



Moj Hrastnik - lep in čist !

2013

LETNO POROČILO



KSP HRASTNIK
Komunalno-stanovanjsko podjetje, d.d.

KAZALO

1.1 POROČILO DIREKTORICE.....	4
1.2 UVODNA PREDSTAVITEV PODJETJA	6
1.2.1 Osnovni podatki o podjetju	6
1.2.2 Kratek opis nastanka podjetja s pomembnejšimi mejniki v njegovi zgodovini ter kratkoročni in dolgoročni cilji obstoja podjetja	6
1.2.3 Dejavnosti podjetja	7
1.2.5 Organi družbe	8
1.2.6 Notranja organizacija družbe v letu 2013.....	9
1.2.7 Zaposlenost ter kadrovska struktura zaposlenih	9
1.2.8 Starostna struktura delavcev.....	10
1.2.9 Izobrazbena struktura zaposlenih	10
1.2.10 Izobraževanje zaposlenih in počitniško delo	10
1.2.11 Varstvo pri delu in požarna varnost	11
1.2.12 Razporeditev delovnega časa	11
1.2.13 Zaposlovanje po podjetniških pogodbah	12
1.2.14 Sklepanje novih pogodb o zaposlitvi	13
1.2.15 Upokojitve	13
1.2.16 Javna dela.....	13
1.2.17 Dogodki po datumu bilance stanja.....	13
1.2.18 Pravila delovanja	13
1.2.19 Pravdni spori	13
1.2.20 Davčne značilnosti	13
1.2.21 Predpostavka delujočega podjetja	13
2.1 POROČILO O IZVAJANJU GOSPODARSKIH JAVNIH SLUŽB	14
2.1.1 Oskrba s pitno vodo.....	14
2.1.2 Odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih voda	19
2.1.2.1 Odvajanje komunalnih odpadnih voda.....	19
2.1.2.2 Čiščenje komunalnih odpadnih voda.....	20
2.1.3 Zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov	21
2.1.4 Urejanje in čiščenje javnih površin	25
2.1.5 Upravljanje, urejanje in vzdrževanje pokopališč ter izvajanje pokopališke	25
in pogrebne dejavnosti.....	25
2.1.6 Zimska služba	27
2.1.7 Dejavnost izobešanja zastav, urejanja in vzdrževanja tržnice ter plakatiranja	28
2.1.8 Izvajanje prometne signalizacije.....	29
2.1.9 Letno vzdrževanje cest	29
2.2 POROČILO O IZVAJANJU DEJAVNOSTI UPRAVLJANJA S STANOVANJSKIMI ENOTAMI TER POSLOVNIMI PROSTORI	30
3 RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2013	38
IZJAVA ODGOVORNOSTI UPRAVE.....	38
I.PRIKAZ BILANČNEGA DOBIČKA DRUŽBE KSP HRASTNIK, d.d. za leto 2013	47
II.PREDLOG SKLEPA UPRAVE SKUPŠČINI O RAZPOREDITVI BILANČNEGA DOBIČKA	47
III.SPLOŠNA RAZKRITJA K RAČUNOVODSKIM IZKAZOM	49
BILANCA STANJA	49
1.SREDSTVA (2.175.118 EUR)	49
A)DOLGOROČNA SREDSTVA (630.880 EUR)	49
I.NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (7.746 EUR)	49
II.OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA (623.134 EUR).....	50
B.KRATKOROČNA SREDSTVA	54
I.KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE (751.475 EUR)	54
II.DENARNA SREDSTVA (792.763 EUR)	56
2.OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (2.175.118 EUR).....	57
A)KAPITAL (695.176 EUR).....	57

I.Vpoklicani kapital (435.403 EUR)	57
II.Kapitalske rezerve (234.854 EUR)	57
III.Rezerve iz dobička (2.492 EUR)	57
VI. Čisti dobiček poslovnega leta (11.581 EUR)	57
B)REZERVACIJE IN DOLG PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (21.000 EUR)	58
C) DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (22.500 EUR).....	58
I.DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI (22.500 EUR)	58
Č)KRATKOROČNE OBVEZNOSTI (1.410.074 EUR)	58
I. KRATKOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI (26.290 EUR)	58
II. KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI (1.383.784 EUR)	59
D)KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (26.368 EUR).....	60
IZVENBILANČNA EVIDENCA (14.417.560 EUR)	60
IZKAZ CELOTNEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA	60
A)PRIHODKI	60
1.ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE (2.126.687 EUR).....	61
2.DRUGI POSLOVNI PRIHODKI S PREVREDNOTOVALNIMI POSLOVNIMI PRIHODKI (379.389 EUR)	61
3.FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV (9.538 EUR)	62
4.DRUGI PRIHODKI (42.001 EUR)	62
B)STROŠKI IN ODHODKI	62
1.STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV (1,306.818 EUR)	63
2.STROŠKI DELA (1.008.870 EUR)	64
3.ODPISI VREDNOSTI (142.772 EUR)	67
4.DRUGI POSLOVNI ODHODKI (83.015 EUR)	68
5.FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (3.185 EUR)	68
6.FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI (1.374 EUR)	68
C)DAVEK IZ DOBIČKA	69
Č) ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (11.581 EUR)	69
D)TVEGANJA	70
IZKAZ DENARNIH TOKOV	70
POMEMBNI KAZALNIKI POSLOVANJA IN FINANČNEGA STANJA DRUŽBE	70
DODATNA RAZKRITJA NA PODLAGI ZAHTEV SLOVENSKEGA RAČUNOVODSKEGA STANDARDA 35	73
A)IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA PO DEJAVNOSTIH V PRIMERJAVI Z GOSPODARSKIM NAČRTOM DRUŽBE IN LETOM 2012	73
B)PRIKAZ IZRAČUNAVANJA POSREDNIH STROŠKOV ZA RAZPOREJANJE NA POSAMEZNE DEJAVNOSTI IN STROŠKOVNE NOSILCE	80
C)IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA PO DEJAVNOSTIH.....	81
1.STROŠKOVNO MESTO VODOVOD	81
2.STROŠKOVNO MESTO ODVAJANJE ODPADNE VODE	83
3.STROŠKOVNO MESTO ČIŠČENJE ODPADNE VODE.....	84
4.STROŠKOVNO MESTO JAVNA KOMUNALNA RABA	85
5. STROŠKOVNO MESTO POKOPALIŠČE.....	87
6. STROŠKOVNO MESTO RAVNANJE Z ODPADKI	88
7. STROŠKOVNO MESTO PLAKATIRANJE	90
8. STROŠKOVNO MESTO TRŽNICA	91
9. STROŠKOVNO MESTO AVTOPARK	92
10. STROŠKOVNO MESTO GRADBENA ENOTA	93
11. STROŠKOVNO MESTO STANOVANJSKI ODDELEK	94

1.1 POROČILO DIREKTORICE

Poslovno leto 2013 smo zaključili z dobičkom v višini 11.581 EUR in izpolnili zastavljene poslovne cilje, plane dela in razvoja v Gospodarskem načrtu družbe za leto 2013, ki ga je meseca aprila 2013 sprejel Nadzorni svet KSP HRASNİK, d.d., in v Programu izvajanja posamezne gospodarske javne službe v občini Hrastnik za leto 2013, ki ga je meseca decembra 2012 sprejel Občinski svet Občine Hrastnik. Realizirali smo tudi plane investicij in vzdrževalnih del v večstanovanjskih objektih, ki so nam jih za leto 2013 potrdili lastniki.

Kljub gospodarski krizi v državi, in posledično v lokalni skupnosti, in poslabševanju plačilne discipline v gospodarstvu, negospodarstvu in gospodinjstvih nam je 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.

Redno smo zaposlenim delavcem in delavcem na javnih delih izplačevali plače, dodatke k plači in druge stroške dela ter jim zagotavljali za vse letne čase ustrezna in primerna zaščitna delovna oblačila, obutev in dodatne pripomočke za zaščito pri delu ter jih pošiljali na zdravniške preglede in cepljenja ter na obvezna izobraževanja.

Pri porabi likvidnih sredstev in pri fiksnih in nefiksnih stroških smo bili preudarni in racionalni, zato tudi zadolževanje za tekoča likvidna sredstva ni bilo potrebno. Konec leta 2013 smo odplačali kredit za smetarsko vozilo Man, ki smo ga kupili v letu 2008, tako, da imamo sklenjeni le še dve kreditni pogodbi, po katerih bodo obveznosti poravnane konec leta 2014 in 2015.

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,...

Zaradi stečaja posameznih gospodarskih družb v občini (Sijaj, Klasje) smo na pristojnih sodiščih prijavljali terjatve v stečajno maso.

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 datumu uvedbe osebne 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, ...

Vsi ukrepi zoper neplačnike in neuspešne izterjave so povezani s stroški, ki so bremenili poslovanje posameznih dejavnosti oz. stroškovnih mest naše gospodarske družbe (sodne takse, odpisi terjatev, prevrednotovalni odhodki,...).

Kljub nekoliko pesimističnim uvodnim navedbam pa je bilo leto 2013 za nas, hrastniške komunalce, uspešno.

Storitve obveznih in izbirnih občinskih gospodarskih javnih služb (oskrba s pitno vodo, odvajanje in čiščenje komunalne odpadne vode, zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov, urejanje in čiščenje javnih površin, upravljanje, urejanje in vzdrževanje pokopališča Dol pri Hrastniku ter izvajanje pokopališče in pogrebne dejavnosti na pokopališču Dol ter na vaških pokopališčih Draga, Podkraj, Turje in Gore, plakatiranje, upravljanje s tržnico, letno in zimsko vzdrževanje cest) smo izvajali nemoteno, kvalitetno, strokovno, interventno in odgovorno. Uspešni smo bili pri ustvarjanju prihodkov na trgu v okviru DE Gradbena dejavnost, preko katere smo pokrivali negativno poslovanje dejavnosti oskrba s pitno vodo, odvajanje in čiščenje komunalne odpadne vode. Uspešno je poslovala tudi dejavnost upravljanje s stanovanji in poslovnimi prostori v občini Hrastnik. Zaradi mrzle in s snežnimi padavinami obilne zime v obdobju januar – marec in povečanega obsega del na letnem vzdrževanju lokalnih cest je bilo v letu 2013 uspešno poslovanje SM Avtopark. Negativno poslovanje izkazuje stroškovno mesto Javna komunalna raba. Stroški, ki smo jih imeli s pokopališkimi in pogrebnimi storitvami so bili višji od prihodkov, je pa dejavnost upravljanje, urejanje in vzdrževanje pokopališča Dol poslovalo pozitivno, zato stroškovno mesto Pokopališče v skupnem izkazuje pozitivno poslovanje. Stroškovno mesto Zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov je poslovalo pozitivno zaradi povečanih prihodkov pri odlaganju komunalnih odpadkov. Dejavnosti plakatiranje in upravljanje s tržnico izkazuje presežek prihodkov nad stroški.

Za izvajanje storitev obveznih in izbirnih lokalnih gospodarskih javnih služb smo v letu 2013 nabavili nekaj novih osnovnih sredstev. Kupili smo novo osebno vozilo za potrebe delavcev DE Vodovod – kanalizacija, pogrebnemu moštvu smo nabavili nova svečana pogrebna oblačila in obutev, nova oblačila sta dobila tudi delavca, ki gresta po pokojnika na dom ali na drugo lokacijo, za potrebe letnega in zimskega vzdrževanja občinskih cest in za praznjenje greznic smo kupili nov traktor Zetor, nabavili smo črne in rjave zabojnike za komunalne odpadke, ki smo jih menjali pri občanih, pri katerih so bili zabojniki počeni ali dotrajani, za izvajanje del na javnih površinah so se nabavile motorne kose, rotacijske kosilnice, motorna žaga in precej drobnega orodja. Na tržnici smo preuredili pisarniški in garderobni prostor ter predprostor, na pokritem delu tržnice smo na novo zarisali in oštevilčili prodajna mesta.

Konec meseca novembra 2013 smo po uspešni prijavi na javni razpis Občine Hrastnik za izbiro izvajalca za izvajanje obvezne gospodarske javne službe rednega vzdrževanja občinskih cest kot pogodbeni partner AGM Nemec, d.o.o., Laško, z Občino Hrastnik podpisali tripartitno sedemletno koncesijsko pogodbo.

Vodstvo gospodarske družbe si je prizadevalo za dobre medsebojne odnose in pozitivno klimo med vsemi zaposlenimi, kar je predpogoj za učinkovito izvajanje del in nalog na delovnih mestih. Poudarjali smo pomen medsebojne komunikacije, informiranja, timskega dela, zavzetost za delo, samoiniciativnost, inovativnost in odgovornost do dela, disciplino in vestnost pri delu ter spoštljiv odnos do uporabnikov naših storitev.

Direktorica:
Nives Venko, univ. dipl. prav.

1.2 UVODNA PREDSTAVITEV PODJETJA

1.2.1 Osnovni podatki o podjetju

Firma: KSP HRASTNIK, 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 kratkoročni in dolgoročni cilji obstoja podjetja

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 mizarsko 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 mizarska 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 HRASTNIK, 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 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 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.

1.2.3 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 tobačnimi 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.

Izbirne lokalne gospodarske javne službe:

1. upravljanje, urejanje in vzdrževanje pokopališč ter izvajanje pokopališke in pogrebne dejavnosti;
2. izobešanje zastav;
3. urejanje in vzdrževanje tržnice;
4. oglaševanje.

Izvajamo tudi dejavnost upravljanja s stanovanji in poslovnimi prostori.

1.2.4 Struktura lastništva podjetja na stanje 31. 12. 2013

Delničar	Število navadnih imenskih delnic	%
➤ 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
SKUPAJ	104.340	100,00

V mesecu juniju 2013 sta uprava in nadzorni svet družbe županu občine poslala predlog za preoblikovanje KSP HRASTNIK, d.d. v javno podjetje v pravnoorganizacijski obliki družbe z omejeno odgovornostjo.

1.2.5 Organi družbe

- enočlanska **uprava** z direktorico družbe;
- **Nadzorni svet:**
od 1. 1. 2013 do 31. 12. 2013: 6-članski Nadzorni svet
 - 4 predstavniki večinskega delničarja: Matej Haberl, Ivan Činžar, Bojan Klenovšek, Drago Kopušar;
 - 2 predstavnika delavcev: Uroš Peklar, Janko Fabijan;
- **skupščina**, na kateri delničarji sami ali preko pooblaščenecv uresničujejo svoje pravice iz delnic.

1.2.6 Notranja organizacija družbe v letu 2013

Delovni proces v družbi je bil v letu 2013 organiziran v dveh sektorjih, znotraj katerih so delovale delovne enote oz. oddelki.

DIREKTORICA	
Tehnični sektor	Splošni sektor
Tehnični direktor	
▫ DE Vodovod – kanalizacija	▫ Splošno – kadrovski oddelek
▫ DE Javna snaga, pokopališče	▫ Finančno – računovodski oddelek
▫ DE Ravnanje z odpadki	▫ Stanovanjski oddelek
▫ DE Čistilna naprava	

1.2.7 Zaposlenost ter kadrovska struktura zaposlenih

Na dan **31. 12. 2013** je bilo zaposlenih **44** delavcev, od tega 12 žensk ter 32 moških.

V tem številu (44) so vključeni **4 delovni invalidi**, kar predstavlja 9,09 % vseh delavcev.

Vsi invalidi so bili moški, najmlajši je bil v letu 2013 star 38 let, najstarejši 58 let in so po Zakonu o delovnih razmerjih **varovana kategorija delavcev**.

Tehnični sektor – 32 zaposlenih delavcev

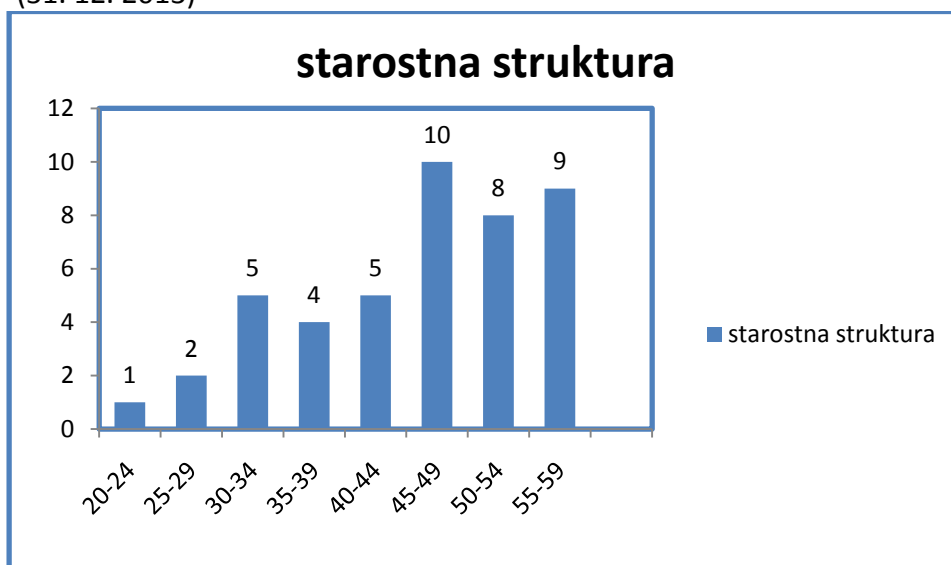
- Tehnični direktor: **1**
- DE Vodovod – kanalizacija: **8** zaposlenih delavcev
- DE Javna snaga, pokopališče: **15** zaposlenih delavcev (od tega 5 invalidov)- 2 delavca na pokopališču, 6 delavcev na javni komunalni rabi, 6 delavcev kot spremljevalci na smetarskih vozilih
- DE Ravnanje z odpadki: **6** zaposlenih
- DE Čistilna naprava: **2** delavca

Splošni sektor – 12 zaposlenih delavk

- Direktorica družbe
- Splošno – kadrovski oddelek: **3** zaposlene delavke (od tega 1 za DČ – nadomeščanje že dve leti odsotne snažilke)
- Finančno – računovodski oddelek: **4 ½** zaposlene delavke
- Stanovanjski oddelek: **3 ½** zaposlene delavke

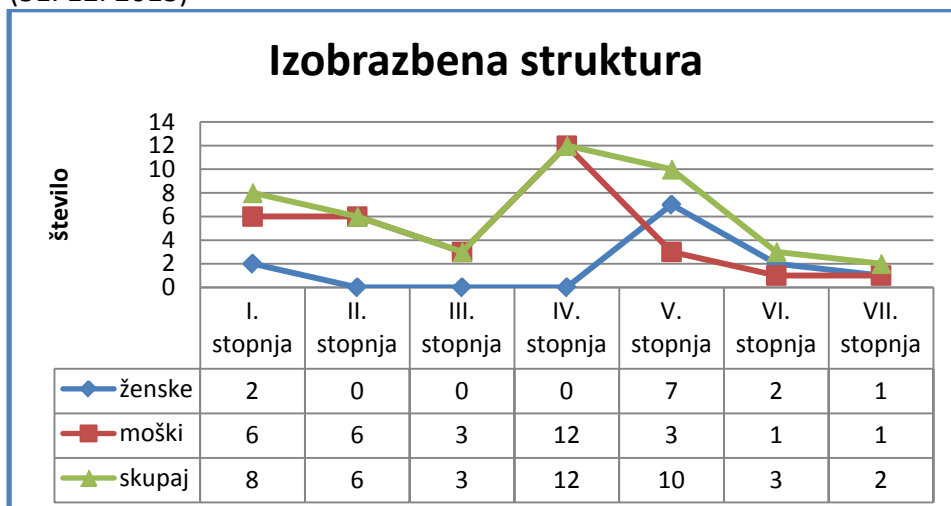
1.2.8 Starostna struktura delavcev

(31. 12. 2013)



1.2.9 Izobrazbena struktura zaposlenih

(31. 12. 2013)



1.2.10 Izobraževanje zaposlenih in počitniško delo

V poslovnem letu 2013 nismo sklepali pogodb o izobraževanju ob delu.

V skladu z Uredbo (ES) št. 852/04 je bilo na izobraževanje za vodarje napotnih 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. 43/11) in Pravilnika o preventivnih zdravstvenih pregledih delavcev (Uradni list RS, št. 87/02, 29/03, 124/06, 43/11) je bilo na usmerjene obdobje preventivne zdravstvene preglede napotenih osem (8) delavcev, in sicer trije (3) delavci DE Javna snaga, pokopališče, en (1) delavec DE Vodovod – kanalizacija, trije (3) delavci DE Ravnanje z odpadki ter ena (1) delavka Splošnega sektorja.

Delavcem je bila, na podlagi Pravilnika o osebni varovalni opremi (Uradni list RS, št. 29/05, 23/06, 17/2011-ZTZPUS-1, 76/2011) ter v skladu z Izjavo o varnosti z ocenami tveganja (10/01, 5/07), nabavljena osebna varovalna oprema.

Januarja 2013 je bil nabavljen 1 nov gasilnik ter opravljen periodični pregled in servisiranje 55 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. 67/05).

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 devetindvajset (29) delavcev – trinajst (13) iz DE Javna snaga, pokopališče, osem (8) iz DE Vodovod – kanalizacija, šest (6) iz DE Ravnanje z odpadki, tehnični direktor (1) ter ena (1) delavka iz Splošnega sektorja usposabljanje uspešno opravilo.

Usposabljanje je uspešno opravilo tudi osem (8) delavcev javnih del.

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 bilo pregledanih ter preizkušenih šest (6) nadgradenj smetarskih vozil.

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. 2013 do 31. 12. 2013 od 6. do 14. ure.

Delovni čas delavk Splošnega sektorja je bil od 1. 1. 2013 do 30. 4. 2013 ter od 16. 9. 2013 do 31. 12. 2013 od 6. do 14. ure oziroma od 7. do 15. ure.

V času od 1. 5. 2013 do 15. 9. 2013 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	176	8	32	32	248
februar	152	8	32	32	224
marec	168	/	40	40	248
april	168	8	32	32	240
maj	168	16	32	32	248
junij	152	8	40	40	240
julij	184	/	32	32	248
avgust	168	8	40	32	248
september	168	/	32	40	240
oktober	176	8	32	32	248
november	160	8	40	32	240
december	160	16	32	40	248
URE	2000	88	416	416	2920
DNI	250	11	52	52	



1.2.13 Zaposlovanje po podjemnih pogodbah

Glede na naravo in obseg dejavnosti družbe se je, na podlagi Podjemnih pogodb, opravljalo delo

- na področju zimske službe – pluzenje cest (en podjemnik),
- na področju izvajanja notranjega nadzora in spremljanje stanja oskrbe s pitno vodo v skladu s predpisi, ki urejajo zdravstveno ustreznost živil ter v skladu z navodili odgovorne osebe za vodo v podjetju (ena podjemnica);
- zaradi nadomeščanja čistilke, ki je bila v bolniškem staležu (od januarja 2012 z enomesečno prekinitvijo marca 2012) in sicer od 1. 1 2013 do 31. 5. 2013.

1.2.14 Sklepanje novih pogodb o zaposlitvi

Za določen čas

Glede na to, da je čistilka v bolniškem staležu že od januarja 2012, se je z eno delavko sklenila pogodba za določen čas s skrajšanim delovnim časom (4ure/dan) od 1. 6. 2013 do 31. 8. 2013 ter s polnim delovnim časom od 1. 9. 2013 do – za čas nadomeščanja zaradi bolniškega staleža odsotne delavke.

1.2.15 Upokojitve

V l. 2013 se je, zaradi izpolnitve pogojev za pridobitev starostne pokojnine, upokojil en delavec DE Vodovod – kanalizacija.

Namesto upokojenega delavca v l. 2013 še nismo zaposlili nobenega novega delavca.

1.2.16 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 štirimi brezposelnimi osebami od 16. 1. do 26. 9., štirimi brezposelnimi osebami od 20. 5. do 31. 12. ter s štirimi brezposelnimi osebami od 1. 10. do 31. 12.

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,..

1.2.17 Dogodki po datumu bilance stanja

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.

1.2.18 Pravila delovanja

Družba pri svojem poslovanju ne uporablja posebnih pravil oziroma kodeksov.

1.2.19 Pravdni spori

Družba je v letu 2013 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. Drugih pravnih sporov družba nima.

1.2.20 Davčne značilnosti

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

1.2.21 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 2013 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 veljavnih koncesijskih pogodb in programov, skladno s Programom izvajanja posamezne gospodarske javne službe v občini Hrastnik za leto 2013 in Gospodarskim načrtom družbe za leto 2013.

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.

V letu 2012 smo združili sistem Vanč in Jephovec v enovit sistem Jephovec in na tej osnovi izvršili popravke v HACCAP sistemih. V letu 2013 je bila s strani Občine Hrastnik podana vloga na ARSO za izvedbo spremembe tudi v katastru GJS (postopek je v teku).

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

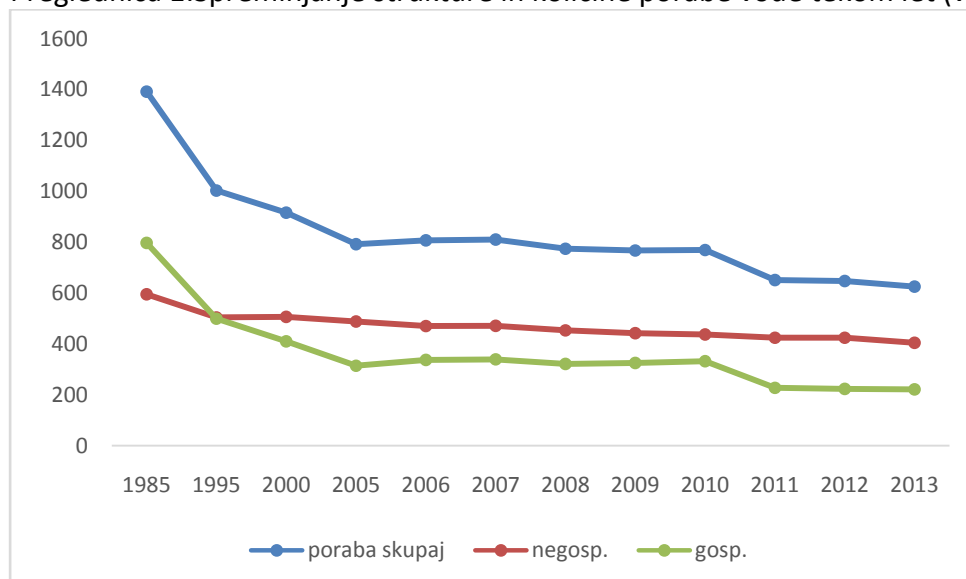
V letu 2013 smo oskrbovali s pitno vodo več kot 90 % vseh prebivalcev občine Hrastnik in negospodarstvo ter gospodarstvo v občini.

V letu 2013 so porabniki pitne vode skupaj porabili cca 624.917 m³ pitne vode, kar je pod nivojem preteklega leta, od tega je negospodarstvo (gospodinjstva in ustanove) skupaj porabilo 404.374m³ oziroma 64,71 % ter gospodarstvo 35,29 % oziroma 220.543 m³ pitne vode. Spreminjanje porabe pitne vode tekom let nazorno prikazujeta spodnja preglednica in slika.

Spreminjanje porabe pitne vode tekom let (v 1000 m3)

	1985	1995	2000	2005	2006	2007	2008	2009	2010	2011	2012	2013
poraba skupaj	1392	1003	916	792	807	810	774	767	769	651	647	625
negospodarstvo	595	504	506	488	470	471	453	442	437	424	424	404
gospodarstvo	797	499	410	314	337	339	321	325	332	227	223	221
razmerje negospodarstvo/ gospodarstvo	42;58	50;50	55;45	60;40	58;42	58;42	58;42	58;42	57;43	65;35	65;35	65,35

Preglednica 1: Spreminjanje strukture in količine porabe vode tekom let (v 1000 m³)

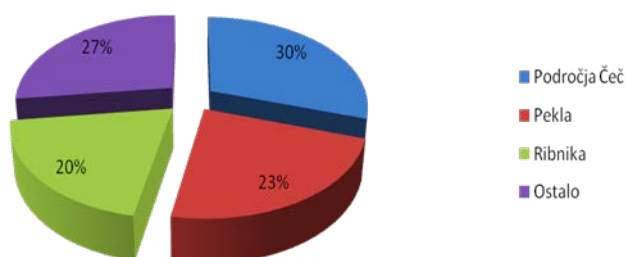


Slika 1: Spreminjanje strukture in količine porabe vode tekom let.

Za zadovoljevanje navedenih potreb po pitni vodi vodo pridobimo iz:

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

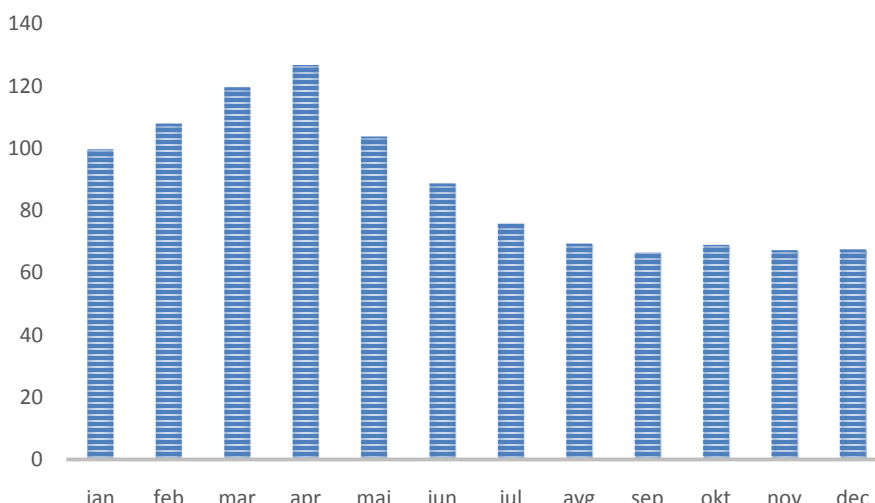
skupaj 100 %



Slika 2: Prikaz vodoprисpevnih območij

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

PRITOKI VODE V LETU 2013 (V l/s)



Slika 3: Nihanje pritokov vodnih virov tekom leta 2013 (v l/s)

jan	feb	mar	apr	maj	jun	jul	avg	sep	okt	nov	dec
99,67	107,96	119,63	126,76	103,76	88,74	75,97	69,41	66,67	68,99	67,29	67,52

Preglednica 2: Nihanje pritokov tekom leta 2013 (v l/s)

Osnovno vodilo na področju vodooskrbe je bilo v letu 2013 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 2013 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 sprotna 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 2013 smo poleg rednih, tekočih vzdrževalnih del izvedli tudi naslednja dela:

- vzdrževanje zunanjega hidrantnega omrežja z zamenjavo hidranta pri športni hali Hrastnik,

- vgradnja črpalke za merjenje prostega preostalega klora v objektu Ribnik,
- obnovitvena dela in vgradnja hidroforne postaje v vodohram Dirmajer za vodooskrbo višje ležečih porabnikov pitne vode,
- obnova vodovoda na odseku cesta Hermana Debelaka v dolžini 200 m,
- obnova vodovoda ob regionalni cesti Trbovlje – Hrastnik (kamnolom) v dolžini 80 m,
- ograditev zajetja Spodnje Mamule,
- izvedli smo prevezave na sistem Jepihovec na območju Gore -Kopitnik,
- vgradnja vodomerov,
- menjava internih vodomerov 32 kos,
- krpanje asfaltnih lukenj po okvarah 40 m²,
- zaradi pogostih izpadov UF Pekel ob prekoračitvi mejnih vrednosti motnosti, smo UF napravo nadgradili z tehnologijo Aquaflex HP, pri kateri del surove vode kroži znotraj UF enote in tako preprečuje nabiranje delcev v membranskih kapilarah, kar omogoča boljši izkoristek in stabilno delovanje pri višji motnosti.

Kot podizvajalec smo sodelovali pri nekaterih večjih investicijah v občini Hrastnik in sicer:

- prevezave vodovoda Dol – Slatno - Spodnje Marno;
- obnova vodovoda ob regionalni cesti Trbovlje – Hrastnik (hodnik za pešce) v dolžini 95m,
- obnova vodovoda na odseku Grajska pot v dolžini 70 m,
- izvedli smo nove priključitve na sistem Jepihovec na območju Gore –Kopitnik (odcep Savo),
- odprava večjega števila okvar, do katerih je prišlo zaradi izvajanja del, predvsem na izvedbi kolektorskega sistema.

V letu 2013 smo odpravili 40 okvar na primarnih vodih in 33 okvar na sekundarnih vodih in priključkih.

V okviru redne in obvezne menjave obračunskih vodomerov smo zamenjali 232 vodomerov po premerih, kot jih prikazuje naslednja preglednica št. 3.

Vrsta	tip	premer	količina
KSP	1"	25	13
KSP	1/2 "	13	70
KSP	2" K	50	12
KSP	3/4"	20	128
KSP	5/4"	30	1
KSP	6/4"	40	3
KSP	80 K"	80	4
KSP	100 K"	100	1
KSP	150	150	0

Preglednica 3: Zamenjave vodomerov v letu 2013

V letu 2013 smo nadaljevali z notranjim nadzorom nad vsemi šestimi sistemi za oskrbo s pitno vodo v občini Hrastnik.

V skladu s pogodbo št. 120-01-602-31/02 z dne 5. 1. 2003 in aneksom za leto 2013 je ZZV Ljubljana, Enota Zasavje opravljal spremljanje zdravstvene ustreznosti pitne vode in obvladovanje tveganj na javnih sistemih oskrbe s pitno vodo v našem upravljanju.

Delo je potekalo v okviru letnega programa, ki je bil pripravljen na podlagi strokovnih ocen in skladno z zahtevami Pravilnika Uredbe o pitni vodi (Ur. l. 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 95 vzorcev za mikrobiološka preskušanja. Za fizikalno kemijska preskušanja je bilo odvzetih 23 vzorcev, za razširjeno fizikalno kemijsko preskušanje pa je bil odvzet en vzorec.

Rezultati vzorčenj so pokazali 20 neskladnih vzorcev pri mikrobioloških preskušanjih in sicer so bili neustrezni vzorci praviloma ugotovljeni pred dezinfekcijo (16). Po dezinfekciji pitne vode s klorinimi preparati je bila večina vzorcev skladna s Pravilnikom. Neskladnost je bila ugotovljena v štirih primerih in sicer je bila v dveh primerih ugotovljena prisotnost koliformnih bakterij, ki so indikatorske in ne ogrožajo zdravja (s kontrolnim vzorcem je bila ugotovljena skladnost), enkrat je šlo za neskladnost na internem omrežju (po obvestilu je bila izvedena dezinfekcija internega vodovodnega omrežja in z naknadnim odvzemom vzorca ugotovljena skladnost), enkrat pa je bil zaradi izoliranosti E. coli bakterije v sistemu Rakovec uveden ukrep prekuhavanja do ugotovljene skladnosti vzorca. Z korektivnimi ukrepi je bila sicer zagotovljena takojšnja ustreznost vode.

Iz letnega poročila o spremljanju zdravstvene ustreznosti pitne vode ZZV Ljubljana izhaja, da je bila vodooskrba v letu 2013 na sistemu Rakovec sprejemljiva z ozirom na Pravilnik o pitni vodi.

Na sistemih oskrbe s pitno vodo Dol pri Hrastniku, Hrastnik, Ribnik, Jepihovec in Spodnje Krnice pa se je zagotavljala kontinuirana varnost vodooskrbe.

V okviru državnega monitoringa za pitno vodo pa je bilo odvzetih še 22 vzorcev pitne vode za mikrobiološka preskušanja in 22 vzorcev za fizikalno kemijska preskušanja. Od 22 odvzetih mikrobioloških vzorcev trije niso bili skladni s Pravilnikom o pitni vodi. Pri dveh vzorcih so bile prisotne koliformne bakterije in pri enem vzorcu je bilo povečano število kolonij pri 22 °C in povečano število kolonij pri 36 °C. Ugotovljeno je bilo, da je bil vzrok neskladnosti notranje omrežje.

Celotno Letno poročilo o spremljanju zdravstvene ustreznosti pitne vode na sistemih za oskrbo s pitno vodo v občini Hrastnik v letu 2013 je objavljeno na naši spletni strani: <http://www.ksphrastnik.si>, podatki o rezultatih analiz pa so na vpogled v tajništvo KSP Hrastnik, d.d..

Dezinfekcijo pitne vode smo tudi v letu 2013 izvajali z natrijevim hipokloritom in v manjši meri s plinskim klorom. Porabili smo 3520 kg Natrijevega hipoklorita in 200 kg plinskega klora.

Za delovanje ultrafiltracije v Peklu smo v letu 2013 rabili naslednje vrste in količine kemikalij:

- natrijev hidroksid (lug): 960 kg
- kemicalar 200: 1560 kg
- klorovodikova kislina: 1140 kg
- natrijevega hipoklorita: 200 kg
- natrijev bisulfit: 360 kg

V letu 2013 smo tako uspešno upravljali z vsemi 114 km vodovodov in 1632 priključki, s 16 črpališči in prečrpališči, 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 ter dodatke.

Za potrebe kontrole vodo oskrbovalnih objektov in naprav ter odpravljanja okvar in vgradnje vodomeroev ter izvajanje dežurstva smo v letu 2013 nabavili novo vozilo Dacia Duster.

2.1.2 Odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih voda

2.1.2.1 Odvajanje komunalnih odpadnih voda

Obračun odpadne vode smo tudi v letu 2013 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,
- popravilo črpalke v črpališču Podkraj,
- 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.

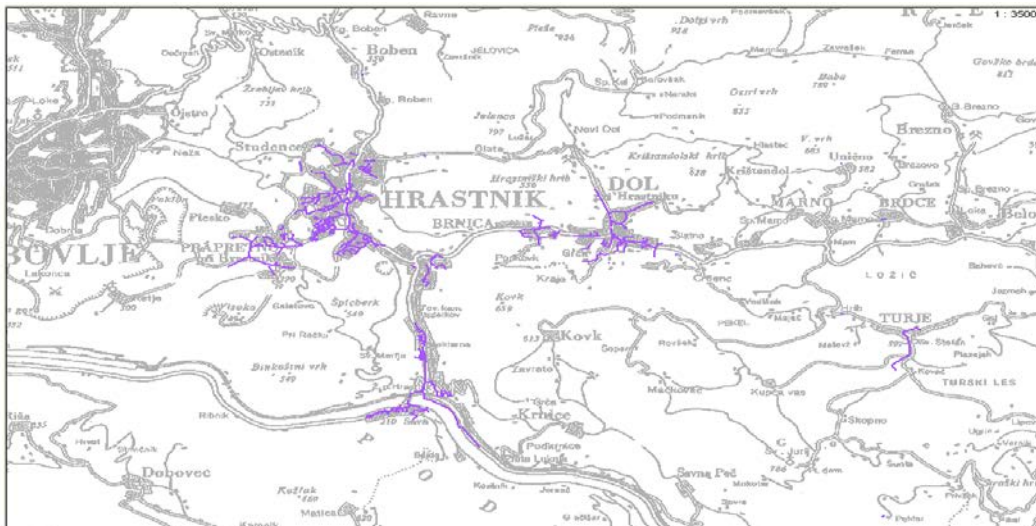
Sredstva okoljske dajatve za onesnaževanja okolja zaradi odvajanja odpadnih voda za leto 2013 smo redno nakazovali v občinski proračun.

V letu 2013 smo nadaljevali s priključitvami individualnih in večstanovanjskih objektov (preureditve kanalizacijskih priključkov) na kanalizacijski kolektor in ČN mimo greznic in tako sami izvedli 6 priključitev, 48 priključitev pa so izvedli drugi izvajalci ali lastniki objektov sami. Gradnjo kanalizacijskih priključkov smo izvajali kot tržno dejavnost v okviru gradbene enote.

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

Prebijanje in čiščenje kanalizacij ter praznjenje večjih greznic večstanovanjskih objektov smo izvajali z izbranim izvajalcem Grameh Celje, Zupanc s. p..

Od pričetka izvajanja dejavnosti v aprilu 2013 smo skladno s programom praznjenja greznic in interventnega čiščenja izpraznili in na ČN Hrastnik prepeljali ter očistili vsebine 251 greznic (704 m³).



Slika 5: 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 2013 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 CČN Hrastnik je bil v letu 2013 očiščeno 541000 m³ odpadnih vod.

Na kanalizacijski kolektor, ki se zaključi na čistilni napravi so priključena naselja ali deli naselja Hrastnik, Dol pri Hrastniku, Brnica, Podkraj, Marno, Plesko, Studence, Prapretno.

Gospodinjstva predstavljajo 88 % vse očiščene vode, 12 % predstavlja industrija.

Pri čiščenju odpadnih vod je nastalo 343 t mulja, ki ga odvaža in ustrezno odstranjuje oz. kompostira podjetje Saubermacher Slovenija d.o.o. iz Murske Sobotice.

Na CČN Hrastnik je bilo sprejetih in očiščenih tudi 704 m³ grezničnih gošč iz stanovanjskih stavb.

Za potrebe CČN Hrastnik je v letu 2013 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 ČN

PoKPK	96,4
Po BPK ₅	97,3
Po celotnem fosforju	66,0
Po celotnem dušiku	93,8

V skladu s 14. členom Uredbe o emisiji snovi in toplote pri odvajanju odpadnih vod v vode in javno kanalizacijo (Ul.št. 47/05, 45/07 in 79/09) naprava na iztoku ne obremenjuje prekomerno okolja.

CČN HRASTNIK – DOGODKI V 2013

- servis puhal
- servis agregata
- servis centrifuge
- servis merilnikov
- izpadi grabelj v črpališču TKI
- nadgradnja sistema za zbiranje in oddajo odpadkov iz CČN
- menjava krtač v mehanskem predčiščenju
- okvara dekanterja v SBR 1
- okvara črpalke za blato na centrifugi
- okvara posnemala maščob
- okvara prezračevalca v mehanskem predčiščenju
- okvara puhal
- nadgradnja krmiljenja puhal
- okvara video nadzornega sistema
- okvara agregata
- okvara elektro magnetnega ventila za izpust zraka
- okvara manometra na dozirnem sistemu za Fe₃Cl
- okvara Ph merilnika v septiki
- okvara frekvenčnega regulatorja puhal
- okvara pokrova dekanterja

2.1.3 Zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov

V letu 2013 smo skladno z občinskim odlokom zbirali in odvažali komunalne odpadke iz gospodinjstev, na podlagi pogodb pa smo odvažali tudi ostanek komunalnih odpadkov in ločeno zbrane frakcije iz gospodarstva in negospodarstva.

Dejavnost zbiranja in prevoza odpadkov smo v letu 2013 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.

Poleg rednega izvajanja dejavnosti smo v letu 2013 na Novem Logu 14 postavili betonsko podlogo za zabojnike. Na lokaciji Prapretno vas, Plesko, Boben pri spomeniku, Podkraj pri Kaiču, Marno pri gasilskem domu, Marno pri odcepu Kostanjšek pa smo ogradili ekološke otoke. 1 x mesečno (praviloma prvi ponedeljek v mesecu) smo odvažali kosovne odpadke. Akcije zbiranja nevarnih odpadkov iz gospodinjstev v letu 2013 nismo izvajali, saj je v okviru Ceroz-a zbirni center za odpadke, kamor lahko občani brezplačno oddajo tovrstne odpadke. V letu 2013 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 90 zabojnikov za biološke odpadke in 50 zabojnikov za ostale odpadke.

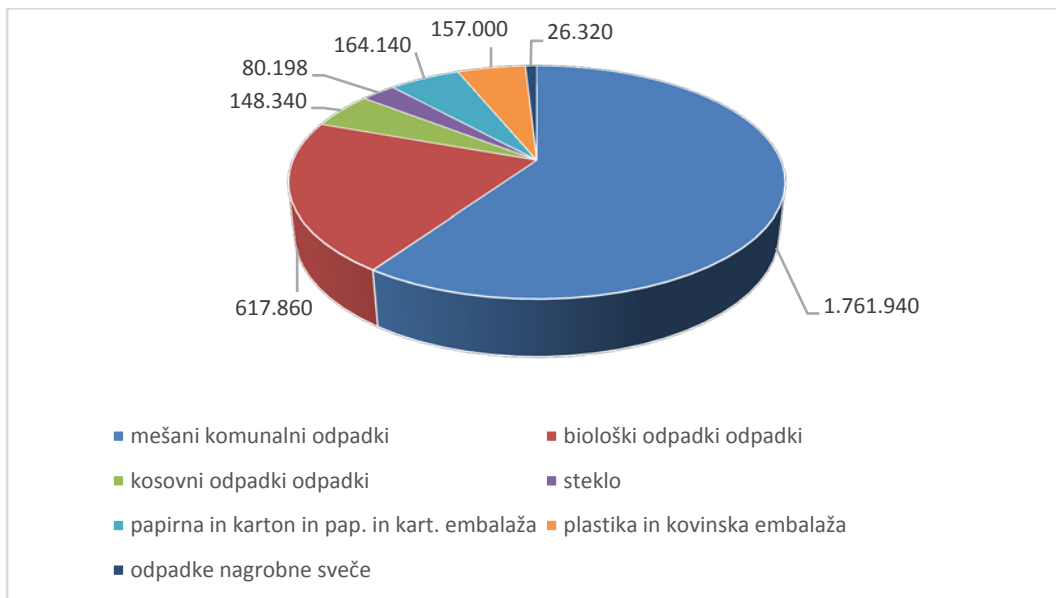
Nedisciplinirane povzročitelje odpadkov smo pisno opozarjali na napake, intenzivno pa smo sodelovali tudi s komunalnimi redarji na področju odlaganja kosovnih odpadkov v blokovskih naseljih izven urnika odvoza ter pri nadzoru ločenega zbiranja komunalnih odpadkov.

V sistemu ločenega zbiranja odpadkov smo v letu 2013 zbrali naslednje vrste in količine komunalnih odpadkov:

mešani komunalni odpadki	biološki odpadki	kosovni odpadki	steklo	papirna in kartonska embalaža	plastika in kovinska embalaža	odpadke nagrobne sveče
1.761.940	617.860	148.340	80.198	164.140	157.000	26.320

Skupna količina zbranih odpadkov v l. 2013: 2.955.798 kg

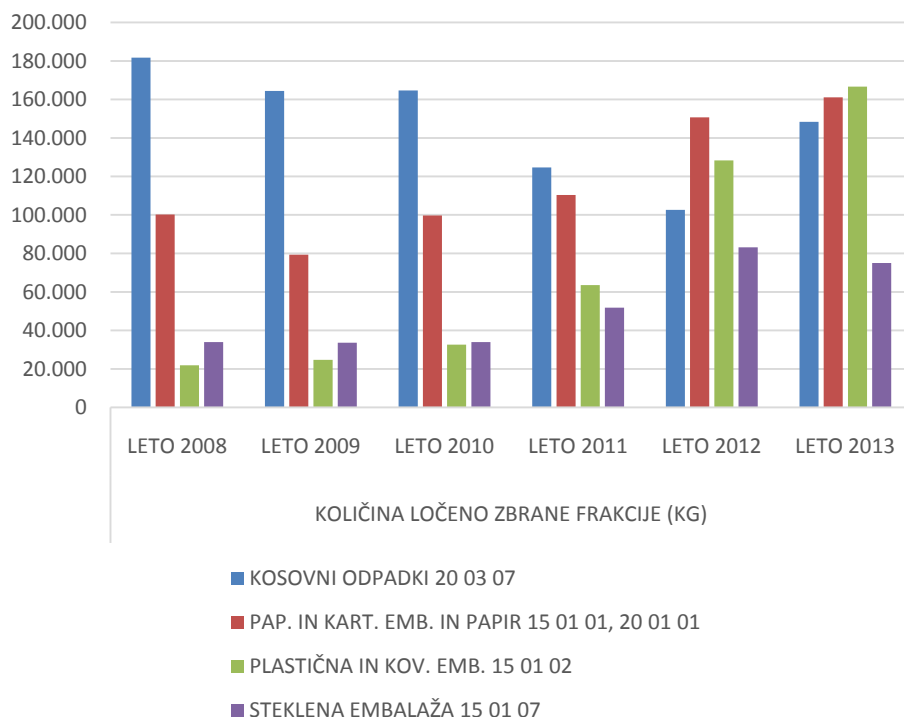
Preglednica 4: Količina in vrsta zbranih komunalnih odpadkov v sistemu gospodarjenja z odpadki v občini Hrastnik v letu 2013



Slika 6: Vrste odpadkov zbranih v letu 2013 v okviru ločenega zbiranja odpadkov (kg)

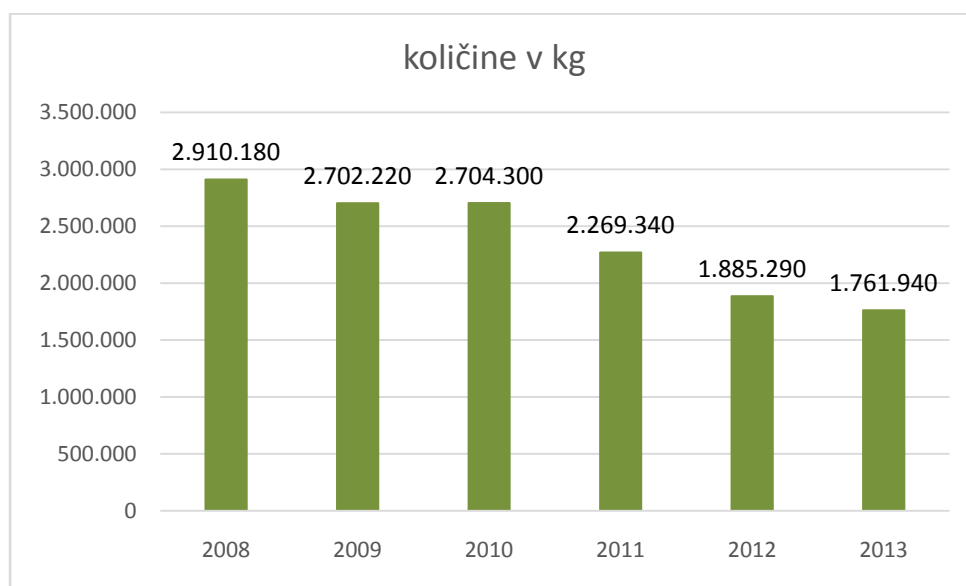
Poleg teh odpadkov zbranih v sistemu ločenega zbiranja odpadkov smo zbrali tudi cca 3.000 kg rabljenih oblačil, ki smo jih predali RK Hrastnik v nadaljnjo uporabo.

V naslednji slikah prikazujemo spreminjanje količin karakterističnih, ločeno zbranih frakcij in spreminjanje količin mešanih komunalnih odpadkov.



VRSTA LOČENO ZBRANE FRAKCIJE	KLASIFIKACIJSKA KOLIČINA LOČENO ZBRANE FRAKCIJE (KG)						
	ŠTEVILKA	LETO 2008	LETO 2009	LETO 2010	LETO 2011	LETO 2012	LETO 2013
KOSOVNI ODPADKI	20 03 07	181.740	164.380	164.620	124.620	102.600	148.340
PAPIRNA IN KARTONSKA EMBALAŽA IN PAPIR	15 01 01 20 01 01	100.240	79.325	99.700	110.344	150.724	164.140
PLASTIČNA IN KOVINSKA EMBALAŽA	15 01 02	21.880	24.690	32.630	63.554	128.320	157.000
STEKLENA EMBALAŽA	15 01 07	33.900	33.560	33.970	51.820	83.200	80.198

Slika 7: Spreminjanje količin ločeno zbranih frakcij tekom let (kg)



Slika 8: 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
- MITSUBISHI FUSO - prekucnik

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 2013 smo na področju vzdrževanja javnih površin izvajali naslednja dela:

1. ročno čiščenje avtobusnih postajališč
2. ročno čiščenje cest
3. ročno čiščenje parkirišč, pločnikov, poti
4. ročno čiščenje platojev spomenikov
5. praznjenje in menjava koškov za odpadke, koškov za pasje iztrebke
6. 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:

1. košnja zelenic, parkov in brežin, otroških igrišč
 - 1.1 košnja z motorno kosilnico (rotacijsko)
 - 1.2 košnja z motorno kosilnico (nahrbtno)
 - 1.3 grabljenje in spravilo za odvoz ter zaščita avtov
 - 1.4 čiščenje travnikov oz. parkov z železnimi grabljicami in odstranjevanje odpadkov s teh površin
2. 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.

V letu 2013 smo zamenjali ali na novo namestili tudi nekaj parkovne opreme in sicer 12 koškov za smeti, 2 pasja WC – ja in namestili 5 novih klopi "Urbana" in sicer v Podkraju 3 kom in 2 kom Na Novem Logu.

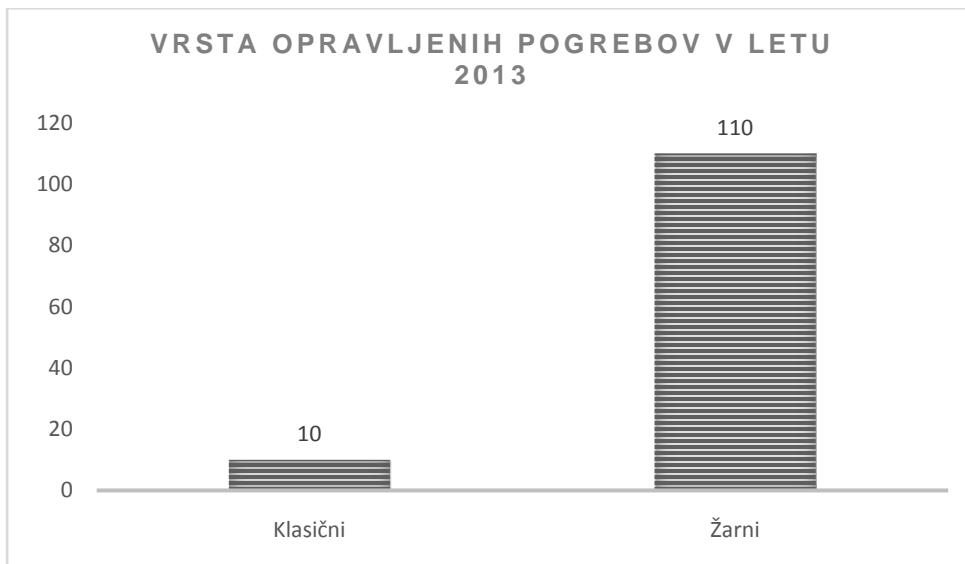
Za izvajanje teh del smo uporabljali rotacijske kosilnice, motorne kose, metle, grablje, lopate, motorno žago, motorne škarje za živo mejo, obrezovalnik vej, pihalnik listja, sesalec odpadkov, samokolnice, ročna vozička za pobiranje odpadkov, ročne pobiralce odpadkov.

V letu 2013 smo za nadomestitev dotrajanega orodja nabavili vrtno kosilnico LC56B Husquarna in motorni kosi H553RS Husquarna.

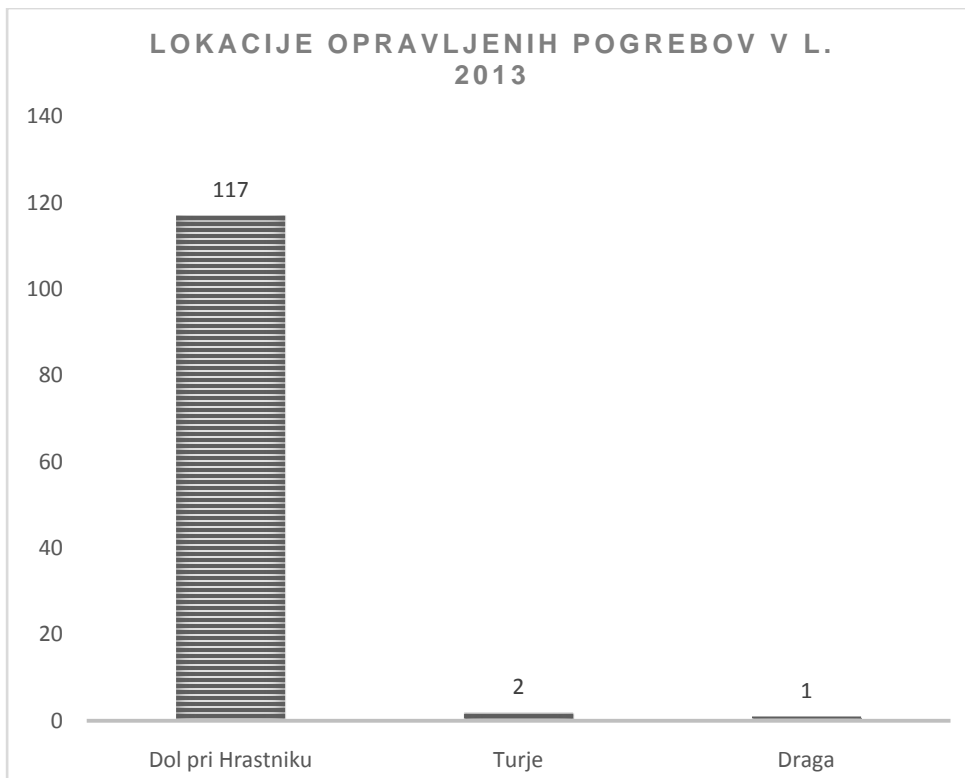
2.1.5 Upravljanje, urejanje in vzdrževanje pokopališč ter izvajanje pokopališke in pogrebne dejavnosti

V letu 2013 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. 21/02) in opravili 120 pogrebov, od tega 10 klasičnih oziroma 8,3 % in 110 žarnih oziroma 91,7 %.

Za 8 – člansko pogrebno moštvo smo nabavili nova svečana pogrebna oblačila in obutev.



Od vseh pogrebov smo na pokopališču Dol pri Hrastniku izvedli 117 pogrebov in na pokopališču v Turje 2 ter v Dragi 1 pogreb.



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 vzdrževali oz. upravljali s 2568 grobnimi prostori – enojnimi, dvojnimi, otroškimi, žarnimi, grobnicami. Za 2308 grobov imamo sklenjene najemne pogodbe. 96 grobnih prostorov za klasični pokop in 84 grobnih prostorov za žarni pokop je še prostih. Imamo tudi 80 prostih opuščenih 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,...

2.1.6 Zimska služba

Zimsko službo smo v letu 2013 do vključno meseca marca izvajali kot koncesionar v obsegu, določenem v Pogodbi o podelitvi koncesije za opravljanje obvezne gospodarske javne službe rednega vzdrževanja občinskih cest v občini Hrastnik, števil. 430-46/2008 z dne 20. 11. 2008, od novembra dalje pa na osnovi Pogodbe 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 ter skladno s Programom izvajanja zimske službe v občini Hrastnik za zimsko sezono 2012/2013 ter za zimsko sezono 2013/2014.

Dnevno opravljena dela so se zapisovala v dnevnik del, ki jih je potrdila pooblaščen osebja 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, ki smo ga nabavili v letu 2013

Kot posipni material smo uporabljali pesek in sol, in sicer smo v letu 2013 (od 1. jan. – 15. mar. in od 15. nov. – 31. dec.) porabili 80.000 kg soli in 166 m³ peska. Na posipavanju in pluženju cest in pločnikov smo opravili 807 strojnih ur in praktično zagotavljali kontinuirano prevoznost vseh pomembnejših cestnih odsekov. V primeru sneženja ali poledice je dežurni preglednik praviloma ob 2.00 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 zimsko službo izvajala tudi čez dan.

2.1.7 Dejavnost izobešanja zastav, urejanja in vzdrževanja tržnice ter plakatiranja

V letu 2013 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.

V letu 2013 smo na novo nabavili po 20 kom državnih in evropskih ter 30 kom občinskih zastav.

Upravljali in vzdrževali smo tržnico v centru Hrastnika. Izbirna lokalna gospodarska javna služba upravljanje tržnice je v letu 2013 potekala v pokritem delu tržnice in je zajemala oddajanje tržnih prostorov in opreme v najem ter njihovo vzdrževanje.

Skrbeli smo za čistočo pokritega in nepokritega dela tržnice, parkirišča, skladiščnih prostorov, toaletnih prostorov,...

Preuredili smo pisarniški in garderobni prostor ter predprostor na tržnici (beljenje, sanacija stropov, ureditev tal), prebelili del fasade in na novo zarisali ter oštevilčili prodajna mesta na pokritem delu tržnice.

Trgovanje se je opravljalo 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 1. 6. 2012 (Uradni vestnik Zasavja, št. 22/2012).

V letu 2013 so bile s stalnimi uporabniki tržnih prostorov sklenjene 4 najemne pogodbe z rezervacijo prodajnega mesta, ostalim občasnim ponudnikom pa je bil ustno dodeljen dnevno prost prodajni prostor. Teh ponudnikov je bilo 20.

Na tržnici so se izvajale tudi druge organizirane prireditve. Skozi celo leto je bila zelo aktualna prireditev »Podeželje in mi«, ki je s sodelovanjem in sofinanciranjem Občine Hrastnik privabila mnogo različnih kmetijskih pridelovalcev domače hrane. Prodajali so vse vrste sadja in zelenjave, jajca, medene izdelke, kruh, pecivo, testenine, mesne izdelke, vino, zelišča in zeliščna olja.

Meseca junija je Knjižnica Antona Sovreta Hrastnik na tržnici izvedla del svojega Knjižničnega festivala s predstavitev hrastniških društev, v mesecu septembru je na tržnici potekal Festival funštrc, konec leta je Mladinski center organiziral božično – novoletni sejem. Na tržnici so se tekom leta predstavljala posamezna društva, aktivnosti so na tržnici izvajali hrastniški študenti preko študentske organizacije ŠOHT, člani Mladinskega centra, varovanci VDC Zagorje,...

Dejavnost plakatiranja smo do poletja izvajali na 13 stalnih plakatnih mestih, potem pa zaradi odstranitve panojev nasproti Vrtca Dolinca na 12 stalnih plakatnih mestih in 20 plakatnih panojih, izobešali smo transparente in na dodatnih plakatnih mestih izvajali plakatiranje v času prednovoletnih aktivnosti. Brezplačno plakatiranje smo izvedli za dobrodelne prireditve.

Nameščali in odstranjevali smo plakate velikosti A₂ in A₁. Na plakatne panoje smo namestili 877 plakatov.

84 plakatov smo namestili in odstranili brezplačno, ker so imele oglaševalske prireditve dobrodelni namen, za 793 plakatov smo izstavili naročnikom račune.

V letu 2013 smo namestili dva (2) čezcestna transparenta na lokaciji zelenice v parku Titov gaj v centru Hrastnika.

Oglaševanje z reklamnimi panoji za dodatno oglaševanje proti plačilu nismo izvajali. Namestili smo jih v mesecu decembru na posameznih lokacijah, ker je zaradi oglaševanja prednovoletnih in novoletnih prireditev na rednih plakatnih panojih zmanjkalo prostora.

2.1.8 Izvajanje prometne signalizacije

V letu 2013 smo kot koncesionar izvajali dela na vzdrževanju vertikalne in talne prometne signalizacije. Vsa dela so se izvedla izključno na podlagi naročila oziroma v soglasju s strani pooblaščenega predstavnika koncedenta.

2.1.9 Letno vzdrževanje cest

S področja letnega vzdrževanje cest smo izvedli

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

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

Stanovanja ter poslovni prostori

Stanovanjski oddelek je v letu 2013 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).

Izvršbe in tožbe

V letu 2013 so bili neplačnikom stanovanjskih storitev (najemnine, obratovalni in vzdrževalni stroški, vplačila v rezervni sklad ter upravljanje) 2x izdani opomini pred vložitvijo izvršilnih predlogov.

Proti 77 najemnikom ter 14 etažnim lastnikom, ki se na opomine niso odzvali, so bili izvršilni predlogi tudi vloženi.

En najemnik (dolžnik) je bil deložiran, en najemnik (dolžnik) pa se je pred samo deložacijo izselil sam (tožbi na odpoved najemne pogodbe ter izpraznitev stanovanja sta bili vloženi v l. 2011).

Zoper dva najemnika (dolžnika) sta bili vloženi tožbi na odpoved najemne pogodbe ter izpraznitev stanovanja.

Poročilo o upravnikovem delu

Na podlagi 64. člena Stanovanjskega zakona (Ur.l. RS, št. 69/03, 57/08, 87/11) ter Navodila o izdelavi poročila o upravnikovem delu (Ur.l. RS, št. 108/04) smo do 31. 4. 2013 za vse objekte v našem upravljanju izdelali Poročilo o upravnikovem delu za l. 2012, 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.

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	-pregled in popravilo strešne kritine	
Cesta 1. maja 20	-čiščenje dimnikov -čiščenje kanalizacije -dobava in zamenjava LTŽ pokrovov	-dobava in montaža oken -popravila oken -popravilo vodo. inst. v kuhinji, v kopalnici

		-odmaševanje in čiščenje odtokov -obnova električne instalacije - menjave varovalk (električna inst.) -izdelava priključka na dimniško tuljavo
Cesta 1. maja 22		-popravilo električne instalacije
Cesta 1. maja 23	-taljenje vode zaradi zmrzali -pregled in popravilo strehe	-popravilo vodovodne instalacije v kopalnici -popravilo notranjih ter vhodnih vrat -menjave varovalk (elektr. inst.) -toplotna izolacija vodovodne instalacije
Cesta 1. maja 24	-čiščenje podstrešja z odvozom na deponijo	-podiranje dimnika ter izdelava in montaža novega -meritve elektr. inst. ter izdelava poročila
Cesta 1. maja 26	-popravilo stopniščne razsvetljave	-pregled in popravilo elektr. inst. -montaža nove elektro omarice -popravilo vodovodne instalacije
Cesta 1. maja 28	-pregled in popravilo strehe -izdelava in montaža kovinske ograje	-popravilo vodovodne inst. .menjava glavne varovalke (elektr. inst.) -popravilo okna
Cesta 1. maja 31	-dobava in montaža gasilnikov	
Cesta 1. maja 32	-pregled in popravilo strehe	
Cesta 1. maja 38	-overitev in montaža obračunskega vodomera -vzdrževanje plinske kotlovnice -popravilo elektr. inst. -letni servis plinske peči -menjava plafonier na hodnikih -čiščenje in izpiranje kanalizacije	-popravilo vodovodne instalacije -pregled, čiščenje in popravilo odtoka za WC školjko
Cesta 1. maja 43		-zamenjava okna
Cesta 1. maja 44	-pregled in popravilo strehe	-popravilo vhodnih vrat -popravilo in čiščenje odtoka v kuhinji
Cesta 1. maja 52	-redni letni pregled remont TP	
Cesta 1. maja 54	-pregled in popravilo strehe	-obdelava stropov in zidov
Cesta 1. maja 56	-zamenjava radiatorjev in ventilov – stopnišče - redni letni pregled in remont TP -sanacija pločevinastih obrob -sanacija oken na stopnišču	
Cesta 1. maja 69	-dobava in montaža vhodnih vrat -popravilo elektr. inst., zamenjava varovalk -overitev merilnika toplotne energije -redni letni pregled remont GTP -popravilo vrat v kletne prostore	-dobava in montaža delilnikov str. ogrevanja
Naselje A. Kaple 8 a	-zamenjava obtoč. črpalke za toplo vodo -zamenjava varn. ventila za toplo sanit. vodo TP -popravilo prenosnika za toplo sanit. vodo TP -pregled in popravilo strehe -redni letni pregled in remont GTP	-menjave ventilov za toplo sanit. vodo -dobava in montaža delilnikov str. ogrevanja

	-zamenjava merilnika toplotne energije TP -popravilo strehe (neurje 11.11.)	
Naselje A. Kaple 8 b	-zamenjava obtočne črpalke za toplo vodo TP -zamenjava varnostnega ventila za top. san. vodo TP -popravilo prenosnika za top. san. vodo TP -zamenjava merilnika toplotne energije redni letni pregled in remont GTP -zamenjava merilnika toplotne energije TP -popravilo strehe (neurje 11.11.) -sanacija poškodovanih fasadnih površin (neurje 11.11.)	-premontaže delilnikov str. ogrevanja -dobava in montaža delilnikov str. ogrevanja -zamenjava sifona na umivalniku
Naselje A. Kaple 8 c	-zamenjava obtočne črpalke za toplo vodo TP -zamenjava varnostnega ventila za top. san. vodo TP -popravilo prenosnika za top. san. vodo TP -zamenjava merilnika toplotne energije redni letni pregled in remont GTP -zamenjava merilnika toplotne energije TP -popravilo strehe (neurje 11.11.)	-obnovitev elektr. inst. -obnova opleska in talnih oblog -popravilo okna -delna obnova kopalnice -pregled odtoka, zatesnitev WC školjke
Trg F. Kozarja 2	-dobava in zamenjava manometra -meritve zaščite stavbe pred delovanjem strele -popravilo električne instalacije na stopnišču -montaža dimniške kape -popravilo strelovodne instalacije -izolacija razvodnega omrežja za ogrevanje -redni letni pregled in remont GTP	-obnova opleska in talnih oblog -obnova kopalnice -popravilo oken iv vrat -pregled in popravilo električne instalacije -popravilo in zatesnitev obrob na nadstreški -obnova nadstreškov nad balkoni -izdelava nadstreška nad teraso -popravilo balkonskih vrat -nabave in zamenjave WC školjk -nabave in zamenjave WC kotličkov -pregledi in popravila elektr. inst.
Trg F. Kozarja 7	-redni letni pregled in remont GTP -zamenjava obtočne črpalke za ogrevanje GTP -montaža ALU mreže (zaščita pred golobi) -meritev zaščite stavbe pred delovanjem strele -dobava in montaža ALU vhodnih vrat	-overitve merilnikov toplotne energije
Trg F. Kozarja 16	-popravilo ograje na stopnišču -redni letni pregled in remont GTP -dobava in montaža samozapirala za vhodna vrata	
Trg F. Kozarja 16 a	-redni letni pregled in remont GTP -menjava reg. ventila z el. mot. pogonom -pregled in popravilo strehe	-overitve merilnikov toplotne energije
Trg F. Kozarja 16 b	-redni letni pregled in remont GTP -menjava reg. ventila z el. mot. pogonom -popravilo stikal (luči)	-overitve merilnikov toplotne energije
Cesta 3. julija 13	-dobava in montaža gasilnikov -praznjenje greznice, čiščenje, izpiranje kanalizacije	-dobava in montaža gasilnikov -dobava in montaža PVC oken

	-sanacija kanalizacije in greznice -redni letni pregled in remont GTP	
Log 1	-popravila dvigal -popravilo pogonskega stroja dvigala -zamenjava merilnika topl. en. GTP -tehnični pregledi dvigal -redni letni pregled in remont GTP -meritve zaščite stavbe pred delov. strele	-premontaže delilnikov stroškov ogrevanja
Log 2	-zamenjava prenosnika toplote GTP -popravila dvigal -overitev merilnika topl. energ. GTP -tehnični pregledi dvigal -redni letni pregled in remont GTP	-premontaže delilnikov stroškov ogrevanja
Log 3	-popravilo elektr. inst. na vhodu v stavbo -popravila dvigal -zamenjave ventilov na dvižnih vodih ogrevanja -redni letni pregled in remont GTP -meritve zaščite stavbe pred delov. strele -tehnični pregledi dvigal	-menjave plafonjer -obnova električne instalacije -menjave razdelilcov -popravilo okna -dobava in zamenjava okna -premontaže delilnikov stroškov ogrevanja
Log 15	-redni letni pregled in remont GTP -pregled in popravilo strehe (neurje 11/11)	-dobava in zamenjava koticčka -popravilo elektr. inst. -premontaža delilnikov stroškov ogrevanja
Log 15 a	-redni letni pregled in remont GTP -pregled in popravilo strehe (neurje 11/11)	
Log 28 a	-hidroizolacija nadstreška, beljenje -meritve zaščite stavbe pred delov. strele -overitev merilnika topl. energ. GTP -tehnični pregledi dvigal -redni letni pregled in remont GTP -pregled, popravilo, čiščenje strehe	
Log 28 b	-popravila dvigala -meritve zaščite stavbe pred delov. strele -overitev merilnika topl. energ. GTP -tehnični pregledi dvigal -redni letni pregled in remont GTP -izdelava protigolobne zaščite -pregled in popravilo strehe	
Log 28 c	-meritve zaščite stavbe pred delov. strele -overitev merilnika topl. energ. GTP -tehnični pregledi dvigal -redni letni pregled in remont GTP -popravilo strelavoda -pregled, popravilo, čiščenje strehe -izdelava in montaža ograje	-dobava in zamenjava radiatorjev -popravilo vhodnih vrat v stan.
Log 28 d	-popravila dvigala -meritve zaščite stavbe pred delov. strele -overitev merilnika topl. energ. GTP -tehnični pregledi dvigal -redni letni pregled in remont GTP -dobava in zamenjava ventila za vodo -popravilo vhodnih vrat -popravilo strelavoda	-popravilo vodovodne inst. v kuhinji

	-periodična tehnična kontrola dvigal	
Log 28 e	-popravila dvigala -meritve zaščite stavbe pred delov. strele -overitev merilnika topl. energ. GTP -tehnični pregledi dvigal -redni letni pregled in remont GTP -popravilo strelovoda -periodična tehnična kontrola dvigal -zamenjava svetilk stopniščne razsvetljave	-dobava in zamenjava radiatorja -premontaža delilnikov toplote
Log 29	-menjava strešnikov -zamenjava oken – sanitarije, klet -popravilo strehe in montaža dimniških kap (neurje 11/11)	-delna obnova WC-jev -popravilo odtokov v kopalnici
Log 30	-dobava in vgradnja reducirnega ventila -redni letni pregled in remont GTP -projektiranje nove toplotne postaje	-popravila električne instalacije -zamenjava boilerja -zamenjava sifona za pralni stroj -popravilo vodovodne instalacije v kopalnici
Novi Log 7	-obdelava stropov in zidov (stopnišče) -obnova dvigala -meritve zaščite stavbe pred delov. strele -overitev merilnika topl. energ. GTP -redni letni pregled in remont GTP	
Novi Log 7 a	-popravilo stopniščne razsvetljave -zamenjava obtočne črpalke za ogrevanje -meritve zaščite stavbe pred delov. strele -overitev merilnika topl. energije GTP -redni letni pregled in remont GTP -popravilo dvigala -popravilo strelovoda -tehnična kontrola dvigal	-popravilo el. instalacije v kopalnici -premontaža delilnikov stroškov ogrevanja
Novi Log 7 b	-ureditev elektr. instalacije -meritve zaščite stavbe pred delov. strele -sanacijska dela na strehi -redni letni pregled in remont GTP -menjava stopniščnega avtomata -redni letni pregled in remont TP -dobava in montaža merilnika toplotne energije TP	-zamenjava ventilov in pip v kopalnici -zamenjava oken in balkonskih vrat -zamenjava radiatorjev in ventilov -obnova opleska in talnih oblog -obnova elektr. inst. -zamenjava vhodnih in notranjih vrat -zamenjava sifona za pralni stroj
Novi Log 19 a	-redni letni pregled in remont GTP -overitev merilnika topl. energ. GTP -zamenjava temp. reg. in obtoč. črp.	-vgradnja delilnikov stroškov ogrevanja -premontaža delilnikov str. ogr.
Novi Log 19 b	-redni letni pregled in remont GTP -redni letni pregled in remont TP -overitev merilnika topl. energ. GTP -dobava in menjava obtočne črpalke	-dobava in montaža radiatorja -dobava in montaža vhodnih vrat -premontaža delilnikov str. ogr.
Novi dom 4	-redni letni pregled remont TP -pregled in popravilo strehe	
Novi dom 6	-popr. el. inst. na stopnišču in v kleti -popravilo stopnic in podesta -dob. in vgradnja reduc. ventila	-dobava in montaža odzračevalnih pipic -dobava in montaža vratnega krila
Novi dom 11 a	-redni letni pregled remont GTP -elaborat za vpis stavbe v kataster stavb	

	-zamenjava obtoč. črp. Za ogrevanje	
Taborniška pot 4	-pregled in popravilo strehe -pregled in čiščenje žlebov -obnova stopnic in dostop. podesta	-popravilo vodov. inst.
Taborniška pot 15	-zamenjava senzorske svetilke pred vhodom	-menjava glavne varovalke
Cesta H. Debelaka 2	-popravilo dimn. obrobe, montaža dimn. kape	
Cesta H. Debelaka 3	-popravilo vhodnih vrat	-obnova odjemnega mesta za elektr.
Cesta H. Debelaka 4	-dobava in zamenjav pipe v pralnici	-čiščenje in izpiranje kanalizacije
Cesta H. Debelaka 15		-zamenjava obračunske varovalke -rušenje zid. peči
Cesta H. Debelaka 16		-izredni pregled kurilne naprave -dobava vodov. priključka -zamenjava tesnil na oknih in balkonskih vratih
Cesta H. Debelaka 20		-vgradnja dimniških vratc, odstranitev gnezda sršenov
Pot F. Pušnika 2		-popravilo električne instalacije
Pot F. Pušnika 3	-overitev in montaža obračunskega vodomera	-popravilo odtoka, zamenjava umivalnika
Pot F. Pušnika 13	-sanacija dveh dimnikov	-hidroizolacija na strehi vetrolova
Za Savo 9	-izvedba električne instalacije na stopnišču -pregled in popravilo strehe	-delna obnova odtokov za kopalnico
Za Savo 10		-pleskanje sobe, polaganje laminatov -dobava in montaža PVC okna
Za Savo 11	-pregled in popravilo strehe	
Podkraj 78	-popravilo stopniščne razsvetljave	
Podkraj 89	-zamenjava kanalizacijskih cevi	
Podkraj 92		-zamenjava WC kotlička, kotnih ventilov, školjke
Podkraj 93	-popravilo elektr. inst. na stopnišču	
Por V. Pavliča 16	-overitev merilnika topl. energ. GTP -redni letni pregled in remont GTP	-popravilo ograje na podestu -dobava in zamenjava cilindričnega vložka
Por V. Pavliča 17	-overitev merilnika topl. energ. GTP -redni letni pregled in remont GTP	
Por V. Pavliča 18	-overitev merilnika topl. energ. GTP -redni letni pregled in remont GTP	
Por V. Pavliča 19	-overitev merilnika topl. energ. GTP -redni letni pregled in remont GTP	-pregled in popravilo el. inst. v kuhinji -popravilo vodov. inst. v kopalnici
Pot V. Pavliča 20	-overitev merilnika topl. energ. GTP -redni letni pregled in remont GTP	-premontaža delilnikov stroškov ogrevanja
Brnica 17 a	-dobava in montaža gasilnikov	
Brnica 49	-dobava in montaža gasilnikov	
Trg borcev NOB 2	-popravilo hidrantnega ventila	-popravilo vodov. inst. v kopalnici -popravilo balkonske ograje -menjava WC školjke
Trg borcev NOB 10	-dobava in montaža gasilnikov -pregled in popravilo strehe	
Trg borcev NOB 11	-dobava in montaža gasilnikov	
Trg borcev NOB 12	-dobava in montaža gasilnikov	
Trg borcev NOB 13	-pregled in popravilo žlebov -zamenjava obtočne črpalke TP	-popravilo elektr. instalacije

	-ureditev vhoda -dobava in montaža kletnih oken	
Trg borcev NOB 16	-praznjenje greznice – opustitev -preureditev priključka na javno kanalizacijo (kolektor) -asfaltiranje površin po izgradnji kanal. priključka	
Trg borcev NOB 19	-praznjenje greznice – opustitev -preureditev priključka na javno kanalizacijo (kolektor) -izdelava in montaža kovinske rešetke -popravilo razsvetljave, zamenjava senzorja	
Cesta VDV brigade 2	-popravilo ogrevalnega sistema	
Cesta 3. julija 1 a	-menjava obtočne črpalke za cirk. tople sanit. vode GTP -redni letni pregled in remont GTP -dobava in zamenjava frek. obtočne črpalke -pregled, popravilo, čiščenje strehe -zamenjava obtoč. črp. za ogrevanje	-popravila oken in balkonskih vrat -popravilo rolet -zamenjava WC kotlička -premontaža delilnikov stroškov ogrevanja -zamenjave rad. Term. ventilov
Cesta 3. julija 1 b	-menjava obtočne črpalke za cirk. tople sanit. vode GTP -zamenjava obtoč. črp. za ogrevanje -redni letni pregled in remont GTP -dobava in zamenjava frek. obtočne črpalke -pregled, popravilo, čiščenje strehe	-zamenjava WC kotlička -popravilo vhodnih vrat -zamenjava vodomera za toplo in hlad. vodo -vgradnja delilnika stroškov ogrevanja -premontaža delilnikov stroškov ogrevanja
Cesta 3. julija 1 c	-dobava in montaža sekund. strešne kritine -menjava obtočne črpalke za cirk. tople sanit. vode GTP -zamenjava obtoč. črp. za ogrevanje -redni letni pregled in remont GTP -dobava in zamenjava frek. obtočne črpalke	-premontaža delilnikov stroškov ogrevanja -zamenjava WC kotlička
Naselje A. Kaple 7 i	-pregled, popravilo in čiščenje glavne kanal. cevi -pregled kanal. s kamero -redni letni pregled in remont TP -redni letni pregled in remont GTP -meritve zaščitne stavbe pred delovanjem strele -odprava pomanjkljivosti na strelov. inst. -popravilo vhodnih vrat	-zamenjava sifona za pralni stroj -overitev in montaža vodomero
Naselje A. Kaple 7 j	-zasteklitev, okvir – hišni red -redni letni pregled in remont TP -redni letni pregled in remont GTP -meritve zaščitne stavbe pred delovanjem strele -odprava pomanjkljivosti na strelov. inst.	-popravilo odtokov v kopalnici
Naselje A. Kaple 12	-zamenjava obtoč. črp. za cirk. tople vode -popravilo in čiščenje žlebov -meritve zaščitne stavbe pred delovanjem strele -odprava pomanjkljivosti na strelov. inst. -redni letni pregled in remont TP -popravilo stopniščne razsvetljave	-pregled, čiščenje kanalizacije -zamenjava WC kotlička -zamenjava radiatorskega zapirala -dobava in montaža notranjih vrat -sanacija stropa v kopalnici

Naselje A. Kaple 9 a	-zamenjava prozornih plošč - nadstrešek	
Marno 44 a	-servis in popravilo plinske peči -dobava in montaža merilnikov toplotne energije	

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 izvedbe 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 oziroma potrebo).

3 RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2013

IZJAVA ODGOVORNOSTI UPRAVE

Uprava družbe - direktorica potrjujem računovodske izkaze družbe KSP Hrastnik d.d., sestavljene na dan 31.12.2013 oziroma za poslovno obdobje, ki se je začelo 1. 1. 2013 in končalo 31. 12. 2013, priložno 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 2013.

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 priložo 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.

BILANCA STANJA	31.12.2013	31.12.2012	13/12
S R E D S T V A	2.175.118	2.037.280	107
A. DOLGOROČNA SREDSTVA (I+II+III+IV+V+VI)	630.880	661.877	95
I. NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLG. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJ.(1 do 5):	7.746	0	
1. Dolgoročne premoženjske pravice	7.746		
2. Dobro ime	0	0	0
3. Predujmi za neopredmetena sredstva	0	0	0
4. Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	0	0	0
5. Druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve			
II. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA (1 do 4):	623.134	661.877	94
1. Zemljišča in zgradbe	294.714	298.771	99
a) zemljišča	113.682	113.682	100
b) zgradbe	181.032	185.089	98
2. Proizvajalne naprave in stroji	328.420	363.106	90
3. Druge naprave in oprema			
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo		0	
a) opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi			
b) predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	0	0	0
III. NALOŽBENE NEPREMIČNINE			
IV. DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE (1 do 2):	0	0	0
1. Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	0	0	0
a) druge delnice in deleži	0	0	0
b) druge dolgoročne finančne naložbe	0	0	0
2. Dolgoročna posojila	0	0	0
a) dolgoročna posojila drugim	0	0	0
V. DOLGOROČNE POSLOVNE TERJATVE (1 do 2):	0	0	0
1. Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev	0	0	0
2. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	0	0	0
VI. ODLOŽENE TERJATVE ZA DAVEK	0	0	0
B. KRATKOROČNA SREDSTVA (I+II+III+IV+V)	1.544.238	1.375.403	112
I. SREDSTVA (SKUPINE ZA ODTUJITEV) ZA PRODAJO	0	0	0
II. ZALOGE (1 do 2):		0	
1. Material			
2. Predujmi za zaloge	0	0	0
III. KRATKOROČNE FINANČNE NALOŽBE (1 do 2):	0	0	
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	0	0	0
a) druge kratkoročne finančne naložbe	0	0	0
2. Kratkoročna posojila	0		
a) kratkoročna posojila drugim	0		
IV. KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE (1 do 2):	751.475	705.919	106
1. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	665.246	624.030	107
2. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	86.229	81.889	105
V. DENARNA SREDSTVA	792.763	669.484	118
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE			

	v EUR	v EUR	indeks
	31.12.2013	31.12.2012	13/12
O BVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	2.175.118	2.037.280	107
A. KAPITAL (I+II+III+IV+V+VI)	695.176	683.595	102
I. VPOKLICANI KAPITAL	435.403	435.403	100
1. Osnovni kapital	435.403	435.403	100
II. KAPITALSKE REZERVE	234.854	234.854	100
III. REZERVE IZ DOBIČKA (1 do 2):	2.492	1.334	187
1. Zakonske rezerve	1.246	667	187
2. Statutarne rezerve	1.246	667	187
IV. PRESEŽEK IZ PREVREDNOTENJA	0	0	0
V. PRENESENI ČISTI POSLOVNI IZID	12.004	0	0
VI. ČISTI POSLOVNI IZID POSLOVNEGA LETA	10.423	12.004	87
B. REZERVACIJE IN DOLG. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (1do3)	21.000	0	
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	21.000		
2. Druge rezervacije	0	0	
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve			
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (I+II+III)	22.500	48.789	46
I. DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI (1 do 2)	22.500	48.789	46
1. Dolgoročne finančne obveznosti do bank	22.500	48.789	46
2. Druge dolgoročne finančne obveznosti	0	0	0
II. DOLGOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI (1 do 4)	0	0	
1. Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	0	0	0
2. Dolgoročne menične obveznosti	0	0	0
3. Dolgoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	0	0	0
4. Druge dolgoročne poslovne obveznosti			
III. ODLOŽENE OBVEZNOSTI ZA DAVEK	0	0	0
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI (I+II+III)	1.410.074	1.280.453	110
I. OBVEZNOSTI , VKLJUČENE V SKUPINE ZA ODTUJITEV	0	0	0
II. KRATKOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI (1 do 2)	26.290	53.260	49
1. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	26.290	53.260	49
2. Druge kratkoročne finančne obveznosti	0	0	0
III. KRATKOROČNE POSLOVNE OBVEZNOSTI (1 do 4)	1.383.784	1.227.193	113
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	211.465	179.375	118
2. Kratkoročne menične obveznosti	0	0	0
3. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov			
4. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	1.172.319	1.047.818	112
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITEVE	26.368	24.443	108

IZKAZ CELOTNEGA VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA	v EUR (brez centov)		indeks
	1.1.do 31.12.	1.1.do 31.12.	
POSTAVKA	2013	2012	13/12
1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE (domači trg)	2.126.687	2.051.718	104
a) prihodki gospodarskih javnih služb	1,628.398	1.517.969	107
b) prihodki drugih dejavnosti	498.289	533.749	93
2. SPREMEMBA VREDNOSTI ZALOG PROIZV. IN NEDOKON.PROIZV.	0	0	0
3. USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE	0	0	0
4. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI (s prevrednotovalnimi posl.prihodki)	379.389	340.419	111
državne podpore (subvencije) -	352.694	339.228	104
b) drugi poslovni prihodki	26.695	1.191	2241
KOSMATI DONOS OD POSLOVANJA (1+2+3+4)	2.506.076	2.392.137	105
5. STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV	1.306.818	1.330.908	98
a) nabavna vrednost prodanega blaga in materiala	0	0	0
b) stroški porabljenega materiala	329.132	321.015	103
c) stroški storitev	977.686	1.009.893	97
~ stroški najemnin za infrastrukturo	494.284	499.000	99
~ stroški drugih storitev	483.402	510.893	95
6. STROŠKI DELA	1.008.870	914.620	110
a) stroški plač	740.462	684.416	108
b) stroški socialnih zavarovanj -ostali	61.399	50.844	120
stroški pokojninskih zavarovanj	61.772	61.371	101
c) drugi stroški dela	145.237	117.989	105
7. ODPISI VREDNOSTI	142.772	205.513	69
a) amortizacija	99.305	110.023	90
b) prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredm. OS in opredmetenih OS			
c) prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	43.467	95.490	46
8. DRUGI POSLOVNI ODHODKI	83.015	7.851	1075
a) rezervacije	0	0	0
b) drugi stroški	83.015	7.851	1075
9. FINANČNI PRIHODKI IZ DELEŽEV	0	0	0
a) drugi finančni prihodki iz drugih naložb	0	0	0
10. FINANČNI PRIHODKI IZ DANIH POSOJIL	0	0	0
11. FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV	9.538	8.790	109
a) finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	9.538	8.790	109
12. FINANČNI ODHODKI IZ OSLABITVE IN ODPISOV FINAN. NALOŽB	0	0	0
13. FINAČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI	3.185	6.662	48
a) finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	3.185	6.662	48
b) finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti		0	0
14. FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI	1.374	0	0
a) finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev	1.374		
b) finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	0	0	0
15. DRUGI PRIHODKI	42.001	77.965	54
16. DRUGI ODHODKI			

POSLOVNI IZID (1+2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-16-14+15) dobiček/izguba	11.581	13.338	87
17. DAVEK IZ DOBIČKA	0	0	0
18. ODLOŽENI DAVKI	0	0	0
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	11.581	13.338	87
20. SPREMEMBE PRESEŽKA IZ PREVREDNOTENJA NEOPRE.SRED.IN OPRED.OSN.SRED.	0	0	0
21. SPREMEMBA PRESEŽKA IZ PREVRED.FINAN. SRED.RAZPOLOŽLJIVIH ZA PRODAJO	0	0	0
22. DOBIČEK IN IZGUBE, KI IZHAJAJO IZ PREVEDBE RAČ.IZKAZOV POD. V TUJINI	0	0	0
23. DRUGE SESTAVINE VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA	0	0	0
24. CELOTNI VSEOBSEGAJOČI DONOS OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	11.581	13.338	87

IZKAZ VSEOBSEGAJOČEGA DONOSA v obdobju od 1. 1. do 31. 12. 2013

POSTAVKA	2013	2012	Indeks
ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (1 ± 2 + 3 + 4 - 5 - 6 - 7 - 8 + 9 + 10 + 11 - 12 - 13 - 14 + 15 - 16 - 17 - 18)	11.581	13.338	
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)	11.581	13.338	

Izkaz denarnih tokov			
v EUR		2013	2012
A.	Denarni tokovi pri poslovanju		
a)	Postavke izkaza poslovnega izida		
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	2.556.798	2.478.059
	Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevredn.) in finančni odh. iz posl. obveznosti	(2.443.544)	(2.348.869)
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-	-
		113.254	129.190
b)	Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja		
	Začetne manj končne poslovne terjatve	(45.556)	(188.267)
	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	156.591	247.403
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	22.925	(1.539)
	Končne manj začetne obveznosti za odloženi davek	-	-
		133.960	57.597
c)	Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a + b)	247.214	186.787
B.	Denarni tokovi pri naložbenju		
a)	Prejemki pri naložbenju		
	Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku, ki se nanašajo na naložbenje	-	-
	Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	-	-
	Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	817	833
	Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	-	-
	Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	-	-
	Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	-	-
		817	833
b)	Izdatki pri naložbenju		
	Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-	-
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	(68.308)	(72.297)
	Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	-	-
	Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	-	-
	Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	-	-
		(68.308)	(72.297)
c)	Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a + b)	(67.491)	(71.464)
C.	Denarni tokovi pri financiranju		
a)	Prejemki pri financiranju		
	Prejemki od vplačanega kapitala	-	-
	Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	-	-
	Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	-	-
		-	-
b)	Izdatki pri financiranju		

	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	(3.185)	(6.662)
	Izdatki za vračila kapitala	-	-
	Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	-	-
	Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	(53.259)	(75.540)
	Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	-	-
		(56.444)	(82.202)
c)	Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a + b)	(56.444)	(82.202)
Č.	Končno stanje denarnih sredstev	792.763	669.484
x)	Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	123.279	33.121
y)	Začetno stanje denarnih sredstev	669.484	636.663

IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2012

Poslovni dogodki	Postavke kapitala	Vpoklicani kapital		Kapital-ske rezerve	Rezerve iz dobička					Presežek iz prevrednotenja	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj kapital	
		osnovni kapital	nevpoklicani kapital		zakonske rezerve	rezerve za lastne delnice in deleže	lastne delnice in deleži	statutarne rezerve	druge rezerve iz dobička		preneseni čisti dobiček	prenesena čista izguba	čisti dobiček posl. leta	čista izguba posl. leta		
																I./1.
A.1.	Stanje 31.12.2011	435.403		234.854												670.257
a)	Preračuni za nazaj (popravek napak)															0
b)	Prilagoditve za nazaj (spremembe računovodskih usmeritev)															0
A.2.	Stanje 1.1.2012	435.403	0	234.854	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	670.257
B.1.	Spremembe lastniškega kapitala - transakcije z lastniki	0	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	13.338			13.338
a)	Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja													13.338		13.338
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															0
B.3.	Spremembe v kapitalu	0	0		667	0	0	667	0	0	0	0	-1.334			0
a)	Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja															0
b)	Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora				667			667						-1.334		0
c)	Razporeditev dela čistega dobička za olikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine															0
č)	Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala															0
d)	Olikovanje rezerv za lastne delnice in lastne 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 31.12.2012	435.403	0	234.854	667	0	0	667	0	0	0	0	12.004	0		683.595
E.	BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA										0	0	12.004	0		12.004

IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2013

	Postavke kapitala	Vpoklicani kapital		Kapital-ske rezerve	Rezerve iz dobička					Presežek iz prevrednotenja	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj kapital
		osnovni kapital	nevpoklicani kapital		zakonske rezerve	rezerve za lastne delnice in deleže	lastne delnice in deleži	statutarne rezerve	druge rezerve iz dobička		preneseni čisti dobiček	prenesena čista izguba	čisti dobiček posl. leta	čista izguba posl. leta	
A.1.	Stanje 31.12.2012	435.403		234.854	667			667					12.004		683.595
a)	Preračuni za nazaj (popravek napak)														0
b)	Prilagoditve za nazaj (spremembe računovodskih usmeritev)														0
A.2.	Stanje 1.1.2013	435.403	0	234.854	667	0	0	667	0	0			12.004	0	683.595
B.1.	Spremembe lastniškega kapitala - transakcije z lastniki	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	11.581		11.581
a)	Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja														11.581
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		579	0	0	579	0	0	12.004	0	-13.162		
a)	Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja										12.004		-12.004		
b)	Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora				579			579					-1.158		
c)	Razporeditev dela čistega dobička za olikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine														
č)	Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala														
d)	Oblikovanje 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 31.12.2013	435.403	0	234.854	1.246		0	1.246	0	0	12.004	0	10.423		695.176
E.	BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA										12.004	0	10.423	0	22.427

RAČUNOVODSKO POROČILO ZA LETO 2013

I. PRIKAZ BILANČNEGA DOBIČKA DRUŽBE KSP HRASTNIK, d.d. za leto 2013

V letu 2013 je bil dosežen čisti poslovni izid – dobiček v višini 11.581 EUR.

Dobiček poslovnega leta 2013 je uprava razporedila na podlagi 64. člena ZGD-1 na zakonske rezerve v višini 579 EUR in na osnovi 3.7. člena Statuta družbe na statutarne rezerve v višini 579 EUR. Bilančni dobiček družbe znaša 22.427 EUR.

PRIKAZ BILANČNEGA DOBIČKA

Čisti poslovni izid poslovnega leta (dobiček/izguba)	11.581
Preneseni čisti dobiček (bilančni dobiček iz preteklih let, ki še ni bil razporejen) / prenesena čista izguba	12.004
Zmanjšanje rezerve iz dobička	
Povečanje rezerv iz dobička po sklepu uprave (zakonskih rezerv, rezerv za lastne deleže in statutarne rezerv)	1.158
Povečanje rezerv iz dobička po odločitvi uprave in nadzornega sveta drugih rezerv iz dobička	
BILANČNI DOBIČEK / BILANČNA IZGUBA	22.427

II. PREDLOG SKLEPA UPRAVE SKUPŠČINI O RAZPOREDITVI BILANČNEGA DOBIČKA

Ugotovitev bilančnega dobička:

Bilančni dobiček družbe KSP HRASTNIK, d.d. za leto 2013 znaša 22.427 EUR in predstavlja nerazporejeni čisti dobiček poslovnega leta 2012 v višini 12.004 EUR in čisti dobiček poslovnega leta 2013 v višini 11.581 EUR zmanjšan za razporeditev na zakonske rezerve v znesku 579 EUR in na statutarne rezerve v znesku 579 EUR.

Predlog sklepa:

Bilančni dobiček poslovnega leta 2013 v višini 22.427 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 2013 je družba razporedila v zakonske rezerve 5 % čistega dobička v višini 579 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 statutarne rezerv. V letu 2013 je družba razporedila v statutarne rezerve 5 % čistega dobička v višini 579 EUR.

Z upoštevanjem zakonskih in statutarne rezerv, ki jih moramo izločiti iz čistega dobička, je znesek bilančnega dobička 22.427 EUR, za katerega uprava družbe predlaga skupščini, da ostane nerazporejen.

SKLEP SKUPŠČINE O RAZPOREDITVI BILANČNEGA DOBIČKA

SKUPŠČINA

KSP HRASTNIK, d.d.

Na predlog uprave - direktorice in Nadzornega sveta KSP Hrastnik, d.d. je Skupščina družbe dne _____ 2014 sprejela naslednji

S K L E P

Bilančni dobiček KSP HRASTNIK, d.d. v poslovnem letu 2013 v višini

22.427 EUR

(z besedo dvaindvajset tisoč štiristo sedemindvajset in /100)

ostane nerazporejen.

Datum:

Predsednik skupščine družbe:

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 2013 niso spremenile.

Popravki bistvenih napak

V letu 2013 ni bilo popravkov bistvenih napak.

Predpisi, na katerih temelji predstavitev računovodskih izkazov

Sestavitev in predstavitev računovodskih izkazov za leto 2013 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

V letu 2013 je prišlo do sprememb kontnega plana, zato so posamezne računovodske postavke – primerjalni podatki med letom 2012 in 2013 dodatno pojasnjeni in razčlenjeni.

BILANCA STANJA

1.SREDSTVA (2.175.118 EUR)

A)DOLGOROČNA SREDSTVA (630.880 EUR)

I.NEOPREDMETENA SREDSTVA IN DOLGOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (7.746 EUR)

V analitičnih evidencah so evidentirana neopredmetena sredstva podjetja (računalniški programi), ki smo jih do sedaj vodili med opredmetenimi sredstvi. V letu 2013 smo jih preknjižili na neopredmetena sredstva - premoženjske pravice. 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. 2013 znaša 46.255 EUR, popravek vrednosti je 38.509 EUR in neodpisana vrednost 7.746 EUR, kar je vidno iz preglednice neopredmetenih sredstev.

Oslabitve oziroma razveljavitve oslabitev neopredmetenih sredstev v letu 2013 nismo opravili.

	Premoženjske pravice	SKUPAJ
Nabavna vrednost		
Stanje 31.12.2012		
Uskladitve		
Stanje 1.1.2013		
Povečanje		
Zmanjšanje		
Prevrednotenje		
Prekvalifikacije	+46.255	+46.255
Stanje 31.12.2013	46.255	46.255
Popravek vrednosti		
Stanje 1.1.2012		
Povečanje		
Amortizacija	5.515	5.515
Zmanjšanje		
Prevrednotenje		
Prekvalifikacije	+32.994	+32.994
Stanje 31.12.2013	38.509	38.509
Neodpisana vrednost		
Stanje 31.12.2012		
Stanje 1.1.2013		
Stanje 31.12.2013	7.746	7.746

II. OPREDMETENA OSNOVNA SREDSTVA (623.134 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 v letu 2013 kot sredstva v najemu v okviru izvenbilančne evidence na podlagi Pogodbe o poslovnem najemu javne infrastrukture št. 014-3/2010 z dne 17. 8. 2010 in Aneksom št. 4 k Pogodbi o poslovnem najemu javne infrastrukture z dne 26. 04. 2013.

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 všttevajo 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 2013 ni bilo izvedeno prevrednotenje opredmetenih osnovnih sredstev zaradi oslabitve. Način obračunavanja stroškov amortizacije je opisan pri razkritjih stroškov amortizacije.

Družba je v letu 2013 investirala v osnovna sredstva 68.590 EUR. Največja investicija je bila nakup traktorja ZETOR PROMIXIMA PLUS 110 – 32.732 EUR in terenskega vozila DACIA DUSTER LGV- 14.244 EUR.

Vsa sredstva so bila nabavljena iz lastnih virov.

Skupna investiranja v osnovna sredstva družbe v letu 2013:

Z.št.	Naziv OS	Znesek v EUR
	OPREMA	
1.	Pohištvo, oprema upravni prostori-FRO	80
2.	Računalniška oprema, računalniški programi	4.685
3.	Zabojniki za odpadke - plastični, kontejnerji	3.339
4.	Razna orodja, oprema	2.753
5.	Pogrebna obleka, obutev, rokavice	3.846
6.	Snežne verige	2.063
7.	Traktor ZETOR	32.732
8.	Terensko vozilo DACIA	14.244
	Skupaj oprema	63.742
	DROBNI INVENTAR	
9.	DI zaščitna sredstva, delovna obleka	4.848
	Skupaj drobni inventar	4.848
	VSE SKUPAJ	68.590

V lastni režiji ni bilo izvedenih investicij.

Opredmetena osnovna sredstva (623.134 EUR):

	31.12.2013	deleži	31.12.2012	deleži	13/12	% odpisanosti
Zemljišča	113.682	18	113.682	17	100	0
Zgradbe	181.032	29	185.089	28	98	87,44
Proizvajalni stroji, naprave	323.199	52	356.960	54	91	74,00
Drobni inventar	5.221	1	6.146	1	85	78,87
Skupaj	623.134	100	661.877	100	94	77,93

Razmerje med novimi investicijami v opredmetena osnovna sredstva KSP Hrastnik, d. d. v letu 2013 (68.590 EUR) ter obračunano amortizacijo v letu 2013 (93.789 EUR) znaša 73,13 %, kar pomeni, da je podjetje v letu 2013 investiralo za 26,87 % manj kot je bilo obračunane amortizacije. Razlika do porabe 100 % sredstev amortizacije predstavljajo poplačila kreditov v višini 53.260 EUR, kar skupaj pomeni, da je družba investirala 29,92 % več kot je bilo obračunane amortizacije.

Odsvojitve OS, DI v letu 2013

Naziv OS	NV	Popisna vrednosti	Neodpisana vrednost	Vrsta zmanjšanja
Vozilo HYUNDAI GALLOPER	20.524,91	20.524,91	/	prodaja
Pogrebne obleke	1.758,04	1.758,04	/	odpis
vodomeri	9.493,05	9.493,05	/	odpis
Računalniška oprema	2.182,20	2.182,20	/	odpis
Zabojnik	1.839,01	1.839,01	/	odpis
Stroji,naprave	2.574,12	2.574,12	/	odpis
Drobni inventar	4.077,31	4.077,31	/	odpis
skupaj	42.448,64	42.448,64	/	

Med letom je bila izvedena prodaja terenskega vozila Galloper po prodajni vrednosti 500 EUR. Ker je sedanja vrednost prodanega vozila enaka nič, je družba izkazala dobiček pri prodaji terenskega vozila v znesku 500 EUR, ki je izkazan med prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki.

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

Na dan 31. 12. 2013 izkazuje družba obveznosti do dobaviteljev povezane s pridobitvijo osnovnih sredstev v višini 2.762,82 EUR.

Oslabitve oziroma razveljavitve oslabitve opredmetenih osnovnih sredstev nismo opravili.

Spodnja tabela prikazuje razkritje opredmetenih osnovnih sredstev pridobljenih s kreditom.

Naziv opredmetenega OS	Inventarna številka	Datum nabave	NV	PV	Neodpisana vrednost
Ekološki otoki	1091	31/8-1999	96.268,44	96.268,44	/
Man smetar 240	10821	30/09-2007	110.700,00	69.187,50	41.512,50
Delovno vozilo Multicar	10989	31/12-2010	79.210,76	23.763,24	55.447,52
skupaj			286.179,20	189.219,18	96.960,02

Opredmetena osnovna sredstva

	Zemljišča	Zgradbe	Oprema in nadomestni deli	Drobni inventar	SKUPAJ
Nabavna vrednost					
Stanje 31.12.2012	113.682	1.338.398	1.368.041	23.942	2.844.063
Uskladitve					0
Stanje 1.1.2013	113.682	1.338.398	1.368.041	23.942	2.844.063
Povečanje	0	0	63.742	4.848	68.590
Zmanjšanje	0	0	38.371	4.077	42.448
Prevrednotenje					0
Prekvalifikacije		+103.015	-149.270		-46.255
Stanje 31.12.2013	113.682	1.441.413	1.244.142	24.713	2.823.950
Popravek vrednosti					
Stanje 31.12.2012		1.153.309	1.011.081	17.796	2.182.186
Uskladitve				282	282
Stanje 1.1.2013	0	1.153.309	1.011.081	18.078	2.182.468
Povečanje					0
Amortizacija		7.367	80.932	5.491	93.790
Zmanjšanje	0	0	38.371	4.077	42.448
Prevrednotenje					0
Prekvalifikacije		+99.705	-132.699		-32.994
Stanje 31.12.2013	0	1.260.381	920.943	19.492	2.200.816
Neodpisana vrednost					
Stanje 31.12.2012	113.682	185.089	356.960	6.146	661.877
Stanje 1.1.2013	113.682	185.089	356.960	6.146	661.877
Stanje 31.12.2013	113.682	181.032	323.199	5.221	623.134

Na dan 31.12.2013 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
Vodovod	88.674,29
Odvajanje odpadne vode	8.439,84
Čiščenje odpadne vode	9.775,06
JKR	14.116,79
Pokopališče	24.698,80
Ravnanje z odpadki	170.927,89
Plakatiranje	/
Tržnica	1.584

Avtopark	92.272,51
Gradbena enota	88.070,66
Stanovanjski oddelek	3.016,86
Splošne službe	15.621,79
skupaj	517.198,49

B.KRATKOROČNA SREDSTVA

I.KRATKOROČNE POSLOVNE TERJATVE (751.475 EUR)

1.Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (665.246 EUR)

Terjatve vseh vrst se ob začetnem pripoznavanju 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. 2013	31.12. 2012	Indeks
kratkoročne terjatve do kupcev	664.225	620.645	107
kratkoročne terjatve do kupcev- dvomljive	53	1.746	3
kratkoročne terjatve do kupcev - tožbe	56.631	72.356	78
popravek vrednosti kratkoročnih terjatev do kupcev - tožbe	-56.631	-72.356	78
kratkoročne terjatve za obresti do kupcev	968	1.639	59
kratkoročne terjatve za obresti do kupcev (tožene,sodne)	4.052	6.320	64
popravek vrednosti kratkoročnih terjatev za obresti do kupcev – tožene, sodne	-4.052	-6.320	64
SKUPAJ	665.246	624.030	107

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 29.927,15 EUR (izvršbe – minus plačila teh izvršb). Ob vložitvi izvršilnih predlogov smo opravili preknjižbo s konta kupcev na konto kupcev – tožbe. Med letom smo tu zgolj zapirali odprto terjatev ob plačilih, konec leta pa se je razlika med saldom na kontu popravkov vrednosti in potrebnim novim saldom prenesla na odhodke. Podanih izvršb na sodišče je bilo v letu 2013 za 55.245,85 EUR.

Stanje popravka vrednosti terjatev na dan 31.12.2013 je sledeče:

vrsta	31.12.2013	31.12.2012	Indeks
Popravek vrednosti - obresti po tožbah	1.054	455	232
Popravek vrednosti - sodni stroški, izvršitelji, rubeži	2.998	5.865	51
Popravek vrednosti - sporne tožbe 2011	6.652	16.352	41
Popravek vrednosti - sporne tožbe 2010	---	573	
Popravek vrednosti - sporne tožbe grobnine	676	625	108
Popravek vrednosti – tožbe- komunalni stroški 2012	16.232	48.829	33
Popravek vrednosti – tožbe kupci-ostali 2012	9.360	4.776	196
Popravek vrednosti – tožbe stanovanjski oddelek 2012	3.277	1.201	272
Popravek vrednosti – tožbe komunalni stroški 2013	20.434		
SKUPAJ	60.683	78.676	77

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

	Stanje 1.1.2013	Povečanje	Zmanjšanje		Stanje 31.12.2013
			plačila	odpis (izbris)	
Tožbe stanovanjski oddelek	1.201	2.683	607		3.277
Tožbe grobnine	625	951	607	293	676
Tožbe komunalni stroški 2011	16.352		7.486	2.214	6.652
Tožbe 2012- subsidiarna odgovornost	48.829	7.073	16.983	22.687	16.232
Tožbe kupci - ostali	4.776	5.145	561		9.360
Tožbe kupci - komunalne storitve 2013	----	39.394	17.231	1.729	20.433
Obresti po tožbah	578	4.423	3.759	188	1.054
Stroški taks, tožb,..	5.742	2.564	3.228	2.080	2.998
Tožbe komunalne storitve 2010	573		573		
Skupaj	78.676	62.233	51.035	29.191	60.683

Med prevrednotovalnimi poslovnimi odhodki so izkazani odhodki iz naslova oblikovanja popravka vrednosti terjatev v višini 29.927,15 EUR. Razlika med zneskom na novo oblikovanega popravka vrednosti terjatev v letu 2013 v znesku 62.233,50 EUR in zneskom izkazanih odhodkov iz tega naslova v letu 2013 v znesku 29.927,15 EUR, ki znaša 32.306,35 EUR, je posledica

- prejetih plačil terjatev, za obresti, stroške sodišča, takse za izvršilne predloge, za katere je družba oblikovala popravek vrednosti v višini 6.987,65 EUR, kateri so se obračunali ob plačilu izvršilnih predlogov v preteklih letih in

- prejetih plačil terjatev – glavnice, za katere je bil popravek vrednosti oblikovan v tekočem letu v višini 25.318,70 EUR.

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

	Znesek	%
Terjatve z zapadlostjo do 15 dni	76.326	10,5
Terjatve z zapadlostjo od 16 do 60 dni	17.402	2,4
Terjatve z zapadlostjo nad 60 dni	450.906	62,1
Nezapadle terjatve	181.293	25,0
Skupaj	725.929	100

2.Kratkoročne poslovne terjatve do drugih (86.229 EUR)

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

vrste kratkoročnih terjatev	31.12.2013	31.12.2012	Indeks
Kratkoročne terjatve iz poslovanja za tuj račun	51.042	31.250	163
Kratkoročne terjatve do države za vstopni DDV	17.770	12.386	143
Ostale kratkoročne terjatve do državnih institucij	7.485	6.388	117
Druge kratkoročne terjatve	9.932	31.865	31
SKUPAJ	86.229	81.889	105

Med kratkoročnimi terjatvami iz poslovanja za tuj račun družba izkazuje terjatve v višini 767 EUR za odplačilo obročnega odkupa stanovanj in terjatve v višini 50.275 EUR za račune stanovanjskega oddelka, prejete v decembru 2013, zaračunane uporabnikom v januarju 2014 (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 bolezni nad 30 dni v višini 1.594 EUR in terjatve iz naslova javnih del 5.891 EUR.

Družba na dan 31. 12. 2013 ne izkazuje terjatev do direktorice družbe.

Družba na dan 31.12.2013 izkazuje kratkoročne terjatve do lastnikov, in sicer do Občine Hrastnik v znesku 43.518 EUR.

II.DENARNA SREDSTVA (792.763 EUR)

Na dan 31. 12. 2013 ima družba na poslovnem računu pri NLB, d.d. Ljubljana 69.111 EUR denarnih sredstev, na poslovnem računu pri Delavski hranilnici Ljubljana 43.812 EUR denarnih sredstev, gotovina v blagajni znaša 231 EUR, stanje denarnih sredstev na posebnem računu za rezervni sklad za stanovanja znaša 85.809 EUR, vezava sredstev rezervnega sklada pri NLB pa znaša 593.800 EUR.

2.OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (2.175.118 EUR)

A)KAPITAL (695.176 EUR)

Celotni kapital družbe KSP Hrastnik, d.d. na dan 31. 12. 2013 znaša 695.176 EUR in se je v letu 2013 povečal za 1,69 %. Povečanje kapitala je rezultat pozitivnega poslovnega rezultata družbe v letu 2013.

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 6,6626 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 (2.492 EUR)

1.Zakonske rezerve (1.246 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. 2013 znašajo 1.246 EUR, in so nastale z razporeditvijo 5 % čistega dobička poslovnega leta 2012 in 2013 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 (1.246 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 31.12.2013 znašajo 1.246 EUR.

VI. Čisti dobiček poslovnega leta (11.581 EUR)

V poslovnem letu 2013 je družba ustvarila čisti dobiček v višini 11.581 EUR, kar predstavlja 0,1109 EUR na delnico. Poslovodstvo družbe ga je na podlagi 64. člena Zakona o gospodarskih družbah namenilo za zakonske rezerve v višini 579 EUR in za statutarne rezerve v višini 579 EUR.

Preostali del dobička poslovnega leta v znesku 10.423 EUR, ki je izkazan v tej postavki in predstavlja nerazporejeni čisti dobiček poslovnega leta 2013.

B) REZERVACIJE IN DOLG PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (21.000 EUR)

1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti

Ob prehodu na SRS 2006 so bile družbe v skladu z SRS 10.2, 10.1 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 2013 smo opravili ponovni izračun. Rezultat je bil podoben letu 2006, zato nismo oblikovali rezervacij za delavce, ki so v rednem delovnem razmerju.

Rezervacije za pokojnine so se oblikovale na podlagi tožbe bivšega delavca KSP Hrastnik, d.d., ki družbo toži za premalo izplačano odpravnino ob prenehanju delovnega razmerja kot presežnemu delavcu septembra 2010. Ker se bodo sodni postopki na sodišču vlekli dalj časa, smo iz prihodkov tekočega leta namenili 21.000 EUR (glavnica 14.560,39 EUR, sodni stroški in zakonite zamudne obresti) za oblikovanje rezervacij.

C) DOLGOROČNE OBVEZNOSTI (22.500 EUR)

I. DOLGOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI (22.500 EUR)

1. Dolgoročne poslovne obveznosti do bank

obveznost	v EUR	datum zapadlosti	obrestna mera
NLB – vozilo Multicar	22.500	28/12-2015	EURIBOR+ 2,6%
SKUPAJ	22.500		

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 (1.410.074 EUR)

I. KRATKOROČNE FINANČNE OBVEZNOSTI (26.290 EUR)

Vrste in vrednost kratkoročnih obveznosti družbe do bank:

obveznost	v EUR	datum zapadlosti	obrestna mera
Banka Zasavje - ekološki otoki	5.290	30/12-2013	15,94 %
NLB - Multicar	21.000	28/12-2013	EURIBOR + 2,6 %
SKUPAJ	26.290		

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 (1.383.784 EUR)

1. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (211.465 EUR)

Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev na dan 31.12.2013 znašajo 211.465 EUR.

Med njimi so izkazane kratkoročne poslovne obveznosti do lastnikov, in sicer do družbe BASS d.o.o. v znesku 5.937 EUR in Občine Hrastnik v znesku 50.379 EUR.

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	31.12.2013	31.12.2012	indeks
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi	153.303	140.488	109
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev - os	2.763		
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev - v tujini	444	1.000	44
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev - obresti	439	443	99
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev - stanovanjski oddelek	54.516	37.444	145
skupaj	211.465	179.375	117

Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev po zapadlosti:

	Znesek	%
Obveznosti z zapadlostjo do 15 dni	94.305	45
Obveznosti z zapadlostjo od 16 do 30 dni	15.046	7
Obveznosti z zapadlostjo od 31 do 60 dni	32.238	15
Obveznosti z zapadlostjo nad 60 dni	918	1
Nezapadle obveznosti	68.958	32
Skupaj	211.465	100

2. Druge kratkoročne poslovne obveznosti (1.172.319 EUR)

Vrste kratkoročnih obveznosti	leto 2013	leto 2012	Indeks
1. Kratkoročne obveznosti iz poslovanja na tuj račun	374.368	353.322	105
2. Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	79.149	77.789	101
3. Druge kratkoročne obveznosti	39.095	33.094	118
4. Druge kratkoročne obveznosti – rezervni sklad	679.707	583.614	116
SKUPAJ	1.172.319	1.047.818	111

Med kratkoročnimi obveznostmi iz poslovanja za tuj račun so izkazane zlasti obveznosti stanovanjskega oddelka za najemnine stanovanj v znesku 311.643 EUR do lastnikov stanovanj.

Najvišje obveznosti so izkazane do lastnikov stanovanj:

- Občina Hrastnik - 237.421 EUR,
- Nepremičninski sklad PIZ d.o.o. Ljubljana - 29.658 EUR.

Med drugimi kratkoročnimi obveznostmi v znesku 39.095 EUR so izkazane zlasti obveznosti za takso za okolje (za odpadno vodo in obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov) v znesku 37.576 EUR. Družba nima kratkoročnih poslovnih obveznosti, ki niso izkazane v bilanci stanja.

D)KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE (26.368 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 25.962 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.

V tej postavki so tudi vkalkulirane obresti za kredit za delovno vozilo multikar za čas od 1.9.2013 do 31. 12. 2013 v višini 406 EUR. Obresti kredita za delovno vozilo multikar plačujemo 2 krat letno: marca in avgusta.

IZVENBILANČNA EVIDENCA (14.417.560 EUR)

Izvenbilančna evidenca družbe je na dan 31.12.2013 izkazana v znesku 14.417.560 EUR. Navedeni znesek predstavlja

- 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. 4 k Pogodbi o poslovnem najemu javne infrastrukture z dne 26. 4. 2013 v višini 14.402.560 EUR
- znesek v višini 15.000,00 EUR za bančno garancijo za dobro izvedbo posla v korist upravičenca za izvajanje zimske službe za dobo 5 let in velja do 2. 4. 2014.

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, plakatiranja, tržnice, centralne čistilne naprave, 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 za Občino Hrastnik je prikazana v okviru dodatnih razkritij, ki so določena za javna podjetja v skladu s SRS 35).

Kategorija prihodkov gospodarskih javnih služb (v nadaljevanju GJS) iz naslova omrežnin se v letu 2013 nanaša tudi na stroškovno mesto Vodovod (do sedaj že na stroškovno mesto Čistilna naprava), kjer je cena oblikovana na podlagi določil Pravilnika o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 63/2009) in se je po odmrznitvi cen 1. 1. 2013 pričela uporabljati za zaračunavanje storitev oskrbe s pitno vodo.

1. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE (2.126.687 EUR)

Čisti prihodki od prodaje so v primerjavi z letom 2012 za 4 % večji. Uporabnikom se je vse leto zaračunavala vodarina in omrežnina vodarine po novih cenah, zaračunavala se je tudi obdelava 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 gospodarskih javnih služb in prihodke drugih dejavnosti – tržne dejavnosti.

Med prihodke GJS je bil v letu 2013 prvič vključen znesek vodnega povračila ter taksa za obremenjevanje okolja – odpadki. Teh prihodkov je 63.172 EUR.

Razčlenitev prihodkov po posameznih kategorijah:

VRSTE PRIHODKA	LETO 2013	LETO 2012	Indeks
PRIHODKI GJS			
Prihodki dejavnosti GJS-obvezne	1,142.116	1,078.060	105
Prihodki dejavnosti GJS – izbirne	219.288	227.938	96
Prihodki od najemnin GJS	60.514	62.362	97
Prihodki GJS - omrežnine	206.480	149.609	138
skupaj	1,628.398	1,517.969	107
PRIHODKI DRUGIH DEJAVNOSTI			
Prihodki od najemnin	25.863	25.789	100
Prihodki tržne dejavnosti	472.426	507.960	93
skupaj	498.289	533.749	93
SKUPAJ - VSE	2,126.687	2,051.718	104

2. DRUGI POSLOVNI PRIHODKI S PREVREDNOTOVALNIMI POSLOVNIMI PRIHODKI (379.389 EUR)

Največji znesek teh prihodkov so prihodki – državne podpore (subvencije) v višini 266.854 EUR, ki predstavljajo delno pokrivanje stroškov omrežnine (najema OS infrastruktura) na podlagi sklepov Občinskega sveta Občine Hrastnik o subvencioniranju cene gospodarske javne službe z dne 22. 12. 2011 ter 20. 12. 2012.

Nadalje so tukaj vključeni tudi prihodki - državne podpore (subvencije), ki predstavljajo zaračunane refundacije Zavodu za zaposlovanje in Občini Hrastnik za stroške javnih delavcev v višini 68.077 EUR in prihodki za pokrivanje

stroškov plač invalidov 15.802 EUR. Tudi v letu 2013 smo Carinskemu uradu pošiljali zahtevke za vračilo trošarine za pogonsko gorivo delovnih vozil. Znesek prejetih upravičenih trošarin je 1.961 EUR.

Med drugimi poslovnimi prihodki so izkazani tudi prevrednotovalni poslovni prihodki za poplačila izvršb iz preteklih let v višini 18.813 EUR, prihodki za obresti iz naslova teh izvršb v višini 3.446 EUR in prihodki za poplačilo stroškov sodišča v višini 3.619 EUR. Kot prihodek je v tej postavki izkazan tudi prihodek od prodaje terenskega vozila Galoper v višini 500 EUR in prihodek zadnjega leta obročnega odplačevanja odkupa stanovanja našega delavca v znesku 317 EUR.

Kosmati donos poslovanja je za 5 % višji od lanskega, predvsem zaradi večjega števila delavcev na javnih delih in trajanja njihove zaposlitve vse leto.

3.FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV (9.538 EUR)

a)finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih

	Naziv	31.12.2013	31.12.2012	INDEKS
1.	Prihodki od obresti tekočih računov	99	214	46
2.	Prihodki od obresti od vezave depozitov	779		
3.	Prihodki od obresti do kupcev	8.660	8.577	101
	skupaj	9.538	8.790	109

Skupno so se ti prihodki povečali za 9 %, kar je zlasti posledica vezave sredstev pri banki.

4.DRUGI PRIHODKI (42.001 EUR)

Tabela prikazuje vsebino drugih prihodkov po posameznih postavkah:

	Naziv	31.12.2013	31.12.2012	INDEKS
1.	Prejete odškodnine in kazni	16.276	9.645	168
2.	Ostali prihodki – finančni popusti: zavarovalnica, elektro	14.584	10.680	136
3.	Prihodki – plačane izknjižene terjatve: glavnica	7.749	54.174	14
	Prihodki – plačane izknjižene terjatve: str. opomina, obresti, sodni stroški	3.392	3.466	97
	SKUPAJ	42.001	77.965	53

Ti prihodki so se zmanjšali za 47 %, kar je posledica manjšega števila 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.

B)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 s

pogodbenim partnerjem izbranim na javnem razpisu. 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 (1,306.818 EUR)

a) Stroški porabljenega materiala (329.132 EUR)

Na kontih stroškov materiala družba izkazuje stroške materiala, ki ga je porabila za izvajanje dejavnosti. To so materialni stroški za tekoče vzdrževanje in popravila vodovodov, kanalizacije, za investicije in investicijsko – vzdrževalna dela na vodovodu in kanalizaciji, deponiranje 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 2013	LETO 2012	Indeks
1.	Stroški porabljenega materiala	121.771	106.613	114
2.	Stroški pomožnega materiala	9.641	8.859	108
3.	Stroški energije	174.060	182.644	95
4.	Stroški nadomestnih delov za vzdrževanje	9.193	7.304	125
5.	Odpis drobnega inventarja, avtogum	7.797	8.506	91
6.	Pisarniški material	6.670	7.089	94
	SKUPAJ	329.132	321.015	102

Skupni stroški porabljenega materiala so se v letu 2013 povečali za 2 %. Povečani so stroški porabljenega materiala pri vzdrževanju vodovodnega sistema, povečali so se tudi stroški nabave pogrebne materiala, saj je bilo izvedenih 120 pogrebov.

Povišanje stroškov pomožnega materiala je na račun delavcev javnih del, za katere smo nabavili zaščitno obleko in obutev ter druga zaščitna sredstva. Zmanjšani so stroški energije. Predvsem je zmanjšan strošek električne energije, ker je s 1. 1. 2013 pričela veljati nova pogodba za dobavo električne energije z nižjo ceno ter zaradi avtomatizacije dela posameznih črpalk. Zmanjšala se je poraba vode na čistilni napravi. Pri stroških nadomestnih delov za vzdrževanje se je povečalo vzdrževanje infrastrukturnih objektov in naprav – nadomestni deli za črpalke, klorinatorje, hidranti.

b) Stroški storitev (977.686 EUR)

Z.št.	NAZIV	LETO 2013	LETO 2012	Indeks
1	Stroški storitev pri proizvodnji proizvodov in opravljanju storitev	264.480	318.004	83
2	Stroški transportnih storitev	1.797	36.757	5
3	Stroški storitev v zvezi z vzdrževanjem	68.729		
4	Najemnine (tudi infrastruktura)	497.987	503.093	99

5	Povračila stroškov zaposlencev v zvezi z delom	1.602	1.996	80
6	Stroški plač. prometa, bančni str, zavarovanja	26.146	60.316	43
7	Stroški intelektualnih in osebnih storitev	43.879	18.087	243
8	Stroški reklame in reprezentance	4.538	4.653	98
9	Stroški storitev fizičnih oseb, skupaj z dajatvami	13.925	26.481	53
10	Stroški drugih storitev	54.603	40.506	135
	skupaj	977.686	1.009.893	97

Pomembno je, da so se stroški storitev v skupnem zmanjšali za 3 %. V nadaljevanju bomo pojasnili nekatere stroške le za leto 2013.

Med večjimi zneski stroškov storitev so stroški najemnin za najeto infrastrukturo za izvajanje dejavnosti GJS. Navedeni stroški znašajo 494.283,78 EUR. Najemnine je družba plačevala tudi za koriščenje prostora za shranjevanje 5 m³ kontejnerjev (kamnolom Draga) ter za najem fotokopirnega stroja in računalniškega programa za kataster pokopališča.

Stroški storitev pri opravljanju storitev so stroški deponiranja mešanih in bio odpadkov – 127.663,10 EUR, storitve upepelitve, praznjenja greznic, ročnih in strojnih izkopov, asfaltiranja po sanaciji terena ob okvarah – 96.440,30 EUR, storitve prevzemov mulja in ČN in monitoringov odpadne vode na ČN – 32.008,75 EUR ter izdelava talnih označb na cestišču – 8.367,39 EUR.

Pri stroških storitev v zvezi z vzdrževanjem opredmetenih osnovnih sredstev v lasti podjetja predstavljajo največjo postavko popravila in servisi specialnih vozil za odvoz odpadkov, servisi tovornih in osebnih vozil, popravila kos na nitko, kosilnic, motornih žag ter drugega orodja za vzdrževanje javnih površin in pokopališča – 39.985,30 EUR. Stroški vzdrževanja infrastrukture predstavljajo redne servise in popravila strojev in naprav na čistilni napravi ter elektrofiltracije zajetja Pekel, kateri je bil ob neurju konec leta 2012 hudo poškodovan in saniran v 2013 – 28.744,01 EUR.

Pri stroških intelektualnih in osebnih storitev je največ stroškov pri prenovi in vzdrževanju računalniške opreme in programov - 25.396,40 EUR. Vrednostno sledijo stroški zdravstvenih pregledov vode - 10.188,80 EUR, stroški revizijskih storitev - 3.400,00 EUR, stroški zdravniških pregledov delavcev - 1.879,93 EUR, stroški seminarjev in izobraževanj - 1.583,95 EUR ter stroški notarja, sodnega izvršitelja - 1.429,97 EUR.

Stroški storitev fizičnih oseb vključujejo bruto podjemne pogodbe skupaj z dajatvami - 11.271,30 EUR in stroške sejin - 2.654,18 EUR.

Med stroške drugih storitev so vključeni stroški varovanja objektov, pregledi gasilske opreme, stroški naročnin na časopise, strokovno literaturo, vodenja delniške knjige - 9.103,70 EUR, poštna storitve in izpisi posebnih položnic za komunalne storitve, najemnine grobov in stanovanjske stroške - 32.492,71 EUR, stroški telefonskih storitev in interneta - 10.735,77 EUR ter koleki in upravne takse za registracije vozil - 2.270,67 EUR.

2.STROŠKI DELA (1.008.870 EUR)

a)Stroški plač (740.462 EUR)

Naša družba je podpisnica kolektivne in podjetniške pogodbe za gospodarske javne službe na področju komunalnih dejavnosti. V skladu z določbami 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 izhodiščna plača od 1. 1. 2011 dalje 455,94 EUR, tako kot določa Tarifna priloga h Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti in je vsako naslednje leto podaljšana na podlagi Aneksa h Kolektivni pogodbi o komunalnih dejavnosti, objavljenega vsako leto v Uradnem listu RS.

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. 2013 do 31. 12. 2013 znašala mesečna bruto plača direktorice 3.554,50 EUR in vključuje vse dodatke. Navedena bruto plača je višja za 3,64 % v primerjavi z letom 2012. Izplačan ji je bil regres v višini 783,66 EUR. Direktorica ni prejela nobenih sejin ali deležev v dobičku. Bruto plača direktorice je za leto 2013 znašala 42.529,25 EUR.

V letu 2013 je bila izplačana še plača na podlagi pogodbe o zaposlitvi delavca s posebnimi pooblastili in odgovornostmi, za katero ne velja tarifni del kolektivne pogodbe. Pogodbena izhodišče je 82,4 % osnovne plače direktorice. Ta plača je bila izplačana delavcu, ki opravlja dela in naloge tehničnega direktorja in znaša v letu 2013 – 36.797,23 EUR. Izplačan mu je bil tudi regres v višini 783,66 EUR, ni pa prejel sejin, nagrad, ali drugih deležev v dobičku.

Povprečna bruto plača na zaposlenega, izračunana na podlagi delovnih ur za leto 2013, znaša 1.410,00 EUR. Vsem zaposlenim je bil izplačan regres za letni dopust v višini minimalne plače za leto 2013 v višini 783,66 EUR, zaposlenim za določen čas pa v sorazmerju s pogodbo o zaposlitvi. Skupni znesek izplačanega bruto regresa je 40.136,83 EUR (delavci KSP Hrastnik, d.d. in delavci na javnih delih).

V letu 2013 je bilo obračunanih za 740.462 EUR bruto plač in nadomestil plač, stroški socialnih zavarovanj so znašali 123.171,00 EUR (od tega 61.772 EUR stroški pokojninskih zavarovanj), drugi stroški dela pa 145.237 EUR. V vse zneske so vključeni stroški plač za javna dela.

Izplačana je bila odpravnina ob redni upokojitvi delavca v višini 3.364,18 EUR. Ni bilo izplačil iz naslova uspešnosti družbe.

Družba je imela v letu 2013 sklenjenih 12 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 67.356,97 EUR.

b) Stroški socialnih zavarovanj (123.171 EUR)

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

NAZIV PRISPEVKA	31.12. 2013	31. 12. 2012	INDKS
Prispevki za PIZ 8,85 %	61.772	61.371	100
Prispevki za zdravstveno varstvo 6,56 %	46.465	44.305	104
Prispevki za zaposlovanje 0,06 %	440	409	107
Prispevki za nesreče pri delu 0,53 %	673	559	120
Prispevki za starševsko varstvo 0,10 %	3.795	3.739	101
Prispevki JD	10.026	1.832	547
skupaj	123.171	112.215	109

c) Drugi stroški dela (145.237 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	31.12.2013	31.12.2012	INDEKS
Prevoz na delo, z dela, na izobraževanja	17.547,44	16.390,00	107
Prehrana med delom	56.476,84	54.335,99	103
Regres za letni dopust	40.136,83	34.146,95	117
Odpravnina ob upokojitvi, jubilejne nagrade	3.364,18	8.308,62	40
JD – prehrana, prevoz	6.711,78	4.807,77	139
Rezervacija za pokojnine	21.000,00		
Skupaj	145.237,07	117.989,33	123

Izplačila po podjemnih pogodbah (za občasna dela) so bila izplačana le osebam, ki občasno opravljajo nekatera rutinska dela in so znašala bruto 11.271,30 EUR ter so prikazana med stroški storitev fizičnih oseb.

Članom nadzornega sveta so bile izplačane sejnine v višini 2.654,18 EUR in so tudi prikazane med stroški storitev fizičnih oseb.

Nihče od zaposlenih v podjetju v letu 2013 ni vložil nobenih zahtev za kakšna dodatna izplačila na podlagi zakona, kolektivne pogodbe, splošnega akta oziroma pogodbe o zaposlitvi. Tožbo je vložil že upokojeni delavec za premalo izplačano odpravnino ob prenehanju delovnega razmerja kot presežnemu. Sodni postopek je v teku. Za toženi znesek skupaj z obrestmi so oblikovane rezervacije za pokojnine in jubilejne nagrade v višini 21.000,00 EUR.

Tarifni razred	OPIS SKUPINE	Št. zaposlencev faktor	št. zapo.	Izhodiščna plača po kolektivni pogodbi EUR
I.	Enostavna dela	1,00		455,94
II.	Manj zahtevna dela	1,10	2	496,74
III.	Srednje zahtevna dela	1,23		549,76
IV.	Zahtevna dela	1,46	5	643,58
V.	Bol zahtevna dela	1,60	22	700,68
VI/0	Zelo zahtevna dela	2,16	4	929,09
VII/1	Zelo zahtevna dela	2,40	1	1.026,98
VII/0	Visoko zahtevna dela	2,70	1	1.149,35
VII/1	Visoko zahtevna dela	3,00	5	1.271,72
VIII.	Najbolj zahtevna dela	3,50	1	1.475,67
IX.	Izredno pomembna najbolj zahtevna dela	4,20	3	1.761,18
	Povprečna plača vsi zaposleni KSP d.d.(z vsemi dodatki) v letu 2013		44	1.410,00

3.ODPISI VREDNOSTI (142.772 EUR)

a)Amortizacija (99.305 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 2013	LETO 2012	Indeks
1.	Amortizacija neopredmetenih sredstev	5.515,22		
2.	Amortizacija zgradb	5.413,23	6.491,50	83
3.	Amortizacija stanovanj	1.953,84	1.953,84	100
4.	Amortizacija opreme in nadomestnih delov	80.931,46	97.287,71	83
5	Amortizacija drobnega inventarja	5.490,87	4.289,89	128
	skupaj	99.304,62	110.022,94	90

Sredstva obračunane amortizacije družbe so se porabila za plačilo anuitet kreditov družbe v višini 53.260,40 EUR in za nakup novih opredmetenih osnovnih sredstev v vrednosti 46.044,22 EUR. Prav tako so bila iz tekočih likvidnih sredstev družbe financirana ostala opredmetena osnovna sredstva nabavljena v letu 2013 v višini 22.545,78 EUR. V letu 2013 nismo spreminjali amortizacijske politike oz. računovodske usmeritve.

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 2013 ne izkazuje prevrednotovalnih poslovnih odhodkov pri opredmetenih osnovnih sredstvih.

c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih (43.467 EUR)

Prevrednotovalni poslovni odhodki vključujejo odhodke odpisanih individualnih terjatev iz preteklih let, za katere je dokazljivo, da so neizterljive, v višini 13.540,14 EUR. Največji znesek odpisa predstavljajo odpisi terjatev, za katere smo podali tožbe na sodišče v letu 2013, pa v tem letu niso bile poplačane. Teh odpisov je za 29.927,15 EUR.

Kupci so bili med letom opozorjeni z različnimi vrstami opominov za plačila.

4.DRUGI POSLOVNI ODHODKI (83.015 EUR)

a)Razčlenitev drugih poslovnih stroškov (83.015 EUR)

	NAZIV	LETO 2013	LETO 2012	Indeks
1.	Prispevki za gospodarsko zbornico	500,00	600,00	83
2.	Republiška dajatev taksa - odpadki	19.381,34		
3.	Republiški vodni prispevek	46.087,44		
4.	Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča	4.872,66	4.864,00	100
5.	Vzdrževanje stanovanj	1.336,25		
6.	Sodne takse	6.864,99		
7.	Dotacija sindikatu	1.600,00	1.550,00	103
8.	Ostalo - dotacije	2.000,00	800,00	250
9.	Ostali stroški za neposlovni namen	372,32	37,00	1006
	skupaj	83.015,00	7.851,00	1057

Med drugimi poslovnimi odhodki so izkazane zlasti dajatve, ki niso odvisne od poslovnega izida. V letu 2013 je bil med te odhodke prvič evidentiran znesek vodnega povračila in takse zaradi obremenjevanja okolja zaradi odlaganja odpadkov.

5.FINANČNI ODHODKI IZ FINANČNIH OBVEZNOSTI (3.185 EUR)

a)Finančni odhodki posojil prejetih od bank (3.185 EUR)

Odhodki predstavljajo obresti od kreditov za nakup osnovnih sredstev.

	NAZIV	LETO 2013
1.	Finančni odhodki za obresti- vozilo multicar	2.236,38
2.	Finančni odhodki za obresti – ekološki otoki	232,40
3.	Finančni odhodki za obresti – smetarsko vozilo 2008	716,26
	skupaj	3.185,04

6.FINANČNI ODHODKI IZ POSLOVNIH OBVEZNOSTI (1.374 EUR)

a)Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev (1.374 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,...

C) DAVEK IZ DOBIČKA

Davek iz dobička je obračunan v skladu z zakonom o davku iz dobička. Pri davčnem obračunu za leto 2013 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 so ob oblikovanju priznane kot davčni odhodek v višini 50 % celotnega stroška leta 2013, kar pomeni, da je bil znesek v višini 10.500,00 EUR davčno nepriznan v postavki 6.6. davčnega obrazca;
- oblikovanje slabitev poslovnih terjatev v znesku 43.467,29 EUR je davčno nepriznan odhodek v zaporedni št. 6.7;
- nepriznani so tudi odhodki za donacije v višini 3.600,00 EUR v zaporedni 6.20;
- delno nepriznani so odhodki v višini 50 % stroškov reprezentance – 2.269,08 EUR, zaporedna 6.24 ter 50 % stroškov nadzornega sveta oziroma drugega organa, ki opravlja zgolj funkcijo nadzora - 1.327,09 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 – 13.540,14 EUR v zaporedni 7.2;
- uveljavila se je davčna olajšava za zaposlovanje invalidov v višini 35.835,20 EUR zaporedna 15.10, olajšava za investiranje v osnovna sredstva za 19.769,19 EUR zaporedna 15.8 ter olajšava za donacije, izplačane za humanitarne, invalidske, socialnovarstvene, dobrodelne, znanstvene, vzgojno - izobraževalne, zdravstvene, športne, ekološke religiozne in splošne koristne namene v višini 3.600,00 EUR zaporedna 15.13.

Č) ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (11.581 EUR)

Poslovni izid iz poslovanja (kosmati donos od poslovanja minus poslovni odhodki) leta 2013 je negativen, znaša 35.399 EUR.

Čisti poslovni izid je dobiček v višini 11.581 EUR in je za 13 % nižji od lanskega leta in znaša na zaposlenega 263,20 EUR ter je enak celotnemu vseobsegajočemu donosu obračunskega obdobja.

RAZČLENITEV STROŠKOV PO FUNKCIONALNIH SKUPINAH

	LETO 2013	LETO 2012	Indeks
Proizvajalni stroški prodanih količin	2,146.281	2,180.718	98
Ostali stroški	122.026		
Stroški splošnih dejavnosti	273.168	278.174	99
SKUPAJ	2,541.475	2,458.892	103

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 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 revizorjev, sej nadzornega sveta, stroški skupščine družbe, najemnine za kopirni stroj,....

D) 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 247.214 EUR, ki je zlasti posledica prebitka prihodkov nad odhodki in posledica spremembe poslovnih dolgov. Družba je namenila za investicije v lastna opredmetena sredstva 68.308 EUR, zaradi česar je ustvarila negativen denarni tok pri naložbenju v višini 67.491 EUR. Pri financiranju pa je družba ustvarila negativen denarni tok v višini 56.444 EUR, ki je posledica plačila obresti in odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti.

Skupno je bilo v letu 2013 ustvarjeno za 123.279 EUR pozitivnega denarnega toka in glede na navedeno se je končno stanje denarnih sredstev na dan 31.12.2013 povečalo) za ta znesek in znaša 792.763 EUR.

POMEMBNI KAZALNIKI POSLOVANJA IN FINANČNEGA STANJA DRUŽBE

Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja družbe so:

1.	stopnja lastniškosti financiranja	kapital obveznosti do virov sredstev
2.	stopnja dolgoročnosti	vsota kapitala in dolg. dolgov (skupaj z dolg. rezerv.) ter dolg.pasiv.čas.razm.

	financiranja	obveznosti do virov sredstev
3.	stopnja osnovnosti investiranja	$\frac{\text{opredmetena osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti)}}{\text{sredstva}}$
4.	stopnja dolgoročnosti investiranja	$\frac{\text{vsota opredmetenih osnovnih sredstev (po neodpisani vrednosti), dolg. finančnih naložb in dolgoročnih poslovnih terjatev}}{\text{sredstva}}$
5.	koeficient kapitalске pokritosti osnovnih sredstev	$\frac{\text{kapital}}{\text{opredmetena osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti)}}$
6.	koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti (hitri koeficient)	$\frac{\text{likvidna sredstva (denarna sr. in kr. finan. naložbe)}}{\text{kratkoročne obveznosti in kr.pasiv.čas.razm.}}$
7.	koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti (pospešeni koeficient)	$\frac{\text{vsota likvidnih sredstev in kratkoročnih terjatev}}{\text{kratkoročne obveznosti in kr.pasiv.čas.razm.}}$
8.	koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti (kratkoročni koeficient)	$\frac{\text{kratkoročna sredstva in kr.aktiv.čas.razm.}}{\text{kratkoročne obveznosti in kr.pasiv.čas.razm.}}$

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	$\frac{\text{vsota dividend (udeležb v dobičku) za poslovno leto}}{\text{povprečni osnovni kapital}}$

Rezultati zgoraj navedenih kazalnikov pa so

		LETO 2013	LETO 2012	Indeks
1.	Stopnja lastniškosti financiranja	31,96	33,55	95
2.	Stopnja dolgoročnosti financiranja	33,96	35,95	94
3.	Stopnja osnovnosti investiranja	28,65	32,49	88
4.	Stopnja dolgoročnega investiranja	28,65	32,49	88
5.	Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev	1,12	1,03	108
6.	Koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obv.	0,55	0,51	107
7.	Koeficient-pospešene pokritosti kratkoročnih obv.	1,08	1,05	103
8.	Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obv.	1,08	1,05	103
9.	Koeficient gospodarnosti poslovanja	0,99	0,97	102
10.	Koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala	0,02	0,02	100
11.	Koeficient dividendnosti osnovnega kapitala	0,00	0,00	0

Primerjalno na preteklo leto kazalniki ne kažejo večjih odstopanj.

DODATNA RAZKRITJA NA PODLAGI ZAHTEV SLOVENSKEGA RAČUNOVODSKEGA STANDARDA 35

A) IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA PO DEJAVNOSTIH V PRIMERJAVI Z GOSPODARSKIM NAČRTOM DRUŽBE IN LETOM 2012

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 2013 V PRIMERJAVI z REALIZACIJO 1-12/2013 in letom 2012

SKUPAJ

	Rezultat plan 2013	Plan 2013	Realizacija 2013	Rezultat realizacij 2013	Indeks realizacij /plan 2013	Realizacija 2012	Rezultat realizacija 2012	Indeks 2013/2012
PRIHODKI								
VODOVOD		561.652	556.388		99	514.683		108
ODVAJANJE ODP. VODE		226.263	225.350		99	234.634		96
ČIŠČENJE ODP. VODE		378.064	378.946		100	373.253		101
JKR		145.000	184.174		127	145.378		126
POKOPALIŠČE		156.500	164.887		105	152.573		108
ODPADKI		561.220	556.035		99	544.017		102
PLAKATIRANJE		5.000	4.726		94	10.801		44
TRŽNICA		7.400	8.796		118	7.650		114
AVTOPARK		103.000	121.556		118	110.722		109
GRADBENA ENOTA		145.000	172.212		118	190.877		90
STANOVANJSKI ODDELEK		179.700	184.545		102	188.129		98
SKUPAJ		2,468.799	2,557.615		103	2,472.717		103
ODHODKI								
VODOVOD	-25.863	587.515	569.860	-13.472	96	530.271	-15.588	107
ODVAJANJE ODP. VODE	-19.665	245.928	245.942	-20.592	100	251.075	-16.441	97
ČIŠČENJE ODPAD. VODE	+615	377.449	386.195	-7.249	102	385.105	-11.852	100
JKR	-535	145.535	196.128	-11.954	134	152.763	-7.385	128
POKOPALIŠČE	+1.862	154.638	163.442	+1.445	105	150.442	+2.131	108
ODPADKI	-3.770	564.990	545.839	+10.196	96	571.167	-27.150	95

PLAKATIRANJE	+139	4.861	3.928	+798	80	6.563	+4.238	59
TRŽNICA	+413	6.987	6.145	+2.651	87	5.531	+2.119	111
AVTOPARK	-1.771	104.771	105.534	+16.022	100	103.909	+6.813	101
GRADBENA ENOTA	+30.005	114.995	167.018	+5.194	145	147.855	+43.022	112
STANOVANJSKI ODDELEK	+28.095	151.605	156.003	+28.542	102	154.698	+33.431	100
SKUPAJ	+9.652	2,459.274	2,546.034	+11.581	103	2,459.379	+13.338	103
REZULTAT		+9.525	+11.581		121	+13.338		87

Poslovanje družbe kot celote je pozitivno, poslovanje posameznih stroškovnih mest pa različno. V skupnem so se prihodki in odhodki povečali za 3 %, na kar ima velik vpliv večji obseg del delavcev na javnih delih. V letu 2013 so vse enote poslovale celo leto. Že v mesecu januarju smo pričeli s programom javnih del. Število delavcev na javnih delih se je mesečno spreminjalo. Njihove prihodke smo vključili v prihodke SM JKR, zato so ti povečani. Hkrati pa smo v njihovo enoto vključili tudi stroške javnih del. Stroške javnih del krije delno Zavod RS za zaposlovanje, delno Občina Hrastnik, določeni stroški (materialni stroški, stroški zaščitnih sredstev) pa so bremenili stroškovno mesto JKR, ker nam niso bili povrnjeni. Tudi obdelavo biorazgradljivih odpadkov nismo posebej prikazovali kot SM. Vključili smo jih v SM ravnanje z odpadki. Ti se v celoti prefakturirajo povzročiteljem teh odpadkov.

Ugotavljamo, da izvajanje obveznih in izbirnih lokalnih gospodarskih javnih služb, za katere imamo podeljene koncesije, predstavljajo 81,30% celotnih prihodkov, izvajanje ostalih storitev pa 18,70 % prihodkov.

tabela: PRIHODKI 2013

	Vodovod	Odvajanje	Čiščenje	JKR	Pokopališče	Ravnanje z odpadki	Plakatiranje	Tržnica	Avtopark	Gradbena enota	Stanovanjski oddelek	SKUPAJ
PRIHODKI												
čiščenje			171.863									171.863
vodarina	330.825											330.825
omrežnina	88.480		118.000									206.480
odvajanje		60.980										60.980
odpadki						515.275						515.275
subvencije	63.200	130.063	73.592									266.855
vodno povračilo taksa odpadki	43.791					19.381						63.172
SKUPAJ	526.296	191.043	363.455			534.656						1,615.450
vodov, kanal. dela										123.066		123.066
JKR				103.481								103.481
prevozi,									25.068			25.068
zimski služba									65.431			65.431
pogrebi					111.080							111.080
najemnin.grobov					51.722							51.722
greznice,		30.054	9.759									39.813

praznjenje,čiščenje												
tržnica								8.796				8.796
plakatiranje							4.726					4.726
vzdrževanje cest									18.656			18.656
prihodek stan.odd.											159.312	159.312
obresti, prevred. JD	17.682	977		68.077								86.736
ostale storitve	12.410	3.276	5.732	12.616	2.085	21.379			12.401	49.146	25.233	144.278
skupaj	30.092	34.307	15.491	184.174	164.887	21.379	4.726	8.796	121.556	172.212	184.545	942.165
SKUPAJ	556.388	225.350	378.946	184.174	164.887	556.035	4.726	8.796	121.556	172.212	184.545	2,557.615

S 1. 1. 2013 je prenehala veljati Uredba o določitvi najvišjih cen komunalnih storitev (Uradni list RS, št. 66 z dne 27.8.2012) – »zamrznitev cen«, kar je pomenilo da se lahko cene tistih komunalnih storitev, ki so že potrjene, pa uporabnikom zaradi zamrznitve ne zaračunane, pričnejo uporabljati, vendar le tiste, ki ne presegajo 30 % do takrat veljavne cene (Uredba o dopolnitvi Uredbe o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 109 z dne 31. 12. 2012)). Iz leta 2010 smo imeli s sklepi občinskega sveta že potrjene nove cene za vodo in odvajanje odpadnih voda. Procenti povečanja so pokazali, da se lahko uporabijo le cene za vodo – povečanje 12,4 % v skupnem (omrežnina in vodarina). Cene odvajanja so zaradi velikega vlaganja v infrastrukturo - v izgradnjo kanalizacijskih kolektorjev višje - 145,86 % v skupnem (omrežnina in storitev odvajanja), zato se nove cen za odvajanje niso uporabile.

S 1.1. 2013 se je pričel uporabljati Aneks št. 5 k Pogodbi o izvajanju gospodarske javne službe deponiranja odpadkov, katerega imamo sklenjenega s podjetjem Ceroz d. o. o., Dol pri Hrastniku, na osnovi katerega se je deponiranje povečalo za 14,49 %, kar zaračunamo povzročiteljem odpadkov.

Na Občinskem svetu Občine Hrastnik sta bila na 18. redni seji dne 20. 12. 2012 sprejeta sklepa o subvencioniranju cene storitev gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo v višini 50 % za gospodinjstva in o subvencioniranju cene storitve gospodarske javne službe čiščenja komunalne odpadne vode v višini 45 % za gospodinjstva.

V letu 2013 smo za vse gospodarske javne službe varstva okolja pripravili Elaborate o oblikovanju cen v skladu z novo Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87 z dne 16. 11. 2012).

tabela: ODHODKI 2013

	Vodovod	Odvajanje	Čiščenje	JKR	Pokopališče	Ravnanje z odpadki	Plakatiranje	Tržnica	Avtopark	Gradbena enota	Stanovanjski oddelek	SKUPAJ
ODHODKI												
material	101.205	6.141	70.107	11.022	31.475	41.618		1.029	24.093	55.677	1.867	344.234
storitve	101.082	23.764	23.706	8.723	46.620	190.024	127	176	23.635	38.193	20.183	476.233
Am podjetja	9.472	2.398	2.230	3.399	4.647	52.172		250	8.599	5.778	1.633	90.578
najemnina za inf.	144.057	148.329	190.700	---	11.071							494.157
stroški dela	140.511	36.810	52.217	90.731	46.739	196.553	3.145	4.034	35.362	42.413	111.343	759.858
ostali stroški	10.732	1.402	4.675	68.158	4.888	19.540	246		2.236	6.545	3.604	122.026
skupaj	507.059	218.844	343.635	182.033	145.440	499.907	3.518	5.489	93.925	148.606	138.630	2,287.086
%	22,99	9,92	15,58	5,16	6,59	22,02	0,15	0,24	4,25	6,74	6,36	100
splošni stroški	62.801	27.098	42.560	14.095	18.002	60.152	410	656	11.609	18.412	17.373	273.168
SKUPAJ	569.860	245.942	386.195	196.128	163.442	560.059	3.928	6.145	105.534	167.018	156.003	2,560.254
stroški, ki se odštejejo						-14.220						
REZULTAT	-13.472	-20.592	-7.249	-11.954	+1.445	+10.196	+798	+2.651	+16.022	+5.194	+28.542	+11.581

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, telefonske, bančne, intelektualne storitve, storitve deponiranja, pogodbeno delo, monitoringe.

Stroški amortizacije podjetja, najemnina za infrastrukturo

So planirani na podlagi amortizacije predhodnega leta. Osnovna sredstva in drobni inventar se amortizirajo po metodi enakomernega časovnega amortiziranja, po davčno priznanih stopnjah. Amortizacija je planirana samo za osnovna sredstva, ki so v lasti naše družbe. Za osnovna sredstva infrastrukture, ki so nam dana v upravljanje, pa je določena najemnina z Aneksom št. 4. K Pogodbi o poslovnem najemu javne infrastrukture.

Stroški dela

Predstavljajo bruto plače za 44 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,... V letu 2013 stroške dela nismo povišali, ker so tudi izhodiščne plače po Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti ostale na ravni lanskih. Delavcem se izplačuje dodatek na delovno dobo, dodatek na stalnost je zamrznjen na dan 31. 12. 2011. Regres je planiran v višini minimalne plače v RS v višini 783,66 € bruto. Stroški jubilejnih nagrad in odpravnin ob upokojitvi niso posebej planirani na rezervacijah, pač pa predstavljajo tekoči strošek v času nastanka.

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

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 opredeljen v Pravilniku o računovodstvu družbe. Nadzorni svet družbe je na svoji seji dne 31. 5. 2013 sprejel sodilo za delitev splošnih stroškov na stroškovna mesta z navedbo, 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 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 nato razdelijo na temeljne dejavnosti (po sodilu, ki je naveden 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 plač 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.

Pri izdelavi kalkulacij cen posameznih javnih služb se pripisani splošni stroški posameznim enotam-SM, delijo po procentih:

Vrsta dejavnosti	%
Vodovod	22,99
Odvajanje odpadne vode	9,92
Čiščenje odpadne vode	15,58
JKR	5,16
Pokopališče	6,59
Ravnanje z odpadki	22,02
Plakatiranje	0,15
Tržnica	0,24
Avtopark	4,25
Gradbena enota	6,74
Stanovanjski oddelek	6,36
SKUPAJ	100

C) IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA PO DEJAVNOSTIH

1. STROŠKOVNO MESTO VODOVOD

		PLAN 2013	REALIZACIJA 2013	INDEKS REAL./ PLAN	REALIZACIJA 2012	INDEKS 2013/2012
1.	PRIHODKI					
a)	KOMUNALNE STORITVE					
	VODARINA	336.000	330.825	98	347.042	95
	SUBVENCIJE K NAJEMNINI ZA INFRASTRUKTURO	63.085	63.200	100	149.127	101
	OMREŽNINA	88.567	88.480	100		
	VODNA POVRAČILA	47.000	43.791	93		
	DELNO SKUPAJ	534.652	526.296	98	496.169	106
b)	OSTALO					
	OBRESTI, PREVRED. PRIHODKI	11.000	17.682	160	14.040	125
	DRUGI PRIHODKI	16.000	12.410	77	4.474	277
	DELNO SKUPAJ	27.000	30.092	111	18.514	162
	SKUPAJ	561.652	556.388	99	514.683	108
2.	STROŠKI					
a)	MATERIALNI					
	VODOVODNI MATERIAL	18.000	15.878	88	17.642	90
	GORIVO	11.000	10.218	92	10.697	95
	ELEKTRIKA	50.000	43.598	87	44.883	97
	ULTRAFILTRACIJA PEKEL	25.000	27.209	108	13.553	200
	OSTALO	5.000	4.302	86	4.650	92
	DELNO SKUPAJ	109.000	101.205	92	91.425	110
b)	STORITVE					
	STORITVE, POPRAVILA, SERVISI, PREVOZI	17.000	21.273	125	19.623	108
	PREVOZI	1.000	198	0	1.399	14
	POŠTNE, TELEFONSKE	11.000	11.792	107	10.555	111
	ZAVAROVANJE	2.500	3.858	154	2.480	155
	BANČNE	1.500	1.533	102	1.517	101
	INTELEKTUALNE, IZOBRAŽEVANJE	1.500	2.558	170	1.452	176
	POGODBENO DELO	2.400	1.987	82	2.397	82
	ZDRAVSTVENE	11.200	9.946	88	11.194	88
	VODNO POVRAČILO	47.000	46.087	98		
	OSTALO-TAKSE(TOŽBE)	4.000	1.850	46	3.850	47
	DELNO SKUPAJ	99.100	101.082	102	54.467	185
c)	AMORTIZACIJA					

	KSP	15.600	9.472	60	14.772	64
	NAJEMNINA ZA INFRASTRUKTURO	145.428	144.057	99	149.127	96
	DELNO SKUPAJ	161.028	153.529	95	163.899	93
d)	STROŠKI DELA					
	DELAVCI	139.000	140.511	101	137.343	102
	DELNO SKUPAJ:	139.000	140.511	101	137.343	102
e)	OSTALI STROŠKI					
	STAVBNO ZEMLJIŠČE	1.600			1.630	
	OBRESTI	300	211	70	233	90
	OSTALO	300	5	1	20	25
	PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	10.000	10.516	105	20.622	50
	DELNO SKUPAJ	12.200	10.732	87	22.505	47
	SKUPAJ	520.328	507.059	97	469.639	107
f)	SPLOŠNI STROŠKI	67.187	62.801	93	60.632	103
	%	23,91	22,99	96	21,56	106
	STROŠKI SKUPAJ	587.515	569.860	96	530.271	107
	REZULTAT	-25.863	-13.472	52	-15.588	86

Prihodki komunalnih storitev so v mejah planiranih. Poraba pitne vode se je v gospodarstvu v zadnjih dveh mesecih pričela zmanjševati na račun uvajanja tehnološke vode v Steklarni Hrastnik, zmanjšanega obsega dela v Rudniku Hrastnik.

Prav tako so tudi ostali prihodki v mejah planiranih. Zajemajo poplačila stroškov opominov, sodnih taks, poplačilo nekaterih že odpisanih tožb in obresti ter odškodnin za okvare zavarovane pri zavarovalnici.

Glede na leto 2012 so prihodki komunalnih storitev večji za 6 % zaradi vključitve vodnega povračila med navedene prihodke. Pri ostalih storitvah pa zaradi povračila škode zavarovalnice za okvaro na ultrafiltraciji Pekel.

Na odhodkovni strani se je glede na plan zmanjšal strošek material. Cenejša je električna energija, manj je bilo porabljenega goriva, večji je strošek ultrafiltracije Pekel, kjer je bilo izvedeno popravilo okvare, ki je nastala ob neurju konec leta 2012, zato so tudi ti stroški najbolj povečani v primerjavi z letom 2012.

Večjo prekoračitev planiranih stroškov predstavljajo stroški izvajanja storitev, ki vsebujejo stroške popravil, servisov naprav v rezervoarjih, veznih jaških, v črpališčih, v hidropostajah, zamenjava frekventnih regulatorjev, servisi in popravila VCV črpalk, ročni in strojni izkopi pri okvarah in asfaltiranje površin po sanaciji okvar, stroški zavarovanja, ker v letu nismo imeli priznanih bonusov, intelektualnih storitev zaradi posodobitve računalniških programov zaradi potreb elaboratov o cenah. Stroški storitev so v primerjavi z letom 2012 večji za 85 % predvsem zaradi vodnega povračila, ki ga je v letu 2013 potrebno voditi med stroški storitev.

Ugotovimo lahko, da je izguba SM Vodovod v višini 13.472 € kar 48 % manjša od planirane in da je v primerjavi z letom 2012 za 14 % manjša.

2.STROŠKOVNO MESTO ODVAJANJE ODPADNE VODE

		PLAN 2013	REALIZACIJA 2013	INDEKS REAL./ PLAN	REALIZACIJ A 2012	INDEKS 2013/2012
1.	PRIHODKI					
a)	KOMUNALNE STORITVE					
	KANALŠČINA	62.000	60.980	98	64.835	94
	SUBVENCIJE K NAJEMNINI ZA INFRASTRUKTURO	130.063	130.063	100	130.063	100
	SKUPAJ	192.063	191.043	99	194.898	98
b)	OSTALO					
	PRAZNJENJE GREZNIC, ČIŠČENJE KANALIZACIJE	28.000	30.054	107	28.740	104
	OBRESTI,PREVREDNOT. PRIHODKI	1.000	977	97	2.545	38
	INVALIDI	3.000	3.276	109	4.944	66
	OSTALE STORITVE - INTERNI PREVOZI	2.200			3.507	
	SKUPAJ	226.263	225.350	99	234.634	96
2.	STROŠKI					
a)	MATERIALNI					
	MATERIAL	2.000	2.451	122	2.306	106
	GORIVO	2.300	2.717	118	2.369	114
	ELEKTRIČNA ENERGIJA	1.000	680	68	841	80
	OSTALI STROŠKI	1.000	293	29	814	35
	DELNO SKUPAJ	6.300	6.141	97	6.330	97
b)	STORITVE					
	STORITVE, POPRAVILA, SERVISI	21.000	19.076	90	22.930	83
	POŠTNE,TELEFONSKE	1.300	1.279	98	1.299	98
	BANČNE	300	268	89	278	96
	INTELEKTUALNE, IZOBRAŽEVANJE	50	1.443	2886	40	3607
	ZDRAVSTVENE	50			47	
	ZAVAROVANJE	1.000	1.440	144	907	158
	POGODBENO DELO				3.027	
	OSTALO-TAKSA (TOŽBE)	600	258	43	763	33
	DELNO SKUPAJ	24.300	23.764	97	29.291	81
c)	AMORTIZACIJA					
	KSP	3.400	2.398	70	3.236	74
	NAJEMNINA ZA INFRASTRUKTURO	148.328	148.329	100	148.722	99
	DELNO SKUPAJ	151.728	150.727	99	151.958	99
d)	STROŠKI DELA					

	DELAVCI	33.000	36.810	111	30.691	119
	DELNO SKUPAJ	33.000	36.810	111	30.691	119
e)	OSTALI STROŠKI- PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	2.500	1.402	56	4.120	34
	DELNO SKUPAJ	2.500	1.402	56	4.120	34
	SKUPAJ	217.828	218.844	100	222.390	98
	SPLOŠNI STROŠKI	28.100	27.098	96	28.685	94
	%		9,92			
	STROŠKI SKUPAJ	245.928	245.942	100	251.075	97
	REZULTAT	-19.665	-20.592	104	-16.441	125

Prihodki od odvajanja komunalne odpadne vode so dosegli planirane.

Tudi prihodki od obresti po izvršbah in ostale storitve, ki zajemajo prihodke od stroškov opominov, sodnih taks, že odpisanih izvršb, so v mejah planiranih, vendar manjši kot v letu 2012.

Celo leto smo izvajali praznjenje greznic z odvozom na čistilno napravo Hrastnik po programu praznjenja greznic in s tem ustvarili večje prihodke od planiranih. Delno to izvajamo s svojim vozilom traktorjem s cisterno, delno s pomočjo pogodbenega partnerja.

Posledično so se na odhodkovni strani precej povečali stroški materiala za vzdrževanje vozil in goriva, saj smo izpraznili več greznic, kot smo planirali.

Negativno poslovanje tega SM je zaradi velike razlike med stroškom najemnine za infrastrukturo 148.329 € in subvencijo k najemni za infrastrukturo 130.063 €. Razlika je 18.266 €, cene pa so ostale nespremenjene od 1. 1. 2003.

3.STROŠKOVNO MESTO ČIŠČENJE ODPADNE VODE

		PLAN 2013	REALIZACIJA 2013	INDEKS REAL./ PLAN	REALIZACIJA 2012	INDEKS 2013/2012
1.	PRIHODKI					
1)	KOMUNALNE STORITVE					
a)	ČIŠČENJE ODPADNE VODE	172.600	171.863	99	172.612	99
b)	OMREŽNINA	117.996	118.000	100	149.609	78
c)	SUBVENCIJE K NAJEMNINI ZA INFRASTRUKTURO	72.268	73.592	101	27.369	268
	DELNO SKUPAJ	362.864	363.455	100	349.590	109
b)	DRUGE STORITVE					
	ČIŠČENJE GREZNIČNIH GOŠČ	10.200	9.759	95	10.206	95
	OSTALO – ODŠKODNINE, PREVREDNOTOVALNI,...	5.000	5.732	114	13.457	42
	DELNO SKUPAJ	15.200	15.491	101	23.663	65
	SKUPAJ	378.064	378.946	100	373.253	101
2.	STROŠKI					
a)	MATERIALNI					

	ELEKTRIKA	21.000	23.177	110	20.729	111
	GORIVO- OGREVANJE, VODA	16.000	12.514	78	15.850	78
	STROŠKI MATERIALA	6.000	8.113	135	6.636	122
	IZLOČENE MAŠČOBE, PRESEŽNO BLATO	22.000	26.303	119	21.678	121
	DELNO SKUPAJ	65.000	70.107	107	64.893	108
b)	STORITVE					
	MONITORINGI,	7.500	5.706	76	7.687	74
	VZDRŽEVANJE, SERVISI OS,	5.000	9.478	189	10.802	87
	ZAVAROVANJE	700	960	137	660	145
	OSTALE STORITVE	5.000	7.562	151	4.505	167
	DELNO SKUPAJ	18.200	23.706	130	23.654	100
c)	AMORTIZACIJA					
	AMORTIZACIJA KSP	2.000	2.230	111	1.919	116
d)	NAJEMNINA ZA INFRASTRUKTURO	190.700	190.700	100	190.080	100
	DELNO SKUPAJ	192.700	192.930	100	191.999	100
e)	STROŠKI DELA					
	DELAVCI	53.000	52.217	98	52.256	99
	DELNO SKUPAJ	53.000	52.217	98	52.256	99
f)	OSTALO-PREVREDNOT. POPRAVEK	5.500	4.675	85	8.292	56
	SKUPAJ	334.400	343.635	102	341.094	100
g)	SPLOŠNI STROŠKI	43.049	42.560	98	44.011	96
	%	15,32	15,58	101	15,65	99
	STROŠKI SKUPAJ	377.449	386.195	102	385.105	100
	REZULTAT	+615	-7.249		-11.852	61

SM Čiščenje odpadne vode je poslovalo v mejah planiranih prihodkov.

Negativno poslovanje tega stroškovnega mesta predstavlja povečana poraba materiala

– predvsem kemikalije za razgradnjo blata, materiala za vzdrževanje naprav, večja količina od planirane je pri izločenih maščobah in presežnem blatu. Povečani so tudi stroški servisov in večjih popravil naprav na čistilni napravi. V kalkulaciji oblikovanja cene, ki se uporablja od 1. 6. 2011 tudi niso zajeti splošni stroški, ki predstavljajo 42.560 EUR.

4. STROŠKOVNO MESTO JAVNA KOMUNALNA RABA

		PLAN 2013	REALIZACIJA 2013	INDEKS REAL./ PLAN	REALIZACIJA 2012	INDEKS 2013/2012
1.	PRIHODKI					
a)	JKR	43.000	42.113	97	47.121	89
b)	ZELENICE, PARKI,...	40.000	39.296	98	44.054	89

c)	IZOBEŠANJE ZASTAV	5.000	4.449	88	5.068	87
d)	ZIMSKA SLUŽBA V JKR	13.000	15.292	117	12.304	124
e)	DELO PO NAROČILU V JKR	5.000	2.331	46	5.372	43
f)	OBSEKOVANJE VEJEVJA OB CESTAH	6.000			6.265	
	DELNO SKUPAJ	112.000	103.481	92	120.184	86
g)	OSTALO (INVALIDI)	5.000	12.616	252	8.305	151
h)	PREVOZI PLAKATIRANJE	3.000			4.509	
	DELNO SKUPAJ	8.000	12.616	157	12.814	98
	JAVNA DELA	25.000	68.077	272	12.380	549
	SKUPAJ	145.000	184.174	127	145.378	126
2.	STROŠKI					
a)	MATERIALNI					
	MATERIAL	2.500	3.366	134	2.014	167
	GORIVO	4.500	6.189	137	4.176	148
	OSTALO	800	1.467	183	689	212
	DELNO SKUPAJ	7.800	11.022	141	6.879	160
b)	STORITVE					
	STORITVE	5.000	6.641	132	11.119	59
	POŠTNE, TELEFONSKE	300	266	88	252	105
	ZAVAROVANJE	700	960	137	660	145
	INTELEKTUALNE, IZOBRAŽEVANJE	500	299	59	546	54
	ZDRAVSTVENE	1.000	232	23	857	27
	POGODBENO DELO				9.359	
	OSTALO	200	325	162	131	248
	DELNO SKUPAJ	7.700	8.723	113	22.924	38
c)	AMORTIZACIJA					
	AMORTIZACIJA KSP	3.800	3.399	89	3.675	92
	DELNO SKUPAJ	3.800	3.399	89	3.675	92
d)	STROŠKI DELA					
	DELAVCI	83.000	90.731	109	87.831	103
	DELNO SKUPAJ	83.000	90.731	109	87.831	103
e)	OSTALI STROŠKI					
	STAVBNO ZEMLJIŠČE	1.600			1.610	
	JAVNA DELA	25.000	68.158	272	12.380	550
	SKUPAJ	128.900	182.033	141	135.299	134
	%	5,92	5,16	87	6,21	83
f)	SPLOŠNI STROŠKI	16.635	14.095	84	17.464	80
	DELNO SKUPAJ:	16.635	14.095	84	17.464	80
	STROŠKI SKUPAJ	145.535	196.128	134	152.763	128
	REZULTAT	-535	-11.954	2234	-7.385	161

Delo stroškovnega mesta JKR je zelo sezonsko, kar dokazujejo postavke na prihodkovni strani. V letu 2013 smo opravili košnjo vseh javnih površin Hrastnika in sicer brežin 3x, zelenih površin pa od 5 – 7 x glede na poraščenost. Zimska služba se je izvajala januarja, februarja in do 15. marca ter od 15. novembra in decembra. V januarju, februarju in marcu je bilo veliko snežnih padavin, nizkih temperatur, zato je prihodek iz naslova zimske službe višji od planiranega.

V to stroškovno mesto smo vključili tudi delavce javnih del, ker so opravljali dela na urejanju in vzdrževanju javnih površin in lokalnih cest. Zaradi tega smo imeli na prihodkovni strani tudi izpad prihodka. Na stroškovni strani pa so se povečali stroški goriva, materiala in storitev za vzdrževanje strojev in naprav kot so kosilnice, kose, lopate, krampi, zaščitne rokavice, zaščitna oblačila in obutev, delno tudi zaradi zaposlitve delavcev na javnih delih, ker nam materialni stroški, ki smo jih imeli s temi delavci ali so nam jih povzročili pri delu ti delavci niso bili povrnjeni.

5. STROŠKOVNO MESTO POKOPALIŠČE

		PLAN 2013	REALIZACIJ A 2013	INDEKS REAL./ PLAN	REALIZACIJ A 2012	INDEKS 2013/2012
1.	PRIHODKI					
a)	POGREBNE IN POKOPALIŠKE STORITVE	101.000	111.080	109	96.953	114
b)	NAJEMNINE GROBOV	54.500	51.722	94	54.743	94
d)	OSTALO	1.000	2.085	208	877	237
	SKUPAJ	156.500	164.887	105	152.573	108
2.	STROŠKI					
a)	MATERIALNI					
	MATERIAL – POGREBNI,..	20.000	22.572	112	19.438	116
	GORIVO	4.100	3.838	93	3.610	106
	ELEKTRIČNA ENERGIJA	3.900	3.977	101	3.774	105
	OSTALO	1.100	1.088	98	1.162	93
	DELNO SKUPAJ	29.100	31.475	108	27.984	112
b)	STORITVE					
	ŽALE LJUBLJANA	23.500	25.796	109	22.223	116
	POŠTNE,TELEFONSKE	1.100	1.139	103	1.078	105
	ZAVAROVANJE	500	600	120	413	145
	ZDRAVSTVENE	200	28	14	200	14
	ODVOZI ODPADKOV S POKOPALIŠČA	14.220	14.220	100	14.220	100
	NAJEM POKOPALIŠKEGA PROGRAMA	1.400	1.302	93	1.400	93
	OSTALO	1.100	3.536	231	1.018	347
	DELNO SKUPAJ	42.020	46.620	110	40.552	114
c)	AMORTIZACIJA					
	AMORTIZACIJA KSP	3.300	4.647	140	2.072	224

	NAJEMNINA ZA INFRASTRUKTURO	11.071	11.071	100	11.070	100
	DELNO SKUPAJ	14.371	15.718	109	13.142	119
d)	STROŠKI DELA					
	DELAVCI	50.500	46.739	92	50.311	92
	DELNO SKUPAJ	50.500	46.739	92	50.311	92
e)	OSTALI STROŠKI-ODPISI	1.000	4.888	488	1.270	384
	SKUPAJ	136.991	145.440	106	133.259	109
	%		6,59		6,11	107
f)	SPLOŠNI STROŠKI	17.647	18.002	102	17.183	104
	DELNO SKUPAJ	17.647	18.002	102	17.183	104
	STROŠKI SKUPAJ	154.638	163.442	105	150.442	108
	REZULTAT	+1.862	+1.445	77	+2.131	67

Prihodki SM Pokopališče presegajo planirane za 5 %. V letu 2013 je bilo izvedenih 120 pogrebov, kar je 10 več kot smo planirali. Najemnino zaračunavamo za 2308 grobov.

Posledično so tudi stroški pogrebnega materiala in storitev nad planiranimi. Povečan procent stroška drugih storitev pa predstavljajo računi za popravila kosilnic na pokopališču, stroški taks za izvršbe za najemnino grobov, velik porast amortizacije predstavlja amortizacija za specialno pogrebno vozilo kupljeno v letu 2012. Odpisi – prevrednotovalni popravki predstavljajo odpise za najemnine grobov in realizirane pogrebe, ki niso bili plačani in smo zanje vložili izvršilne predloge.

Za uporabo infrastrukturnih objektov in naprav na pokopališču Dol pri Hrastniku (poslovilni objekt, pokopna polja, žarni grobovi v obzidju) plačujemo občini Hrastnik najemnino.

6. STROŠKOVNO MESTO RAVNANJE Z ODPADKI

		PLAN 2013	REALIZACIJA 2013	INDEKS REAL./PLAN	REALIZACIJA 2012	INDEKS 2013/2012
1.	PRIHODKI					
	KOMUNALNE STORITVE – ZBIRANJE, ODVOZ ODPADKOV,	260.000	251.824	96	457.534	55
	DEPONIRANJE	220.000	227.749	103		
	PREDELAVA BIO ODPADKOV	36.000	35.702	99	36.038	99
	TAKSA-ODPADKI	17.700	19.381	109		
	DELNO SKUPAJ	533.700	534.656	100	493.572	108
b)	OSTALO					
	ODVOZI ODP. S POKOPALIŠČA	14.220			14.220	
	LOČENE FRAKCIJE	5.000	6.474	129	8.192	79
	TROŠARINA	800	1.960	245	868	225
	OSTALO	7.500	12.945	172	27.165	47
	DELNO SKUPAJ	27.520	21.379	77	50.445	42

	SKUPAJ	561.220	556.035	99	544.017	102
2.	STROŠKI					
a)	MATERIALNI					
	GORIVO	30.000	29.906	99	30.044	99
	MAT. ZA POPRAVILA VOZIL	7.500	6.314	84	7.635	82
	OSTALI MATERIAL	8.000	5.398	67	8.047	67
	DELNO SKUPAJ	45.500	41.618	91	45.726	91
b)	STORITVE					
	DEPONIRANJE	88.500	92.497	104	88.337	104
	PREDELAVA BIO ODPADKOV	36.000	35.166	97	36.038	97
	TAKSA - ODPADKI	17.700	19.381	109		
	ZAVAROVANJE	3.000	4.080	136	2.807	145
	POŠTNE, TELEFONSKE	7.500	8.030	107	7.336	109
	BANČNE	1.500	1.533	102	1.475	103
	INTELEKTUALNE	1.400	212	15	1.365	15
	STORITVE POPRAVIL, SERVISI	20.000	22.619	113	23.957	94
	ZDRAVSTVENE	500	522	104	895	58
	OSTALI STROŠKI-	3.300	3.822	115	3.317	115
	OSTALO-TAKSE(TOŽBE)	3.000	2.162	72	2.996	72
	DELNO SKUPAJ	182.400	190.024	104	168.523	112
c)	AMORTIZACIJA					
	AMORTIZACIJA KSP	55.000	52.172	94	54.633	95
	DELNO SKUPAJ	55.000	52.172	94	54.633	95
d)	STROŠKI DELA					
	DELAVCI	195.000	196.553	100	185.088	106
	DELNO SKUPAJ	195.000	196.553	100	185.088	106
e)	OSTALI STROŠKI					
	STAVBNO ZEMLJIŠČE	1.600			1.625	
	OBRESTI	2.500	949	37	2.455	38
	PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	18.500	18.591	100	47.818	38
	DELNO SKUPAJ	22.600	19.540	86	51.898	37
	SKUPAJ	500.500	499.907	99	505.868	98
	%		22,02			
f)	SPLOŠNI STROŠKI	64.490	60.152	93	65.299	92
	DELNO SKUPAJ	64.490	60.152	93	65.299	92
	STROŠKI, KI SE ODŠTEJEJO PREVOZI POKOPALIŠČE		-14.220			
	STROŠKI SKUPAJ	564.990	545.839	96	571.167	95
	REZULTAT	-3.770	+10.196		-27.150	

Novost na tem stroškovnem mestu je, da je med prihodke in stroške poknjžena taksa za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov. Na prihodkovni strani so nad planom ostali prihodki, to so razne obresti, plačilo odpisanih izvršb, ki se obračunajo in prerazporedijo ob zaključku leta, ter prihodki od ločenih frakcij – za zbrani papir, plastiko, steklo ter trošarine.

Pri storitvah prav tako predstavljajo visok strošek popravila smetarskih vozil in redni servisi smetarskih vozil in njihovih nadgradenj, ki so višji od planirani, vendar pa manjši kot so bili v letu 2012.

Ostali stroški in najemnine so najemnine za posode z odpadki in stroški taks in pristojbin pri registraciji tovornih avtomobilov.

Poslovanje SM Ravnanje z odpadki je pozitivno. Prihodki dosegajo 99 % planiranih, stroški pa 96 % planiranih.

7. STROŠKOVNO MESTO PLAKATIRANJE

		PLAN 2013	REALIZACIJA 2013	INDEKS REAL./ PLAN	REALIZACIJA 2012	INDEKS 2013/2012
1.	PRIHODKI					
a)	PLAKATIRANJE	5.000	4.726	94	10.801	43
	OSTALO					
	SKUPAJ	5.000	4.726	94	10.801	43
2.	STROŠKI					
a)	MATERIALNI	200				
	OSTALO					
	DELNO SKUPAJ	200				
b)	STORITVE					
	STORITVE-PREVOZI	1.500			2.004	
	NAJEM PLAKATNIH MEST	127	127	100	127	100
	DELNO SKUPAJ	1.627	127	7	2.131	5
c)	AMORTIZACIJA					
	AMORTIZACIJA KSP					
	DELNO SKUPAJ					
c)	STROŠKI DELA					
	DELAVCI	2.500	3.145	125	3.701	84
	DELNO SKUPAJ	2.500	3.145	125	3.701	84
d)	OSTALI STROŠKI		246			
	DELNO SKUPAJ		246			
	SKUPAJ	4.327	3.518	81	5.832	60
	%	0,19	0,15	78	0,26	57
e)	SPLOŠNI STROŠKI	534	410	76	731	56
	DELNO SKUPAJ	534	410	76		
	STROŠKI SKUPAJ	4.861	3.928	80	6.563	59
	REZULTAT	+139	+798	574	+4.238	

To stroškovno mesto izkazuje pozitivno poslovanje. Vsem naročnikom, razen za oglaševanje humanitarnih prireditev, se zaračuna plakatiranje na stalnih plakatnih mestih. V letu 2013 ni bil ustvarjen dodatni prihodek zaradi plakatiranja na dodatnih plakatnih panojih v času volitev, zato prihodki ne dosegajo lanskih. V letu 2013 smo Občini plačali dajatev za uporabo zemljišč za plakatna mesta in za transparent. Ostali stroški predstavljajo odpise terjatev za račune kupcev, ki niso bili plačani.

8. STROŠKOVNO MESTO TRŽNICA

		PLAN 2013	REALIZACIJA 2013	INDEKS REAL./ PLAN	REALIZACIJA 2012	INDEKS 2013/2012
1.	PRIHODKI					
	NAJEMNINA ZA PRODAJNE MIZE, MLEKOMAT,...	7.400	8.796	118	7.618	115
	OSTALO				32	
	SKUPAJ	7.400	8.796	118	7.650	114
2.	STROŠKI					
	MATERIALNI					
	MATERIAL	100	425	425	30	1416
	ELEKTRIKA	600	604	100	533	113
	OSTALO					
	DELNO SKUPAJ	700	1.029	147	563	182
	STORITVE					
	STORITVE	1.300	138	10	214	64
	OSTALO	50	38	76	39	97
	DELNO SKUPAJ	1.350	176	13	253	69
	AMORTIZACIJA KSP	300	250	83	166	150
	DELNO SKUPAJ	300	250	83	166	150
	STROŠKI DELA					
	DELAVCI	3.800	4.034	106	3.891	103
	DELNO SKUPAJ	3.800	4.034	106	3.891	103
	OSTALI STROŠKI	50			39	
	DELNO SKUPAJ	50				
	SKUPAJ	6.200	5.489	88	4.912	111
	%	0,28	0,24	85	0,22	109
	SPLOŠNI STROŠKI	787	656	83	619	105
	DELNO SKUPAJ	787	656			
	STROŠKI SKUPAJ	6.987	6.145	87	5.531	111
	REZULTAT	+413	+2.651	657	+2.119	125

SM Tržnica izkazuje pozitivno poslovanje zaradi povečane prodaje prodajnih miz za 15 %. Povečani so tudi stroški dela in storitev zaradi prenove pisarniškega in garderobnega prostora na tržnici, zaradi čiščenja prostorov na tržnici in amortizacije, ki smo jo obračunali za novih 8 miz, ki smo jih kupili v letu 2012.

9. STROŠKOVNO MESTO AVTOPARK

		PLAN 2013	REALIZACIJA 2013	INDEKS REAL./ PLAN	REALIZACIJ A 2012	INDEKS 2013/2012
1.	PRIHODKI					
	ZIMSKA SLUŽBA	58.000	65.431	112	56.618	115
	OBCESTNA KOŠNJA	2.500			2.637	
	PREVOZI	15.000	25.068	167	16.675	150
	VZDRŽEVANJE CEST	16.000	18.656	116	18.389	101
	STROJNO POMETANJE CEST	8.000	9.042	113	12.867	70
	AKCIJA - ČISTO OKOLJE	3.500	3.359	95	3.536	94
	OSTALE STORITVE					
	SKUPAJ	103.000	121.556	118	110.722	109
2.	STROŠKI					
a)	MATERIALNI					
	MATERIAL	8.300	11.421	137	8.438	135
	PROMETNI ZNAKI	2.000	2.598	129	1.908	136
	GORIVO	8.000	4.818	60	5.854	82
	OSTALO	2.650	5.236	197	2.741	191
	DELNO SKUPAJ	20.950	24.093	115	18.941	127
b)	STORITVE					
	STORITVE	10.300	6.947	67	10.445	66
	ZAVAROVANJE	900	1.438	159	824	174
	PREVOZI	2.500	151	6	2.437	6
	TAKSE, BANČNE, PTT	450	616	136	466	132
	POGODBE. DELO- ZIM. SL.	3.000	6.116	203	3.083	198
	TALNE OZNAČBE	9.000	8.367	92	11.545	72
	DELNO SKUPAJ	26.150	23.635	90	28.800	82
c)	STROŠKI DELA					
	DELAVCI	32.500	35.362	108	32.017	110
	DELNO SKUPAJ	32.500	35.362	108	32.017	110
d)	AMORTIZACIJA					
	AMORTIZACIJAKSP	9.600	8.599	89	8.802	97
	DELNO SKUPAJ	9.600	8.599	89	8.802	97
e)	OSTALI STROŠKI-OBRESTI	3.600	2.236	62	3.509	63
	DELNO SKUPAJ	3.600	2.236	62	3.509	63
	SKUPAJ	92.800	93.925	101	92.069	102

	%		4,25		4,21	
f)	SPLOŠNI STROŠKI	11.971	11.609	96	11.840	98
	DELNO SKUPAJ	11.971	11.609	96	11.840	98
	STROŠKI SKUPAJ:	104.771	105.534	100	103.909	101
	REZULTAT	-1.771	+16.022		+6.813	235

Večja prekoračitev prihodka je bila pri postavki zimska služba, zaradi tega je to SM poslovalo pozitivno. Nekoliko so bili povečani prihodki pri prevozi po naročilu in na vzdrževanju cest. Hkrati pa so bili na stroškovni strani povečani materialni stroški za nabavo soli, nakupi prometnih znakov, pogodbeno delo za zimsko službo.

Ostale stroške pa predstavljajo obresti od kredita za vozilo Multicar, ki se plačajo 2 x letno (april, avgust).

10. STROŠKOVNO MESTO GRADBENA ENOTA

		PLAN 2013	REALIZACIJA 2013	INDEKS REAL./ PLAN	REALIZACIJA 2012	INDEKS 2013/2012
1.	PRIHODKI					
a)	VODOVODNA,KANALIZACIJSKA DELA	97.000	123.066	126	140.236	87
	DELNO SKUPAJ	97.000	123.066	126	140.236	87
b)	OSTALO					
	MENJAVE VODOMEROV	22.000	22.181	100	23.823	93
	NAJEMNINE STANOVANJ, DEPONIJE	25.000	25.789	103	25.789	100
	OBRESTI - ODŠKODNINE	500	481	96	518	92
	IZREDNI PRIHODKI	500	695	139	511	136
	DELNO SKUPAJ	48.000	49.146	102	50.641	97
	SKUPAJ	145.000	172.212	118	190.877	90
2.	STROŠKI					
a)	MATERIALNI					
	VODOVODNI MATERIAL	25.000	46.276	185	35.527	130
	VODOMERI	10.000	7.713	77	10.306	74
	OSTALO-GORIVO	1.500	1.688	112	1.491	113
	DELNO SKUPAJ	36.500	55.677	152	47.324	117
b)	STORITVE					
	STORITVE	30.000	38.193	127	41.170	92
	DELNO SKUPAJ	30.000	38.193	127	41.170	92
c)	AMORTIZACIJA					
	AMORTIZACIJA KSP	8.100	5.778	71	8.055	71
	DELNO SKUPAJ	8.100	5.778	71	8.055	71
d)	STROŠKI DELA					

	DELAVCI	25.000	42.413	169	29.730	142
	DELNO SKUPAJ	25.000	42.413	169	29.730	142
e)	OSTALI STROŠKI					
	OSTALO-PREVREDNOTOVALNI ODHODKI	2.300	6.545	284	4.674	140
	DELNO SKUPAJ	2.300	6.545	284	4.674	140
	SKUPAJ	101.900	148.606	145	130.953	113
	%	4,66	6,74	144	6,01	112
f)	SPLOŠNI STROŠKI	13.095	18.412	140	16.902	108
	DELNO SKUPAJ	13.095	18.412	140	16.902	108
	STROŠKI SKUPAJ	114.995	167.018	145	147.855	112
	REZULTAT	+30.005	+5.194	17	+43.022	12

V okviru SM Gradbena enota se izvajajo dela za na trg. V letu 2013 smo izvajali redne zamenjave vodomerov, vodovodne priključke, prikllope na kanalizacijski kolektor, investicijsko – vzdrževalna dela in manjše investicije na vodovodu. Prihodki in odhodki so nad planiranimi, prav tako tudi rezultat. Prihodek je pod planiranim, ker smo med stroške dela poknjžili rezervacije v višini 21.000 EUR za tožbo Kovač.

11. STROŠKOVNO MESTO STANOVANJSKI ODDELEK

		PLAN 2013	REALIZACIJA 2013	INDEKS REAL./ PLAN	REALIZACIJA 2012	INDEKS 2013/2012
1.	PRIHODKI					
			159.312			
a)	UPRAVLJANJE	162.700		102	162.757	97
	OBRESTI	5.000	7.705	154	6.678	115
	OSTALO	12.000	17.527	146	18.694	93
	SKUPAJ	179.700	184.545	102	188.129	98
2.	STROŠKI					
a)	MATERIALNI					
	PISARNIŠKI	1.000	1.518	151	622	244
	GORIVO		111			
	OSTALO		238			
	DELNO SKUPAJ	1.000	1.867	186	622	300
b)	STORITVE					
	STORITVE	2.500	2.595	103	2.302	103
	INTELEKTUALNE	3.300	5.212	157	3.300	157
	BANČNE	500	1.880	376	546	344
	POŠTNE, TELEFONSKE	6.200	6.621	106	6.140	107
	ZAVAROVANJE	300	600	200	238	252
	TAKSE ZA TOŽBE	3.000	3.275	109	3.025	108

	DELNO SKUPAJ	15.800	20.183	127	15.551	129
c)	AMORTIZACIJA KSP	1.300	1.633	125	1.272	128
	DELNO SKUPAJ	1.300	1.633	125	1.272	128
d)	STROŠKI DELA	111.000	111.343	100	110.360	100
	DELNO SKUPAJ	111.000	111.343	100	110.360	100
e)	OSTALI STROŠKI	5.000	3.604	72	9.039	39
	DELNO SKUPAJ	5.000	3.604	72	9.039	39
	STROŠKI SKUPAJ	134.100	138.630	103	136.841	101
	%		6,36		6,35	100
f)	SPLOŠNI STROŠKI	17.505	17.373	99	17.857	97
	DELNO SKUPAJ	17.505	17.373	99	17.857	97
	STROŠKI SKUPAJ	151.605	156.003	102	154.698	100
	REZULTAT	+28.095	+28.542	101	+33.431	85

SM Stanovanjski oddelek je posloval pozitivno. Večji prihodki od planiranih se izkazujejo na postavki obresti zaradi uspešnih izterjav in na postavki ostalo, kjer so poknjženi prihodki od plačanih sodnih taks, stroškov rubežnikov, poplačila že odpisanih terjatev,...

Med stroške storitev so poknjžene takse za vložene izvršilne predloge, med ostale stroške pa prevrednotovalni poslovni odhodki zaradi slabitev terjatev.

Uprava družbe - direktorica
NIVES VENKO, univ.dipl. prav.



POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA

**Skupščina družbe
KSP Hrastnik d.d.
Cesta 3. julija 7
1430 Hrastnik**

Revidirali smo priložene računovodske izkaze gospodarske družbe KSP Hrastnik d.d. Hrastnik, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2013, 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 napačnih navedb zaradi prevar ali napak, izbiro 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 napačnih navedb.

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 napačnih navedb v računovodskih izkazih zaradi prevar ali napak. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanim 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 ter 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 resničen in pošten prikaz finančnega stanja gospodarske družbe KSP Hrastnik d.d. Hrastnik na dan 31. decembra 2013 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

Celje, 30.4.2014

Pooblaščenka revizorka
Boža Dakič-Ivančič, spec.rev.

Štanetova 22, p.p. 33
3000 Celje, Slovenija
tel.: 03 428 24 10, fax: 03 428 24 22
abeceda.celje@siol.net




REVIZIJSKA DRUŽBA, d.o.o.
CELJE-ŠTEV. RD-A-37/96