 <b>OBČINA SEMIČ</b>	
Prejeto: 29-03-2019	Šifra znaki: 20
Številka: 354-27	2018-16
Priloge:	Vrednosti:



Belokranjska cesta 24a

8340 Črnomelj  
☎ 07 30 61 660

tajnistvo@komunala-crnomelj.si

Davčna številka: 66111889  
Matična številka: 5062403  
Šifra dejavnosti: 36.000  
Številka dokumenta: 031-0001/2018-16  
Datum dokumenta: 27. 3. 2019

## Letno poročilo 2018



Direktor:  
Samo Kavčič



Črnomelj, 27. 3. 2019  
Sprejeto na seji NS, 27. 3. 2019



## Kazalo vsebine

Kazalo vsebine.....	3
Kazalo slik.....	5
0 Predstavitev podjetja .....	7
0.1 Ustanovitev.....	7
0.2 Notranja organiziranost javnega podjetja.....	7
0.3 Nadzorni svet.....	8
0.4 Statusno pravni položaj družbe .....	8
1 Poročilo o delu nadzornega sveta.....	9
2 Komentar direktorja .....	9
2.1 Zimske razmere .....	9
2.2 Spremembe s področja varstva osebnih podatkov.....	10
2.3 Neurje s točo.....	10
2.4 Ostalo .....	10
3 Poslovno poročilo.....	10
3.1 Zaposleni .....	10
3.1.1 Število zaposlenih in izobrazbena struktura .....	10
3.1.2 Odsotnost z dela zaradi bolezni .....	11
3.1.3 Zdravje in varnost pri delu.....	12
3.1.4 Izobraževanje zaposlenih.....	12
3.1.5 Študentje in dijaki na obvezni praksi.....	12
3.1.6 Družbena odgovornost podjetja .....	12
4 Analiza poslovanja .....	13
4.1 Pogodba o poslovnem najemu.....	13
4.2 Cene komunalnih storitev.....	13
4.3 Računovodsko spremljanje poslovanja .....	13
4.4 Plače .....	14
4.5 Likvidnost.....	15
4.6 Uspešnost poslovanja .....	15
4.6.1 Primerjava kumulativnih prihodkov in stroškov s planom .....	15
4.6.2 Primerjava kumulativnih prihodkov in stroškov z letom 2017.....	16
4.6.3 Primerjava prihodkov in rezultata s preteklimi leti.....	17
5 Poročilo po dejavnostih.....	18
5.1 Področje oskrbe s pitno vodo .....	18
5.1.1 Splošni podatki .....	18
5.1.2 Zniževanje vodnih izgub.....	19
5.1.3 Zdravstvena ustreznost pitne vode.....	20
5.1.4 Količina prodane pitne vode .....	22
5.1.5 Izkaz uspeha – vodooskrba .....	23
5.2 Področje odvajanja in čiščenja odpadnih vod .....	24
5.2.1 Področje odvajanja in čiščenja odpadnih voda.....	24
5.2.2 Storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN .....	26
5.2.3 Izkaz uspeha – odvajanje in čiščenje .....	27
5.3 Področje ravnanja z odpadki .....	28
5.3.1 Količine odpadkov.....	29
5.3.2 Izkaz uspeha – ravnanje z odpadki .....	30
5.4 Vzdrževanje mesta .....	30
5.4.1 Dela za trg:.....	31
5.4.2 Izkaz uspeha – Vzdrževanje mesta .....	33

5.5	Pogrebno pokopališka dejavnost .....	33
5.5.1	Izkaz uspeha – pogrebno pokopališka dejavnost .....	34
5.6	Gradnje .....	35
5.6.1	Izkaz uspeha – gradnje .....	37
6	Uprava.....	38
6.1	Področje skupnih služb .....	38
6.2	Komerciala .....	39
6.2.1	Javna naročila.....	39
6.2.2	Nabava osnovnih sredstev.....	39
6.3	Tehnično razvojna služba .....	40
7	Tveganja .....	41
7.1	Opredelitev tveganj in njihovo upravljanje .....	41
7.2	Opis tveganj.....	41
7.2.1	Zniževanje vodnih izgub .....	41
7.2.2	Nedoseganje planiranih prodanih količin na storitvah in na omrežninah .....	42
7.2.3	Izvedba programa izvajanja storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN ..	42
7.2.4	Visoka cena obdelave in odlaganja na CERODu.....	42
7.2.5	Pogrebna dejavnost .....	42
7.2.6	Likvidnost .....	42
8	Finančno poročilo .....	44
8.1	Računovodski izkazi.....	44
8.1.1	Izkaz poslovnega izida .....	44
8.1.2	Prihodki.....	44
8.1.3	Odhodki.....	45
8.1.4	Finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti (110.866 €).....	46
8.1.5	Drugi odhodki (6.098 €).....	46
9	Bilanca stanja.....	47
9.1	Sredstva (3.514.901 €).....	48
9.1.1	A) Dolgoročna sredstva (984.392 €).....	48
9.1.2	B) Kratkoročna sredstva (2.530.509 €).....	48
9.2	Obveznosti do virov sredstev (3.514.901 €).....	49
9.2.1	A. Kapital (1.111.088 €) .....	49
9.2.2	B. Dolgoročne rezervacije (155.749 €) .....	49
9.2.3	C. Dolgoročne obveznosti (48.055 €) .....	49
9.2.4	Č. Kratkoročne obveznosti (2.184.906 €) .....	49
9.2.5	D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitev (15.104 €) .....	49
10	Evidenca infrastrukture v najemu .....	49
11	Predlog sklepa nadzornega sveta .....	50
11.1	Ugotovitve bilančnega dobička .....	50
11.2	Razporeditev bilančnega dobička .....	50
12	Priloge .....	50
12.1	Izkaz uspeha mesečno – vodooskrba .....	51
12.2	Izkaz uspeha mesečno – odvajanje in čiščenje .....	52
12.3	Izkaz uspeha mesečno – ravnanje z odpadki .....	53
12.4	Izkaz uspeha mesečno – Vzdrževanje mesta .....	54
12.5	Izkaz uspeha mesečno – Pogrebno pokopališka dejavnost.....	55
12.6	Izkaz uspeha mesečno – Gradnje.....	56

## Kazalo slik

Slika 1: Organizacijska sheme podjetja na dan 31. 12. 2018 .....	8
Slika 2: Starostna struktura zaposlenih .....	11
Slika 3: Izobrazbena struktura zaposlenih.....	11
Slika 4: Bolniška odsotnost po mesecih .....	11
Slika 5: Število opravljenih nadur po mesecih.....	14
Slika 6: Prihodki in stroški po področjih – primerjava s planom .....	15
Slika 7: Prihodki in stroški po dejavnostih – primerjava z letom 2017.....	16
Slika 8: Dinamika kumulativnega rezultata podjetja po mesecih .....	17
Slika 9: Gibanje prihodkov po dejavnostih in letih.....	17
Slika 10: Gibanje rezultata po dejavnostih in letih.....	18
Slika 11: Splošni podatki o vodovodnem omrežju.....	18
Slika 12: Absolutne in relativne vodne izgube po letih.....	19
Slika 13: Število odpravljenih defektov na vodovodnem omrežju .....	20
Slika 14: Ocena ustreznosti pitne vode po vodovodnih sistemih .....	20
Slika 15: Vodovodi v občini Črnomelj in Semič, ki so v upravljanju J.P. Komunala Črnomelj, leto 2018; pregled mikrobioloških in kemičnih rezultatov .....	21
Slika 16: Prodane količine vode po letih.....	22
Slika 17: Izkaz uspeha »Vodooskrba« - primerjava s planom in 2017 .....	23
Slika 18: Splošni podatki o kanalizacijskem omrežju.....	24
Slika 19: Povprečni letni učinek čiščenja čistilnih naprav .....	25
Slika 20: Količine načrpane grezničen gošče.....	26
Slika 21: Izkaz uspeha »Odvajanje in čiščenje« - primerjava s planom in 2017 .....	27
Slika 22: Količine odpadkov po letih .....	29
Slika 23: Količine odpadkov po letih brez upoštevanega neurja 2018 .....	29
Slika 24: Izkaz uspeha »Ravnanje z odpadki« - primerjava s planom in 2017 .....	30
Slika 25: Postavke in količine iz pogodbe za vzdrževanje mesta .....	31
Slika 26: Izkaz uspeha »Vzdrževanje mesta« - primerjava s planom in 2017 .....	33
Slika 27: Število pogrebnih slovesnosti po pokopališčih.....	34
Slika 28: Izkaz uspeha »Pogrebno pokopališka dejavnost« - primerjava s planom in 2017.....	34
Slika 29: Faze projektov.....	35
Slika 30: Projekti, začeti v letu 2018.....	36
Slika 31: Izkaz uspeha »Gradnje« - primerjava s planom in 2017.....	37
Slika 32: Število izdanih dokumentov TRS .....	41
Slika 33: Obvladovanje tveganj .....	41
Slika 34: Izkaz poslovnega izida.....	44
Slika 35: Stroški materiala in stroški storitev.....	45
Slika 36: Drugi stroški dela .....	45
Slika 37: Stopnje amortizacij .....	46
Slika 38: Bilanca stanja.....	47
Slika 39: Neopredmetena dolgoročna sredstva .....	48
Slika 40: Opredmetena dolgoročna sredstva .....	48
Slika 41: Bilančni dobiček 2018 .....	49
Slika 42: Infrastruktura v najemu – Občina Črnomelj .....	50
Slika 43: Infrastruktura v najemu – Občina Semič .....	50
Slika 44: Infrastruktura v najemu – Občina Metlika.....	50



## 0 Predstavitev podjetja

### 0.1 Ustanovitev

Javno podjetje Komunala d.o.o. Črnomelj je bilo ustanovljeno z Odlokom o ustanovitvi (Ur.l. 40/01, 74/02, 124/04, 18/12 in 24/18), z namenom zagotavljanja obveznih gospodarskih javnih služb v občinah Črnomelj in Semič.

Gospodarske javne službe varstva okolja so opredeljene v Odloku o gospodarskih javnih službah v občini Črnomelj (Ur. list št. 35/2003, 106/2005, 66/2006 in 118/2007) in Odlokom o gospodarskih javnih službah v Občini Semič (Ur. list št. 59/2008).

V občinah Črnomelj in Semič izvajamo naslednje gospodarske javne službe:

- *Oskrba s pitno vodo in vzdrževanje vodovodnih sistemov*
- *Odvajanje in čiščenje komunalnih in padavinskih odpadnih vod*
- *Zbiranje in odvoz komunalnih odpadkov*
- *Urejanje zelenih in ostalih javnih površin*
- *Urejanje pokopališča Vojna vas*

Odloki o izvajanju posameznih gospodarskih javnih služb varstva okolja

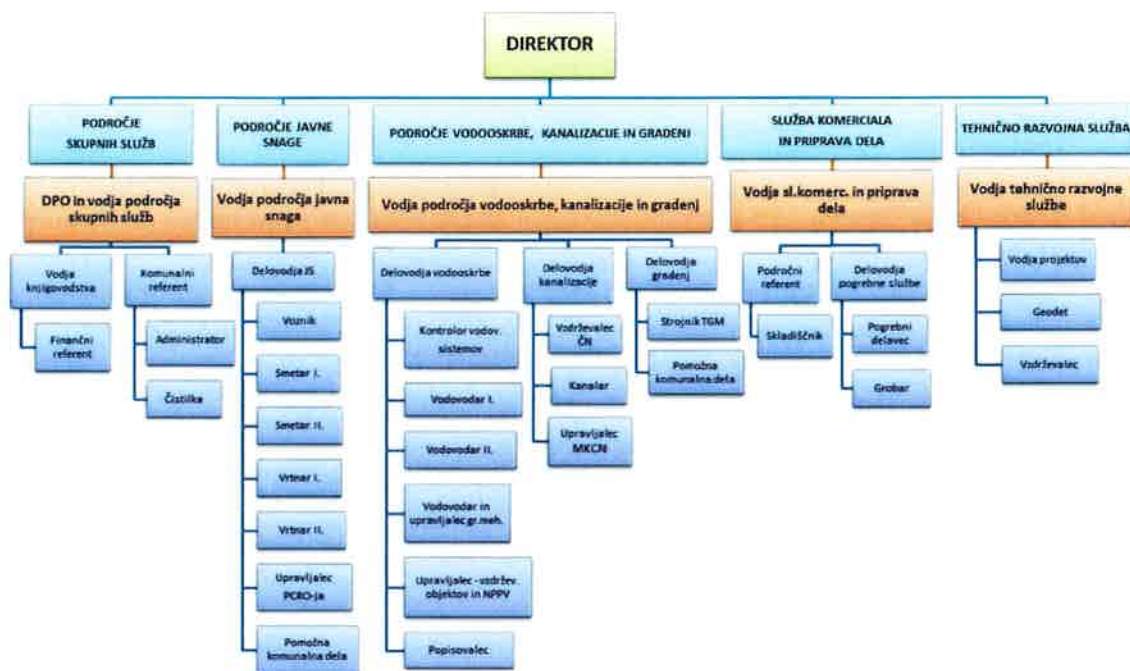
- *Odlok o oskrbi s pitno vodo v občini Črnomelj (Uradni list RS št. 1/2014)*
- *Odlok o oskrbi s pitno vodo v občini Semič (Uradni list RS št. 22/2014)*
- *Odlok o odvajanju in čiščenju komunalne odpadne in padavinske vode v občini Črnomelj (Uradni list RS št. 1/2014)*
- *Odlok o odvajanju in čiščenju komunalne odpadne in padavinske vode v občini Semič (Uradni list RS št. 22/2014)*
- *Odlok o ravnanju s komunalnimi odpadki v občini Črnomelj (Uradni list RS št. 1/2014 in 41/17)*
- *Odlok o ravnanju s komunalnimi odpadki v občini Semič (Uradni list RS št. 22/2014 in 41/17)*
- *Odlok o urejanju in vzdrževanju javnih površin na območju občine Črnomelj (Uradni list RS št. 97/2009).*
- *Odlok o pokopališkem redu in pogrebnih svečanostih v mestu Črnomelj (Ur. list RS št. 8/92)*

Poleg predpisov na lokalni ravni, izvajanje gospodarskih javnih služb ureja vrsta državnih predpisov, ki so navedeni v nadaljevanju pri predstavitvi poslovanja posamezne gospodarske javne službe.

### 0.2 Notranja organiziranost javnega podjetja

Javno podjetje Komunala d.o.o. Črnomelj je v letu 2018 vodil direktor Samo Kavčič.

Organizacijska shema je prikazana na spodnji sliki (*Slika 1: Organizacijska shema podjetja na dan 31. 12. 2018*).



Slika 1: Organizacijska shema podjetja na dan 31. 12. 2018

### 0.3 Nadzorni svet

Člani Nadzornega sveta so bili 24.04.2018:

- *Jože Mrzljak – predsednik*
- *Peter Štukelj – namestnik predsednika*
- *Janez Perušič – član*

Od 25.04.2018 pa so imenovani:

- *Jože Mrzljak – predsednik*
- *Vili Malnarič – namestnik predsednika*
- *Aleš Kuretič – član*

### 0.4 Statusno pravni položaj družbe

#### 0.4.1.1 Naziv podjetja:

Javno podjetje KOMUNALA Črnomelj d.o.o.

Belokranjska cesta 24a

8340 ČRNOMELJ

- *Matična številka:* ..... 5062403
- *Davčna številka:* ..... SI 66111889
- *Davčni zavezanec:* ..... DA
- *Zavezanec za davek od dobička:*..... DA
- *Velikost družbe:* ..... MAJHNA

#### 0.4.1.2 Številki transakcijskih računov:

- *SKB banka d.d.* ..... 03154-1002721859
- *NLB d.d.* ..... 02430-0018415109



- Hranilnica LON..... 6000 0000 0360 329

#### 0.4.1.3 Kontaktni podatki

- Naslov elektronske pošte:..... [tajnistvo@komunala-crnomelj.si](mailto:tajnistvo@komunala-crnomelj.si)  
➤ Številka telefona: ..... 07 30 61 660  
..... 07 30 61 682  
➤ Številka telefaksa: ..... 07 30 61 697

#### 0.4.1.4 Lastništvo

Občina Črnomelj		Občina Semič
Trg svobode 3	in	Štefanov trg 9
8340 Črnomelj		8333 Semič

#### 0.4.1.5 Lastniška razmerja

Osnovni kapital JP Komunalna Črnomelj znaša 981.357,72 € in je vpisan v sodni register s sklepom Srg. 2004/00817 pod vložno št. 1/00304/00.

Občini sta lastnici infrastrukturnih objektov in naprav po teritorialnem načelu, ostalega premoženja podjetja pa v deležu: Občina Semič 24,17 %, Občina Črnomelj pa 75,83%.

## 1 Poročilo o delu nadzornega sveta

Kot je razvidno iz točke 0.3 se je v letu 2018 spremenila tudi sestava Nadzornega sveta, saj je članom potekel mandat in se ja tako formiral novi Nadzorni svet. Nadzorni svet se je v letu 2018 sestel trikrat. Obravnaval je kvartalna poročila o poslovanju, ocenjeval gospodarnost poslovanja in skladnost s predpisi. Obravnaval je tudi spremembo statuta JP Komunalna Črnomelj d.o.o. ter sprejel novi cenik storitev na tržnih dejavnostih. Seje so bile sklicane s potrebnim vabilom in gradivom, tako, da smo lahko temeljito preverjali poslovanje in realizacijo sklepov organov, kakor tudi vodenje podjetja.

Likvidnost je bila zadovoljiva, podjetje ni imelo nobene blokade transakcijskih računov. Vodstvo podjetja je spremljalo poslovanje in ga usmerjalo tako, da so po najboljših močeh zagotavljali pozitivno poslovanje, ki je omogočalo zadovoljevanje potreb uporabnikov, zaposlenih in lastnikov. Pozitivno poslovanje je odraz dobrega vodenja podjetja. Člani nadzornega sveta smo razpolagali z vsemi potrebnimi informacijami za spremljanje poslovanja Javnega podjetja Komunalna Črnomelj d.o.o. in sodelovali v poslovnih odločitvah podjetja.

## 2 Komentar direktorja

**Celotno poročilo je sestavljeno v podrobnostih. Hiter pregled poslovanja celotnega podjetja smo prikazali v poglavjih od 2 do poglavja 4.6.3.**

Delo oziroma področja, ki jih pokriva JP Komunalna Črnomelj so zelo različna in odvisna od mnogo dejavnikov. Zato se je potrebno vsako leto posebej prilagajati nastalim razmeram. Strategija in strateški cilji so sicer z rahlimi dopolnitvami ostali enaki in jih tudi spremljamo ter se jim počasi približujemo. Za leto 2018 lahko poudarimo tri večje dejavnike izven rednega dela, ki so vplivali na naše delo.

### 2.1 Zimske razmere

V letu 2018 nam je zima postregla z veliko količino snega, kar je zahtevalo dodatno angažiranost zaposlenih na zimski službi. Samo v mesecu februarju je bilo za zimsko službo realiziranih 1.400 delovnih ur. Poleg ostalega smo opravili 13 velikih intervencij (pluženje in posipavanje) ter 14 malih intervencij (posipavanje), kar je več od pričakovanega. Temu primerni so bili tudi stroški, ki so bili pokriti šele z rebalansom občinskega proračuna.

## 2.2 Spremembe s področja varstva osebnih podatkov

Področje varstva osebnih podatkov je zaznamovalo prvo polovico letošnjega leta saj je s 25.05.2018 stopila v veljavo Splošna uredba o varstvu podatkov (GDPR), katere cilj je poenotenje in dvig ravni varstva osebnih podatkov v EU ter prebivalcem omogočiti nadzor nad njihovimi osebnimi podatki, saj je pravice posameznikov z razvojem digitalne dobe treba okrepiti ter hkrati zagotoviti enostavnejše in enako varstvo pravic prebivalcev v vseh državah članicah EU. Splošna uredba določa enotna pravila za varstvo osebnih podatkov v EU, kljub temu pa bo potrebno urediti nekatere vsebine s sprejetjem novega Zakona o varstvu osebnih podatkov. Na to temo je bilo v zadnjem času že veliko povedano in sem prepričan, da ni podjetja, ki se ne bi zavedalo odgovornosti, ki iz določil uredbe GDPR izhajajo. So pa v naprej predvidene potrebne aktivnosti za uskladitev našega poslovanja spodbudile razmišljanje, da smo se glede na sorodnost značilnosti za svoje poslovanje potrebnih baz osebnih podatkov, komunalna podjetja združila. S tem smo si znižali stroške za svetovalce in pripravili kvalitetnejša pravila in rešitve ravnanja z osebnimi podatki.

Zaradi tega smo sistematizirali novo delovno mesto in deloma popravili obstoječe opise del. Vendar sistematizacija ni prinesla novih zaposlitev, ampak smo novo sistematizirano delovno mesto zapolnili z notranjimi prerazporeditvami.

## 2.3 Neurje s točo

9. 6. 2018 je del črnomaljske občine prizadelo neurje s točo, ki je povzročilo ogromno materialno škodo na objektih. JP Komunala se je preko štaba civilne zaščite aktivno vključila v intervencijo zaščite in reševanja, kakor tudi kasneje v pomoč pri odpravljanju posledic. Največ dela je bilo z zbiranjem in odvozom kosovnih ter gradbenih odpadkov. V teh odpadkih je bila tudi velika količina strešne kritine, ki vsebuje azbest<sup>1</sup>. V normalnih razmerah te vrste odpadkov ne smemo sprejemati, vendar smo glede na situacijo izvedli dve akciji brezplačnega zbiranja strešne kritine, ki vsebuje azbest. Tako zbrano kritino smo potem odpeljali na Cerod, kjer so jo deponirali v skladu s predpisi. Skupna količina azbestne kritine, ki je bila s strani komunale odpeljana na deponiranje znaša 383.480 kg.

Obračun stroškov za odpravljanje posledic neurja je bil narejen in s strani občine tudi plačan. Skupna vrednost računa je bila 141.200 € (brez DDV).

## 2.4 Ostalo

Poleg zgoraj opisanih »izrednih« aktivnosti smo v letu 2018 še posodobili obliko izpisa položnice, registrirali novo dejavnost – geodezija in prevzeli v upravljanje pokopališča v KS Sinji vrh.

# 3 Poslovno poročilo

## 3.1 Zaposleni

### 3.1.1 Število zaposlenih in izobrazbena struktura

Na dan 31.12.2018 je bilo v podjetju zaposlenih 68 delavcev, od tega 55 moških in 13 žensk. V številu zaposlenih so zajeti zaposleni v delovnem razmerju za nedoločen ali določen čas, za polni delovni čas ali krajši od polnega delovnega časa. Za določen čas so zaposleni 3 delavci, kar predstavlja 4,41 odstotka zaposlenih. V letu 2018 je podjetje zapustil en delavec, kateri je bil zaposlen za določen čas in se je zaposlil pri drugem delodajalcu.

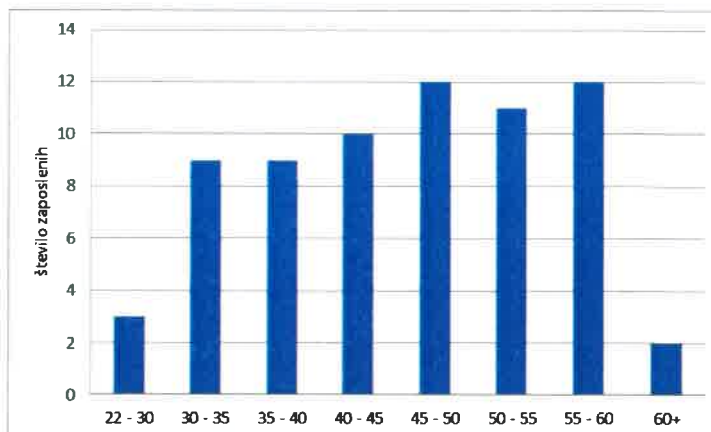
Največ zaposlenih je bilo v starostnih skupinah »od 45 do 49 let« in »od 55 do 60 let« sicer v vsaki po 12 zaposlenih kar predstavlja na vsako skupino 17,65 odstotkov, najmanj pa v skupini » 60

---

<sup>1</sup> »salonitke«

let in več», kar predstavlja 2,94 odstotkov ali 2 zaposlena. Povprečna starost vseh zaposlenih v podjetju v bila 44,62 let. Povprečje pri moških je bilo 45,80 let, pri ženskah pa 39,62 let.

Delež invalidov med vsemi zaposlenimi je znašal 7,35 odstotka. 4 delavci so invalidi III. kategorije in so zaposleni v področju javne snage, ena delavka pa je invalid zavoda za zaposlovanje. Za polni delovni čas so zaposleni 3 invalidi s pogodbo za nedoločen čas, ostala 2 invalida pa za krajši delovni čas – 20 ur/teden in sicer oba za nedoločen čas.



Slika 2: Starostna struktura zaposlenih

### 3.1.1.1 Izobrazbena struktura

Področje/služba	I.st	II.st	III.st	IV.st	V.st	VI.st	VII.st	VII/2 st	SKUPAJ
Vodooskrba, kanalizacija in gradnje	2	1	2	9	5	3	-	-	22
Javna snaga	8	6	2	9	1	1	-	-	27
Uprava	-	1	-	-	3	4	4	3	15
Pogrebna služba	-	1	-	2	1	-	-	-	4
<b>SKUPAJ</b>	<b>10</b>	<b>9</b>	<b>4</b>	<b>20</b>	<b>10</b>	<b>8</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>68</b>

Slika 3: Izobrazbena struktura zaposlenih

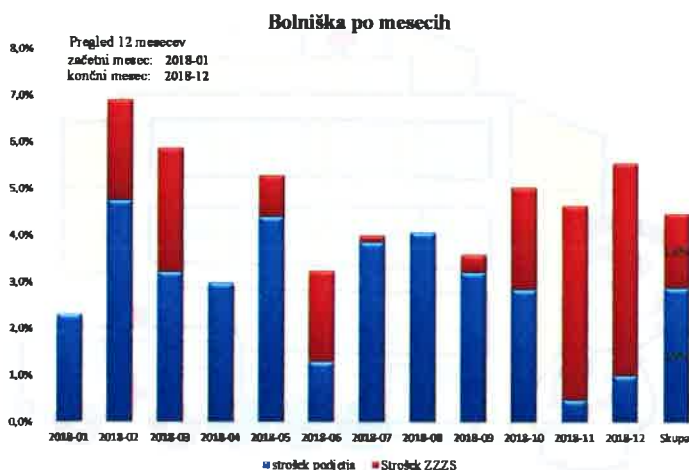
### 3.1.2 Odsotnost z dela zaradi bolezni

Odsotnosti z dela zaradi bolezni je bilo v letu 2018 skupaj 6.448 ur ali 5,31 % razpoložljivega delovnega časa. Skupna odsotnost zaradi bolezni pomeni fond delovnih ur za 3,09 delavca. Odsotnost zaradi bolezni je bila v letu 2018 večja kot v letu 2017, ko je bila odsotnost zaradi bolezni 5.176 ur.

Poglavitni vzrok za ponovno povečanje napram prejšnjega leta je dolgotrajna odsotnost štirih zaposlenih.

Dolgotrajnih bolezni, za katere je bil strošek plač

refundiran, je bilo 2.432 ur. Dodatno smo refundirali tudi 48 ur s področja krvodajalstva, 88 ur je bilo strošek CSD zaradi očetovskega dopusta in 1.632 ur zaradi odsotnosti delavke – nega in varstvo otroka (porodniški dopust). Boleznin zaradi poškodb izven dela pa je bilo 832 ur.



Slika 4: Bolniška odsotnost po mesecih

### **3.1.3 Zdravje in varnost pri delu**

V podjetju skrbimo za zdravje zaposlenih, izvajamo preventivne zdravstvene preglede in druge zakonodajne zahteve s področja varnosti in zdravja pri delu. V podjetju se zavedamo, da je zdravje in počutje zaposlenih ključnega pomena za kvalitetno opravljanje dela. Prav tako smo v letu 2018 nadaljevali z obveščanjem zaposlenih o pomembnosti področja – promocija zdravja na delavnem mestu in objavljamo priporočila in članke na oglasni deski, da izboljšamo zdravstveno stanje zaposlenih.

### **3.1.4 Izobraževanje zaposlenih**

Zavedamo se, da je vlaganje v kompetence zaposlenih nujno potrebno za kvalitetno izvajanje storitev in izboljševanje sistema. Izobraževanje zaposlenih ne omogoča le rast podjetja, temveč tudi osebno rast zaposlenih.

V letu 2018 smo realizirali 381 ur izobraževanja (od tega 120 iz področja VPD), kar je sicer manj kot v letu 2017. V letu 2018 nismo imeli izobraževanja v sodelovanju s Srednjo šolo Črnomelj ker ga planiramo imeti v letu 2019, ko bomo šola ponovno prijavljena na razpis.

Na podlagi potreb po izobraževanju, ki jih narekujejo zakonske zahteve in tekoča problematika v posamezni organizacijski enoti, se zaposleni udeležujejo izobraževanj izven podjetja, ki jih izvajajo priznani strokovnjaki (uredba GDPR – varstvo osebnih podatkov, gradbena zakonodaja, usposabljanje voznikov, pogrebna dejavnost, cene, področje izterjave večšine vodenja, skrb za starejše zaposlene, kadrovska področje, področje civilne zaščite, kakovost pitne vode itd.).

### **3.1.5 Študentje in dijaki na obvezni praksi**

V letu 2018 smo štirim študentom oziroma dijakom omogočili opravljanje obveznega praktičnega dela. V času letnih dopustov in nadomeščanje porodniškega dopusta smo imeli za pomoč pri administrativnih delih eno študentko ter v času intenzivnih gradenj enega študenta preko študentskega servisa.

### **3.1.6 Družbena odgovornost podjetja**

Na področju družbene odgovornosti podjetja v letu 2018 nismo uvedli nobenih sprememb glede na leto 2017.

#### **3.1.6.1 Donacije**

Del prihodkov iz tržnih dejavnosti se lahko nameni tudi za promocije, reprezentanco ali donacije. Stroški promocij ter reprezentance so skrčeni na minimum. Tudi prakso poslovnih daril ob koncu leta smo v letu 2017 ukinili. Namesto tega smo denarna sredstva nakazali v dobrodelne namene:

- Društvo prijateljev mladine Črnomelj
- Društvo Proteus
- RD Črnomelj

Pri odločitvah o donacijah strogo upoštevamo vodilo, da gre za dobrodelne, neprofitne organizacije, ki delujejo na območju občin Črnomelj in Semič.

#### **3.1.6.2 Sodelovanje z društvi**

Sodelujemo tudi z društvi in organizacijami, ki delujejo na področju varovanja okolja ali so kako drugače aktivni na področjih, ki so povezani z našimi dejavnostmi. Pri tem gre izpostaviti predvsem društvo Proteus, Ribiška družina Črnomelj in gasilska društva v občinah Črnomelj in Semič.

Aktivno sodelujemo tudi s šolami, ki v okvirju njihovih tehničnih in naravoslovnih dni obiskujejo naše objekte. Pomagamo pa jim tudi pri organizaciji njihovih dejavnosti, ki so povezane z ekologijo.

### 3.1.6.3 Obisk dedka Mraza

V podjetju smo organizirali obisk dedka Mraza za otroke naših zaposlenih. Dedek Mraz in dva navihana škrata so s simboličnimi darili obdarili 17 otrok in se z njimi zapeljali s prav posebnim vozilom na kratko pot.

## 4 Analiza poslovanja

V letu 2018 je JP Komunala izvajalo naslednje gospodarske javne službe, opredeljene z Odlokom o gospodarskih javnih službah v Občinah Črnomelj in Semič in sicer:

- 10. oskrbo s pitno vodo,
- 20. odvajanje in čiščenje komunalnih in padavinskih odpadnih vod,
- 30. zbiranje in odvoz odpadkov
- 35. urejanje javnih zelenih in ostalih površin v mestu Črnomelj,
- 40. pogrebno dejavnost v določenih KS občine Črnomelj

Dejavnosti smo izvajali skladno z usmeritvami in cilji, opredeljenimi v gospodarsko finančnem načrtu za obravnavano poslovno leto, ter skladno z veljavnimi občinskimi Odloki za izvajanje posamezne gospodarske javne službe.

Poleg dejavnosti gospodarskih javnih služb smo izvajali tudi dela za trg, predvsem gradnje in obnove vodovodnega in kanalizacijskega omrežja, upravljanje parkirišč, upravljanje tržnice, plakatiranje in drugo.

### 4.1 Pogodba o poslovnem najemu

Z obema občinama imamo razmerja v zvezi z infrastrukturo urejena s posebnima pogodbama, ki natančneje določata gospodarjenje z infrastrukturo v najemu v posamezni občini, izvajanje javnih pooblastil in postopke za uskladitev cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja.

### 4.2 Cene komunalnih storitev

Cene komunalnih storitev so oblikovane skladno z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja, Uradni list RS št. 72/2012.

Cene komunalnih storitev se v letu 2018 niso spreminjale.

### 4.3 Računovodsko spremljanje poslovanja

Stroški in prihodki se vodijo ločeno po posameznih dejavnostih gospodarskih javnih služb in po občinah, ter ločeno za tržno dejavnost, skladno z SRS 32.

Stroški in prihodki, ki jih že ob nastanku ni možno v celoti pripisati eni sami dejavnosti, oziroma so nastali za več dejavnosti hkrati, se na posamezno stroškovno mesto razdelijo na podlagi sodil, ki jih je potrdil nadzorni svet JP Komunala Črnomelj d.o.o., nanj pa je podala soglasje tudi revizijska hiša.

Splošni in upravni stroški se na posamezne dejavnosti razporejajo na podlagi ključa, izračunanega iz deleža proizvodjalnih stroškov posamezne dejavnosti v skupnih proizvodjalnih stroških.

Za potrebe kalkulacij cen storitev gospodarskih javnih služb in cen omrežnin taka razdelitev stroškov in tudi skupnih prihodkov zadostuje, v kolikor so cene izvajanja storitev gospodarskih javnih služb v obeh občinah enake.

## 4.4 Plače

Plače smo izplačevali skladno z Zakonom o delovnih razmerjih, Kolektivno pogodbo za komunalne dejavnosti in Podjetniško kolektivno pogodbo. Povprečna bruto plača na zaposlenega je v letu 2018 znašala 1.718,11 €, v letu 2017 pa 1.731,66 €. Povprečna bruto plača v Republiki Sloveniji za november 2018 je bila 1.812,73 €.

Na prvi pogled je povprečna plača v podjetju visoka, vendar je potrebno upoštevati, da gredo v izračun povprečne plače tudi vsi dodatki kot so: neugodni vplivi, nadure, dežurstva, pripravljenosti, ... . Zaradi narave dela se dežurstvom ter nadurnemu delu ne moremo izogniti, čeprav temu posvečamo veliko pozornosti in jih imamo pod stalnim nadzorom. Pozorni bralec poročil bo tudi opazil, da povprečna plača v podjetju pada že tretje leto zapored, medtem ko povprečna plača v Sloveniji raste. Razlogi za padanje povprečne plače so:

- *Novo zaposleni zasedajo predvsem manj zahtevna dela, ki so tudi manj plačana. Poleg tega začnejo pri izhodiščnem tarifnem razredu in šele postopoma napredujejo.*
- *Stalna skrb in pregled nadur zagotavlja optimalno izkoriščenost vseh zaposlenih*
- *Del zaposlenih je razporejen na tako imenovani drsni delovni čas, kjer se nadur ne izplačuje.*

Minimalna plača za leto 2018 je znašala 842,79 €, nova izhodiščna plača za I. tarifni razred po Kolektivni pogodbi za komunalne dejavnosti pa je bila uveljavljena s 1.1.2018 in je znašala 485,20 €. Glede na povišanje izhodiščne plače ter razporeditev naših delavcev v tarifne razrede v letu 2018 ni bilo potrebno doplačati razliko do minimalne plače nobenemu zaposlenemu.

Minimalna plača se namreč vsako leto povečuje v odstotku glede na rast življenjskih stroškov.

V decembru 2018 je bila delavcem izplačana božičnica oz. nagrada za poslovno uspešnost v višini 300,00 € bruto na zaposlenega.

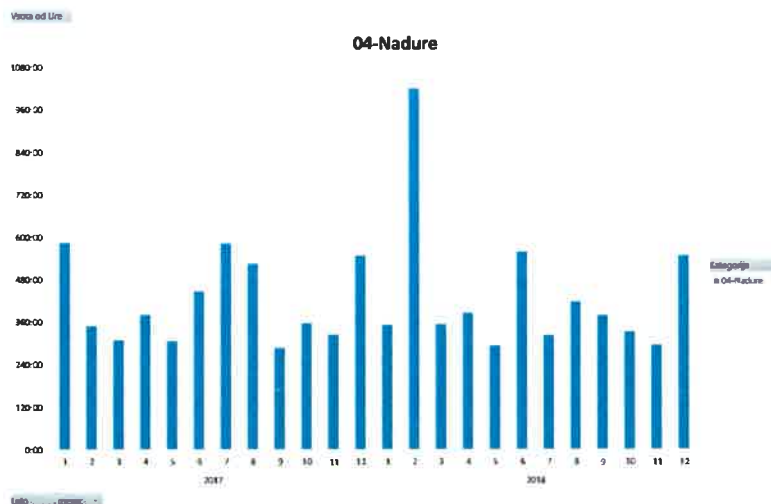
Regres za letni dopust je bil izplačan v višini do uredbe, torej do neobdavčenega dela.

Vlada RS je z Zakonom o prejemkih poslovodnih oseb v gospodarskih družbah v večinski lasti RS in samoupravnih lokalnih skupnostih (Ur.l.RS št.: 21/10, 8/11– ORZPPOGD4 in 23/14 – ZDIJZ-C) določila pravila za sklepanje pogodb z direktorji.

Pogodbo z direktorjem po določilih zakona sklepa Nadzorni svet družbe. Pogodba določa prejemke direktorja, ki so lahko:

- *osnovno plačilo (bruto plača)*
- *spremenljivi del plačila za uspešnost poslovanja*
- *odpravnina.*

Bruto plača direktorja je trikratnik povprečne bruto plače v podjetju za leto 2017. Povprečna plača v JP Komunala d.o.o. Črnomelj za leto 2017 iz podatkov I ZAP/M za poročanje AJPEŠ-u je bila 1.731,66 €, trikratnik tega povprečja pa je bil 5.194,99 €.



Slika 5: Število opravljenih nadur po mesecih

## 4.5 Likvidnost

V letu 2018 smo imeli nekoliko težav pri rednem plačevanju obveznosti. Obveznosti do delavcev in države smo plačevali redno, druge obveznosti pa z zamudo.

Blokad transakcijskih računov ni bilo.

## 4.6 Uspešnost poslovanja

V spodnji tabeli so prikazani skupni prihodki in skupni stroški po dejavnostih, v primerjavi s planom.

Ločeno je prikazana tudi uspešnost poslovanja obveznih gospodarskih javnih služb in uspešnost poslovanja tržne dejavnosti, pred obračunom davka od dohodka pravnih oseb.

### 4.6.1 Primerjava kumulativnih prihodkov in stroškov s planom

Podatki se nanašajo na rezultate pred obračunom davka od dohodka pravnih oseb.

Pri prihodkih in rezultatu vodo oskrbe ter odvajanja in čiščenja je največji vplivni faktor količina prodane vode. Planirana količina prodane vode za leto 2018 je bila 825.000 m<sup>3</sup>, kar pa zaradi izredno deževnega poletja ni bilo doseženo. Dejanska količina prodane vode v letu 2018 je 809.523 m<sup>3</sup> kar pomeni, da so bili prihodki iz dejavnosti manjši. Izpad tega prihodka smo nadomestili z deli na trgu. Pri tem smo bili še posebej uspešni na področju odvajanja in čiščenja odpadnih vod ter vzdrževanju mesta.

Primerjava področja ravnanja z odpadki s planom, kakor tudi z rezultati v letu 2017 ni smiselna, oziroma ne daje prave slike. V preteklih letih so bili na konto ravnanja z odpadki knjiženi vsi prihodki in stroški obdelave in deponiranja odpadkov. Gre za drugo gospodarsko javno službo, ki jo izvaja Cerod. Po navodilih računskega sodišča moramo prihodke in stroške knjižiti na prehodnem kontu, čeprav stroške zaračunavamo na naših računih. Plan je bil narejen še za skupni konto. Ker Cerod nastopa tako na prihodkovni, kot na stroškovni strani, na rezultat dejavnosti ravnanja z odpadki sprememba nima vpliva.

V planu smo upoštevali razdelitev pogrebne in pokopališke dejavnosti na GJS ter tržno dejavnost. Dežurstvo in prvi prevoz, kot ga predvideva novi zakon je obvezna gospodarska javna služba, medtem ko je izvajanje pogrebov tržna dejavnost. Občinski odlok, ki bi urejal ta razmerja še ni sprejet, zato se ga v praksi še ne izvaja. Zato so vsi prihodki in stroški zaenkrat vodeni še pod skupno stroškovno mesto.

Podobno se je zgodilo pri tržni dejavnosti Geodezije. Po zapletih z registracijo nove dejavnosti in dolgotrajnih postopkih dokončnega potrditve odgovornega geodeta, smo z izvajanjem geodetskih storitev začeli pozneje kot smo planirali. V začetni fazi je večina storitev, ki jih izvajamo vezana na

Primerjava s planom	2018 Real	2018 Plan	Indeks
Prihodki - Vodo oskrba	2.180.265 €	2.108.590 €	103%
Prihodki - Odvajanje in čiščenje	1.083.261 €	997.000 €	109%
Prihodki - Ravnanje z odpadki	913.710 €	1.272.760 €	72%
Prihodki - Vzdrževanje mesta	526.636 €	419.328 €	126%
Prihodki - Pogrebna dejavnost	214.853 €	190.679 €	113%
<b>Prihodki skupaj - GJS</b>	<b>4.918.725 €</b>	<b>4.988.356 €</b>	<b>99%</b>
Prihodki - Gradnje	1.266.928 €	1.001.500 €	
Prihodki - Pogrebna dejavnost (tržna)	0 €	70.800 €	
Prihodki - Geodezija (tržna)	0 €	18.500 €	0%
<b>Prihodki skupaj - Tržne dejavnosti</b>	<b>1.266.928 €</b>	<b>1.090.800 €</b>	<b>116%</b>
<b>Skupni prihodki</b>	<b>6.185.652 €</b>	<b>6.079.156 €</b>	<b>102%</b>
Stroški - Vodo oskrba	2.210.944 €	2.130.871 €	104%
Stroški - Odvajanje in čiščenje	1.002.930 €	991.823 €	101%
Stroški - Ravnanje z odpadki	906.948 €	1.253.229 €	72%
Stroški - Vzdrževanje mesta	529.472 €	417.663 €	127%
Stroški - Pogrebna dejavnost	212.330 €	192.770 €	110%
<b>Stroški skupaj - GJS</b>	<b>4.862.623 €</b>	<b>4.986.356 €</b>	<b>98%</b>
Stroški - Gradnje	1.250.226 €	982.300 €	127%
Stroški - Pogrebna dejavnost (tržna)	0 €	68.713 €	0%
Stroški - Geodezija (tržna)	0 €	17.879 €	0%
<b>Stroški skupaj - Tržne dejavnosti</b>	<b>1.250.226 €</b>	<b>1.068.902 €</b>	<b>117%</b>
<b>Skupni Stroški</b>	<b>6.112.849 €</b>	<b>6.055.258 €</b>	<b>101%</b>
Rezultat - Vodo oskrba	-30.679 €	-22.281 €	138%
Rezultat - Odvajanje in čiščenje	80.332 €	5.177 €	1552%
Rezultat - Ravnanje z odpadki	6.762 €	19.531 €	35%
Rezultat - Vzdrževanje mesta	-2.836 €	-1.665 €	-170%
Rezultat - Pogrebna dejavnost	2.523 €	-1.093 €	-121%
<b>Rezultat skupaj - GJS</b>	<b>56.102 €</b>	<b>2.001 €</b>	<b>2804%</b>
Rezultat - Gradnje	16.702 €	19.190 €	
Rezultat - Pogrebna dejavnost (tržna)	0 €	2.087 €	
Rezultat - Geodezija (tržna)	0 €	621 €	0%
<b>Rezultat skupaj - Tržne dejavnosti</b>	<b>16.702 €</b>	<b>21.898 €</b>	<b>76%</b>
<b>Skupni Rezultat</b>	<b>72.804 €</b>	<b>23.899 €</b>	<b>305%</b>

Slika 6: Prihodki in stroški po področjih – primerjava s planom

projekte rekonstrukcij infrastrukture, zato smo stroške in prihodke knjižili na stroškovno mesto gradenj.

#### 4.6.2 Primerjava kumulativnih prihodkov in stroškov z letom 2017

Razlaga odstopanj rezultatov iz leta 2018 v primerjavi z 2017 je zelo podobna, kot razlaga odstopanj glede na plan.

Razlika količine prodane vode je v primerjavi z letom 2017 še bolj očitna kot v primerjavi s planom in znaša 23.003 m<sup>3</sup> v korist 2017. Iz tabele z rezultati je razvidno, da smo izpad prihodka iz naslova manjših prodajnih količin vode uspešno nadomestili z deli na trgu.

Prihodki in stroški področja ravnanja z odpadki se od začetka leta 2018 obračunavajo drugače, kot je že opisano v poglavju 4.6.1, kar onemogoča primerjavo z letom 2017. Spremenjen način obračunavanja pa je imel za posledico tudi drugačen ključ razporeditve splošnih in upravnih stroškov. Ob koncu leta je bil narejen poračun splošnih in upravnih stroškov glede na dejanske proizvodjalne stroške posameznih dejavnosti. To je dodatno obremenilo te dejavnosti, kar je najbolj očitno na področju vodo oskrbe ter vzdrževanja mesta.

V primerjavi z letom 2017 na nivoju celotnega podjetja izstopata predvsem dve stvari, ki dejansko vplivata na rezultat celotnega podjetja:

- *Stroški amortizacije na področju odvajanja in čiščenja. Amortizirano specialno vozilo Kanal-jet smo v letu 2018 planirali zamenjati z novim. Ker je to oprema, ki ima v podjetju največjo vrednost (cca 250.000 €), strošek amortizacije močno vpliva na rezultat. Ker planirane investicije v letu 2018 nismo realizirali, je rezultat odvajanja in čiščenja nesorazmerno visok.*
- *Po odločbi okoljskega inšpektorja smo morali narediti poračun okoljske dajatve za preteklih pet let. Pri poračunu se je izkazalo, da smo v preteklih petih letih uporabnikom zaračunali premalo okoljske dajatve in smo morali razliko državi plačati v letu 2018. Namesto, da bi poračun prenesli na uporabnike, smo dodatni račun (67.292 €) krili iz tržnih dejavnosti – gradnje. Kar pomeni, da so gradnje poslovale veliko bolj uspešno, kot je to razvidno iz rezultata.*

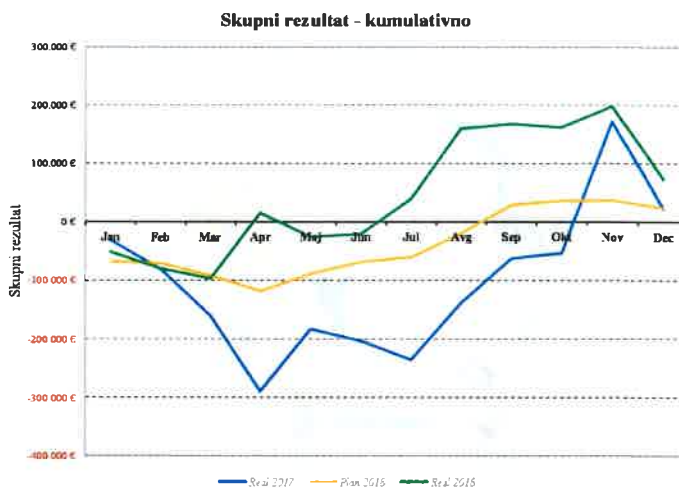
Primerjava z 2017	2018 Real	2017 Real	Indeks
Prihodki - Vodo oskrba	2.180.265 €	2.188.170 €	100%
Prihodki - Odvajanje in čiščenje	1.083.261 €	1.060.458 €	102%
Prihodki - Ravnanje z odpadki	913.710 €	1.411.171 €	65%
Prihodki - Vzdrževanje mesta	526.636 €	445.867 €	118%
Prihodki - Pogrebna dejavnost	214.853 €	177.813 €	121%
<b>Prihodki skupaj - GJS</b>	<b>4.918.725 €</b>	<b>5.283.478 €</b>	<b>93%</b>
Prihodki - Gradnje	1.266.928 €	1.128.939 €	112%
Prihodki - Pogrebna dejavnost (tržna)	0 €	0 €	
Prihodki - Geodezija (tržna)	0 €	0 €	
<b>Prihodki skupaj - Tržne dejavnosti</b>	<b>1.266.928 €</b>	<b>1.128.939 €</b>	<b>112%</b>
<b>Skupni prihodki</b>	<b>6.185.652 €</b>	<b>6.412.417 €</b>	<b>96%</b>
Stroški - Vodo oskrba	2.210.944 €	2.215.316 €	100%
Stroški - Odvajanje in čiščenje	1.002.930 €	1.034.882 €	97%
Stroški - Ravnanje z odpadki	906.948 €	1.406.495 €	64%
Stroški - Vzdrževanje mesta	529.472 €	443.813 €	119%
Stroški - Pogrebna dejavnost	212.330 €	180.606 €	118%
<b>Stroški skupaj - GJS</b>	<b>4.862.623 €</b>	<b>5.281.312 €</b>	<b>92%</b>
Stroški - Gradnje	1.250.226 €	1.108.872 €	113%
Stroški - Pogrebna dejavnost (tržna)	0 €	0 €	
Stroški - Geodezija (tržna)	0 €	0 €	
<b>Stroški skupaj - Tržne dejavnosti</b>	<b>1.250.226 €</b>	<b>1.108.872 €</b>	<b>113%</b>
<b>Skupni Stroški</b>	<b>6.112.849 €</b>	<b>6.390.184 €</b>	<b>96%</b>
Rezultat - Vodo oskrba	-30.679 €	-27.346 €	112%
Rezultat - Odvajanje in čiščenje	80.332 €	25.375 €	314%
Rezultat - Ravnanje z odpadki	6.762 €	-4.676 €	145%
Rezultat - Vzdrževanje mesta	-2.836 €	2.054 €	-138%
Rezultat - Pogrebna dejavnost	2.523 €	-2.793 €	-98%
<b>Rezultat skupaj - GJS</b>	<b>56.102 €</b>	<b>2.166 €</b>	<b>2590%</b>
Rezultat - Gradnje	16.702 €	20.067 €	83%
Rezultat - Pogrebna dejavnost (tržna)	0 €	0 €	
Rezultat - Geodezija (tržna)	0 €	0 €	
<b>Rezultat skupaj - Tržne dejavnosti</b>	<b>16.702 €</b>	<b>20.067 €</b>	<b>83%</b>
<b>Skupni Rezultat</b>	<b>72.804 €</b>	<b>22.233 €</b>	<b>327%</b>

Slika 7: Prihodki in stroški po dejavnostih – primerjava z letom 2017



Zanimivo je spremljati kumulativen skupni rezultat po mesecih iz katerega je razvidno, da je bil plan in pa predvsem dinamika rezultata skozi leto pravilno postavljena. Izstopata predvsem dva meseca:

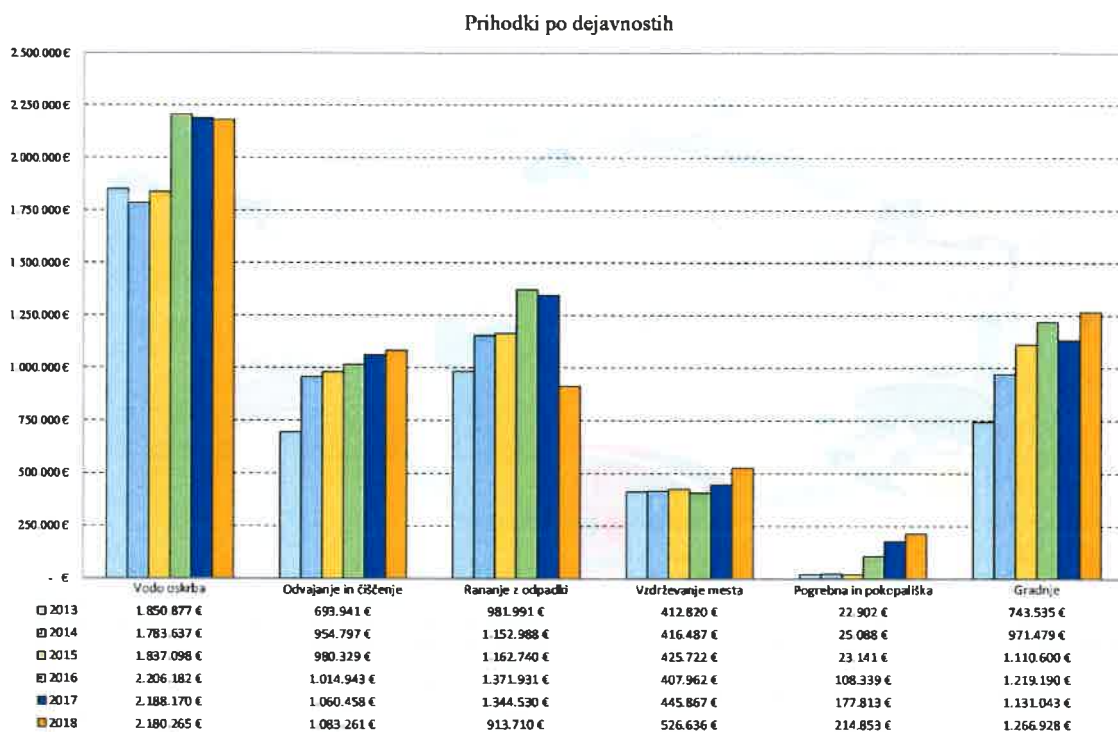
- April – narejen je bil obračun zimske službe, ki je bil zaradi skoraj izrednih razmer večji, kot smo planirali.
- December – izveden je bil poračun okoljske dajatve ter oblikovanje popravka vrednosti neizterljivih terjatev



Slika 8: Dinamika kumulativnega rezultata podjetja po mesecih

#### 4.6.3 Primerjava prihodkov in rezultata s preteklimi leti

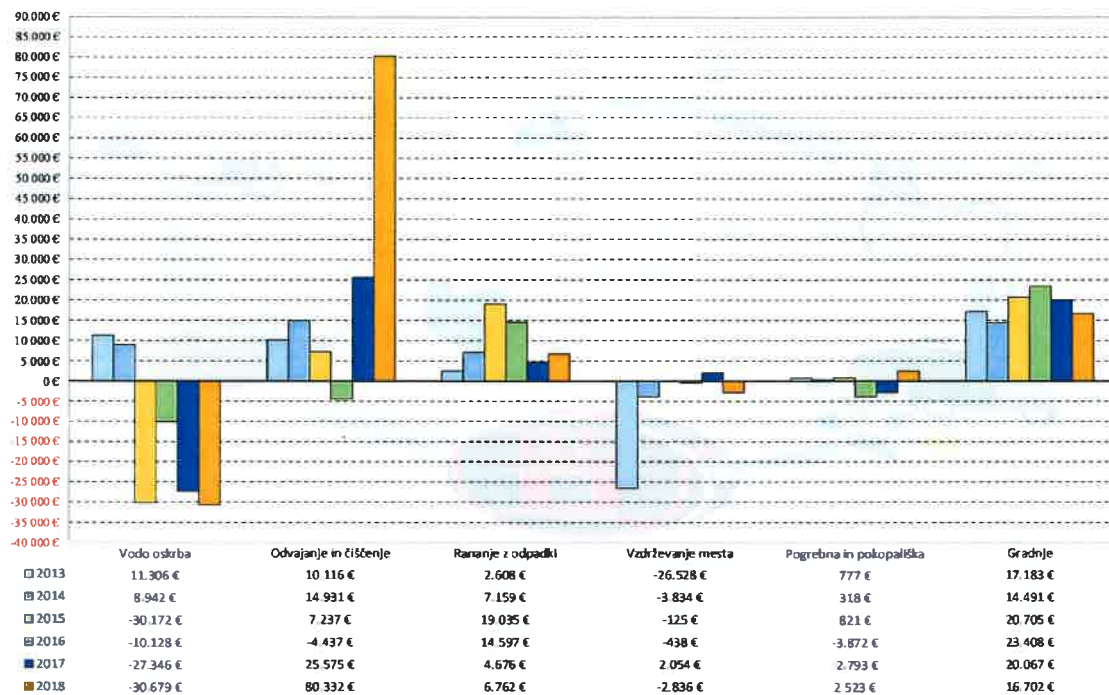
Na spodnjih grafih je prikazano gibanje prihodkov ter rezultata po dejavnostih v preteklih letih.



Slika 9: Gibanje prihodkov po dejavnostih in letih

V letu 2017 smo prihodke in stroške za obnovo hišnih priključkov finančno vodili kot interne prihodke in interne stroške. Zato je bil promet v 2017 povečan za 145.615 €, kar ni odražalo dejanskega stanja. V letu 2018 stroške in prihodke spremljamo preko delovnih nalogov. Zaradi boljše primerjave po letih so prihodki in stroški obnov hišnih priključkov odšteti.

Rezultat po dejavnostih



Slika 10: Gibanje rezultata po dejavnostih in letih

Odstopanja in razlogi za odstopanje so opisani že v prejšnjih poglavjih, zato tukaj ne bodo še enkrat navajani.

## 5 Poročilo po dejavnostih

### 5.1 Področje oskrbe s pitno vodo

#### 5.1.1 Splošni podatki

Osnovna naloga področja oskrbe s pitno vodo je kvalitetna in varna oskrba vseh uporabnikov pitne vode na področju občin Črnomelj in Semič. Vzdržujemo 398 km javnega vodovodnega omrežja in okrog 92 km hišnih vodovodnih priključkov. Skupna dolžina vodovodnega omrežja, ki ga v vzdržujemo je v letu 2018 narasla za približno 5 km.

Skupna količina načrpane vode je 1.311.429 m<sup>3</sup>.

Za izvajanje nalog je skrbelo 13 delavcev in vodja področja.

Na osnovi Zakona o meroslovju smo na območju občine Črnomelj opravili 871 rednih menjav vodomeroev, na območju občine Semič pa 343 redne menjave. Izdelali smo tudi 80 novih vodovodnih priključkov kar pomeni, da je

Stanje na dan 31.12. 2018	Občina Črnomelj	Občina Semič	Skupaj
<b>Skupna dolžina vodovodnega omrežja</b>			
Transportno omrežje	4.180	14.934	19.114
Primarno omrežje	75.193	18.171	93.364
Sekundarno omrežje	205.741	77.924	283.665
Hišni priključki	66.165	25.455	91.620
Hidrantni vod	1.743	433	2.176
<b>Skupna dolžina</b>	<b>353.022</b>	<b>136.917</b>	<b>489.939</b>
Število priprav za pripravo pitne vode	1	0	1
Skupna zmogljivost NPPV (l/sek)	100	0	100
Število vodozadrževalnikov	22	11	33
Skupni volumen vodozadrževalnikov (m <sup>3</sup> )	5574	2389	7963
Število črpalnic in prečrpavalnic	17	7	24
Število zajetij in vrtin	3	5	8
Skupna vodna pravica (l/sek)	110,1	55,2	165,3
Število hidrantov	1023	327	1350
Število razbremenilnikov	2	2	4
Število reduciranih ventilov	51	26	77
<b>Skupaj število odjemnih mest</b>			
Skupaj število priključenih oseb	13.777	3.797	17.574
Število prebivalcev	14.365	3.799	18.164
Število oskrbovanih prebivalcev	14.082	3.757	17.839
Delež oskrbovanih prebivalcev	98,0%	98,9%	98,2%

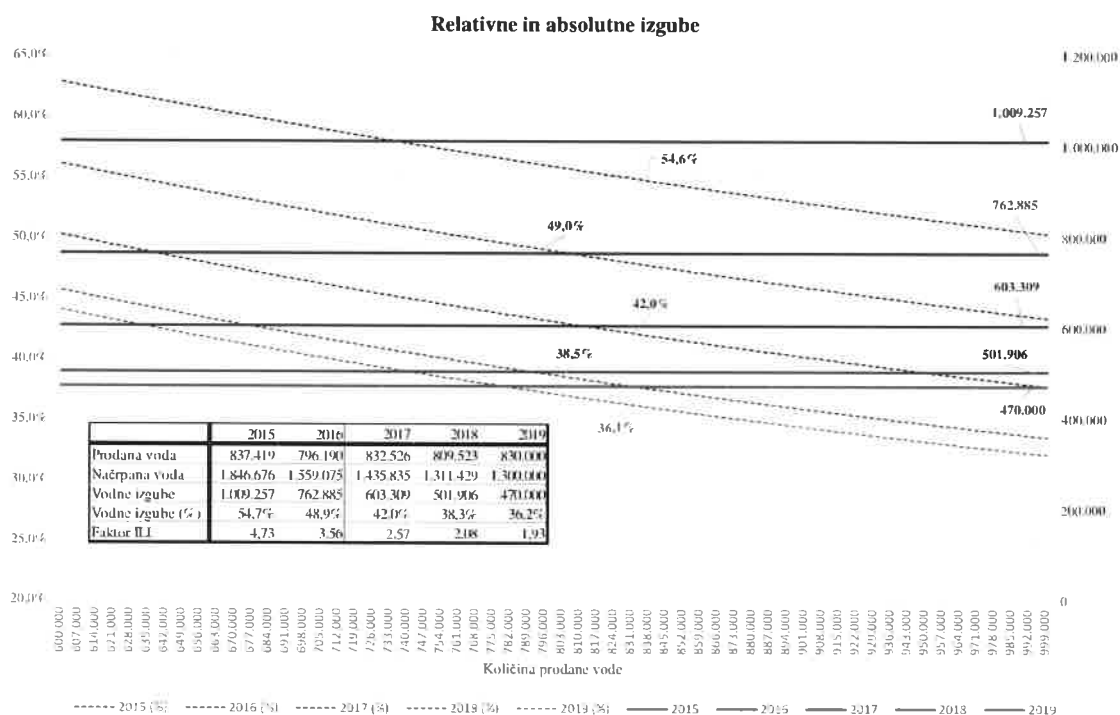
Slika 11: Splošni podatki o vodovodnem omrežju

bilo v letu 2018 na javno vodovodno omrežje na območju občine Črnomelj na novo priključenih 66 uporabnikov, na območju občine Semič pa 14 uporabnikov.

Na osnovi sklenjenih pogodb je PGD Črnomelj odpeljalo 198 prevozov, PGD Semič pa 23 prevozov pitne vode na področja, kjer ni javne vodo oskrbe. V letu 2018 pa je bilo opravljeno 392 prevozov.

### 5.1.2 Zniževanje vodnih izgub

V letu 2018 smo nadaljevali s strateškim ciljem zmanjševanja vodnih izgub, ki je počasi prehajal v stalni proces. Kljub temu še vedno podrobno spremljamo kazalnike, ki posredno ali neposredno kažejo uspešnost dela na zniževanju vodnih izgub.

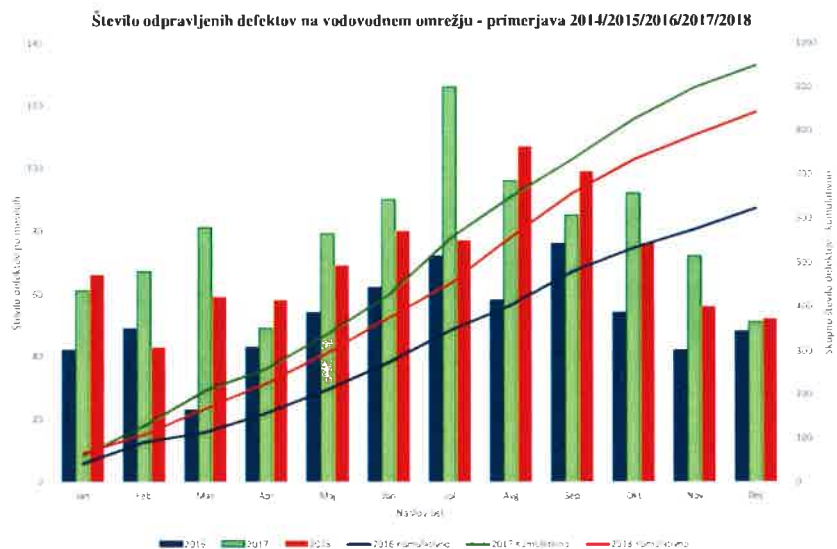


Slika 12: Absolutne in relativne vodne izgube po letih

Najbolj točen podatek je razlika med prodano in načrpano vodo, čeprav ta podatek ne pove veliko o stanju vodovodnega omrežja. Relativne vodne izgube se v praksi (skoraj) ne uporabljajo, saj je to podatek, ki je v največji meri odvisen od količine prodane vode in torej pri enakih absolutnih izgubah lahko precej niha. Že nekaj let spremljamo vodne izgube v skladu z priporočili EU in prikazujemo vodne izgube preko faktorja ILI<sup>2</sup>. Iz zgornjega grafa je razvidno, da smo cilj zmanjševanja vodnih izgub dosegli v celoti, ne glede po kateri metodi se spremlja.

<sup>2</sup> Faktor ILI je bil podrobno razložen v letnem poročilu 2017

Razveseljivo je dejstvo, da smo v letu 2018 opravili manj intervencij, odprave defektov na vodovodnem omrežju, vendar smo kljub temu dodatno zmanjšali vodne izgube za cca 100.000 m<sup>3</sup>. Kar pomeni, da je vodovodni sistem pod kontrolo in način dela, kot ga prakticiramo vodi k rezultatom.



Slika 13: Število odpravljenih defektov na vodovodnem omrežju

### 5.1.3 Zdravstvena ustreznost pitne vode

Zdravstveno ustrežna voda je primerna za uporabo za pitje, kuhanje, pripravo hrane in umivanje brez morebitnega tveganja za zdravje ljudi. Zdravstveno ustrežna pitna voda izpolnjuje zahteve evropske vodne direktive in slovenske zakonodaje. Našteti predpisi določajo merila, ki jih mora izpolnjevati voda, da bi zaščitili vseživljenjsko zdravje prebivalstva. Ti parametri vključujejo mejne vrednosti za biološko kakovost (vključno z številom bakterij in oocist), kemijsko kakovost (vključno s koncentracijami kovin, topil, pesticidov in ogljikovodikov) in fizikalne lastnosti (vključno z motnostjo, barvo, okusom in vonjem).

V letu 2018 je Javno podjetje Komunala Črnomelj upravljala s štirimi vodovodnimi sistemi Črnomelj, Semič, Rožni Dol in Sinji Vrh in oskrbovala okoli 98 % prebivalcev obeh občin. Preteklo leto ni bilo sušno, zato rezervna vodna vira Vumole pri Adlešičih in Guče pri Srednji vasi nista bila v uporabi. Z uporabo boljših vodnih virov, rednim vzdrževanjem in nadzorom se je v vodovodnem omrežju zagotavljala visoka kakovost pitne vode v vseh vodovodnih sistemih, zato tudi v preteklemu letu ni bilo potrebe po obveščanju o pogojni rabi ali omejitvi rabe vode iz javnih vodovodov.

Oceno o zdravstveni ustreznosti pitne vode je v tabeli (Slika 14: Ocena ustreznosti pitne vode po vodovodnih sistemih) podal Nacionalni laboratorij iz Novega mesta.

Vodovodni sistem	Št. preb.	priprava	sredstvo	način	Izvor vode	Zdr. ustr.
Črnomelj - Dobljče	12.713	Filtracija, Df	ClO <sub>2</sub>	avtomatsko	Izvir	ZU <sup>3</sup>
Adlešiči - vodooskrbno območje		dodatna Df	Cl	avtomatsko		
Vinica - vodooskrbno območje	1.209	dodatna Df	Cl	avtomatsko		
Semič - Blatnik	3.102	Df	Cl, ClO <sub>2</sub>	avtomatsko	Izvir, vrtine	ZU
Damelj - Sinji vrh	193	Filtracija, Df	NaOCl	avtomatsko	vrtina	ZU
Rožni Dol - Potoki	125	Df	NaOCl	avtomatsko	Izvir	ZU
<b>Skupaj</b>	<b>17.342</b>					

Slika 14: Ocena ustreznosti pitne vode po vodovodnih sistemih

<sup>3</sup> Legenda: ZU = zdravstveno ustrežno. ZNU = zdravstveno neustrežno



Iz letnega poročila Zavoda za zdravstveno varstvo je razvidno, da je bila voda v vseh vodovodnih sistemih ocenjena kot zdravstveno ustrezna. Neustrezni so bili vzorci iz zajetij, z dobro pripravo vode pa je le-ta v sistemu neoporečna, razen v nekaj primerih, ko se je poiskal in odpravil vzrok neustreznosti. Na VH Črnomelj je analiza 06.11. 2018 pokazala povišano vrednost aluminija, na kar je bila izvedena ponovna kontrolna analiza (21.11.2018) – vzorec je bil ustrezen. Pregled rezultatov mikrobioloških in kemičnih analiz je razviden iz priložene tabele (Slika 15: Vodovodi v občini Črnomelj in Semič, ki so v upravljanju J.P. Komunala Črnomelj, leto 2018; pregled mikrobioloških in kemičnih rezultatov).

VODOVOD	MIKROBIOLOGIJA							KEMIJA						
	št. vz.	U	%	NU	%	vzrok	%	št. vz.	U	%	NU	%	vzrok	
<b>ČRNOMELJ</b>														
zajetje Dobljče	12	0	0	12	100	10	83	11	11	100	0	0		
VH Grič – po	12	12	100	0	0	0	0	4	4	100	0	0		
VH in omr. upravlj.	35	35	100	0	0	0	0	15	14	93	1	7	aluminij	
omrežje	75	72	96	3	4	0	0	22	22	100	0	0		
Skupaj	134							52						
<b>BLATNIKI -SEMIČ</b>														
vertina Č1	-							-						
vertina Č2	11	11	100	0	0	0	0	6	6	100	0	0		
Vrtina Brezovica Br2	8	8	100	0	0	0	0	4	4	100	0	0		
po pripravi	6	6	100	0	0	0	0	3	3	100	0	0		
omrežje upr.	15	15	100	0	0	0	0	3	3	100	0	0		
omrežje	30	29	97	1	3	0	0	10	10	100	0	0		
skupaj	70							26						
<b>POTOKI – ROŽNI DOL</b>														
zajetje	2	1	50	1	50	1	50	1	1	100	0	0		
VH in omr. upr.	10	10	100	0	0	0	0	5	5	100	0	0		
omrežje	3	3	100	0	0	0	0	/	/					
skupaj	15							6						
<b>DAMELJ-SINJI VRH</b>														
vertina	4	0	0	4	100	3	75	2	2	100	0	0		
VH in ČP	8	8	100	0	0	0	0	5	5	100	0	0		
omrežje	5	5	100	0	0	0	0	2	2	100	0	0		
	17							9						
Skupaj (vsi vzorci)	236							93						

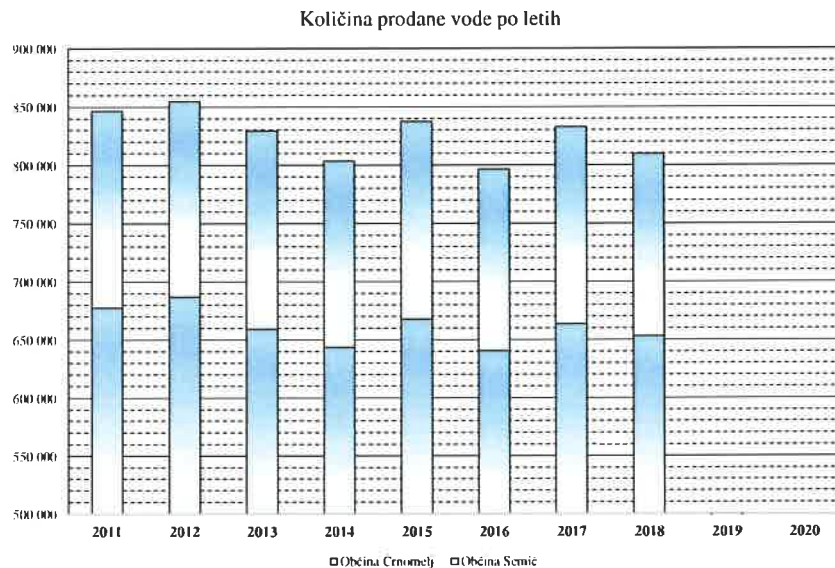
Slika 15: Vodovodi v občini Črnomelj in Semič, ki so v upravljanju J.P. Komunala Črnomelj, leto 2018; pregled mikrobioloških in kemičnih rezultatov

Vrtino na Blatniku v času onesnaženosti s fekalijami ne uporabljamo in jo nadomestimo z novo vrtino na Brezovici. Sekundarno kontaminacijo vode preprečujemo z izvajanjem izpiranja cevovodov po pranju rezervoarjev in odpravi okvar. Če je le mogoče, se okvare na vodovodnih sistemih odpravljajo pod tlakom, da ne pride do onesnaženja vode v cevovodu. Pranje rezervoarjev in izpiranje cevovodov se zaradi zagotavljanja redne oskrbe izvaja predvsem v nočnem času. Nadzor nad delovanjem vitalnih objektov in naprav se izvaja na sedežu podjetja prek telemetrične povezave posameznih objektov s centrom, kar omogoča tudi alarmiranje s prenosom SMS sporočil na mobilne telefone v primeru izrednih dogodkov kot so; kritični nivoji v rezervoarjih, prekinitve delovanja črpalk, prekinitve doziranja klora itd. Za hitro ukrepanje v primeru okvar imamo v popoldanskem času in ob dela prostih dnevih organizirano dežurno službo. Številka dežurnega delavca je 040 476 009. Mnenje Nacionalnega laboratorija za zdravje okolje in hrano je, da se varnost oskrbe s pitno vodo v primerjavi s preteklostjo izboljšuje, za izboljšanje stanja pa predlagajo naslednje ukrepe:

- urediti odvajanje in čiščenje odpadnih vod na vodovarstvenih območjih in v njihovi bližini (izgradnja kanalizacije, kontrola tesnosti greznic in gnojnih jam, izgradnja malih čistilnih naprav...),
- obnoviti sekundarna vodovodna omrežja in dotrajane vodovodne priključke.,
- dosledno izvajati HACCP sistem in
- ob spremembah v vodovodnih sistemih ali enkrat letno izvesti presojo HACCP sistema.

#### 5.1.4 Količina prodane pitne vode

Količina prodane vode se je v zadnjih petih letih »umirila« in niha med 800.000 m<sup>3</sup> ter 850.000 m<sup>3</sup>. Nihanje je odvisno predvsem od vremenskih razmer oziroma od količine padavin v poletnih mesecih. Novo priključeni uporabniki ne prispevajo k prodajnim količinam skoraj nič; in sicer iz dveh razlogov:



Slika 16: Prodane količine vode po letih

- Oskrbljenost prebivalcev s pitno vodo je več kot 98,5%, kar pomeni, da tudi teoretično števila odjemnih mest ne moremo več povečevati.
- Novo priključeno gospodinjstvo ima letno porabo v povprečju 150 m<sup>3</sup> na leto. Na področjih, kjer uporabniki niso imeli možnosti priključitve pa je letna poraba v praksi še manjša.

Leto 2018 je bilo »deževno« in temu primerna je tudi skupna količina prodane vode, ki znaša 809.523 m<sup>3</sup>.

### 5.1.5 Izkaz uspeha – vodooskrba

Razlika internih prihodkov glede na plan, še bolj pa glede na leto 2017 je nastala, ker smo v letu 2017 vse zaposlene na področju vodo oskrbe ter gradenj vodili na področju vodo oskrbe. Glede na trenutne razmere, pa smo potem z internimi računi stroške gradenj prenašali na področje gradenj. V letu 2018 pa smo zaradi večjega obsega dela na gradnjah skozi vse leto enega zaposlenega vodili na tem področju. Zato so tudi stroški dela v letu 2018 manjši. Skupno število delavcev na obeh področjih se ni spreminjalo, oziroma smo zaradi dolgotrajne bolniške enega delavca dela opravljali praktično z manj zaposlenimi.

Manj načrpane vode zaradi zmanjšanih vodnih izgub ter zaradi manj prodane vode se odraža na manjših stroških drugih storitev ter električne energije.

Stroški vzdrževanja so posledica starosti opreme (predvsem vozil). V letu 2018, oziroma proti koncu leta 2017 smo sicer investirali v zamenjavo treh vozil, vendar nas glavnina zamenjav še čaka.

Splošni upravni stroški so višji zaradi poročila ključa razporeditve SUS<sup>4</sup>, kar je opisano v poglavju 4.6.1.

V letu 2018 smo po zakonu o varovanju vodnih virov začeli izplačevati nadomestila zaradi zmanjšanja dohodka iz kmetijske dejavnosti za kmetijske površine znotraj vodovarstvenih območij. Teh nadomestil je bilo za 4.435,78 €. Med druge fiksne stroške spada tudi popravek vrednosti terjatev, ki bremenijo dejavnost za 23.860 €.

Najemnina infrastrukture raste z vsakim prevzemom novega dela infrastrukture v upravljanje. V letu 2018 smo prevzeli v upravljanje:

- Vodovod Dragoši 79.797,28 €
- Vodovod TRIS I. faza 16.977,63 €
- Vodovod MC I. faza Črnomelj 1.440.376,95 €

Vodo oskrba - Realizacija 2018 - mesečno	2018	2017	Plan 2018	Indeks 2018/2017	Indeks 2018/plan
01-Prihodki od dejavnosti	1.899.688 €	1.908.534 €	1.856.900 €	100%	102%
02-Prihodki - Občine	137.201 €	84.134 €	97.000 €	163%	141%
03-Prihodki - ostali	81.902 €	74.326 €	60.000 €	110%	137%
04-Prihodki - Tržni	22.446 €	27.848 €	23.500 €	81%	96%
05-Prihodki - Interni	39.027 €	93.358 €	71.190 €	42%	55%
<b>Skupni prihodki</b>	<b>2.180.265 €</b>	<b>2.188.200 €</b>	<b>2.108.590 €</b>	<b>100%</b>	<b>103%</b>
06-Stroški materiala iz skladišča	149.927 €	166.307 €	103.000 €	90%	146%
07-Stroški materiala po računih	37.238 €	34.593 €	25.500 €	108%	146%
08-Stroški materiala - drugo					
<b>Stroški materiala</b>	<b>187.165 €</b>	<b>200.900 €</b>	<b>128.500 €</b>	<b>93%</b>	<b>146%</b>
	8,6%	9,2%	6,1%		
09-Stroški dela	411.908 €	443.172 €	473.041 €	93%	87%
10-Delo po pogodbi	4.752 €	2.361 €	6.000 €	201%	79%
11-Interni stroški	157 €	30 €		526%	
<b>Stroški dela skupaj</b>	<b>416.816 €</b>	<b>445.562 €</b>	<b>479.041 €</b>	<b>94%</b>	<b>87%</b>
	19,1%	20,4%	22,7%		
12-Kooperanti	101.174 €	104.136 €	78.500 €	97%	129%
13-Druge storitve	109.673 €	160.086 €	162.000 €	69%	68%
14-Vzdrževanje	30.920 €	19.846 €	18.000 €	156%	172%
15-el. Energija	89.145 €	98.445 €	102.400 €	91%	87%
16-Gorivo	23.416 €	20.727 €	21.600 €	113%	108%
17-Kilometrine	2.507 €	5.547 €	6.000 €	45%	42%
18-Najemnina - oprema					
19-Amortizacija - oprema	44.069 €	34.979 €	39.580 €	126%	111%
20-Zavarovanje - oprema	4.734 €	1.977 €	2.400 €	239%	197%
21-Stroški VPD	6.752 €	5.035 €	6.400 €	134%	105%
22-Ostali variabilni stroški	304 €	38 €		540%	
<b>Variabilni stroški skupaj</b>	<b>1.016.574 €</b>	<b>1.097.278 €</b>	<b>1.044.421 €</b>	<b>93%</b>	<b>97%</b>
	47%	50%	50%		
23-Splošni upravni stroški	281.611 €	285.679 €	242.110 €	99%	116%
24-Najemnina - infrastruktura	713.077 €	707.297 €	744.000 €	101%	96%
25-Zavarovanje - infrastruktura	44.779 €	42.743 €	42.000 €	105%	107%
26-Pisarniški material, PTT	8.854 €	7.879 €	8.400 €	112%	105%
27-Amortizacija - infrastruktura			4.440 €		
28-Druge fiksni stroški	43.616 €	37.477 €	11.200 €	116%	389%
29-Vzdrževanje infrastrukture	102.433 €	37.191 €	34.300 €	275%	299%
<b>Fiksni stroški skupaj</b>	<b>1.194.370 €</b>	<b>1.118.267 €</b>	<b>1.086.450 €</b>	<b>107%</b>	<b>110%</b>
	55%	51%	52%		
<b>Stroški skupaj</b>	<b>2.210.944 €</b>	<b>2.215.546 €</b>	<b>2.130.871 €</b>	<b>100%</b>	<b>104%</b>
	101%	101%	101%		
<b>Rezultat</b>	<b>- 30.679 €</b>	<b>- 27.346 €</b>	<b>- 22.281 €</b>		
	-1%	-1%	-1%		

Slika 17: Izkaz uspeha »Vodooskrba« - primerjava s planom in 2017

<sup>4</sup> SUS – splošni in upravni stroški

- Vodovod MC I. faza Metlika 960.251,30 €
- Vodovod Kidričeva ulica 71.699,07 €

Skupna vrednost prevzete infrastrukture v upravljanje je 2.569.102 € (vodovod MC I. faza Semič v vrednosti 480.125 € je bil vpisan že v letu 2011), kar poveča najemnino za 5.353 € na mesec. Vendar so se prevzemi infrastrukture zgodili kasneje, kot smo planirali, zato je na letnem nivoju ta strošek nekoliko nižji od planiranega.

Veliko je bilo narejenega tudi na vzdrževanju infrastrukture. Poleg odprave defektov na primarnem vodovodu gre tukaj predvsem za zamenjavo opreme, kot so merilci, črpalke ter oprema za daljinski nadzor. Povečanje teh stroškov smo uspešno kompenzirali z zahtevki do zavarovalnic (drugi prihodki) ter zahtevki iz naslova 15% do občin (prihodki – občine).

## 5.2 Področje odvajanja in čiščenja odpadnih vod

### 5.2.1 Področje odvajanja in čiščenja odpadnih voda

V področje odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode sodijo dejavnosti:

- odvajanje komunalne in padavinske odpadne vode,
- čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode,
- storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN.

Delo v enoti opravlja 5 delavcev in delovodja; dva opravljajo storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN, dva delavca sta zadolžena za delovanje čistilnih naprav in vzdrževanje kanalizacijskega omrežja, en pa za sprejem naročil, obveščanje strank, vodenje evidenc in ostala dela v sprejemni pisarni.

Na centralni čistilni napravi (ter deloma na čistilni napravi Semič) delo obsega odvajanje odvečnega blata v zgoščevalce, odstranjevanje peska in plavajočega blata, merjenje biologije, temperature vode in zraka, vizualna kontrola delovanja čistilne naprave, izvajanje dehidracije stabiliziranega blata in vodenje dnevnika. Na ostalih čistilnih napravah: v Črmošnjicah, na Krvavčjem vrhu, Sovinku, v Starem trgu, Radencih, Dragatušu, na Vinici, v Kanižarici in Gribljah pa se opravljajo tekoča vzdrževalna dela.

Iz tabele je razvidno, da se dolžina javne kanalizacije ter število čistilnih naprav v letu 2018 ni spreminjalo. Povečalo pa se je število priključenih na javno kanalizacijo (202 odjemna mesta) in število MKČN (6). Z doslednim izvajanjem programa čiščenja greznic je v letu 2018 42 odjemnih mest izgubilo pravice, ki izhajajo iz nepretočnih greznic, »našli« pa smo še dodatnih 178 greznic, ki prej niso bile v evidenci. Skupno število odjemnih mest, ki so kakorkoli vključena v sistem odvajanja in čiščenja odpadnih vod je tako 6.713, kar je več kot je odjemnih mest za oskrbo z vodo. To je tudi logično in pravilno.

Stanje na dan 31.12. 2018	Občina Črnomelj	Občina Semič	Skupaj	Občina Črnomelj	Občina Semič	Skupaj
Dolžina kanalizacijskega omrežja v m	70.500	18.300	<b>88.800</b>			
Število čistilnih naprav	7	4	<b>11</b>			
Število razbremenilnikov/zadrževalnikov	2	0	<b>2</b>			
Število prečrpalšč	13	5	<b>18</b>			
Število odjemnih mest po vrsti storitve			Deleži odjemnih mest po storitvi			
Javna kanalizacija	1.778	372	<b>2.150</b>	36%	21%	32%
Pretočne greznice	3.068	1.415	<b>4.483</b>	62%	79%	67%
Nepretočne greznice	33	1	<b>34</b>	1%	0%	1%
MKČN	36	10	<b>46</b>	1%	1%	1%
<b>Skupaj število odjemnih mest</b>	<b>4.915</b>	<b>1.798</b>	<b>6.713</b>	100%	100%	100%
Število oseb po vrsti storitve			Deleži oseb po storitvi			
Javna kanalizacija	5.914	1.229	<b>7.143</b>	45%	33%	42%
Pretočne greznice	7.041	2.484	<b>9.525</b>	53%	66%	56%
Nepretočne greznice	129	0	<b>129</b>	1%	0%	1%
MKČN	144	24	<b>168</b>	1%	1%	1%
<b>Skupaj število odjemnih mest</b>	<b>13.228</b>	<b>3.737</b>	<b>16.965</b>	100%	100%	100%

Slika 18: Splošni podatki o kanalizacijskem omrežju



### 5.2.1.1 Letni povprečni učinek čiščenja čistilnih naprav<sup>5</sup>

ČN	ZMOGLJIV-OST ČN	LETNI POVPREČNI REZULTATI MONITORINGA IN POVPREČNI UČINEK ČIŠČENJA					
		KPK (mg/l)		Mejna vrednost	BPK5 (mg/l)		Mejna vrednost
1. ČN VOJNA VAS	9600 PE	Vtok	1341		Vtok	362	
		Iztok	12	125	Iztok	3	25
		Učinek čiščenja (%)	99,06		Učinek čiščenja (%)	99,17	
2. ČN VINICA	1800 PE	Vtok	827		Vtok	/	
		Iztok	73	150	Iztok	17	30
		Učinek čiščenja (%)	91,13		Učinek čiščenja (%)	/	
3. ČN KANIŽARICA	1000 PE	Vtok	725		Vtok	/	
		Iztok	45	150	Iztok	8	30
		Učinek čiščenja (%)	93,75		Učinek čiščenja (%)	/	
4. ČN DRAGATUŠ	700 PE	Vtok	347		Vtok	/	
		Iztok	55	150	Iztok	12	30
		Učinek čiščenja (%)	84,15		Učinek čiščenja (%)	/	
5. ČN GRIBLJE	500 PE	Vtok	455		Vtok	/	
		Iztok	66	150	Iztok	24	30
		Učinek čiščenja (%)	85,6		Učinek čiščenja (%)	/	
6. ČN STARI TRG OB KOLPI	250 PE	Vtok	628		Vtok	/	
		Iztok	21	150	Iztok	4	30
		Učinek čiščenja (%)	96,66		Učinek čiščenja (%)	/	
7. ČN RADENCI	150 PE	Vtok	1328		Vtok	/	
		Iztok	37	150	Iztok	7	30
		Učinek čiščenja (%)	97,21		Učinek čiščenja (%)	/	
8. ČN SEMIČ	2800 PE	Vtok	755		Vtok	344	
		Iztok	19	125	Iztok	4	25
		Učinek čiščenja (%)	97,45		Učinek čiščenja (%)	98,85	
9. ČN ČRMOŠNJICE	250 PE	Vtok	463		Vtok	/	
		Iztok	41	150	Iztok	9	30
		Učinek čiščenja (%)	99,11		Učinek čiščenja (%)	/	
10. ČN KRVAVČJI VRH	90 PE	Vtok	651		Vtok	/	
		Iztok	79	150	Iztok	10	30
		Učinek čiščenja (%)	87,94		Učinek čiščenja (%)	/	
11. ČN SOVINEK	50 PE	Vtok	2211		Vtok	/	
		Iztok	44	150	Iztok	14	30
		Učinek čiščenja (%)	98,01		Učinek čiščenja (%)	/	

Slika 19: Povprečni letni učinek čiščenja čistilnih naprav

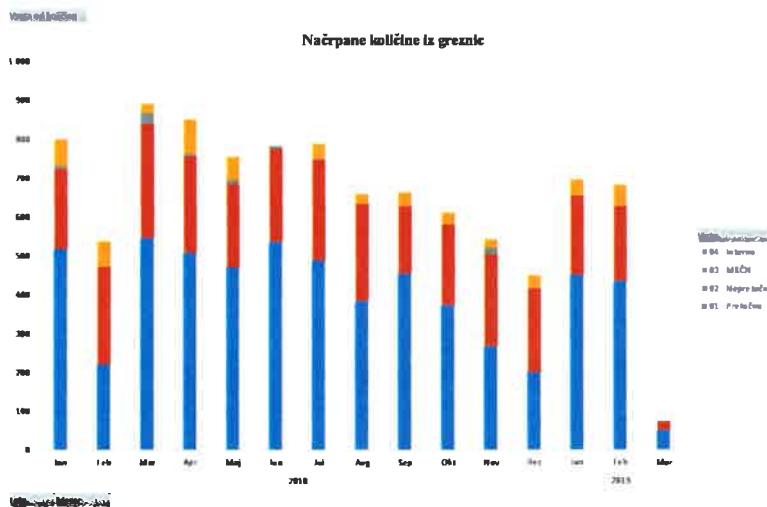
<sup>5</sup> Povzeto iz poročil o obratovalnem monitoringu (NLZOH)

Podatek o učinku čiščenja je zavajajoč, saj je izračun le-tega odvisen od parametrov vtoka. Pomembno je, da je KPK<sup>6</sup> in BPK<sup>7</sup> na iztoku daleč pod mejnimi vrednostmi na vseh čistilnih napravah.

### 5.2.2 Storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN

Skupna količina načrpane greznične gošče v letu 2018 je znašala 7.844 m<sup>3</sup>, kar je manj kot leto prej (9.989 m<sup>3</sup>). Skupno število greznic, ki smo jih očistili pa je 1.139. Razloga za manjše količine sta predvsem dva:

- V sklopu prvega programa čiščenja greznic (2014 – 2017) je bilo veliko greznic očiščenih prvič. Temu primerna je bila tudi količina in vsebina. Greznična gošča iz greznic, ki se čistijo redno vsebuje manj suhe snovi in je tudi količinsko manjša.
- Z doslednim preverjanjem statusa greznic se število tako imenovanih nepretočnih greznic zmanjšuje in s tem tudi količina pada.



Slika 20: Količine načrpane greznične gošče

<sup>6</sup> Kemična potreba po kisiku

<sup>7</sup> Biološka potreba po kisiku

### 5.2.3 Izkaz uspeha – odvajanje in čiščenje

Kljub manjšim prodanim količinam vode, ki so osnova tudi za obračun odvajanja in čiščenja smo zaradi vključevanje novih odjemnih mest v sistem ter spremembami vrst priključitve povečali prihodke iz dejavnosti. Predvsem pa so se povečali tržni prihodki. Sem spadajo:

- Črpanje greznic po naročilu, izven programa
- Čiščenje meteornih kanalizacionij po naročilu upravljalca državnih cest.

Interni prihodki, so nastali iz naslova zimske službe, ko so bili zaradi povečanega obsega dela v zimsko službo vključeni tudi zaposleni področja odvajanja in čiščenja.

Zaradi večjega obsega del na trgu so tudi stroški dela večji. Ker se število delavcev na področju ni spreminjalo, je povišan strošek dela nastal iz naslova nadurnega dela.

Pri variabilni stroški je nastala največja razlika do plana in tudi do rezultatov 2017 na stroških vzdrževanja in stroških amortizacije. Specialno vozilo za čiščenje greznic in kanalizacionij »Kanal-jet« je amortizirano in staro. Zaradi tega amortizacija pada, stroški vzdrževanja pa rastejo, kar je bilo opisano že v poglavju 4.6.2.

Splošni upravni stroški so višji zaradi poročila ključa razporeditve SUS<sup>8</sup>, kar je opisano v poglavju 4.6.1.

Med druge fiksne stroške spada tudi popravek vrednosti terjatev, ki bremeni dejavnost za 12.010 €.

Najemnina infrastrukture raste z vsakim prevzemom novega dela infrastrukture v upravljanje. V letu 2018 smo prevzeli v upravljanje:

- Fekalna kanalizacionija TRIS I. faza 60.306,47 €
- Akvadukt Majer S kanal I. etapa kanalizacionije 15.005,00 €
- Akvadukt Majer S kanal II. etapa kanalizacionije 46.203,28 €

Odvajanje in čiščenje Izkaz uspeha 2018 (mesečno)	2018	2017	Plan 2018	Indeks 2018/2017	Indeks 2018/plan
01-Prihodki - GIS	974.662 €	968.765 €	926.500 €	101%	105%
02-Prihodki - Občine	30.531 €	59.012 €	52.000 €	86%	97%
03-Prihodki - ostali	11.429 €	7.103 €	8.000 €	161%	143%
04-Prihodki - Tržni	41.192 €	25.014 €	10.500 €	165%	392%
05-Prihodki - Interni	5.448 €	563 €		967%	
<b>Skupni prihodki</b>	<b>1.083.261 €</b>	<b>1.060.458 €</b>	<b>997.000 €</b>	<b>102%</b>	<b>109%</b>
06-Stroški materiala iz skladišča	597 €	2.322 €	15.350 €	26%	4%
07-Stroški materiala po računih	17.657 €	19.110 €	3.900 €	92%	453%
08-Stroški materiala - drugo					
<b>Stroški materiala</b>	<b>18.254 €</b>	<b>21.432 €</b>	<b>19.250 €</b>	<b>85%</b>	<b>95%</b>
	1,7%	2,0%	1,9%		
09-Stroški dela	182.980 €	167.008 €	180.354 €	110%	101%
10-Delo po pogodbi					
11-Interni stroški		26.187 €			
<b>Stroški dela skupaj</b>	<b>182.980 €</b>	<b>193.195 €</b>	<b>180.354 €</b>	<b>95%</b>	<b>101%</b>
	16,9%	18,2%	18,1%		
12-Kooperanti	17.498 €	11.840 €	18.000 €	148%	97%
13-Druge storitve	64.199 €	50.063 €	48.000 €	128%	134%
14-Vzdrževanje	19.264 €	11.596 €	24.000 €	166%	80%
15-el. Energija	68.591 €	69.200 €	68.400 €	99%	100%
16-Gorivo	23.873 €	24.439 €	25.200 €	98%	95%
17-Kilometrino	536 €	700 €		77%	
18-Najemnina - oprema					
19-Amortizacija - oprema	5.472 €	20.433 €	10.936 €	27%	50%
20-Zavarovanje - oprema	4.104 €	5.050 €	5.107 €	81%	80%
21-Stroški VPD	1.392 €	2.146 €	1.800 €	65%	77%
22-Ostali variabilni stroški					
<b>Variabilni stroški skupaj</b>	<b>406.163 €</b>	<b>410.094 €</b>	<b>401.047 €</b>	<b>99%</b>	<b>101%</b>
	37%	39%	40%		
23-Splošni upravni stroški	129.222 €	135.930 €	114.576 €	95%	113%
24-Najemnina - infrastruktura	382.708 €	379.496 €	408.000 €	101%	94%
25-Zavarovanje - infrastruktura	18.974 €	15.626 €	11.400 €	121%	166%
26-Pisarniški material, PTT	2.950 €	2.177 €	2.400 €	135%	123%
27-Amortizacija - infrastruktura					
28-Drugi fiksni stroški	13.587 €	10.384 €	2.400 €	131%	566%
29-Vzdrževanje infrastrukture	49.327 €	81.174 €	52.000 €	61%	95%
<b>Fiksni stroški skupaj</b>	<b>596.767 €</b>	<b>624.788 €</b>	<b>590.776 €</b>	<b>96%</b>	<b>101%</b>
	55%	59%	59%		
<b>Stroški skupaj</b>	<b>1.002.930 €</b>	<b>1.034.882 €</b>	<b>991.823 €</b>	<b>97%</b>	<b>101%</b>
	93%	98%	99%		
<b>Rezultat</b>	<b>80.332 €</b>	<b>25.575 €</b>	<b>5.177 €</b>		
	7%	2%	1%		

Slika 21: Izkaz uspeha »Odvajanje in čiščenje« - primerjava s planom in 2017

<sup>8</sup> SUS – splošni in upravni stroški

➤ *Kanalizacija Kidričeva ulica 153.991,88 €*

Skupna vrednost prevzete infrastrukture v upravljanje je 275.506,63 €, kar poveča najemnino za 459 € na mesec. Vendar so se prevzemi infrastrukture zgodili kasneje, kot smo planirali, zato je na letnem nivoju ta strošek nekoliko nižji od planiranega.

### 5.3 Področje ravnanja z odpadki

Enota je zadolžena za kvalitetno ravnanje s komunalnimi odpadki, skladno z Odlokom o ravnanju s komunalnimi odpadki na območju občine Črnomelj (Ur. list št. 1/2014) in Semič (Ur. list št. 22/2014), ter ostalimi veljavnimi predpisi s področja ravnanja z odpadki.

Preostanek komunalnih odpadkov, mešano in papirno embalažo smo odvažali enkrat na štirinajst dni, stekleno embalažo pa enkrat mesečno oziroma po potrebi. V ožjem središču Semiča in samem mestu Črnomelj smo plastično in papirno embalažo odvažali tedensko.

Odvoz kosovnih odpadkov je potekal po sistemu od vrat do vrat. Sodelovali smo tudi v akciji čiščenja okolja v občini Črnomelj.

V KS Vinica smo skupaj s pooblaščenim zbiralcem odpadne električne in elektronske opreme Zeos d.o.o., namestili dodaten ulični zbiralnik za tovrstno opremo in sicer na avtobusnem postajališču Vinica.

Zbrane biološko razgradljive odpadke smo odvažali na kompostiranje k družbi Cerod d.o.o.. Tudi v letošnjem letu smo izvedli pranje BIO zabojnikov v lastni režiji. O pravilnem zbiranju in ločevanju komunalnih odpadkov smo naše uporabnike obveščali v glasilu Eko Komunalec in Belokranjec. V mesecu juniju smo organizirali dan odprtih vrat na podcentru za ravnanje z odpadki. V tem mesecu je Črnomelj zajelo močno neurje s točo, tako, da smo krajanom pomagali tako pri sanaciji objektov kakor tudi za krajane brezplačnim sprejemanju vseh odpadkov vključno z azbestno kritino, katero smo oddali na za to primerno odlagališče Cerod d.o.o..

V obravnavanem letu smo imeli težave z oddajo komunalne embalaže in nevarnih odpadkov. Šele konec leta smo nevarne odpadke iz lanskega leta vključno z odpadki iz letošnje akcije uspeli predati pooblaščenemu prevzemniku nevarnih odpadkov Kemis d.o.o..

Zaradi znanih težav z oddajanjem MKE (spor med družbami in prevzemniki MKE), smo uspeli skupaj z izvajalcem obdelave Kostak d.d. ter Ministrstvom za okolje in prostor koncem obravnavanega leta skleniti tripartitno pogodbo ter na lastne prevozne stroške predati navedenemu izvajalcu obdelave 39 ton MKE. Kljub temu je na našem skladišču koncem leta ostalo 102 toni mešane embalaže. Odvoz le te se rešuje v letu 2019.

S ciljem urejanja »Eko otokov« smo po naročilu občine Črnomelj opremili 28 eko otokov z namenskimi postavki. Ravno tako smo spremenili sistem zbiranja pokopaliških odpadkov na pokopališču Vojna vas. Namesto klasičnih posod smo vgradili podzemne zabojnike, s katerimi smo zmanjšali prostor namenjen za odlaganje sveč in drugih odpadkov, poleg tega je zunanji videz pokopališča veliko lepši.

### 5.3.1 Količine odpadkov

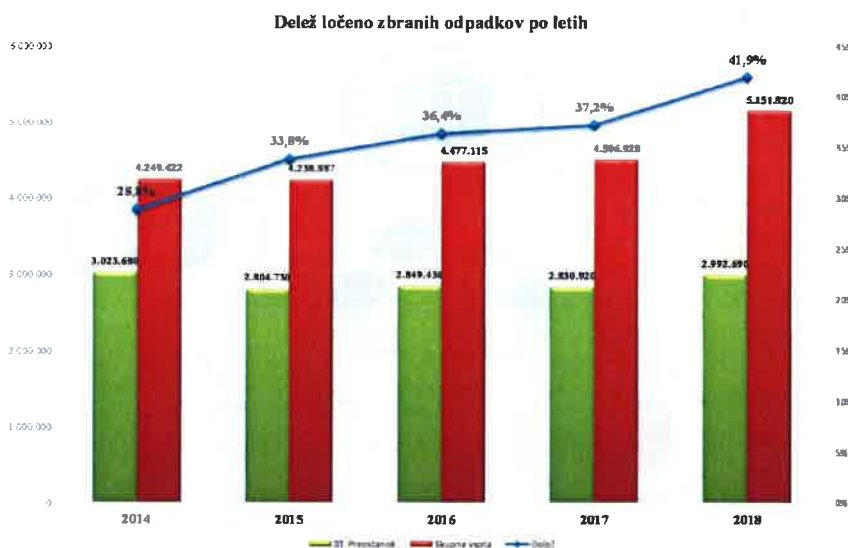
Količine oddanih odpadkov se iz leta v leto povečujejo. Gre za skupno količino, medtem ko je preostanek odpadkov zaradi vse boljšega ločevanja na izvoru skoraj konstanten.

Leto 2018 za analizo trendov ni najbolj primerno saj se je količina odpadkov bistveno povečala zaradi odstranjevanja posledic neurja s točo. Skupna količina odpadkov, ki smo jih zbrali iz naslova toče je 454.970 kg, od tega je bilo strešne kritine, ki vsebuje azbest 383.480 kg in kosovnih odpadkov za 71.490 kg. Verjetno pa se je v mesecih odpravljanja posledic neurja zvišala tudi količina »rednih« odpadkov. Ker so bili odpadki iz naslova toče zbirani ločeno, je rezultat deleža ločeno zbranih odpadkov temu primerno visok. Kakor je bilo že napisano pa ta rezultat ne prikazuje realnega stanja.

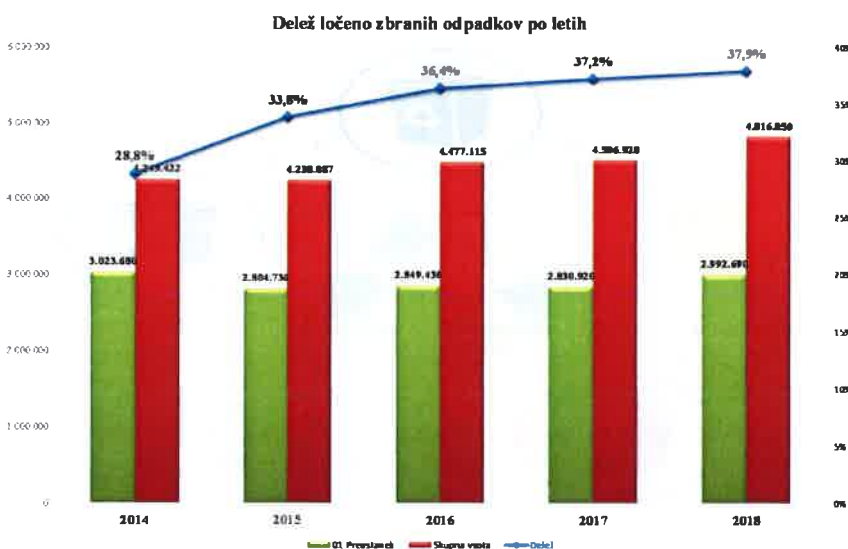
Zaradi zapletov na državnem nivoju glede odvoza mešane odpadne embalaže smo imeli celo leto 2018 probleme z oddajo letnega odpadka, ki se je kopičil pri nas na PCRO Vranoviči. Ob koncu leta je teh odpadkov za približno 102 toni<sup>9</sup> in so še vedno začasno deponirani na Vranovičih.

Tako bi bolj realno sliko o letnih količinah odpadkov dobili če ne bi

upoštevali toče, bi pa upoštevali deponirano mešano odpadno embalažo. To sliko prikazuje graf na Slika 23: Količine odpadkov po letih brez upoštevanega neurja 2018.



Slika 22: Količine odpadkov po letih



Slika 23: Količine odpadkov po letih brez upoštevanega neurja 2018

<sup>9</sup> Fotografija na naslovni strani je bila posneta avgusta, ko je bilo deponirano približno 80 ton. Celotna količina je bila v septembru odpeljana, do konca leta pa se je kljub odvozom »nabralo še 102 toni.

### 5.3.2 Izkaz uspeha – ravnanje z odpadki

Kot je bilo že zapisano zaradi spremembe načina obračunavanja storitve obdelave in odlaganja odpadkov, ki jo izvaja Cerod, primerjava prihodkov ter odhodkov s planom, kakor tudi z podatki za leto 2017 ni mogoča. Ker pa so se isti zneski v preteklosti pojavljali tako na prihodkovni kot tudi na stroškovni strani na končni rezultat nimajo vpliva.

Pri internih prihodkih smo v planu upoštevali vračilo preveč zaračunanih stroškov obdelave in odlaganja uporabnikom. Dejansko je bilo vrnjeno 61.808 €, kar pa zaradi prehodnih kontov ne vpliva (več) na naš izkaz uspeha.

Na prihodkovni strani smo povečali predvsem ostale in interne prihodke. V te kategoriji spadajo:

- *Zahtevki za zavarovalnice*
- *Izredno delo v zimski službi*
- *Odpravljanje posledic neurja*

Ravnanje z odpadki - Izkaz uspeha 2018 (mesečno)	2018	2017	Plan 2018	Indeks 2018/2017	Indeks 2018/plan
01-Prihodki - GDS	769.164 €	1.257.644 €	1.188.000 €	61%	65%
02-Prihodki - Občine	2.022 €	35.942 €	7.200 €	6%	28%
03-Prihodki - ostali	31.939 €	4.685 €	4.560 €	682%	700%
04-Prihodki - Tržni	94.324 €	106.505 €	98.000 €	89%	96%
05-Prihodki - Interni	16.262 €	6.395 €	25.000 €	254%	-65%
<b>Skupni prihodki</b>	<b>913.710 €</b>	<b>1.411.171 €</b>	<b>1.272.760 €</b>	<b>65%</b>	<b>72%</b>
06-Stroški materiala iz skladišča			12.000 €		
07-Stroški materiala po računih	26.716 €	34.602 €	7.200 €	77%	371%
08-Stroški materiala - drugo					
<b>Stroški materiala</b>	<b>26.716 €</b>	<b>34.602 €</b>	<b>19.200 €</b>	<b>77%</b>	<b>139%</b>
	2,9%	2,5%	1,5%		
09-Stroški dela	424.376 €	360.800 €	385.300 €	118%	110%
10-Delo po pogodbi		8.366 €	10.000 €		
11-Interni stroški	5.975 €	39.729 €	27.600 €	15%	22%
<b>Stroški dela skupaj</b>	<b>430.350 €</b>	<b>408.895 €</b>	<b>422.900 €</b>	<b>105%</b>	<b>102%</b>
	47,1%	29,0%	33,2%		
12-Kooperanti	39.744 €	27.695 €	31.100 €	144%	128%
13-Druge storitve	24.396 €	486.679 €	384.000 €	5%	6%
14-Vzdrževanje	58.629 €	75.320 €	70.000 €	78%	84%
15-el. Energija	2.110 €	2.499 €	2.650 €	84%	80%
16-Gonivo	67.081 €	54.334 €	54.000 €	123%	124%
17-Kilometrine	6.916 €	3.827 €	3.600 €	181%	192%
18-Najemina - oprema					
19-Amortizacija - oprema	22.684 €	24.338 €	25.019 €	93%	91%
20-Zavarovanje - oprema	5.508 €	5.905 €	9.600 €	93%	57%
21-Stroški VPD	8.707 €	5.589 €	4.800 €	156%	181%
22-Ostali variabilni stroški					
<b>Variabilni stroški skupaj</b>	<b>692.840 €</b>	<b>1.129.684 €</b>	<b>1.026.869 €</b>	<b>61%</b>	<b>67%</b>
	76%	80%	81%		
23-Splošni upravni stroški	118.609 €	175.368 €	140.492 €	68%	84%
24-Najemina - infrastruktura	46.978 €	46.978 €	48.000 €	100%	98%
25-Zavarovanje - infrastruktura	3.084 €	3.177 €	3.466 €	97%	89%
26-Pisarniški material, PTT	1.496 €	2.144 €	2.400 €	70%	62%
27-Amortizacija - infrastruktura		840 €			
28-Drugi fikсни stroški	14.663 €	4.349 €	4.800 €	337%	305%
29-Vzdrževanje in infrastrukture	3.826 €	18.587 €	1.202 €	21%	318%
30-Monitoringi	25.451 €	25.369 €	26.000 €	100%	98%
<b>Fiksni stroški skupaj</b>	<b>214.108 €</b>	<b>276.811 €</b>	<b>226.360 €</b>	<b>77%</b>	<b>95%</b>
	23%	20%	18%		
<b>Stroški skupaj</b>	<b>906.948 €</b>	<b>1.406.495 €</b>	<b>1.253.229 €</b>	<b>64%</b>	<b>72%</b>
	99%	100%	98%		
<b>Rezultat</b>	<b>6.762 €</b>	<b>4.676 €</b>	<b>19.531 €</b>		
	1%	0%	2%		

Slika 24: Izkaz uspeha »Ravnanje z odpadki« - primerjava s planom in 2017

Manjši stroški vzdrževanja od planiranih so nastali zaradi tega, ker nismo izvedli planiranega večjega remonta na dveh smetarskih vozilih. V kolikor bomo v letu 2019 nabavili nova vozila, generalni remont ni smiseln. Kljub temu so stroški vzdrževanja zaradi starosti vozil enormni in je nabava novih upravičena.

Splošni upravni stroški so veliko manjši kot v preteklosti in tudi kot smo jih planirali zaradi poročna ključa porazdelitve splošnih in upravnih stroškov. Temu primerno so se povečali ti stroški na drugih dejavnostih.

Drugi fikсни stroški po predvsem popravek vrednosti terjatev, ki bremenijo dejavnost za 10.000,55 €.

### 5.4 Vzdrževanje mesta

Delo v enoti je potekalo skladno s sklenjenima pogodbama z Občino Črnomelj, tako za urejanje in vzdrževanje zelenih površin v mestu Črnomelj, kot za urejanje in vzdrževanje ostalih javnih površin v mestu Črnomelj.

Delo v enoti je opravljalo 9 zaposlenih; delovodja in 8 delavcev, kar je za ena več kot v preteklem letu. Zaradi večjega obsega del je bil en zaposleni premeščen iz oddelka pogrebne službe.

Za izvajanje programa v delu zimske službe smo poleg delavcev oddelka javna snaga in drugih oddelkov, sklenili pogodbe o delu z brezposelnimi osebami. Za primer izrednih zimskih razmer smo sklenili tudi pogodbe s kooperanti.

V letu 2018 smo uspešno izvedli program javnih del za občino Črnomelj, ki se je izvajal od marca do vključno novembra s šestimi brezposelnimi osebami.

Glavnina del se izvaja po dveh pogodbah za vzdrževanje mesta, ki jih imamo podpisano z občino Črnomelj. Postavke se glede na leto 2017 niso spreminjale, malo pa so se povečale količine. Predvsem na košnji ter zimski službi. V osnovni pogodbi je bilo predvidenih samo 7 velikih intervencij, vendar je občina glede na zimске razmere z rebalansom proračuna to količino povečala na 13.

Skupna vrednost pogodbe za vzdrževanje mesta je tako v letu 2018 znašala 384.460 € (brez DDV).

Ostala dela, ki v pogodbi niso zajeta smo opravljali na podlagi vsakokratnih naročilnic, tako za občino Črnomelj, kot tudi občasno za občino Semič in druge pravne ter fizične osebe. Prihodke iz teh dejavnosti knjižimo kot tržne

Koda	Pogodba	Kategorija	Pogodbeni količini	Enota	Zaračunani količini
101	Urejanje zelenih površin	101 Košnja - kategorija I (m2)	484.582	m2	484.582
102	Urejanje zelenih površin	102 Košnja - kategorija II (m2)	603.001	m2	603.001
103	Urejanje zelenih površin	103 Košnja - kategorija III (m2)	56.848	m2	56.848
111	Urejanje zelenih površin	111 Enoletnice (kos)	4.330	kos	4.330
112	Urejanje zelenih površin	112 mačehe (kos)	4.330	kos	4.330
113	Urejanje zelenih površin	113 čebulnice (kos)	4.000	kos	4.000
114	Urejanje zelenih površin	114 zemlja (vreča)	15	vreča	15
115	Urejanje zelenih površin	115 gnojilo (vreča)	33	vreča	33
116	Urejanje zelenih površin	116 okrasno lubje (vreča)	140	vreča	140
117	Urejanje zelenih površin	117 škropiva (kpl)	1	kpl	1
118	Urejanje zelenih površin	118 trava-seme (kg)	50	kg	50
121	Urejanje zelenih površin	121 Delo - vzdrževanje zelenih površin (ura)	3.000	ura	3.000
122	Urejanje zelenih površin	122 Delo - obrezovanje grmičevja, drevja, odstr	800	ura	800
201	Vzdrževanje mesta - zimska	201 Zimska - velika intervencija (kpl)	13	kpl	13
202	Vzdrževanje mesta - zimska	202 Zimska - mala intervencija (kpl)	14	kpl	14
203	Vzdrževanje mesta - zimska	203 Strganje in odstranitev peska (m)	60.000	m	60.000
204	Vzdrževanje mesta - zimska	204 Postavitev kolov in odstranitev (kos)	300	kos	300
205	Vzdrževanje mesta - zimska	205 Odvoz snega (kpl)	1	kpl	1
211	Vzdrževanje mesta	211 Granoziranje (m3)	80	m3	80
212	Vzdrževanje mesta	212 Horizontalna prometna signalizacija (m2)	5.000	m2	5.000
213	Vzdrževanje mesta	213 Saniranje udarnih jam - hladni asfalt (ton)	1	ton	1
214	Vzdrževanje mesta	214 Saniranje udarnih jam - asfalt (ton)	40	ton	40
215	Vzdrževanje mesta	215 Vertikalna prometna signalizacija (kom)	80	kom	80
220	Vzdrževanje mesta	220 Obrezovanje drevja v mestu (ur)	60	ur	60
221	Vzdrževanje mesta	221 Praznjenje košev za odpadke (kos)	9.024	kos	9.024
222	Vzdrževanje mesta	222 Ročno čiščenje javnih površin (m2)	42.600	m2	42.600
223	Vzdrževanje mesta	223 Ročno čiščenje stopnic (m2)	23.520	m2	23.520
225	Vzdrževanje mesta	225 Čiščenje in odstranjevanje listja (ur)	100	ur	100
226	Vzdrževanje mesta	226 Čiščenje opornih zidov in odstranjevanje ple	30	ur	30
231	Vzdrževanje mesta	231 Strojno čiščenje javnih površin-mesto Črnom	630.000	m2	630.000
232	Vzdrževanje mesta	232 Strojno čiščenje javnih površin-Vinica (m2)	4.500	m2	4.500
233	Vzdrževanje mesta	233 Strojno čiščenje parkirišč in tržnih prostorov	84.000	m2	84.000
234	Vzdrževanje mesta	234 Strojno pometanje pločnikov (m2)	54.000	m2	54.000
241	Vzdrževanje mesta	241 Ureditve trim steze (kpl)	1	kpl	1
242	Vzdrževanje mesta	242 Urejanje in vzdrževanje spominskih obeležij	6	kos	6
243	Vzdrževanje mesta	243 Razobešanje zastav (kpl)	9	kpl	9
244	Vzdrževanje mesta	244 Plakataranje (ur)	192	ur	192
245	Vzdrževanje mesta	245 Novoletna okrasitev mesta (kpl)	1	kpl	100
246	Vzdrževanje mesta	246 Priprava prireditev (kpl)	1	kpl	1
247	Vzdrževanje mesta	247 Nepredvidena dela (Ura)	100	Ura	100

Slika 25: Postavke in količine iz pogodbe za vzdrževanje mesta

#### 5.4.1 Dela za trg:

Poleg del, opredeljenih v programih vzdrževanja mesta in vzdrževanja zelenih površin, smo opravljali tudi dela za trg in sicer letno in zimsko vzdrževanje TPC I in zimsko vzdrževanje TPC II ter ostala manjša dela na podlagi vsakokratnega naročila:

- Po naročilu občine Črnomelj smo izvedli akcijo odvoza in odstranitev odpadkov, ki nastajajo ob nezakonitem prečkanju državne meje s strani migrantov
- Pluženje oziroma čiščenje snega za druge naročnike
- Čiščenje »črnih« odlagališč odpadkov
- Košnja in druga vzdrževalna dela okrog poslovnih prostorov družbe Polycom d.o.o.
- Zaris parkirišč v blokovskem naselju Čardak in industrijski coni PILD v Metliki
- Strojno pometanje v industrijski coni Semič

Količina del za trg, ki jih lahko opravljamo z opremo in zaposlenimi iz področja vzdrževanja mesta so v rahlem porastu, kar ugodno vpliva tudi na končni rezultat.

K tržnim prihodkom štejemo tudi prihodke iz naslova parkirnin in tržnice. Ti prihodki so relativno majhni in so skupaj v letu 2018 dosegli 18.139,52 €.

V smislu družbene odgovornosti podjetja občasno opravimo manjša dela brezplačno. Gre predvsem za pomoč pri humanitarni dogodkih ali dogodkih, ki na nek način promovirajo občino Črnomelj zunanjim obiskovalcem:

- *Pomoč pri organizaciji Semiška ohcet*
- *Sodelovanje ob prireditvah Občine Črnomelj in Semič ter ostalih društev predvsem v smislu izposoje tržničnih stojnic ter klopi in odvoza odpadkov (Črn fest, Poletje v Vinici, prireditve »Igraj se v mestu«, prireditvi ob dnevu žena, »dan brez avtomobila«, praznovanje jeseni v Semiču«*
- *Pred 1. Novembrom smo izvedli z namestitvijo ustreznih prometnih oznak spremembo prometnega režima v Vojni vasi*
- *Ureditev spomenika Staneta Rozmana na Lokvah*
- *Barvanje ograj po mestu Črnomelj in barvanje »hišic« na avtobusnih postajališčih*
- *Pomoč pri otvoritvah določenih cestišč, stopnišč...*
- *Pomoč pri silvestrovanju na prostem decembra 2018*
- *Pomoč pri srečanju domicilnih enot*
- *Izposoja stojnic neprofitnim organizacijam*



#### 5.4.2 Izkaz uspeha – Vzdrževanje mesta

Prihodki od dejavnosti, ki v tem primeru pomenijo dela po pogodbah z občino Črnomelj so, kot je bilo že rečeno narasli.

Ostali prihodki pomenijo zahtevke do zavoda za zaposlovanje ter občine za program javnih del. Ti prihodki nastopajo tudi pri stroških dela – Delo po pogodbi.

Interni prihodki so nastali iz naslova odpravljanja posledic neurja in se ujemajo z internimi stroški.

Stroški za kooperante so nastali v zimski službi. Običajno zimsko službo opravljamo z lastno mehanizacijo in zaposlenimi. Zaradi skoraj izrednih razmer pa smo v letu 2018 morali najeti tudi pogodbenike.

Stroški vzdrževanja so kakor na drugih področjih visoki zaradi dotrajanosti opreme. Ob koncu leta smo zamenjali eno poltovorno vozilo z novim.

Največje »negativno presenečenje« so splošni upravni stroški, ki je področje vzdrževanja mesta dvojno dodatno obremenilo. Poračun ključa razdelitve splošnih in upravnih stroškov je na področju vzdrževanja mesta večji zaradi:

- Znižanja ključa na področju ravnanja z odpadki, kar je bilo že razloženo
- Povečanja prometa na samem področju vzdrževanja mesta

Zato je rezultat ob koncu leta negativen, vendar gre za relativno majhne vrednosti, ki ne predstavljajo večjega tveganja.

#### 5.5 Pogrebno pokopališka dejavnost

Za izvajanje pogrebne in pokopališke dejavnosti smo se v letu 2018 popolnoma opremili, ter vse naloge na tem področju izvajamo s svojimi zaposlenimi ter svojo opremo. Kljub temu, da se dežurstvo in prvi prevoz še ne izvaja v skladu z novim zakonom smo za to usposobljeni in opremljeni. Imamo tudi dovoljenje za opravljanje dejavnosti, ki nam ga je podelilo Ministrstvo za gospodarstvo.

Vzdrževanje mesta - Izkaz uspeha 2018 (mesečno)	2018	2017	Plan 2018	Indeks 2018/2017	Indeks 2018/plan
01-Prihodki od dejavnosti	384.460 €	354.070 €	337.000 €	109%	114%
02-Prihodki - Občine		176 €			
03-Prihodki - ostali	64.246 €	72.379 €	62.228 €	89%	103%
04-Prihodki - Tržni	51.539 €	18.150 €	19.500 €	284%	264%
05-Prihodki - Interni	26.391 €	1.091 €	600 €	2418%	4398%
<b>Skupni prihodki</b>	<b>526.636 €</b>	<b>445.867 €</b>	<b>419.328 €</b>	<b>118%</b>	<b>126%</b>
06-Stroški materiala iz skladišča	3.540 €	3.321 €		107%	
07-Stroški materiala po računih	46.532 €	41.916 €	37.000 €	111%	126%
08-Stroški materiala - drugo					
<b>Stroški materiala</b>	<b>50.072 €</b>	<b>45.237 €</b>	<b>37.000 €</b>	<b>111%</b>	<b>135%</b>
09-Stroška dela	194.517 €	170.323 €	175.900 €	114%	111%
10-Delo po pogodbi	67.364 €	75.696 €	63.100 €	89%	107%
11-Interni stroški	22.567 €	323 €		6984%	
<b>Stroški dela skupaj</b>	<b>284.449 €</b>	<b>246.343 €</b>	<b>239.000 €</b>	<b>115%</b>	<b>119%</b>
12-Kooperanti	11.712 €	125 €		9349%	
13-Druge storitve	7.973 €	9.337 €	6.025 €	85%	132%
14-Vzdrževanje	45.256 €	29.429 €	28.800 €	154%	157%
15-el. Energija					
16-Gorivo	18.032 €	16.792 €	18.000 €	107%	100%
17-Kilometrine	216 €				
18-Najemnina - oprema					
19-Amortizacija - oprema	22.077 €	24.108 €	24.181 €	92%	91%
20-Zavarovanje - oprema	5.390 €	4.550 €	3.293 €	118%	164%
21-Stroški VPD	9.035 €	7.159 €	5.000 €	126%	181%
22-Ostali variabilni stroški					
<b>Variabilni stroški skupaj</b>	<b>454.212 €</b>	<b>383.081 €</b>	<b>361.299 €</b>	<b>119%</b>	<b>126%</b>
23-Splošni upravni stroški	65.316 €	52.610 €	47.058 €	124%	139%
24-Najemnina - infrastruktura					
25-Zavarovanje - infrastruktura	4.057 €	4.457 €	4.457 €	91%	91%
26-Pisarniški material, PTT	1.889 €	1.905 €	1.780 €	99%	106%
27-Amortizacija - infrastruktura	70 €	70 €	70 €	100%	99%
28-Druge fiksni stroški	3.725 €	1.689 €	1.200 €	221%	310%
29-Vzdrževanje infrastrukture	202 €		1.800 €		11%
<b>Fiksni stroški skupaj</b>	<b>75.260 €</b>	<b>60.731 €</b>	<b>56.364 €</b>	<b>124%</b>	<b>134%</b>
<b>Stroški skupaj</b>	<b>529.472 €</b>	<b>443.813 €</b>	<b>417.663 €</b>	<b>119%</b>	<b>127%</b>
<b>Rezultat</b>	<b>- 2.836 €</b>	<b>2.054 €</b>	<b>1.665 €</b>		

Slika 26: Izkaz uspeha »Vzdrževanje mesta« - primerjava s planom in 2017

Pogrebne slovesnosti izvajajo pretežno na pokopališčih Vojna vas, Dobljče, Vinica, Butoraj, vendar smo v letu 2018 na željo svojcev pogrebe izvajali tudi na drugih pokopališčih. Iz tabele je razvidno na katerih pokopališčih smo v letu 2018 izvedli pogrebne slovesnosti in s katerimi pogodbeniki smo to izvajali. Kot je bilo že zapisano, smo se proti koncu leta popolnoma opremili, zato bodo v bodoče pogodbeniki nastopali le izjemoma.

Število pogrebov se nam iz leta v leto povečuje, kar vpliva tudi na prihodke.

Oznake vrstic	Hiti	Kukur	Piskurč	Komunala	Skupna vsota
Butoraj				2	2
Dobljče			2	8	10
Dragatuš				5	5
Preloka				2	2
Tribučje				2	2
Vinica			6	8	14
Vojna vas	1	1	14	53	69
Bojanci			1		1
Naklo			1	3	4
Desinec				1	1
Petrova vas			1		1
Tušev Dol				2	2
Adlešiči		1		4	5
Otovec				1	1
Golek pri Dragatušu				1	1
<b>Skupna vsota</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>25</b>	<b>92</b>	<b>120</b>

### 5.5.1 Izkaz uspeha – pogrebno pokopališka dejavnost

Slika 27: Število pogrebnih slovesnosti po pokopališčih

V planu, ki smo ga naredili za leto 2018 smo predvideli, da bomo izvajali dežurstvo in prvi prevoz kot obvezno gospodarsko javno službo, pogrebne slovesnosti pa kot tržno. Ker do spremembe še ni prišlo, vse prihodke in stroške knjižimo na eno stroškovno mesto. Podatki v koloni Plan 2018 so združeni iz plana za GJS in plana za tržno dejavnost.

Ravno zaradi ne izvajanja dežurstva in prvega prevoza so tako stroški, kot tudi prihodki v letu 2018 manjši od planiranih. Zato je smiselno delati primerjavo leta 2018 le z letom 2017.

Glavni vir prihodkov je izvajanje pogrebnih slovesnosti, zato je razumljivo, da z večjim številom pogrebnih slovesnosti beležimo tudi večje prihodke od dejavnosti. Tržni prihodki nastajajo v glavnem z izposojjo opreme<sup>10</sup> drugim pogrebnim podjetjem, ki tega nimajo. Medtem, ko so interni prihodki »posojanje« zaposlenih na

Pogrebna dejavnost (GJS) - Izkaz uspeha 2018 (mesečno)	2018	2017	Plan 2018	Indeks 2018/2017	Indeks 2018/plan
01-Prihodki pogrebna dejavnost	177.152 €	154.599 €	166.900 €	115%	106%
02-Prihodki grobnina	26.927 €	22.314 €	68.794 €	121%	39%
03-Prihodki - ostali	426 €		15.100 €		3%
04-Prihodki - Tržni	3.116 €		800 €		390%
05-Prihodki - Interni	2.232 €	900 €	9.885 €	804%	73%
<b>Skupni prihodki</b>	<b>214.853 €</b>	<b>177.813 €</b>	<b>261.479 €</b>	<b>121%</b>	<b>82%</b>
06-Stroški materiala iz skladišča	13.869 €	12.231 €	12.802 €	113%	108%
07-Stroška materiala po računih	4.988 €	9.985 €	13.927 €	50%	36%
08-Stroška materiala - drugo					
<b>Stroški materiala</b>	<b>18.857 €</b>	<b>22.216 €</b>	<b>26.729 €</b>	<b>85%</b>	<b>71%</b>
09-Stroška dela	87.705 €	68.692 €	75.832 €	128%	116%
10-Dela po pogodbni	1.559 €	1.156 €	17.757 €	135%	9%
11-Interni stroški	3.023 €	1.878 €	10.575 €	161%	29%
<b>Stroški dela skupaj</b>	<b>92.287 €</b>	<b>71.726 €</b>	<b>104.165 €</b>	<b>129%</b>	<b>89%</b>
12-Kooperanti	10.000 €	26.925 €	27.325 €	37%	37%
13-Druge storitve	30.324 €	23.491 €	60.754 €	129%	50%
14-Vzdrževanje	1.278 €	366 €	1.500 €	349%	85%
15-el. Energija					
16-Gorivo	3.939 €	2.729 €	2.100 €	144%	188%
17-Kilometrine	96 €	1.271 €		8%	
18-Najemnina - oprema		2.595 €			
19-Amortizacija - oprema	6.224 €	3.159 €	6.900 €	197%	90%
20-Zavarovanje - oprema	487 €	245 €	900 €	199%	54%
21-Stroški VPD	3.659 €	3.770 €	2.120 €	97%	173%
22-Ostali variabilni stroški					
<b>Variabilni stroški skupaj</b>	<b>167.152 €</b>	<b>158.492 €</b>	<b>232.491 €</b>	<b>105%</b>	<b>72%</b>
23-Splošni upravni stroški	27.459 €	18.830 €	26.598 €	146%	103%
24-Najemnina - infrastruktura					
25-Zavarovanje - infrastruktura	370 €	658 €		56%	
26-Pisarniški material, PTT	655 €	191 €	958 €	343%	68%
27-Amortizacija - infrastruktura	255 €	182 €	360 €	140%	71%
28-Druge fiksni stroški	205 €	2.253 €	176 €	9%	117%
29-Vzdrževanje infrastrukture	16.233 €		900 €		
<b>Fiksni stroški skupaj</b>	<b>45.178 €</b>	<b>22.114 €</b>	<b>28.992 €</b>	<b>204%</b>	<b>156%</b>
<b>Stroški skupaj</b>	<b>212.330 €</b>	<b>180.606 €</b>	<b>261.484 €</b>	<b>118%</b>	<b>81%</b>
<b>Rezultat</b>	<b>2.523 €</b>	<b>- 2.793 €</b>	<b>- 5 €</b>		

Slika 28: Izkaz uspeha »Pogrebno pokopališka dejavnost« - primerjava s planom in 2017

<sup>10</sup> hladilnica

druga področja. Ti prihodki so nastali predvsem v prvi polovici leta, dokler nismo enega zaposlenega permanentno premestili na področje vzdrževanje mesta.

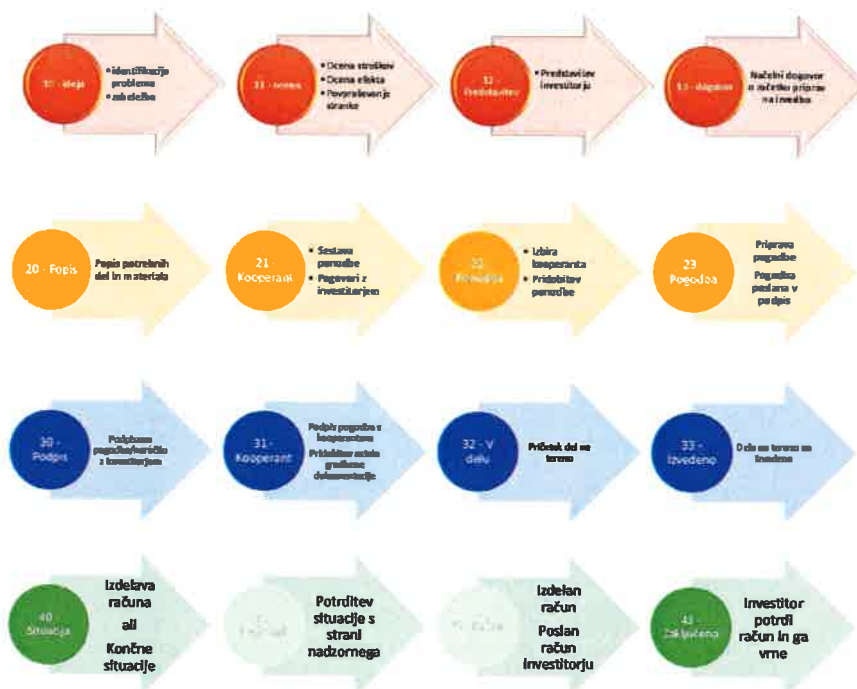
Prihodki grobnin so večji, ker smo prevzeli v upravljanje pokopališča v KS Sinji vrh. Na teh pokopališčih smo izvedli tudi manjšo investicijo v obnovo pokopališč, kar je razvidno na stroškovni strani – Vzdrževanje infrastrukture.

Tudi splošni in upravni stroški so višji zaradi enakih razlogov kot so bili opisani že pri vzdrževanju mesta.

## 5.6 Gradnje

V letu 2018, sploh v drugi polovici leta smo bili na gradnjah zelo zasedeni. To je veljajo tudi za naše podizvajalce gradbenih del. Glede na informacije je bilo takšno stanje v celi Sloveniji, zato smo z nekaterimi projekti zamujali.

V letu 2018 smo začeli dela na gradnjah voditi po projektnem pristopu. To je nujno predvsem zaradi upravljanja s človeškimi viri. Delež lastnega dela znotraj projektov rekonstrukcij se povečuje, skušamo pa biti prisotni tudi na trgu se tudi potreba po virih povečuje. Ker z istimi viri opravljamo tudi našo osnovno dejavnost<sup>11</sup> je kôordinacija virov zelo pomembna. V letu 2018 smo uvedli tedenske koordinacijske sestanke, vse projekte pa smo razdelili na faze. Spisek



Slika 29: Faze projektov

projektov, ki smo jih začeli v letu 2018 prikazuje spodnja tabela:

<sup>11</sup> Predvsem je področje vodooskrbe

Delovna številka	Pregled	Naziv	Vpis	Vrednost	Št. faze	Izvajalec	Podizvajalec	Vir financiranja	Vodja
2018x25		Obnova vodovoda - Na pristavah		8.180,00 €	31	JPK		(111) Črnomelj - Vodovod - Omežnina	Franci
2018x34		Dobava in postavitve košev za odpadke		1.718,00 €	31	JPK	JPK	(132) Črnomelj - Odpadki - 15%	Robi
2018x31		Črpalnica za fekalne vode Konda		800,00 €	32	JPK	JPK	(222) Semčje - Kanalizacija - 15%	Iztok
2018x18		Zamenjava črpalnik na črpalnišču pod sodiščen		70.753,00 €	32	JPK	VIP tehnika	(121) Črnomelj - Kanalizacija - Omežnina	Iztok
2018x15		Podzemni zabojnik za odpadke - Voja vas		11.655,00 €	32	JPK		(131) Črnomelj - Odpadki - Omežnina	Samo
2018x10		Rekonstrukcija vodovod - Območje Livar		18.827,00 €	32	JPK		(111) Črnomelj - Vodovod - Omežnina	Andrej
2018x26		Menjava merilne opreme v letu 2018		40.006,00 €	32	JPK	Elab	(112) Črnomelj - Vodovod - 15%	Franci
2018x23		Vzdrževanje hidrantov - občina Črnomelj		34.821,00 €	32	JPK	JPK	(112) Črnomelj - Vodovod - 15%	Andrej
2018002		Obnova kanalizacije ul. 21. oktobra		51.020,00 €	32	JPK	Teleg M	(121) Črnomelj - Kanalizacija - Omežnina	Iztok
2018x08		Telemetrija - nova SCADA		15.340,00 €	32	JPK	Elab	(112) Črnomelj - Vodovod - 15%	Franci
2018010		Obnova vodovoda ul. 21. oktobra		57.107,00 €	32	JPK	TGH	(111) Črnomelj - Vodovod - Omežnina	Andrej
2018097		Označevanje VVO - Črnomelj		11.548,00 €	32	JPK	CGP	(112) Črnomelj - Vodovod - 15%	Daniilo
218091		Vodovod ulica Mirana Jarca		88.460,00 €	32	JPK	Vukšinič	(111) Črnomelj - Vodovod - Omežnina	Iztok
2018x07		Izvedba žične ograje na črpalnišču Adlešiči		5.776,00 €	32	JPK	Kograd	(112) Črnomelj - Vodovod - 15%	Daniilo
2016002		Dokončanje del - rekonstrukcija Voja vas		29.466,20 €	32	JPK	Teleg-M	(111) Črnomelj - Vodovod - Omežnina	Franci
2018086		Zakoličba in posnetek osi - servisna cesta (z		770,00 €	32	JPK		(999) Tržno	Jožica
2018x29		Pregled hidrantnega omrežja - Semčje		3.999,48 €	32	JPK	JPK	(299) Semčje - prorabun	Andrej
2018x30		Zamenjava črpalnik na Krvavčem vrhu (Pože		2.432,00 €	32	JPK	JPK	(222) Semčje - Kanalizacija - 15%	Iztok
2018x32		Montaža dodatnih Alu pokrovov (Grahek)		- €	32	JPK	Elmi	(122) Črnomelj - Kanalizacija - 15%	Iztok
2018044		Vodovod - višinska cona krak 14		120.198,49 €	33	JPK	TelegM	(199) Črnomelj - protačun	Iztok
2017126		Vodovod - višinska cona krak 5		54.258,00 €	33	JPK	TelegM	(199) Črnomelj - protačun	Iztok
2018x33		Zamenjava merilna pretoka na CCN Voja		1.187,00 €	41	JPK	JPK	(122) Črnomelj - Kanalizacija - 15%	Iztok
2018062		Kanalizacija Vinica krak K8		31.896,51 €	43	JPK	Teleg M	(121) Črnomelj - Kanalizacija - Omežnina	Iztok
2017131		Obnova vodovoda - Čudno selo (Kambič)		35.328,00 €	43	JPK	Kograd	(111) Črnomelj - Vodovod - Omežnina	Franci
2018095		Parkovne klopi		2.764,00 €	43	JPK		(999) Tržno	Marija
2018x16		Priključek na kanalizacijo Marko Dragoš		956,00 €	43	JPK	JPK	(122) Črnomelj - Kanalizacija - 15%	Iztok
2018102		Obnova vodovoda Stranska vas (pločnik)		4.380,17 €	43	JPK		(212) Semčje - Vodovod - 15%	Franci
2018100		Črpalnica za fekalne vode Miheleč Bogomir		690,00 €	43	JPK		(122) Črnomelj - Kanalizacija - 15%	Iztok
2018x17		Prestavitev kanalizacije - Kurirsko steza		2.888,00 €	43	JPK	TGH	(122) Črnomelj - Kanalizacija - 15%	Iztok
2018016		Obnove vodovodov v občini Semčje 2018		216.153,00 €	43	JPK	Per, Prožel	(211) Semčje - Vodovod - Omežnina	Franci
2018018		Obnova vodovoda - Na pristavah in pri Hote		20.339,00 €	43	KPL	Kograd	(111) Črnomelj - Vodovod - Omežnina	Franci
2018063		Obnova vodovoda Desinec		39.821,00 €	43	JPK	Kograd	(111) Črnomelj - Vodovod - Omežnina	Peter
2018x97		Označevanje VVO - Semčje		8.059,83 €	43	JPK	CGP	(212) Semčje - Vodovod - 15%	Daniilo
2018x13		Obnova vodovoda pod servisno cesto		6.018,00 €	43	JPK	Suhorepec	(112) Črnomelj - Vodovod - 15%	Andrej
2018045		Obnova vodovoda - ESOL		10.679,94 €	43	CGP	JPK	(999) Tržno	Andrej
2018037		Obnova vodovoda Ul. 11. avgusta		28.810,00 €	43	JPK	Kograd	(111) Črnomelj - Vodovod - Omežnina	Peter
2018061		Vodovod Vinica (Izza Petrola)		20.518,00 €	43	JPK	Teleg M	(111) Črnomelj - Vodovod - Omežnina	Iztok
2018x11		Rekonstrukcija vodovod Grblje - Štuncelj		2.035,00 €	43	JPK	JPK	(112) Črnomelj - Vodovod - 15%	Andrej
2018x04b		Popravilo kontenerja PCRO Vranoviči		285,20 €	43	JPK	Adlešič	(232) Semčje - Odpadki - 15%	Robi
2018058		Obnova kanalizacije - Ulica na bregu		3.473,35 €	43	JPK	JPK	(122) Črnomelj - Kanalizacija - 15%	Iztok
218093		Barvanje parkirišč M. Pijade 8		- €	43	JPK	JPK	(999) Tržno	Robi
218092		Barvanje parkirišč M. Pijade 2		342,37 €	43	JPK	JPK	(999) Tržno	Robi
2018085		Fekalna kanalizacija Prešernova ulica		4.030,00 €	43	JPK	JPK	(122) Črnomelj - Kanalizacija - 15%	Iztok
2018070		Pomkova ulica Kadričeva ulica		2.750,00 €	43	JPK	JPK	(122) Črnomelj - Kanalizacija - 15%	Iztok
2018009		Obnova vodovoda Ječevnik		23.453,00 €	43	JPK	Kograd	(111) Črnomelj - Vodovod - Omežnina	Peter
2018088		Zamenjava ventilov Livar		- €	43	JPK	JPK	(999) Tržno	Andrej
2018087		Montaža vodomera Livar		729,33 €	43	JPK	JPK	(999) Tržno	Andrej
2017044		Dodatni krak Vodovod Kot		3.639,74 €	43	JPK	Medoš	(112) Črnomelj - Vodovod - 15%	Daniilo
2018x05		Analiza tveganja za gradnjo MKČN (Semčje)		2.100,00 €	43	JPK	Geomet	(222) Semčje - Kanalizacija - 15%	Daniilo
2018x04a		Popravilo zabojnika PCRO		894,80 €	43	JPK	Adlešič	(132) Črnomelj - Odpadki - 15%	Robi
2018x02		Kanalka - Vrta ulica Črnomelj		948,00 €	43	JPK	JPK	(122) Črnomelj - Kanalizacija - 15%	Iztok
2018x03		Analiza tveganja za gradnjo MKČN		2.100,00 €	43	JPK	Geomet	(122) Črnomelj - Kanalizacija - 15%	Daniilo
2018069		Montaža vodovoda M&M		2.925,00 €	43	JPK	JPK	(999) Tržno	Andrej
2018054		Ureditev terena ob otroškem vrtcu Majer		3.785,00 €	43	JPK	JPK	(199) Črnomelj - protačun	Robi
2018x010		Pogon ALUMA NORM na NPPV Grič		4.614,00 €	43	JPK	JPK	(112) Črnomelj - Vodovod - 15%	Andrej
2018090		Obnova kanalizacije ul. 11. avgusta		7.006,36 €	43	JPK	Kograd	(122) Črnomelj - Kanalizacija - 15%	Iztok
2018x09		Zamenjava črpalnik na črpalnišču Kočevje		16.207,83 €	43	JPK	JPK	(122) Črnomelj - Kanalizacija - 15%	Iztok
2018032		Obnova vodovoda - Šolska ulica		19.034,00 €	43	JPK	JPK	(111) Črnomelj - Vodovod - Omežnina	Franci
2018068		Sekundarni vodovod Mala sela		4.084,00 €	43	JPK	Didovič	(112) Črnomelj - Vodovod - 15%	Daniilo
2018x19		Dodatna dela obnove vodovoda Trdinova		1.249,00 €	43	JPK	TelegM	(111) Črnomelj - Vodovod - Omežnina	Daniilo
2018x27		Posodobitev telemetrije - vodovod Semčje		7.560,00 €	43	Občina	JPK	(212) Semčje - Vodovod - 15%	Franci
2018x28		Posodobitev telemetrije - kanalizacija Semčje		680,00 €	43	Občina	JPK	(222) Semčje - Kanalizacija - 15%	Franci
2018x35		Popravilo cisterne za požarno vodo - PCRO		638,00 €	43	JPK	Rožič	(132) Črnomelj - Odpadki - 15%	Robi
2018x36		Popravilo cisterne za požarno vodo - PCRO		203,00 €	43	JPK	Rožič	(232) Semčje - Odpadki - 15%	Robi

Slika 30: Projekti, začeti v letu 2018

Projekti, ki se financirajo iz naslova 15% se vodijo pod posamezna področja, vendar jih obravnavamo na enak način, kot projekte rekonstrukcij. Skupna vrednost projektov, ki se vodijo pod

gradnje je 972.521 €. Nekateri projekti ob koncu leta še niso bili zaključeni in so bili preneseni v leto 2019.

### 5.6.1 Izkaz uspeha – gradnje

Gradnje vedno planiramo bolj konzervativno; in sicer iz treh razlogov:

- Število projektov je relativno majhno, njihova vrednost pa velika. Ob izpadu enega ali dveh projektov, bi bil rezultat lahko negativen.
- V fazi planiranja ne razpolagamo s podatki o nameranih rekonstrukcijah in drugih projektih občin, ki so dokončno potrjeni šele z občinskimi proračuni.
- Če je plan gradenj (pre) optimističen je delež splošnih in upravnih stroškov, s katerim so obremenjene gradnje (pre)visok. V primeru, da ne pride do realizacije, je rezultat osnovnih dejavnosti GJS ogrožen.

Gradnje - Izkaz uspeha 2018 (mesečno)	2018	2017	Plan 2018	Indeks 2018/2017	Indeks 2018/plan
01-Prihodki po pogodbi	1.002.937 €	961.304 €	894.000 €	104%	112%
02-Prihodki - Občine		578 €			
03-Prihodki - ostali	161.458 €	5.181 €		3178%	
04-Prihodki - Tržni	101.877 €	162.932 €	107.500 €	63%	95%
05-Prihodki - Interni	655 €				
<b>Skupni prihodki</b>	<b>1.266.928 €</b>	<b>1.128.939 €</b>	<b>1.001.500 €</b>	<b>112%</b>	<b>127%</b>
06-Stroški materiala iz skladišča	156.184 €	205.631 €	197.000 €	76%	79%
07-Stroški materiala po računih	22.248 €	16.681 €	7.200 €	133%	309%
08-Stroški materiala - drugo					
<b>Stroški materiala</b>	<b>178.432 €</b>	<b>222.313 €</b>	<b>204.200 €</b>	<b>80%</b>	<b>87%</b>
	14,1%	19,7%	20,4%		
09-Stroški dela	40.487 €	37.495 €	19.905 €	108%	203%
10-Delo po pogodbi		1.712 €			
11-Interni stroški	64.355 €	35.446 €	52.000 €	182%	124%
<b>Stroški dela skupaj</b>	<b>104.842 €</b>	<b>74.652 €</b>	<b>71.905 €</b>	<b>140%</b>	<b>146%</b>
	8,3%	6,6%	7,2%		
12-Druge storitve	137.409 €	8 €		1651547%	
13-Kooperanti	562.110 €	596.765 €	570.000 €	94%	99%
14-Vdrževanje	4.296 €	6.488 €	2.400 €	66%	179%
15-el. Energija					
16-Gorivo	4.693 €	6.907 €	3.200 €	68%	147%
17-Kilometrine					
18-Najemnina - oprema					
19-Amortizacija - oprema	10.820 €	9.377 €	4.320 €	115%	250%
20-Zavajanje - oprema	8.807 €	8.939 €	6.970 €	99%	126%
21-Stroški VPD	709 €	1.057 €		67%	
22-Ostali variabilni stroški					
<b>Variabilni stroški skupaj</b>	<b>1.012.118 €</b>	<b>926.507 €</b>	<b>862.995 €</b>	<b>109%</b>	<b>117%</b>
	80%	82%	86%		
23-Splošni upravni stroški	139.155 €	140.151 €	108.438 €	99%	128%
24-Najemnina - infrastruktura					
25-Zavajanje - infrastruktura	5.288 €	3.185 €	2.727 €	166%	194%
26-Pisarniški material, PTT	20 €				
27-Amortizacija - infrastruktura	514 €				
28-Druzi fiksni stroški	91.388 €	38.059 €	8.150 €	240%	1121%
29-Vdrževanje infrastrukture	1.741 €	971 €		179%	
-					
<b>Fiksni stroški skupaj</b>	<b>238.107 €</b>	<b>182.365 €</b>	<b>119.315 €</b>	<b>131%</b>	<b>200%</b>
	19%	16%	12%		
<b>Stroški skupaj</b>	<b>1.250.226 €</b>	<b>1.108.872 €</b>	<b>982.310 €</b>	<b>113%</b>	<b>127%</b>
	99%	98%	98%		
<b>Rezultat</b>	<b>16.702 €</b>	<b>20.067 €</b>	<b>19.190 €</b>		
	1%	2%	2%		

Slika 31: Izkaz uspeha »Gradnje« - primerjava s planom in 2017

Prihodek od dejavnosti so višji kot v letu 2017, kar je tudi v skladu s strategijo. Znesek na tej postavki ni popolnoma enak kot skupna vrednost projektov, začeti v letu 2018 (Slika 30: Projekti, začeti v letu 2018). To je razumljivo saj so se nekateri projekti (delno) prenesli iz leta 2017, nekateri pa ob koncu leta 2018 niso bili še v popolnosti zaključeni.

Na prihodkovni strani najbolj izstopajo ostali prihodki. Razlog za to je knjiženje vseh prihodkov iz naslova odpravljanje posledic neurja na področje gradenj. Del teh prihodkov se je prenesel na posamezne druge dejavnosti, kar je na izkazu uspeha gradenj vidno pri internih stroških.

Stroški drugih storitev v letu 2018 predstavljajo računi za obdelavo in odlaganje odpadkov (Cerod), ki so nastali iz naslova odpravljanja posledic neurja in so v celoti kriti iz ostalih prihodkov.

Kljub temu, da smo skušali čim več del opraviti z lastnimi viri, je strošek kooperantov še vedno velik. Količina dela, ki ga za nas opravljajo kooperanti je sicer malo manjša, vendar je v letu 2018 cena v gradbeništvu »poskočila«.

Zaradi konzervativnega planiranja so splošni in upravni stroški v planu vedno nekoliko manjši, kot se na koncu s poračunom ključa izkaže, vendar dejanski stroški ostajajo na nivoju preteklega leta.

Na stroškovni strani najbolj izstopajo drugi fiksni stroški. Razlog za to je bil opisan že v poglavju 4.6.2. Po odločbi okoljskega inšpektorja smo morali naredi poračun okoljske dajatve za preteklih pet let. Poračun je pokazal, da smo uporabnikom zaračunali premalo (67.292 €). Namesto, da bi s tem zneskom obremenili uporabnike, smo dolg do države poravnali iz prihodka tržnih dejavnosti. Med druge fiksne stroške spada tudi popravek vrednosti terjatev, ki bremeni dejavnost za 14.130 €.

## 6 Uprava

Stroškovno mesto uprava sestavljajo naslednje službe:

- *direktor*
- *področje skupnih služb*
- *komerciala in priprava dela*
- *tehnično razvojna služba*

Razlika med stroški in prihodki tega stroškovnega mesta se na posamezna stroškovna mesta razporedi po ključu, ki je sprejet z Gospodarsko finančnim načrtom in se med letom ne spreminja. Stroške in prihodke uprave predstavljajo direktni stroški in prihodki skupnih služb in ostali poslovni dogodki, katere neposredno ni možno pripisati nobenemu stroškovnemu mestu. Razporeditev na posamezna stroškovna mesta se opravi v okviru kontov razreda 5, ki nima salda.

### 6.1 Področje skupnih služb

Zaradi spremembe zakonodaje je prišlo do preimenovanja naziva službe in enega naziva delavnega mesta. Področje skupnih služb se tako deli na dva področja. Del področja skupnih služb in del računovodskega področja.

Del področja skupnih služb ima v podjetju določeno vlogo oziroma funkcijo, saj se ukvarja z zaposlenimi, in sicer ne samo z njihovim strokovnim delovanjem, izobraževanjem, nagrajevanjem, temveč tudi z osebnim razvojem zaposlenega. K temu pripomore ustrezna organizacijska klima, ki je pogojena z že obstoječo organizacijsko kulturo. Kadrovske področje obsega splet različnih medsebojno povezanih nalog, ki se nanašajo na kadre: sistemizacijo delovnih mest, strukturo zaposlenih, kadrovske vire itd. Naloga službe je tudi, da se ukvarja z razvojem, stimuliranjem in organiziranjem kadrov v procesu dela. Vključuje se v kratkoročni in dolgoročni razvoj podjetja. V področju sta bili zaposleni vodja, administrator, komunalni referent in čistilka. Vodja službe opravlja dela s področja obračunu plač, DPO – strokovnjak s področja varstva osebnih podatkov ter osnovne pravne naloge, za zahtevnejše pravne zadeve pa imamo sklenjeno pogodbo o sodelovanju z odvetnikom, predvsem za zastopanje na sodišču ter pri sklepanju služnostnih pogodb. Po pooblastilu direktorja vodja službe opravlja dela in naloge koordinatorja za področje varstva pri delu in požarne varnosti.

Drugi del – računovodsko področje pa zagotavlja podatke oz. informacije o poslovni in finančni uspešnosti podjetja ter o njenem premoženjskem in finančnem stanju za notranje in zunanje uporabnike informacij. V področju so bile zaposlene 3 delavke - vodja knjigovodstva in dve finančni referentki. Vodja knjigovodstva je najvišje delavno mesto na omenjenem področju. Skrbi, da poslovno-finančne zadeve potekajo v skladu z veljavnimi računovodskimi pravilniki in standardi ter zakonskimi predpisi. Naloge zaposlenih so bile:

- *knjiženje poslovnih dogodkov v glavno knjigo*
- *fakturiranje komunalnih storitev in ostalih storitev po delovnih nalogih*
- *blagajniško poslovanje in izterjava*
- *skrb za likvidnostno stanje podjetja*
- *vodenje škodnih dogodkov za zavarovalnico*

- *planiranje in analiziranje poslovanja podjetja*
- *priprava elaboratov o cenah komunalnih storitev*
- *vodenje registra infrastrukture v najemu*
- *ostala opravila povezana z računovodskih poročanjem za notranje in zunanje potrebe*

## **6.2 Komerčila**

V področje komerciale spada nabava s skladiščem ter pogrebna služba. V nabavi sta zaposlena dva delavca, v pogrebni službi pa je redno zaposlen delovodja in trije grobarji.

Poglavitne naloge komerciale so:

- *nabavo osnovnih sredstev,*
- *nabavo materiala, storitev in gradbenih del za vse dejavnosti podjetja,*
- *nabavo zaščitnih sredstev,*
- *javna naročila (priprave razpisnih dokumentacij, objave naročil, izpeljavo postopkov),*
- *pridobivanje ponudb, preverjanje cen, naročanje blaga, storitev in gradbenih del,*
- *sestavljanje kupoprodajnih in gradbenih pogodb, obnavljanje letnih pogodb in sklepanje aneksov k osnovnim pogodbam,*
- *pridobivanje del na trgu*
- *izdelavo ponudb in predračunov za dela na trgu in obnove komunalne infrastrukture v upravljanju,*
- *zagotavljanje stalnosti cen blaga in storitev,*
- *uskladitev cenika strojnih in prevoznih storitev,*
- *uskladitev cenika materialov v skladiščnem poslovanju,*
- *vodenje evidenc: mobilnih telefonov, kartičnega poslovanja za nabavo goriva, izdajo soli za potrebe KS,*
- *javnih naročil in evidenčnih naročil,*
- *skladiščna opravila,*
- *vse dogovore v zvezi s pogrebom, pripravo in izvedbo pogrebnih svečanosti, pripravo grobnih polj ter obračun izvedenih storitev.*

### **6.2.1 Javna naročila**

V letu 2018 smo izvedli naslednje razpise:

- *vzdrževanje vozil in ostale opreme,*
- *nakup goriva*
- *izvajanje analiz pitne in odpadne vode ter monitoringov*
- *nabavo vodovodnega materiala.*

Za dobavo ostalih materialov, storitev in opreme smo postopke javnega naročanja vodili in izvajali skladno z določili ZJN-3.

### **6.2.2 Nabava osnovnih sredstev**

Dejanska obračunana amortizacija gradbenih objektov, opredmetenih in neopredmetenih osnovnih sredstev v letu 2018 znaša 126.262 €. V planskem dokumentu za leto 2018 smo predvideli višino amortizacije osnovnih sredstev podjetja v višini 120.000 €.

V letu 2018 se zaradi finančnega stanja v podjetju pri investiranju nismo držali dejanske obračunane amortizacije, kar pomeni, da smo investirali manj, kot je bilo planirano. Investicije v opremo so tako znašale 73.047,04 €.

Novo nabavljena osnova sredstva so:

- *Snežna freza*



- *Visoko tlačni čistilnik za pranje*
- *Citroen Jumper*
- *Računalniki*
- *Ročna žaga*
- *Vrtalnik Stihl*
- *Rezalnik navojev Amigo*
- *Čistilni valj (metla)*
- *Volkswagen Crafter*
- *Snežni plug*

### **6.3 Tehnično razvojna služba**

Pri nalogah tehnično razvojne službe v letu 2018 ni prišlo do bistvenih sprememb. Zaradi dolgotrajne bolniške odsotnosti vodje tehnično razvojne službe so bila njegova dela razdeljena med preostale zaposlene, to sta dva vodja projekta ter dva geodeta. En geodet je finančno sicer voden na tržnih dejavnostih, organizacijsko pa spada v tehnično razvojno službo, saj je zaradi narave dela vezan prav na dela, za katere je zadolžena TRS. Ta dela so:

- *vodenja projektov , investicij, vodenje delovišč, izvajanje obračuna za lastne investicije na vodovodu in kanalizaciji.*
- *vodenja projektov , investicij, vodenje delovišč, izvajanje obračuna za investicije obeh občin na vodovodu in kanalizaciji.*
- *Izvajanje investicij na področju širitve telemetrije, opremljanje objektov, skrb za delovanje sistema.*
- *spremljanja rezultatov učinkov čiščenja na ČN in MKČN in monitoring*
- *Izvajanje Programa za zaščito vodnih virov-nabava in postavitve obvestilnih in prometnih oznak v obeh občinah –I.faza.*
- *pridobivanja okoljevarstvenih dovoljenj,*
- *pridobivanja služnosti na področju vodovoda in kanalizacije*
- *sodelovanja pri tehničnih pregledih in prevzemu del,*
- *prevzema gospodarske javne infrastrukture v upravljanje,*
- *skrbi za smotrno porabo sredstev, namenjenih za interventno vzdrževanje,*
- *izdelavi predlogov Občinam za vlaganje v obnovo komunalne infrastrukture*
- *sodelovanja z investitorji, izvajalci, nadzornimi organi, projektanti in drugimi,*
- *sodelovanja pri izdelavi in naročanju projektne dokumentacije,*
- *skrbnika informacijskega sistema,*
- *izdelave popisov del za interne investicije in zunanje izdelave predračunov,*
- *priprave dokazil o zanesljivosti objektov za investicije,*
- *vodenja katastra gospodarske javne infrastrukture,*
- *izvajanja javnih pooblastil ( soglasij, smernic , mnenj),*
- *koordinacije aktivnosti pri zniževanju vodnih izgub,*
- *izvajanja geodetskih del za potrebe podjetja,*
- *vodenja katastra infrastrukturnih vodov in naprav po posameznih občinah,*



- *sodelovanja pri investiciji občinskega pomena..*

Poleg števila projektov, ki jih vodi TRS je drugi kazalnik število izdanih dokumentov. Število teh dokumentov prikazuje tabela na (Slika 32: Število izdanih dokumentov TRS).

Po novem gradbenem zakonu se soglasja več ne izdajajo. Nadomestila so jih mnenja.

Vrsta dokumenta/Občina	VODOVOD		KANALIZACIJA		Vse skupaj
	Črnomelj	Semič	Črnomelj	Semič	
Smernice					311
Mnenja	10	1			
Projektni pogoji	27	5	23	5	
Soglasje na projekt/mnenja	43	17	50	14	
Soglasje za priključitev na komunalno infrastrukturo	71	10	27	8	
Skupaj po dejavnosti in občinah:	151	33	100	27	

Slika 32: Število izdanih dokumentov TRS

## 7 Tveganja

### 7.1 Opredelitev tveganj in njihovo upravljanje

PODROČJE	OPIS	STOPNJA TVEGANJA 2017	NAČIN OBVLADOVANJA	STOPNJA TVEGANJA 2018
Oskrba s pitno vodo	Zniževanje vodnih izgub	Nizka	Redno spremljanje in izvajanje programa, rekonstrukcije kritičnih cevovodov	Nizka
	Nedoseganje planiranih prodanih količin na storitvah in na omrežnini	Visoka	Pisno obveščanje možnih uporabnikov o obvezi po priključitvi Ukrepanje komunalnega nadzornika Redno spremljanje podatkov	Visoka
Odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode	Izvedba programa izvajanja storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN do septembra	Srednja/Nizka	Dosledno izvajanje novega programa	Nizka
Ravnanje z odpadki	Visoka cena obdelave in odlaganja na Cerodu	Srednja	Čimprejšnja odločitev Občin o pričetku izvedbe investicije za MBO na Cerodu	Nizka
Pogrebna dejavnost	Širitev dejavnosti urejanja pokopališč, Pogrebna in pokopna dejavnost	Srednja	Sprememba Odloka o pogrebni in pokopni dejavnosti, zagotovitev kadrov in opreme, dogovor s KS	Srednja
Splošno	Likvidnost	Srednja	Izterjava, mesečno spremljanje, sodelovanje s CSD, odklopi vode	Visoka

Slika 33: Obvladovanje tveganj

### 7.2 Opis tveganj

#### 7.2.1 Zniževanje vodnih izgub

S sistematičnim delom na vodnih izgubah smo v prvi fazi vodne izgube spravili na obvladljiv nivo. Obvladovanje sistem ter same izgube vsako leto še izboljšamo. Kljub temu je potrebno tej tematiki še vedno posvečati pozornost.

### **7.2.2 Nedoseganje planiranih prodanih količin na storitvah in na omrežninah**

Količine prodane vode nihajo iz leta v leto glede na vremenske razmere. Nihanje porabe/prodaje je v intervalu +/- 3%, kar ne predstavlja večjega tveganja.

Večje tveganje nam predstavlja izpad prihodka iz naslova omrežnin ter povišani stroški pri obnovah hišnih priključkov. Nekateri poslovnih uporabniki se odločajo za spremembo nazivnega premera vodomera, kar nam pomeni direktni izpad prihodka.

V letu 2018 smo po zakonu o varovanju vodnih virov začeli izplačevati nadomestila zaradi zmanjšanja dohodka iz kmetijske dejavnosti za kmetijske površine znotraj vodovarstvenih območij. Teh nadomestil je bilo za 4.435,78 €, kar dodatno obremenjuje strošek omrežnin.

Vsako novo prevzeti del vodovoda v upravljanje pomeni povečano strošek najemnine, ki na drugi strani ni vedno povezan s povečanimi prihodki iz naslova omrežnin. Razkorak med stroški najemnin ter prihodki omrežnin je vsako leto večji.

### **7.2.3 Izvedba programa izvajanja storitve, vezane na obstoječe greznice in MKČN**

Z letom 2018 smo začeli izvajati nov program, ki predvideva bolj natančno kontrolo nepretočnih greznic. Po tem programu je veliko uporabnikov izgubilo pravice, ki izhajajo iz nepretočnih greznic. Tako bo ostalo več sredstev in časa za program čiščenja pretočnih greznic, zmanjšale pa se bodo tudi skupne količine načrpane greznične gošče. Ta ukrep naj bi tudi vzpodbudil uporabnike k prehodu na male komunalne čistilne naprave.

Rezultati, tako finančni kot tudi količinski, kažejo da je bil nov program čiščenja korak v pravo smer. Potrebno je samo še dokončati oziroma pregledati preostale uporabnike, ki imajo trenutno nepretočne greznice.

### **7.2.4 Visoka cena obdelave in odlaganja na CERODu**

Občini Črnomelj in Semič sta se odločili pristopiti k investiciji v opremo za biološko stabilizacijo digestata na Cerodu. S tem se je tveganje nihanja cen obdelave in odlaganja odpadkov močno zmanjšala. To dokazujejo tudi napovedi cen za leto 2019. Medtem, ko bo drugod po Sloveniji cena obdelave in odlaganja odpadkov zrasla na nivo 140 €/tono, ostaja po napovedih na Cerodu pod 130 €/tono.

Seveda pa je potrebno to področje še vedno imeti pod drobnogledom. Ker na cene obdelave in odlaganja nimamo vpliva je spremljanje dogajanja na tem področju še bolj pomembno.

### **7.2.5 Pogrebna dejavnost**

JP Komunala Črnomelj je s kadri in opremo pripravljena na izvajanje pogrebno pokopališke dejavnosti tudi po določenih novega zakona. Neznanka ostaja še metodologija za določanje cene dežurstva in prvega prevoza, ki jo mora določiti država. V naših simulacijah predvidevamo prevzem vseh pokopališč v občini Črnomelj v upravljanje. To bi nam omogočilo dodatno delo in prihodek s katerim bi zmanjšali stroške dežurstva, ki pa ga po zakonu moramo izvajati. Dokler ne dosežemo dogovora na občinski ravni z vsemi krajevnimi skupnostmi glede načina upravljanja pokopališč tveganje ostaja.

### **7.2.6 Likvidnost**

Tudi v letu 2018 smo se občasno srečevali s problemom pravočasnega poravnavanja svojih obveznosti. Še najtežje je v roku zagotoviti sredstva za izplačilo plač in obveznosti, ki iz tega izhajajo. Takih problemov je bistveno manj, kadar izvajamo investicije oziroma rekonstrukcije za Občini. V teh primerih lahko obveznosti iz naslova najemnin pobotamo s terjatvami do Občin, pa še prihodek na tržni dejavnosti ustvarimo.

Problemi z likvidnostjo v glavnem nastajajo neizterjanih terjatev naših uporabnikov. Posamezni zneski niso veliki, vendar je njihovo število iz leta v leto večje. Zato bodo potrebne dodatne aktivnosti za izterjavo dolgov.

Likvidnost občasno vpliva tudi na dinamiko investicij, ki jih imamo v planu in so tudi nujno potrebne.

## 8 Finančno poročilo

### 8.1 Računovodski izkazi

#### 8.1.1 Izkaz poslovnega izida

	leto 2018	leto 2017	I 18/17
<b>A ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE</b>	<b>5.340.542</b>	<b>5.553.120</b>	<b>96</b>
-čisti prihodki, pridobljeni z opravljanjem gospod. javnih služb	4.073.430	4.428.684	92
-čisti prihodki od drugih dejavnosti	1.267.112	1.124.436	113
<b>D DRUGI POSLOVNI PRIHODKI</b>	<b>646.201</b>	<b>643.124</b>	<b>100</b>
-drugi poslovni prihodki - dotacije iz proračuna	646.201	643.124	100
<b>G POSLOVNI ODHODKI</b>	<b>5.940.903</b>	<b>6.239.968</b>	<b>95</b>
<b>I. Stroški blaga, materiala, storitev</b>	<b>3.784.019</b>	<b>4.037.760</b>	<b>94</b>
2. Stroški porabljenega materiala	819.491	888.147	92
3. Stroški storitev	2.964.528	3.149.613	94
<b>II. Stroški dela</b>	<b>1.875.119</b>	<b>1.856.245</b>	<b>101</b>
1. Stroški plač	1.318.120	1.287.586	102
3. Stroški socialnih zavarovanj	249.173	254.875	98
4. Drugi stroški dela	307.826	313.784	98
<b>III. Odpisi vrednosti</b>	<b>133.712</b>	<b>147.465</b>	<b>91</b>
1. Amortizacija in prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopred. dolg. sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	126.262	140.751	90
2. -prevrednotovalni poslovni odhodki pri NDS in OS podjetja	7.450	6.714	111
<b>IV. Drugi poslovni odhodki</b>	<b>148.053</b>	<b>198.497</b>	<b>75</b>
<b>DOBIČEK ALI IZGUBA IZ POSLOVANJA</b>	<b>45.840</b>	<b>-43.724</b>	<b>-105</b>
<b>J FINANČNI PRIHODKI</b>	<b>143.904</b>	<b>132.671</b>	<b>108</b>
<b>III. Finančni prihodki iz kratkoročnih terjatev</b>	<b>143.904</b>	<b>132.671</b>	<b>108</b>
2. Finančni prihodki od poslovnih terjatev do drugih	143.904	132.671	108
<b>K FINANČNI ODHODKI</b>	<b>110.866</b>	<b>52.957</b>	<b>209</b>
II. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti-obresti	110.866	52.957	209
<b>DOBIČEK ALI IZGUBA IZ REDNEGA DELOVANJA</b>	<b>78.879</b>	<b>35.991</b>	<b>219</b>
<b>M DRUGI ODHODKI</b>	<b>6.098</b>	<b>13.758</b>	<b>44</b>
<b>CELOTNI POSLOVNI IZID</b>	<b>72.780</b>	<b>22.233</b>	<b>327</b>
Poslovni izid zunaj rednega delovanja			
Davek iz dobička	34.668	3.840	903
Prihodki iz naslova odloženih davkov	3.771	2.836	133
<b>S ČISTI DOBIČEK OBRAČUNSKEGA OBDOBJA</b>	<b>41.883</b>	<b>21.228</b>	<b>197</b>

Slika 34: Izkaz poslovnega izida

#### 8.1.2 Prihodki

##### 8.1.2.1 Čisti prihodek od prodaje

Čisti prihodki od prodaje so v letu 2018 znašali 5.340.542 €.

V okviru analitike konta 760 so prihodki vodeni ločeno po dejavnostih.

Prihodki iz naslova gospodarskih javnih služb so doseženi v višini 4.073.430 €, prihodki drugih dejavnosti pa v višini 1.267.112 €.

### 8.1.2.2 Drugi poslovni prihodki

Drugi poslovni prihodki so v letu 2018 znašali 646.201 €.

Drugi poslovni prihodki predstavljajo prihodki iz naslova refundacij Zavoda za zaposlovanje Novo mesto, Občine Črnomelj za stroške javnih del in povračila stroškov interventnega vzdrževanja infrastrukture in subvencije omrežnin.

### 8.1.2.3 Finančni prihodki iz kratkoročnih terjatev

Prihodki predstavljajo prejete odškodnine zavarovalnic, povrnjene trošarine, prihodki od odprave rezervacij in drugi poslovni prihodki in so v letu 2018 znašali 143.904 €.

## 8.1.3 Odhodki

### 8.1.3.1 Stroški blaga, materiala in storitev (3.784.019 €)

KONTO	NAZIV	LETO 2018	LETO 2017	INDEKS
	Stroški materiala iz skladišča	316.326	190.024	81
	Stroški materiala po računih	145.766	146.968	99
	Kurovo za ogrevanje	4.591	3.068	150
	Prilava pitne vode	14.579	16.664	87
<b>400</b>	<b>Skupaj</b>	<b>481.261</b>	<b>556.724</b>	<b>86</b>
	Stroški goriva	141.060	126.060	112
	Stroški električne energije	164.723	174.556	94
<b>402</b>	<b>Skupaj</b>	<b>305.833</b>	<b>300.623</b>	<b>102</b>
	Odposi drobnega inventarja	1.464	38	3877
	Stroški pisarniškega materiala	7.875	8.140	97
	Material za varstvo pri delu	23.038	22.624	102
<b>404,406,409</b>	<b>Skupaj</b>	<b>32.397</b>	<b>30.801</b>	<b>105</b>
	<b>SKUPAJ STROŠKI MATERIALA</b>	<b>819.491</b>	<b>888.147</b>	<b>92</b>

KONTO	NAZIV	LETO 2018	LETO 2017	INDEKS
411	Stroški prevoznih storitev	54.368	52.690	103
412	Stroški vzdrževanja	338.228	272.099	124
413	Najemnine občin	1.142.764	1.133.771	101
415	Provizije bank, naročnine za telefon, poštno storitve, zavarovalne premije	187.734	173.913	108
416	Str. Odvetniških storitev, zdravstvenih storitev, str. izvajave	37.391	43.840	85
417	Reprezentanca, račlane, prostovoljni prispevki	14.697	16.596	89
419,414	Čestne takse, analize pitne vode, druge neproizvodne storitve, študijsko delo, javna dela, članarine, depozitarne Cenid d.o.o.	1.189.344	1.456.703	82
	<b>SKUPAJ STROŠKI STORITEV</b>	<b>2.964.529</b>	<b>3.149.613</b>	<b>94</b>

Slika 35: Stroški materiala in stroški storitev

### 8.1.3.2 II. Stroški dela (1.875.119 €)

- 1. Stroški plač (1.318.120 €)
- 3. Stroški socialnih zavarovanj (249.173 €)
- 4. Drugi stroški dela (307.826 €)

Sistem plač v JP Komunalna Črnomelj je usklajen s Kolektivno pogodbo za komunalno dejavnost in Zakonom o delovnih razmerjih. Plačo zaposlenih predstavlja osnovna plača, dodatek za minulo delo v višini 0,5 % za dopolnjeno leto delovne dobe, dodatek na stalnost v višini 0,1 % za vsako leto dopolnjene neprekinjene delovne dobe v podjetju in ostali podatki skladno z določili Podjetniške kolektivne pogodbe.

KONTO	NAZIV	LETO 2018	LETO 2017	INDEKS
473	Delo po pogodbi, sejnine	10.057	50.349	20
	Odpravnine, regres, solidarnostna pomoč, prehrana	229.249	243.431	94
474	Dodatno pokojninsko zavarovanje	21.418	20.004	107
479	Rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokoitvni	47.102	28.353	166
	<b>SKUPAJ STROŠKI DELA</b>	<b>307.826</b>	<b>342.137</b>	<b>90</b>

Slika 36: Drugi stroški dela

Direktorju je bila izplačana plača skladno s pogodbo, sklenjeno z Nadzornim svetom podjetja.

### 8.1.3.3 Odpisi vrednosti (133.712 €)

#### 8.1.3.4 Amortizacija (126.262 €)

Opredmetena in neopredmetena osnovna sredstva se amortizirajo po stopnjah, ki se določijo ob aktiviranju posameznega osnovnega sredstva, upošteva pričakovano dobo koristnosti in določila Zakona o davku iz dohodkov pravnih oseb.

Skladno z določil SRS 32, ki veljajo za javna podjetja, pri oblikovanju odpisov uporabljamo enakomerno časovno metodo.

Stopnje odpisov po pomembnejših vrstah osnovnih sredstev so naslednje:

Skupina osnovnih sredstev	Amortizacijska stopnja
Gradbeni objekti	od 1 % do 2 %
Oprema	od 6 % do 25 %
Tovorna vozila in gradbena mehanizacija	od 10 % do 33 %
Transportna oprema in osebni avtomobili	15,5 %
Računalniška oprema	25 %

*Slika 37: Stopnje amortizacij*

Register osnovnih sredstev je voden ločeno za posamezno stroškovno mesto.

#### **8.1.3.5 Prevrednotovalni poslovni odhodki pri osnovnih sredstvih (7.450 €)**

Komisija za popis osnovnih sredstev je predlagala v odpis opremo, ki je dotrajana in neuporabna.

#### **8.1.3.6 Drugi poslovni odhodki (148.053 €)**

Drugi poslovni odhodki predstavljajo odhodke zaradi oblikovanja popravka vrednosti terjatev v višini 60.000 €, stroški vodnega povračila 70.676 € ter drugi manjši odhodki v skupni vrednosti 17.377 €.

#### **8.1.4 Finančni odhodki za obresti in iz drugih obveznosti (110.866 €)**

Odhodki predstavljajo obresti od poslovnega najema opreme, obresti od kratkoročnega financiranja, zamudnih obresti dobaviteljem, obresti aktuarskega izračuna, ter obresti od vodnega povračila za pretekla leta. V letu 2018 smo na podlagi davčnega inšpekcijskega nadzora izvedli samoprijavo za naknadno povračilo okoljske dajatve od leta 2013-2016 v vrednosti 67.292 €.

#### **8.1.5 Drugi odhodki (6.098 €)**

V to kategorijo spadajo odhodki iz naslova izplačanih odškodnin v vrednosti 1.650 € ter izplačana nadomestila zaradi zmanjšanja dohodka iz kmetijske dejavnosti zaradi prilagoditve ukrepom vodovarstvenega režima v skupnem znesku 4.435 €.

## 9 Bilanca stanja

		leto 2018	leto 2017	I 18/17
	<b>SREDSTVA</b>	<b>3.514.901</b>	<b>3.891.734</b>	<b>90</b>
<b>A</b>	<b>DOLGOROČNA SREDSTVA</b>	<b>984.392</b>	<b>1.038.733</b>	<b>95</b>
I.	Neopredmetena dolg. sredstva	10.071	15.682	64
II.	Opredmetena osnovna sredstva	958.654	1.010.058	95
1.	Zemljišča	108.174	108.174	100
2.	Zgradbe	261.028	267.527	98
4.	Oprema in nadomestni deli	450.411	498.965	90
6.	Opred.sredstva v gradnji in izdelavi	139.041	135.391	103
VI.	Odložene terjatve za davek	15.667	12.993	121
<b>B</b>	<b>KRATKOROČNA SREDSTVA</b>	<b>2.530.509</b>	<b>2.853.000</b>	<b>89</b>
II.	Zaloge	93.646	130.328	72
1.	Material	93.646	130.328	72
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	2.349.825	2.497.987	94
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	2.083.692	2.126.500	98
	Kratkoročne terjatve do države (DDV,DDPO)	26.898	32.822	82
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	239.235	338.665	71
	Kratkoročno nezaračunani prihodki, odloženi stroški			
V.	Denarna sredstva	87.039	224.685	39
	Zunajbilančna sredstva (inf.v upravljanju)	35.086.065	33.854.842	104
	<b>OBVEZNOSTI DO VIROV SREDS TEV</b>	<b>3.514.901</b>	<b>3.891.734</b>	<b>90</b>
<b>A</b>	<b>KAPITAL</b>	<b>1.111.088</b>	<b>1.069.205</b>	<b>104</b>
I.	Vpoklicani kapital	981.358	981.358	100
1.	Osnovni kapital	981.358	981.358	100
III.	Rezerve iz dobička	15.866	13.772	115
1.	Zakonske rezerve	15.866	13.772	115
VI.	Preneseni čisti dobiček	74.075	53.908	137
VIII.	Čisti dobiček poslovnega leta	39.789	20.167	197
<b>B</b>	<b>REZERVACIJE</b>	<b>155.749</b>	<b>116.054</b>	<b>134</b>
1.	Rezervacije			
2.	Rezervacije za odpravnine	155.749	116.054	134
<b>C.</b>	<b>DOLGOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>48.055</b>	<b>85.893</b>	<b>56</b>
8.	Dolgoročne finančne in poslovne obv. do drugih	48.055	85.893	56
<b>Č.</b>	<b>KRATKOROČNE OBVEZNOSTI</b>	<b>2.184.906</b>	<b>2.420.193</b>	<b>90</b>
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	332.681	313.836	106
2.	Kratkoročne finančne obveznosti do bank	332.681	313.836	106
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	1.852.225	2.106.357	88
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	1.492.969	1.723.633	87
	Kratkoročne obveznosti do države (DDPO)	34.668	3.840	903
3.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	324.588	378.883	86
<b>D</b>	<b>KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE</b>	<b>15.104</b>	<b>200.389</b>	<b>8</b>

Slika 38: Bilanca stanja

## 9.1 Sredstva (3.514.901 €)

### 9.1.1 A) Dolgoročna sredstva (984.392 €)

#### 9.1.1.1 I. Neopredmetena dolgoročna sredstva (10.071 €)

Nabavna vrednost	Računalniški program	Investicije v teku	Skupaj
Stanje 01.01.2018	86.083	-	86.083
Povečanja	0	-	0
Zmanjšanja	43.732	-	43.732
Stanje 31.12.2018	86.083	-	86.083
<b>Popravek vrednosti</b>			
Stanje 01.01.2018	70.401	-	70.401
Amortizacija	5.611	-	5.611
Povečanje			0
Stanje 31.12.2018	76.012		76.012
<b>Neodpisana vrednost</b>			
Stanje 01.01.2018	15.682	-	15.682
Stanje 31.12.2018	10.071	-	10.071

Slika 39: Neopredmetena dolgoročna sredstva

Nabavna vrednost	Zemljišča	Gradb. objekti	Oprema	Investicije v teku	Skupaj
Stanje 01.01.2018	108.174	381.761	2.154.315	135.391	2.779.641
Povečanja	0	0	73.047	3.650	76.697
Zmanjšanja	-	0	60.731	0	60.731
Stanje 31.12.2018	108.174	381.761	2.166.632	139.041	2.795.607
<b>Popravek vrednosti</b>					
Stanje 01.01.2018		114.233	1.655.350	-	1.769.583
Amortizacija	-	6.409	114.152		120.651
Povečanja		0			-
Zmanjšanja	-	0	53.281		53.281
Stanje 31.12.2018	-	120.732	1.716.221		1.836.953
<b>Neodpisana vrednost</b>					
Stanje 01.01.2018	108.174	267.527	498.965	135.391	1.010.058
Stanje 31.12.2018	108.174	261.028	450.411	139.041	958.654

Slika 40: Opredmetena dolgoročna sredstva

#### 9.1.1.2 II. Opredmetena osnovna sredstva (958.654 €)

##### 9.1.1.3 6. Osnovna sredstva v gradnji in izdelavi (139.041 €)

Od leta 2004 ostaja na investicijah v teku vodovod Zapudje za 122.291 €. Investicija je bila v letu 2015 zaključena. Oblika in dinamika prevzema te infrastrukture je bil obravnavan na seji nadzornega sveta, vendar končne odločitve še ni.

Drugi projekt, ki ga vodimo kot investicijo v teku je ureditve in širitve pokopališča Vojna vas. Celotni projekt vodi JP Komunala in tudi plačuje nekatere stroške vezane na ta projekt. Ob zaključku projekta bo izstavljen zahtevek investitorju.

#### 9.1.2 B) Kratkoročna sredstva (2.530.509 €)

##### 9.1.2.1 II. Zaloge (93.646 €)

Vrednost zaloge materiala na kontu 310 na dan 31.12.2018 je 93.646 €. Zaloga v rednem skladišču je znašala 86.606 €, medtem ko je zalog v pogrebem skladišču za 7.040 €.

Zaloge materiala v skladišču se vodijo po sistemu nabavnih cen, poraba pa se obračunava po povprečnih cenah.

##### 9.1.2.2 IV. Kratkoročne poslovne terjatve (2.349.825 €)

2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (2.083.692 €)



### 3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih (266.133 €)

Kratkoročne poslovne terjatve do drugih predstavljajo terjatve za vstopni DDV ter terjatve za subvencije omrežnin.

## 9.2 Obveznosti do virov sredstev (3.514.901 €)

### 9.2.1 A. Kapital (1.111.088 €)

Dobiček poslovnega leta je v višini 41.883 €. Od tega so oblikovane zakonske rezerve v višini 5 % ali 2.094 €. Skupaj iz preteklih let znašajo zakonske rezerve 15.866 €. Bilančni dobiček leta znaša 39.789 €.

Bilančni dobiček v letu 2018		
a	Čisti poslovni izid poslovnega leta	41.883 €
b	Preneseni čisti dobiček (+)	
c	Prenesena čista izguba (-)	
č	Zmanjšanje rezerv iz dobička	
d	Povečanje zakonskih rezerv po sklepu NS (-)	2.094 €
e	<b>Bilančni dobiček</b>	<b>39.789 €</b>

Slika 41: Bilančni dobiček 2018

#### 9.2.1.1 1. Osnovni kapital (981.358 €)

Osnovni kapital predstavlja le sredstva podjetja.

#### 9.2.2 B. Dolgoročne rezervacije (155.749 €)

Na tem kontu so rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi skladno z aktuarskimi računi v višini 293.414 €. Rezervacije so v tem delu znižane za aktuarsko izgubo v višini 137.665 €.

Aktuarske izračune nam opravlja družba APA d.o.o. iz Maribora.

#### 9.2.3 C. Dolgoročne obveznosti (48.055 €)

Dolgoročne obveznosti so iz naslova najetih leasingov, ki po amortizacijskem načrtu odplačevanja zapadejo po letu 2018.

#### 9.2.4 Č. Kratkoročne obveznosti (2.184.906 €)

##### II.2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank (332.681 €)

Gre za kratkoročne obveznosti, ki so nastale kot premostitveni kredit.

##### III.2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (1.492.969 €)

##### III. Kratkoročne obveznosti do države (DDPO; 34.668 €)

Po obračunu Davka od dohodka pravnih oseb so nastale obveznosti do države v višini 34.668 € za davek od dohodka.

##### III.3. Druge kratkoročne poslovne obveznosti (324.588 €)

Kratkoročne finančne obveznosti predstavljajo obveznosti iz naslova plač in prispevkov, poslovnega najema opreme, davkov ter vodnega povračila.

#### 9.2.5 D. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve (15.104 €)

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve izkazujejo vračunane stroške za:

- poračun najemnin za infrastrukturo za leto 2018 v višini -33.767 €
- nedokončana dela na gradbiščih, na podlagi zapisnika o ne dokončanju del (obnova vodovoda Livar, obnova vodovoda Čudno selo in telemetrija) v višini 23.736 €

## 10 Evidenca infrastrukture v najemu

Skladno s pogodbo o poslovnem najemu infrastrukture vodimo evidenco infrastrukture za občini Črnomelj in Semič. Evidenca infrastrukture je vzpostavljena po legi, na skupni infrastrukturi

(PCRO) pa sta občini solastnici skladno z deleži iz delitvene bilance bivše občine Črnomelj na novonastali občini Črnomelj (75,83%) in Semič (24,17 %).

V maju 2018 smo s posebno pogodbo o lastništvu, poslovnem najemu, obratovanju in upravljanju objektov in naprav regionalnega projekta Oskrbe s pitno vodo Bele krajine – I. faza prevzeli v upravljanje tudi infrastrukturi delež Občine Metlika v skupni vrednosti 960.251,30 €. Infrastrukturo tudi vodimo v naši evidenci infrastrukture v najemu. Za omenjeno infrastrukturo ne izračunavamo cene omrežnine, vendar jo na podlagi pogodbe mesečno zaračunavamo Komunali Metlika.

Zap. št.	Opis	KTO	NABAVNA VR.	POPRAVEK	SEDANJA VR.
<b>OBČINA ČRNOMELJ</b>					
1.	ZEMLJIŠČA	020 000	13.721,88		13.721,88
2.	VZDRŽEVANJE VODOVODA	021 001	25.775.295,82	7.941.096,97	17.834.198,85
3.	VZDRŽEVANJE KANALIZACIJE	021 001	5.668.631,40	1.417.433,10	4.251.198,30
4.	ČISTILNE NAPRAVE	021 001	5.923.768,57	1.971.037,09	3.952.731,48
5.	DEPONIRANJE ODPADKOV	021 003	1.112.449,60	341.675,84	770.773,76
<b>S K U P A J</b>			<b>38.493.867,27</b>	<b>11.671.243,00</b>	<b>26.822.624,27</b>

Slika 42: Infrastruktura v najemu – Občina Črnomelj

Zap. št.	Opis	šifra kupca	NABAVNA VR.	POPRAVEK	SEDANJA VR.
<b>OBČINA SEMIČ</b>					
1.	ZEMLJIŠČA	020 000	21.791,48		21.791,48
2.	VZDRŽEVANJE VODOVODA	021 002	7.387.884,03	2.861.514,09	4.526.369,94
3.	VZDRŽEVANJE KANALIZACIJE	021 002	1.568.109,72	238.895,10	1.329.214,62
4.	ČISTILNE NAPRAVE	021 002	1.606.981,60	436.517,16	1.170.464,44
5.	DEPONIRANJE ODPADKOV	021 003	354.581,39	108.905,52	245.675,87
6.	ZBRINI CENTER SEMIČ	021 004	44.962,86	21.285,73	23.677,13
<b>S K U P A J</b>			<b>10.984.311,08</b>	<b>3.667.117,60</b>	<b>7.317.193,48</b>

Slika 43: Infrastruktura v najemu – Občina Semič

Zap. št.	Opis	šifra kupca	NABAVNA VR.	POPRAVEK	SEDANJA VR.
<b>OBČINA METLIKA</b>					
1.	VZDRŽEVANJE VODOVODA	021 004	960.251,30	14.003,67	946.247,63
<b>S K U P A J</b>			<b>960.251,30</b>	<b>14.003,67</b>	<b>946.247,63</b>

Slika 44: Infrastruktura v najemu – Občina Metlika

## 11 Predlog sklepa nadzornega sveta

### 11.1 Ugotovitve bilančnega dobička

Bilančni dobiček Javnega podjetja Komunala Črnomelj za leto 2018 znaša 39.789 €, preneseni dobiček iz prejšnjih let pa 117.153 €, katerega bremeni aktuarska izguba iz tekočega leta v vrednosti 43.077 €. Tako je skupni znesek prenesenega skupnega dobička iz preteklih let 74.075 €.

### 11.2 Razporeditev bilančnega dobička

Predlagamo, da ugotovljeni bilančni dobiček za leto 2018, ki po oblikovanju zakonskih rezerv znaša 39.789 €, ostane kot nerazporejeni dobiček.

## 12 Priloge

## 12.1 Izkaz uspeha mesečno – vodooskrba

Vodo oskrba - Realizacija 2018 - mesečno	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Avg	Sep	Okt	Nov	Dec	2018
01-Bilanci od dejavnosti	157.442 €	151.933 €	151.579 €	168.844 €	152.727 €	159.145 €	160.652 €	159.578 €	161.498 €	162.642 €	163.507 €	158.602 €	1.899.688 €
02-Prilohi - Občine	3.741 €	101 €	4.614 €	83 €	8.209 €	41 €	14.236 €	12.719 €	8.135 €	6.681 €	108.493 €	4.805 €	137.201 €
03-Prilohi - ostali	2.874 €	842 €	2.445 €	307 €	2.848 €	1.396 €	2.923 €	1.361 €	1.763 €	1.895 €	2.897 €	997 €	81.982 €
04-Prilohi - Trži	454 €	4.881 €	2.428 €	3.864 €	4.141 €	5.365 €	3.591 €	10.107 €	4.176 €				22.446 €
05-Prilohi - interni	17.001 €	9.604 €	14.114 €	11.364 €	13.089 €	6.749 €	14.783 €	13.592 €	7.662 €	15.096 €	17.449 €	8.813 €	39.027 €
06-Stroški materiala iz skladišča	4.124 €	1.007 €	4.328 €	788 €	5.932 €	1.372 €	3.443 €	1.299 €	4.262 €	2.361 €	4.558 €	3.765 €	37.338 €
07-Stroški materiala po računih													
08-Stroški materiala - drugo	21.125 €	10.621 €	18.442 €	12.152 €	19.022 €	8.122 €	18.226 €	14.891 €	11.924 €	18.057 €	22.006 €	12.578 €	187.165 €
09-Stroški dela	32.882 €	29.092 €	31.875 €	31.236 €	44.454 €	31.080 €	33.231 €	34.272 €	31.082 €	40.337 €	37.119 €	35.243 €	411.908 €
10-Dela po pogodbih													
11-Inteni stroški	32.882 €	29.092 €	31.875 €	31.236 €	44.454 €	31.080 €	33.231 €	34.272 €	31.082 €	40.337 €	37.119 €	35.243 €	411.908 €
<b>Stroški dela skupaj</b>	<b>20.092 €</b>	<b>18.474 €</b>	<b>18.774 €</b>	<b>18.174 €</b>	<b>26.554 €</b>	<b>18.774 €</b>	<b>18.074 €</b>	<b>18.774 €</b>	<b>16.974 €</b>	<b>23.074 €</b>	<b>13.474 €</b>	<b>22.174 €</b>	<b>416.816 €</b>
12-Kompanati	757 €	606 €	1.477 €	5.196 €	3.542 €	6.580 €	15.841 €	6.461 €	4.268 €	7.745 €	32.391 €	16.310 €	101.174 €
13-Druge storitve	10.524 €	8.851 €	13.743 €	10.422 €	10.232 €	14.579 €	11.319 €	11.322 €	11.787 €	10.682 €	14.981 €	10.844 €	109.673 €
14-Varnostne	521 €	3.943 €	3.010 €	615 €	1.382 €	1.762 €	1.349 €	118 €	3.390 €	2.705 €	2.756 €	8.280 €	30.920 €
15-Čl. Priloga	8.045 €	7.381 €	7.887 €	7.056 €	7.033 €	7.119 €	7.106 €	7.483 €	7.251 €	7.873 €	7.373 €	7.540 €	89.145 €
16-Čl. Priloga	1.692 €	1.734 €	1.756 €	1.984 €	1.923 €	1.944 €	2.216 €	2.131 €	1.938 €	2.438 €	1.964 €	1.806 €	21.416 €
17-Klimentne	327 €	474 €	321 €	208 €	250 €	20 €	28 €	364 €		100 €	289 €	125 €	2.507 €
18-Najemnine - oprema													
19-Amortizacija - oprema	2.982 €	2.982 €	3.150 €	3.161 €	3.154 €	3.154 €	3.154 €	3.154 €	3.154 €	3.154 €	3.175 €	9.698 €	44.069 €
20-Avanvaje - oprema	319 €	319 €	319 €	319 €	319 €	319 €	319 €	319 €	319 €	319 €	319 €	1.177 €	4.734 €
21-Stroški VPJ	260 €	459 €	1.496 €	139 €	448 €	244 €	193 €	304 €	618 €	1.695 €	580 €	318 €	6.752 €
22-Ostali varuhni stroški													344 €
<b>Variabilni stroški skupaj</b>	<b>79.433 €</b>	<b>66.512 €</b>	<b>84.376 €</b>	<b>72.860 €</b>	<b>91.754 €</b>	<b>74.703 €</b>	<b>93.191 €</b>	<b>80.654 €</b>	<b>77.099 €</b>	<b>95.163 €</b>	<b>95.600 €</b>	<b>105.228 €</b>	<b>1.016.574 €</b>
23-Splatiški iz prejšnjih stroškov	23.155 €	19.897 €	21.125 €	20.798 €	27.073 €	21.821 €	19.693 €	20.733 €	19.730 €	21.252 €	18.338 €	47.990 €	251.611 €
24-Najemnine - infracrtna	59.000 €	59.000 €	59.000 €	59.000 €	59.000 €	61.001 €	61.001 €	61.001 €	61.001 €	61.001 €	61.001 €	52.074 €	713.077 €
25-Avanvaje - infracrtna	3.732 €	3.732 €	3.732 €	3.732 €	3.732 €	3.732 €	3.732 €	3.732 €	3.732 €	3.732 €	3.732 €	3.732 €	44.779 €
26-Pisarniški material, P/T	849 €	710 €	771 €	753 €	750 €	385 €	801 €	739 €	775 €	751 €	762 €	807 €	8.854 €
27-Amortizacija - infracrtna													
28-Druge likvidni stroški	816 €	372 €	372 €	205 €	799 €	194 €	4.084 €	10.944 €	176 €	352 €	939 €	24.361 €	43.616 €
29-Vzdrževanje in infrastrukture	3.742 €	1.219 €	5.391 €	1.505 €	3.029 €	12.498 €	9.251 €	2.951 €	3.075 €	1.780 €	25.752 €	51.332 €	102.443 €
<b>Fiksni stroški skupaj</b>	<b>91.294 €</b>	<b>84.931 €</b>	<b>90.391 €</b>	<b>85.992 €</b>	<b>95.288 €</b>	<b>99.630 €</b>	<b>98.561 €</b>	<b>100.100 €</b>	<b>88.489 €</b>	<b>88.874 €</b>	<b>110.524 €</b>	<b>160.296 €</b>	<b>1.194.370 €</b>
<b>Stroški skupaj</b>	<b>170.727 €</b>	<b>151.443 €</b>	<b>174.767 €</b>	<b>158.852 €</b>	<b>187.042 €</b>	<b>174.333 €</b>	<b>191.752 €</b>	<b>180.754 €</b>	<b>165.588 €</b>	<b>184.037 €</b>	<b>206.124 €</b>	<b>265.525 €</b>	<b>2.210.944 €</b>
<b>Rezultat</b>	<b>-13.216 €</b>	<b>6.292 €</b>	<b>-4.567 €</b>	<b>13.826 €</b>	<b>-19.125 €</b>	<b>-8.385 €</b>	<b>-6.710 €</b>	<b>2.953 €</b>	<b>24.207 €</b>	<b>-14.820 €</b>	<b>89.987 €</b>	<b>-101.120 €</b>	<b>-30.679 €</b>

## 12.2 Izkaz uspeha mesečno – odvajanje in čiščenje

Odvajanje in čiščenje izkaz uspeha 2018 (mesečno)	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Avg	Sep	Okt	Nov	Dec	2018
01-Prihodki - GIS	73.728 €	76.671 €	77.083 €	84.027 €	78.151 €	80.314 €	81.886 €	79.492 €	81.416 €	94.430 €	83.234 €	83.209 €	974.662 €
02-Prihodki - Občine	16.208 €	14.310 €	5.081 €	4.422 €	5.124 €	4.422 €	7.290 €	11.037 €	2.750 €	1.84 €	10.807 €	10.807 €	50.531 €
03-Prihodki - ostali	413 €	2.775 €	2.446 €	1.873 €	6.673 €	3.477 €	2.264 €	3.703 €	2.395 €	5.171 €	4.787 €	3.892 €	11.429 €
04-Prihodki - PFM	1.764 €	3.409 €	823 €	1.216 €	1.216 €	1.216 €	2.264 €	3.703 €	2.395 €	5.171 €	4.787 €	3.892 €	41.022 €
05-Prihodki - Inicijative	92.113 €	82.856 €	80.859 €	86.801 €	89.948 €	89.499 €	91.441 €	94.232 €	86.561 €	101.182 €	100.668 €	87.101 €	1.083.261 €
06-Stroški materiala iz skladstva	463 €	2.388 €	513 €	683 €	4.119 €	1.004 €	2.191 €	1.943 €	470 €	641 €	2.870 €	438 €	597 €
07-Stroški materiala po računih	463 €	2.388 €	513 €	683 €	4.119 €	1.004 €	2.191 €	1.943 €	470 €	641 €	2.870 €	438 €	17.687 €
08-Stroški materiala - drugo	14.470 €	14.250 €	14.490 €	14.088 €	21.560 €	14.450 €	14.639 €	15.715 €	13.485 €	16.466 €	13.630 €	15.739 €	182.980 €
09-Stroški dela	14.470 €	14.250 €	14.490 €	14.088 €	21.560 €	14.450 €	14.639 €	15.715 €	13.485 €	16.466 €	13.630 €	15.739 €	182.980 €
10-Delo po pogodbi	14.470 €	14.250 €	14.490 €	14.088 €	21.560 €	14.450 €	14.639 €	15.715 €	13.485 €	16.466 €	13.630 €	15.739 €	182.980 €
11-Inicijative	14.470 €	14.250 €	14.490 €	14.088 €	21.560 €	14.450 €	14.639 €	15.715 €	13.485 €	16.466 €	13.630 €	15.739 €	182.980 €
12-Kompoziti	330 €	440 €	1.991 €	1.479 €	2.404 €	1.613 €	1.717 €	660 €	1.404 €	1.209 €	1.209 €	2.585 €	17.498 €
13-Bujne stonitve	843 €	1.758 €	7.637 €	9.460 €	6.565 €	6.386 €	5.386 €	4.771 €	7.616 €	7.616 €	7.124 €	4.437 €	64.199 €
14-Vohčevanje	5.296 €	182 €	2.088 €	328 €	721 €	381 €	387 €	3.051 €	4.291 €	4.291 €	907 €	1.783 €	19.264 €
15-Sci biogorja	6.378 €	5.769 €	5.932 €	5.535 €	5.379 €	5.360 €	5.718 €	5.255 €	5.678 €	5.858 €	5.922 €	5.788 €	68.591 €
16-Črnilo	1.073 €	2.445 €	2.151 €	2.215 €	2.296 €	1.383 €	2.509 €	2.075 €	1.715 €	1.264 €	1.893 €	1.683 €	23.873 €
17-Kilovarnice	68 €	96 €	37 €	256 €	256 €	80 €	80 €	80 €	80 €	80 €	80 €	80 €	536 €
18-Najemna - optena	463 €	463 €	463 €	463 €	463 €	463 €	463 €	463 €	463 €	463 €	463 €	463 €	5.472 €
19-Administracija - optena	330 €	330 €	330 €	330 €	330 €	330 €	330 €	330 €	330 €	330 €	330 €	330 €	4.104 €
20-Zavarovanje - optena	42 €	551 €	44 €	904 €	904 €	904 €	904 €	904 €	904 €	904 €	904 €	904 €	1.302 €
21-Stroški VPD	30.583 €	28.671 €	35.895 €	34.253 €	42.713 €	32.519 €	33.377 €	31.628 €	28.648 €	36.088 €	36.381 €	33.406 €	406.163 €
22-Delež v razpisnih stroških	334 €	350 €	446 €	399 €	476 €	366 €	378 €	348 €	334 €	389 €	366 €	384 €	4.374 €
23-Splatosni upravnostni stroški	10.958 €	9.416 €	9.997 €	9.842 €	12.815 €	10.326 €	9.319 €	9.812 €	9.337 €	10.057 €	8.678 €	18.663 €	129.222 €
24-Najemna - infrastruktura	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	35.000 €	382.708 €
25-Zavarovanje - infrastruktura	1.358 €	1.358 €	1.358 €	1.358 €	1.358 €	1.358 €	1.358 €	1.358 €	1.358 €	1.358 €	1.358 €	1.358 €	18.974 €
26-Pisarniški material, PFT	181 €	185 €	220 €	194 €	202 €	152 €	682 €	269 €	209 €	213 €	208 €	235 €	2.950 €
27-Amortizacija - infrastruktura	43 €	42 €	41 €	40 €	39 €	25 €	183 €	36 €	35 €	192 €	610 €	12.102 €	13.887 €
28-Drugi fiksnostni stroški	16.407 €	1.633 €	2.587 €	3.625 €	5.523 €	1.083 €	3.127 €	2.393 €	1.181 €	1.385 €	7.511 €	3.023 €	49.327 €
29-Važevanje infrastrukture	63.947 €	47.634 €	49.203 €	50.060 €	54.937 €	48.145 €	49.670 €	48.868 €	46.970 €	48.205 €	53.366 €	35.762 €	596.767 €
Fiksni stroški skupaj	694 €	57 €	616 €	584 €	616 €	546 €	541 €	524 €	54 €	48 €	539 €	414 €	359 €
Stroški skupaj	94.531 €	76.305 €	85.099 €	84.312 €	97.650 €	80.664 €	83.047 €	80.496 €	75.618 €	86.293 €	89.747 €	69.168 €	1.002.930 €
Rezultat	- 2.418 €	6.551 €	- 4.239 €	2.488 €	- 7.702 €	8.635 €	8.394 €	13.736 €	10.943 €	14.889 €	10.922 €	17.933 €	80.332 €
	103%	92%	105%	97%	109%	98%	91%	85%	87%	85%	89%	79%	93%
	103%	89%	98%	94%	109%	104%	99%	15%	13%	15%	11%	7%	7%



### 12.3 Izkaz uspeha mesečno – ravnanje z odpadki

Ravnanje z odpadki - Izkaz uspeha 2018 (mesečno)	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Avg	Sep	Okt	Nov	Dec	2018
01-Prihodki - ODS	64.540 €	64.504 €	62.966 €	61.286 €	63.277 €	59.484 €	63.626 €	64.987 €	63.458 €	68.013 €	66.481 €	64.582 €	769.164 €
02-Prihodki - Občine	3.016 €	399 €	424 €	1.180 €	865 €	9.944 €	931 €	1.516 €	1.714 €	6.025 €	303 €	7.551 €	2.022 €
03-Prihodki - ostali	6.880 €	5.744 €	7.231 €	7.938 €	9.281 €	11.171 €	8.110 €	7.843 €	8.243 €	5.576 €	9.658 €	6.658 €	31.930 €
04-Prihodki - PZni	1.370 €	4.594 €				10.302 €							94.323 €
05-Prihodki - inveni													16.262 €
<b>Skupni prihodki</b>	<b>75.805 €</b>	<b>75.237 €</b>	<b>70.611 €</b>	<b>72.385 €</b>	<b>73.424 €</b>	<b>79.829 €</b>	<b>82.969 €</b>	<b>74.346 €</b>	<b>73.416 €</b>	<b>79.613 €</b>	<b>77.284 €</b>	<b>78.791 €</b>	<b>913.710 €</b>
06-Stroški materiala iz vključitve	131 €	60 €	1.253 €	2.142 €	1.383 €	980 €	5.195 €	3.894 €	3.894 €	1.332 €	4.870 €	5.108 €	26.716 €
07-Stroški materiala po računih	131 €	60 €	1.253 €	2.142 €	1.383 €	980 €	5.195 €	3.894 €	3.894 €	1.332 €	4.870 €	5.108 €	26.716 €
08-Stroški materiala - drugo	35.666 €	37.331 €	36.154 €	32.712 €	50.169 €	33.305 €	32.463 €	34.296 €	30.867 €	40.583 €	33.516 €	33.288 €	430.350 €
<b>Stroški dela skupaj</b>	<b>37.331 €</b>	<b>37.331 €</b>	<b>36.154 €</b>	<b>32.712 €</b>	<b>50.169 €</b>	<b>33.305 €</b>	<b>32.463 €</b>	<b>34.296 €</b>	<b>30.867 €</b>	<b>40.583 €</b>	<b>33.516 €</b>	<b>33.288 €</b>	<b>430.350 €</b>
12-Kooperativni	1.774 €	1.908 €	2.464 €	3.131 €	2.432 €	2.432 €	2.486 €	3.664 €	2.634 €	11.501 €	3.436 €	2.314 €	39.744 €
13-Druge storitve	649 €	499 €	919 €	866 €	3.960 €	1.143 €	3.688 €	1.650 €	3.704 €	1.224 €	3.704 €	4.408 €	24.896 €
14-Varničevanje	1.803 €	1.074 €	3.296 €	3.441 €	3.294 €	2.049 €	6.155 €	4.969 €	7.068 €	8.940 €	15.376 €	2.444 €	58.629 €
15-od. Higijska	230 €	229 €	242 €	141 €	127 €	138 €	149 €	141 €	137 €	142 €	179 €	245 €	2.110 €
16-Črnilo	5.010 €	4.644 €	4.673 €	5.449 €	4.892 €	6.250 €	6.081 €	6.114 €	6.032 €	5.397 €	5.936 €	5.272 €	67.081 €
17-Kilometrine	280 €	490 €	291 €	951 €	612 €	599 €	492 €	542 €	628 €	699 €	790 €	535 €	6.916 €
18-Nagajalna - opreva	1.895 €	1.893 €	1.891 €	1.891 €	1.891 €	1.891 €	1.891 €	1.891 €	1.891 €	1.891 €	1.891 €	1.881 €	22.084 €
19-Amortizacija - opreva	462 €	462 €	462 €	462 €	462 €	462 €	462 €	462 €	462 €	462 €	462 €	431 €	5.808 €
20-Zavarujevanje - opreva	1.624 €	591 €	43 €	1.185 €	421 €	151 €	151 €	342 €	111 €	575 €	3.118 €	803 €	8.707 €
21-Stroški VPD													
22-Ostali varovalni stroški													
<b>Varovalni stroški skupaj</b>	<b>48.110 €</b>	<b>50.039 €</b>	<b>51.156 €</b>	<b>50.562 €</b>	<b>71.106 €</b>	<b>50.171 €</b>	<b>60.083 €</b>	<b>56.965 €</b>	<b>54.576 €</b>	<b>72.765 €</b>	<b>73.275 €</b>	<b>54.034 €</b>	<b>692.840 €</b>
23-Splateni upravni stroški	634 €	674 €	794 €	704 €	974 €	634 €	724 €	774 €	744 €	914 €	954 €	10.954 €	764 €
24-Splateni stroški	13.436 €	11.546 €	12.259 €	12.168 €	15.713 €	12.063 €	11.427 €	12.031 €	11.449 €	12.332 €	10.641 €	10.950 €	118.649 €
25-Nagajalna - infrastruktura	3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.300 €	3.300 €	46.978 €
26-Zavarujevanje - infrastruktura	257 €	257 €	257 €	257 €	257 €	257 €	257 €	257 €	257 €	257 €	257 €	257 €	3.084 €
27-Pisarniški material, PTT	96 €	61 €	89 €	98 €	101 €	124 €	129 €	113 €	172 €	162 €	113 €	515 €	1.496 €
27-Amortizacija - infrastruktura	163 €	157 €	236 €	187 €	315 €	136 €	599 €	125 €	119 €	869 €	502 €	1.257 €	14.663 €
28-Druge likvidni stroški	160 €	269 €	1.345 €	3.810 €	5.480 €	5.480 €	829 €	4.511 €	970 €	4.511 €	385 €	1.460 €	3.826 €
29-Vzdrževanje infrastrukture													25.451 €
30-Montazni													
<b>Fiksni stroški skupaj</b>	<b>17.412 €</b>	<b>15.591 €</b>	<b>16.140 €</b>	<b>21.066 €</b>	<b>19.686 €</b>	<b>21.959 €</b>	<b>16.541 €</b>	<b>20.337 €</b>	<b>16.267 €</b>	<b>21.637 €</b>	<b>15.742 €</b>	<b>11.729 €</b>	<b>214.108 €</b>
<b>Stroški skupaj</b>	<b>65.522 €</b>	<b>65.630 €</b>	<b>67.296 €</b>	<b>71.627 €</b>	<b>90.792 €</b>	<b>72.130 €</b>	<b>76.624 €</b>	<b>77.302 €</b>	<b>70.843 €</b>	<b>94.402 €</b>	<b>89.017 €</b>	<b>65.763 €</b>	<b>906.948 €</b>
<b>Rezultat</b>	<b>10.284 €</b>	<b>9.607 €</b>	<b>3.315 €</b>	<b>757 €</b>	<b>-17.368 €</b>	<b>7.699 €</b>	<b>6.345 €</b>	<b>-2.956 €</b>	<b>2.573 €</b>	<b>-14.789 €</b>	<b>-11.733 €</b>	<b>13.028 €</b>	<b>6.762 €</b>

## 12.4 Izkaz uspeha mesečno – Vzdrževanje mesta

Vzdrževanje mesta - Izkaz uspeha 2018 (mesečno)	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Avg	Sep	Okt	Nov	Dec	Skupaj
01-Prilagodilni delavnosti	00	00	115.888 €	32.974 €	34.129 €	32.974 €	21.636 €	39.446 €	34.914 €	28.144 €	44.088 €	33.321 €	364.461 €
02-Prilagodilni - Občane	33 €	6.651 €	9.260 €	8.616 €	8.616 €	6.710 €	7.528 €	6.599 €	6.347 €	6.634 €	5.635 €	28 €	64.246 €
03-Prilagodilni - ostali	1.549 €	9.624 €	5.471 €	2.730 €	5.871 €	1.524 €	6.400 €	4.288 €	2.862 €	3.179 €	6.938 €	1.371 €	51.539 €
04-Prilagodilni - Izjma			130 €	370 €	210 €	15.139 €	3.786 €	180 €	100 €	160 €	3.189 €	3.165 €	26.391 €
05-Prilagodilni - Inicijative	1.581 €	9.624 €	12.258 €	128.247 €	48.827 €	56.344 €	39.411 €	50.443 €	44.123 €	38.117 €	59.771 €	37.891 €	526.636 €
06-Sirovska materiala iz skladstva	1.867 €	10.840 €	2.283 €	431 €	3.641 €	4.108 €	5.185 €	1.837 €	1.609 €	5.125 €	6.257 €	3.269 €	5.549 €
07-Sirovska materiala po načelih													46.332 €
08-Sirovska materiala - drugo													
<b>Stroški materiala</b>	<b>1.867 €</b>	<b>12.902 €</b>	<b>2.283 €</b>	<b>1.617 €</b>	<b>3.641 €</b>	<b>4.461 €</b>	<b>5.185 €</b>	<b>1.837 €</b>	<b>1.609 €</b>	<b>5.125 €</b>	<b>6.257 €</b>	<b>3.269 €</b>	<b>50.072 €</b>
09-Sirovska dela	13.171 €	18.035 €	16.209 €	13.835 €	23.070 €	15.901 €	14.078 €	17.096 €	14.050 €	18.014 €	16.744 €	16.881 €	194.571 €
10-Delo po pogodbi	483 €	3.726 €	7.193 €	6.403 €	7.799 €	7.913 €	6.567 €	6.924 €	6.306 €	6.842 €	5.032 €	2.177 €	67.364 €
11-Druzi stroški	1.370 €	12.408 €	1.586 €			1.280 €	1.333 €	1.665 €	1.429 €	1.605 €	1.608 €		27.867 €
<b>Stroški dela skupaj</b>	<b>14.026 €</b>	<b>34.169 €</b>	<b>24.959 €</b>	<b>20.238 €</b>	<b>29.869 €</b>	<b>25.115 €</b>	<b>21.977 €</b>	<b>25.685 €</b>	<b>21.785 €</b>	<b>26.462 €</b>	<b>21.206 €</b>	<b>19.058 €</b>	<b>284.449 €</b>
12-Kooperativni	887.15 €	185.09 €	303.64 €	18.89 €	61.29 €	44.87 €	53.89 €	80.19 €	49.45 €	69.45 €	69.45 €	45.35 €	54.05 €
13-Druge storitve	900 €	112.24 €	5.893 €	2.829 €	1.224 €	530 €	244 €	300 €	442 €	75 €	4.775 €	1.221 €	11.721 €
14-Vzdrževanje	17 €	1.621 €	1.764 €	947 €	9.516 €	1.620 €	4.449 €	1.572 €	4.451 €	8.147 €	5.473 €	3.679 €	45.256 €
15-Ed. izdaja													
16-Drugo	847 €	1.817 €	1.209 €	1.501 €	2.066 €	2.028 €	1.745 €	1.316 €	1.201 €	1.620 €	1.549 €	7 €	18.024 €
17-Konstitucije				11 €	18 €	17 €	40 €	27 €	7 €	86 €	7 €	41 €	2.161 €
18-Najemina - optima													
19-Amortizacija - optima	1.050 €	1.950 €	1.950 €	1.950 €	1.983 €	1.852 €	1.736 €	1.736 €	1.736 €	1.736 €	1.736 €	1.727 €	21.077 €
20-Zavarnostne - optima	421 €	421 €	421 €	421 €	421 €	421 €	421 €	421 €	421 €	421 €	421 €	421 €	5.901 €
21-Sirovska VPD	41 €	1.339 €	128 €	167 €	513 €	369 €	134 €	321 €	156 €	1.351 €	3.313 €	1.034 €	9.035 €
22-Druzi varilabni stroški													
<b>Varilabni stroški skupaj</b>	<b>19.973 €</b>	<b>54.915 €</b>	<b>40.691 €</b>	<b>29.765 €</b>	<b>49.325 €</b>	<b>36.829 €</b>	<b>36.007 €</b>	<b>33.195 €</b>	<b>31.929 €</b>	<b>45.022 €</b>	<b>44.758 €</b>	<b>31.804 €</b>	<b>454.212 €</b>
23-Splošni npravnostni stroški	4.500 €	3.967 €	4.106 €	4.042 €	5.263 €	4.311 €	3.828 €	4.130 €	3.455 €	4.131 €	3.564 €	19.906 €	65.316 €
24-Najemina - odvisna od tribuna	138 €	338 €	338 €	338 €	338 €	338 €	338 €	338 €	338 €	338 €	338 €	338 €	4.057 €
25-Zavarnostne - invaritorna	142 €	137 €	155 €	138 €	151 €	190 €	153 €	133 €	131 €	130 €	207 €	180 €	1.899 €
26-Premijski material, PTT	6 €	6 €	6 €	6 €	6 €	6 €	6 €	6 €	6 €	6 €	6 €	6 €	70 €
27-Amortizacija - odvisna od tribuna	224 €	1.275 €	21 €	140 €	164 €	17 €	15 €	41 €	252 €	300 €	998 €	278 €	3.725 €
28-Druzi fiksnostni stroški													302 €
29-Vzdrževanje infrastrukture													
<b>Fiksnostni stroški skupaj</b>	<b>5.211 €</b>	<b>5.623 €</b>	<b>4.626 €</b>	<b>4.664 €</b>	<b>5.923 €</b>	<b>4.791 €</b>	<b>4.339 €</b>	<b>4.582 €</b>	<b>4.564 €</b>	<b>4.904 €</b>	<b>5.316 €</b>	<b>20.716 €</b>	<b>75.260 €</b>
30-Drugi fiksnostni stroški	316 €	587 €	384 €	47 €	12 €	99 €	11 €	99 €	10 €	15 €	9 €	35 €	14 €
<b>Stroški skupaj</b>	<b>25.184 €</b>	<b>60.538 €</b>	<b>45.317 €</b>	<b>34.429 €</b>	<b>55.248 €</b>	<b>41.620 €</b>	<b>40.346 €</b>	<b>37.777 €</b>	<b>36.493 €</b>	<b>49.927 €</b>	<b>50.074 €</b>	<b>52.520 €</b>	<b>529.472 €</b>
<b>Rezultat</b>	<b>-23.603 €</b>	<b>-50.913 €</b>	<b>-33.059 €</b>	<b>-93.818 €</b>	<b>-6.421 €</b>	<b>14.724 €</b>	<b>-936 €</b>	<b>12.666 €</b>	<b>7.630 €</b>	<b>-11.809 €</b>	<b>9.697 €</b>	<b>-14.629 €</b>	<b>-2.836 €</b>
	-140%	-520%	-270%	-73%	-13%	36%	-3%	25%	17%	-31%	16%	-19%	-1%

## 12.5 Izkaz uspeha mesečno – Pogrebno pokopališka dejavnost

Pogrebna dejavnost (GIS) - Izkaz uspeha 2018 (mesečno)	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Avg	Sep	Okt	Nov	Dec	Skupaj
01-Prihodek pogrebna dejavnost	8.185 €	9.073 €	18.681 €	18.042 €	11.987 €	19.519 €	8.091 €	24.731 €	9.368 €	15.479 €	19.266 €	14.730 €	177.152 €
02-Prihodki iz prodaje	22.662 €	420 €	420 €			6 €					4.265 €		26.927 €
03-Prihodki - ostali													426 €
04-Prihodki - Tjbi			789 €								157 €		3.116 €
05-Prihodek - licenčni													7.232 €
<b>Skupni prihodki</b>	<b>8.185 €</b>	<b>9.073 €</b>	<b>42.553 €</b>	<b>18.042 €</b>	<b>11.987 €</b>	<b>20.725 €</b>	<b>10.917 €</b>	<b>26.570 €</b>	<b>10.797 €</b>	<b>17.273 €</b>	<b>23.688 €</b>	<b>15.043 €</b>	<b>214.853 €</b>
06-Stroški materiala iz sklopov	734 €	869 €	1.344 €	1.347 €	850 €	1.297 €	816 €	1.934 €	954 €	1.197 €	1.407 €	1.231 €	13.804 €
07-Stroški materiala po računih	687 €	173 €	205 €	205 €	132 €	110 €	85 €	1.170 €	785 €	332 €	145 €	1.157 €	4.988 €
08-Stroški materiala - drugo													
<b>Stroški materiala</b>	<b>1.421 €</b>	<b>869 €</b>	<b>1.417 €</b>	<b>1.552 €</b>	<b>982 €</b>	<b>1.413 €</b>	<b>901 €</b>	<b>3.104 €</b>	<b>1.740 €</b>	<b>1.529 €</b>	<b>1.551 €</b>	<b>2.377 €</b>	<b>18.857 €</b>
09-Stroški delovne sile	6.374 €	4.550 €	6.201 €	6.315 €	8.120 €	7.424 €	7.229 €	8.155 €	7.636 €	11.188 €	6.914 €	15.85 €	87.705 €
10-Dela po pogodbi													1.559 €
11-Interni stroški	105 €	80 €	282 €	433 €	290 €	298 €	260 €	275 €	240 €	512 €	490 €	317 €	3.023 €
<b>Stroški dela skupaj</b>	<b>6.479 €</b>	<b>4.631 €</b>	<b>6.543 €</b>	<b>6.748 €</b>	<b>8.411 €</b>	<b>7.724 €</b>	<b>7.429 €</b>	<b>8.460 €</b>	<b>8.065 €</b>	<b>11.976 €</b>	<b>7.709 €</b>	<b>8.112 €</b>	<b>92.287 €</b>
12-Kooperanti	218 €	819 €	710 €	917 €	940 €	859 €	1.066 €	2.543 €	428 €	213 €	659 €	630 €	10.800 €
13-Druge storitve	1.239 €	1.402 €	3.783 €	3.204 €	1.900 €	3.090 €	1.436 €	3.627 €	2.170 €	2.853 €	3.400 €	2.278 €	30.324 €
14-Vodnevarje			510 €	451 €					390 €		468 €		1.278 €
15-Ed. Energija													
16-Črnilo	450 €	264 €	340 €	520 €	282 €	386 €	232 €	472 €	218 €	282 €	282 €	211 €	3.939 €
17-Kilometrac	57 €							21 €	19 €				96 €
18-Nagajmina - optena													
19-Amortizacija - optena	482 €	522 €	522 €	522 €	522 €	522 €	522 €	522 €	522 €	522 €	522 €	522 €	6.224 €
20-Zavarnostne - optena	22 €	22 €	22 €	22 €	22 €	22 €	22 €	22 €	22 €	22 €	22 €	22 €	487 €
21-Stroški VPD	344 €	175 €	872 €			150 €	117 €	765 €	285 €	123 €	557 €	280 €	4.659 €
22-Drugi varabilni stroški													
<b>Variabilni stroški skupaj</b>	<b>10.702 €</b>	<b>8.705 €</b>	<b>13.387 €</b>	<b>13.936 €</b>	<b>13.930 €</b>	<b>14.106 €</b>	<b>11.726 €</b>	<b>19.537 €</b>	<b>13.778 €</b>	<b>17.520 €</b>	<b>15.171 €</b>	<b>14.653 €</b>	<b>167.152 €</b>
23-Splati opravil stroški	131 €	96 €	314 €	77 €	116 €	68 €	107 €	74 €	128 €	101 €	64 €	97 €	2.749 €
24-Nagajmina - infrastruktura													
25-Zavarnostne - infrastruktura	31 €	31 €	31 €	31 €	31 €	31 €	31 €	31 €	31 €	31 €	31 €	31 €	370 €
26-Pozitinski material, PTT	380 €												655 €
27-Amortizacija - infrastruktura	21 €	21 €	21 €	21 €	21 €	21 €	21 €	21 €	21 €	21 €	21 €	21 €	255 €
28-Druge likvidni stroški	26 €	23 €	18 €	14 €	9 €	45 €	60 €						205 €
29-Vodnevarje - infrastruktura													16.233 €
<b>Fiksni stroški skupaj</b>	<b>2.623 €</b>	<b>2.261 €</b>	<b>2.772 €</b>	<b>2.351 €</b>	<b>3.036 €</b>	<b>2.494 €</b>	<b>2.304 €</b>	<b>2.348 €</b>	<b>2.278 €</b>	<b>2.583 €</b>	<b>18.224 €</b>	<b>1.904 €</b>	<b>45.178 €</b>
30-Drugi stroški	32 €	25 €	7 €	13 €	25 €	12 €	21 €	9 €	21 €	15 €	77 €	13 €	210 €
<b>Stroški skupaj</b>	<b>13.325 €</b>	<b>10.966 €</b>	<b>16.159 €</b>	<b>16.287 €</b>	<b>16.967 €</b>	<b>16.599 €</b>	<b>14.030 €</b>	<b>21.885 €</b>	<b>16.056 €</b>	<b>20.103 €</b>	<b>33.395 €</b>	<b>16.557 €</b>	<b>212.330 €</b>
<b>Rezultat</b>	<b>- 5.140 €</b>	<b>- 1.893 €</b>	<b>26.394 €</b>	<b>1.755 €</b>	<b>- 4.980 €</b>	<b>4.125 €</b>	<b>- 3.113 €</b>	<b>4.685 €</b>	<b>- 5.259 €</b>	<b>- 2.830 €</b>	<b>- 9.707 €</b>	<b>- 1.514 €</b>	<b>2.523 €</b>



## 12.6 Izkaz uspeha mesečno – Gradnje

Gradnje - Izkaz uspeha 2018 (mesečno)	Jan	Feb	Mar	Apr	Maj	Jun	Jul	Avg	Sep	Okt	Nov	Dec	2018
01-Prihodki po pogodbah	65.679 €	30.229 €	34.191 €	69.223 €	41.962 €	32.482 €	108.711 €	164.636 €	104.723 €	147.052 €	124.760 €	77.291 €	1.002.937 €
02-Prihodki - Občine	261 €						59.638 €	61.556 €	32 €			30.060 €	161.458 €
03-Prihodki - ostali	51 €	1.277 €	8.593 €	7.148 €	13.491 €	1.494 €	17.983 €	1.348 €	542 €	29.155 €	8.650 €	13.190 €	101.877 €
04-Prihodki - Fžni										364 €	292 €		655 €
05-Prihodki - Inicijati													
<b>Skupni prihodki</b>	<b>65.991 €</b>	<b>31.507 €</b>	<b>42.783 €</b>	<b>76.371 €</b>	<b>57.453 €</b>	<b>33.876 €</b>	<b>186.332 €</b>	<b>227.531 €</b>	<b>104.412 €</b>	<b>176.571 €</b>	<b>133.701 €</b>	<b>130.399 €</b>	<b>1.266.928 €</b>
06-Stroški materiala v skladu s	6.915 €	157 €	7.195 €	3.498 €	9.147 €	907 €	29.943 €	18.719 €	46.692 €	30.289 €	26.531 €	1.366 €	156.184 €
07-Stroški materiala po načrtih	76 €		98 €	612 €	863 €	58 €	1.367 €	1.993 €	3.255 €	256 €	11.243 €	1.091 €	22.248 €
08-Stroški materiala - drugo													
<b>Stroški materiala</b>	<b>6.839 €</b>	<b>357 €</b>	<b>8.181 €</b>	<b>4.111 €</b>	<b>10.010 €</b>	<b>965 €</b>	<b>31.310 €</b>	<b>20.712 €</b>	<b>39.947 €</b>	<b>20.545 €</b>	<b>37.774 €</b>	<b>1.605 €</b>	<b>178.432 €</b>
09-Stroški dela									1.871 €	2.966 €	32.466 €	3.182 €	40.887 €
10-Delo po pogodbah	344 €	471 €	1.694 €	3.884 €	4.140 €	21.511 €	17.560 €	10.107 €	4.76 €	206 €	292 €		64.355 €
11-Intezni stroški													
<b>Stroški dela skupaj</b>	<b>314 €</b>	<b>471 €</b>	<b>1.694 €</b>	<b>3.884 €</b>	<b>4.140 €</b>	<b>21.511 €</b>	<b>17.560 €</b>	<b>10.107 €</b>	<b>6.049 €</b>	<b>3.172 €</b>	<b>32.758 €</b>		<b>104.842 €</b>
12-Druge stvari	0,5 €	1,5 €	4,0 €	5,1 €	7,2 €	63,5 €	9,4 €	4,4 €	5,8 €	1,8 €	24,5 €	2,4 €	8,3 €
13-Kompenzi	5.675 €	2.319 €	4.838 €	10.798 €	4.594 €	5.623 €	30.868 €	19.790 €	8.392 €	7.465 €	9.192 €	7.855 €	137.409 €
14-Vzdrževanje	55.164 €	15.055 €	20.275 €	46.136 €	8.636 €	15.855 €	18.666 €	75.947 €	69.694 €	104.887 €	94.439 €	17.456 €	562.110 €
15-Čl. Energija	937 €		732 €			204 €			120 €	1.120 €	422 €		4.296 €
16-Črtno	337 €	250 €	256 €	295 €	345 €	472 €	523 €	396 €	464 €	492 €	546 €		4.693 €
17-Klimatizac.													
18-Najemina - oprema													
19-Amortizacija - oprema	855 €		855 €		855 €	791 €	842 €	791 €	791 €	791 €	791 €		10.820 €
20-Zavarnost - oprema	516 €		516 €		516 €	516 €	516 €	516 €	516 €	516 €	1.164 €		8.807 €
21-Stroški VPD					201 €		246 €	17 €	154 €				709 €
22-Ostali varovalni stroški													
<b>Variabilni stroški skupaj</b>	<b>70.637 €</b>	<b>19.110 €</b>	<b>37.348 €</b>	<b>66.586 €</b>	<b>29.358 €</b>	<b>45.939 €</b>	<b>120.532 €</b>	<b>128.267 €</b>	<b>126.038 €</b>	<b>138.988 €</b>	<b>177.086 €</b>	<b>52.231 €</b>	<b>1.012.118 €</b>
23-Splošni upravni stroški	10.632 €	9.136 €	9.700 €	9.549 €	12.433 €	10.019 €	9.142 €	9.520 €	9.189 €	9.758 €	8.420 €	31.887 €	139.155 €
24-Najemina - infrastruktura													
25-Zavarnost - infrastruktura													
26-Pisarniški material - PFT	370 €	370 €	370 €	370 €	370 €	370 €	370 €	370 €	370 €	370 €	370 €		5.388 €
27-Amortizacija - infrastruktura													20 €
28-Druge fiksnе stroški	1.600 €		396 €		96 €	90 €	118 €	154 €	421 €	3.776 €	1.007 €		514 €
29-Vzdrževanje infrastrukture		1.241 €							580 €				91.388 €
													1.741 €
<b>Fiksni stroški skupaj</b>	<b>12.601 €</b>	<b>10.747 €</b>	<b>10.466 €</b>	<b>10.313 €</b>	<b>12.899 €</b>	<b>10.479 €</b>	<b>9.540 €</b>	<b>10.043 €</b>	<b>10.349 €</b>	<b>13.904 €</b>	<b>9.817 €</b>	<b>116.959 €</b>	<b>238.107 €</b>
<b>Stroški skupaj</b>	<b>83.238 €</b>	<b>29.857 €</b>	<b>47.813 €</b>	<b>76.899 €</b>	<b>42.257 €</b>	<b>56.418 €</b>	<b>130.061 €</b>	<b>138.310 €</b>	<b>136.387 €</b>	<b>152.892 €</b>	<b>186.903 €</b>	<b>169.190 €</b>	<b>1.250.226 €</b>
<b>Rezultat</b>	<b>-17.247 €</b>	<b>1.650 €</b>	<b>5.030 €</b>	<b>528 €</b>	<b>15.196 €</b>	<b>22.542 €</b>	<b>56.271 €</b>	<b>89.221 €</b>	<b>31.975 €</b>	<b>23.680 €</b>	<b>-53.202 €</b>	<b>-38.791 €</b>	<b>16.702 €</b>