



ZAKLJUČNI RAČUN PODJETJA

VZDRŽEVANJE IN GRADNJE d.o.o. KIDRIČEVO

ZA LETO 2016

Kidričevo, marec 2017

V S E B I N A :

1. SPLOŠNI DEL S PREDSTAVITVIJO PODJETJA
2. POSLOVNO POROČILO
3. RAČUNOVODSKO POROČILO
4. PRILOGE

1. SPLOŠNI DEL S PREDSTAVITVIJO PODJETJA

Občina Kidričevo je na svoji 4.redni seji občinskega sveta dne 24.2. 2011 sprejela Odlok o ustanovitvi javnega podjetja vzdrževanje in gradnje Kidričevo d.o.o. Cilj javnega podjetja je zadovoljevanje potreb in interesov prebivalcev in gospodarstva Občine Kidričevo s komunalnimi dobrinami v skladu z načeli trajnega opravljanja gospodarskih javnih služb na zanesljiv, kakovosten, cenovno ugoden in okolje varstveno sprejemljiv način. Cilj je tudi stalna rast materialnega in nematerialnega premoženja ob istovrstnem udeležanju sodobne upravljalne kulture podjetja . Javno podjetje bo opravljalo kot gospodarske javne službe naslednje dejavnosti:

A. Obvezne gospodarske javne službe:

- odvajanje in čiščenje komunalnih odpadnih in padavinskih voda,
- urejanje in čiščenje javnih površin,
- redno vzdrževanje občinskih cest,
- zbiranje in odvoz komunalnih odpadkov,
- druge občinske gospodarske javne službe, ki jih določa zakon ali odlok ustanovitelja.

B. Druge dejavnosti:

- urejanje ter vzdrževanje pokopališč,
- vzdrževanje in upravljanje infrastrukturnih in drugih javnih objektov, dvoran, igrišč, parkirišč, postajališč, ipd.,
- plakatiranje, obešanje transparentov in zastav,
- vzdrževanje športno rekreacijskih objektov,
- prevoz blaga v cestnem prometu,
- gradnja hidro gradbenih objektov (cevovodov, vodovodov, kanalizacij),
- gradnja drugih objektov – nizko gradnje – rekonstrukcije in popravila,
- zaključna in obrtna dela v gradbeništvu,
- vzdrževanje in gradnja prometnih objektov,
- krasitev naselij,
- gradnja objektov nizkih gradenj, ter rušenje objektov, zemeljska dela ter druga gradbena dela,
- postavljanje reklamnih objektov,
- dajanje soglasij oz.dovoljenj za priključitev na javno kanalizacijo in na druge komunalne objekte in naprave – infrastrukturne objekte v upravljanju ter dajanje soglasij k dovoljenjem za poseg v prostor, kadar le ta zadeva komunalno infrastrukturo v upravljanju javnega podjetja,
- izvajanje drugih nalog za potrebe ustanovitelja.

Občinski svet lahko s področnim odlokom določi drugačen način opravljanja posamezne gospodarske javne službe.

Kot gospodarsko javno službo opravlja javno podjetje tudi druge dejavnosti za katere tako odloči občinski svet s posebnim aktom.

Javno podjetje izvaja dejavnosti za ustanovitelja, po pogodbi pa lahko tudi za tretje osebe.

Naziv podjetja: VZDRŽEVANJE IN GRADNJE KIDRIČEVO d.o.o.
Sedež: Kopališka ulica 14, 2325 Kidričevo
Telefon: 02 799 0625
Telefax: 02 799 0619
E-pošta: vzdrzevanje@kidricevo.si
Šifra dejavnosti: 37.000 Komunalna dejavnost
Vpisna številka pri Okrožnem sodišču Ptuj: Srg 2011/15785
Datum ustanovitve: 11.04.2011
Matična številka: 396806000
Davčna številka: ID za DDV SI26675714
Poslovni račun: SI56 0420 2000 1830 133 odprt pri Nova KBM d.d.
Ustanovitelj javnega podjetja: Občina Kidričevo, Kopališka ulica 14, 2325 Kidričevo
(zastopnik župan Anton Leskovar)

Organi javnega podjetja Vzdrževanje in gradnje Kidričevo d.o.o. so:

- nadzorni svet, sestavljen iz treh članov: predsednik Miran GOLUB , član Danilo LENDERO
- direktor : David MERC

Nadzorni svet opravlja sledeča dela:

- opravlja nadzor nad poslovanjem podjetja,
- preverja knjige in dokumentacijo podjetja, zaključni račun,
- sprejema program dela javnega podjetja,
- spremlja rentabilnost podjetja, njegova gospodarska gibanja in druge zadeve, ki se nanašajo na poslovanje podjetja o čemer obvešča ustanovitelja,
- daje smernice za delo direktorja,
- na predlog direktorja odloča o razdelitvi dobička in kritju morebitne izgube,
- sprejme statut podjetja, njegove spremembe in dopolnitve,
- daje soglasje k notranji organizaciji podjetja ter aktu o sistematizaciji,
- imenuje razpisno komisijo za ugotavljanje pogojev za imenovanje direktorja,
- predlaga ustanovitelju povečanje oziroma zmanjšanje osnovnega kapitala podjetja, na predlog direktorja,
- obravna poslovno poročilo in zaključni račun podjetja in ga predloži ustanovitelju v sprejem.

Direktor opravlja sledeča dela:

- organizira in vodi delovni proces,
- predlaga temeljne razvojne in poslovne politike, letne plane in program razvoja,
- sprejema ukrepe za izvajanje letnega plana in programa razvoja,
- izvršuje sklepe nadzornega sveta in sklepe ustanovitelja,
- daje poročilo o rezultatih poslovanja po letnem obračunu,
- zagotavlja zakonitost dela podjetja, s pravico zadržanja sklepov sveta delavcev, če je z njimi kršen zakon ali splošni akt,
- izdaja posamične akte in pravilnike, ki urejajo delo in poslovanje podjetja,
- določa notranjo organizacijo ter odloča o razporeditvi in zaposlitvi delavcev,
- odloča o nagradah in pohvalah delavcev,
- izreka disciplinske ukrepe v skladu z zakonskimi pooblastili,

- sklepa pogodbe, podpisuje poslovne akte, listine ter druge dokumente, ki se nanašajo na poslovanje podjetja,
- na predlog strokovnih služb določa cene za opravljanje dopolnilnih dejavnosti,
- pripravlja predloge za statusne spremembe podjetja in prenehanje podjetja, spremembe v tehnično tehnoloških postopkih,
- odgovarja za zakonitost dela podjetja,
- opravlja druge naloge, določene z zakonom, odlokom in drugimi akti podjetja ter sklepi nadzornega svet.

2. POSLOVNO POROČILO

2.1. POROČILO POSLOVODSTVA

11.04. 2011 je Občina na osnovi sprejetega odloka z vplačilom ustanovitvenega kapitala v višini 7.500 EUR in vpisom v sodni register ustanovila novo javno podjetje Vzdrževanje in gradnje Kidričevo d.o.o., ki je delno zaživel proti koncu leta 2011. V letu 2012 je podjetje poslovalo v še večjem obsegu kot v letu 2011 in v letu 2013 v še večjem, saj je bila nanj iz Komunalnega podjetja Ptuj prenesena gospodarska javna služba odvajanja in čiščenja komunalnih odpadnih in padavinskih voda na območju občine Kidričevo.

Vzdrževanje in gradnje Kidričevo d.o.o. je samostojno podjetje, katerega edini ustanovitelj in 100 % lastnik je Občina Kidričevo.

Z oktobrom 2011 so se v podjetju zaposlili prvi trije delavci: upravnik športne dvorane Kidričevo in dva električarja, s 01.01.2012 se je zaposlila ena poslovna sekretarka, s 01.02.2012 se je dodatno zaposlil en komunalni delavec in s 01.08.2012 se je dodatno zaposlil še en komunalni delavec. Tako je bilo na dan 31.12.2012 v podjetju zaposlenih 6 delavcev. V letu 2013 so se dodatno zaposlili še trije: direktor, hišnik in komunalni delavec. Decembra 2014 se je en delavec invalidsko upokojil. Konec leta 2015 je v podjetju redno zaposlenih 8 sodelavcev. V letu 2016 sta podjetje zapustila dva delavca, trije delavci pa so se zaposlili – direktor, delovodja in električar.

V letu 2012 je občina s pogodbo predala podjetju v uporabo občinske delovne stroje in avtomobile in jim za le-te zaračunava uporabo. Kar se je nadaljevalo tudi v letu 2016. Podjetje je v letu 2016 opravljalo večina storitev za občino na podlagi pogodb ali naročilnic. Podjetje je v letu 2016 opravljalo storitve vzdrževanje javne razsvetljave, vzdrževanje cest (zimsko služba), vzdrževanje javnih površin, vzdrževanje občinskih objektov (šole, domovi, upravna stavba, zbirni center ...), upravljanje in vzdrževanje pokopališč (Cirkovce, Lovrenc, Kidričevo), prenehalo pa je z upravljanjem športne dvorane Kidričevo. Podjetje opravlja tudi gospodarsko javno službo odvajanja in čiščenja komunalnih odpadnih in padavinskih voda na območju občine Kidričevo ter izvajanje gospodarske javne službe – zimске službe – na področju ožjega jedra naselja Kidričevo.

Podjetje je poslovno leto 2016 zaključilo z dobičkom v višini 1.645,55 €, ki po obdavčitvi znaša 1.502,74 €.

Za podjetje Vzdrževanje in gradnje Kidričevo d.o.o. je do konca leta 2016 opravljala računovodske in finančne storitve občina Kidričevo, kakor je zapisano v odloku o ustanovitvi in je sklenjena pogodba. Na podlagi spremembe odloka o ustanovitvi bo računovodske in finančne storitve v letu 2017 izvajala zunanja pogodbeni organizacija.

V letu 2017 bomo od 01.01.2017 naprej spremljali stroške dela po oddelkih, tako, da bomo konec leta 2017 naredili primerjavo med stroški dela po sodilu, ki je bilo uporabljano do sedaj in dejanskimi stroški. Na ta način bomo dobili realno sliko stroškov dela, pomembno predvsem zaradi stroškov, ki nastajajo pri izvajanju gospodarske javne službe gospodarjenja z odplakami.

2.2 IZVAJANJE GOSPODARSKIH JAVNIH SLUŽB

2.2.1 ODVAJANJE IN ČIŠČENJE KOMUNALNE IN PADAVINSKE ODPADNE VODE

Dejavnost odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode smo prevzeli s 1.4.2013 za celotno občino Kidričevo. Storitve smo začeli zaračunavat s 1.6.2013.

Na nivoju Občine Kidričevo ureja javno službo odvajanja in čiščenja komunalnih odpadnih in padavinskih voda Odlok o gospodarskih javnih službah v občini Kidričevo (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 16/2010) in Odlok o odvajanju in čiščenju komunalnih odpadnih in padavinskih voda na območju Občine Kidričevo (Uradni list Republike Slovenije, št. 21/2002). Sklep o določitvi izvajalca javne službe odvajanja in čiščenja komunalnih in odpadnih voda v Občini Kidričevo (Uradno glasilo slovenskih občin, št. 12/2013).

ČIŠČENJE ODPADNIH VODA (ČN KIDRIČEVO)

Na ČN Kidričevo se je v letu 2016 očistilo 242.500 m³ odpadne komunalne vode. Pri tem je nastalo 362 t dehidriranega blata (povprečna vsebnost suhih snovi cca. 20%).

Čistilna naprava obratuje v skladu z zakonodajo in ne povzroča prekomernih obremenitev voda na svojem iztoku. Čistilna naprava je delovala brez kakršni kolih prekinitev čiščenja celotno leto 2016. Pojavljale so se manjše okvare naprav, kar pa ni vplivalo na učinkovitost čiščenja.

V spodnji tabeli so zapisani učinki čiščenja po posameznih parametrih. Monitoringe obratovanja čistilne naprave je v letu 2016 opravljal Talum Institut d.o.o.

Učinki čiščenja na ČN Kidričevo:

Parameter	Povprečna vrednost na dotoku ČN*	Povprečna vrednost na iztoku ČN*	Predpisana mejna vrednost na iztoku ČN	Dosežen učinek čiščenja ČN (%)*
KPK	735	26	125	96,46
BPK	334	4	25	98,85
Celotni dušik	74,39	4,83	/	93,51
Neraztopljene snovi	/	8,47	60	/
pH	7,8	7,9	/	/

* Podatki povzeti iz poročila o obratovalnem monitoringu za komunalno čistilno napravo Kidričevo za leto 2016.

Največje stroške na čiščenju odpadne vode predstavljajo odvoz dehidriranega blata (cca. 30 t na mesec), električna energija in opravljanje monitoringov očiščene odpadne vode.

Aktivnosti na ČN Kidričevo v letu 2016:

- Vsakodnevno spremljanje delovanja ČN (vizualna kontrola na objektu in nadzornem centru, jemanje vzorcev odpadne vode in blata, popisi števcov, nastavitve parametrov delovanja ČN.....)
- Dehidriranje odvečnega blata (povprečno 3-4 dni na teden)
- Optimiziranje delovanja ČN, glede na pridobljene izkušnje
- Čiščenje prostorov in okolice ČN
- Redno čiščenje in vzdrževanje naprav
- Sodelovanje z zunanjimi izvajalci (odvoz blata, vzorčevanje, servisiranje naprav, dodelava krmilno nadzornega sistema.....)
- Izvajanje servisov na črpalkah-puhalih in napravi za dehidracijo blata

ODVAJANJE ODPADNIH VODA

V upravljanju imamo kanalizacijski sistem v celotni občini Kidričevo v skupni dolžini 56.254 m. Na kanalizacijskem sistemu je nameščenih 19 gravitacijskih črpališč in vakuumski sistem z vakuumsko podpostajo in vakuumskimi jaški. Trenutno je aktivnih 280 vakuumskih jaškov.

Zaradi velikega števila črpališč in sorazmerno velike vakuumске podpostaje predstavlja strošek električne energije kar 25,6 % vseh stroškov na tej dejavnosti. Največji strošek na tej dejavnosti predstavlja pranje črpališč zaradi velikih količin maščob, ki se nahajajo v odpadni vodi in zaradi drugih trdnih odpadkov, ki se naj ne bi nahajali v odpadni vodi, kateri nam zamašijo črpalke v črpališčih. Zaradi česar moramo oprati črpališče dvigniti črpalke iz črpališča jih odmašiti in nato ponovno namestiti v črpališče. Na kanalizacijskem sistemu se nahaja 5 črpališč katera moramo očistiti na tri tedne, da se v njih ne nabere preveč maščob in drugih trdnih delcev kateri bi zamašili črpalke. Veliko imamo intervencij na vakuumski podpostaji, kjer pride do zamašitve črpalk z večjimi trdnimi delci v vakuumskem rezervoarju. Ker se v vsakem od obeh vakuumskih rezervoarjev nahaja samo ena črpalka je ob okvari črpalke potrebno nemudoma ukrepat saj je v takšnem primeru celoten vakuumski sistem brez podtlaka in ne deluje noben hišni vakuumski jašek.

Aktivnosti na kanalizacijskem sistemu v letu 2016:

- Redni pregledi in preizkusi delovanja črpališč (1x na 14 dni)
- Redno vsakodnevno spremljanje delovanja črpališč na nadzornem sistemu
- Redno pranje črpališč (po potrebi)
- Redni pregled vakuumске podpostaje (2x na teden)
- Redni servisi črpalk v črpališčih
- Redni servisi naprav na vakuumski podpostaji
- Kontrola delovanja vakuumskih jaškov
- Intervencije ob okvarah
- Deratizacija kanalizacijskega sistema (2 x letno)
- Tehnični prevzemi novih priključkov na javno kanalizacijsko omrežje
- Nadzor nad izvedbo novih odsekov kanalizacije
- Sodelovanje z zunanjimi izvajalci (pranje črpališč, servisiranje naprav, dodelava krmilno nadzornega sistema.....)

ČIŠČENJE GOŠČ IZ GREZNIC

Po obstoječih evidencah je v občini Kidričevo še vedno v uporabi 537 obstoječih greznic. V letu 2016 smo odpeljali na CČN Ptuj gošče iz 286 greznic. V letu 2017, bomo nadaljevali s popisom greznic z namenom ugotovitve dejanskega stanja na terenu

Prihodek podjetja Vzdrževanje in gradnje d.o.o. je bil v letu 2016 za opravljanje dejavnosti čiščenje gošč iz greznic 29.138,96 €. Strošek odvoza grezničnih gošč je znašal 48.603,09 €.

Na tej dejavnosti je nastala izguba v višini 19.464,13 € že pred delitvijo posrednih stroškov.

Tudi v letu 2017 bo na tej dejavnosti nastala izguba pri takšnih cenah storitev. Saj bomo morali po programu odvoza grezničnih gošč izprazniti na leto 210 greznic in še dodatne po naročilu uporabnikov.

2.2.2 JAVNA RAZSVETLJAVA

Izvajali smo redna vzdrževalna dela na javni razsvetljavi v kar spada popravila svetilk, zamenjava dotrajanih svetilk, obnova vodnikov, zamenjava dotrajanih ali poškodovanih drogov, popravila odjemnih mest – prižigališč, obrez dreves, izobešanje novoletnih okraskov.

V okviru investicijskega vzdrževanja javne razsvetljave smo v letu 2016 izvedli obnovo obstoječe JR z zamenjavo zračnih vodnikov z zemeljskim kablom, postavitvijo kovinskih kandelabrov in namestitvijo 120 sodobnih LED svetilk v naslednjih naseljih:

- Kungota 47 svetilk
- Apače 25 svetilk
- Dragonja vas 4 svetilke
- Strnišče 1 svetilka
- Lovrenc 65b 2 svetilki
- Zg. Jablane 11 svetilk
- Njiverce ob železnici 6 svetilk
- Sp. Gaj 8 svetilk
- Lovrenc 77-84 Špatla 8 svetilk
- Cirkovce pri stari železniški postaji 8 svetilk

Na področju občine Kidričevo smo v letu 2016 zamenjali 68 kom »bučk« ali »lantern« z novimi LED svetilkami:

- Naselje Kidričevo (park) zamenjalo se je 14 bučk 125W z LED Retro svetilkami 35W
- Pokopališče Kidričevo zamenjalo se je 14 bučk 125W z novimi Led svetilkami 35W
- Njiverce (Vegova ulica, Ulica Nikole Tesla, Proletarska Ulica) zamenjalo se je 40 dotrajanih svetilk 125W z novimi LED svetilkami 27W

2.2.3 VZDRŽEVANJE JAVNIH POVRŠIN

Izvajali smo:

- Čiščenje javnih površin (praznjenje košev, odstranjevanje odpadkov, delo na zbirnem centru)
- Košnja zelenih javnih površin
- Pobiranje odpadlega listja
- Dostava plakatov na oglasne table in odstranjevanje starih plakatov
- Pomoč pri pripravi prireditev
- Izobešanje zastav
- Obrezovanje dreves in grmovnic, podiranje dreves
- Postavitev igral
- Postavitev obvestilnih tabel

2.2.4 VZDRŽEVANJE CEST

Izvajali smo:

- Pometanje pločnikov in cestišč
- Postavitev vertikalne prometne signalizacije
- Izvajanje zimske službe (pluženje v Kidričevem, čiščenje avtobusnih postajališč, čiščenje dostopov do javnih objektov)
- Čiščenje muld in ponikovalnic
- Urejanje bankin

2.2.5 VZDRŽEVANJE POKOPALIŠČ

Izvajali smo:

- Čiščenje in vzdrževanje vežic na pokopališču Kidričevo in Lovrenc na Dr. polju,
- Košnja na pokopališčih Kidričevo, Lovrenc, Cirkovce,
- Odvoz sveč iz pokopališč Kidričevo, Lovrenc, Cirkovce,
- Obrezovanje cipres na pokopališču Kidričevo in Cirkovce.

2.2.6 VZDRŽEVANJE DVORAN

Izvajali smo:

- Upravljanje in vzdrževanje dvorane Lovrenc in Kidričevo, katero je podjetje v letu 2016 prenehalo upravljati in vzdrževati
- Čiščenje in izvajanje manjših vzdrževalnih del v dvoranah Apače in Kungota

3. RAČUNOVODSKO POROČILO S POJASNILI

Računovodsko poročilo izkazuje resničen in pošten prikaz premoženja in obveznosti družbe, njenega finančnega položaja in poslovnega izida. Naši računovodski izkazi so skladni z določili ZGD-1 in SRS (2016).

SREDSTVA (2015: 295.966 € 2016: 226.587 €)

A. DOLGOROČNA SREDSTVA (2015: 4.847 € 2016: 11.988 €)

Dolgoročna sredstva so sredstva, ki se praviloma preoblikujejo v obdobju, daljšem od leta dni. Sestavljajo jih neopredmetena sredstva, dolgoročne aktivne časovne razmejitve, opredmetena osnovna sredstva, naložbene nepremičnine, dolgoročne finančne naložbe, dolgoročne poslovne terjatve in odložene terjatve za davek.

I. NEOPRED.SRED. IN DOLG. AKT. ČASOVNE RAZMEJITVE (2015: 0 € 2016: 0 €)

Neopredmeteno sredstvo je opredeljeno kot razpoznavno nadenarno sredstvo, ki praviloma fizično ne obstaja. Glede na možnost določitve dobe koristnosti se neopredmetena sredstva razvrščajo v sredstva s končnimi dobami koristnosti in sredstva z nedoločenimi dobami koristnosti. Neopredmetena sredstva s končnimi dobami koristnosti se amortizirajo, z nedoločenimi dobami koristnosti pa ne. Stanje konec leta je 0 €.

II. Opredmetena osnovna sredstva (2015: 4.847€ 2016: 11.988 €)

Opredmetena osnovna sredstva vrednotimo po modelu nabavne vrednosti. Odpisovanje osnovnih sredstev se izvaja na podlagi metode enakomerne časovnega amortiziranja.

B. KRATKOROČNA SREDSTVA (2015: 291.119 € 2016: 214.600 €)

I. Zaloge (2015: 1.989 € 2016: 12.086 €)

Na dan 31.12.2016 smo imeli v vrednosti 12.086 € zalog materiala. Zaloge materiala so se ob začetnem pripoznavanju ovrednotile po nabavnih cenah.

II. Kratkoročne poslovne terjatve (2015: 179.514 € 2016: 190.145 €)

2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (2015: 131.416 € 2016: 175.972 €)

Kratkoročne poslovne terjatve so tiste, ki zapadejo v plačilo v roku, krajšem od enega leta. Terjatve vseh vrst se ob začetnem pripoznavanju izkazujejo v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo poplačane.

3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih (2015: 48.098 € 2016: 14.172 €)

Podjetje med temi terjatvami prikazuje kratkoročne terjatve do države za davek (DDV).

Družba ni odobrila posojil članom nadzornih organov ali drugim, za katere ne velja tarifni del kolektivne pogodbe.

V. Denarna sredstva (2015: 109.616 € 2016: 12.368 €)

Denarna sredstva predstavljajo denar na transakcijskem računu na dan 31.12.2016.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (2015: 295.965 € 2016: 226.588 €)

A. KAPITAL (2015: 10.122 € 2016: 11.615 €)

Kapital je ostanek sredstev podjetja po odštetju vseh njegovih dolgov. Je obveznost do lastnika, ki pred prenehanjem podjetja ne zapade v plačilo.

Sestavljajo ga osnovni kapital, vpoklicani kapital, kapitalske rezerve, rezerve iz dobička, preneseni čisti poslovni izid, čisti dobiček ali čista izguba poslovnega leta.

Celotni kapital podjetja Vzdrževanje in gradnje Kidričevo d.o.o. na dan 31.12.2016 je 11.615 € in je sestavljen iz osnovnega kapitala 7.500 €, zakonskih rezerv 488 €, prenesenega čistega dobička 2.350 €.

B. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI (2015: 285.854 € 2016: 211.560 €)

V to kategorijo spadajo kratkoročne finančne in poslovne obveznosti.

II. Kratkoročne finančne obveznosti (2015: 1.375 € 2016: 2.233 €)

3. Druge kratkoročne finančne obveznosti (2015: 1.375 € 2016: 2.233 €)

Družba nima dolgov z zapadlostjo več kot 5 let in nima obveznosti, ki bi bile zavarovane s stvarnim jamstvom.

Družba nima pogojnih finančnih obveznosti.

III. Kratkoročne poslovne obveznosti (2015: 284.479 € 2016: 209.327 €)

1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini (2015: 140 € 2016: 0 €)

2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (2015: 241.014 € 2016: 193.104 €)

Kratkoročni dolgovi so v knjigah izkazani zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku, ki v primeru kratkoročnih poslovnih dolgov dokazujejo prejem kakšnega proizvoda ali storitve.

Obveznosti do dobaviteljev je podjetje v letu 2015 v roku plačevalo. V rokih plačujemo in se ne prijavljamo v obvezni pobot. Obveznosti zapadejo v naslednjem letu.

3. Druge kratkoročne poslovne obveznosti (2015: 43.325 € 2016: 16.223 €)

Tukaj ima podjetje obveznosti do zaposlencev na dan 31.12.2016 v višini 13.511 € in druge obveznosti v znesku 2.712 €.

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA

A. ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE

(2015: 1.013.056 € 2016: 1.013.525 €)

Skupni prihodki od prodaje v letu 2016 znašajo 1.014.163 €, od tega čisti prihodki od prodaje v znesku 1.013.525 € (AOP 110) in drugi prihodki v znesku 638 € (AOP 178). Znesek drugih prihodkov predstavlja prihodek od prejetih odškodnin in kazni ter obresti po opominih in takse.

Prihodke izkazujemo, kot so izkazani na podlagi izdanih računov za opravljene storitve in dobave blaga.

Poslovni odhodki se izkazujejo ob upoštevanju temeljne računovodske predpostavke nastanka poslovnega dogodka.

G. POSLOVNI ODHODKI

(2015: 1.001.504 € 2016: 1.012.242 €)

Skupni odhodki znašajo 1.012.517 € in so sestavljeni iz poslovnih odhodkov v znesku 1.012.242 € (AOP 127), finančnih odhodkov v znesku 246 € (AOP 166) ter drugih odhodkov v znesku 30 € (AOP 181).

Poslovni odhodke izkazujemo ob upoštevanju temeljne računovodske predpostavke nastanka poslovnega dogodka. Finančne odhodke se izkazujemo na podlagi obračunanih obresti.

Posamezne dejavnosti/oddelki so v letu 2015 in 2016 dosegle naslednje prihodke:

Konto	Dejavnost / oddelek	2015	2016
0010	Tržna dejavnost	7.598,46	3.908,80
0106	Vzdrževanje in obnova občinskih objektov	1.890,23	4.636,84
0011	Blago in storitve	0,00	451,70
0451	Vzdrževanje cest	13.545,53	18.998,02
0472	Šotor	180,41	714,18
0478	Vzdrževanje JP	120.255,31	123.761,59
0530	Kanalizacija	298.612,59	361.432,34
0531	Kanalizacija - tržni del	103.697,23	1.049,60
0532	Greznice	34.221,29	29.138,96
0535	ČN	258.065,54	279.560,99
0536	ČN tržni del	5.018,46	0,00
0640	Vzdrževanje JR	38.934,79	53.845,93
0641	Investicija v JR	72.751,78	87.824,66
0861	Dvorana Cirkovce	553,13	1.281,76
0863	Dvorana Kungota	18,07	0,00
0865	Dvorana Lovrenc	1.836,06	1.782,58
0868	Dvorana Kidričevo	36.976,20	20.076,86
0924	Vzdrž. šolskih objektov	7.756,19	7.054,58
1501	Pokopališče Cirkovce	4.640,35	6.629,04
1502	Pokopališče Lovrenc	4.046,66	8.118,99
1503	Pokopališče Kidričevo	2.458,34	3.895,51
		1.013.056,62	1.014.162,94

Primerjava med leti 2015 in 2016 nam kaže na enak obseg del podjetja, omeniti je potrebno na preračunih ustvarjene realizacije med oddelki. Bistveno povečanje kažejo komunalne dejavnosti Čistilna naprava (0535) in Kanalizacija (0530).

Posamezne dejavnosti/oddelki so v letu 2015 in 2016 dosegle naslednje odhodke:

Konto	Dejavnost / oddelek	2015	2016
0010	Tržna dejavnost	2.119,45	183,62
0106	Vzdrževanje in obnova občinskih objektov	206,32	1.329,78
0011	Blago in storitve*	0,00	26.345,58
0451	Vzdrževanje cest	9.275,53	11.340,78
0472	Šotor	0,00	16,42
0478	Vzdrževanje JP	117.151,64	111.314,55
0530	Kanalizacija	286.204,25	324.425,83
0531	Kanalizacija - tržni del	122.648,94	1.428,04
0532	Greznice	58.903,24	67.855,14
0535	ČN	251.118,49	278.209,83
0536	ČN tržni del	6.427,60	0,00
0640	Vzdrževanje JR	39.254,12	38.113,01
0641	Investicija v JR	92.621,83	141.099,11
0861	Dvorana Cirkovce	359,43	704,20
0863	Dvorana Kungota	0,00	0,00
0865	Dvorana Lovrenc	113,01	46,20
0868	Dvorana Kidričevo	12.610,07	4.318,03
0924	Vzdrž. šolskih objektov	0,00	196,71
1501	Pokopališče Cirkovce	0,00	1.573,87
1502	Pokopališče Lovrenc	1.750,10	2.554,64
1503	Pokopališče Kidričevo	740,53	1.462,06
		1.001.504,55	1.012.517,39

*V letu 2015 zajeto v kontu 0000

IZKAZ BILANČNEGA DOBIČKA V LETU 2016

Podjetje je leto 2016 zaključilo z čistim dobičkom po obdavčitvi v višini 1.502,74 €, ki se po predlogu direktorja v višini 225,42 € razporedi v zakonske rezerve.

Preostanek dobička poslovnega leta se pripiše bilančnemu dobičku in ostaja družbi na voljo za nadaljnjo rast in poslovanje. Preneseni čisti dobiček znaša 2.350 €. V letu 2016 so se uporabljena sprejeta sodila o delitvi posrednih odhodkov.

Direktor:

David MERC, dipl.inž.gr.

4. PRILOGE

- Bilanca stanja 2016
- Izkaz poslovnega izida 2016
- Izkaz bilančnega dobička/izgube za leto 2016
- Tabela- skupni stroški razbiti po sprejetih sodilih

SKUPNI POSREDNI STROŠKI IN PRIHODKI RAZBITI PO SPREJETIH SODILIH

Razporejanje neposrednih stroškov dejavnosti

Pri nastajajočih stroških in prihodkih že v fazi likvidacije dokumentacije ugotavljamo zakaj je posamezni strošek oz. prihodek nastal in na katero dejavnost se nanaša. V skladu s tem stroške in prihodke direktno knjižimo na pravilno stroškovno mesto.

Izračun razporejanja posrednih stroškov in prihodkov po dejavnostih

Za delitev splošnih posrednih stroškov in prihodkov smo upoštevali sodilo sprejeto z elaboratom oblikovanje cene izvajanja storitve GJS odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode.

V 2.17 točki elaborata za odvajanje in čiščenje odpadnih fekalnih vod je zapisano naslednje sodilo:

Za razporejanje splošnih stroškov podjetja bomo uporabljali sodilo delitve posrednih stroškov na podlagi deleža proizvodnih stroškov posamezne dejavnosti v celotnih proizvodnih stroških vseh dejavnosti, ki jih izvajamo.

Za razporejanje prihodkov evidentiranih na skupnih službah se bo uporabilo sodilo realizirani prihodki posamezne dejavnosti v celotnih prihodkih vseh dejavnosti, ki jih izvajamo.

Izračun deležev za kritje posrednih stroškov za obdobje 1.1.2016 do 31.12.2016

Konto	Naziv	Proizvajalni stroški	Delež	Posredni stroški
0010	Tržna dejavnost	131,52	0,03%	49,24
0106	Vzdrževanje in obnova občinskih objektov	952,49	0,20%	356,58
0011	Blago in storitve	26.166,66	5,58%	9.795,96
0451	Vzdrževanje cest	8.123,14	1,73%	3.041,04
0472	Šotor	11,76	0,00%	4,40
0478	Vzdrževanje JP	79.732,08	17,02%	29.849,14
0530	Kanalizacija	84.160,25	17,96%	31.506,91
0531	Kanalizacija - tržni del	1.022,87	0,22%	382,93
0532	Greznice	48.603,09	10,37%	18.195,44
0535	ČN	83.498,81	17,82%	31.259,28
0640	Vzdrževanje JR	27.299,48	5,83%	10.220,05
0641	Investicija v JR	101.066,08	21,57%	37.835,91
0861	Dvorana Cirkovce	504,40	0,11%	188,83
0865	Dvorana Lovrenc	33,09	0,01%	12,39
0868	Dvorana Kidričevo	3.092,91	0,66%	1.157,89
0924	Vzdrž. šolskih objektov	140,90	0,03%	52,75
1501	Pokopališče Cirkovce	1.127,33	0,24%	422,04
1502	Pokopališče Lovrenc	1.829,83	0,39%	685,03
1503	Pokopališče Kidričevo	1.047,24	0,22%	392,05
Skupaj		468.543,93	100,00%	175.407,86

Proizvajalni + posredni stroški	643.951,79
Najemnina KAN	206.929,08
Najemnina ČN	161.636,52
SKUPAJ	1.012.517,39

Izračun deleža komunalne dejavnosti glede na ustvarjen dohodek v obdobju 1.1.2016 do 31.12.2016

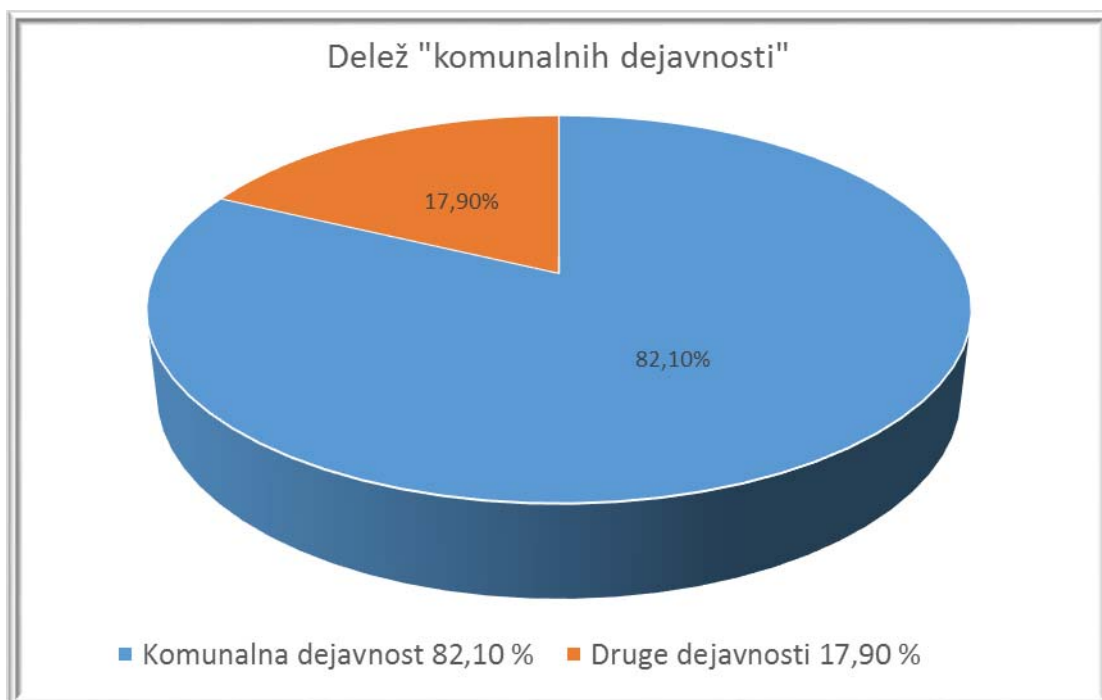
Konto	Naziv	Promet	Komunalne dejavnosti po SKD	Odstotek od celotne realizacije
0010	Tržna dejavnost	3.908,80		
0106	Vzdrževanje in obnova občinskih objektov	4.636,84		
0011	Blago in storitve	451,70		
0451	Vzdrževanje cest	18.998,02	81.300	1,87%
0472	Šotor	714,18		
0478	Vzdrževanje JP	123.761,59	81.300	12,20%
0530	Kanalizacija	361.432,34	37.000	35,64%
0531	Kanalizacija - tržni del	1.049,60	37.000	0,10%
0532	Greznice	29.138,96	37.000	2,87%
0535	ČN	279.560,99	37.000	27,57%
0640	Vzdrževanje JR	53.845,93		
0641	Investicija v JR	87.824,66		
0861	Dvorana Cirkovce	1.281,76		
0865	Dvorana Lovrenc	1.782,58		
0868	Dvorana Kidričevo	20.076,86		
0924	Vzdrž. šolskih objektov	7.054,58		
1501	Pokopališče Cirkovce	6.629,04	37.000	0,65%
1502	Pokopališče Lovrenc	8.118,99	37.000	0,80%
1503	Pokopališče Kidričevo	3.895,51	37.000	0,38%
		1.014.162,93		82,10%

Rezultat po oddelkih pred razporeditvijo posrednih stroškov po sodilu za obdobje 01.01.2016 do 31.12.2016

Konto	Oddelek	Stroški	Prihodki	Rezultat oddelka
0010	Tržna dejavnost	131,52	3.908,80	3.777,28
0106	Vzdrževanje in obnova občinskih objektov	952,49	4.636,84	3.684,35
0451	Vzdrževanje cest	8.123,14	18.998,02	10.874,88
0472	Šotor	11,76	714,18	702,42
0478	Vzdrževanje JP	79.732,08	123.761,59	44.029,51
0530	Kanalizacija	291.089,33	361.432,34	70.343,01
0531	Kanalizacija - tržni del	1.022,87	1.049,60	26,73
0532	Greznice	48.603,09	29.138,96	-19.464,13
0535	ČN	245.135,33	279.560,99	34.425,66
0640	Vzdrževanje JR *	27.299,48	53.845,93	26.546,45
0641	Investicija v JR *	101.066,08	87.824,66	-13.241,42
0861	Dvorana Cirkovce	504,40	1.281,76	777,36
0865	Dvorana Lovrenc	33,09	1.782,58	1.749,49
0868	Dvorana Kidričevo	3.092,91	20.076,86	16.983,95
0924	Vzdrž. šolskih objektov	140,90	7.054,58	6.913,68
1501	Pokopališče Cirkovce	1.127,33	6.629,04	5.501,71
1502	Pokopališče Lovrenc	1.829,83	8.118,99	6.289,16
1503	Pokopališče Kidričevo	1.047,24	3.895,51	2.848,27

***Vzdrževanje JR in Investicije JR obravnavamo kot en oddelek, ki sumarno izkazuje pozitivno stanje v višini 13.305,03 Eur.**

Prikaz deleža komunalnih dejavnosti v % od vseh prihodkov:



Prikaz deleža GJS v % od vseh prihodkov:

