovanja za tuj račun družba izkazuje terjatve v višini 18.446 EUR za račune stanovanjskega oddelka, prejete v decembru 2015, zaračunane uporabnikom v januarju 2016 (stroški vzdrževanja in obratovalni stroški), saj družba opravlja tudi dejavnost upravljanja s stanovanji in poslovnimi prostori.

Med ostalimi kratkoročnimi terjatvami do državnih in drugih inštitucij izkazuje družba terjatve za vstopni davek na dodano vrednost v višini 5.727 EUR, za boleznine nad 30 dni v višini 1.378 EUR in terjatve iz naslova javnih del v višini 1.085 EUR.

Družba na dan 31. 12. 2015 ne izkazuje terjatev do direktorice družbe.

Družba na dan 31.12.2015 izkazuje kratkoročne terjatve do lastnikov, in sicer do Občine Hrastnik v znesku 58.468,66 EUR.

## **II. DENARNA SREDSTVA (172.938 EUR)**

Na dan 31. 12. 2015 ima družba na poslovnem računu pri NLB, d.d. Ljubljana 68.130 EUR denarnih sredstev, na poslovnem računu pri Delavski hranilnici Ljubljana 104.517 EUR denarnih sredstev, gotovina v blagajni znaša 291 EUR. Stanje denarnih sredstev na posebnem računu za rezervni sklad za stanovanja in vezava sredstev rezervnega sklada pri Delavski hranilnici Ljubljana se v letu 2015 vodi izven bilančno.

## **2.OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (1.528.800 EUR)**

### **A.KAPITAL (705.324 EUR)**

Celotni kapital družbe KSP Hrastnik, d.d. na dan 31. 12. 2015 znaša 705.324 EUR in se je v letu 2015 povečal za 0,78 %. Povečanje kapitala je rezultat pozitivnega poslovnega rezultata družbe v letu 2015.

#### **I.Vpoklicani kapital (435.403 EUR)**

Osnovni kapital družbe znaša 435.403 EUR in je razdeljen na 104.340 kosovnih delnic z nominalno vrednostjo 4,1729 EUR. Vse delnice so navadne in prinašajo lastnikom enake pravice, saj je izdana le ena serija delnic. Knjigovodska vrednost delnice znaša 6,7599 EUR.

#### **II.Kapitalske rezerve (234.854 EUR)**

Med kapitalskimi rezervami se na podlagi določb ZGD–1 izkazujejo zneski na podlagi odprave splošnega prevrednotovalnega popravka kapitala, ki so se v preteklosti izkazovali kot posebna samostojna kategorija v okviru kapitala. Gre le za drugačno izkazovanje učinkov prevrednotenja zaradi inflacije, ki so ga družbe morale opravljati do konca leta 2001 znotraj postavk kapitala.

#### **III.Rezerve iz dobička (3.506 EUR)**

##### 1.Zakonske rezerve (1.753 EUR)

Zakonske rezerve morajo skupaj s postavkami kapitalskih rezerv dosegati 10 % osnovnega kapitala. Kapitalske rezerve, ki nastanejo z vplačili družbenikov, družba nima.

Zakonske rezerve na dan 31. 12. 2015 znašajo 1.753 EUR in so nastale z razporeditvijo 5 % čistega dobička poslovnega leta 2012, 2013, 2014 in 2015 na podlagi 64. člena Zakona o gospodarskih družbah. Zakonske rezerve se lahko uporabijo zgolj za povečanje osnovnega kapitala ali za kritje izgube.

##### 2.Statutarne rezerve (1.753 EUR)

Na osnovi 3.7. člena Statuta družbe se oblikujejo statutarne rezerve v višini 10 % osnovnega kapitala. V statutarne rezerve se razporedi 5 % čistega dobička poslovnega leta in so namenjene za pokrivanje čiste izgube poslovnega leta in prenesene izgube iz preteklih let, za oblikovanje v osnovni kapital in za delitev dividend, kadar ni dovolj tekočega čistega dobička. Statutarne rezerve na dan 31.12.2015 znašajo 1.753 EUR.

#### **VI. Čisti dobiček poslovnega leta (5.446 EUR)**

V poslovnem letu 2015 je družba ustvarila čisti dobiček v višini 5.446 EUR, kar predstavlja 0,0522 EUR na delnico. Poslovodstvo družbe ga je na podlagi 64. člena Zakona o gospodarskih družbah namenilo za zakonske rezerve v višini 272 EUR in za statutarne rezerve v višini 272 EUR.

Preostali del dobička poslovnega leta v znesku 4.902 EUR, ki je izkazan v tej postavki pa predstavlja nerazporejeni čisti dobiček poslovnega leta 2015.

## **B.REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (30.500)**

### 1.Rezervacije za odpravnine ob starostnih upokojitvah in za pokrivanje tožbenega zahtevka

Ob prehodu na SRS 2006 so bile družbe v skladu z SRS 10.1, 10.2 in 10.32 dolžne na dan 1. 1. 2006 oblikovati rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi.

V skladu z »Metodološkim pojasnilom o upoštevanju pravila pomembnosti pri revidiranju računovodskih izkazov v zvezi z oblikovanjem rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi ob prehodu na SRS (2006) in MSRP«, ki ga je izdal revizijski svet Slovenskega inštituta za revizijo, družba ni oblikovala navedenih rezervacij, ker ima manj kot 50 zaposlenih delavcev in ker je preračunani znesek za oblikovanje tovrstnih rezervacij manjši od 5 % kapitala (4. in 5. člen Metodološkega pojasnila). V letu 2015 smo opravili ponovni izračun. Rezultat je bil podoben letu 2006, zato nismo oblikovali rezervacij za delavce, ki so v rednem delovnem razmerju, po tem modelu.

Po kadrovskem načrtu za prihodnja leta (upokojitve, nove zaposlitve, prezaposlitve) naj bi se v letu 2017 in 2018 starostno upokojilo najmanj 7 naših delavcev (1 delavec v letu 2017 in 6 delavcev v letu 2018). Tem delavcem v skladu z delovno pravno zakonodajo in kolektivnimi pogodbami pripada ob upokojitvi odpravnina. Po sedaj veljavnih predpisih delavcu ob upokojitvi pripada odpravnina v višini najmanj dveh povprečnih mesečnih plač v RS za pretekle tri mesece oz. v višini dveh povprečnih mesečnih plač delavca za pretekle tri mesece, če je to za delavca ugodneje. Strošek izplačila odpravnin ob upokojitvi bo v letu 2018 visok, in bi lahko negativno vplival na tekoče poslovanje gospodarske družbe, zato smo v letu 2015 oblikovali dolgoročne rezervacije za odpravnine ob upokojitvi v višini 23.500 EUR. V letu 2015 smo še dodatno oblikovali rezervacije iz naslova vnaprej vračunanih stroškov za pokrivanje tožbenega zahtevka, kajti od uporabnika komunalnih storitev smo 29. 12. 2015 prejeli tožbo zaradi plačila odškodnine v znesku 8.661,12 EUR s p.p.. Tožnik zahteva povrnitev premoženjske in nepremoženjske škode zaradi nevzpostavitve prvotnega stanja na zemljišču po sanaciji vodovodne okvare dne 29. 12. 2012. Glede na to, da sodne prakse glede podobnega primera kot je naš, praktično ni, odločitev sodišča pa tudi ni predvidljiva, smo se odločili za oblikovanje rezervacije v višini 7.000 EUR.

## **C.DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (172.452 EUR)**

### **I.DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI (172.452 EUR)**

#### 1.Dolgoročne finančne obveznosti do bank (172.452 EUR)

Dolgoročne finančne obveznosti do bank so v bilanci stanja na dan 31. 12. 2015 izkazane v znesku 172.452 EUR in predstavljajo najem kredita za financiranje dolgoročnih sredstev –



investicije v osnovna sredstva: večnamensko tovorno vozilo MAN, po kreditni pogodbi št. LD 1528600026 z dne 15. 10. 2015 sklenjeni z NLB d.d., Ljubljana.

Kratkoročni del dolgoročnih obveznosti je izkazan med kratkoročnimi finančnimi obveznostmi družbe.

Družba nima dolgoročnih finančnih obveznosti, ki niso izkazane v bilanci stanja.

Družba ima vse svoje finančne obveznosti zavarovane z bianko menicami.

## Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI (594.471 EUR)

### I. KRATKOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI (25.548 EUR)

Vrste in vrednost kratkoročnih obveznosti družbe do bank:

OBVEZNOST	V EUR	DATUM ZAPADLOSTI	OBRESTNA MERA
NLB – večnamensko tovorno	25.548	15.10.2015	EURIBOR +
SKUPAJ	25.548		

Kratkoročne finančne obveznosti družbe v celoti predstavlja kratkoročni del dolgoročnih finančnih obveznosti.

Družba nima kratkoročnih finančnih obveznosti, ki niso izkazane v bilanci stanja.

### II. KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI (568.923 EUR)

#### 1. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (237.322 EUR)

Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2015 znašajo 237.322 EUR. Med njimi so izkazane kratkoročne poslovne obveznosti do lastnikov, in sicer do družbe BASS d.o.o. v znesku 3.282 EUR in Občine Hrastnik v znesku 0 EUR.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	31.12.2015	31.12.2014	indeks
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi	135.492	148.313	91
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev - os	53.319	6.254	852
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev - v tujini	1.151	----	
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev - obresti	783	380	206
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev - stanovanjski oddelek	46.577	53.270	87
SKUPAJ	237.322	208.217	113

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za osnovna sredstva predstavljajo največji procent povečanja v primerjavi s prejšnjim letom. Nastale so ob nakupu večnamenskega tovornega vozila MAN v mesecu decembru, saj smo po pogodbi z dobaviteljem dogovorjeni, da znesek nabavne vrednosti vozila plačamo takoj, znesek davka na dodano vrednost pa v roku 60 dni.

Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev po zapadlosti:

	ZNESEK	%
Obveznosti z zapadlostjo do 30 dni	129.685	54
Obveznosti z zapadlostjo od 31 do 60 dni	6.589	3
Obveznosti z zapadlostjo od 61 do 90 dni		
Obveznosti z zapadlostjo nad 90 dni	143	1
Ne zapadle terjatve	100.905	42
SKUPAJ	237.322	100

## 2. Druge kratkoročne poslovne obveznosti (331.601 EUR)

VRSTE KRATKOROČNIH OBVEZNOSTI	LETO 2015	LETO 2014	INDEKS
1. Kratkoročne obveznosti iz poslovanja na tuj	282.993	337.689	83
2. Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	81.873	101.483	80
3. Druge kratkoročne obveznosti	28.868	29.526	97
4. Kratkoročne obveznosti za DDV - preplačilo	-62.133		
5. Druge kratkoročne obveznosti – rezervni sklad	-	-	
SKUPAJ	331.601	468.698	70

Med kratkoročnimi obveznostmi iz poslovanja za tuj račun so izkazane zlasti obveznosti stanovanjskega oddelka za najemnine stanovanj v znesku 229.317 EUR do lastnikov stanovanj. Najvišje obveznosti so izkazane do lastnikov stanovanj:

- Občina Hrastnik - 162.549 EUR,
- Nepremičninski sklad PIZ d.o.o. Ljubljana - 28.518 EUR.

Med drugimi kratkoročnimi obveznostmi v znesku 28.868 EUR so izkazane obveznosti za takso za okolje (za odpadno vodo in obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov) v znesku 28.868 EUR.

Na postavki kratkoročne obveznosti za davek na dodano vrednost družba izkazuje preplačilo v višini 62.133 EUR, ki je nastal kot odbitna postavka pri dobavah materiala in storitev. Največje povečanje je nastalo predvsem zaradi nakupa večnamenskega tovornega vozila MAN. Preplačilo davka na dodano vrednost od FURS ne bomo zahtevali kot vračilo, pač pa ga bomo porabili za kritje prihodnjih obveznosti iz tega naslova.

Obveznosti denarnih sredstev na posebnem računu za rezervni sklad za stanovanja in vezava sredstev rezervnega sklada pri Delavski hranilnici Ljubljana se v letu 2015 vodijo izven bilančno.

Družba nima kratkoročnih poslovnih obveznosti, ki niso izkazane v bilanci stanja.

#### **D.KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (26.053 EUR)**

V tej postavki bilance stanja so izkazani vnaprej vračunani prihodki, ki še niso nastali, lahko pa že določimo predviden obseg. Znesek vnaprej vračunanih prihodkov predstavljajo zlasti zaračunane najemnine grobov v višini 26.053 EUR.

Račun za najemnino grobov se izdaja posameznemu najemniku enkrat letno, zato se del prihodka, ki pripada naslednjemu poslovnemu letu, izkaže med pasivnimi časovnimi razmejitvami. Med prihodke tekočega leta pa se prenašajo pasivne časovne razmejitve preteklega leta.

#### **IZVEN BILANČNA EVIDENCA (19.248.877 EUR)**

Izven bilančna evidenca družbe je na dan 31.12.2015 izkazana v znesku 19.248.877 EUR. Navedeni znesek predstavlja:

a) Javna infrastruktura v najemu:

nabavna vrednost sredstev prevzetih v najem od Občine Hrastnik na podlagi Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture št. 014-3/2010 z dne 17. 8. 2010 in Aneksom št. 6 k Pogodbi o poslovnem najemu javne infrastrukture z dne 30. 06. 2015, Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture št. 014-3/2015 z dne 18. 8. 2015 in Aneksom št. 1 in 2 k Pogodbi o poslovnem najemu javne infrastrukture z dne 28. 8. 2015 in 17. 11. 2015, v višini 18.326.895 EUR;

b) Bančna garancija :

za dobro izvedbo pogodbenih obveznosti dana Občini Hrastnik za izvajanje koncesijske pogodbe št. 014-3/2015 z dne 18. 8. 2015 z veljavnostjo do 18. 8. 2020, v višini 75.000 EUR;

c) Rezervni sklad:

- sredstva na transakcijskem računu rezervnega sklada v višini 190.551 EUR,
- vezava sredstev rezervnega sklada – depozit na odpoklic 91 dni z obrestmi v višini 577.304 EUR,
- terjatve do kupcev za obračunani še neplačani rezervni sklad v višini 38.319 EUR,
- obveznosti do dobaviteljev, ki se bodo poravnale iz rezervnega sklada v letu 2016 v višini 12.696 EUR;

d) Kredit za stanovalce Trg borcev NOB 19:

- sredstva na fiduciarnem transakcijskem računu za Trg borcev NOB 19 v višini 3.378 EUR,

- vezana sredstva za odplačilo kredita za Trg borcev NOB 19 – depozit v višini 1.176 EUR,
- obveznost stanovalcev za kredit Trg borcev NOB 19 – fasada v višini 7.966 EUR,
- stroški kredita v višini 6 EUR;

č) Kredit za stanovalce Trg borcev NOB 16:

- sredstva na fiduciarnem transakcijskem računu za Trg borcev NOB 16 v višini 2.431 EUR,
- vezana sredstva za odplačilo kredita za Trg borcev NOB 16 – depozit v višini 1.701 EUR,
- obveznost stanovalcev za kredit Trg borcev NOB 16 – fasada v višini 11.404 EUR
- stroški kredita v višini 50 EUR.

## IZKAZ CELOTNEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA

### A.PRIHODKI

#### Računovodska usmeritev

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

Prihodki se pripoznavajo ob fakturiranju storitev (hkrati s terjatvami iz naslova prodanih storitev), kar se šteje, da je prodajalec prenesel na kupca vsa tveganja.

#### **Razčlenitev prihodkov**

Prihodke po dejavnostih ima družba razdeljene na prihodke od koncesijskih storitev, to so prihodki od zaračunane vodarine, kanalščine, zbiranja in odvoza ter deponiranja odpadkov, pokopališča, javne komunalne rabe, plakativiranja, tržnice, čiščenja komunalne odpadne vode, ter na prihodke od ostalih storitev, med katere spadajo: razna popravila, obnove in gradnje vodovodnega in kanalizacijskega sistema, prihodki od upravljanja s stanovanji, prihodki od prevoznih storitev ter najemnine za zemljišče na deponiji in stanovanja.

Po dejavnostih se razčlenijo le tiste vrste prihodkov, ki predstavljajo pomembne zneske. V okviru razkrivanja postavk izkaza poslovnega izida se prihodki razkrivajo po njihovih naravnih vrstah (razčlenitev po posameznih dejavnostih je prikazana v okviru dodatnih razkritij, ki so določena za javna podjetja v skladu s SRS 35).

Uporabnikom so se tudi v letu 2015 zaračunavale storitve obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja na podlagi sklepa Občinskega sveta Občine Hrastnik z dne 29. 5. 2014 o soglasju k cenam storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja na območju Občine Hrastnik, tako na kategoriji omrežnine, kot tudi na kategoriji opravljanja storitev gospodarskih javnih služb, oblikovane na podlagi Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/2012,109/2012). Pri zaračunavanju storitev se je prav tako uporabljal sklep o subvencioniranju cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja na

območju Občine Hrastnik, sprejet dne 18. 12. 2014 na seji Občinskega sveta Občine Hrastnik z veljavnostjo za leto 2015, v delu, ki se nanaša na omrežnino.

## 1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE (1.951.406 EUR)

Čisti prihodki od prodaje so v primerjavi z letom 2014 za 3 % manjši. Uporabnikom so se od 1. 1. 2015 dalje zaračunavale komunalne storitve po novih cenah, navedenih v prejšnjem odstavku. Zmanjšanje prihodka predstavljajo nekatere kategorije storitev in dajatev, ki so bile v letu 2014 do uveljavitve novih cen (do 1. 6. 2014) še poknjžene med prihodke (99.736 EUR), to so deponiranje, taksa za odpadke. V letu 2015 pa skladno z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/2012,109/2012) te kategorije vodimo na obveznostih.

Storitev zbiranja in odvoza odpadkov smo razdelili na zbiranje in odvoz mešanih komunalnih odpadkov ter zbiranje in odvoz bioloških odpadkov.

Zaračunava se tudi obdelava mešanih komunalnih odpadkov in bioloških odpadkov v višini cene, ki jo družbi zaračuna upravljalec odlagališča Ceroz d.o.o., Dol pri Hrastniku.

Prihodki so razdeljeni na prihodke obveznih in izbirnih občinskih gospodarskih javnih služb in na prihodke drugih dejavnosti – tržne dejavnosti.

Med prihodke GJS – oskrba s pitno vodo je v letu 2015 vključen tudi znesek vodnega povračila.

Razčlenitev prihodkov po posameznih kategorijah:

VRSTE PRIHODKA	LETO 2015	LETO 2014	INDEKS
PRIHODKI GJS			
Prihodki dejavnosti GJS-obvezne	1,190.284	1.003.020	118
Prihodki dejavnosti GJS – izbirne	66.062	226.907	29
Prihodki od najemnin GJS	60.654	61.922	97
Prihodki GJS – omrežnine	291.576	254.759	114
SKUPAJ	1,608.576	1,546.608	104
PRIHODKI DRUGIH DEJAVNOSTI - TRŽNE			
Prihodki od najemnin	25.863	25.863	100
Prihodki tržne dejavnosti	316.967	442.971	71
Skupaj	342.830	468.834	73
SKUPAJ - VSE	1,951.406	2,015.442	96

Na podlagi nove Koncesijske pogodbe o izvajanju gospodarskih javnih služb v Občini Hrastnik, št. 014-3/2015 z dne 18. 08. 2015 sklenjene z Občino Hrastnik smo prihodke gospodarskih javnih služb razdelili na obvezne in izbirne gospodarske javne službe, kar je nekoliko drugače, kot je bilo v letu 2014, zato so tudi opazne razlike na nekaterih postavkah v zgornji tabeli. Prihodki obveznih gospodarskih javnih služb so čisti prihodki opravljanja storitev vodarine, odvajanja komunalne odpadne vode, zbiranja in odvoza mešanih in bioloških odpadkov, storitev čiščenja komunalne odpadne vode, opravljanja del na področju javne komunalne rabe, izvajanja pogrebne službe, izvajanje storitev v zvezi s pretočnimi, nepretočnimi greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami.

Prihodki dejavnosti izbirnih gospodarskih javnih služb predstavljajo prihodke od izvajanja vzdrževanja cest, opravljanja zimske službe, izvajanja plakatiranja ter rezervacij za prodajne mize na tržnici.

Prihodki najemnin vključujejo prihodke od najemnin grobov na pokopališču Dol pri Hrastniku, ter prihodke od najema tržnih miz na tržnici v Hrastniku.

Prihodki omrežnin so prihodki omrežnine za vodovod, za odvajanje in čiščenje komunalne odpadne vode, ki jih plačujejo občani poleg cene storitev za uporabo javne infrastrukture, ki je v lasti Občine Hrastnik. Skupaj s subvencijami so prihodki omrežnine namenjeni za pokrivanje stroškov najemnine za uporabo javne infrastrukture, ki nam jo zaračuna Občina Hrastnik.

Prihodki drugih dejavnosti predstavljajo tržne dejavnosti, katere izvajamo preko dveh stroškovnih mest: Gradbena enota- predvsem večja investicijska dela in Stanovanjski oddelek-upravljanje stanovanj. Preko Gradbene enote zaračunavamo tudi najemnine: za zemljišče na deponiji katerega lastnik je naša družba, uporablja pa ga Ceroz d.o.o., Dol pri Hrastniku, ter najemnine za stanovanja, katerih lastnik je prav tako naša družba.

## **2.DRUGI POSLOVNI PRIHODKI S PREVREDNOTOVALNIMI POSLOVNIMI PRIHODKI (301.883 EUR)**

Največji znesek teh prihodkov so prihodki – državne podpore (subvencije) v višini 156.784 EUR, ki predstavljajo delno pokrivanje stroškov omrežnine (najema osnovnih sredstev javne infrastrukture za posamezne storitve) na podlagi sklepov Občinskega sveta Občine Hrastnik o subvencioniranju cene posameznih občinskih gospodarskih javnih služb za gospodinjstva z dne 18.12.2014.

Nadalje so tukaj vključeni tudi prihodki - državne podpore (subvencije), ki predstavljajo zaračunane refundacije Zavodu za zaposlovanje RS in Občini Hrastnik za stroške javnih delavcev v višini 86.602 EUR, prihodki za pokrivanje stroškov prispevkov od plač invalidov v višini 15.936 EUR (preseganje kvote invalidov), del nagrade za zaposlovanje enega delavca po programu »zaposli.me« v višini 2.500,00 EUR. Tudi v letu 2015 smo Carinskemu uradu pošiljali zahteve za vračilo trošarine za pogonsko gorivo delovnih vozil. Znesek prejetih upravičenih trošarin je 1.984 EUR.

Med drugimi poslovnimi prihodki so izkazani prihodki obveznih občinskih gospodarskih javnih služb, ki nastanejo z dodatnim opravljanjem dejavnosti pri odvajanju, greznicah in čistilni napravi v višini 21.816 EUR ter tudi prevrednotovalni poslovni prihodki za poplačila izvršb iz preteklih let v višini 11.068 EUR, prihodki za obresti iz naslova teh izvršb v višini 2.398 EUR in prihodki za poplačilo stroškov sodišča v višini 2.795 EUR.

Kosmati donos poslovanja v višini 2.253.289 EUR je za 3 % nižji od lanskega, predvsem zaradi drugačnega obravnavanja nekaterih prihodkov gospodarskih javnih služb.

## **3.FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV (6.431 EUR)**

### a)finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih

	NAZIV	31.12.2015	31.12.2014	INDEKS
1.	Prihodki od obresti tekočih računov	29	52	55
2.	Prihodki od obresti od vezave depozitov	----	-----	
3.	Prihodki od obresti do kupcev	6.402	10.355	61
	SKUPAJ	6.431	10.407	61

Skupno so se ti prihodki zmanjšali za 38 %, kar je zlasti posledica večjega tekočega plačila obveznosti kupcev.

Prihodki od obresti od vezave depozitov so v letu 2015 izkazani izvenbilančno.

#### 4.DRUGI PRIHODKI (17.240 EUR)

Tabela prikazuje vsebino drugih prihodkov po posameznih postavkah:

	Naziv	31.12.2015	31.12.2014	INDEKS
1.	Prejete odškodnine	3.874	1.337	289
2.	Ostali prihodki	11.275	11.263	100
3.	Prihodki – plačane izknjižene terjatve: glavnica	1.788	3.509	50
	Prihodki – plačane izknjižene terjatve: str. opomina, obresti, sodni stroški	303	4.309	7
	SKUPAJ	17.240	20.418	84

Ti prihodki so se zmanjšali za 16 %, predvsem zaradi zmanjšanja plačanih izvršb iz preteklih let, saj smo na področju terjatev do kupcev v minulih letih vložili veliko izvršilnih predlogov za neporavnane obveznosti iz več let nazaj, tako da so sedaj ostale tekoče terjatve za leto ali dve zaostanka plačila.

Prejete odškodnine predstavljajo plačila Zavarovalnice Triglav za škode nastale na osnovnih sredstvih družbe in javne infrastrukture in sicer:

- št. zahtevka : 2015/0000162748 - popravilo potopne črpalke GRUNDFOS - 59,66 EUR
- št. zahtevka: 2015/0000213004 - okvara vodovoda Marno (plaz) - 2.143,32 EUR
- št. zahtevka: 2015/0000086918 - popravilo delovnega vozila traktor po trčenju - 1.671,20 EUR

Ostali prihodki predstavljajo finančne popuste pri predčasnih plačilih dobaviteljem in izvajalcem, bonuse, popuste dogovorjene v pogodbah za izvajanje nekaterih ponavljajočih storitev ali dobav materiala, ter drugi izredni prihodki, ki izhajajo iz uskladitev kontov.

#### STROŠKI IN ODHODKI

##### Računovodske usmeritve

Stroški materiala in storitev se pripoznajo na podlagi listin, ki dokazujejo, da so praviloma povezani z nastalimi gospodarskimi koristmi in se razvrščajo po izvornih vrstah. Stroški materiala se izkazujejo po nabavnih cenah. Material je takoj ob nakupu oddan v porabo, zato

tudi nimamo skladišča in zalog materiala. Vzpostavljeno imamo konsignacijsko skladišče za vodovodni in kanalizacijski material ter za pogrebni material. Kot stroški vzdrževanja opredmetenih osnovnih sredstev se obravnavajo stroški, ki nastanejo pri obnavljanju infrastrukturnih objektov in opreme, če pri tej obnovi ne prihaja do pomembnih izboljšav v delovanju teh sredstev oziroma do podaljšanja dobe koristnosti.

## **1. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (1,055.776 EUR)**

### a) Stroški porabljenega materiala (299.822 EUR)

Na kontih stroškov materiala družba izkazuje stroške materiala, ki ga je porabila za izvajanje vseh dejavnosti. To so materialni stroški za tekoče vzdrževanje in popravila vodovodov, kanalizacije, materialni stroški za izvajanje investicij in investicijsko vzdrževalnih del na vodovodnem in kanalizacijskem ter fekalnem sistemu, nabava in vgradnja vodomeroev, vzdrževanje ultrafiltracijske naprave Pekel, material za izvajanje dejavnosti zbiranje in odvoz odpadkov, material za pokopališko dejavnost, rezervne dele za vzdrževanje in za popravila osebnih in smetarskih vozil ter delovnih strojev, porabljena električna energija, porabljen pisarniški material, porabljeno gorivo za avtomobile in delovne stroje, stroški ogrevanja, stroški za uradne liste, časopise in strokovno literaturo.

Razčlenitev stroškov porabljenega materiala in predstavitev knjigovodskih podatkov:

	NAZIV	LETO 2015	LETO 2014	Indeks
1.	Stroški porabljenega materiala	115.398	94.605	122
2.	Stroški pomožnega materiala	8.281	9.368	88
3.	Stroški energije	154.760	155.351	99
4.	Stroški nadomestnih delov za vzdrževanje	7.743	7.974	97
5.	Stroški odpisa drobnega inventarja, avtogum	6.388	8.697	73
6.	Pisarniški material	7.252	7.505	96
	SKUPAJ	299.822	283.500	105

Skupni stroški porabljenega materiala so se v letu 2015 povečali za 5 %. Povečali so se stroški porabljenega materiala (material za tekoče vzdrževanje vodovodnega in kanalizacijskega sistema, material za izvajanje investicijskih in investicijsko – vzdrževalnih del na vodovodnem, kanalizacijskem in fekalnem sistemu, nabava vodomeroev, vzdrževanje ultrafiltracijske naprave Pekel, pogrebni material...), stroški pomožnega materiala pa so pod ravno stroškov preteklega leta. Malenkostno so se zmanjšani stroški energije. Predvsem je zmanjšan strošek pogonskega goriva, povečan pa je strošek porabe električne energije zaradi avtomatizacije dela posameznih črpalk, ki so posledica novih investicij v vodovodno in kanalizacijsko omrežje. Povečala se je poraba vode na čistilni napravi. Pri stroških nadomestnih delov za vzdrževanje se je prav tako zmanjšalo vzdrževanje infrastrukturnih objektov in naprav – nadomestni deli za črpalke, klorinatorje, popravila. Manjši so stroški za nakup avtogum za smetarska in tovorna vozila in stroški za nakup pisarniškega materiala.

### b) Stroški storitev (755.954 EUR)



Z.ŠT.	NAZIV	LETO 2015	LETO 2014	INDEKS
1	Stroški storitev pri proizvodnji proizvodov in opravljanju storitev	161.213	195.916	82
2	Stroški transportnih storitev	1.075	630	170
3	Stroški storitev v zvezi z vzdrževanjem	32.415	43.577	74
4	Najemnine (tudi infrastruktura)	425.266	467.781	90
5	Povračila stroškov zaposlencev v zvezi z delom	1.704	1.936	88
6	Stroški plačilnega prometa, bančni str.,	27.220	22.737	119
7	Stroški intelektualnih in osebnih storitev	37.817	35.605	106
8	Stroški reklame in reprezentance	1.049	5.316	19
9	Stroški storitev fizičnih oseb, skupaj z dajatvami	6.259	5.001	125
10	Stroški drugih storitev	61.936	58.639	105
	SKUPAJ	755.954	837.138	90

Stroški storitev so se v skupnem zmanjšali za 10 %.

Med večjimi zneski stroškov storitev so stroški najemnin za najeto infrastrukturo za izvajanje dejavnosti gospodarskih javnih služb - vodovod, odvajanje odpadne vode, čiščenje odpadne vode, izvajanje pogrebne in pokopališke dejavnosti.

Navedeni stroški znašajo 420.509 EUR. Najemnine je družba plačevala tudi za koriščenje prostora za shranjevanje 5 m<sup>3</sup> kontejnerjev (kamnolom Draga) ter za najem fotokopirnega stroja in računalniškega programa za kataster pokopališča v znesku 4.757 EUR.

Stroški storitev pri opravljanju storitev so stroški predelave BIO odpadkov 35.771 EUR, storitve upepelitve, praznjenja greznic, ročnih in strojnih izkopov, asfaltiranja po sanaciji terena ob vodovodnih in kanalizacijskih okvarah – 80.009 EUR, storitve prevzemov mulja na ČN, stroški monitoringov odpadne vode na ČN – 39.554 EUR ter izdelava talnih označb na cestišču – 5.879 EUR.

Nekoliko so povečani stroški transportnih storitev – 1.075 EUR zaradi prevozov pitne vode, ki jih je izvajalo PGD Hrastnik mesto v času okvare vodovoda Marno, za zagotavljanje normalne oskrbe prebivalcev Marnege s kvalitetno pitno vodo.

Pri stroških storitev v zvezi z vzdrževanjem opredmetenih osnovnih sredstev v lasti podjetja predstavljajo največjo postavko popravila in servisi specialnih komunalnih vozil za odvoz odpadkov, servisi tovornih in osebnih vozil ter smetarskih nadgradenj, popravila kos na nitko, kosilnic, motornih žag ter drugega orodja za vzdrževanje javnih površin in pokopališča – 24.075 EUR. Stroški vzdrževanja infrastrukture predstavljajo redne servise in popravila strojev in naprav na čistilni napravi, vodnih črpalk, klorinatorjev, merilcev motnosti, ... v skupnem znesku 8.340 EUR.

Stroški plačilnega prometa, bančni stroški so v višini 13.465 EUR, stroški zavarovanj za osnovna sredstva družbe – avtomobili, stroji, naprave, odgovornost pa predstavljajo strošek v višini 13.755 EUR letno.

Pri stroških intelektualnih in osebnih storitev je največja postavka mesečno vzdrževanje programske opreme 14 računalniških programov, ki jih potrebujemo za delovanje družbe,

ter vzdrževanje strojne opreme več kot 20 računalnikov, sprotno posodabljanje računalniških programov, ki so potrebni ob spremembah zakonodaje in predpisov (e-računi, uvedba davčnih blagajn, uvedba M4 obrazcev pri plačah, antivirusni programi,..) – 18.329 EUR.

Vrednostno sledijo stroški zdravstvenih pregledov vode – 10.283 EUR, stroški revizijskih storitev – 4.650 EUR, stroški zdravniških pregledov delavcev – 2.648 EUR, stroški seminarjev in izobraževanj - 1.502 EUR ter stroški notarja, sodnega izvršitelja – 405 EUR.

Stroški storitev fizičnih oseb vključujejo bruto podjemne pogodbe skupaj z dajatvami – 3.698 EUR in stroške sejin - 2.561EUR.

Med stroške drugih storitev so vključeni stroški varovanja objektov, pregledi gasilske opreme, stroški naročin na časopise, strokovno literaturo, vodenja delniške knjige, stroški promocije zdravja na delovnem mestu – 15.215 EUR, poštna storitve in izpisi posebnih položnic za komunalne storitve, za najemnine grobov in stanovanjske stroške - 32.932 EUR, stroški stacionarne in mobilne telefonije in interneta (zagotavljanje osnovne komunikacije med zaposlenimi in zagotavljanje komunikacije med 18-imi vodooskrbovalnimi in kanalizacijskimi objekti oz. v njih vgrajenimi napravami in prenos podatkov na centralne računalnike – ČN in DE Vodovod in dežurni telefon) – 10.712 EUR ter koleki in upravne takse za registracije vozil, koncesijske dajatve –3.077 EUR.

Stroški povračil zaposlencev v zvezi z delom predstavljajo izplačila stroškov službenih potovanj.

Stroški reprezentance predstavljajo stroške za gostinske storitve v višini 552 EUR , ki so nastali ob poslovnih srečanjih s partnerji iz Nepremičninskega sklada Ljubljana, direktorji komunalne ZASAVSKE regije, Stanovanjskega sklada Ljubljana, obiska obrtnega sejma v Celju in decembrske- novoletne seje nadzornega sveta. Sprotno- mesečno pa nastajajo materialni stroški za reprezentanco 497 EUR – to so: kava, čaji, brezalkoholne in alkoholne pijače. V letu 2015 ni bilo za zaposlene organizirano novoletno kosilo, prav tako nismo ob koncu leta imeli za poslovne partnerje novoletnih daril.

*Stroški službenih potovanj in reprezentance predstavljajo stroške tržnih dejavnosti in niso vključeni v obračune izvajanja storitev gospodarskih javnih služb, ter tako preko stroškov niso sestavni element cene izvajanja storitev gospodarske javne službe.*

## **2.STROŠKI DELA (1.036.994 EUR)**

### a)Stroški plač ( 760.912 EUR)

V letu 2015 je bilo obračunanih za 679.615 EUR bruto plač za delavce družbe in 54.412 EUR za delavce javnih del ter nadomestila plač (delo v podaljšanem delovnem času, bolniška odsotnost do 30 dni , kolektivno nezgodno zavarovanje) v višini 26.885 EUR.

Naša gospodarska družba je zavezana k izvrševanju določil panožne kolektivne pogodbe – kolektivne pogodbe komunalnih dejavnosti, s sindikatom gospodarske družbe pa imamo sklenjeno tudi podjetniško kolektivno pogodbo. V skladu z določbami panožne in podjetniške kolektivne pogodbe in z aktom o sistemizaciji delovnih mest je vsako delovno mesto

razvrščeno v ustrezni tarifni razred in ovrednoteno z ustreznim koeficientom, ki odraža razmerje do najenostavnejšega dela. Plača zaposlenega je sestavljena iz osnovne plače, dodatka za delovno dobo in drugih dodatkov, ki jih določa panožna kolektivna pogodba.

V KSP Hrastnik, d.d. je bila izhodiščna plača od 1. 1. 2011 do 30. 6. 2015 455,94 EUR, tako kot je to določala Tarifna priloga h Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti.

Dne 19. 6. 2015 je bila v Uradnem listu RS, št. 43/2015 z veljavnostjo od 1. 7. 2015 dalje objavljena nova Kolektivna pogodba komunalnih dejavnosti, na podlagi katere je vodstvo družbe v sodelovanju s sindikatom družbe sprejelo tudi Spremembe in dopolnitve podjetniške kolektivne pogodbe, ki so se prav tako pričela uporabljati od 1.7.2015 dalje. Povišala se je izhodiščna plača za 3 %, nadomestilo prehrane na dan, povečal se je krog upravičencev do potnih stroškov (po novem kriterij oddaljenost 1 km, prej 1,5 km), nižje pa so odpravnine ob upokojitvi, zmanjšalo se je število dni letnega dopusta.

TARIFNI RAZRED	OPIS SKUPINE	ŠT. ZAPOSLENCEV FAKTOR ŠT. ZAPOSLENIH		IZHODIŠČNA PLAČA PO KOLEKTIVNI POGODBI EUR	
				DO 30.6.2015	OD 1.7.2015
I.	Enostavna dela	1,00		455,94	469,62
II.	Manj zahtevna dela	1,10	2	496,74	511,64
III.	Srednje zahtevna dela	1,23		549,76	566,25
IV.	Zahtevna dela	1,46	5	643,58	662,89
V.	Bolj zahtevna dela	1,60	20	700,68	721,70
VI/0	Zelo zahtevna dela	2,16	4	929,09	956,96
VII/1	Zelo zahtevna dela	2,40	1	1.026,98	1.057,79
VII/0	Visoko zahtevna dela	2,70	1	1.149,35	1.183,83
VII/1	Visoko zahtevna dela	3,00	5	1.271,72	1.309,87
VIII.	Najbolj zahtevna dela	3,50	1	1.475,67	1.519,94
IX.	Izredno pomembna najbolj zahtevna dela	4,20	3	1.761,18	1.814,02
	Povprečna plača vsi zaposleni KSP d.d.(z vsemi dodatki) v letu 2015		42	1.434,40 EUR	

Direktorica družbe je edini član uprave in prejema plačo na podlagi individualne pogodbe o zaposlitvi, ki jo je z njo sklenil Nadzorni svet KSP Hrastnik, d.d.. V Uradnem listu RS, št. 21/2010 je bil objavljen Zakon o prejemkih poslovnih oseb v gospodarskih družbah v večinski lasti RS in samoupravnih lokalnih skupnosti, v Uradnem listu RS, št. 34/2010 pa Uredba o določitvi najvišjih razmerij za osnovna plačila ter višina spremenljivih prejemkov direktorjev. V skladu z navedenim je predsednik Nadzornega sveta KSP Hrastnik, d.d. sklenil z direktorico Pogodbo o zaposlitvi, ki določa osnovno plačo direktorice, ki je bruto plača v družbi pomnožena z mnogokratnikom 2,55 (5. odstavek 2. člena Uredbe). Glede na navedeno je od 1. 1. 2015 do 31. 12. 2015 znašala mesečna bruto plača direktorice 3.581,48 EUR in vključuje vse dodatke (dodatek na delovno dobo, na stalnost,...). Direktorici se ne izplačujejo nadure. Navedena bruto plača je manjša za 0,38 % v primerjavi z letom 2014. Izplačan ji je bil regres v višini 790,73 EUR. Direktorica ni prejela nobenih sejin ali deležev v dobičku, niti nima nobenih bonitet. Bruto plača direktorice izplačana v letu 2015 je znašala 43.782 EUR.

V letu 2015 je bila izplačana še plača na podlagi Pogodbe o zaposlitvi delavca s posebnimi pooblastili in odgovornostmi, sklenjena z direktorico in za katero ne velja tarifni del kolektivne pogodbe. Pogodbeno izhodišče je vezano na odstotek osnovne plače direktorice. Ta plača je bila izplačana delavcu, ki opravlja dela in naloge tehničnega direktorja. V letu 2015 je bila ta plača izplačana v znesku 37.339 EUR z vsemi dodatki. Tehničnemu direktorju se ne izplačujejo nadure. Izplačan mu je bil tudi regres v višini 790,73 EUR, ni pa prejel sejin, nagrad, ali drugih deležev v dobičku, prav tako ni imel nobenih bonitet.

Povprečna bruto plača na zaposlenega, izračunana na podlagi delovnih ur za leto 2015, znaša 1.434,40 EUR. Vsem zaposlenim je bil izplačan regres za letni dopust v višini minimalne plače za leto 2015 v višini 790,73 EUR, zaposlenim za določen čas pa v sorazmerju s pogodbo o zaposlitvi. Skupni znesek izplačanega bruto regresa je 39.536 EUR (delavci KSP Hrastnik, d.d. in delavci na javnih delih).

Družba je imela v letu 2015 sklenjenih 13 pogodb o zaposlitvi zaradi opravljanja javnih del, katerih stroški so bili refundirani s strani Zavoda RS za zaposlovanje in Občine Hrastnik. Njihove bruto plače so vključene v plače delavcev KSP Hrastnik, d.d.. Njihove bruto plače, prispevki, regresi in dodatki znašajo 81.003 EUR.

#### b) Stroški socialnih zavarovanj (129.342 EUR)

Pregled stroškov socialnih zavarovanj in pokojninskega zavarovanja (vključeni so tudi stroški prispevkov plač javnih del):

NAZIV PRISPEVKA	31.12. 2015	31.12. 2014	INDKS
Prispevki za PIZ 8,85 %	62.659	63.918	98
Prispevki za zdravstveno varstvo 6,56 %	47.082	46.121	102
Prispevki za zaposlovanje 0,06 %	458	467	98
Prispevki za starševsko varstvo 0,10 %	718	766	93
Prispevki za nesreče pri delu 0,53 %	3.803	3.811	99
Prispevki JD	14.622	13.962	104
SKUPAJ	129.342	129.045	100

#### c) Drugi stroški dela (146.740 EUR)

Za izplačila drugih osebnih prejemkov so se uporabljale višine oziroma osnove, ki se pri ugotavljanju davčne osnove priznajo kot odhodek (Uredba o davčni obravnavi povračil stroškov in drugih dohodkov iz delovnega razmerja - davčna uredba), razen regresa za letni dopust. Višina regresa je določena na podlagi Zakona o dopolnitvah zakona o dodatnih interventnih ukrepih za leto 2012 (Uradni list RS št. 43/2012), ki določa višino regresa za letni dopust na ravni minimalne plače.

Znesek drugih stroškov dela sestoji iz naslednjih postavk:

NAZIV	31.12.2015	31.12.2014	INDEKS
Prevoz na delo, z dela, na izobraževanja	18.265	17.129	106
Prehrana med delom	48.378	45.594	106
Regres za letni dopust	39.537	40.904	96
Odpravnina ob upokojitvi, jubilejne nagrade	10.626	7.511	141
JD – prehrana, prevoz	6.434	7.537	85
Rezervacija za odpravnine ob starostnih upokojitvah	23.500	8.700	270
SKUPAJ	146.740	127.375	115

Iz tabele je razvidno, da so se povečali stroški prevozov na delo ter prehrana, kar je posledica povečanja izplačil na teh postavkah po 1. 7. 2015, ko je začela veljati nova Kolektivna pogodba komunalnega gospodarstva in na podlagi katere se je povečal znesek za prehrano med delom in razširil krog upravičencev za prevoz na delo.

Povečala so se izplačila za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi. Izplačana je bila odpravnina ob redni upokojitvi delavca v višini 3.073 EUR ter jubilejne nagrade petim delavcem za 40, 30, 20 in 10 let delovne dobe. Ni bilo izplačil iz naslova uspešnosti družbe.

Rezervacije za odpravnine so pojasnjene pri bilanci stanja pri postavki: 2.B). Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve.

*Stroški rezervacij za odpravnine predstavljajo stroške tržnih dejavnosti in niso vključeni v obračune izvajanja storitev gospodarskih javnih služb, ter tako preko stroškov niso sestavni element cene izvajanja storitev gospodarske javne službe.*

Izplačila po podjemnih pogodbah (za občasna dela) so bila izplačana osebam, ki so občasno opravljala nekatera dela in so znašala bruto 3.698 EUR ter so prikazana med stroški storitev fizičnih oseb.

Članom nadzornega sveta so bile izplačane sejnine v višini 2.561 EUR in so tudi prikazane med stroški storitev fizičnih oseb.

Nihče od zaposlenih v podjetju v letu 2015 ni vložil nobenih zahtev za kakšna dodatna izplačila na podlagi zakona, kolektivne pogodbe, splošnega akta oziroma pogodbe o zaposlitvi.

### **3.ODPISI VREDNOSTI (127.610 EUR)**

#### **a)Amortizacija (87.360 EUR)**

Amortizacija osnovnih sredstev se obračunava posamično za vsako osnovno sredstvo posebej. Uporabljene amortizacijske stopnje so izračunane iz pričakovane dobe koristnosti osnovnega sredstva ob upoštevanju metode časovnega odpisovanja osnovnih sredstev - enaka stopnja skozi celotno obdobje uporabe materialne naložbe. Obračunavati se prične prvi dan naslednjega meseca po tem, ko so sredstva razpoložljiva za uporabo. Osnova za amortizacijo je enaka nabavni vrednosti.

V naši družbi uporabljene amortizacijske stopnje so naslednje:

SKUPINA SREDSTEV	AMORTIZACIJSKA STOPNJA
Neopredmetena sredstva	15 % do 25 %
Gradbeni objekti	1,5 % do 5 %
Računalniška oprema	20 % do 50 %
Motorna vozila	10 % do 14,3 %
Druga oprema	8 % do 20 %
Drobni inventar	20 % do 50 %

Zemljišča se ne amortizirajo, ker njihova doba koristnosti ni določljiva.

Obračunana amortizacija osnovnih sredstev družbe

	NAZIV	LETO 2015	LETO 2014	INDEKS
1.	Amortizacija neopredmetenih sredstev	5.068	5.138	98
2.	Amortizacija zgradb	3.190	4.008	79
3.	Amortizacija stanovanj	1.959	1.954	100
4.	Amortizacija opreme in nadomestnih	72.287	74.274	97
5.	Amortizacija drobnega inventarja	4.856	4.968	97
	SKUPAJ	87.360	90.342	96

Sredstva obračunane amortizacije družbe so se porabila za plačilo anuitet kreditov družbe v višini 22.504 EUR in za nakup novih neopredmetenih osnovnih sredstev v vrednosti 12.982 EUR in opredmetenih osnovnih sredstev v vrednosti 51.930 EUR.

#### b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri opredmetenih osnovnih sredstvih (0 EUR)

Med prevrednotovalnimi poslovnimi odhodki družba izkazuje neodpisano vrednost sredstva, ki ni več koristno. Prevrednotenje osnovnega sredstva zaradi oslabitve zmanjša njegovo knjigovodsko vrednost in se šteje kot prevrednotovalni poslovni odhodek.

Družba v letu 2015 ne izkazuje prevrednotovalnih poslovnih odhodkov pri opredmetenih osnovnih sredstvih.

#### c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih (40.250 EUR)

Največji prevrednotovalni poslovni odhodki vključujejo odhodke odpisanih individualnih terjatev iz preteklih let, za katere je dokazljivo, da so neizterljive, v višini 27.822 EUR. Večji znesek prevrednotovalnih poslovnih odhodkov pri obratnih sredstvih pa predstavljajo tudi oslabitve vrednosti terjatev, za katere smo podali izvršbe na sodišče v letu 2015, pa v tem letu niso bile poplačane. Teh odpisov je za 9.084 EUR. Naša družba je na podlagi Zakona o pogojih za izvedbo ukrepa odpusta dolgov (ZPIUOD – Ur. l. RS, št. 57/2015) pristopila k

podpisu Sporazuma o izvedbi odpusta dolgov z Vlado Republike Slovenije in na tej podlagi odpisala terjatve – dolgove upravičnim prosilcem v višini 3.344 EUR. Kupci so bili med letom opozorjeni z različnimi vrstami opominov za plačila.

#### 4. DRUGI POSLOVNI ODHODKI (50.162 EUR)

##### a) Razčlenitev drugih poslovnih stroškov (50.162 EUR)

	NAZIV	LETO 2015	LETO 2014	INDEKS
1.	Članarina za gospodarsko zbornico	-----	-----	
2	Republiška dajatev taksa - odpadki	-----	7.601	
3.	Republiški vodni prispevek	25.443	52.322	48
4.	Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča	4.864	4.744	102
5.	Vzdrževanje stanovanj	1.267	2.457	51
6.	Sodne takse	5.546	8.602	64
7.	Donacija sindikatu	1.500	2.380	63
8	Ostalo - donacije	2.500	1.950	128
9	Ostali stroški za neposlovni namen	2.042	1.012	201
10.	Rezervacije za stroške odškodninske tožbe	7.000	5.200	134
	Skupaj	50.162	86.268	58

Med drugimi poslovnimi odhodki so izkazane zlasti dajatve, ki niso odvisne od poslovnega izida.

Republiški vodni prispevek je dajatev, ki jo predpiše RS MOP – ARSO vsako leto na novo na podlagi prodanih količin pitne vode preteklega leta. Ta dajatev znaša skupaj s poračunom za leto 2014 25.443 EUR.

Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča nam predpiše FURS z odločbo in znaša za leto 2015 4.864 EUR.

Stroški sodnih taks nastanejo ob vložitvi e-izvršb, ko vlagamo na sodišče izvršilne predloge zoper neplačnike naših storitev.

V letu 2015 je bila s sindikatom podjetja sklenjena donatorska pogodba z donacijo za izvedbo srečanja vseh delavcev ob obletnici podjetja v mesecu septembru. Sklenjene so bile še donatorske pogodbe s Šolskim skladom Gimnazije in ekonomske srednje šole Trbovlje, z OŠNHR Hrastnik, z DPM Hrastnik, s KK Hrastnik in KD Hrastnik, s ŠKD Feniks, Dol pri Hrastniku, z društvom Sožitje. Vse podatke v zvezi s sklenjenimi pogodbami (vrsta posla, datum sklenitve pogodbe, pogodbeni partner, pogodbeni vrednost) smo na podlagi 11. Odst. 10a člena Zakona o dostopu do informacij javnega značaja (ZDIJZ, Ur. l. RS, št. 51/2006 in 23/2014) sproti objavljali na naši spletni strani [www.ksphrastnik.si](http://www.ksphrastnik.si) pod rubriko informacije javnega značaja.

Ostali stroški za neposlovni namen predstavljajo stroške mesnin in peciva, ki smo jih uporabili za pogostitev delavcev ob koncu leta, stroške parkirnin, vstopnin in izredne odhodke iz uskladitev kontov.

V letu 2015 smo oblikovali rezervacije iz naslova vnaprej vračunanih stroškov za pokrivanje tožbenega zahtevka, obrazloženo pod poglavjem 2.B) Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitev.

*Stroški vzdrževanja stanovanj, donacije sindikatu, donacije drugim društvom, ostali stroški za neposlovni namen in rezervacije za stroške odškodninske tožbe predstavljajo stroške tržnih dejavnosti in niso vključeni v obračune izvajanja storitev gospodarskih javnih služb, ter tako preko stroškov niso sestavni element cene izvajanja storitev gospodarske javne službe.*

## **5.FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (333 EUR)**

### a)Finančni odhodki posojil prejetih od bank (333 EUR)

Odhodki predstavljajo obresti od kreditov za nakup osnovnih sredstev.

	NAZIV	LETO 2015
1.	Finančni odhodki za obresti- vozilo Multicar	333
	SKUPAJ	333

## **6.FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI (639 EUR)**

### a)Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev (639 EUR)

Znesek predstavljajo zamudne obresti za nepravočasno plačilo dobaviteljem: Petrol Energetika d.o.o., Hrastnik, Petrol d.o.o., Ljubljana, Saubermacher, d.o.o., Murska Sobota, Avto Celje, Elektroenergija Ljubljana,...

## **B.DAVEK IZ DOBIČKA**

Davek iz dobička je obračunan v skladu z zakonom o davku iz dobička. Pri davčnem obračunu za leto 2015 ni bila ugotovljena davčna osnova in posledično tudi ne obveznost za plačilo davka od dobička pravnih oseb.

Razlika med računovodskim in davčnim dobičkom je v davčnih razlikah pri naslednjih pomembnejših postavkah:

- rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi ter rezervacije za vnaprej vračunane stroške pogodb, so ob oblikovanju priznane kot davčni odhodek v višini 50 % celotnega stroška leta 2015, kar pomeni, da je bil znesek v višini 15.250,00 EUR davčno nepriznan v postavki 6.6. davčnega obrazca;
- oblikovanje slabitev poslovnih terjatev v znesku 40.250,30 EUR je davčno nepriznan odhodek v zaporedni št. 6.7;
- nepriznani so tudi odhodki za donacije v višini 4.000,00 EUR v zaporedni 6.20;
- nepriznani so odhodki za zagotavljanje bonitet in drugih izplačil v zvezi z zaposlitvijo, če niso obdavčeni po zakonu, ki ureja dohodnino v višini 2.118,48 EUR, zaporedna 6.22;
- nepriznani so drugi odhodki, ki niso neposreden pogoj za opravljanje dejavnosti in niso posledica opravljanja dejavnosti – 1.988,71 EUR – v zaporedni št. 6.23;



- delno nepriznani so odhodki v višini 50 % stroškov reprezentance – 524,48 EUR, zaporedna 6.24 ter 50 % stroškov nadzornega sveta oziroma drugega organa, ki opravlja zgolj funkcijo nadzora – 1.280,33 EUR, zaporedna 6.25;
- povečanje odhodkov za odhodke prevrednotenja terjatev, ki se priznajo ob odpisu celote, ali dela terjatve, ki niso bile plačane oziroma poravnane na podlagi pravnomočnega sklepa sodišča, prisilne poravnave, neuspešno zaključenega izvršilnega predloga – 19.919,17 EUR v zaporedni 7.2;
- uveljavila se je davčna olajšava za zaposlovanje invalidov v višini 42.092,11 EUR zaporedna 15.10, olajšava za investiranje v osnovna sredstva za 4.847,18 EUR zaporedna 15.8 (del olajšave v višini 111.164,10 EUR je ostal neizkoriščen – z možnostjo koriščenja v naslednjih petih letih), ter olajšava za donacije, izplačane za humanitarne, invalidske, socialnovarstvene, dobrodelne, znanstvene, vzgojno - izobraževalne, zdravstvene, športne, ekološke religiozne in splošne koristne namene v višini 4.000,00 EUR zaporedna 15.13.

### C.ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (5.446 EUR)

Poslovni izid iz poslovanja (kosmati donos od poslovanja minus poslovni odhodki) leta 2015 je negativen, znaša 17.253 EUR.

Čisti poslovni izid je dobiček v višini 5.446 EUR in je za 16 % višji od lanskega leta in znaša na zaposlenega 129,67 EUR ter je enak celotnemu vseobsegajočemu donosu obračunskega obdobja. Dobiček je posledica finančnih prihodkov iz poslovnih terjatev in drugih prihodkov v skupnem znesku 23.671 EUR, katerim smo odšteli finančne odhodke iz finančnih in poslovnih obveznosti 972 EUR in negativni izid iz poslovanja 17.253 EUR.

### RAZČLENITEV STROŠKOV PO FUNKCIONALNIH SKUPINAH

	LETO 2015	LETO 2014	INDEKS
Proizvajalni stroški prodanih količin	1,823.638	1,882.992	96
Ostali stroški	172.531	194.787	88
Stroški splošnih dejavnosti	274.373	280.289	97
SKUPAJ	2,270.542	2,358.068	96

Splošni stroški so stroški plač delavk finančno-računovodskega oddelka, splošnega oddelka in direktorice ter tisti splošni stroški, katerim ob samem nastanku ne moremo določiti stroškovnih nosilcev ter so razdeljeni v skladu s tč. 2. 10 čl. Uredbe o cenah in sklepa Nadzornega sveta KSP Hrastnik, d.d. z dne 31. 5. 2013, glede na delež proizvodnih stroškov posamezne dejavnosti v celotnih proizvodnih stroških. To so stroški ogrevanja, stroški električne energije, vode, amortizacija za poslovno stavbo, v kateri so prostori vseh delovnih enot in uprave, stroški nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča. Sem spadajo stroški pisarniškega materiala, bančnih, poštnih, telefonskih storitev, stroški vzdrževanja računalniških programov, zdravstveni pregledi delavcev uprave, stroški revizorjev, sej nadzornega sveta, stroški skupščine družbe, najemnine za kopirni stroj,....

Podrobna analiza vrst in zneskov splošnih stroškov je podana pri Dodatnih razkritjih na podlagi zahtev SRS 35 v nadaljevanju tega poročila – poglavje F – Prikaz izračunavanja posrednih stroškov za razporejanje na posamezne dejavnosti in stroškovne nosilce.

## Č.TVEGANJA

Ni večjih tveganj, ki bi v prihodnosti povzročili dodatne odhodke pri poslovanju družbe. Tveganja so podrobneje predstavljena v poslovnem delu letnega poročila.

## IZKAZ DENARNIH TOKOV

Izkaz denarnih tokov nam prikazuje spremembe denarnih sredstev. Denarni tokovi so prikazani pri poslovanju (ustvarjanju storitev), naložbenju (spreminjanju denarnih sredstev v nedenarna-investiranje) in financiranju (spreminjanje velikosti sredstev zaradi spreminjanja velikosti kapitala oz. dolgov). Na podlagi teh informacij je mogoče ugotoviti razloge za povečanje ali zmanjšanje denarnih sredstev v obračunskem obdobju. Pritoki so z novim financiranjem ali raznaložbenjem povezane spremembe sredstev in se uporabljajo pri posrednem ugotavljanju prejemkov. Odtoki so z definciranjem ali naložbenjem povezane spremembe in se uporabljajo pri posrednem ugotavljanju izdatkov.

Denarni tok je sestavljen po posredni metodi (II. različica), pri kateri so denarni tokovi pri poslovanju prikazani kot pribitek prejemkov oziroma izdatkov, ki ga izračunavamo na podlagi postavk izkaza poslovnega izida in sprememb čistih obratnih sredstev, časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev za davek kot poslovnih postavk bilance stanja ter iz poslovnih knjig družbe ( za denarne tokove pri naložbenju in financiranju).

Iz izkaza denarnih tokov za družbo lahko ugotovimo, da je družba pri poslovanju ustvarila pozitiven denarni tok v višini 78.601 EUR, ki je zlasti posledica spremembe poslovnih dolgov. Družba je namenila za investicije v lastna neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva 262.912 EUR, zaradi česar je ustvarila negativen denarni tok pri naložbenju v višini 259.312 EUR. Pri financiranju pa je družba ustvarila pozitiven denarni tok v višini 175.163 EUR, ki je posledica plačila obresti in odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti, ter najema kredita za osnovna sredstva.

Skupno je bilo v letu 2015 ustvarjeno za 5.548 EUR negativnega denarnega toka in glede na navedeno se je končno stanje denarnih sredstev na dan 31.12.2015 zmanjšalo za ta znesek in znaša 172.938 EUR.

## POMEMBNI KAZALNIKI POSLOVANJA IN FINANČNEGA STANJA DRUŽBE

Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja družbe so:

1.	stopnja lastniškosti financiranja	$\frac{\text{kapital}}{\text{obveznosti do virov sredstev}}$
2.	stopnja dolgoročnosti financiranja	$\frac{\text{vsota kapitala in dolg. dolgov (skupaj z dolgoročnimi rezervacijami) ter dolgoročne pasivne časovne razmejitev}}{\text{obveznosti do virov sredstev}}$
3.	stopnja osnovnosti investiranja	$\frac{\text{opredmetena osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti) sredstva}}{\text{opredmetena osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti) sredstva}}$
4.	stopnja dolgoročnosti investiranja	$\frac{\text{vsota opredmetenih osnovnih sredstev (po neodpisani vrednosti) dolgoročnih finančnih naložb in dolgoročnih poslovnih terjatev}}{\text{sredstva}}$
5.	koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev	$\frac{\text{kapital}}{\text{opredmetena osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti)}}$
6.	koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti (hitri koeficient)	$\frac{\text{likvidna sredstva (denarna sredstva in kratkoročne finančne naložbe)}}{\text{kratkoročne obveznosti in kratkoročne pasivne časovne razmejitev}}$
7.	koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti (pospešeni koeficient)	$\frac{\text{vsota likvidnih sredstev in kratkoročnih terjatev}}{\text{kratkoročne pasivne časovne razmejitev}}$
8.	koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti (kratkoročni koeficient)	$\frac{\text{kratkoročna sredstva in kratkoročne aktivne časovne razmejitev}}{\text{kratkoročne obveznosti in kratkoročne pasivne časovne razmejitev}}$
9.	koeficient gospodarnosti poslovanja	$\frac{\text{poslovni prihodki}}{\text{poslovni odhodki}}$
10.	koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala	$\frac{\text{čisti dobiček v poslovnem letu}}{\text{povprečni kapital (brez čistega poslovnega izida proučevanega leta)}}$
11.	koeficient dividendnosti osnovnega kapitala	$\frac{\text{vsota dividend (udeležba v dobičku) za poslovno leto}}{\text{povprečni osnovni kapital}}$

Rezultati zgoraj navedenih kazalnikov pa so:

		LETO 2015	LETO 2014	INDEKS
1.	Stopnja lastniškosti financiranja	46,14	47,84	96
2.	Stopnja dolgoročnosti financiranja	59,41	50,23	118
3.	Stopnja osnovnosti investiranja	49,98	41,03	121
4.	Stopnja dolgoročnega investiranja	49,98	41,03	121
5.	Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev	0,92	1,17	78
6.	Koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obv.	0,28	0,25	112
7.	Koeficient-pospešene pokritosti kratkoročnih obv.	1,21	1,17	103
8.	Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obv.	1,21	1,17	103
9.	Koeficient gospodarnosti poslovanja	0,99	0,99	100
10.	Koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala	0,02	0,01	200
11.	Koeficient dividendnosti osnovnega kapitala	0,00	0,00	

Kazalniki kažejo, da se je povečala stopnja investiranja iz najetih sredstev (najem kredita), povečala se je pokritost financiranja kratkoročnih obveznosti in dobičkonosnost kapitala.

**DODATNA RAZKRITJA NA PODLAGI ZAHTEV SLOVENSKEGA RAČUNOVODSKEGA  
STANDARDA 35**

**A. IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA PO DEJAVNOSTIH V PRIMERJAVI Z GOSPODARSKIM  
NAČRTOM DRUŽBE ZA LETO 2015 IN LETOM 2014**

V nadaljevanju so prikazani poslovni izidi po posameznih dejavnostih v obliki izkaza poslovnega izida, ki ga uporabljamo za notranje poročanje. Podatki so prikazani v EUR in so direktno preneseni iz glavne knjige.

**PLAN 2015 V PRIMERJAVI z REALIZACIJO 1-12/2015 in letom 2014 - SKUPAJ**

	Rezultat plan 2015	Plan 2015	Realizacija 2015	Rezultat Realizacija 2015	Indeks realizacija /plan 2015	Realizacija 2014	Rezultat realizacija 2014
<b>PRIHODKI</b>							
VODOVOD		493.256	524.401		106	507.992	
ODVAJANJE ODP. VODE		147.126	145.125		98	161.960	
STORITVE GREZNIC, MKČN		63.976	71.104		111	44.487	
ČIŠČENJE ODP. VODE		351.548	366.244		104	360.519	
ZBIRANJE, ODVOZ ODPADKOV		373.800	367.466		98	445.839	
POKOPALIŠČE		159.000	170.724		107	165.163	
JKR		191.300	200.708		104	201.978	
VZDRŽEVANJE CEST		73.991	59.420		80	98.642	
TRŽNICA		8.390	7.646		91	8.654	
OGLAŠEVANJE		4.750	7.849		165	12.850	
TRŽNE DEJAVNOSTI - GE		182.950	177.796		97	173.370	
TRŽNE DEJAVNOSTI - SO		176.220	178.477		101	183.626	
<b>SKUPAJ</b>		<b>2,226.307</b>	<b>2,276.960</b>		<b>102</b>	<b>2,365.080</b>	
<b>ODHODKI</b>							
VODOVOD	-9.377	502.633	523.262	+1.139	104	527.622	-19.630
ODVAJANJE ODPA. VODE	+687	146.439	144.597	+528	98	168.104	-6.144
STORITVE GREZNIC, MKČN	+1.561	62.415	70.113	+991	112	42.597	+1.890
ČIŠČENJE ODPAD. VODE	-13.458	365.006	374.849	-8.605	102	364.763	-4.244
ZBIRANJE, ODVOZ ODPADKOV	+725	373.075	367.128	+338	98	444.572	+1.267
POKOPALIŠČE	+1.972	157.028	170.033	+691	108	163.368	+1.795
JKR	-8.125	199.425	211.865	-11.157	106	210.576	-8.598
VZDRŽEVANJE CEST	+2.776	71.215	65.210	-5.790	91	92.685	+5.957
TRŽNICA	+859	7.531	6.846	+800	90	6.737	+1.917
OGLAŠEVANJE	+438	4.312	7.635	+215	177	10.643	+2.207
TRŽNE DEJAVNOSTI - GE	+11.220	171.730	166.075	+11.720	96	166.270	+7.100
TRŽNE DEJAVNOSTI - SO	+14.828	161.392	163.901	+14.576	101	162.441	+21.185

SKUPAJ	+4.106	2,222.201	2,271.514	+5.446	102	2,360.378	+4.702
REZULTAT	+4.106			+5.446	132		+4.702

## PRIHODKI

So doseženi v višini 2,276.960 EUR, kar je za 2 % več prihodkov kot smo jih planirali v Gospodarskem načrtu za leto 2015 in predstavljajo prihodke od opravljanja storitev obveznih in izbirnih gospodarskih javnih služb in prihodke od opravljanja ostalih dejavnosti.

### 1. Prihodki od storitev obveznih in izbirnih gospodarskih javnih služb so:

- prihodki od oskrbe s pitno vodo,
- prihodki od odvajanja komunalne odpadne vode, od praznjenja greznic in MKČN,
- prihodki od čiščenja komunalne odpadne vode,
- prihodki od zbiranja in odvoza komunalnih odpadkov, odlaganja komunalnih odpadkov (do 31. 5. 2014, s 1. 6. 2014 se ti prihodki knjižijo direktno na obveznosti) ter predelave bio odpadkov,
- prihodki od opravljanja pokopaliških in pogrebnih storitev in od najemnin za grobove,
- prihodki od javne komunalne rabe – urejanje in vzdrževanje zelenic, parkov, otroških igrišč, čiščenje postajališč, pločnikov, stopnic, parkirišč , izobešanje zastav,
- prihodki od plakatiranja,
- prihodki od upravljanja s tržnico,
- prihodki od opravljanja prometne signalizacije,
- prihodki od izvajanja zimske službe,
- prihodki od strojne občestne košnje, strojnega pometanja cest, obsekavanja vejevja ob cestah,
- prihodki od obnove in vzdrževanja priključkov (od 1.6. 2014 dalje, skladno z Elaboratom o oskrbi s pitno vodo).

### 2. Med prihodke ostalih dejavnosti pa štejemo:

- investicijska in investicijsko – vzdrževalna dela na vodovodu in kanalizaciji, izvedba kanalizacijskih in vodovodnih priključkov, priključitev na vodovod in kanalizacijski kolektor ter ČN, popravila okvar na vodovodnih priključkih (do 31. 5. 2014) in kanalizacijskih priključkih,
- prihodki od prevozov po naročilu,
- prihodki od najemnine za deponijo in stanovanja v lasti gospodarske družbe,
- prihodki od upravljanja s stanovanji.

Prihodki izvajanja obveznih in izbirnih lokalnih gospodarskih javnih služb, za katere imamo podeljene koncesije, predstavljajo 84,35 % celotnih prihodkov, izvajanje ostalih storitev pa 15,65 % prihodkov.

V primerjavi z letom 2014 so prihodki v 2015 doseženi v manjšem obsegu kot so bili v letu 2014. Razlog je v tem, da po oblikovanju cen po novi Uredbi MEDO, ki smo jih začeli uporabljati s 1. 6. 2014 nekateri prihodki in posledično tudi stroški niso več poknjeni na prihodke in stroške pač pa na obveznosti. Teh prihodkov je za 99.740 €. Če to odštejemo od prihodkov preteklega leta (2.365.080 € - 99.740 € = 2.265.340 €) ugotovimo, da smo v letu 2015 ustvarili za 0,5 % več prihodkov kot prejšnje leto.

Poraba pitne vode in s tem povezana poraba odpadne komunalne vode ter poraba pitne vode za zaračunavanje storitev čiščenja komunalne odpadne vode se je v prvih mesecih leta 2015 še zmanjšala, v poletnih in jesenskih mesecih pa se je poraba vode v gospodarstvu (TKI, Steklarna, RTH) povečala, kar je vplivalo na večje prihodke na teh dejavnostih.

Ugotavljamo pa, da imajo na izvajanje ostalih dejavnosti, kot so prevozi po naročilu, izvajanje investicijskih del, izvajanje kanalizacijskih priključkov na kolektor in ČN, vodovodnih priključkov, ter s tem na nižji prihodek iz tega naslova, velik vpliv trenutne neugodne gospodarske razmere in socialni položaj prebivalstva na državni in lokalni ravni. Pri prihodkih iz naslova javne komunalne rabe in letnega vzdrževanja lokalnih cest smo vezani na naročila koncedenta – Občine Hrastnik in na razpoložljiva proračunska sredstva, upoštevani pa so tudi prihodki in stroški delavcev na javnih delih.

Elaborati o oblikovanju cen za GJS v skladu z novo Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012) so bili obravnavani na 28. redni seji Občinskega sveta občine Hrastnik dne 29. 5. 2014. Sprejet je bil sklep o soglasju k cenam storitev občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja na območju občine Hrastnik za leto 2014, z veljavnostjo od 1. 6. 2014 dalje. Nespremenjene cene so veljale celotno leto 2015.

S tem sklepom so se potrdile cene za:

- obvezno občinsko gospodarsko javno službo oskrba s pitno vodo,
- obvezno občinsko gospodarsko javno službo čiščenje komunalne odpadne vode,
- obvezno občinsko gospodarsko javno službo odvajanja komunalne odpadne vode,
- obvezno občinsko gospodarsko javno službo vezano na nepretočne greznice, obstoječe greznice in male komunalne čistilne naprave,
- obvezno občinsko gospodarsko javno službo ravnanja s komunalnimi odpadki (ločeno cena za zbiranje mešanih komunalnih odpadkov (MKO) in ločeno cena za zbiranje bioloških odpadkov (BIO).

S sprejetjem novih cen in Elaboratov so se na novo oblikovale cene navedenih storitev, s katerimi smo uvedli sistemske spremembe, nove storitve, tudi nove kalkulativne elemente posameznih elementov cene.

Hkrati s sklepom o soglasju k cenam je bil sprejet tudi sklep o subvencioniranju cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja na območju Občine Hrastnik v letu 2014 za obdobje 1.6.2014 do 31.12.2014, dne 18. 12.2014 je občinski svet Občine Hrastnik podaljšal veljavo navedenemu sklepu do 31. 12. 2015, oziroma do uveljavitve novih cen in sicer za:

- obvezno občinsko gospodarsko javno službo oskrba s pitno vodo za gospodinjstva v višini 60 % v delu, ki predstavlja uporabo gospodarske javne infrastrukture,

- obvezno občinsko gospodarsko javno službo čiščenje komunalne odpadne vode za gospodinjstva v višini 45 % v delu, ki predstavlja uporabo gospodarske javne infrastrukture,
- obvezno občinsko gospodarsko javno službo odvajanje komunalne odpadne vode za gospodinjstva v višini 80 % v delu, ki predstavlja uporabo gospodarske javne infrastrukture.

V mesecu avgustu nam je potekla koncesija za izvajanje GJS v občini Hrastnik, na katero smo se prijavi. Bili smo izbrani za koncesionarja za naslednje 5 letno obdobje.



	Vodovod	Odvajanje	Greznice	Čiščenje	Odpadki	Pokop.	JKR	Vzdržev. cest	Tržnica	Oglaševanje	Tržne dejav GE	Tržne dejav SO	SKUPAJ 2015
<b>PRIHODKI</b>													
čiščenje				166.374									166.374
vodarina	310.597												310.597
omrežnina	84.656	41.995		133.037									259.688
odvajanje		52.458											52.458
zbiranje, odvoz odpad. MKO					274.517								274.517
subvencije	53.575	46.065		57.143									156.783
JKR							98.149						98.149
pogrebi						115.467							115.467
najemnine grobov						53.479							53.479
tržnica									7.642				7.642
plakiranje										7.847			7.847
rep. vodni prispevek - vodno povračilo	32.916												32.916
čiščenje grez. gošč				4.691									4.691
praznjenje greznic, prebijanje		3.469	8.463										11.932
vodovodna in kanalizacijska dela											129.799		129.799
zimski služba								28.072					28.072
najemnine – deponija, stanovanja											25.864		25.864
vzdrževanje cest								29.677					29.677
prihodek stan. odd.												161.697	161.697
drugi prihodki	4.380	359	2.616	1.258	8.491	1.104	20	1.671	4	2	22.133	13.355	55.393
storitve greznic			59.402										59.402
Invalidi							15.936						15.936
Javna dela							<b>86.603</b>						86.603
BIO odpadki					80.405								80.405
Obnova, vzdrževanje priključkov	31.887												31.887
Prevrednotovalni popravki	6.390	779	623	3.741	4.053	674						3.425	19.685
<b>SKUPAJ</b>	<b>524.401</b>	<b>145.125</b>	<b>71.104</b>	<b>366.244</b>	<b>367.466</b>	<b>170.724</b>	<b>200.708</b>	<b>59.420</b>	<b>7.646</b>	<b>7.849</b>	<b>177.796</b>	<b>178.477</b>	<b>2,276.960</b>

## **ODHODKI**

So doseženi v višini 2,271.514 €, kar je 2 % več kot je bilo planiranih odhodkov in predstavljajo stroške:

- ❑ materiala
- ❑ storitev
- ❑ amortizacije podjetja, najemnine za infrastrukturo
- ❑ dela
- ❑ ostale stroške
- ❑ splošne stroške

### Stroški materiala

Zajemajo osnovni material za opravljanje posamezne dejavnosti, za katerega smo predhodno izvedli naročila male vrednosti, pomožni material, pogrebni material, stroške nadomestnih delov, gorivo, električna energija, drobna orodja, avto gume, material za varstvo pri delu, pisarniški, potrošni material, mulj.

### Stroški storitev

Predstavljajo storitve za vzdrževanja, popravila in servise osnovnih sredstev, storitve varovanja, prevozov, zavarovanja, zdravstvene storitve, laboratorijske storitve pregledov vode, storitve upepeljevanja, poštna, telefonska, bančna, intelektualna storitve, storitve deponiranja, pogodbeno delo, monitoringe.

### Stroški amortizacije podjetja, najemnina za infrastrukturo

Osnovna sredstva in drobni inventar se amortizirajo po metodi enakomernega časovnega amortiziranja, po davčno priznanih stopnjah. Amortizacija je obračunana samo za osnovna sredstva, ki so v lasti naše družbe. Za osnovna sredstva infrastrukture, ki so nam dana v upravljanje, pa je določena najemnina po pogodbi s koncedentom.

### Stroški dela

Predstavljajo bruto plače za 43 zaposlenih, stroške prehrane med delom, prevoza na delo, prispevke in dajatve na plače v skladu s Podjetniško kolektivno pogodbo in Kolektivno pogodbo komunalnih dejavnosti ter Uredbo o višini povračil stroškov v zvezi z delom, ki se pri ugotavljanju davčne osnove priznavajo kot odhodek, dežurstva na delovnem mestu, pripravljenosti na domu,... Delavcem se izplačuje dodatek na delovno dobo, dodatek na stalnost je zamrznjen na dan 31. 12. 2011. Regres je bil izplačan v višini minimalne plače v RS v višini 790,73 € bruto. Izplačane so bile jubilejne nagrade in odpravnina ob upokojitvi.

### Ostali stroški

Predstavljajo stroške za obresti za kredite, za dajatve državi (stavbno zemljišče), za članarine, za izredne odhodke.

### Splošni stroški

Zajemajo vse tiste stroške materiala, storitev, amortizacije za skupne prostore, ki jim ob njihovem nastanku ne moremo točno določiti stroškovnega mesta, ali se nanašajo na več stroškovnih mest, stroške plač splošnega sektorja, finančno računovodskega sektorja in direktorice. Vsi ti stroški se delijo na enote v skladu s tč. 2. 10 čl. Uredbe MEDO in sklepom

Nadzornega sveta KSP Hrastnik, d.d. z dne 31. 5. 2013 glede na delež proizvodjalnih stroškov posamezne dejavnosti v celotnih proizvodjalnih stroških.

## **POSLOVANJE 2015 –SPLOŠNO**

Ocenjujemo, da je bilo leto 2015 za našo družbo uspešno.

Iz bilance stanja razberemo, da smo v letu 2015 povečali dolgoročna sredstva, kar je posledica vlaganj v osnovna sredstva družbe - neopredmetena in opredmetena, zmanjšal se je dolg kupcev do družbe (plačila preko TR-jev, blagajne, tožb), zmanjšali smo terjatve do drugih (za vstopni DDV, za prefakturiranje stanovanjskih računov, za refundacije bolnin, za javna dela) in konec leta smo imeli na tekočih računih kar nekaj likvidnih sredstev. Istočasno smo na pasivi bilance stanja povečali rezerve iz dobička, povečali poslovni izid, večje pa so tudi dolgoročne in kratkoročne finančne obveznosti, ker smo v decembru 2015 najeli kredit za novo večnamensko komunalno tovorno vozilo, ki ga nismo plačali v celoti iz kredita, temveč smo del sredstev zagotovili sami, zato so povečane tudi obveznosti do dobaviteljev, medtem ko smo druge kratkoročne poslovne obveznosti (obveznosti do lastnikov stanovanj, do zaposlenih, za takse ) zmanjšali za 30 %.

Izkaz poslovnega izida je pozitiven.

Po podatkih iz Izkaza poslovnega izida so prihodki čistih gospodarskih javnih služb večji od preteklega leta, prihodki drugih dejavnosti so nižji. Nižji so tudi stroški storitev, medtem ko so večji stroški materiala in plač. Glede na leto 2014 je večina postavk iz Izkaza poslovnega izida manjša, kot je bila v preteklem letu, toda ker so te postavke na prihodkovni in odhodkovni strani je rezultat kljub temu pozitiven. Oblikovali smo tudi za 30.500 € rezervacij in odpisali za 40.250 € neizterljivih in neiztožljivih terjatev, ter ustvarili za 15 % večji dobiček kot v preteklem letu.

	VODOVOD	ODVAJANJE	GREZNICE	ČIŠČENJE	ODPADKI	POKOP.	JKR	VZDRŽEV. CEST	TRŽNICA	OGLAŠEV ANJE	TRŽNE DEJAV. GE	TRŽNE DEJAV. SO	SKUPAJ 2015
<b>ODHODKI</b>													
material	68.052	3.470	10.976	36.098	35.804	30.067	7.458	13.513	741	283	40.541	4.472	251.475
storitve	52.423	11.625	26.608	42.640	61.903	49.270	5.271	10.241	67	3.095	20.640	15.628	299.411
Am podjetja	7.398	764	3.946	2.779	35.987	4.971	2.638	11.467	684		5.011	1.802	77.447
najemnina za inf.	133.802	89.166		186.925		10.616							420.509
Obnova priključkov	31.857												31.857
stroški dela	125.681	19.961	18.473	51.389	193.539	53.110	84.759	21.704	4.520	2.227	65.391	117.374	758.128
drugi stroški	25.443				-14.220			328	11		14.191		25.753
Prevrednotovali, finančni odhodki	15.500	2.326	1.879	9.746	9.941	1.421				1.207	272	4.047	46.339
JD							86.222						86.222
<b>SKUPAJ</b>	<b>460.156</b>	<b>127.312</b>	<b>61.882</b>	<b>329.577</b>	<b>322.954</b>	<b>149.455</b>	<b>186.348</b>	<b>57.253</b>	<b>6.023</b>	<b>6.812</b>	<b>146.046</b>	<b>143.323</b>	<b>1.997.141</b>
%	23	6,3	3	16,5	16,1	7,5	9,3	2,9	0,3	0,3	7,3	7,5	100
splošni stroški	63.106	17.285	8.231	45,272	44.174	20.578	25.517	7.957	823	823	20.029	20.578	274.373
<b>SKUPAJ</b>	<b>523.262</b>	<b>144.597</b>	<b>70.113</b>	<b>374.849</b>	<b>367.128</b>	<b>170.033</b>	<b>211.865</b>	<b>65.210</b>	<b>6.846</b>	<b>7.635</b>	<b>166.075</b>	<b>163.901</b>	<b>2,271.514</b>
<b>REZULTAT</b>	<b>+1.139</b>	<b>+528</b>	<b>+991</b>	<b>-8.605</b>	<b>+338</b>	<b>+691</b>	<b>-11.157</b>	<b>-5.790</b>	<b>+800</b>	<b>+215</b>	<b>+11.720</b>	<b>+14.576</b>	<b>+5.446</b>

## **B. PRIKAZ IZRAČUNAVANJA POSREDNIH STROŠKOV ZA RAZPOREJANJE NA POSAMEZNE DEJAVNOSTI IN STROŠKOVNE NOSILCE**

Sistem razporejanja stroškov in prihodkov ter ugotavljanja poslovnih izidov po posameznih dejavnostih je določen v internem Pravilniku o računovodstvu naše gospodarske družbe. Nadzorni svet družbe je na svoji seji dne 31. 5. 2013 sprejel sodilo za delitev splošnih stroškov na stroškovna mesta po kriteriju, da se za delitev splošnih stroškov uporablja sodilo delež proizvodjalnih stroškov posameznih enot (SM) v celotnih proizvodjalnih stroških vseh dejavnosti družbe, vključno z najemnino za uporabo infrastrukture. To sodilo je bilo že določeno v Pravilniku o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 63/2009) in ga je naša družba do sedaj že uporabljala.

Vsi stroški in prihodki enot se obvezno knjižijo po stroškovnih mestih po nastankih dogodkov. Šifrant stroškovnih mest je petmesten za vse enote.

Prihodke je mogoče z vidika dejavnosti v občini ločevati na neposredne in posredne (splošne). Večina prihodkov je neposrednih, kar pomeni, da je izvirno mogoče ugotavljati, na katere dejavnosti se nanašajo. Taki prihodki se že na podlagi nalogov za fakturiranje knjižijo neposredno na posamezno dejavnost. Pri poslovanju družbe pa nastaja tudi nekaj t.i. posrednih ali splošnih prihodkov, zlasti prihodki od financiranja in izredni prihodki. Ti se najprej pripišejo ustreznemu splošnemu stroškovnemu mestu, s tega splošnega stroškovnega mesta pa se na to razdelijo na temeljne dejavnosti (po sodilu, ki je navedeno v prvem odstavku te točke).

Tudi za večino stroškov velja, da jih je mogoče neposredno na podlagi knjigovodske listine (likvidiranega računa za storitve, material, porabljenih ur del in obračuna plačil ipd.) knjižiti na tisto dejavnost, na katero se taki stroški nanašajo, prav tako tudi za nekatere druge stroške (stroški porabe goriva, stroški avtomobilskih gum, stroški vzdrževanja strojev in vozil, stroški zavarovanja strojev in vozil, stroški amortizacije strojev in vozil). Vsi taki stroški, ki so razporejeni na temeljna stroškovna mesta že ob knjiženju na konte razreda 4 in 7, imajo torej značaj neposrednih stroškov.

Tiste stroške, ki jih ob nastanku ne moremo razporediti na stroškovna mesta izvajanja dejavnosti imenujemo splošne stroške. Splošni stroški so stroški plač delavk finančno-računovodskega oddelka, splošnega oddelka in direktorice ter tisti splošni stroški, katerim ob samem nastanku ne moremo določiti stroškovnih nosilcev ter so razdeljeni v skladu s tč. 2. 10 čl. Uredbe MEDO in sklepa Nadzornega sveta KSP Hrastnik, d.d. z dne 31. 5. 2013, glede na delež proizvodjalnih stroškov posamezne dejavnosti v celotnih proizvodjalnih stroških. To so stroški ogrevanja, stroški električne energije, vode, amortizacija za poslovno stavbo, v kateri so prostori vseh delovnih enot in uprave, stroški nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča. Sem spadajo stroški pisarniškega materiala, bančnih, poštnih, telefonskih storitev, stroški vzdrževanja računalniških programov, zdravstveni pregledi delavcev uprave, stroški revizorja, stroški sej nadzornega sveta, stroški skupščine družbe, najemnine za kopirni stroj,....

Prikaz posameznih vrst in zneskov splošnih stroškov:

ŠT.	OPIS STROŠKA	ZNESEK
<b>I.</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	
1.	Material za čiščenje, elektro material, DI v uporabi	1.243,12
2.	Električna energija upravnih prostorov, delavnic	3.410,56
3.	Ogrevanje upravnih prostorov, delavnic	13.452,05
4.	Komunalne stor. za upravne prostore in delavnice	377,60
5.	Pisarniški material	4.628,63
	<b>Skupaj</b>	<b>23.111,96</b>
<b>II</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	
1.	Najemnine za fotokopirni stroj	1.520,06
2.	Zavarovanje	960,00
3.	Bančne storitve	3.870,71
4.	Stroški revizije	4.650,00
5.	Notarske storitve	405,00
6.	Izobraževanja, seminarji	753,78
7.	Zdravstvene storitve- cepljenje delavcev	12,52
8.	Vzdrževanje strojne in programske opreme, interneta	13.057,35
9.	Sejnine za člane NS	2.560,66
10.	Varovanje, vzdrževanje, čiščenje, popravila upravnih prostorov, delavnic	5.908,54
11.	Naročnine: Uradni list, časopis Delo, Pravna praksa, strokovna literatura -IKS	1.802,47
12.	Poštna storitve	4.617,99
13.	Internetne storitve, telefonske storitve, mobiteli	4.640,72
14.	Vodenje delniške knjige	772,44
	<b>Skupaj</b>	<b>45.532,24</b>
<b>III.</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	
	Amortizacija osnovnih sredstev	9.911,31
	<b>Skupaj</b>	<b>9.911,31</b>
<b>IV</b>	<b>PLAČE</b>	
1.	Bruto plače, prispevki, prehrana, prevozi, regres, SKO	31.813,22
2.	Bruto plače, prispevki, prehrana, regres direktorica	52.292,48
3.	Bruto plače, prispevki, prehrana, prevozi, regres FRO	106.808,05
	<b>Skupaj</b>	<b>190.913,75</b>
<b>V</b>	<b>OSTALI STROŠKI</b>	
1.	Stroški stavbno zemljišče	4.864,46
2.	Ostali stroški	39,03
	<b>Skupaj</b>	<b>4.903,49</b>
	<b>SKUPAJ</b>	<b>274.372,75</b>

Pri izdelavi kalkulacij cen posameznih javnih služb in pri poslovanju posameznega stroškovnega mesta se naštetni splošni stroški posameznim enotam-SM, razdelijo v skladu s tč. 2. 10 čl. Uredbe MEDO in sklepom Nadzornega sveta KSP Hrastnik, d.d. z dne 31. 5. 2013, glede na delež proizvodjalnih stroškov posamezne dejavnosti v celotnih proizvodjalnih stroških.

Vrsta dejavnosti	Proizvajalni stroški	%	Splošni stroški
Vodovod	460.156	23	63.106
Odvajanje odpadne vode	127.312	6,3	17.285
Storitve greznic, MKČN	61.882	3	8.231
Čiščenje odpadne vode	329.577	16,5	45.272
Zbiranje, odvoz odpadkov	322.954	16,1	44.174
Pokopališče	149.455	7,5	20.578
JKR	186.348	9,3	25.517
Vzdrževanje cest	57.253	2,9	7.957
Tržnica	6.023	0,3	823
Oglaševanje	6.812	0,3	823
Gradbena enota	146.046	7,3	20.029
Stanovanjski oddelek	143.323	7,5	20.578
SKUPAJ	1,997.141	100	274.373

Na isti način se delijo stroški tehničnega direktorja in vodje DE JKR, ki opravljata dela za več stroškovnih mest:

Delitev stroškov tehničnega direktorja:

Vrsta dejavnosti	Proizvajalni stroški	%	Stroški tehničnega direktorja
Vodovod	448.917	24,8	11.239
Odvajanje odpadne vode	124.230	6,8	3.082
Storitve greznic, MKČN	60.387	3,3	1.495
Čiščenje odpadne vode	321.556	17,7	8.021
Zbiranje odvoz odpadkov	315.069	17,4	7.885
Pokopališče	145.830	8	3.625
JKR	181.816	10	4.532
Vzdrževanje cest	55.893	3	1.360
Tržnica	5.887	0,3	136
Oglaševanje	6.631	0,4	181
Gradbena enota	142.284	8,3	3.762
SKUPAJ	1,808.500	100	45.318

Delitev stroškov vodje JKR:

Vrsta dejavnosti	Proizvajalni stroški	%	Stroški vodje JKR
Pokopališče	139.978	29	5.852
JKR	174.350	37	7.466
Vzdrževanje cest	53.572	11,5	2.321
Tržnica	5.645	1,2	242

Oglaševanje	6.369	1,3	262
Komunalni delavci (smetarji)	96.409	20	4.036
<b>SKUPAJ</b>	<b>476.323</b>	<b>100</b>	<b>20.179</b>

Stroški dela vodje stroškovnega mesta Vodovod – kanalizacija, stroški dela vodje Zbiranja in odvoza odpadkov ter Vzdrževanja cest se ne vodijo na samostojnih stroškovnih mestih pač pa skupaj z ostalimi delavci tistega stroškovnega mesta, kamor pripadata. Ure dela, ki jih opravita za druga stroškovna mesta (ne za matično) se že mesečno obračunajo in bremenijo tisto stroškovno mesto, za katerega so narejene.

## C.POSLOVNI IZIDI PO POSAMEZNIH DEJAVNOSTIH OZ. STROŠKOVNIH MESTIH

### STROŠKOVNO MESTO VODOVOD

	Stroškovno mesto	Plan 2015	Realizacija 1-12	Indeks plan/realiz.	Realizacija 2014
<b>I</b>	<b>PRIHODKI</b>	<b>493.256</b>	<b>524.401</b>	<b>106</b>	<b>507.992</b>
<b>1.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>489.256</b>	<b>520.021</b>	<b>106</b>	<b>507.992</b>
	<b>obvezne GJS</b>	<b>397.818</b>	<b>427.140</b>	<b>107</b>	<b>408.481</b>
	izvajanje dejavnosti	279.777	310.597	111	304.193
	omrežnina	86.324	84.656	98	85.489
	obnova priključkov	31.717	31.887	100	18.799
<b>2.</b>	<b>DRUGI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>91.438</b>	<b>92.881</b>	<b>101</b>	<b>99.511</b>
	subvencije	53.724	53.575	99	52.973
	prevrednotovalni poslovni prihodki	2.800	6.390	228	10.371
	vodna povračila	34.914	32.916	94	36.167
<b>II</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV (obresti,..)</b>	<b>3.300</b>	<b>1.335</b>	<b>40</b>	
<b>III</b>	<b>PREJETE ODŠKODNINE</b>		<b>2.203</b>		
<b>IV</b>	<b>OSTALI PRIHODKI</b>	<b>700</b>	<b>842</b>	<b>120</b>	
<b>I</b>	<b>STROŠKI, ODHODKI</b>				
<b>1</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>63.348</b>	<b>68.052</b>	<b>107</b>	<b>67.691</b>
	material	12.532	13.689	109	13.859
	električna energija	35.756	37.407	104	33.618
	gorivo	3.500	3.380	96	5.809
	ultrafiltracija Pekel	9.036	10.429	115	9.734
	pomožni material	1.774	2.164	121	4.671
	vzdrževanje OS	500	488	97	
	DI, drobno orodje,	250	495	198	
<b>2</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>215.937</b>	<b>218.082</b>	<b>101</b>	<b>216.427</b>
	opravljanje storitev	10.088	14.257	141	25.212
	vzdrževanje osnovnih sredstev (lastna, infrastruktura)	10.000	9.875	98	
	najemnina za infrastrukturo	139.072	133.802	96	145.324



	zavarovanje	2.640	2.640	100	1.770
	bančne	1.700	1.724	101	1.798
	intelektualne storitve, računalniške, izobraževanje	160	212	132	159
	intelektualne storitve, zdrav. pregledi vode	9.300	10.471	112	9.536
	intelektualne storitve, zdrav. pregledi delavcev	200	570	285	
	druge poslovne storitve	1.200	2.453	204	2.025
	poštne, telefonske	9.860	10.221	103	12.835
	obnova priključkov	<b>31.717</b>	<b>31.857</b>	<b>100</b>	<b>17.768</b>
3.	AMORTIZACIJA	<b>6.700</b>	<b>7.398</b>	<b>110</b>	<b>6.601</b>
	amortizacija OS v lasti podjetja in naložbenih nepremičnin	6.700	7.398	110	6.601
4.	REZERVACIJE				
5.	STROŠKI DELA	<b>115.072</b>	<b>125.681</b>	<b>109</b>	<b>113.303</b>
	stroški plač	84.003	87.319	103	
	stroški socialnih zavarovanj	16.110	17.528	108	
	drugi stroški dela	14.959	20.834	139	
6.	DRUGI STROŠKI	<b>34.914</b>	<b>25.443</b>	<b>72</b>	<b>52.324</b>
	republiški vodni prispevek	34.914	25.443	72	52.324
	drugi stroški				
II.	PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI IN FINANČNI ODHODKI	<b>4.292</b>	<b>15.468</b>	<b>360</b>	<b>9.612</b>
	obresti dobavitelji	315	78	24	121
	prevrednotovalni odhodki	2.977	14.502	487	9.491
	takse za tožbe	1.000	888	88	
III.	FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (obresti krediti)				
IV.	DRUGI FINANČNI ODHODKI IN OSTALI ODHODKI		<b>32</b>		
	<b>STROŠKI, ODHODKI - SKUPAJ</b>	<b>440.266</b>	<b>460.156</b>	<b>104</b>	<b>465.958</b>
	STROŠKI SPLOŠNIH DEJAVNOSTI (sko, fro)	62.370	63.106	101	61.664
	%	22	23	104	22
	<b>VSI STROŠKI</b>	<b>502.633</b>	<b>523.262</b>	<b>104</b>	<b>527.622</b>
	<b>POSLOVNI IZID - dobiček</b>		<b>+1.139</b>		
	POSLOVNI IZID - izguba	-9.377			-19.630

## **Prihodki**

### Vodarina, omrežnina 427.140 €

Od 1.6.2014 veljajo cene storitev oskrbe s pitno vodo (omrežnina, vodarina, obnova priključkov) na podlagi Elaborata za oblikovanje cen storitev oskrba s pitno vodo v skladu z novo Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012).

Cene izvajanja storitev gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo se v letu 2015 niso spremenile in so se zaračunavale v višini cene iz februarja 2010.

Poraba vode se je v poletnih in jesenskih mesecih nekoliko zvišala glede na prvo tromesečje leta 2015, zato so prihodki višji kot so bili planirani - 427.140 €.

### Subvencija 53.575 €

Občinski svet Občine Hrastnik je dne 18.12. 2014 sprejel sklep o subvencioniranju cene storitev gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo v višini 60 % za gospodinjstva v delu, ki predstavlja uporabo gospodarske javne infrastrukture za obdobje od 1. 1. 2015 do 31.12.2015 oziroma do uveljavitve novih cen storitev oskrbe s pitno vodo, vključno z DDV – 53.575 € .

### Vodna povračila 32.916 €

V skladu z novo Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012) je potrebno v prihodke gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo vključiti republiški vodni prispevek – vodna povračila, ki je tako postal sestavni del cene vodarine in ga mesečno plačujemo državi – 32.916 €.

### Ostali prihodki 10.770 €

Prihodki obresti od nepravočasno plačanih računov – 1.335 €, od izvršb in tožb, prihodki od sodnih taks - 6.390 €, prihodki od poplačil že odpisanih terjatev – 842 €, presegajo planirane. Prejeli smo odškodnino zavarovalnice za popravilo okvare zaradi plaz na poškodovanem vodovodnem sistemu na Marnem – 2.203 €.

## **Odhodki**

### Materialni stroški: 68.052 €

- stroški električne energije predstavljajo stroške porabe elektrike 11 črpališč, 10 rezervoarjev, vodnih črpalk, veznega jaška Grča, vodovoda Spodnje Krnice, vodovoda Podkraj in Visoka cona - v znesku 37.407 € ter stroške ultrafiltracijske naprave Pekel v znesku 6.504 €;
- stroški pogonskega goriva zajemajo stroške goriva za vozila Mazda, Suzuki Yimny, Fiat Panda, Galoper, Dacia-duster v višini (3.380 €);
- stroški za pripravo vode zajemajo osnovni vodovodni in pomožni vodovodni material za popravilo okvar in vzdrževanje vodovodnega sistema in kemikalije za zagotavljanje zdravstveno ustrezne in kvalitetne pitne vode (13.285 €), elektro material (404 €), kemikalije za ultrafiltracijo v Peklu (3.925 €);

- drugi stroški materiala zajemajo stroške potrošnega materiala (1.355 €), materiala za čiščenje (494 €), drobna orodja (184 €), material za varstvo pri delu (131 €), material za tekoče vzdrževanje avtomobilov (488 €), drobni inventar do enega leta uporabe (495 €).
- Stroški storitev: 52.423 €
- storitve za vzdrževanje infrastrukture ter storitve vzdrževanja osnovnih sredstev podjetja, storitve popravil in vzdrževanja vodovodnega sistema, rezervoarjev, vodnih črpalk, osnovnih sredstev (23.572);
- zdravstvene storitve: stroški sanitarnega nadzora kvalitete pitne vode, ki ga izvaja Zavod za zdravstveno varstvo Ljubljana, Enota Hrastnik in so obvezni del izvajanja HACCP sistema kontrole pitne vode (10.471 €), zdravstveni pregledi delavcev (570 €);
- stroški intelektualnih in osebnih storitev so stroški izobraževanja delavcev in nakupa strokovne literature (212 €), stroški storitev vzdrževanja strojne in računalniške opreme, - povezave med rezervoarji - kontrola nivoja vode in prečrpavanja (560 €);
- stroški drugih storitev so stroški zavarovanja avtomobilov in osnovnih sredstev v lasti podjetja (2.640 €), bančne storitve (1.723 €), poštna storitve in telefonske storitve – mobilna povezava med 18 rezervoarji in pisarno vodovoda ter vodjem enote ter dežurnim delavcem (10.221 €), stroški storitev (1.992 €), registracije avtomobilov (462 €).

#### Stroški amortizacije: 7.398 €

Stroški amortizacije podjetja predstavljajo stroške amortizacije za osnovna sredstva v lasti podjetja, ki so nujno potrebni za izvajanje javne službe oskrbe s pitno vodo, zmanjšani za 30% (30 % amortizacije preknjižimo kot strošek na SM Gradbena enota) v znesku 7.398 € .

#### Najemnina za infrastrukturo: 133.802 €

V letu 2015 se nam je zaračunavala najemnina za infrastrukturo v višini amortizacije infrastrukturnih objektov in naprav vodovoda, ki znaša po predračunu amortizacije Občine Hrastnik za gospodarsko javno infrastrukturo za leto 2015, katero imamo v najemu na podlagi Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture št. 014-3/2010 z dne 17. 8. 2010, veljavne do 17. 8. 2015, nove Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture št. 014-3/2015 z dne 18. 8. 2015 in Aneksa št. 6 za leto 2015, veljavnega do 17. 8. 2015 in novega Aneksa št. 1 k Pogodbi o poslovnem najemu javne infrastrukture z dne 28.8.2015, in znaša 133.802 € ter je manjša od planirane.

#### Stroški obnove priključkov (31.857 €)

– sem spadajo materialni stroški, stroški plač in stroški prevozov pri popravilu okvar na priključkih, kontroli priključkov in zamenjavi vodomeroev po Zakonu o meroslovju na vsakih 5 let.

#### Stroški dela: 125.681 €

Stroški dela predstavljajo sorazmerni del stroškov dela plač, dodatkov za delovno dobo, nadurno delo, dežurstvo,...(76.080 €), prispevki delodajalca na plače (17.528 €), prehrana, prevozní stroški, regres, jubilejne nagrade, odpravnine (20.834 €) za 6 delavcev DE Vodovod in del delovodje DE Vodovod – kanalizacija, povečan za delež stroškov dela tehničnega direktorja (11.239 €).

#### Vodna povračila: 25.443 €

V skladu z novo Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012) je potrebno v stroške gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo vključiti republiški vodni prispevek – vodna povračila, ki je tako postal sestavni del cene vodarine in ga mesečno plačujemo državi in je zmanjšan za poračun za leto 2014 – 25.443 €.

#### Ostali poslovni in finančni odhodki: 15.500 €

Med nje spadajo stroški sodnih taks za izvršbe (888 €), stroški zamudnih obresti zaradi zamude pri plačilih dobaviteljem (78 €) in izredni odhodki (32 €). Konec leta smo na podlagi sklepov sodišča in drugih informacij (stečajni postopki, prisilne poravnave, likvidacije) opravili odpis terjatev in oblikovali prevrednotovalni popravek terjatev v višini (14.502 €).

#### Splošni stroški: 63.106 €

So stroški plač delavk finančno-računovodskega oddelka, splošnega oddelka in direktorice ter tisti splošni stroški, katerim ob samem nastanku ne moremo določiti stroškovnih nosilcev ter so razdeljeni v skladu s sodili sprejetimi na seji NS KSP Hrastnik, d. d. dne 31. 5. 2013 in Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012). To so stroški ogrevanja, stroški električne energije, vode, amortizacija za poslovno stavbo, v kateri so prostori vseh delovnih enot in uprave. Sem spadajo stroški pisarniškega materiala, bančnih, poštnih, telefonskih storitev, reprezentančni stroški, stroški vzdrževanja računalniških programov, zdravstveni pregledi delavcev uprave, stroški revizorjev, sej nadzornega sveta, najemnine za kopirni stroj, ... v višini 63.106 € oz. 23 % splošnih stroškov gospodarske družbe.

### **Poslovanje**

Poslovanje tega SM je pozitivno. Pozitiven rezultat je nastal predvsem na strani - omrežnine:

V letu 2014 je bila najemnina za infrastrukturo višja kot v letu 2015 za 4.429 €, veljavne cene v letu 2015 imajo vkalkulirano višjo najemnino.

V letu 2015 smo opravili menjave vodomeroev za vse vodomere, katere je po zakonu o meroslovju potrebno menjati in so upoštevani v ceni in prihodkih, pri čemer je nastala minimalna razlika v višini 30 €.

in

#### opravljanja storitve:

Izvajanje dejavnosti vodovoda posluje negativno (-10.793€), pozitivna pa je postavka republiškega vodnega prispevka (7.473 €), ki nam ga predpiše država na osnovi porabe vode prejšnjega leta in je celotno leto enak, poračun je šele v naslednjem letu in je upoštevan v končnem obračunu leta, medtem ko se obračuna porabnikom mesečno na osnovi porabljene vode.

		PRIHODKI		STROŠKI
	INFRASTRUKTURA			
	elaborat 2014	139.072	Aneks 6, 1 - 2015	134.594
	cena 2014	2, 5474	cena 2015 enaka 2014	2,5474
1	omrežnina	84.656	najemnina	133.802
	subvencija	53.575		
	skupaj	138.231	skupaj	133.802
	razlika	+4.429		
2	obnova priključkov	31.887	obnova priključkov	31.857
	razlika:	+30		
	STORITEV VODARINA			
	elaborat 2014	366.798	predlog elaborata 2015	
	upoštevana poraba vode v m <sup>3</sup>	610.000	upoštevana poraba vode v m <sup>3</sup>	
	cena 2014	0, 6013	cena 2015 enaka 2014	0,6013
	vodno povračilo	32.916	vodno povračilo	25.443
	vodarina	310.597	stroški materiala	68.052
	obresti	1.335	stroški storitev	52.423
	prevrednotovalni prihodki	6.390	stroški amortizacije	7.398
	Drugi prihodki	3.045	stroški plač	125.681
	SKUPAJ:	354.283	prevred. in finančni odhodki	15.500
			splošni stroški	63.106
			skupaj	357.603
	razlika:	-3.320		

Prihodki iz naslova omrežnine in subvencije so višji kot so stroški najemnine, katero morata ta dva prihodka pokrivati. Nekoliko višji so prihodka obnove priključkov. Ti dve postavki ustvarjata pozitiven rezultat v višini 4.459 €. Odhodki za infrastrukturo so nižji kot so vkalkulirani v cene, zato nastaja tu pozitivna razlika (manjša amortizacija OS javne infrastrukture, manjše zavarovanje za OS javne infrastrukture).

Prihodki iz naslova vodna povračila so pozitivni. Postavka vodna povračila je precej nižja kot smo prejeli odločbo MOP za leto 2015, ker smo prejeli poračun za leto 2014, ki je vplival na zmanjšanje tega stroška in ustvarilo pozitiven rezultat iz te postavke 7.473 €. Uporabnikom smo zaračunali porabo pitne vode, obračunali obresti za nepravočasno plačane račune in prejeli plačila po tožbah. Prejeli smo tudi odškodnino za popravilo okvare na vodovodnem sistemu, ki je nastala kot posledica plaz na Marnem, hkrati s tem pa so tudi odhodki povečani na postavki opravljanja storitev. Odhodki dela so nekoliko višji, ker zajemajo odpravnino ob starostni upokojitvi in jubilejno nagrado, ki smo ju izplačali delavcu.

S 1. 7. 2015 smo pričeli izplačevati višje plače na podlagi nove kolektivne pogodbe za komunalne dejavnosti. V odhodkih smo upoštevali tudi prevrednotovalne poslovne odhodke na podlagi odpusta dolgov in vložnih izvršb v letu 2015.

Tako smo iz naslova opravljanja dejavnosti ustvarili izgubo v višini 10.793 € Ob upoštevanju postavke vodnega povračila in opravljanja dejavnosti smo poslovali negativno v višini 3.320 €.

V skupnem ugotavljamo, da je ob upoštevanju pozitivnega rezultata na račun omrežnine in negativne rezultata iz naslova opravljanja dejavnosti poslovanje stroškovnega mesta vodovod pozitivno + 1. 139 €.

**STROŠKOVNO MESTO ODVAJANJE ODPADNE VODE**

	Stroškovno mesto	Plan 2015	Realizacija 1-12	Indeks plan/realiz.	Realizacija 2014
<b>I</b>	<b>PRIHODKI</b>	<b>147.126</b>	<b>145.125</b>	<b>98</b>	<b>161.960</b>
<b>1.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>147.126</b>	<b>144.766</b>	<b>98</b>	
	<b>obvezne GJS</b>	<b>90.194</b>	<b>94.453</b>	<b>104</b>	<b>75.509</b>
	izvajanje dejavnosti	47.546	52.458	110	51.054
	omrežnina	42.648	41.995	98	24.455
<b>2.</b>	<b>PRIHODKI DRUGIH DEJAVNOSTI</b>	<b>6.500</b>	<b>3.469</b>	<b>53</b>	<b>3.596</b>
	dodatna dela (čiščenje, prebijanje kanalov)	6.500	3.469	53	3.596
<b>3.</b>	<b>DRUGI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>50.432</b>	<b>46.844</b>	<b>93</b>	<b>82.020</b>
	subvencije	49.932	46.065	92	82.020
	prevrednotovalni poslovni prihodki	500	779	155	
<b>II</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV (obresti,..)</b>		<b>286</b>		
<b>III</b>	<b>PREJETE ODŠKODNINE</b>				
<b>IV</b>	<b>OSTALI PRIHODKI</b>		<b>73</b>		<b>835</b>
<b>I</b>	<b>STROŠKI, ODHODKI</b>				
<b>1</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>2.700</b>	<b>3.470</b>	<b>128</b>	<b>2.335</b>
	material	536	578	107	323
	električna energija	1.036	1.223	118	861
	gorivo	1.008	1.200	119	1.003
	pomožni material	120	88	73	148
	vzdrževanje OS		97		
	DI, drobno orodje,		284		
<b>2</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>97.379</b>	<b>100.791</b>	<b>103</b>	<b>122.313</b>
	opravljanje storitev	3.450	7.718	223	4.450
	vzdrževanje osnovnih sredstev (lastna, infrastruktura)	2.000	270	13	
	najemnina za infrastrukturo	89.487	89.166	99	115.237
	zavarovanje	600	600	100	600
	bančne	330	480	145	323
	intelektualne storitve, računalniške, izobraževanje	20			18
	intelektualne stor. , zdrav. pregledi delavcev	280	82	29	284
	druge poslovne storitve	100	316	316	105
	poštne, telefonske	1.112	2.159	194	1.296
<b>3.</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>720</b>	<b>764</b>	<b>106</b>	<b>706</b>
	amortizacija OS v lasti podjetja in naložbenih nepremičnin	720	764	106	706
<b>4.</b>	<b>REZERVACIJE</b>				
<b>5.</b>	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>25.112</b>	<b>19.961</b>	<b>79</b>	<b>20.083</b>
	stroški plač	18.333	15.488	84	
	stroški socialnih zavarovanj	3.515	2.174	61	

	drugi stroški dela	3.264	2.299	70	
<b>6.</b>	<b>DRUGI STROŠKI</b>				
	drugi stroški				
<b>II.</b>	<b>PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI IN FINANČNI ODHODKI</b>	<b>683</b>	<b>2.326</b>	<b>340</b>	<b>3.047</b>
	obresti dobavitelji		11		
	prevrednotovalni odhodki	425	2.060	484	3.047
	takse za tožbe	258	255	98	
<b>III.</b>	<b>FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (obresti krediti)</b>				
<b>IV.</b>	<b>DRUGI FINANČNI ODHODKI IN OSTALI ODHODKI</b>				
	<b>STROŠKI, ODHODKI - SKUPAJ</b>	<b>126.594</b>	<b>127.312</b>	<b>100</b>	<b>148.484</b>
	STROŠKI SPLOŠNIH DEJAVNOSTI (sko, fro)	19.845	17.285	87	19.620
	%	7	6,3	90	7
	<b>VSI STROŠKI</b>	<b>146.439</b>	<b>144.597</b>	<b>98</b>	<b>168.104</b>
	<b>POSLOVNI IZID - dobiček</b>	<b>+687</b>	<b>+528</b>	<b>76</b>	<b>-6.144</b>
	<b>POSLOVNI IZID - izguba</b>				

## Prihodki

### Kanalščina (storitev odvajanja), omrežnina – 94.453 €

Od 1.6.2014 veljajo cene storitev odvajanja komunalne odpadne vode (omrežnina, storitev odvajanja) na podlagi Elaborata za oblikovanje cen v skladu z novo Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012) - 94.453 €.

Cene izvajanja storitve gospodarske javne službe odvajanja komunalne odpadne vode se v letu 2015 niso spremenile.

Poraba vode se je v poletnih in jesenskih mesecih nekoliko zvišala glede na prvo tromesečje tega leta, zato so prihodkivišji kot so bili planirani.

### Subvencija 46.065 €

Občinski svet Občine Hrastnik je dne 18.12. 2014 sprejel sklep o subvencioniranju cene storitev gospodarske javne službe v odvajanje komunalne odpadne vode višini 80 % za gospodinjstva v delu, ki predstavlja uporabo gospodarske javne infrastrukture za obdobje od 1.1.2015 do 31.12.2015 oziroma do uveljavitve novih cen storitev oskrbe s pitno vodo vključno z DDV – 46.065 €. Občinski svet Občine Hrastnik je dne 29.5.2014 potrdil 60 % uporabo infrastrukture, posledično je strošek najemnine od 1.6.2014 dalje tudi v višini 60 % amortizacije infrastrukture.

### Ostali prihodki 4.607 €

Sem spadajo prihodki čiščenja in prebijanja greznic, ki jih zaračunamo tistim uporabnikom, ki se priklapljujejo na kolektorski sistem in pred ukinitvijo praznijo greznice, čiščenja in prebijanja kanalizacijskih jaškov in cevi – 3.469 €. Sem spadajo prihodki obresti od nepravočasno



plačanih računov 286 €, prihodki od izvršb, tožb, od sodnih taks -779 €, od poplačil že odpisanih terjatev 73 €.

## **Odhodki**

### Materialni stroški: 3.470 €

- stroški električne energije predstavljajo stroške elektrike črpališča gošč pri Steklarni – Podkraj in dveh črpališč na Dolu (1.223 €);
- stroški pogonskega goriva zajemajo stroške goriva za vozilo Suzuki Ignis (1.200 €);
- stroški za vzdrževanje kanalizacijskega sistema zajemajo glavni in pomožni material za popravilo okvar in vzdrževanje (666 €);
- drugi stroški materiala predstavljajo material za vzdrževanje osnovnih sredstev (97 €), drobno orodje in drobni inventar (284 €).

### Stroški storitev: 11.625 €

- storitve za vzdrževanje infrastrukture ter storitve vzdrževanja osnovnih sredstev podjetja (270 €);
- storitve popravil in vzdrževanja kanalizacijskega sistema, kolektorjev, revizijskih jaškov, storitve čiščenja kanalov, pa tudi prebijanja kanalizacijskega sistema, ki smo jih v pretežni meri zaračunali naročnikom (7.718 €);
- stroški drugih storitev so stroški zavarovanja avtomobila, osnovnih sredstev v lasti podjetja (600 €), bančne storitve (480 €), poštno storitve in telefonske storitve (2.159 €), intelektualne storitve – zdravstveni pregledi delavcev (82 €);
- druge poslovne storitve (316 €).

### Stroški amortizacije: 764 €

Stroški amortizacije podjetja predstavljajo stroške amortizacije za osnovna sredstva v lasti podjetja, ki so nujno potrebna za opravljanje javne službe odvajanje odpadne vode (764 €).

### Najemnina za infrastrukturo: 89.166 €

V letu 2015 se nam zaračunava najemnina za infrastrukturo v višini amortizacije infrastrukturnih objektov in naprav odvajanja, ki znaša po predračunu amortizacije Občine Hrastnik za gospodarsko javno infrastrukturo za leto 2015, katero imamo v najemu na podlagi Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture št. 014-3/2010 z dne 17. 8. 2010 – veljavne do 17. 8. 2015, nove Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture št. 014-3/2015 z dne 18. 8. 2015 in Aneksa št. 6 za leto 2015, veljavnega do 17. 8. 2015 in novega Aneksa št. 1 k Pogodbi o poslovnem najemu javne infrastrukture z dne 28.8.2015 in Aneksa št. 2 z dne 17.11.2015 in znaša 89.166 €, ter je manjša kot je bila planirana.

### Stroški dela: 19.961 €

Stroški dela predstavljajo strošek dela 1 delavca in sorazmerni del stroška dela delovodje DE Vodovod – kanalizacija (16.879 €), povečan za delež stroškov dela tehničnega direktorja (3.082 €).

### Ostali poslovni in finančni odhodki: 2.326 €

Med nje spadajo stroški sodnih taks za izvršbe (255 €), stroški zamudnih obresti zaradi zamude pri plačilih dobaviteljem (11 €). Konec leta smo na podlagi sklepov sodišča in drugih informacij (stečajni postopki, prisilne poravnave, likvidacije) opravili odpis terjatev in oblikovali prevrednotovalni popravek terjatev v višini (2.060 €).

### Splošni stroški: 17.285 €

So stroški plač delavk finančno-računovodskega oddelka, splošnega oddelka in direktorice ter tisti splošni stroški, katerim ob samem nastanku ne moremo določiti stroškovnih nosilcev ter so razdeljeni v skladu s sodili sprejetimi na seji NS KSP Hrastnik, d. d. dne 31. 5. 2013 in Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012). To so stroški ogrevanja, stroški električne energije, vode, amortizacija za poslovno stavbo, v kateri so prostori vseh delovnih enot in uprave. Sem spadajo stroški pisarniškega materiala, bančnih, poštnih, telefonskih storitev, reprezentančni stroški, stroški vzdrževanja računalniških programov, zdravstveni pregledi delavcev uprave, stroški revizorjev, sej nadzornega sveta, najemnine za kopirni stroj, ... v višini 17.285 € oz. 6,3 % splošnih stroškov gospodarske družbe.

### **Poslovanje**

Poslovanje tega SM je pozitivno.

#### Omrežnina:

V letu 2014 je bila najemnina za infrastrukturo podobna kot v letu 2015 ( veljavne cene vsebujejo najemnino iz leta 2014). Uporabnikom je bilo zaračunane manj najemnine (1.106 €), kot smo jo plačali občini (odjave, prazna stanovanja).

#### Opravljanje storitve:

Povečana poraba pitne vode v poletnih in jesenskih mesecih je vplivala na to, da izvajanje dejavnosti odvajanja odpadne vode posluje pozitivno, prav tako se je v letu 2015 opravljalo prebijanje in čiščenje kanalizacijskih sistemov in jaškov, raztežilnikov ter prebijanje in čiščenje greznic zaradi priklopov na kanalizacijsko omrežje (+ 1.634 €).

		PRIHODKI		STROŠKI
	INFRASTRUKTURA			
	elaborat 2014	89.487	Aneks 6,1,2 - 2015	89.346
	cena 2014	1, 5449	Cena 2015 enaka 2014	1,5449
1	omrežnina	41.995	najemnina	89.166
	subvencija	46.065	poračun 2014	
	skupaj	88.060	skupaj	89.166
	razlika	-1.106		
	STORITEV ODVAJANJA			
	elaborat 2014	62.988	predlog elaborata 2015	
	upoštevana poraba vode v m <sup>3</sup>	423.839	upoštevana poraba vode v m <sup>3</sup>	
	cena 2014	0, 1486	Cena 2015 enaka 2014	0,1486

	odvajanje	52.458	stroški materiala	3.470
	dodatna dela	3.469	stroški storitev	11.625
	Finančni prihodki	1.138	stroški amortizacije	764
	skupaj	57.065	stroški plač	19.961
			prevred. in finančni odhodki	2.326
			splošni stroški	17.285
			skupaj	55.431
	razlika	+1.634		

Prihodki iz naslova omrežnine in subvencije so manjši kot so stroški najemnine katero morata ta dva prihodka pokrivati. Odhodki za infrastrukturo so malenkostno nižji kot so vkalkulirani v cene (manjše zavarovanje za OS javne infrastrukture), smo pa uporabnikom zaračunali manj omrežnine kot smo jo plačali (odjave, prazna stanovanja), kar ustvarja negativen rezultat na postavki prihodkov od omrežnine in stroškov najemnine 1.106 €.

Uporabnikom smo zaračunali odvajanje odpadne vode, obračunali obresti za nepravočasno plačane račune in prejeli plačila po izvršbah. Odhodki materiala, storitev so povečani, zmanjšani so stroški plač in splošni stroški. V odhodkih smo upoštevali tudi prevrednotovalne poslovne odhodke na podlagi odpusta dolgov in vloženih izvršb v letu 2015. Tako smo iz naslova opravljanja dejavnosti ustvarili pozitiven rezultat v višini 1.634 €.

V skupnem ugotavljamo, da je ob upoštevanju negativnega rezultata na račun omrežnine in pozitivnega rezultata iz naslova opravljanja dejavnosti poslovanje stroškovnega mesta odvajanje odpadne vode pozitivno + 528 €.

**STROŠKOVNO MESTO STORITVE GREZNIC, MKČN**

	Stroškovno mesto	Plan 2015	Realizacija 1-12	Indeks plan/realiz	Realizacija 2014
<b>I</b>	<b>PRIHODKI</b>	<b>63.976</b>	<b>71.104</b>	<b>111</b>	<b>44.487</b>
<b>1.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>63.976</b>	<b>70.988</b>	<b>110</b>	
	<b>obvezne GJS</b>	<b>56.128</b>	<b>59.402</b>	<b>105</b>	<b>35.523</b>
	izvajanje dejavnosti	56.128	59.402	105	35.523
<b>2.</b>	<b>PRIHODKI DRUGIH DEJAVNOSTI</b>	<b>5.348</b>	<b>8.463</b>	<b>158</b>	<b>6.462</b>
	dodatna dela (praznjenje greznic)	5.348	8.463	158	6.462
<b>3.</b>	<b>DRUGI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>2.500</b>	<b>3.123</b>	<b>124</b>	<b>2.502</b>
	prevrednotovalni poslovni prihodki		623		
	nagrada zaposlovanje	2.500	2.500	100	2.502
<b>II</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV (obresti,..)</b>		<b>54</b>		
<b>III</b>	<b>PREJETE ODŠKODNINE –</b>				
<b>IV</b>	<b>OSTALI PRIHODKI</b>		<b>63</b>		
<b>I</b>	<b>STROŠKI, ODHODKI</b>				
<b>1</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>6.410</b>	<b>10.976</b>	<b>171</b>	<b>5.625</b>
	material	360	119	33	27
	električna energija	3.720	5.788	155	1.829
	Gorivo, voda	2.080	4.884	234	3.053
	pomožni material	250	63	25	716
	vzdrževanje OS		98		
	DI, drobno orodje,		24		
<b>2</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>21.920</b>	<b>26.608</b>	<b>121</b>	<b>17.022</b>
	opravljanje storitev	14.220	22.233	156	15.448
	vzdrževanje osnovnih sredstev (lastna, infrastruktura)	5.000	2.120	42	
	zavarovanje	600	600	100	600
	bančne	400	569	142	404
	intelektualne storitve, računalniške, izobraževanje	50			42
	intelektualne stor., zdrav. pregledi delavcev	120			
	druge poslovne storitve	50	81		42
	poštne, telefonske	1.480	1.005	67	486
<b>3.</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>3.840</b>	<b>3.946</b>	<b>102</b>	<b>3.854</b>
	amortizacija OS v lasti podjetja in naložbenih nepremičnin	3.840	3.946	102	3.854
<b>4.</b>	<b>REZERVACIJE</b>				
<b>5.</b>	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>21.740</b>	<b>18.473</b>	<b>84</b>	<b>11.051</b>
	stroški plač	15.870	14.799	93	
	stroški socialnih zavarovanj	3.044	1.894	62	
	drugi stroški dela	2.826	1.780	62	
<b>6.</b>	<b>DRUGI STROŠKI</b>				

	drugi stroški				
<b>II.</b>	<b>PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI IN FINANČNI ODHODKI</b>		<b>1.879</b>		
	obresti dobavitelji				
	prevrednotovalni odhodki		1.785		
	takse za tožbe		94		
<b>III.</b>	<b>FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (obresti krediti)</b>				
<b>IV.</b>	<b>DRUGI FINANČNI ODHODKI IN OSTALI ODHODKI</b>				
	<b>STROŠKI, ODHODKI - SKUPAJ</b>	<b>53.910</b>	<b>61.882</b>	<b>114</b>	<b>37.552</b>
	STROŠKI SPLOŠNIH DEJAVNOSTI (sko, fro)	8.505	8.231	96	5.045
	%	3	3	100	1,8
	<b>VSI STROŠKI</b>	<b>62.415</b>	<b>70.113</b>	<b>112</b>	<b>42.597</b>
	<b>POSLOVNI IZID - dobiček</b>	<b>+1.561</b>	<b>+991</b>	<b>63</b>	<b>+1.890</b>
	<b>POSLOVNI IZID - izguba</b>				

## Prihodki

### Storitve povezane z nepretočnimi, obstoječimi greznicami in MKČ- 59.402 €

Od 1.6.2014 veljajo cene storitve povezane z nepretočnimi, obstoječimi greznicami in MKČ na podlagi Elaborata za oblikovanje cen v skladu z novo Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012).

Cena izvajanja gospodarske javne službe storitve povezane z nepretočnimi, obstoječimi greznicami in MKČ se v letu 2015 ni spremenila.

Poraba vode se je v poletnih in jesenskih mesecih nekoliko zvišala glede na prvo tromesečje tega leta, zato so prihodki višji, kot so bili planirani – 59.402 €.

### Ostali prihodki 11.702 €

Sem spadajo prihodki praznjenja greznic, ki jih zaračunamo tistim uporabnikom, ki se priklapljujejo na kolektorski sistem in pred ukinitvijo praznijo greznice, – 8.463 €. Sem spadajo prihodki obresti od nepravčasno plačanih računov 54 €, prihodki od izvršb, tožb, od sodnih taks -623 €, od poplačil že odpisanih terjatev - 62 € ter nagrada za zaposlovanje delavca iz programa »zaposli me« - 2.500 €.

## Odhodki

### Materialni stroški: 10.976 €

- stroški pogonskega goriva zajemajo stroške goriva za delovno vozilo traktor za tiste mesece, ko se je izvajalo praznjenje greznic v višini (1.642 €); stroški sorazmernega dela porabe vode, ki jo porabi ČN za obdelavo grezničnih gošč, katere nastanejo pri praznjenju greznic(3.242 €);

- stroški sorazmernega dela porabe električne energije ki jo porabi ČN za obdelavo grezničnih gošč, katere nastanejo pri praznjenju greznic(5.788 €);
- drugi stroški materiala predstavljajo material za varstvo pri delu (119 €), drobní inventar do enega leta (24 €), pomožni material (63€) in material za vzdrževanje osnovnih sredstev (98 €).

#### Stroški storitev:26.608 €

- storitve praznjenja greznic po naročilu (nekateré zaračunamo naročnikom, zlasti ob ukinitvah greznic in priklopih na kanalizacijski sistem) ter praznjenja greznic po urniku, ki je v ceni storitve greznic (14.331 €);
- stroški sorazmernega dela prevzema mulja iz ČN, ki se proizvede na ČN pri obdelavi grezničnih gošč, katere nastanejo pri praznjenju greznic (7.902 €);
- stroški vzdrževanja osnovnih sredstev: cisterna, traktor (2.120 €);
- stroški bančnih storitev (569 €), stroški poštnih, telefonskih storitev(1.005 €);
- stroški drugih storitev so stroški zavarovanja traktorske cisterne in osnovnih sredstev v lasti podjetja (600 €) in druge poslovne storitve (81).

#### Stroški amortizacije: 3.946 €

- stroški amortizacije podjetja predstavljajo stroške amortizacije za osnovna sredstva v lasti podjetja, ki so nujno potrebna za opravljanje javne službe – (3.946 €).

#### Stroški dela: 18.473 €

- stroški dela predstavlja strošek dela 1 delavca in sorazmerni del stroška dela delovodje DE Vodovod–kanalizacija (16.978 €), povečan za delež stroškov dela tehničnega direktorja (1.495 €).

#### Ostali poslovni in finančni odhodki: 1.879 €

- stroški sodnih taks za izvršbe (94 €);
- konec leta smo na podlagi sklepov sodišča in drugih informacij (stečajni postopki, prisilne poravnave, likvidacije) opravili odpis terjatev in oblikovali prevrednotovalni popravek terjatev v višini (1.785 €).

#### Splošni stroški: 8.231 €

- so stroški plač delavk finančno-računovodskega oddelka, splošnega oddelka in direktorice ter tisti splošni stroški, katerim ob samem nastanku ne moremo določiti stroškovnih nosilcev ter so razdeljeni v skladu s sodili sprejetimi na seji NS KSP Hrastnik, d.d. dne 31.5.2013 in Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012). To so stroški ogrevanja, stroški električne energije, vode, amortizacija za poslovno stavbo, v kateri so prostori vseh delovnih enot in uprave. Sem spadajo stroški pisarniškega materiala, bančnih, poštnih, telefonskih storitev, reprezentančni stroški, stroški vzdrževanja računalniških programov, zdravstveni pregledi delavcev uprave, stroški revizorjev, sej nadzornega sveta, najemnine za kopirni stroj, ... v višini 6.916 € oz. 3 % splošnih stroškov gospodarske družbe.

## Poslovanje

Poslovanje tega stroškovnega mesta je pozitivno.

	STORITVE GREZNIC, MKČN			
	elaborat 2014	38.408	predlog elaborata 2015	
	upoštevana poraba vode v m <sup>3</sup>	154.636	upoštevana poraba vode v m <sup>3</sup>	
	cena 2014	0, 2484	Cene v 2015 enake kot 2014	0,2484
	storitev greznic	59.402	stroški materiala	10.976
	dodatna dela	8.463	stroški storitev	26.608
	nagrada - zaposlitev	2.500	stroški amortizacije	3.946
	Drugi prihodki	739	stroški plač	18.473
	Skupaj	71.104	prevred. in finančni odhodki	1.879
			splošni stroški	8.231
			skupaj	70.113
	Razlika	+ 991		

Na področju prihodkov se je povečala poraba pitne vode v poletnih in jesenskih mesecih, kar je povečalo prihodke iz izvajanja dejavnosti. Prihodki iz naslova dodatnih del so višji, kot smo jih planirali, ker smo opravili več črpanj greznic za naročnike. Posledično so višji tudi stroški za električno energijo, porabljeno vodo in opravljanja storitev, saj mesečno obračunamo stroške čiščenja grezničnih gošč, ki jih pripeljemo na čistilno napravo in jih le-ta prečisti, so pa vkalkulirani v cene izvajanja dejavnosti greznic (voda, električna energija, mulj – za sorazmerni del teh stroškov zmanjšamo stroške na čistilni napravi). Odhodki dela so manjši. V odhodkih smo upoštevali tudi prevrednotovalne poslovne odhodke na podlagi odpusta dolgov in vložnih izvršb v letu 2015.

Tako smo iz naslova opravljanja dejavnosti ustvarili pozitiven rezultat + 991 €.

**STROŠKOVNO MESTO ČIŠČENJE ODPADNE VODE**

	Stroškovno mesto	Plan 2015	Realizacija 1-12	Indeks plan/realiz.	Realizacija 2014
	<b>PRIHODKI</b>	<b>351.548</b>	<b>366.244</b>	<b>104</b>	<b>360.519</b>
<b>1.</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>351.548</b>	<b>364.986</b>	<b>103</b>	<b>357.630</b>
	<b>obvezne GJS</b>	<b>291.076</b>	<b>299.411</b>	<b>102</b>	<b>281.864</b>
	izvajanje dejavnosti	155.848	166.374	106	155.848
	omrežnina	135.228	133.037	98	126.016
<b>2.</b>	<b>PRIHODKI DRUGIH DEJAVNOSTI</b>	<b>3.500</b>	<b>4.691</b>	<b>134</b>	<b>11.593</b>
	od dodatna dela (čiščenje grezničnih gošč)	3.500	4.691	134	11.593
<b>3.</b>	<b>DRUGI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>56.972</b>	<b>60.884</b>	<b>106</b>	<b>64.173</b>
	subvencije	55.472	57.143	103	64.173
	prevrednotovalni poslovni prihodki	1.500	3.741	249	
<b>II</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV (obresti,..)</b>		<b>911</b>		
<b>III</b>	<b>PREJETE ODŠKODNINE –</b>				
<b>IV</b>	<b>OSTALI PRIHODKI</b>		<b>347</b>		<b>2.889</b>
<b>I</b>	<b>STROŠKI, ODHODKI</b>				
<b>1</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>33.068</b>	<b>36.098</b>	<b>109</b>	<b>36.434</b>
	material	4.300	4.667	108	5.749
	električna energija	20.560	18.469	89	19.908
	energija: voda, gorivo	7.496	11.621	155	10.777
	pomožni material	712	993	139	
	vzdrževanje OS		88		
	DI, drobno orodje,		260		
<b>2</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>229.714</b>	<b>229.565</b>	<b>99</b>	<b>228.234</b>
	opravljanje storitev- mulj	20.072	24.438	121	18.101
	opravljanje storitev- monitoringi	5.214	5.102	97	5.214
	vzdrževanje osnovnih sredstev (lastna, infrastruktura)	7.500	4.997	66	7.335
	najemnina za infrastrukturo	190.700	186.925	98	190.400
	zavarovanje	840	840	100	576
	bančne	750	1.184	157	
	intelektualne storitve, računalniške, izobraževanje	85			
	intelektualne stor., zdrav. pregledi delavcev	125	111	88	
	druge poslovne storitve	1.128	1.320	117	6.608
	poštne, telefonske	3.300	4.648	140	
<b>3.</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>2.160</b>	<b>2.779</b>	<b>128</b>	<b>2.208</b>
	amortizacija OS v lasti podjetja in naložbenih nepremičnin	2.160	2.779	128	2.208
<b>4.</b>	<b>REZERVACIJE</b>				
<b>5.</b>	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>51.904</b>	<b>51.389</b>	<b>99</b>	<b>51.528</b>
	stroški plač	37.892	40.213	106	



	stroški socialnih zavarovanj	7.265	5.511	75	
	drugi stroški dela	6.747	5.665	83	
6.	DRUGI STROŠKI				
	drugi stroški				
II.	<b>PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI IN FINANČNI ODHODKI</b>	<b>2.800</b>	<b>9.746</b>	<b>348</b>	<b>4.316</b>
	obresti dobavitelji	150	51	34	
	prevrednotovalni odhodki	2.330	9.208	395	4.316
	takse za tožbe	320	487	152	
III.	<b>FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (obresti krediti)</b>				
IV.	<b>DRUGI FINANČNI ODHODKI IN OSTALI ODHODKI</b>				
	<b>STROŠKI, ODHODKI - SKUPAJ</b>	<b>319.646</b>	<b>329.577</b>	<b>103</b>	<b>322.720</b>
	STROŠKI SPLOŠNIH DEJAVNOSTI (sko, fro)	45.360	45.272	99	42.043
	%	16	16,3	101	15
	<b>VSI STROŠKI</b>	<b>365.006</b>	<b>374.849</b>	<b>102</b>	<b>364.763</b>
	<b>POSLOVNI IZID - dobiček</b>				
	<b>POSLOVNI IZID - izguba</b>	<b>-13.458</b>	<b>-8.605</b>	<b>63</b>	<b>-4.244</b>

## Prihodki

### Storitev čiščenja, omrežnina 299.411 €

Od 1.6.2014 veljajo cene omrežnine in storitev čiščenja komunalne odpadne vode na podlagi Elaborata za oblikovanje cen v skladu z novo Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012) 299.411 €.

Cene izvajanja gospodarske javne službe storitve čiščenja komunalne odpadne vode se ni povečala in se zaračunava v višini cene iz julija 2010 (takrat je bila v kalkulaciji cene upoštevana količina porabljene vode na končni priklop, v kalkulaciji cene niso bili upoštevani splošni stroški, ki pa to stroškovno mesto bremenijo, v kalkulaciji iz maja 2014 niso bili upoštevani stroški porabe vode, ki to SM bremenijo).

Poraba vode se je za malenkost povečala, ker je bilo opravljenih nekaj novih priklopov na kolektorski sistem.

### Subvencija 57.143 €

Občinski svet Občine Hrastnik je dne 18. 12. 2014 sprejel sklep o subvencioniranju cene storitev gospodarske javne službe čiščenje komunalne odpadne vode v višini 45 % za gospodinjstva v delu, ki predstavlja uporabo gospodarske javne infrastrukture za obdobje od 1. 1. 2015 do 31. 12.2015 oziroma do uveljavitve novih cen storitev oskrbe s pitno vodo, vključno z DDV – 57.143 €.

### Ostali prihodki 9.690 €

Sem spadajo prihodki čiščenja grezničnih gošč, ki jih zaračunamo tistim uporabnikom, ki se priklaplajo na kolektorski sistem in tistim uporabnikom, ki individualno naročijo praznjenje greznic 4.691 €.

Sem spadajo tudi prihodki obresti od nepravočasno plačanih računov 911 €, prihodki od izvršb, tožb, od sodnih taks -3.741€, od poplačil že odpisanih terjatev 347 €.

### **Odhodki**

#### Materialni stroški: 36.098 €

- stroški električne energije predstavljajo stroške za porabljeno elektriko na Centralni čistilni napravi Hrastnik (18.469 €);
- strošek goriva zajema stroške pogonskega goriva za vozilo Fiat-panda ter nakup kurilnega olja za ogrevanje prostorov v objektu Centralne čistilne naprave (2.889 €), stroški vode pa so potrebni za avtomatski proces mehanskega čiščenja - za spiranje spiral, pri dehidraciji blata, za mešanje polielektrolita, pranje naprave, za spiranje cisterne pri dovozu grezničnih gošč in platoja čistilne naprave (8.732 €);
- stroški materiala predstavljajo stroške za kemikalije: železov triklorid, polielektroliti v prašku – aceflok (4.667 €), elektro material (210 €); drugi stroški materiala predstavljajo stroške materiala za čiščenje (390 €), pisarniški material (285 €),
- vzdrževanje osnovnih sredstev (207 €) in drobni inventar z dobo uporabe do 1 leta (249 €).

#### Stroški storitev: 42.640 €

- stroški mulja iz čistilne naprave, končni produkt čiščenja, ki ga prevzame za to pooblaščen organizacija Saubermacher Slovenija d.o.o. – (24.438 €);
- stroški obveznih monitoringov, to so storitve monitoringov, ki jih izvaja podjetje RTCZ Hrastnik (5.102 €);
- storitve za vzdrževanje infrastrukture in storitve vzdrževanja osnovnih sredstev podjetja so storitve servisiranja in popravila naprav (4.997 €);
- drugi proizvajalni stroški – so stroški za zavarovanje (840 €), bančne storitve (1.184 €), PTT storitve (4.648 €), intelektualne storitve-zdravstveni pregledi delavcev (111 €), storitve varovanja objekta (1.320 €).

#### Stroški amortizacije: 2.779 €

- stroški amortizacije podjetja predstavljajo stroške amortizacije za osnovna sredstva v lasti podjetja, ki so nujno potrebna za opravljanje javne službe čiščenje odpadne vode (2.779 €) .

#### Najemnina za infrastrukturo: 186.925 €

V letu 2015 se nam zaračunava najemnina za infrastrukturo v višini amortizacije infrastrukturnih objektov in naprav ČN, ki znaša po predračunu amortizacije Občine Hrastnik za gospodarsko javno infrastrukturo za leto 2015, katero imamo v najemu na podlagi Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture št. 014-3/2010 z dne 17. 8. 2010 – veljavne do 17. 8. 2015, nove Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture št. 014-

3/2015 z dne 18. 8. 2015 in Aneksa št. 6 za leto 2015, veljavnega do 17. 8. 2015 in novega Aneksa št. 1 k Pogodbi o poslovnem najemu javne infrastrukture z dne 28.8.2015, 186.925 € ter je manjša kot je planirana.

Stroški dela: 51.389 €

Stroški dela predstavljajo stroške dela 2 delavcev, zmanjšane za delež vodje DE Čistilna, ki bremeni storitve greznic (43.368 €), povečan za delež stroškov dela tehničnega direktorja (8.021 €).

Ostali poslovni in finančni odhodki: 9.746 €

Sem spadajo stroški sodnih taks za izvršbe (487 €), stroški zamudnih obresti zaradi zamude pri plačilih dobaviteljem (51 €). Konec leta smo na podlagi sklepov sodišča in drugih informacij (stečajni postopki, prisilne poravnave, likvidacije) opravili odpis terjatev in oblikovali prevrednotovalni popravek terjatev v višini (9.208 €).

Splošni stroški: 45.272 €

So stroški plač delavk finančno-računovodskega oddelka, splošnega oddelka in direktorice ter tisti splošni stroški, katerim ob samem nastanku ne moremo določiti stroškovnih nosilcev ter so razdeljeni v skladu s sodili sprejetimi na seji NS KSP Hrastnik, d. d. dne 31. 5. 2013 in Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012). To so stroški ogrevanja, stroški električne energije, vode, amortizacija za poslovno stavbo, v kateri so prostori vseh delovnih enot in uprave. Sem spadajo stroški pisarniškega materiala, bančnih, poštnih, telefonskih storitev, reprezentančni stroški, stroški vzdrževanja računalniških programov, zdravstveni pregledi delavcev uprave, stroški revizorjev, sej nadzornega sveta, najemnine za kopirni stroj, ... v višini (45.272 €) oz. 16,5 % splošnih stroškov gospodarske družbe.

## **Poslovanje**

Poslovanje tega SM je negativno. Negativen rezultat je nastal predvsem na strani izvajanja storitev.

Omrežnina:

V letu 2014 je bila najemnina za infrastrukturo višja kot v letu 2015 ( veljavne cene vsebujejo višjo najemnino). Na omrežnini je tako nastal presežek (3.255 €).

Opravljanja storitve:

V letu 2015 so se storitve opravljanja povečale predvsem na postavki odpadnega mulja in materiala za delovanje čistilne naprave(vode), zato je poslovanje storitve negativno v višini 11.860 €.

		PRIHODKI		STROŠKI
	INFRASTRUKTURA			
	elaborat 2014	190.854	Aneks 6,1 - 2015	188.813
	cena 2014	2, 6880	Cena v 2015 enaka kot v 2014	2,6880
1	omrežnina	133.037	najemnina	186.925
	subvencija	57.143		
	skupaj	190.180	skupaj	186.925
	razlika	+3.255		
	STORITEV ČIŠČENJA			
	elaborat 2014	171.860	predlog elaborata 2015	
	upoštevana poraba vode v m <sup>3</sup>	371.187	upoštevana poraba vode v m <sup>3</sup>	
	cena 2014	0, 4630	cena 2015 enaka 2014	0,4630
	čiščenje	166.374	stroški materiala	36.098
	dodatna dela	4.691	stroški storitev	42.640
	Prevrednotov. ostalo	3.741	stroški amortizacije	2.779
	Drugi prihodki	1.258	stroški plač	51.389
	skupaj	176.064	prevred. in finančni odhodki	9.746
			splošni stroški	45.272
			skupaj	187.924
	Razlika:	-11.860		

Prihodki iz naslova omrežnine in subvencije so višji kot so stroški najemnine, katero morata ta dva prihodka pokrivati. Tako se iz teh postavk ustvarja pozitiven rezultat v višini 3.255 €. Odhodki za infrastrukturo so nižji kot so vkalkulirani v cene, zato nastaja tu pozitivna razlika (manjša amortizacija OS javne infrastrukture, manjše zavarovanje za OS javne infrastrukture).

Uporabnikom smo zaračunali čiščenje odpadne vode, obračunali obresti za nepravočasno plačane račune in prejeli plačila po izvršbah. Povečani so prihodki na dodatnih delih čiščenja grezničnih gošč, saj smo jih prečiščevali tudi za sosednji zasavski občini. Povečani pa so odhodki materiala, ker smo v zadnjih mesecih opravili tudi nekatere servise na napravah, ki so bili planirani za leto 2015, z naročilom pa smo čakali do ocene poslovanja celotnega podjetja v letu 2015, zato smo s tem povečali negativni rezultat poslovanja tega SM. Negativno poslovanje povečuje tudi strošek mulja, ki je v letošnjem letu izredno visok in na katerega nimamo vpliva, saj nastaja v procesu razgradnje gošč, količina pa je odvisna tudi od vremenskih razmer (lepo vreme/deževje). V zadnjem mesecu smo kupili tudi kurilno olje za ogrevanje prostorov čistilne naprave, kar povečuje stroške goriva. Odhodki dela so v mejah planiranih. V odhodkih smo upoštevali tudi prevrednotovalne poslovne odhodke na podlagi odpusta dolgov in vloženih izvršb v letu 2015.

V skupnem ugotavljamo, da je ob upoštevanju pozitivnega rezultata na račun omrežnine in negativnega rezultata iz naslova opravljanja dejavnosti poslovanje stroškovnega mesta čiščenja odpadne vode negativno v višini 8.605 €.

**STROŠKOVNO MESTO ZBIRANJE IN ODVOZ ODPADKOV**

	Stroškovno mesto	Plan 2015 MKO	Plan 2015 BIO	Plan 2015 skupaj	Realizacija 1-12/2015 MKO	Realizacija 1-12/2015 BIO	Realizacija 1-12/2015 skupaj	Indeks Plan/re aliz.	Realizacija 2014 skupaj
<b>I</b>	<b>PRIHODKI</b>	<b>289.052</b>	<b>84.748</b>	<b>373.800</b>	<b>286.417</b>	<b>81.049</b>	<b>367.466</b>	<b>98</b>	<b>445.839</b>
<b>1</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>289.052</b>	<b>84.748</b>	<b>373.800</b>	<b>285.159</b>	<b>80.994</b>	<b>366.153</b>	<b>97</b>	
	<b>Obvezne GJS</b>	<b>277.200</b>	<b>83.600</b>	<b>360.800</b>	<b>274.517</b>	<b>80.405</b>	<b>354.922</b>	<b>70</b>	<b>428.718</b>
	izvajanje dejavnosti MKO	277.200		277.200	274.517		274.517	99	
	izvajanje dejavnosti BIO		45.100	45.100		35.755	35.755	79	
	predelava BIO odpadki		38.500	38.500		44.650	44.650	115	
<b>2</b>	<b>PRIHODKI DRUGIH DEJAVNOSTI</b>	<b>4.800</b>		<b>4.800</b>	<b>5.194</b>		<b>5.194</b>	<b>108</b>	<b>6.383</b>
	dodatna dela (ločene frakcije, ....)	4.800		4.800	5.194		5.194	108	6.383
<b>3</b>	<b>DRUGI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>7.052</b>	<b>1.148</b>	<b>8.200</b>	<b>5.448</b>	<b>589</b>	<b>6.037</b>	<b>73</b>	<b>10.738</b>
	trošarine	1.290	210	1.500	1.707	277	1.984	132	1.468
	prevrednotovalni poslovni prihodki	5.762	938	6.700	3.741	312	4.053	60	9.270
<b>II</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV</b>				<b>911</b>	<b>26</b>	<b>937</b>	<b>102</b>	
<b>III</b>	<b>PREJETE ODŠKODNINE –</b>								
<b>IV</b>	<b>OSTALI PRIHODKI</b>				<b>347</b>	<b>29</b>	<b>376</b>	<b>108</b>	
<b>I</b>	<b>STROŠKI, ODHODKI</b>								
<b>1</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>34.744</b>	<b>5.656</b>	<b>40.400</b>	<b>30.793</b>	<b>5.011</b>	<b>35.804</b>	<b>88</b>	<b>40.744</b>
	material	2.752	448	3.200	2.352	382	2.734	85	5.649
	gorivo	24.510	3.990	28.500	21.909	3.566	25.475	89	28.493
	pomožni material	1.376	224	1.600	777	127	904	56	
	vzdrževanje OS - material	5.418	882	6.300	2.828	460	3.288	52	6.603
	DI, drobno orodje,	688	112	800	2.927	476	3.403	425	
<b>2</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>23.383</b>	<b>42.307</b>	<b>65.690</b>	<b>22.692</b>	<b>39.211</b>	<b>61.903</b>	<b>94</b>	<b>110.302</b>
	opravljanje storitev- predelava		38.500	38.500	----	35.481	35.481	92	82.377

	BIO								
	vzdrževanje osnovnih sredstev (lastna, infrastruktura)	9.030	1.470	10.500	8.977	1.461	10.438	99	10.438
	najemnine	817	133	950	1.183	192	1.375	144	
	zavarovanje	2.786	454	3.240	2.605	424	3.026	93	2.054
	bančne	1.419	231	1.650	1.432	218	1.650	100	1.923
	intelektualne stor. računalniške, izobraževan	284	46	330	188	30	218	66	337
	intelektualne stor. zdrav. pregledi delavcev	447	73	520	455	73	528	101	527
	storitve fizičnih oseb	1.290	210	1.500	1.678	273	1.951	130	4.058
	druge poslovne storitve	1.720	280	2.000	2.020	328	2.348	117	958
	poštne, telefonske	5.590	910	6.500	4.154	731	4.885	75	7.630
<b>3.</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>36.120</b>	<b>5.880</b>	<b>42.000</b>	<b>30.949</b>	<b>5.038</b>	<b>35.987</b>	<b>85</b>	<b>42.104</b>
	amortizacija OS v lasti podjetja in naložbenih nepremičnin	36.120	5.880	42.000	30.949	5.038	35.987	85	42.104
<b>4.</b>	<b>REZERVACIJE</b>								
<b>5.</b>	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>161.386</b>	<b>26.262</b>	<b>187.648</b>	<b>166.444</b>	<b>27.095</b>	<b>193.539</b>	<b>103</b>	<b>198.225</b>
	stroški plač	117.812	19.169	136.981	120.712	19.651	140.363	102	
	stroški socialnih zavarovanj	22.594	3.678	26.272	25.299	4.118	29.417	111	
	drugi stroški dela	20.980	3.415	24.395	20.433	3.326	23.759	97	
<b>6.</b>	<b>DRUGI STROŠKI</b>								
	drugi stroški								
<b>7.</b>	<b>PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI IN FINANČNI ODHODKI</b>	<b>2.891</b>	<b>471</b>	<b>3.362</b>	<b>8.176</b>	<b>1.765</b>	<b>9.941</b>	<b>295</b>	<b>14.162</b>
	obresti dobavitelji	258	42	300	16		16		208
	prevrednotovalni odhodki	1.773	289	2.062	7.594	1.681	9.275		13.954
	takse za tožbe	860	140	1.000	566	84	650		
<b>8</b>	<b>FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (obresti krediti)</b>								

<b>9</b>	<b>DRUGI FINANČNI ODHODKI IN OSTALI ODHODKI</b>								
	STROŠKI, ODHODKI - SKUPAJ	258.524	80.576	339.100	259.054	78.120	337.174	99	405.537
	stroški ki se odštejejo	-14.220		-14.220	-14.220		-14.220	100	-14.220
	<b>SKUPAJ</b>	<b>244.304</b>	<b>80.576</b>	<b>324.880</b>	<b>244.834</b>	<b>78.120</b>	<b>322.954</b>	<b>99</b>	<b>391.317</b>
10	STROŠKI SPLOŠNIH DEJAVNOSTI (sko, fro)	41.447	6.748	48.195	37.990	6.184	44.174	91	53.255
	%			17	13,9	2,2	16,1	94	19
	<b>VSI STROŠKI</b>	<b>285.751</b>	<b>87.324</b>	<b>373.075</b>	<b>282.824</b>	<b>84.304</b>	<b>367.128</b>	<b>98</b>	<b>444.573</b>
	<b>POSLOVNI IZID - dobiček</b>	<b>+3.301</b>		<b>+725</b>	<b>+3.593</b>		<b>+338</b>	<b>46</b>	<b>+1.267</b>
	<b>POSLOVNI IZID - izguba</b>		<b>-2.576</b>			<b>-3.255</b>			

## Prihodki

### Izvajanje dejavnosti :MKO,BIO – 354.922 €

Od 1. 6. 2014 veljajo cene storitev zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov na podlagi Elaborata za oblikovanje cen storitev zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov v skladu z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012). Uvedel se je nov način zaračunavanja storitev in nova storitev zaračunavanja bio odpadkov – 354.922 €.

Cene storitve gospodarske javne službe zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov se v letu 2015 niso spremenile.

### Ostali prihodki 12.544 €

Sem spadajo prihodki obresti od nepravčasno plačanih računov 937 €, prihodki od izvršb, tožb, od sodnih taks -4.053 €, od poplačil že odpisanih terjatev 376 € ter prihodki trošarin, ki jih država vrača za porabljeno gorivo 1.984 €, ter za odkup ločeno zbranih frakcij – časopis, plastika, steklo – 5.194 €.

## Odhodki

### Materialni stroški: 30.793 +5.011 = 35.804 €

- stroški pogonskega goriva zajemajo stroške goriva za tovorno vozilo MitcubishiFuso, MAN 250, IVECO 65, MAN 24 , MAN 330, IVECO kontejner ( 25.475 €);
- stroški za popravilo okvar in vzdrževanje avtomobilov (3.288 €), ostali material – mazalna olja, kemikalije za zapraševanje in razkuževanje posod za bio odpadke, deli posod -pokrovi, kolesa (2.734 €);
- drugi stroški materiala predstavljajo stroške materiala za čiščenje (412 €), material za varstvo pri delu (181 €), potrošni material (104 €), drobno orodje, DI (367 €) in avtogume 3.243 €.

### Stroški storitev: 22.692 + 39.211. = 61.903 €

- storitve za vzdrževanje in registracijo avtomobilov (10.438 €);
- stroški zdravstvenih pregledov delavcev (528 €), stroški najemnin (1.375 €), stroški izobraževanja delavcev- varstvo pri delu (218 €);
- stroški drugih storitev so stroški zavarovanja avtomobilov in osnovnih sredstev v lasti našega podjetja (3.029 €), bančne storitve (1.650 €), poštno storitve in telefonske storitve (4.885 €), storitvevarovanja (2.348 €), storitve fizičnih oseb (1.951 €);
- storitve predelave BIO odpadkov (35.481 €), ki jih plačujemo družbi Ceroz, d.o.o., Dol pri Hrastniku.

### Stroški amortizacije: 30.949 +5.038 =35.987 €

Stroški amortizacije podjetja predstavljajo stroške amortizacije za OS v lasti podjetja, ki so nujno potrebna za opravljanje obvezne lokalne gospodarske javne službe zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov (35.987 €).

### Stroški dela: 166.444 + 27.095 = 193.539 €

Stroški dela predstavljajo sorazmerne stroške dela za 6 komunalnih delavcev – spremljevalcev na smetarskih vozilih (96.409 €), povečan za delež stroškov dela vodje DE JKR (4.036 €) in tehničnega direktorja (7.885 €) ter sorazmerne stroške dela za 5 voznikov komunalnih vozil (85.209 €).



Ostali poslovni in finančni odhodki: 8.176 + 1.765 = 9.941 €

To so stroški sodnih taks za izvršbe (650 €), stroški zamudnih obresti zaradi zamude pri plačilih dobaviteljem (16 €). Konec leta smo na podlagi sklepov sodišča in drugih informacij (stečajni postopki, prisilne poravnave, likvidacije) opravili odpis terjatev in oblikovali prevrednotovalni popravek terjatev v višini (9.275 €).

Splošni stroški: 37.990 + 6.184 = 44.174 €

To so stroški plač delavk finančno-računovodskega oddelka, splošnega oddelka in direktorice ter tisti splošni stroški, katerim ob samem nastanku ne moremo določiti stroškovnih nosilcev ter so razdeljeni v skladu s sodili sprejetimi na seji NS KSP Hrastnik, d. d. dne 31. 5. 2013 in Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012); to so stroški ogrevanja, stroški električne energije, vode, amortizacija za poslovno stavbo, v kateri so prostori vseh delovnih enot in uprave; sem spadajo stroški pisarniškega materiala, bančnih, poštnih, telefonskih storitev, reprezentančni stroški, stroški vzdrževanja računalniških programov, zdravstveni pregledi delavcev uprave, stroški revizorjev, sej nadzornega sveta, najemnine za kopirni stroj, ... v višini 44.174 € oz. 16,1 % splošnih stroškov gospodarske družbe.

## Poslovanje

V skupnem je rezultat poslovanja zbiranje in odvoz odpadkov pozitiven.

Podroben pregled znotraj stroškovnega mesta kaže, da je stroškovno mesto zbiranje in odvoz MKO poslovalo pozitivno, stroškovno mesto zbiranje in odvoz BIO pa negativno. Na podlagi Uredbe MEDO moramo deliti to dejavnost na zbiranje in odvoz MKO ter zbiranje in odvoz BIO odpadkov.

	STORITVE ZBIRANJE, ODVOZ MKO			
	elaborat 2014	198.220	predlog elaborata 2015	
	upoštevane količine odpadkov – v kg	2, 035.440	upoštevane količine odpadkov – v kg	
	cena 2014	0, 0974	cena 2015 enaka 2014	0, 0974
	zbiranje in odvoz MKO	274.517	stroški materiala	30.793
	ločene frakcije	5.194	stroški storitev	22.692
	trošarine	1.707	stroški amortizacije	30.949
	ostalo	4.999	stroški plač	166.444
	skupaj	286.417	prevred. in finančni odhodki	8.176
			stroški - odšteti	-14.220
			splošni stroški	37.990
			skupaj	282.824
	razlika	+3.593		
	STORITVE ZBIRANJE, ODVOZ BIO			
	elaborat 2014	46.574	predlog elaborata 2015	
	upoštevane količine odpadkov – v kg	617.860	upoštevane količine odpadkov – v kg	
	cena 2014	0, 0754	cena 2015 enaka 2014	0, 0754

	zbiranje in odvoz bio	80.405	stroški materiala	5.011
	ločene frakcije		stroški storitev	39.211
	trošarine	277	stroški amortizacije	5.038
	ostalo	367	stroški plač	27.095
	skupaj	81.049	prevred. in finančni odhodki	1.765
			stroški - odšteti	
			splošni stroški	6.184
			skupaj	84.304
	razlika	-3.255		

Prihodki so v skupnem manjši za 2 % od planiranih, prav tako tudi odhodki. Analiza zbiranja in odvoza odpadkov za MKO in BIO odpadke pokaže, da je pozitivno poslovalo stroškovno mesto zbiranje in odvoz mešanih komunalnih odpadkov, zbiranje in odvoz bioloških odpadkov pa je ustvarilo negativen rezultat. Na področju zbiranja in odvoza bioloških odpadkov uporabniki odpovedujejo to storitev, saj prehajajo pri individualnih hišah na sistem kompostiranja bioloških odpadkov, analiziral se bo tudi odstotek delitve posameznih stroškov na MKO in BIO. Povečani so stroški na postavki drobnega orodja... predstavljajo nakup avtogum, ki spadajo v to postavko, povečani stroški plač pa so zato, ker v tem času nobile veliko del na vzdrževanju cest in zato nismo dela plač preknjižili na stroškovno mesto vzdrževanje cest, pač pa ta strošek skoraj v celoti bremeni stroškovno mesto zbiranje in odvoz odpadkov, kamor delavci, ki opravljajo zimsko službo in vzdrževanje cest spadajo.

**STROŠKOVNO MESTO POKOPALIŠČE**

	Stroškovno mesto	Plan 2015	Realizacija 1-12/2015	Indeks Plan/realiz	Realizacija 2014
<b>I</b>	<b>PRIHODKI</b>	<b>159.000</b>	<b>170.724</b>	<b>107</b>	<b>165.163</b>
<b>1</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>159.000</b>	<b>169.620</b>	<b>106</b>	<b>165.163</b>
	<b>obvezne GJS</b>	<b>158.500</b>	<b>168.946</b>	<b>106</b>	<b>163.569</b>
	pogrebi	105.500	115.467	109	110.295
	najemnine grobov	53.000	53.479	100	53.274
<b>2</b>	<b>DRUGI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>500</b>	<b>674</b>	<b>134</b>	<b>1.594</b>
	prevrednotovalni poslovni prihodki	500	674	134	1.594
<b>II</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV</b>				
<b>III</b>	<b>PREJETE ODŠKODNINE –</b>				
<b>IV</b>	<b>OSTALI PRIHODKI</b>		<b>1.104</b>		
<b>I</b>	<b>STROŠKI, ODHODKI</b>				
<b>1</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>27.600</b>	<b>30.067</b>	<b>108</b>	<b>28.676</b>
	material	300	731	243	
	pogrebni material	20.500	22.376	109	21.744
	električna energija	3.500	3.739	106	3.512
	gorivo	2.500	2.027	81	2.575
	pomožni material	800	520	65	845
	vzdrževanje OS		429		
	DI, drobno orodje,		245		
<b>2</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>53.910</b>	<b>59.886</b>	<b>111</b>	<b>56.387</b>
	opravljanje storitev - žale	23.000	28.416	123	26.044
	odvoz odpadkov - pokopališče	14.220	14.220	100	14.220
	vzdrževanje osnovnih sredstev (lastna, infrastruktura)	500	976	195	
	najemnine	1.300	1.302	100	1.302
	najemnina za infrastrukturo	11.070	10.616	95	11.070
	zavarovanje	960	960	100	960
	intelektualne stor. zdrav. pregledi delavcev, izobraževanje	260	63	24	263
	druge poslovne storitve	1.100	1.133	103	1.113
	poštne, telefonske	1.500	2.200	146	1.415
<b>3.</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>4.900</b>	<b>4.971</b>	<b>101</b>	<b>4.920</b>
	amortizacija OS v lasti podjetja in naložbenih nepremičnin	4.900	4.971	101	4.920
<b>4.</b>	<b>REZERVACIJE</b>				
<b>5.</b>	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>50.173</b>	<b>53.110</b>	<b>105</b>	<b>53.173</b>
	stroški plač	36.627	41.065	112	
	stroški socialnih zavarovanj	7.024	5.873	83	
	drugi stroški dela	6.522	6.171	94	
<b>6.</b>	<b>DRUGI STROŠKI</b>				

	drugi stroški				
<b>7.</b>	<b>PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI IN FINANČNI ODHODKI</b>	<b>600</b>	<b>1.421</b>	<b>236</b>	<b>592</b>
	obresti dobavitelji		26		
	prevrednotovalni odhodki	500	1.311	262	592
	takse za tožbe	100	84	84	
<b>8</b>	<b>FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI(obresti krediti)</b>				
<b>9</b>	<b>DRUGI FINANČNI ODHODKI IN OSTALI ODHODKI</b>				
	<b>STROŠKI, ODHODKI - SKUPAJ</b>	<b>137.193</b>	<b>149.455</b>	<b>108</b>	<b>143.748</b>
10	STROŠKI SPLOŠNIH DEJAVNOSTI (sko, fro)	19.845	20.578	103	19.620
	%	7	7,5	107	7
	<b>VSI STROŠKI</b>	<b>157.028</b>	<b>170.033</b>	<b>108</b>	<b>163.368</b>
	<b>POSLOVNI IZID - dobiček</b>	<b>+1.972</b>	<b>+691</b>	<b>35</b>	<b>+1.795</b>
	POSLOVNI IZID - izguba				

## Prihodki

Pogrebi, najem grobov: 168.946 €

Prihodki iz naslova pokopaliških in pogrebnih storitev so višji od planiranih. V letu 2015 je bilo opravljenih 124 pogrebov. Opravljenih je bilo 115 žarnih pogrebov in 9 klasičnih in sicer 118 na pokopališču Dol pri Hrastniku, 3 na pokopališču v Turju, 2 na pokopališču v Gorah. Opravljen je bil tudi en raztros pepela na zasebnem zemljišču. Tudi prihodki iz najemnin grobov so doseženi nekoliko višje od planiranih – 168.946 €.

Ostali prihodki: 1.778 €

Sem spadajo prihodki od izvršb, tožb, od sodnih taks -674 €, od poplačil že odpisanih terjatev - 1.104 €.

## Odhodki

Materialni stroški: 30.067 €

- stroški električne energije predstavljajo stroške električne energije za stavbo poslovnega objekta in za razsvetljavo na pokopališču (3.739 €);
- stroški pogonskega goriva zajemajo stroške goriva za pogrebno vozilo in gorivo za kosilnice za košenje zelenic na pokopališču (2.027 €);
- stroški materiala za izvajanje pogreba so: krsta, žare, križ, ..... (22.376 €);
- drugi stroški materiala predstavljajo stroške potrošnega materiala za urejanje pokopališča: pesek, pipe, vedra,... sanitarni material, material za čiščenje poslovnega objekta (1.251 €), materiala za vzdrževanje vozil (429 €), drobno orodje, drobni inventar (245 €).

#### Stroški storitev: 49.270 €

- storitve upepelitev – Žale Ljubljana in storitve ureditve pokojnikov v bolnicah (28.416 €) in ostale storitve – čiščenje, popravila kosilnic (976 €);
- stroški intelektualnih in osebnih storitev so stroški zdravstvenih pregledov delavcev (63€), stroški najemnin pokopališkega programa za pokopališki kataster (1.302 €);
- stroški drugih storitev so stroški zavarovanja avtomobilov in osnovnih sredstev v lasti podjetja (960 €), poštna storitve in telefonske storitve (2.200 €), naročnina rtv, takse za registracijo vozila (1.133 €);
- storitve odvoza odpadkov s pokopališča (ostali odpadki, biološki odpadki, odpadne nagrobne sveče, ločene frakcije) (14.220 €).

#### Stroški amortizacije: 4.971 €

Stroški amortizacije podjetja predstavljajo stroške amortizacije za osnovna sredstva v lasti podjetja, ki so nujno potrebna za opravljanje izbirne lokalne gospodarske javne službe upravljanje pokopališča in izvajanje pokopaliških in pogrebnih dejavnosti ( 4.971 €).

#### Najemnina za infrastrukturo: 10.616 €

V letu 2015 se nam je zaračunavala najemnina za infrastrukturo v višini amortizacije infrastrukturnih objektov in naprav pokopališča, ki znaša po predračunu amortizacije Občine Hrastnik za gospodarsko javno infrastrukturo za leto 2015, katero imamo v najemu na podlagi Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture št. 014-3/2010 z dne 17. 8. 2010 – veljavne do 17. 8. 2015, nove Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture št. 014-3/2015 z dne 18. 8. 2015 in Aneksa št. 6 za leto 2015, veljavnega do 17. 8. 2015 in novega Aneksa št. 1 k Pogodbi o poslovnem najemu javne infrastrukture z dne 28.8.2015 in znaša 10.616 € ter je manjša kot je planirana.

#### Stroški dela: 53.110 €

Stroški dela predstavljajo sorazmerni del vseh stroškov dela za 2 delavca DE Pokopališče (43.633 €), povečan za delež stroškov dela tehničnega direktorja (3.625 €), vodje DE JKR (5.852 €).

#### Ostali poslovni in finančni odhodki: 1.421 €

Med nje spadajo stroški sodnih taks za izvršbe (84 €), stroški zamudnih obresti zaradi zamude pri plačilih dobaviteljem (26 €). Konec leta smo na podlagi sklepov sodišča in drugih informacij (stečajni postopki, prisilne poravnave, likvidacije) opravili odpis terjatev in oblikovali prevrednotovalni popravek terjatev v višini (1.311 €) .

#### Splošni stroški: 20.578 €

So stroški plač delavk finančno-računovodskega oddelka, splošnega oddelka in direktorice ter tisti splošni stroški, katerim ob samem nastanku ne moremo določiti stroškovnih nosilcev ter so razdeljeni v skladu s sodili sprejetimi na seji NS KSP Hrastnik, d. d. dne 31. 5. 2013 in Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012). To so stroški ogrevanja, stroški električne energije, vode, amortizacija za poslovno stavbo, v kateri so prostori vseh delovnih enot in uprave. Sem spadajo stroški pisarniškega materiala, bančnih, poštnih, telefonskih storitev, reprezentančni stroški, stroški vzdrževanja računalniških programov, zdravstveni pregledi delavcev uprave, stroški

revizorjev, sej nadzornega sveta, najemnine za kopirni stroj, ... v višini 20.578 € oz. 7,5 % splošnih stroškov gospodarske družbe.

## **Poslovanje**

Poslovanje tega stroškovnega mesta je pozitivno. Pri pregledu indeksov poslovanja ugotovimo, da je pogrebov več kot je bilo planiranih, posledično pa so tudi stroški materiala, storitev in plač večji. Znotraj stroškovnega mesta ugotavljamo, da izvajanje pogrebne dejavnosti posluje negativno, kar kaže na to, da so stroški pogrebov večji kot je njihova lastna cena. Storitve upravljanja, urejanja in vzdrževanja pokopališča Dol pa izkazujejo pozitivno poslovanje. Cene pogrebov in najemnin grobov se niso povišale že od 1. 1. 2009.

Stroški najema infrastrukturnih objektov in naprav so v celoti vkalkulirani v cene najemnin grobov in opravljanja pogrebov.

**STROŠKOVNO MESTO JAVNA KOMUNALNA RABA**

	Stroškovno mesto	Plan 2015	Realizacija 1-12/2015	Indeks Plan/realiz.	Realizacija 2014
<b>I</b>	<b>PRIHODKI</b>	<b>191.300</b>	<b>200.708</b>	<b>104</b>	<b>201.978</b>
<b>1</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>103.700</b>	<b>98.149</b>	<b>95</b>	<b>103.775</b>
	<b>obvezne GJS</b>	<b>96.900</b>	<b>93.602</b>	<b>96</b>	<b>96.900</b>
	JKR	96.900	93.602	96	96.900
	<b>Izbirne GJS</b>	<b>6.800</b>	<b>4.547</b>	<b>66</b>	<b>6.875</b>
	Izobešanje zastav	6.800	4.547	66	6.875
<b>2.</b>	<b>DRUGI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>87.600</b>	<b>102.539</b>	<b>117</b>	<b>98.203</b>
	JAVNA DELA	75.400	86.603	114	85.926
	invalidi	12.000	15.936	132	12.277
	prevrednotovalni poslovni prihodki	200			
II	FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV				
III	PREJETE ODŠKODNINE –				
IV	OSTALI PRIHODKI		<b>20</b>		
I	STROŠKI, ODHODKI				
<b>1</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>7.860</b>	<b>7.458</b>	<b>95</b>	<b>8.293</b>
	material	1.600	1.076	67	1.682
	gorivo	5.060	4.396	86	5.470
	pomožni material	400	564	141	1.141
	vzdrževanje OS	800	943	117	
	DI, drobno orodje,		479		
<b>2</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>5.850</b>	<b>5.271</b>	<b>90</b>	<b>5.253</b>
	opravljanje storitev	700	253	36	3.873
	vzdrževanje osnovnih sredstev (lastna, infrastruktura)	3.100	2.823	91	
	zavarovanje	960	960	100	644
	bančne		243		
	intelektualne storitve, računalniške, izobraževanje	50	108	216	
	intelektualne stor., zdrav. pregledi delavcev	360	190	52	368
	druge poslovne storitve	120	471	392	112
	poštne, telefonske	560	223	39	256
<b>3.</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>3.300</b>	<b>2.638</b>	<b>79</b>	<b>2.950</b>
	amortizacija OS v lasti podjetja in naložbenih nepremičnin	3.300	2.638	79	2.950
<b>4.</b>	<b>REZERVACIJE</b>				
<b>5.</b>	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>79.400</b>	<b>84.759</b>	<b>106</b>	<b>80.972</b>
	stroški plač	57.962	60.752	104	
	stroški socialnih zavarovanj	11.116	11.411	102	
	drugi stroški dela	10.322	12.596	122	

<b>6.</b>	<b>DRUGI STROŠKI</b>	<b>77.500</b>	<b>86.222</b>	<b>111</b>	<b>87.882</b>
	JAVNA DELA	77.500	86.222	111	87.882
	drugi stroški				
<b>7.</b>	<b>PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI IN FINANČNI ODHODKI</b>				
	obresti dobavitelji				
	prevrednotovalni odhodki				
	takse za tožbe				
<b>8</b>	<b>FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (obresti krediti)</b>				
9	<b>DRUGI FINANČNI ODHODKI IN OSTALI ODHODKI</b>				
	<b>STROŠKI, ODHODKI - SKUPAJ</b>	<b>173.910</b>	<b>186.348</b>	<b>107</b>	<b>185.350</b>
10	STROŠKI SPLOŠNIH DEJAVNOSTI (sko, fro)	25.515	25.517	100	25.226
	%	9	9,3	103	9
	<b>VSI STROŠKI</b>	<b>199.425</b>	<b>211.865</b>	<b>106</b>	<b>210.576</b>
	<b>POSLOVNI IZID - dobiček</b>				
	<b>POSLOVNI IZID - izguba</b>	<b>-8.125</b>	<b>-11.157</b>	<b>137</b>	<b>-8.598</b>

## Prihodki

Prihodki obvezne gospodarske javne službe: 98.149 €

Prihodki izvajanja obvezne gospodarske javne službe javna komunalna raba so doseženi v manjšem obsegu kot so bili planirani za to obdobje, prav tako so nižji od planiranih prihodki izobešanja zastav – 98.149 €.

Prihodki iz naslova del, ki se opravljajo na tem stroškovnem mestu so planirani na podlagi zagotovljenih proračunskih sredstev Občine Hrastnik. Proračunska sredstva za te storitve za leto 2015 so se glede na leto 2014 zmanjšala. Nekaj prihodka smo ustvarili tudi na podlagi naročil strank – košnja okoli blokov po naročilu.

Ostali prihodki: 102.539€

Sem spadajo izredni prihodki v višini 20 €.Predvsem pa so tu prihodki javnih del. V letu 2015 smo imeli preko programa javnih del zaposlenih 8 delavcev. Prihodki javnih del zajemajo plače delavcev, zdravniške preglede delavcev, ki jih pokrivata Občina Hrastnik in Zavod za zaposlovanje Hrastnik, ter del upravičenih materialnih stroškov (gorivo, nadomestni deli, popravila za kosilnice, motorne žage, kose...) – 86.603 €. Tu so poknjiženi kot prihodki prispevki od plač in na plače invalidov nad kvoto – 15.936 €.

## Odhodki

Materialni stroški: 7.458 €

- stroški pogonskega goriva zajemajo stroške goriva za tovorno vozilo Mazda ter za kosilnice, motorne žage,..(4.396 €);



- material za popravilo in vzdrževanje OS-avtomobila (943 €);
- stroški materiala zajemajo material za popravilo okvar in vzdrževanje delovnih strojev (1.076 €), material za čiščenje (300 €);
- drugi stroški materiala predstavljajo stroške materiala za varstvo pri delu (231 €), drobni inventar z uporabo do enega leta (479 €), potrošni material (33 €).

#### Stroški storitev: 5.271 €

- storitve za vzdrževanje OS v lasti podjetja (3.076 €);
- stroški zdravstvenih pregledov delavcev (190 €); stroški izobraževanja delavcev (108 €);
- stroški drugih storitev so stroški zavarovanja avtomobilov in OS v lasti podjetja (960 €), poštna storitve in telefonske storitve (223 €), stroški taks za registracijo (471 €), bančne storitve (243 €).

#### Stroški amortizacije: 2.638 €

Stroški amortizacije podjetja predstavljajo stroške amortizacije za osnovna sredstva v lasti podjetja, ki so nujno potrebna za opravljanje javne službe JKR ( 2.638 €) .

#### Stroški dela: 84.759 €

Stroški dela predstavljajo stroške dela 6 delavcev DE JKR, (65.261 €), povečan za delež stroškov dela tehničnega direktorja (4.532 €), dela vodje DE JKR (7.466 €) ter delež stroškov dela pokopaliških delavcev (7.500 €).

#### Ostali stroški: 86.222 €

Stroški z delavci na javnih delih: stroški materiala za popravila osnovnih sredstev (1.264), stroški orodja (855 €), material za varstvo pri delu (60 €) – stroški za plače, potne stroške, prehrano (81.003 €), zdravniške preglede (635 €), izobraževanje – varstvo pri delu (174 €), popravila osnovnih sredstev (2.231 €).

#### Splošni stroški: 25.517 €

So stroški plač delavk finančno-računovodskega oddelka, splošnega oddelka in direktorice ter tisti splošni stroški, katerim ob samem nastanku ne moremo določiti stroškovnih nosilcev ter so razdeljeni v skladu s sodili sprejetimi na seji NS KSP Hrastnik, d. d. dne 31. 5. 2013 in Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012). To so stroški ogrevanja, stroški električne energije, vode, amortizacija za poslovno stavbo, v kateri so prostori vseh delovnih enot in uprave. Sem spadajo stroški pisarniškega materiala, bančnih, poštnih, telefonskih storitev, reprezentančni stroški, stroški vzdrževanja računalniških programov, zdravstveni pregledi delavcev uprave, stroški revizorjev, sej nadzornega sveta, najemnine za kopirni stroj, ... v višini 25.517 € oz. 9,3 % splošnih stroškov gospodarske družbe.

### **Poslovanje**

To stroškovno mesto posluje negativno.

Prihodki so v skupnem povečani za 4 % v primerjavi s planiranimi. Precej večje prihodke smo ustvarili na postavkah javna dela in pa invalidi, na kar nimamo vpliva.

Program izvajanja javnih del se delno krije preko Zavoda za zaposlovanje in Občine Hrastnik, ki zagotovita stroške za plače delavcev, regres in za zdravniške preglede le-teh ter nujne materialne stroške. Poleg tega pa nastajajo stroški, ki so riziko izvajalca javnih del, ki nam povečajo stroške, niso pa plačani s strani Zavoda ali Občine. Taki stroški so zaščitna oblačila in obutev, sanitarni material, material za varstvo pri delu – zaščitne rokavice, maske, očala, stroški prevoza in razvoza delavcev (gorivo, vozilo Mazda).

Prihodki ustvarjeni iz dejavnosti pa so manjši za 5 % kot smo načrtovali – ugotavljamo, da smo napačno planirali prihodke pri izobešanju zastav, na področju javne komunalne rabe pa smo s strani koncedenta Občine Hrastnik prejeli manj naročil za opravljanje storitev. Odhodki materiala in storitev bistveno ne odstopajo od planiranih, povečan pa je strošek dela.

Težave tega stroškovnega mesta so tudi stroški bolniške zaradi krajših odsotnosti delavcev invalidov. V koliko ta bolniška traja več kot 30 delovnih dni dobimo stroške plač povrnjene iz Zavoda za zdravstveno varstvo, v koliko pa je bolniška do 30 delovnih dni, je plača strošek delodajalca. V letošnjem letu ni bilo veliko bolniške odsotnosti nad 30 delovnih dni, zato je strošek plač povečan.

**STROŠKOVNO MESTO VZDRŽEVANJE CEST**

	Stroškovno mesto	Plan 2015	Realizacija 1-12/2015	Indeks Plan/realiz.	Realizacija 2014
<b>I</b>	<b>PRIHODKI</b>	<b>73.991</b>	<b>59.420</b>	<b>80</b>	<b>98.642</b>
<b>1</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>73.991</b>	<b>57.749</b>	<b>78</b>	<b>98.642</b>
	obvezne GJS	73.991	57.749	78	98.642
	vzdrževanje cest	33.730	29.677	87	58.381
	zimski služba	40.261	28.072	69	40.261
<b>2.</b>	<b>DRUGI POSLOVNI PRIHODKI</b>				
	prevrednotovalni poslovni prihodki				
<b>II</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV</b>				
<b>III</b>	<b>PREJETE ODŠKODNINE</b>		<b>1.671</b>		
<b>IV</b>	<b>OSTALI PRIHODKI</b>				
<b>I</b>	<b>STROŠKI, ODHODKI</b>				
<b>1</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>11.300</b>	<b>13.513</b>	<b>119</b>	<b>14.173</b>
	material	6.200	5.909	95	6.170
	prometni znaki	1.200	2.300	191	1.283
	gorivo	2.200	2.949	134	4.247
	pomožni material	1.700	20	1	2.473
	vzdrževanje OS		1.910		
	DI, drobno orodje,		425		
<b>2</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>12.410</b>	<b>10.241</b>	<b>82</b>	<b>17.677</b>
	opravljanje storitev	1.000	202	20	3.484
	storitve - talne označbe	7.600	5.879	77	9.660
	vzdrževanje osnovnih sredstev (lastna)		123		
	zavarovanje	1.400	1.257	89	2.160
	storitve fizičnih oseb	2.200	208	9	
	druge poslovne storitve		2,395		2.265
	poštne, telefonske	210	177	84	108
<b>3.</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>8.500</b>	<b>11.467</b>	<b>134</b>	<b>11.385</b>
	amortizacija OS v lasti podjetja in naložbenih nepremičnin	8.500	11.467	134	11.385
<b>4.</b>	<b>REZERVACIJE</b>				
<b>5.</b>	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>27.900</b>	<b>21.704</b>	<b>77</b>	<b>37.257</b>
	stroški plač	20.367	15.628	76	
	stroški socialnih zavarovanj	3.906	2.821	72	
	drugi stroški dela	3.627	3.255	89	
<b>6.</b>	<b>DRUGI STROŠKI</b>				<b>981</b>
	drugi stroški				
<b>7.</b>	<b>PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI IN FINANČNI ODHODKI</b>				
	prevrednotovalni odhodki				981

8	FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (obresti krediti)	600	328	55	
9	DRUGI FINANČNI ODHODKI IN OSTALI ODHODKI				
	<b>STROŠKI, ODHODKI - SKUPAJ</b>	<b>62.710</b>	<b>57.253</b>	<b>91</b>	<b>81.473</b>
10	STROŠKI SPLOŠNIH DEJAVNOSTI (sko, fro)	8.505	7.957	93	11.212
	%	3	2,9	96	4
	<b>VSI STROŠKI</b>	<b>71.215</b>	<b>65.210</b>	<b>91</b>	<b>92.685</b>
	<b>POSLOVNI IZID - dobiček</b>	<b>+2.776</b>			<b>+5.957</b>
	<b>POSLOVNI IZID - izguba</b>		<b>-5.790</b>		

## Prihodki

### Izvajanje dejavnosti – 57.749 €

Delo stroškovnega mesta vzdrževanje cest je vezano na sezonska dela in naravne razmere. Zima v času opravljanja zimske službe od 1. 1. do 15. 3. 2015 in od 15. 11 do 31. 12. 2015 ni bila huda, zato ni visok prihodek iz naslova zimske službe. Manj pa je bilo tudi naročil za izvedbo del s strani koncedenta.

Na področju vzdrževanja cest so se izvajala dela kot so strojno pometanje cest, obcestna košnja, talna signalizacija, so sezonskega značaja in so se izvajala v različnih delih leta.

### Ostali prihodki: 1.671€

Sem spadajo izredni prihodki ki smo jih prejeli od zavarovalnice kot odškodnino za popravilo traktorja, poškodovanega v prometni nesreči -1.671 €.

## Odhodki

### Materialni stroški: 13.513 €

- stroški pogonskega goriva zajemajo stroške goriva za vozila traktor, IVECO kontejner, in MULTICAR za zimsko službo, za obcestno košnjo in strojno pometanje cest (2.949 €);
- stroški za nakup prometnih znakov za vzdrževanje cest (2.300 €);
- stroški nakupa posipnega materiala za zimsko službo – sol, pesek (5.909 €);
- stroški za popravilo okvar in vzdrževanje avtomobilov (1.910 €), stroški potrošnega materiala, materiala za čiščenje (445 €).

### Stroški storitev: 10.241 €

- storitve za vzdrževanje in registracijo avtomobilov (325 €);
- stroški drugih storitev so stroški zavarovanja avtomobilov in OS (1.572 €), bančne storitve, poštna storitve in telefonske storitve (177 €);
- storitve pri označevanju cest – talne označbe (5.879 €);
- pogodbeno delo pri opravljanju zimske službe za Podkraj in Krnice (2.288 €).

#### Stroški amortizacije: 11.467 €

Stroški amortizacije podjetja predstavljajo stroške amortizacije za OS v lasti podjetja, ki so nujno potrebna za opravljanje teh dejavnosti (11.467 €) .

#### Stroški dela: 21.704 €

Stroški dela predstavljajo sorazmerni del plače za delavce šoferje pri opravljanju zimske službe ter za delavce za opravljanje občestne košnje, postavljanje prometnih znakov (18.023 €), povečani za delež stroškov dela vodje DE JKR (2.321 €) in tehničnega direktorja (1.360 €).

#### Ostali stroški: 328 €

– drugi proizvodjalni stroški – med nje spadajo obresti za kredit za vozilo Multicar (328 €).

#### Splošni stroški: 7.957 €

So stroški plač delavk finančno-računovodskega oddelka, splošnega oddelka in direktorice ter tisti splošni stroški, katerim ob samem nastanku ne moremo določiti stroškovnih nosilcev ter so razdeljeni v skladu s sodili sprejetimi na seji NS KSP Hrastnik, d. d. dne 31. 5. 2013 in Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012). To so stroški ogrevanja, stroški električne energije, vode, amortizacija za poslovno stavbo, v kateri so prostori vseh delovnih enot in uprave. Sem spadajo stroški pisarniškega materiala, bančnih, poštnih, telefonskih storitev, reprezentančni stroški, stroški vzdrževanja računalniških programov, zdravstveni pregledi delavcev uprave, stroški revizorjev, sej nadzornega sveta, najemnine za kopirni stroj, ... v višini 7.957 € oz. 2,9 % splošnih stroškov gospodarske družbe.

### **Poslovanje**

Poslovni rezultat je negativen.

V desetih mesecih je bil ustvarjen pozitiven rezultat, vendar zelo minimalen, predvsem na račun letnega vzdrževanja cest - talna in prometna signalizacija ter občestna košnja. Ta dela so bila v glavnem zaključena že v mesecu oktobru. Zimska služba je bila v letu 2015 slaba tako prvi kot tudi drugi del. To stroškovno mesto bremeni visoka amortizacija za stroje za izvajanje občestne košnje ter za zimsko službo: traktorji, posipalniki, plugi..., ki pa ob mili zimi preko prihodkov ne more biti pokrita. Prav tako smo v decembru že nabavili sol za posipanje cest, da bo v primeru sneženja na razpolago, vzpostavili stalno pripravljeno na domu, dežurno pregledniško službo cest, vsa vozila za zimsko službo smo pripravili za zimsko službo, nabavile so se tudi zimske gume.

**STROŠKOVNO MESTO TRŽNICA**

	Stroškovno mesto	Plan 2015	Realizacija 1-12/2015	Indeks Plan/realizac.	Realizacija 2014
<b>I</b>	<b>PRIHODKI</b>	<b>8.390</b>	<b>7.646</b>	<b>91</b>	<b>8.654</b>
<b>1</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>8.390</b>	<b>7.642</b>	<b>91</b>	<b>8.654</b>
	izbirne GJS	8.390	7.642	91	8.654
	najemnine tržnih miz (tržnica)	8.390	7.175	85	8.654
	rezervacije tržnega prostora		467		
<b>2.</b>	<b>DRUGI POSLOVNI PRIHODKI</b>				
	prevrednotovalni poslovni prihodki				
<b>II</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV</b>				
<b>III</b>	<b>PREJETE ODŠKODNINE</b>				
<b>IV</b>	<b>OSTALI PRIHODKI</b>		<b>4</b>		
<b>I</b>	<b>STROŠKI, ODHODKI</b>				
<b>1</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>590</b>	<b>741</b>	<b>125</b>	<b>579</b>
	material	30	124	413	19
	električna energija	560	617	110	560
<b>2</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>240</b>	<b>67</b>	<b>27</b>	<b>258</b>
	opravljanje storitev	150	24	16	214
	druge poslovne storitve	80	43	53	44
<b>3.</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>1.000</b>	<b>684</b>	<b>68</b>	<b>416</b>
	amortizacija OS v lasti podjetja in naložbenih nepremičnin	1.000	684	68	416
<b>4.</b>	<b>REZERVACIJE</b>				
<b>5.</b>	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>4.800</b>	<b>4.520</b>	<b>94</b>	<b>4.643</b>
	stroški plač	3.504	3.254	92	4.643
	stroški socialnih zavarovanj	672	588	87	
	drugi stroški dela	624	678	108	
<b>6.</b>	<b>DRUGI STROŠKI</b>	<b>50</b>	<b>11</b>	<b>22</b>	
	drugi stroški	50	11	22	
<b>7.</b>	<b>PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI IN FINANČNI ODHODKI</b>				
	prevrednotovalni odhodki				
<b>8</b>	<b>FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI</b>				
<b>9</b>	<b>DRUGI FINANČNI ODHODKI IN OSTALI ODHODKI</b>				
	<b>STROŠKI, ODHODKI - SKUPAJ</b>	<b>6.680</b>	<b>6.023</b>	<b>90</b>	<b>5.896</b>
<b>10</b>	<b>STROŠKI SPLOŠNIH DEJAVNOSTI (sko, fro)</b>	<b>851</b>	<b>823</b>	<b>96</b>	<b>841</b>
	%	0,3	0,3	100	0,3
	<b>VSI STROŠKI</b>	<b>7.531</b>	<b>6.846</b>	<b>90</b>	<b>6.737</b>
	<b>POSLOVNI IZID - dobiček</b>	<b>+859</b>	<b>+800</b>	<b>93</b>	<b>+1.917</b>
	<b>POSLOVNI IZID - izguba</b>				

## **Prihodki**

### Prihodki najem in rezervacija prodajnih miz-7.642 €

Prihodki so pod planiranimi. V pomladanskem, poletnem in še v jesenskem času je večje trgovanje na tržnici. V zimskih mesecih pa se zopet zmanjša, zato ima prihodek na tržnici sezonski značaj. Prihodki od najema prodajnih miz so večji tudi zaradi dejstva, da Občina Hrastnik zaradi izvajanja evropskega projekta »Podeželje in mi«, prodajalcem živil plača uporabnino tržne mize. Na tržnici se izvajajo prireditve širšega družbenega značaja, za katere organizatorjem za storitve nismo izdali računa (Dnevi hrastniške knjižnice, festival Funšterc, ...).

## **Odhodki**

### Materialni stroški: 741 €

- stroški električne energije predstavljajo stroške za porabljeno električno energijo za odjemno mesto tržnica (617 €);
- drugi stroški materiala predstavljajo stroške materiala za čiščenje, elektromaterial (124 €).

### Stroški storitev: 67 €

- stroški koncesijske dajatve (67 €).

### Stroški amortizacije: 684 €

Stroški amortizacije podjetja predstavljajo stroške amortizacije za osnovna sredstva v lasti podjetja, ki so nujno potrebna za opravljanje te javne službe (684 €).

### Stroški dela: 4.520 €

Stroški dela predstavlja delež stroškov dela delavca, ki skrbi za tržnico (4.142 €), delež stroškov dela vodje DE JKR (242 €) in tehničnega direktorja (136 €).

### Ostali stroški: 11 €

- drugi proizvodjalni stroški – med nje spadajo obresti za prepozno plačane račune dobaviteljem (11 €).

### Splošni stroški: 823 €

So stroški plač delavk finančno-računovodskega oddelka, splošnega oddelka in direktorice ter tisti splošni stroški, katerim ob samem nastanku ne moremo določiti stroškovnih nosilcev ter so razdeljeni v skladu s sodili sprejetimi na seji NS KSP Hrastnik, d. d. dne 31. 5. 2013 in Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012); to so stroški ogrevanja, stroški električne energije, vode, amortizacija za poslovno stavbo, v kateri so prostori vseh delovnih enot in uprave. Sem spadajo stroški pisarniškega materiala, bančnih, poštnih, telefonskih storitev, reprezentančni stroški, stroški vzdrževanja računalniških programov, zdravstveni pregledi delavcev uprave, stroški revizorjev, sej nadzornega sveta, najemnine za kopirni stroj, ... v višini 823 € oz. 0,3 % splošnih stroškov gospodarske družbe.

## Poslovanje

Poslovanje tega stroškovnega mesta je pozitivno.

Stroškovno mesto tržnica posluje pozitivno že nekaj let zaradi izvajanja občinskega projekta »Podeželje in mi«, prodajalcem živil plača ob sobotah uporabnino tržne mize Občina Hrastnik. V kolikor se ta projekt ne bi izvajal, bi bilo na tržnici manj prodajalcev, zato si bomo tudi v prihodnje prizadevali, da bi se ta projekt izvajal še v naslednjih letih.



**STROŠKOVNO MESTO OGLAŠEVANJE**

	Stroškovno mesto	Plan 2015	Realizaija 1-12/2015	Indeks Plan/realiz.	Realizacija 2014
<b>I</b>	<b>PRIHODKI</b>	<b>4.750</b>	<b>7.849</b>	<b>165</b>	<b>12.850</b>
<b>1</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>4.750</b>	<b>7.847</b>	<b>165</b>	<b>12.850</b>
	izbirne GJS	4.750	7.847	165	12.850
	oglaševanje	4.750	7.847	165	
<b>II</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV</b>				
<b>III</b>	<b>PREJETE ODŠKODNINE –</b>				
<b>IV</b>	<b>OSTALI PRIHODKI</b>		<b>2</b>		
<b>I</b>	<b>STROŠKI, ODHODKI</b>				
<b>1</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>350</b>	<b>283</b>	<b>80</b>	<b>1.012</b>
	material	350	283	80	597
	gorivo				415
<b>2</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>250</b>	<b>3.095</b>	<b>1238</b>	<b>128</b>
	opravljanje storitev		2.980		
	najem plakatnih mest	250	115	46	128
	druge poslovne storitve				
<b>3.</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>				
	amortizacija OS v lasti podjetja in naložbenih nepremičnin				
<b>4.</b>	<b>REZERVACIJE</b>				
<b>5.</b>	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>3.145</b>	<b>2.227</b>	<b>70</b>	<b>8.216</b>
	stroški plač	2.296	1.604	69	8.216
	stroški socialnih zavarovanj	440	289	65	
	drugi stroški dela	409	334	81	
<b>6.</b>	<b>DRUGI STROŠKI</b>				
	drugi stroški				
<b>7.</b>	<b>PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI IN FINANČNI ODHODKI</b>		<b>1.207</b>		
	prevrednotovalni odhodki		1.207		
<b>8</b>	<b>FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (obresti krediti)</b>				
<b>9</b>	<b>DRUGI FINANČNI ODHODKI IN OSTALI ODHODKI</b>				
	<b>STROŠKI, ODHODKI - SKUPAJ</b>	<b>3.745</b>	<b>6.812</b>	<b>181</b>	<b>9.522</b>
10	STROŠKI SPLOŠNIH DEJAVNOSTI (sko, fro)	567	823	145	1.121
	%	0, 2	0,3	150	0,4
	<b>VSI STROŠKI</b>	<b>4.312</b>	<b>7.635</b>	<b>177</b>	<b>10.643</b>
	POSLOVNI IZID - dobiček	+438	+215	49	+2.207
	POSLOVNI IZID - izguba				

## **Prihodki**

### Izvajanje plakatiranja – 7.849 €

Prihodki plakatiranja so v letu 2015 višji od planiranih. Na povečanje prihodkov je vplivala izvedba referendumu ob koncu leta in obnova plakatnih panojev, za katere smo izstavili račun Občini Hrastnik. Organizatorjem za oglaševanje prireditev za neprofitne in humanitarne namene plakatiranja ali nameščanja transparenta nismo zaračunali, brezplačno pa smo izvajali tudi plakatiranje za oglaševanje projektov, ki jih je financirala Občina Hrastnik.

## **Odhodki**

### Stroški materiala: 283 €

– lepilo za lepljenje plakatov, čistila za čiščenje panojev (283).

### Stroški storitev: 3.095€

- stroški koncesijske dajatve (115 €);
- stroški obnove in vzdrževanja plakatnih panojev (2.980 €).

### Stroški dela: 2.227 €

Stroški dela predstavlja delež stroškov dela delavca, ki opravlja plakatiranje (1.784 €), delež stroškov dela vodje DE JKR (262 €) in tehničnega direktorja (181 €).

### Ostali poslovni in finančni odhodki: 1.207 €

Konec leta smo odpisali terjatev in oblikovali prevrednotovalni popravek terjatev v višini 1.207 € zaradi društva, ki ni plačevalo stroškov plakatiranja.

### Splošni stroški: 823 €

So stroški plač delavk finančno-računovodskega oddelka, splošnega oddelka in direktorice ter tisti splošni stroški, katerim ob samem nastanku ne moremo določiti stroškovnih nosilcev ter so razdeljeni v skladu s sodili sprejetimi na seji NS KSP Hrastnik, d. d. dne 31. 5. 2013 in Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012); to so stroški ogrevanja, stroški električne energije, vode, amortizacija za poslovno stavbo, v kateri so prostori vseh delovnih enot in uprave; sem spadajo stroški pisarniškega materiala, bančnih, poštnih, telefonskih storitev, reprezentančni stroški, stroški vzdrževanja računalniških programov, zdravstveni pregledi delavcev uprave, stroški revizorjev, sej nadzornega sveta, najemnine za kopirni stroj, ... v višini 823 € oz. 0,3 % splošnih stroškov gospodarske družbe.

## **Poslovanje**

Poslovni izid je pozitiven.

Poslovanje stroškovnega mesta oglaševanje smo za leto 2015 planirali minimalno, saj ni bilo predvideno, da bi se v tem letu izvajale državne ali lokalne volitve ali referendumu. V mesecu decembru je prišlo do neplanirane izvedbe referendumu, kar nam je povečalo prihodke in delno tudi stroške. Izvedli smo tudi obnovo 16 komadov plakatnih panojev, ki jih je plačala Občina Hrastnik, kar nam je prav tako povečalo prihodke in stroške precej nad planiranimi. Konec leta smo opravili odpis terjatve za plakatiranje, zato je pozitiven rezultat precej pod planiranim.

**STROŠKOVNO MESTO TRŽNE DEJAVNOSTI:  
GRADBENA ENOTA, FAKTURIRANJE ODPADKOV, PREVOZI**

	Stroškovno mesto	Plan 2015	Realizacija 1-12/2015	Indeks Plan/realiz.	Realizacija 2014
<b>I</b>	<b>PRIHODKI</b>	<b>182.950</b>	<b>177.796</b>	<b>97</b>	<b>173.370</b>
<b>1</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>182.950</b>	<b>177.796</b>	<b>97</b>	
<b>2</b>	<b>PRIHODKI DRUGIH DEJAVNOSTI</b>	<b>182.850</b>	<b>177.708</b>	<b>97</b>	<b>173.035</b>
	investicije- vodovod, kanalizacija	130.000	129.799	99	134.217
	najemnine – deponija, stanovanj	25.800	25.864	100	25.863
	dodatna dela	24.000	18.907	78	12.066
	dodatna dela- prefakturiranje odpadkov	3.050	3.138	102	889
<b>3</b>	<b>DRUGI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>100</b>	<b>88</b>	<b>88</b>	<b>355</b>
	prevrednotovalni poslovni prihodki	100	88	88	
<b>II</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV (obresti)</b>				
<b>III</b>	<b>PREJETE ODŠKODNINE</b>				
<b>IV</b>	<b>OSTALI PRIHODKI</b>				
<b>I</b>	<b>STROŠKI, ODHODKI</b>				
<b>1</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>37.600</b>	<b>40.541</b>	<b>107</b>	<b>35.414</b>
	material-vodovodni	32.600	33.190	101	32.617
	material-ostali	2.200	6.080	276	1.115
	gorivo	2.800	1.030	36	1.682
	pomožni material				
	vzdrževanje OS		227		
	DI, drobno orodje,		14		
<b>2</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>45.550</b>	<b>20.640</b>	<b>45</b>	<b>40.983</b>
	opravljanje storitev	25.000	10.917	43	40.983
	vzdrževanje osnovnih sredstev	10.000	2.777	2	
	zavarovanje	2.500	1.320	52	
	reprezentanca, reklama	2.500	954	38	
	druge poslovne storitve	2.500	2.144	45	
	stroški prefakturiranja odpadkov	3.050	2.528	82	
<b>3.</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>7.700</b>	<b>5.011</b>	<b>65</b>	<b>4.554</b>
	amortizacija OS v lasti podjetja in naložbenih nepremičnin	7.700	5.011	65	4.554
<b>4.</b>	<b>REZERVACIJE</b>				
<b>5.</b>	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>55.000</b>	<b>65.391</b>	<b>118</b>	<b>51.051</b>
	stroški plač	40.150	47.081	117	
	stroški socialnih zavarovanj	7.700	8.501	110	
	drugi stroški dela	7.150	9.809	137	
<b>6.</b>	<b>DRUGI STROŠKI</b>	<b>3.200</b>	<b>14.191</b>	<b>443</b>	<b>889</b>
	vzdrževanje stanovanj	1.350	1.267	93	
	drugi stroški	1.850	12.924	698	889
<b>7.</b>	<b>PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI IN FINANČNI ODHODKI</b>		<b>272</b>		

	obresti dobavitelji		5		
	prevrednotovalni odhodki		267		
	takse za tožbe				
<b>8</b>	<b>FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (obresti krediti)</b>				
<b>9</b>	<b>DRUGI FINANČNI ODHODKI IN OSTALI ODHODKI</b>				<b>13.759</b>
	<b>STROŠKI, ODHODKI - SKUPAJ</b>	<b>149.050</b>	<b>146.046</b>	<b>97</b>	<b>146.650</b>
10	STROŠKI SPLOŠNIH DEJAVNOSTI (sko, fro)	22.680	20.029	88	19.620
	%	8	7,3	91	7,5
	<b>VSI STROŠKI</b>	<b>171.730</b>	<b>166.075</b>	<b>96</b>	<b>166.270</b>
	<b>POSLOVNI IZID - dobiček</b>	<b>+11.220</b>	<b>+11.720</b>	<b>104</b>	<b>+7.100</b>
	<b>POSLOVNI IZID - izguba</b>				

## Prihodki

### Izvajanje tržne dejavnosti – 177.796 €

V okviru SM Gradbena enota se izvajajo vsa dela in storitve, ki ne sodijo v sklop izvajanja storitev obveznih in izbirnih lokalnih gospodarskih javnih služb. Preko tega SM si prizadevamo ustvariti dodatne prihodke, ki doprinesejo k boljšemu poslovnemu rezultatu podjetja. Sem sodijo vsa gradbena, vzdrževalna in investicijska dela na področju vodovoda, kanalizacije ki so po naročilu kupcev - pravnih ali individualnih oseb, najemnine stanovanj, najemnina zemljišča na deponiji, prevozi po naročilu, prihodki po pogodbi o prefakturiranju odpadkov,...

## Odhodki

### Materialni stroški: 40.541 €

- stroški goriva (1.030 €) za vozilo Nissan;
- glavni in pomožni vodovodni in kanalizacijski material, ki ga zaračunamo kupcem oz. naročnikom storitev (39.270 €);
- material za vzdrževanje OS- avtomobila (227 €) in drobno orodje (14 €).

### Stroški storitev: 20.640 €

To so stroški ročnih in strojnih izkopov, asfaltiranja po prekopih, zdravstveni pregledi novih vodovodov (10.917 €), stroški zavarovanja vozila Nissan in registracije (1.320 €), stroški za popravilo vozila (2.777 €), stroški reprezentance, reklame (954 €), stroški prefakturiranja odpadkov podjetju Ceroz d.o.o. ( 2.528 €), drugi poslovni stroški (2.144 €).

### Stroški amortizacije: 5.011 €

Stroški amortizacije podjetja predstavljajo stroške 30 % amortizacije za OS v lasti podjetja, ki so nujno potrebni za opravljanje dejavnosti SM Vodovoda (5.011 €) .

### Stroški dela: 65.391 €

Stroški dela predstavljajo obračunane plače za vse ure dela, ki smo jih zaračunali naročnikom del (38.129)- (zmanjšani so potem stroški dela na vodovodu in kanalizaciji). Tu so dodani stroški rezervacij za odpravnine ob upokojitvi (23.500 €) in stroški dela tehničnega direktorja (3.762 €).

#### Ostali stroški: 14.191 €

- stroški vzdrževanja stanovanj (1.267 €), stroški donacij (4.000 €), stroški rezervacij za tožbo (7.000 €), stroški za neposlovni namen (1.924 €), prevrednotovalni popravek vrednosti terjatev v višini (272 €).

#### Splošni stroški: 20.029 €

So stroški plač delavk finančno-računovskega oddelka, splošnega oddelka in direktorice ter tisti splošni stroški, katerim ob samem nastanku ne moremo določiti stroškovnih nosilcev ter so razdeljeni v skladu s sodili sprejetimi na seji NS KSP Hrastnik, d. d. dne 31. 5. 2013 in Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012). To so stroški ogrevanja, stroški električne energije, vode, amortizacija za poslovno stavbo, v kateri so prostori vseh delovnih enot in uprave; sem spadajo stroški pisarniškega materiala, bančnih, poštnih, telefonskih storitev, reprezentančni stroški, stroški vzdrževanja računalniških programov, zdravstveni pregledi delavcev uprave, stroški revizorjev, sej nadzornega sveta, najemnine za kopirni stroj, ... v višini 20.029 € oz. 7,3 % splošnih stroškov gospodarske družbe.

#### **Poslovanje**

Poslovanje tega stroškovnega mesta je pozitivno.

Prihodki zajemajo vsa obračunana investicijska in investicijsko vzdrževalna dela za katera smo imeli podpisane pogodbe ali naročilnice v letu 2015 z rokom izvedbe posla do konca leta na področju vodovoda in kanalizacije. Prihodki od najemnin so konstantni, ustvarili smo tudi prihodke iz dodatnih del: prevozi, zamenjave internih vodomero, zamenjave vodovodnih pip,....Kot stroške materiala in storitev smo poknjžili material in storitve za izvajanje investicij, stroške dela smo obračunali na podlagi ur izvajanja investicijskih del. Na to stroškovno mesto smo poknjžili tudi rezervacije za odpravnine ob upokojitvi delavcev in rezervacije za plačilo tožbe, ter vse stroške za neposlovni namen, tako da ti stroški ne bremenijo stroškovnih mest izvajanja obveznih in izbirnih občinskih gospodarskih javnih služb.

**STROŠKOVNO MESTO STANOVANJSKI ODDELEK**

	Stroškovno mesto	Plan 2015	realizacija 1-12/2015	Indeks Plan/realiz.	Realizacija 2014
<b>I</b>	<b>PRIHODKI</b>	<b>176.220</b>	<b>178.477</b>	<b>101</b>	<b>183.626</b>
<b>1</b>	<b>POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>161.020</b>	<b>165.122</b>	<b>102</b>	
<b>2</b>	<b>PRIHODKI DRUGIH DEJAVNOSTI</b>	<b>161.020</b>	<b>161.697</b>	<b>100</b>	<b>160.645</b>
	upravljanje stanovanj	161.020	161.697	100	160.645
<b>3</b>	<b>DRUGI POSLOVNI PRIHODKI</b>		<b>3.425</b>		
	prevrednotovalni poslovni prihodki		3.425		
<b>II</b>	<b>FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV-obresti</b>	<b>3.200</b>	<b>2.909</b>	<b>90</b>	
<b>III</b>	<b>PREJETE ODŠKODNINE</b>				
<b>IV</b>	<b>OSTALI PRIHODKI</b>	<b>12.000</b>	<b>10.446</b>	<b>87</b>	<b>22.981</b>
<b>I</b>	<b>STROŠKI, ODHODKI</b>				
<b>1</b>	<b>STROŠKI MATERIALA</b>	<b>3.100</b>	<b>4.472</b>	<b>144</b>	<b>2.082</b>
	Material-energija	2.500	2.826	113	1.986
	pomožni material-pisarniški	600	1.646	274	96
	vzdrževanje OS				
	DI, drobno orodje,				
<b>2</b>	<b>STROŠKI STORITEV</b>	<b>18.180</b>	<b>15.628</b>	<b>85</b>	<b>14.028</b>
	opravljanje storitev	500			440
	zavarovanje	480	589	122	480
	bančne	2.100	2.300	109	2.213
	intelektualne storitve računalniške, izobraževanje	5.500	5.272	95	3.764
	druge poslovne storitve	2.500	532	21	
	poštne, telefonske	7.100	6.935	97	7.131
<b>3.</b>	<b>AMORTIZACIJA</b>	<b>1.800</b>	<b>1.802</b>	<b>100</b>	<b>1.089</b>
	amortizacija OS v lasti podjetja in naložbenih nepremičnin	1.800	1.802	100	1.089
<b>4.</b>	<b>REZERVACIJE</b>				
<b>5.</b>	<b>STROŠKI DELA</b>	<b>112.000</b>	<b>117.374</b>	<b>104</b>	<b>113.199</b>
	stroški plač	81.760	93.998	114	
	stroški socialnih zavarovanj	15.680	15.134	96	
	drugi stroški dela	14.560	8.242	56	
<b>6.</b>	<b>DRUGI STROŠKI</b>				<b>7.057</b>
	drugi stroški				7.057
<b>7.</b>	<b>PREVREDNOTOVALNI POSLOVNI IN FINANČNI ODHODKI</b>	<b>5.050</b>	<b>3.972</b>	<b>78</b>	<b>3.964</b>
	obresti dobavitelji	420	411	97	
	prevrednotovalni odhodki	3.670	635	17	
	takse za tožbe	960	2.926	304	3.964
<b>8</b>	<b>FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (obresti krediti)</b>				
<b>9</b>	<b>DRUGI FINANČNI ODHODKI IN</b>		<b>72</b>		

	<b>OSTALI ODHODKI</b>				
	<b>STROŠKI, ODHODKI - SKUPAJ</b>	<b>140.130</b>	<b>143.323</b>	<b>102</b>	<b>141.419</b>
10	STROŠKI SPLOŠNIH DEJAVNOSTI (sko, fro)	21.262	20.578	96	21.022
	%	7,50	7,5	100	7,50
	<b>VSI STROŠKI</b>	<b>161.392</b>	<b>163.901</b>	<b>101</b>	<b>162.441</b>
	<b>POSLOVNI IZID - dobiček</b>	<b>+14.828</b>	<b>+14.576</b>	<b>98</b>	<b>+21.185</b>
	<b>POSLOVNI IZID - izguba</b>				

## Prihodki

### Izvajanje tržne dejavnosti - 161.697 €

Kot redni prihodki upravljanja s stanovanji so prikazani prihodki, katere zaračunamo lastnikom stanovanj in poslovnih prostorov v višini od 0,291 % do 0,4 % od vrednosti stanovanja ali poslovnih prostorov za tiste objekte, katere imamo v upravljanju.

### Ostali prihodki - 16.780 €

Sem spadajo prihodki zamudnih obresti od nepravočasno plačanih računov, prihodki od izvršb, tožb in sodnih taks iz preteklih let, drugi izredni prihodki.

## Odhodki

### Stroški materiala: 4.472 €

– pisarniški material (1.646 €), porabljena energija (2.826 €).

### Stroški storitev: 15.628 €

– stroški drugih storitev so stroški zavarovanja OS (589 €), bančne storitve (2.300 €), poštna storitve in telefonske storitve (6.935 €), stroški vzdrževanja računalniškega programa (5.272 €), druge poslovne storitve (532 €).

### Stroški amortizacije: 1.802 €

Stroški amortizacije podjetja predstavljajo stroške amortizacije za OS v lasti podjetja, ki so nujno potrebni za izvajanje dejavnosti (1.802 €).

### Stroški dela: 117.374 €

Stroški dela predstavljajo plače za 3 ½ delavke - reorganizacija dela finančnega oddelka in stanovanjskega oddelka (117.374 €).

### Ostali stroški: 4.044 €

– drugi proizvodjalni stroški – med nje spadajo stroški obresti za nepravočasno plačane račune dobaviteljem (411 €), taks za tožbe (2.926 €). Konec leta smo na podlagi sklepov sodišča in drugih informacij (stečajni postopki, prisilne poravnave, likvidacije) opravili odpis terjatev in oblikovali prevrednotovalni popravek terjatev v višini (635 €).

### Splošni stroški: 20.578 €

So stroški plač delavk finančno-računovodskega oddelka, splošnega oddelka in direktorice ter tisti splošni stroški, katerim ob samem nastanku ne moremo določiti stroškovnih nosilcev ter so razdeljeni v skladu s sodili sprejetimi na seji NS KSP Hrastnik, d. d. dne 31. 5. 2013 in Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Ur. l. RS, št. 87/2012). To so stroški ogrevanja, stroški električne energije, vode, amortizacija za poslovno stavbo, v kateri so prostori vseh delovnih enot in uprave. Sem spadajo stroški pisarniškega materiala, bančnih, poštnih, telefonskih storitev, reprezentančni stroški, stroški vzdrževanja računalniških programov, zdravstveni pregledi delavcev uprave, stroški revizorjev, sej nadzornega sveta, najemnine za kopirni stroj, ... v višini 20.578 € oz. 7,5 % splošnih stroškov gospodarske družbe.

### **Poslovanje**

Poslovni rezultat je pozitiven.

Prihodki upravljanja v skupnem so v mejah planiranih. Povečani so stroški materiala, stroški storitev ne dosegajo planiranih, povečani pa so tudi stroški plač. V letošnjem letu smo kupili nov stanovanjski program, kar bo vplivalo v naslednjem letu na stroške amortizacije, letos pa so zaradi tega povečani stroški plač, ker je bilo potrebno opraviti precej dela tudi v popoldanskem času, ob sobotah zaradi prehoda na nov računalniški program.



## IZJAVA ODGOVORNOSTI UPRAVE

Uprava družbe - direktorica potrjujem računovodske izkaze družbe KSP Hrastnik d.d., sestavljene na dan 31.12.2015 oziroma za poslovno obdobje, ki se je začelo 1. 1. 2015 in končalo 31. 12. 2015, prilogo k računovodskim izkazom in uporabljene računovodske usmeritve v letnem poročilu.

Uprava družbe - direktorica potrjujem, da so bile pri pripravi računovodskih izkazov dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve, da so bile računovodske ocene izdelane po načelu previdnosti in dobrega gospodarjenja ter da letno poročilo predstavlja resnično in pošteno sliko premoženjskega stanja družbe in izidov njenega poslovanja za leto 2015.

Uprava družbe - direktorica sem odgovorna tudi za ustrezno vodenje računovodstva ter za sprejem ustreznih ukrepov za zavarovanje premoženja in drugih sredstev družbe. Potrjujem, da so računovodski izkazi skupaj s prilogo izdelani na podlagi predpostavke o nadaljnjem poslovanju družbe ter v skladu z veljavno zakonodajo in slovenskimi računovodskimi standardi.

Davčna uprava lahko kadarkoli v roku petih let po poteku leta, v katerem je potrebno davek odmeriti, preveri poslovanje družbe, kar lahko posledično povzroči nastanek dodatne obveznosti plačila davka, zamudnih obresti in kazni iz naslova davka od dohodka pravnih oseb ali drugih davkov ter dajatev. Uprava družbe - direktorica nisem seznanjena z okoliščinami, ki bi lahko povzročile morebitno pomembno obveznost iz tega naslova.

KSP HRASTNIK, d.d.  
Direktorica:  
Nives VENKO, univ.dipl.prav.

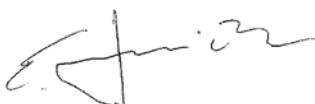


## OSEBE ODGOVORNE ZA PRIPRAVO LETNEGA POROČILA

Nives Venko – direktorica družbe:

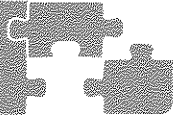


Ernest Gričar – tehnični direktor:



Karolina Senčar – vodja finančno računovodskega oddelka:





## **POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA**

### **Skupščini družbe KSP Hrastnik d.d. Hrastnik**

Revidirali smo priložene računovodske izkaze gospodarske družbe KSP Hrastnik d.d. Hrastnik, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2015, izkaz poslovnega izida, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe. Pregledali smo tudi poslovno poročilo.

### **Odgovornost posloводства za računovodske izkaze**

Posloводство je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi. Ta odgovornost vključuje: vzpostavitev, delovanje in vzdrževanje notranjega kontroliranja, povezanega s pripravo in pošteno predstavitvijo računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake, izbiri in uporabo ustreznih računovodskih usmeritev ter pripravo računovodskih ocen, ki so utemeljene v danih okoliščinah.

### **Revizorjeva odgovornost**

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

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

### **Mnenje**

Po našem mnenju so računovodski izkazi družbe KSP Hrastnik d.d. Hrastnik, v vseh pomembnih pogledih poštena predstavitev finančnega stanja gospodarske družbe na dan 31. decembra 2015, ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

### **Odstavek o drugi zadevi**

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.



**REVIZIJSKI CENTER d.o.o.**

*Tanja Medvešek*

Tanja Medvešek, univ. dipl. ekon.

pooblaščená revizorka, direktorica

Ljubljana, 22.3.2016