



ŽUPAN

6

Številka: 032-2/2006 - 25

Datum: 2. 7. 2010

OBČINSKEMU SVETU
OBČINE TRŽIČ

ZADEVA: POROČILO O POSLOVANJU GOSPODARSKE DRUŽBE KOMUNALA
TRŽIČ D.O.O. V LETU 2009

V skladu z 10. in 18. členom Statuta Občine Tržič (Uradni list RS, št. 15/99, 20/01 in 79/01), 64. členu Zakona o športu (Ur. list RS, št. 22/98) vam pošiljam v obravnavo in sprejem točko:

POROČILO O POSLOVANJU GOSPODARSKE DRUŽBE KOMUNALA TRŽIČ D.O.O. V
LETU 2009

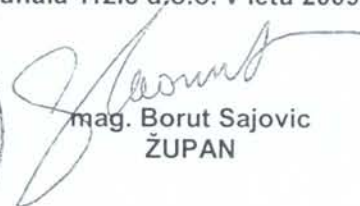
V skladu s 21. členom Statuta Občine Tržič in 53. členu Poslovnika Občinskega sveta Občine Tržič bo kot poročevalec na seji Sveta in delovnih teles sodeloval:

- Sebastijan Zupanc, direktor gospodarske družbe

PREDLOG SKLEPA:

Sprejme se Poročilo o poslovanju gospodarske družbe komunala Tržič d.o.o. v letu 2009




mag. Borut Sajovic
ŽUPAN



KOMUNALA TRŽIČ d.o.o.
Pristava, Mlaka 6, SI-4290 Tržič

**POROČILO O POSLOVANJU
GOSPODARSKE DRUŽBE
KOMUNALA TRŽIČ D.O.O.
V LETU 2009**

TRŽIČ, julij 2010

UVOD

Za družbo Komunala Tržič je bilo preteklo poslovno leto prelomno leto. Skupaj z lastnikom družbe smo postavili dobre pogoje za nadaljnje opravljanje javno gospodarskih služb v občini Tržič s preoblikovanjem javnega podjetja v klasično gospodarsko družbo ter s sklenitvijo prve koncesijske pogodbe za opravljanje dejavnosti vodooskrbe ter odvajanje in komunalne in padavinske odpadne vode. Prav tako smo v skladu z Zakonom o javno zasebnem partnerstvu računovodsko izvedli prenos komunalne infrastrukture na Občino Tržič. S sklenitvijo vseh koncesijskih pogodb se bo stabilnost poslovanja podjetja še povečala, s tem pa so tudi vzpostavljeni pogoji za njegov uspešen nadaljnji razvoj.

Zavzetost zaposlenih pri izpolnjevanju zastavljenih ciljev podjetja in ob vključenosti gradbene enote v skoraj vse gradbene projekte komunalne infrastrukture v občini, se je pozitivno odrazila tudi na poslovnem rezultatu. Le ta je bil po petih letih negativnega rezultata ponovno pozitiven z dobičkom.

Ob upoštevanju navedenega smo prihodke na tržnih dejavnosti v primerjavi s preteklim letom povečali za indeks 243, kar je ob splošni gospodarski krizi izjemno. Potrebno je tudi poudariti, da se je število zaposlenih v podjetju povečalo za 10 % in to pretežno v enoti podjetja, ki je tržno naravnana.

V samem poslovanju so vidni tudi pozitivni učinki spremembe sistemizacije delovnih mest ter notranje organizacije, ki je bila izvedena že v letu 2008. Prav tako smo lahko zadovoljni z učinki spremembe poslovnega informacijskega sistema, ki nam omogoča preglednejše poslovanje ter sprotno analizo poslovnih dogodkov na katerih slonijo odločitve vodstva za nadaljnje delo.

Glede na naravo dela in potrebe delovnih procesov smo nadaljevali z posodabljanjem zastarelega in dotrajanega strojnega parka ter specialnih vozil.

Nedvomno lahko ugotovimo, da družba Komunala Tržič postaja po organizacijski in tehnični plati sodobno, v prihodnost naravnano podjetje.

ANALIZA POSLOVANJA DRUŽBE V LETU 2009

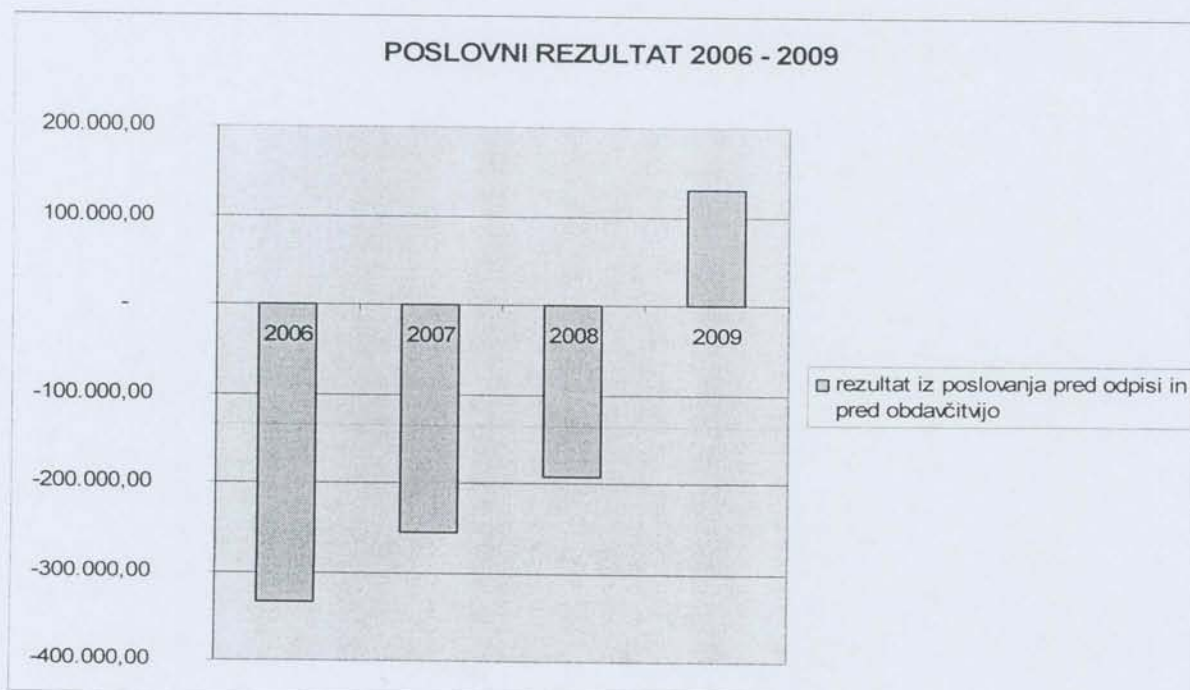
V podjetju smo v letu 2009 izvajali naslednje gospodarske javne službe: oskrba z vodo, odvajanje odpadnih voda, odvoz in deponiranje odpadkov, pogrebna in pokopališka dejavnost, vzdrževanje javnih površin.

Pri izvajanju oskrbe z vodo, odvajanju odplak in vzdrževanju javnih površin opravljamo po tržnih principih še različne storitve fizičnim in pravnim osebam. Stroški in prihodki v zvezi s takimi storitvami se spremljajo posebej in se ne obravnavajo kot opravljanje gospodarskih javnih služb, temveč kot opravljanje drugih dejavnosti (gradbena).

Navedenim dejavnostim smo prilagodili tudi svojo notranjo organizacijsko strukturo, saj smo jo razčlenili na organizacijske enote, ki opravljajo dejavnosti gospodarskih javnih služb (Vodovod, Odvajanje odpadnih voda, Ravnanje z odpadki, Vzdrževanje občinskih cest, Pokopališka dejavnost), organizacijsko enoto, ki opravlja vzdrževalna dela (izvaja posamezna dela za druge enote, gradi infrastrukturo in če pridobi naročila opravlja različne storitve za potrebe trga) ter enoto, ki opravlja splošne oziroma skupne funkcije podjetja (uprava).

Iz analize računovodskih izkazov za leto 2009 je razvidno, da se je ekonomski položaj družbe v tem letu glede na preteklo leto precej izboljšal. Poslovni izid obravnavanega leta je dobiček v višini 129.910 EUR oziroma čisti dobiček v višini 109.534 EUR. V preteklem letu, ko je bil posloven izid 0 EUR je na končni izid vplivalo pokrivanje stroškov amortizacije infrastrukture v breme dolgoročnih obveznosti za sredstva v upravljanju. V letu 2009 je bilo tega odpisa 14.947 EUR, ki pa se je upošteval že ob izločitvi sredstev v upravljanju iz knjig podjetja v knjige Občine Trzič 31.3.2009, saj je na ta dan podjetje izkazovalo izgubo.

	2006	2007	2008	2009
rezultat iz poslovanja pred odpisi amortizacije in pred obdavčitvijo	- 333.375,00	- 255.546,00	- 193.543,00	129.910,00



Izboljšanje poslovnega izida glede na preteklo leto gre predvsem na račun gradbene enote, ki je izvajala dela na sekundarnih vodih za Občino Trzič in druga gradbena dela za trg.

Od septembra dalje smo skladno z novim Pravilnikom o metodologiji za oblikovanje cen GJS ter na podlagi soglasij pridobljenih v letu 2008 tudi povišali cene vodooskrbe, odvajanja odpadnih voda ter zbiranja in odvoza odpadkov. Pri tem ne gre le za povišanje lastnih cen, temveč tudi za uvedbo nove postavke – omrežnina, ki je namenjena kritju stroškov najema infrastrukture in je finančno gledano to kot prihodek v občinski proračun..

Čisti prihodki od prodaje pridobljeni z opravljanjem gospodarskih javnih služb so bili v primerjavi s preteklim letom višji za 22% oz. 309.702 EUR. Velik del tega je sicer posledica višjih prihodkov doseženih z dejavnostjo vzdrževanja cest (obsežno sneženje), svoj delež pa je prispevalo tudi povišanje cen komunalnih storitev.

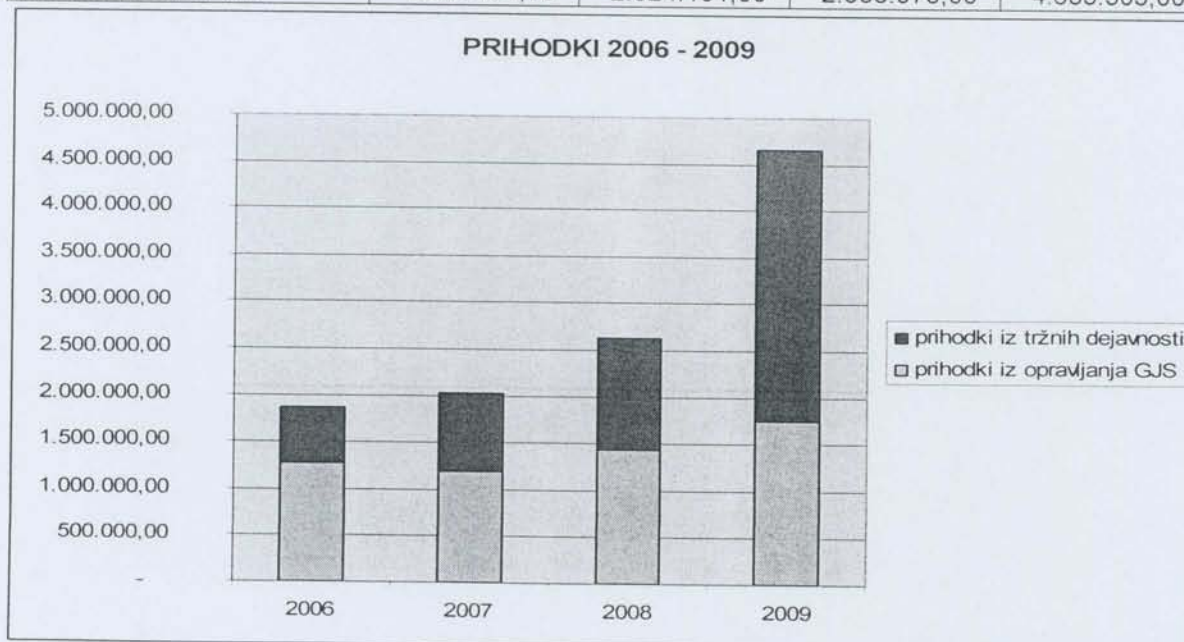
Čisti prihodki od drugih dejavnosti so v primerjavi s preteklim letom višji za 143% oz. 1.708.626 EUR, kar je posledica doseženih prihodkov na pogodbenem odvozu odpadkov in gradbene enote, ki je poleg del za trg izvajala predvsem dela na infrastrukturi.

Prihodki od usredstvenih lastnih proizvodov, ki letos predstavljajo le dela na lastnih sredstvih so v primerjavi s preteklim letom nižji za 718.741 EUR.

Drugi poslovni prihodki so višji za 109.555 EUR oz. 578%. Tu so po novem prikazani tudi prihodki za subvencionirane cene omrežnine, kar Občina zagotavlja na podlagi koncesijske pogodbe in Pravilnika o oblikovanju cen storitev GJS, v primeru, ko cena omrežnine ne pokriva stroška najema posamezne infrastrukture.

Ostali poslovni prihodki so v primerjavi z lanskimi višji za 81%. Višja je vrednost odprodaje starih – neuporabnih osnovnih sredstev, prav tako pa so se za 20 % povišali prihodki od zaračunanih sodnih stroškov ter posledično bolj uspešne izterjave naših dolžnikov..

	2006	2007	2008	2009
prihodki iz opravljanja GJS	1.279.215,00	1.187.826,00	1.440.292,00	1.749.994,00
prihodki iz tržnih dejavnosti	589.609,00	836.325,00	1.196.683,00	2.905.309,00
PRIHODKI SKUPAJ	1.868.824,00	2.024.151,00	2.636.975,00	4.655.303,00



Stroški materiala in storitev so se povišali za 80% kar je posledica del podizvajalcev in vgradnje materiala na sekundarnih vodih.

Stroški dela so se povišali za 14%, kar je posledica večjega števila zaposlenih in medletnega usklajevanja plač.

Stroški amortizacije so na strani osnovnih sredstev v upravljanju nižji, saj so bili obračunani le do 31.3.2009, pri lastnih sredstvih pa za 3% višji, kar je posledica nekaterih novo nabavljenih sredstev.

Prevrednotovalni poslovni odhodki zaradi odpisov sredstev podjetja so nižji za 10.136 EUR, prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih pa višji za 2.648 EUR in so posledica le uravnoteženja popravka vrednosti terjatev.

Drugi poslovni odhodki so višji za 42% čemur je vzrok oblikovanje rezervacij za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade zaradi večjega števila zaposlenih.

Finančni prihodki iz deležev so na ravni lanskih tovrstnih prihodkov, prihodki iz naslova dejansko izterjanih obresti pa višji za 149.027 EUR predvsem zaradi zamudnih obresti, ki jih je Občina Tržič poravnala za zamude s plačili v preteklih letih.

Finančni odhodki zajemajo odhodke zaradi oslabitve finančnih naložb ki so nastali zaradi prodaje deleža v PGP d.o.o. (razlika med prodajno in knjigovodsko vrednostjo), odhodke iz prevrednotenja dolgoročnih kreditov in odhodke iz naslova obresti pri kratkoročnih kreditih oz. limitih na TR. V primerjavi s preteklim letom so se odhodki za obresti povišali za 30% oz. 11.941 EUR, kar je posledica kratkoročnega zadolževanja podjetja

Drugi prihodki so se v letu 2009 znižali za 191.089 EUR predvsem iz naslova nižjega odpisa obveznosti do občine Tržič za del amortizacije sredstev v upravljanju,

Drugi odhodki, ki zajemajo predvsem plačane odškodnine, donatorstvo in nekatere druge manjše odhodke so za 7% nižji od istovrstnih odhodkov v preteklem letu predvsem iz naslova nekoliko manj plačanih odškodnin za odlagališče v Kovorju.

Oskrba s pitno vodo - v primerjavi s preteklim letom so se povišali stroški storitev, namesto amortizacije infrastrukture pa se je pojavila najemna infrastrukture. V letu 2008 je bilo na tej enoti znižano za 95.837 EUR amortizacije, v letu 2009 pa je občina zaradi prenizke cene omrežnine subvencionirala 51.318 EUR najemnine. Od 1.9.2009 uporabljamo novo ceno, ki je sestavljena iz omrežnine, ki je določena glede na dimenzijo vodomera in vodarine ki znaša 0,3227 EUR/m³ oz. 0,4176 EUR/m³ z vključenim vodnim prispevkom. Cene so odslej enake za vse uporabnike - gospodinjstva in pravne osebe.

Odvajanje odpadnih in padavinskih voda - tako kot pri vodooskrbi se je tudi tukaj pojavila najemna infrastrukture. V letu 2009 je bilo na tej enoti znižano za 95.839 EUR amortizacije, v letu 2009 je bilo znižane amortizacije le za 14.947 EUR, zaradi prenizke cene omrežnine pa je Občina Tržič subvencionirala 42.867 EUR najemnine. Od 1.9.2009 uporabljamo novo ceno, ki je sestavljena iz omrežnine, ki je določena glede na dimenzijo vodomera in odvajanje odpadne

vode ki znaša 0,0741 EUR/m³ oz. 0,4908 EUR/m³ z vključeno okoljsko dajatvijo. Cene so odslej enake za vse uporabnike – gospodinjstva in pravne osebe.

Redni odvoz s 60 % deležem stroškov odlaganja -deponije (delež je ugotovljen glede na količino odloženih odpadkov) – V primerjavi s preteklim letom so se povišali stroški storitev, zaradi izločitve sredstev v upravljanju pa je manj stroškov amortizacije infrastrukture na deponiji. Cena zbiranja in odvoza se je 1.9.2009 razdelila v ceno zbiranja in prevoza mešanih komunalnih odpadkov ki znaša 1,724 EUR /osebo mesečno, ter ceno zbiranja in prevoza ločeno zbranih frakcij ki znaša 0,1411 EUR/osebo mesečno.

V preteklem letu je bila nekoliko uspešnejša enota vzdrževanja cest – predvsem zaradi zimske službe in obilnih snežnih padavin. Dobiček pa sta ustvarili tudi gradbena enota in pogodbeni odvoz odpadkov (odvoz, ki ga na podlagi pogodb vršimo za pravne osebe).

Poslovanje v letu 2009 prikazujejo tudi naslednji kazalniki

1.	KAZALNIKI STANJA FINANCIRANJA (VLAGANJA)	
	<i>stopnja lastniškosti financiranja</i>	0,314
	<i>stopnja dolgoročnosti financiranja</i>	0,445
2.	KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA (NALOŽBENJA)	
	<i>stopnja osnovnosti investiranja</i>	0,291
	<i>stopnja dolgoročnosti investiranja</i>	0,934
3.	KAZALNIKI VODORAVNEGA FINANČENGA USTROJA	
	<i>koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev</i>	0,656
	<i>koeficient neposredne pokritosti kratk. obv. (hitri koeficient)</i>	0,063
	<i>koeficient pospešene pokritosti kratk. obv. (pospešeni koeficient)</i>	0,928
	<i>koeficient kratkoročne pokritosti kratk. obv. (kratkoročni koeficient)</i>	0,928
4.	KAZALNIKI GOSPODARNOSTI	
	<i>koeficient gospodarnosti poslovanja</i>	1,003
5.	KAZALNIKI DOBIČKONOSNOSTI	
	<i>koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala</i>	0,076

STAROSTNA IN IZOBRAZBENA STRUKTURA ZAPOSLENIH V 2009 TER NJIHOVI PREJEMKI

Število zaposlenih je bilo v začetku leta 64, do konca leta pa se je povečalo na 70. V povprečju je bilo v letu 2009 skupno število zaposlenih 70.

Po posameznih enotah je bilo na dan 31.12.2009 št. zaposlenih sledeče - vzdrževanje cest in avtoparka (17), tržnica (1), vzdrževalna – gradbena enota (19), redni in pogodbeni odvoz odpadkov (8), deponija (2), vzdrževanje vodovoda (6), kanalizacija - vzdrževanje CČN (1), pokopališče (2) in uprava skupaj s finančno računovodskim sektorjem (14).

Izobrazbena sestava zaposlenih

V podjetju imata 2 osebi visoko izobrazbo, 3 višjo, 16 zaposlenih ima srednjo oz. V. stopnjo izobrazbe, večina pa nižjo (27 zaposlenih – IV. stopnja in 22 zaposlenih I. stopnja).

Starostna sestava zaposlenih:

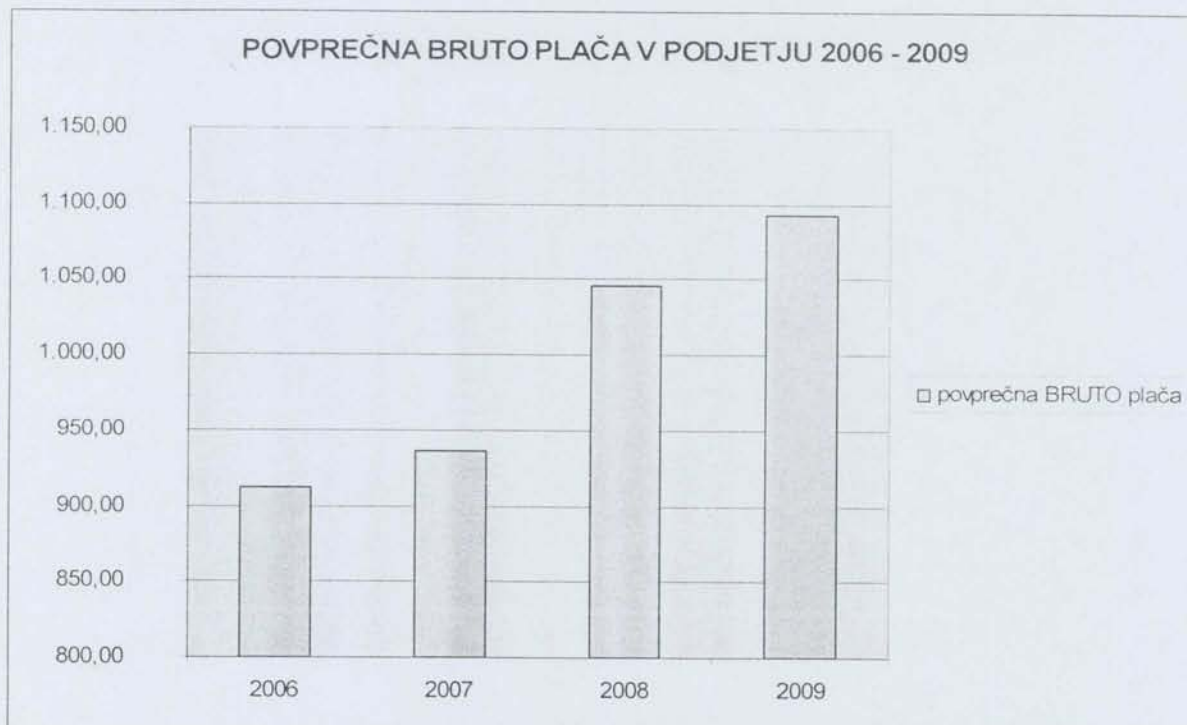
STAROST	2006	2007	2008	2009
Do 30 let	13,00%	10%	11%	14%
Od 30 do 40 let	14,00%	25%	24%	31%
Od 40 do 50 let	31,00%	30%	28%	29%
Nad 50 let	42,00%	35%	37%	26%



Število zaposlenih ki so stari nad 50 let na račun odhodov v pokoj iz leta v leto niža. Posledično se zaradi novo zaposlenih viša odstotek zaposlenih v nižjih starostnih kategorijah.

Povprečna bruto plača za zaposlene v podjetju po kolektivni pogodbi (komunalnih dejavnosti) je v letu 2009 znašala 1.093,29 EUR. Povprečna slovenska mesečna bruto plača je za leto 2009 znašala 1.438,96 EUR.

	2006	2007	2008	2009
povprečna BRUTO plača	912,30	936,56	1.045,89	1.093,29



Delež stroškov dela glede na celotne stroške poslovanja je znašal v letu 2009 31%, v letu 2008 pa 37,37 %.

Zaposleni so prejeli vse prejemke redno ter v skladu z kolektivno pogodbo za komunalno dejavnost.

NABAVA OSNOVNIH SREDSTEV

Zaradi iztrošenosti opreme za opravljanje služb GJS smo v preteklem letu namenili za nabavo novih strojev in opreme 224.182,00 eur. Šlo je za nabavo novega smetarskega vozila, posipalca in pluga za zimsko službo, snežne freze, rezalne in vrtalne stroje, obnovo sprejemne pisarne ob mrliških vežicah v Tržiču ter drugega drobnega orodja.

**Direktor
Sebastijan Zupanc**