

OBČINA LAŠKO

ŽUPAN

Mestna ulica 2, LAŠKO

Datum: 24/3-2011

Številka: 014-05/2011

OBČINSKI SVET LAŠKO

Na podlagi 17. člena Statuta Komunale Laško predlagamo, da Občinski svet Laško na svoji seji obravnava naslednjo

ZADEVO: Letno poročilo JP Komunale Laško za leto 2010

Gradivo pripravila: JP Komunala Laško

Predstavniki predlagatelja na seji: Marjan Salobir, dipl. ing.gr.,

Pristojnosti in pravna podlaga:

- *Zakon o gospodarskih družbah (UL RS 45/01),*
- *Zakon o gospodarskih javnih službah (UL RS, št. 32/93),*
- *Odlok o preoblikovanju JP Komunala Laško p.o. (UL RS, št. 60/95) in*
- *Statut Občine Laško*

Predlog sklepa:

- 1. Občinski svet potrjuje Letno poročilo JP Komunale Laško za leto 2010.**
- 2. Čisti poslovni izid leta 2010 v višini 48.808,29 € se razporedi med druge rezerve iz dobička.**

Obrazložitev:

Na osnovi določil Zakona o gospodarskih javnih službah, ZGD in Statuta Občine Laško in Statuta Javnega podjetja Komunale Laško ima Nadzorni svet pristojnost da Letno poročilo sprejme, Občinski svet pa ga v imenu ustanovitelja potrjuje.

Revizija poslovanja je že zaključena, tako da je letno poročilo že revidirano. Nadzorni svet podjetja je na seji dne 16/3-2011 prav tako sprejel zaključni račun.

ŽUPAN OBČINE LAŠKO
Franc ZDOLŠEK



**JAVNO PODJETJE
KOMUNALA LAŠKO** d.o.o.
Podšmihel 1e, 3270 Laško
Telefon: 03 734 44 00
Fax: 03 734 44 20
GSM: 031 617 035
E-mail: komunala.lasko@siol.net
Trans. Račun: 06000-0044919932
Davčna številka: 48279242

LETNO POROČILO ZA LETO 2010

Februar 2011

KAZALO

1.	<i>Uvod</i>	3
2.	<i>Osnovni podatki o podjetju</i>	3
2.1	Splošna predstavitev	3
2.2	Firma in sedež	3
2.3	Dejavnosti družbe	3
2.4	Upravljanje družbe	4
2.5	Revizija poslovanja	4
2.6	Informacija v zvezi s prenosom sredstev v upravljanju na lastnika	Občino Laško 4
3.	<i>Poročilo direktorja</i>	6
4.	<i>Poročilo nadzornega sveta</i>	8
5.	<i>Revizorjevo poročilo</i>	9
6.	<i>Kadri in dejavnosti</i>	11
6.1	Varstvo pri delu in varstvo pred požarom	13
6.2	Poročilo o kakovosti	13
7.	<i>Obseg storitev po dejavnostih</i>	14
7.1	Ravnanje z odpadki v občini Laško v letu 2010	14
7.2	Vzdrževanje javnih površin in cest	16
7.3	Pokopališka in pogrebna dejavnost	17
7.4	Elementar	18
8.	<i>Analiza poslovanja</i>	18
8.1	Bilanca stanja	18
8.2	Izkaz poslovnega izida	24
9.	<i>Prikaz stroškov in prihodkov po stroškovnih mestih</i>	28
9.1	Stroški materiala	28
9.2	Stroški storitev	28
9.3	Stroški dela	29
9.4	Stroški amortizacije	29
9.5	Ostali stroški in odhodki	29
9.6	Prihodki od prodaje storitev	29
9.7	Prenos stroškov iz pomožnega stroškovnega mesta	30
9.8	Prenos stroškov s stroškovnega mesta režija	31
10.	<i>Davek od dohodka pravnih oseb</i>	31
11.	<i>Kazalniki</i>	32
11.1	Temeljni kazalnik dobičkonosnosti	32
12.	<i>Zaključek</i>	32

1. UVOD

Vsebino letnega poročila določa ZGD, dodatne obvezne vsebine letnega poročila za družbe pa opredeljujejo še SRS in novele ZGD.

Poslovno poročilo je izdelano na osnovi računovodskih podatkov oziroma doseženih rezultatov poslovanja v primerjavi na predhodno leto in Gospodarski načrt za leto 2010.

Podjetje Komunala Laško seznanja organe upravljanja z doseženim poslovnim rezultatom v letu 2010 v letnem poročilu, izdelanim v priloženi vsebini.

2. OSNOVNI PODATKI O PODJETJU

2.1 Splošna predstavitev

Javno podjetje Komunala Laško d.o.o. je bilo vpisano v sodni register pri Okrožnem sodišču v Celju pod vl. št. 1/0654/00 dne 9.9.1998. Edini ustanovitelj in lastnik podjetja je Občina Laško s 100 % deležem lastniškega kapitala.

Osnovni kapital družbe Javno podjetje Komunala Laško znaša 397.484,73 evrov .

2.2 Firma in sedež

Firma: Javno podjetje Komunala Laško d.o.o.

Skrajšana firma: Komunala Laško d.o.o.

Sedež: Podšmihel 1e

Podjetje uporablja žig pravokotne oblike z grafičnim simbolom.

2.3 Dejavnosti družbe

Družba opravlja naslednje dejavnosti:

38.110	Zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov
38.210	Ravnanje z nenevarnimi odpadki
42.110	Gradnja cest
43.120	Zemeljska pripravljalna dela
68.320	Upravljanje nepremičnin za plačilo ali po pogodbi
81.100	Vzdrževanje objektov in hišniška dejavnost
81.290	Čiščenje cest in drugo čiščenje
81.300	Urejanje in vzdrževanje zelenih površin in okolice
96.030	Pogrebna dejavnost

2.4 Upravljanje družbe

Družba ima naslednje organe:

- Nadzorni svet in
- Direktor

Ustanoviteljske pravice izvršuje Občinski svet občine Laško. Pooblaščenec v imenu ustanovitelja je župan občine Laško.

Člani nadzornega sveta do 15.12.2010 so:

- Franc Zdolšek do 15/12-2010
- Tomaž Novak od 15/12-2010
- Matjaž Štor
- Pavel Teršek
- Stanko Selič
- Branko Trkulja
- Marija Deželak

Občinski svet je na svoji seji dne 15.12.2010 sprejel sklep da se župana Franca Zdolška, kot člana nadzornega sveta razreši in namesto njega v nadzorni svet imenuje Tomaža Novaka. Funkcija župana je namreč skladno z zakonom o integriteti in preprečevanju korupcije nezdržljiva s funkcijo predsednika ali člana nadzornega sveta v podjetju ki je v lasti občine. Nadzorni svet je na seji dne 22/12-2010, kot novega predsednika imenoval Tomaža Novaka.

2.5 Revizija poslovanja

Revizijo poslovanja je opravila revizorska hiša Roedl & Partner, Ljubljana. Revizija za poslovno leto 2010 je že zaključena, zato je na koncu podano tudi revizijsko mnenje.

2.6 Informacija v zvezi s prenosom sredstev v upravljanju na lastnika Občino Laško

Skladno s Slovenskim računovodskim standardom 35.38 je moral najemnik infrastrukture (Komunala Laško) s 1.1.2010 prenesti vsa sredstva infrastrukture na lastnika (Občina Laško) in razmerja v vezi z infrastrukturo urediti s pogodbo.

Občina in Komunala sta zato v letu 2010 podpisali Pogodbo o poslovnem najemu infrastrukture in razmerjih v zvezi z izvajanjem gospodarskih javnih služb in Pogodbo o ureditvi razmerij v zvezi za javno infrastrukturo in iz naslova podbilanc sredstev v upravljanju.

Komunala Laško je vse od leta 2002, ko je bila predpisana uredba o taksi za obremenjevanje okolja, ki je predstavljala vir za investicije v infrastrukturo, v imenu lastnika to je Občine

Laško, sredstva takse namenjala za izvajanje investicij v infrastrukturo. Sredstva takse so se namenjala izključno za dela na deponiji in izgradnjo Zbirnega centra ter za nabavo posod za odpadke. Poraba se je vsa leta kontrolirala s strani MOP, zneski pa so se bilančno usklajevali s Proračunom Občine Laško.

Vsa omenjena osnovna sredstva je imela v glavni knjigi knjižena Komunala Laško, zanje je obračunavala amortizacijo in znesek amortizacije vlagala naprej v infrastrukturo.

Nekaj investicij (Tržnica Laško, Mrliška vežica Vrh in nekaj opornih zidov pri pokopališčih) pa je izvajala Komunala za račun lastnika ali izvajala Občina in jih po končanju investicije prenesla Komunali v upravljanje. Vrednost vseh teh osnovnih sredstev je bila na dan 1.1.2010 828.062,55 €. Za omenjeno vrednost se je v podjetju zmanjšala vrednost osnovnih sredstev (se pa ta sredstva vodijo izvenbilančno) in dolgoročne obveznosti do občine iz naslova taks.

Podjetje je v preteklosti oblikovalo rezervacije za dela na deponiji po zaprtju le – te in za ta dela ovrednotila zemljišče deponije. Zemljišče se je letno slabilo, saldo je še 165.202 €, rezervacija pa je ostala neporabljena saldo je 265.773 €. Saldo rezervacije predstavlja obveznost Komunale do Občine, saldo zemljišča pa terjatev Komunale do Občine.

Leta 2002 je Komunala Laško za potrebe deponije kupila zemljišča v lasti Vorina Lada v KO Plazovje. Ker je Komunala Laško tudi lastnik objekta žalnice v Laškem, ki je prav tako infrastrukturni objekt ga bo po knjižni vrednosti skupaj z prej omenjenim zemljiščem v letu 2011 prodala občini. Vsi omenjeni zneski so se po Pogodbi o ureditvi razmerij med sabo pobotali, ostala je obveznost Komunale Laško do Občine v višini 101.545,02 €, ki se bo vrnila ali vložila v kapital družbe kot vložek.

3. POROČILO DIREKTORJA

Poslovni rezultati za leto 2010 so solidni in celo nekoliko boljši od planiranih. V poslovnem letu 2010 smo ustvarili 2.078.874 EUR prihodkov in 2.017.959 EUR odhodkov, oziroma 60.915 EUR dobička pred obdavčitvijo in 51.367 EUR čistega dobička. Podjetje je zavezano za plačilo davka od dohodka pravnih oseb, ki znaša 9.725 EUR. Finančno se pokrivajo vse dejavnosti. Kljub temu, da izvajamo tudi dejavnosti, kjer storitve, ki jih opravljamo kontinuirano vse dni v letu, zaračunavamo mesečno, saj gre za veliko število faktur nižje vrednosti; pa je bila likvidnost solidna. Plače so sledile povprečnim v branži in so bile v okviru izhodišč iz kolektivne pogodbe. Isto velja za regres za letni dopust in ostala povračila po kolektivni pogodbi (prevoz, prehrana).

Objavljeni in realizirani so bili vsi potrebni javni razpisi skladno z ZJN. Javna naročila nižje vrednosti so bila izvajana skladno s sprejetimi navodili.

Cene so bile oblikovane in realizirane skladno z možnostmi. Občinski svet je že leta 2009 sprejel uveljavitev novih cen za ravnanje z odpadki zaradi vključitve občine Laško v CERO Celje, vendar jih nismo povišali, saj še ni prišlo do zaprtja deponije nenevarnih odpadkov Strensko. Cene sprejete na občinskem svetu smo posredovali v potrditev na Ministrstvo za okolje, pozitivno strokovno mnenje o odobritvi smo prejeli v februarju 2011.

Poslovne rezultate je revidirala revizorska hiša Roedl & Partner in podala pozitivno mnenje.

Plan investicij in naložb ni bil v celoti realiziran, predvsem zaradi ne dobave vozila za prevoze fekalij in čiščenje kanalizacije in nabave manjše opreme. Nabavljeno pa je bilo iz sredstev taks in najemnine prikolica z nakladalnikom za zbirni center, traktor s priključki in delna ureditev deponije; iz sredstev amortizacije pa transportni avto za prevoz pokojnikov, traktor za urejanje zelenic, poltovorni avto, posipalnik, posode za ločeno zbiranje odpadkov in ostala manjša oprema. Sanirano je bilo pokopališko obzidje na pokopališču sv. Kolman.

Po dejavnostih je na segmentu kolektivne komunalne rabe – vzdrževanje občinskih cest in javnih površin delo teklo v okviru zastavljenih nalog. Zastavljen program je bil realiziran v celoti in v okviru razpoložljivih sredstev, ki pa ne zadoščajo za pričakovan standard storitev, na kar smo lastnika sprotno opozarjali. V letu 2010 je bilo precej aktivnosti usmerjenih tudi v sanacijo posledic elementarnih nesreč, predvsem pa poplave v septembru 2010. V dejavnosti gospodarjenja z odpadki beležimo zmanjševanje količin odpadkov iz gospodarstva, zaradi učinkov takse na embalažo in rahlo povečanje količin odpadkov iz gospodinjstev.

V upravljanju imamo vseh deset pokopališč v občini.

Na področju upravljanja stanovanj smo s kadrovsko okrepitvijo več aktivnosti posvetili delu s hišnimi sveti in nadzornimi odbori po objektih, kar je bilo v preteklosti skoraj vedno izpostavljeno kot problem s strani stanovalcev.

Še vedno v okviru Občine ni prišlo do dokončne odločitve kdo bo izvajal gospodarsko javno službo odvajanja odpadnih in padavinskih voda ter čiščenja odpadnih voda, ker spor med koncesionarjem WTE in Občino Laško še ni dobil sodnega epiloga. Smo pa na področju te dejavnosti izvajali interventno čiščenje kanalizacije ter izvedbo priključkov na novo kanalizacijsko omrežje. Dejavnost smo razširili tudi na področje proizvodnje kompozitov gradbenih materialov iz odpadnih snovi. V ta namen smo pridobili STS (slovensko tehnično soglasje) za material iz pivskih odpadkov in STS za proizvodnjo gradbenega materiala iz muljev iz čistilne naprave. V fazi pridobivanja je OVD (okolje varstveno dovoljenje) za oba kompozita in zagon sortirnice. Pričeli smo z obratovanjem sortirnice za sortiranje odpadkov iz gospodinjstev pred odlaganjem ter kompostarne. V ta namen smo zaposlili dva delavca.

Tržne dejavnosti smo izvajali v okviru planiranih, z namenom racionalnega izkoristka razpoložljive opreme.

Skladno z aktualno zakonodajo se bodo morala vsa javna podjetja, ki izvajajo dejavnosti gospodarskih javnih služb v letu 2011 preoblikovati. Možnosti preoblikovanja so tri. Podjetje se lahko preoblikuje v klasično gospodarsko družbo, v kateri občina ostaja 100 % lastnik; lahko se preoblikuje v klasično gospodarsko družbo z mešanim kapitalom ali pa ostane javno podjetje. Dokončna odločitev bo sprejel lastnik na predlog nadzornega sveta. Predlagano je da bi podjetje ostalo v 100 % lasti občine kot javno podjetje. S 1/1-2010 smo prav tako skladno z zakonodajo prenesli vso infrastrukturo, ki je v upravljanju podjetja in ki se nanaša na objekte in naprave na deponiji Strensko ter objekte okoliških žalnic (Vrh in Širje), ter pokopališko obzidje v Šmiklavžu in protihrupna ograja ob pokopališču Rimske Toplice v skupni vrednosti 828.062,40 €.

Povprečno število zaposlenih je znašalo 38 delavcev. Bolniških izostankov je bilo povprečno za 2 delavca. Vseskozi si prizadevamo izboljševati kadrovske strukture zaposlenih. Ob delu se izobražujeta še 2 delavca.

Uspešna je bila presoja standarda kakovosti ISO 9001/2008. Organizacijske strukture in sistemizacije nismo spreminjali. Izdelane imamo tudi spletne strani podjetja (www.komunala-lasko.si) na internetu, ki se ažurirajo.

Osnovni kapital podjetja je 397.485 EUR. Vrednost celotnega kapitala je 1.039.425 EUR. Evidentiranih je 242.274 EUR rezervacij in 376.576 EUR rezerv. Podjetje je še vedno v 100 % lasti občine Laško, ki je ustanovitelj in edini lastnik.

Delež kapitala v virih sredstev znaša 40 %, dolgoročna sredstva predstavljajo v strukturi 50 %. V strukturi obveznosti do virov sredstev predstavljajo dolgoročne obveznosti 12 %, kratkoročne 36 %, kapital 40 % in rezervacije 10 %. Trend vrednosti kapitala v strukturi virov sredstev ne kaže zmanjševanja, vrednost kapitala na zaposlenega znaša trenutno 26.700 EUR. Donos na kapital je znašal 5 %, kar je nad povprečjem v branži.

Obveznosti do dobaviteljev in zapadle terjatve do kupcev so se sicer povečale, vendar so posledica zadnjih stroškov, ki se bodo pokrivali v prvih mesecih leta 2011. Tako obveznosti kot terjatve so sorazmerno visoke, kar je neugodna značilnost za celotno branžo. Redno in vztrajno izvajamo izterjavo, rezultati pa zaradi dolgotrajnih sodnih postopkov (nekaj let) niso najbolj učinkoviti, čeprav smo v letu 2010 kar nekaj sodnih postopkov pripeljali do poplačila terjatev.

Izvajanje sistema kakovosti je postala zelo pomembna naloga saj želimo na ta način postopno zagotoviti optimiranje stroškov in naše storitve še bolj približati željam in potrebam uporabnikov, kar je tudi temeljno načelo standarda kakovosti.

Kot že rečeno so poslovni rezultati solidni, v okviru planiranih in prepričan sem, da bo takšno tudi poslovanje v letu 2011.

Direktor:
Marjan Salobir



4. POROČILO NADZORNEGA SVETA

Člani nadzornega sveta do 15.12.2010 so:

- Franc Zdolšek
- Matjaž Štor
- Pavel Teršek
- Stanko Selič
- Branko Trkulja
- Marija Deželak

Občinski svet je na svoji seji dne 15.12.2010 sprejel sklep da se župana Franca Zdolška, kot člana nadzornega sveta razreši in namesto njega v nadzorni svet imenuje Tomaža Novaka. Funkcija župana je namreč skladno z zakonom o integriteti in preprečevanju korupcije nezdržljiva s funkcijo predsednika ali člana nadzornega sveta v podjetju ki je v lasti občine. **Nadzorni svet je na seji dne 22/12-2010, kot novega predsednika imenoval Tomaža Novaka.**

Nadzorni svet Komunale je v letu 2010 pozorno nadzoroval vodenje poslov družbe, redno spremljal njene poslovne rezultate in delo uprave ter na podlagi primerjav tekočih poslovnih rezultatov z rezultati preteklega leta, ocenjeval uspešnost uresničevanja Gospodarskega načrta. Nadzorni svet je ocenjeval uspešnost poslovanja preko poročil.

Nadzorni svet je svojo nadzorno funkcijo opravljal na svojih sejah. V letu 2010 je imel tri redne seje. Vodstvo je za seje pripravilo gradiva, na sejah se je odgovarjalo na postavljena vprašanja. Uresničevanje sklepov je nadzorni svet redno preverjal.

Nadzorni svet je na svoji seji 16/3-11 obravnaval revidirano letno poročilo skupaj z revizorjevim mnenjem. Letno poročilo Komunale Laško, v skladu z zakonom obsega bilanco stanja, izkaz poslovnega izida, izkaz finančnega izida, izkaz poslovnega izida po organizacijskih enotah, poslovno poročilo in pojasnila k posameznim izkazom ter mnenje pooblaščenega revizorja. Na posredovano letno poročilo glede na dobre poslovne rezultate ter na njegovo sestavo in vsebinske podatke nadzorni svet nima pripomb, oziroma zadržkov za njegovo potrditev. Sprejeti so bili naslednji sklepi:

- Nadzorni svet potrjuje letno poročilo za leto 2010
- Nadzorni svet predlaga, da se čisti poslovni izid poslovnega leta v višini 48.808,29 evrov razporedi med druge rezerve iz dobička.
- Revizija poslovanja za leto 2011 se poveri firmi Roedl & Partner d.o.o.o.

Predsednik nadzornega sveta
Tomaž Novak

5. REVIZORJEVO POROČILO

Rödl & Partner

Rödl & Partner, d.o.o.

Litostrojska cesta 44d
SLO – 1000 Ljubljana
ID: SI77532422
Telefon: 386 01 620 42 90
Telefaks: 386 01 620 42 92
e-mail: marta.juvan@roedl.si

REVIZORJEVO POROČILO NAMENJENO POSLOVODSTVU IN LASTNIKU DRUŽBE JAVNEGA PODJETJA KOMUNALA LAŠKO D.O.O. LAŠKO

Revidirali smo priložene računovodske izkaze gospodarske družbe Javno podjetje Komunala Laško, d.o.o. 3270 Laško, Podšmihel 1e, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2010 in izkaz poslovnega izida za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe. Pregledali smo tudi poslovno poročilo.

Odgovornost posloводства za računovodske izkaze

Poslovodstvo je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi in za tako notranje kontroliranje, kot je v skladu z odločitvijo posloводства potrebno, da omogoči pripravo računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake.

Revizorjeva odgovornost

Naša odgovornost je izraziti mnenje o teh računovodskih izkazih na podlagi naše revizije. Revizijo smo opravili v skladu z mednarodnimi standardi revidiranja. Ti standardi zahtevajo od nas izpolnjevanje etičnih zahtev ter načrtovanje in izvedbo revizije za pridobitev sprejemljivega zagotovila, da računovodski izkazi ne vsebujejo pomembno napačne navedbe.

Revizija vključuje izvajanje postopkov za pridobitev revizijskih dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Izbrani postopki so odvisni od revizorjeve presoje in vključujejo tudi ocenjevanje tveganj napačne navedbe v računovodskih izkazih zaradi prevare ali napake. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanjem in poštenim predstavljanjem računovodskih izkazov družbe, da bi določil ustrezne revizijske postopke, ne pa, da bi izrazil mnenje o uspešnosti notranjega kontroliranja družbe. Revizija vključuje tudi ovrednotenje ustreznosti uporabljenih računovodskih usmeritev in utemeljenosti računovodskih ocen posloводства kot tudi ovrednotenje celotne predstavitve računovodskih izkazov.

Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostna in ustrezna podlaga za naše revizijsko mnenje.

Mnenje

Po našem mnenju računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih pošteno predstavljajo finančni položaj družbe Javno podjetje Komunala Laško, d.o.o. 3270 Laško, Podšmihel 1e na dan 31.

Avstrija, Danska, Estonija, Finska, Hon Kong, Hrvaška, Indija, Indonezija, Italija, Latvija, Litva, LR Kitajska, Madžarska, Nemčija, Poljska, Republika Češka, Republika Slovaška, Rusija, Španija, Švedska, Turčija

Štev. TRR: 07000-000066632
Okrožno sodišče v Ljubljani
Štev. reg. vložka: 1/31968/00
Osnovni kapital: 8.763€

decembra 2010 ter njen poslovni izid za tedaj končano leto v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

Laško, dne 25. 2. 2011

Pooblaščen revizor:
mag. Mirko Ulaga, univ. dipl. ekon.
spec. rev.

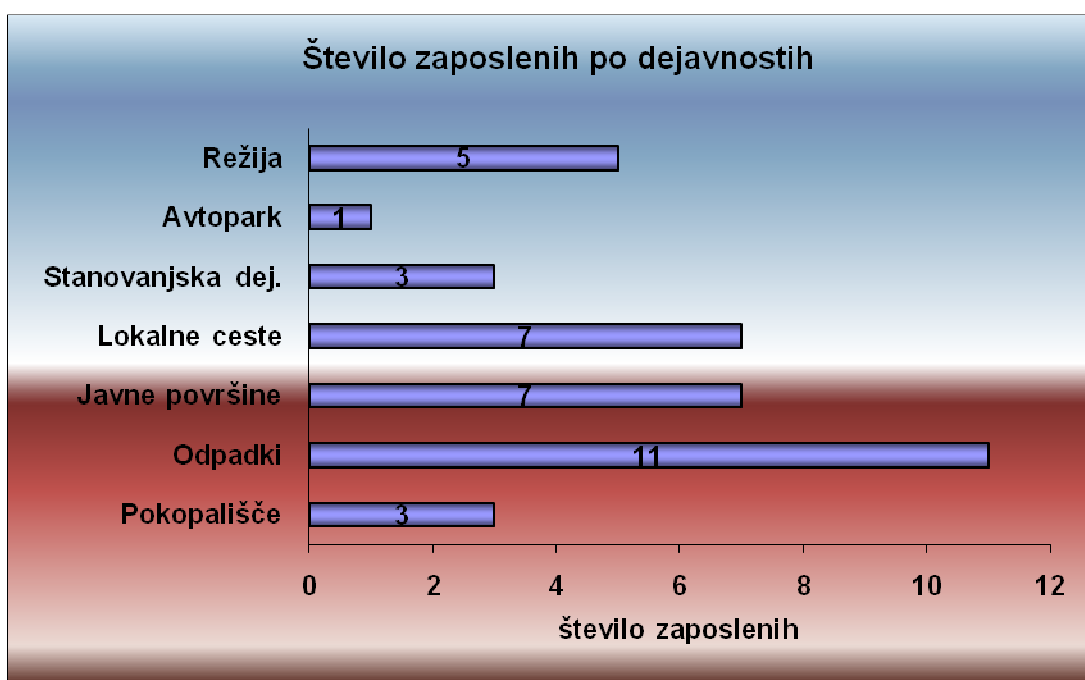

Rödl & Partner
Družba za revizijo in davčno svetovanje d.o.o.
Ljubljana 2

6. KADRI IN DEJAVNOSTI

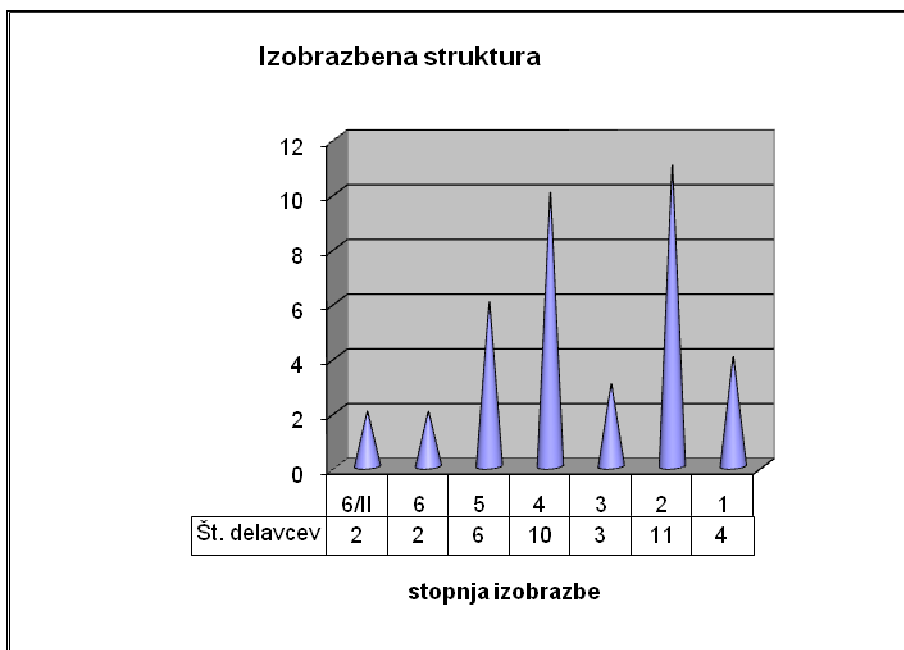
V družbi se opravljajo dejavnosti na področju gospodarskih javnih služb:

Dejavnost	Stroškovno mesto	Stroškovno mesto	
OSNOVNE DEJAVNOSTI		TRŽNE DEJAVNOSTI	
– Pokopališke dejavnosti	21,85,86,87..	– Pogrebna dejavnost	31
– Odpadki	22	– Komunala	32
– Javne površine	23	– Ceste	36
– Javna razsvetljava	24	– Gospodarjenje z odpadki	33
– Ceste	61	– Avtopark - prevozi	40
		– Upravljanje s stanovanji	80
		– Kanalizacija	51

V podjetju je bilo konec leta 2010 zaposlenih 38 delavcev. V letu 2010 smo dodatno zaposlili dva delavca na Zbirnem centru, za ravnanje z odpadki.



Povprečna izobrazbena struktura je nizka, saj so dejavnosti podjetja pretežno delovno intenzivne in ne zahtevajo posebno visoke izobrazbene strukture. Višjo izobrazbo dosegajo predvsem delavci splošnih služb in vodilni delavci.



Graf št. 1: prikaz števila delavcev po stopnjah izobrazbe

Kljub naravi dela v posameznih dejavnostih, kjer ni potrebna posebno visoka izobrazba, je ugotovljeno, da na določenih področjih, delavci v povprečju ne dosegajo zahtevane izobrazbene strukture, vendar gre za starejše delavce, ki nimajo interesa po izobraževanju. Naloga bo dosežena predvsem z novimi zaposlitvami ustrezno usposobljenih in izobraženih kadrov.

Povprečna starost zaposlenih je 41 let.

Opravljenе delovne ure	leto 2008		leto 2009		leto 2010	
		delež		delež		delež
redne ure	61.296	77,92	62.376	80,64	63.600	79,52
dopusti	8.784	11,17	8.640	11,17	8.704	10,88
prazniki	3.128	3,98	1.976	2,55	1.752	2,19
boleznine - do 30 dni	1.640	2,08	1.744	2,25	2.040	2,55
boleznine - nad 30 dni	1.184	1,51	416	0,54	1.216	1,52
izplačane nadure	2.638	3,35	2.197	2,84	2.665	3,33
Skupaj	78.670	100,00	77.349	100,00	79.977	100,00
Povprečno število zaposlenih iz del. Ur vseh	37,68		37,04		38,30	
Povprečno število zaposlenih iz del. ur brez bolnišk	36,32		36,01		36,74	

Skupno je bilo 38 zaposlenih leta 2008 na bolniškem dopustu 353 dni, leta 2009 270 dni, 2010 pa 407 dni. To predstavlja 4,46 odstotka delovnih dni, kar je več kot znaša povprečje v državi (3,7 odstotka). V letu 2010 smo imeli v bolniškem staležu dva zaposlena, ki sta imela poškodbo izven dela.

6.1 Varstvo pri delu in varstvo pred požarom

V preteklem letu je bilo na področju VZD in VPP brez posebnosti. Redno usposabljanje zaposlenih je bilo izvedeno v letu 2009 in glede na dejstvo, da se usposabljanja izvajajo v dveletnih intervalih je naslednje večje usposabljanje predvideno za leto 2011. Na novo sta se zaposlila dva delavca, ki pa sta opravila preizkus iz VZD in VPP.

Zdravniški pregledi so se izvajali skladno s terminskim planom.

Vsi gasilniki in hidranti v našem podjetju in v objektih, ki jih upravljamo pa so bili redno vzdrževani s strani pooblaščenega podjetja (Sintal Celje).

Pooblaščen oseba za VZD in VPP se je redno udeleževala usposabljanj in tako pridobila potrebne kreditne točke za opravljanje del na področju VZD in VPP.

V delovnem procesu se je v letu 2010 zgodila 1 delovna nesreča, v kateri je zaposlenemu stisnilo roko med cilinder in ohišje. Nesreča se je zgodila zaradi neprevidnosti delavca pri izvedbi vzdrževalnih del na vozilu.

Vsi zaposleni so pridobili ustrezno osebno varovalno opremo, ki so jo v večini primerov pravilno uporabljali.

6.2 Poročilo o kakovosti

V mesecu novembru 2010 je bila v podjetju opravljena kontrolna presoja ISO 9001:2008, s strani Bureau Veritas. Neskladnosti ni bilo podanih, izdana so bila le nekatera priporočila za izboljšave v kakovosti.

Izboljšava informiranosti uporabnikov o vrstah storitev je potekala dokaj redno (izdaja publikacij, oglaševanje v medijih, ažuriranje internetne strani).

Informiranost je potekala predvsem za ločeno zbiranje odpadkov ob zapiranju deponije ter odvozu odpadkov v CERO Celje. Poučevanje na tem področju je potekalo tudi v vrtcu in osnovni šoli, kjer smo otrokom razdelili tudi posebne zloženko. Prav tako smo pripravili brošuro-abecednik odpadkov, ki bo v pomoč uporabnikom ob ločevanju odpadkov.

V mesecu aprilu smo sodelovali v akciji »Očistimo Slovenijo«, katere rezultat je saniranje divjih odlagališč. V mesecu novembru pa smo organizirali, kot samostojno akcijo, zbiranje nevarnih odpadkov po večjih naseljih.

Stroški reklamacij na naravo dela niso bili visoki, stroškov večjih popravil v procesu ni bilo zaslediti, reklamacije s strani odjemalcev bo potrebno v nadalje reševati hitreje pri vseh dejavnostih. Prav tako smo v letu 2010 precej posvetili usposabljanju zaposlenih z udeležbo na različnih seminarjih.

Posluževali smo se tudi dokaj redne kontrole opravljanja procesov glede kakovosti in izvajanja korektivnih in preventivnih ukrepov, izboljšali sistem koordiniranja dela med posameznimi delavnimi enotami, čeprav je potrebno še izboljšati medsebojno komunikacijo med vodstvom in OVD-ji. Izboljšali smo kontrolo in ocenjevanje dobaviteljev oz. zunanjih izvajalcev opravljanja procesov.

Koordinacijske sestanke je direktor podjetja skliceval redno, prav tako smo naloge in probleme reševali skupno z vodstvom podjetja.

Notranja presoja v organizaciji je potekala skozi vso leto na področju vseh dejavnosti. Poročila o neskladnosti ni bilo izvedenega, bilo je samo priporočilo, ki je bilo posredovano vodstvu v rešitev.

V letu 2010 smo izdali tudi ankete o zadovoljstvu odjemalcev, na področju zbiranja in odvoza odpadkov ter upravljanju stanovanjske dejavnosti:

Ugotovitve ankete:

- *pri zbiranju odpadkov:* - Krajanje želijo širjenje ekoloških otokov (ločeno zbiranje odpadkov)
- *pri upravljanju stanovanjske dejavnosti:* - Več strokovnega dela pri izvajanju investicij na objektih.

7. OBSEG STORITEV PO DEJAVNOSTIH

7.1 Ravnanje z odpadki v občini Laško v letu 2010

Javno podjetje komunala Laško d.o.o. izvaja GJS ravnanje z odpadki kot samostojno GJS, ki se izvaja skladno z Zakonom o varstvu okolja.

Javno podjetje komunala Laško d.o.o. opravlja GJS na podlagi Odloka o ravnanju s komunalnimi odpadki v Občini Laško (Ur.l. R. Slovenije, št. 43/2000). Na podlagi odloka je v veljavi pravilnik, ki natančneje opredeljuje izvajanje javne službe.

Dne 31.3.2010 smo prejeli s strani Agencije RS za okolje odločbo, da se vloga za podaljšanje OVD zavrne, vendar smo se na odločbo pritožili in do nadaljnjega uporabljamo odlagališče in ZC pod pogoji iz veljavnih okoljevarstvenih dovoljenj. Do prejema nove odločbe oz. sklepa, da se odlagališče Strensko zapre se izvaja GJS brez sprememb.

V letu 2010 smo zbrali in odložili naslednje odpadke:

opis materiala	šifra	Skupaj kg
komunalni odpadki-gospodinjki	200301	2.738.843
komunalni odpadki- podjetja	200301	765.540
komunalni kosovni odpadki	200307	9.200
greznični mulj	200304	23.260
mešana embalaža	150106	2.920
ostanki čiščenja komunalnih voda	200306	575.260
ostanki na grabljah in sitih	190801	17.850
ostanki na peskolovih	190802	28.650
kiselgur	20799	295.400
slad pivovarna	20799	58.700
ostanki sortianih odpadkov	191212	5.260
materiali, ki vsebujejo azbest	170605	292.040
odp. pri izdelavi poliest. mas, veziva	80499	65.600
odpaki mavčnih plošč	170802	2.720
mešani gradbeni	170904	1.016.630
zemlja in gramoz	170504	138.640
odpadki pri čiščenju cest	200303	160.740
Skupaj v kg		6.197.253

Naše podjetje je v mesecu aprilu sodelovalo v akciji očistimo Slovenijo v enem dnevu. V akciji je bilo na odlagališče Strensko pripeljanih ca. 1000 m³ odpadkov. Odpadki so bili v nadaljevanju razvrščeni na različne frakcije, predvsem na kovine, plastiko, gume in preostanke, ki pa so bili odloženi na odlagališču brezplačno. Ostale frakcije pa smo oddali pooblaščenim prevzemnikom.

V jesenskem času pa je bila organizirana akcija zbiranja nevarnih odpadkov v sodelovanju s podjetjem Simbio iz Celja. Po končani akciji smo izvedli žreb nagrad, ki so jih prispeval podjetja s katerimi poslovno sodelujemo. Zbrali smo 400kg odpadnih motornih olj, 10kg jedilnih olj in maščob, 515kg premazov, lepil in smol, ki vsebujejo nevarne snovi, 28kg topil, 69kg kislin, 108 kg sredstev proti zmrzovanju, 54kg pesticidov, 49kg nesortiranih baterij, 35kg čistil, 199kg akumulatorjev, ki vsebujejo nevarne snovi, 29kg zavrženih zdravil, 49kg embalaže, ki vsebuje nevarne snovi, 374kg OEEO in 15kg zavrženih kozmetičnih izdelkov, vse smo predali pooblaščenim zbiralcem.

Na področju zbiranja in odvoza ekoloških frakcij je bila sprememba samo ena in sicer poslovno ne sodelujemo več s podjetjem Gorenje Surovina ampak sodelujemo s podjetjem Dinos iz Celja. Na težje dostopne lokacije pa smo postavili posebne zabojnike (6 kom) za zbiranje ekoloških frakcij, ki jih odvažamo s samonakladalcem predvidoma 1x mesečno. S tem dejanjem smo pokrili vse krajevne skupnosti, tako da imajo vsi občani možnost odlagati ločene frakcije. Količine ekoloških frakcij so v rahlem porastu v primerjavi s preteklimi leti, vendar pa delež ločeno zbranih frakcij še ni zadovoljiv.

V letu 2010 smo pričeli z obratovanjem sortirne linije in kompostarne, kjer smo ustrezno tretirali mešane komunalne odpadke in biološke odpadke. S tem smo zadostili zakonski zahtevi, da morajo biti vsi odpadki pred odlaganjem ustrezno obdelani. Ne smejo namreč vsebovati bio razgradljivih frakcij.

Na odlagališču nenevarnih odpadkov so se skozi vse leto izvajali zakonsko predpisani monitoringi onesnaženosti podzemnih vod, izcednih vod in odlagaliških plinov. Monitoring je izvajalo podjetje Erico iz Velenja. Iz meritev je razvidno, da nobeden od merjenih parametrov ne presega dovoljenih mejnih vrednosti.

Inšpekcijski nadzor s strani okoljskega inšpektorata se je izvajal dvakrat. Iz zapisnikov pa je razvidno, da poslujemo skladno s Zakonom o varstvu okolja.

V občini imamo postavljenih skupno 48 ekoloških otokov na katerih se letno zberejo naslednje količine odpadkov:

	2004	2005	2006	2007	2008	2009	2010
Papir	30.040	32.200	42.040	48.120	42.320	60.200	65.280
Plastika	9.440	11.060	11.480	15.500	27.620	29.500	30.240
Steklo	31.780	33.640	32.880	39.860	48.480	52.740	54.660
Sveče							20.000
Gume							42.000
Skupaj	71.260	76.900	86.400	103.480	118.420	142.440	212.180

Iz količin je razvidno da se ekološka osveščenost prebivalstva iz leta v leto povečuje, saj se na ekoloških otokih zbere vsako leto več odpadkov. V letu 2010 smo začeli z ločenim zbiranjem sveč iz pokopališč, prav tako pa smo v tem letu zbrali precej avtomobilskih gum, ki smo jih oddali družbi Slopak in Interseroh.

7.2 Vzdrževanje javnih površin in cest

Podjetje v sklopu svojih pristojnosti izvaja tudi dejavnosti rednega vzdrževanja javnih površin, od leta 2010 tudi pohodnih in kolesarskih poti ter redno vzdrževanje pomembnejših občinskih cest ter praznično krasitev naselij. Dejavnost je delovno intenzivna. Vzdrževanje javnih površin zajema košnjo javnih površin, vzdrževanje parkov, ulic, trgov, parkirišč in hodnikov za pešce ter izvajanje javne snage na teh površinah. Dela se izvajajo predvsem na območju Laškega in Rimskih toplic, delno tudi na območju ostalih krajevnih skupnosti. Podeželju bo v prihodnje potrebno posvetiti več pozornosti. V sklopu dejavnosti se izvaja tudi interventno vzdrževanje javne razsvetljave in ureditev novoletnih okrasitev, pri čemer pa stroški tokovine niso zajeti.

Fizični obseg je sledeč:

	2010
Odjemna mesta javne razsvetljave	52 kom
Ulice - Laško	16,80 km
Ulice - Rimske Toplice	2,80 km
Zelene površine - Laško	66.822 m ²
Zelene površine - Rimske Toplice	5.678 m ²
Brežine Laško	20.720 m ²
Travniki Laško	10.250 m ²
Travniki Rimske Toplice	8.820 m ²
Utrjene površine (pločniki, parkirišča) Laško	11.583 m ²
Koši za odpadke Laško	60 kom
Koši za odpadke Rimske Toplice	23 kom
Lokalne ceste	124 km
Javne poti	54 km

Prav tako podjetje izvaja tudi redno letno in zimsko vzdrževanje lokalnih cest in pomembnejših javnih poti ter vrši koordinacijo pri izvajanju večjih vzdrževalnih in obnovitvenih del.

V obdobju zadnjih nekaj let so proračunska sredstva namenjena vzdrževanju javnih površin in občinskih cest ostala na istem nivoju kljub dejstvu, da so se površine ki jih moramo urejati povečale za 8 %. Stanje občinskih cest zahteva višji nivo vzdrževanja vendar pa zagotovljena sredstva temu ne sledijo. Zato bo v prihodnje potrebno zagotoviti več sredstev tako na področju vzdrževanja javnih poti kot tudi občinskih cest, s čimer smo lastnika – Občino že večkrat seznanili.

Skladno z revizijo Računskega sodišča, v kateri je bilo revidirano izvajanje letnega in zimskega vzdrževanja občinskih cest v nekaterih občinah RS med katerimi je bila tudi naša občina, smo pripravili analizo izvajanja zimske službe za sezono 2009/2010. Uporabili smo razpoložljive javno dostopne podatke in podatke, ki smo jih pridobili od izvajalcev. Primerjali smo porabo v občinah: Šentjur pri Celju, Trbovlje, Radeče in Krško.

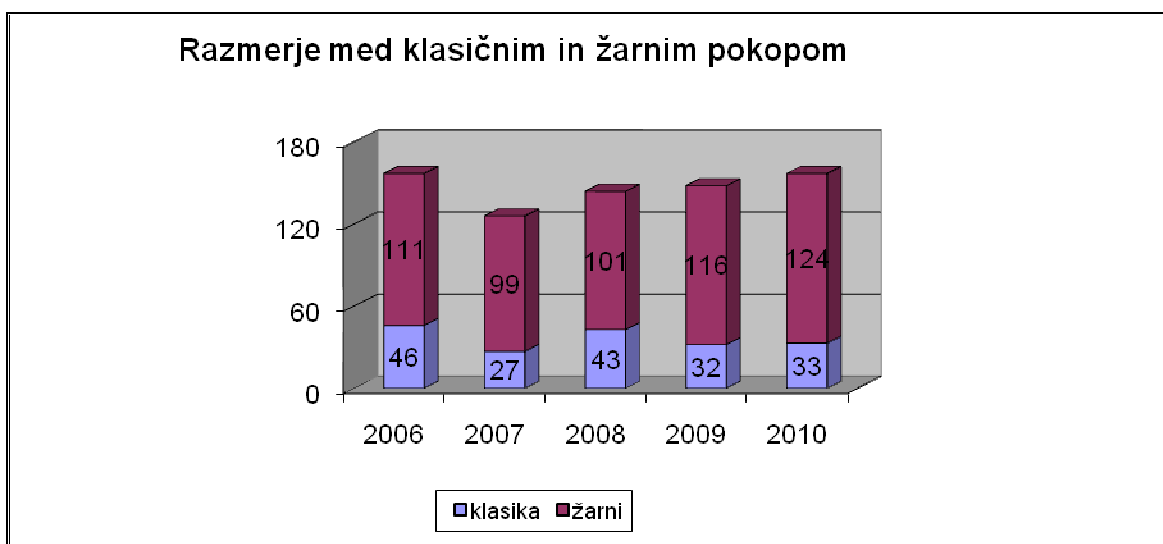
Občina	dolžina občinskih cest	strošek zimske službe v €	strošek na km v €
Trbovlje	175	465.000	2.657,14
Krško	167	475.000	2.844,31
Šentjur	385,5	1.206.000	3.128,40
Radeče	98	145.000	1.479,59
Laško	180	250.000	1.388,89

Ugotavljamo, da je izvajanje zimske službe v občini Laško dobro organizirano, prav tako pa tudi učinkovito in gospodarno, saj beležimo najnižje stroške na kilometer občinske ceste. V prihodnje bomo pridobili tudi podatke o rednem letnem vzdrževanju. Proračun občine Laško nameni za zimsko službo 1,17 % vseh proračunskih sredstev, v Šentjurju 6,1 %, v Krškem 2,08 %, v Trbovljah 2,75 %, v Radečah pa 2,6 %.

7.3 Pokopališka in pogrebna dejavnost

Število grobov in pokopov po pokopališčih

Pokopališče/ leto	Grobovi	Število pokopov			
		2007	2008	2009	2010
LAŠKO	1800	57	65	71	75
RIMSKE TOPLICE	410	23	17	20	25
JURKLOŠTER	225	12	8	14	3
SEDRAŽ	233	5	16	8	7
REČICA	165	2	7	9	12
VRH NAD LAŠKIM	230	10	8	7	14
ŠENTRUPERT	350	13	8	13	10
LAŽIŠE	150	3	9	4	6
KOLMAN	80	0	4	1	1
ŠIRJE	80	1	2	1	4
	3723	126	144	148	157



V zadnjih letih je na vseh pokopališčih povprečno 145 pogrebov.

7.4 Elementar

V letu 2010 je območje občine Laško prizadelo kar nekaj ujm in elementarnih nesreč, najhuje poplava v septembru, ki je poleg škode ob izlitju reke Savinje povzročila tudi precej škode na javnih površinah in cestah, ki jih upravljamo. Odprava posledic na infrastrukturi se je izvajala od meseca septembra do novembra.

8. ANALIZA POSLOVANJA

8.1 Bilanca stanja

Sredstva so se glede na leto 2009 zmanjšala za 22 %. Zmanjšala so se dolgoročna sredstva in to zaradi prenosa sredstev v upravljanju na Občino Laško, povečanje pa je na kratkoročnih sredstvih iz naslova terjatev do sredstev v upravljanju in povečanja terjatev do kupcev.

Obseg in struktura sredstev

v €

POSTAVKA	31.12.2010		31.12.2009		Index 2010/09
	znesek	struktura	znesek	struktura	
1. Dolgoročna sredstva	1.221.024	48	2.331.067	71	52
2. Kratkoročna sredstva	1.341.921	52	965.774	29	139
SKUPAJ	2.562.945	100	3.296.841	100	78

Neopredmetena dolgoročna sredstva in Dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Neopredmetena sredstva v podjetju predstavljajo računalniški programi za računovodstvo in ureditev dokumentarnega sistema in dolgoročno razmejeni stroški katastra pokopališč ter dolgoročno razmejeni stroški ureditve pokopališča (žarni del, žarna stena, tlakovanje poti..).

	V €
Vrsta sredstev	Vrednost
Dolgoročne premoženjske pravice	14.006
Druga neopredmetena sredstva	5.651
Aktivne časovne razmejitve	67.846
Skupaj	87.503

Opredmetena osnovna sredstva

Letni popis osnovnih sredstev se je opravil po stanju 31.12.2010.

Elementi	gradb. objekti	zemljišča	oprema	drobni inventar	OS v gradnji	SKUPAJ
Nabavna vrednost						
stanje 1.1.2010	1.466.022	385.496	1.614.538	226.458	168.310	3.860.824
nabave med letom			94.841	19.091		113.932
aktiviranje	1.053				-1.053	0
prenos na Občino - sredstva v upravljanju	730.484	301.523	74.945	15.440	167.257	1.289.649
izločitve iz uporabe			23.228	2.899		26.127
Stanje 31.12.2010	736.591	83.974	1.611.206	227.210	0	2.658.980
Popravek vrednosti						
stanje 1.1.2010	238.426	110.135	1.126.510	183.296	0	1.658.367
amortizacija	19.161		110.459	11.752		141.372
izločitve iz uporabe			23.228	2.899		26.127
prenos sredstva v upravljanju	71.878	110.135	45.667	925		228.605
stanje 31.12.2010	185.710	0	1.168.074	191.224	0	1.545.007
sedanja vrednost 31.12.2009	1.227.596	275.361	488.028	43.162	168.310	2.202.457
sedanja vrednost 31.12.2010	550.881	83.974	443.132	35.986	0	1.113.973
% odpisanosti sredstev	25%	0%	72%	84%		58%

Vrednost osnovnih sredstev se je zmanjšala samo zaradi prenosa sredstev v upravljanju na Občino v višini 1.061.044 €.

Naložbe v osnovna sredstva smo izvajali po poslovnem načrtu.

NABAVE V LETU 2010 iz sredstev amortizacije

Vrsta	PLAN	REALIZACIJA 2010
Transportni avto za prevoz pokojnikov	35.000	28.018,00
Tovorni avto samonakladalec	15.000	
Parkovni traktor	20.000	23.250,00
Woma 1/2 *	150.000	
Poltovorni avto	30.000	25.628,00
Sanacija pokopaliških objektov in naprav	30.000	5.000
Oprema - ostalo **	70.000	
Posode za smeti + kontejnerji		17.895,80
Stoli		3.724,00
posipalnik		5.978,00
ozvočenje		1.243,00
video sistem		2.251,00
kose + kosilnice		1.137,00
SKUPAJ	350.000	114.124,80

Nabava Wome se bo realizirala v letu 2011.

V letu 2010 je bila na račun Proračuna občine Laško nakazana taksa v višini 57.012,08 evrov. Taksa leta 2010 se je namenila za naslednja dela:

Zrnati filter na odlagališču odpadkov	23.938 €
Gozdarska prikolica z nakladalnikom za Zbirni center (47.280 €) delno	33.074 €
SKUPAJ	57.012 €

Iz najemnine za sredstva v upravljanju leta 2010 so se nabavila naslednja osnovna sredstva:

Traktor in nakladalec NH	47.259 €
--------------------------	----------

Sredstva vodimo v izvenbilančni evidenci in zanje plačujemo najemnino v višini letne amortizacije.

Zaloge

Stanje zalog je bilo kontrolirano s popisom konec poslovnega leta 2010. Zaloge za družbo ne pomenijo pomembne postavke, saj so minimalne, zato, ker je naša dejavnost storitvena, in se zaloge pojavljajo le v minimalnih količinah. Zaloge vrednotimo po nabavnih cenah, porabo pa po povprečnih drsečih cenah. Zaradi majhne vrednosti stanja zalog 31.12. bi bil učinek prevrednotenja po fifo metodi nepomemben, zato ga nismo izvedli. Ostalih zalog družba nima.

Kratkoročne finančne naložbe

Kot upravnik večstanovanjskih objektov od lastnikov stanovanj pobiramo sredstva v rezervni sklad. Sredstva skladno s stanovanjskim zakonom prenašamo na poseben transakcijski račun od tam pa jih vežemo pri banki kot depozit z dobo vračila od enega do šest mesecev. Konec leta 2010 je teh sredstev 317.129,57 €.

Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev

To so terjatve v zvezi s prodanimi storitvami in so kratkoročne. V glavnem so tu mišljene terjatve do kupcev in pa kratkoročne terjatve, ki jih izkazujemo do institucij (vhodni DDV, terjatve do zdravstvenega zavoda za refundacijo bolnih, terjatve do zavoda za zaposlovanje za refundacijo dela plač ipd.).

Metoda oblikovanja popravka vrednosti terjatev

Po SRS 5 se terjatve prevrednotujejo zaradi oslabitve, če njihova knjigovodska vrednost presega pošteno vrednost, to je vrednost, ki jo je možno udenariti. Terjatve, za katere se domneva, da ne bodo poravnane v celotnem znesku oziroma sploh ne bodo poravnane je treba šteti kot dvomljive, če se je zaradi njih začel sodni postopek pa kot sporne terjatve.

Družba ima zaradi dejavnosti gospodarjenja z odpadki in upravljanja stanovanj veliko število majhnih terjatev, predvsem do fizičnih oseb, saj mesečno izdamo okoli 5000 položnic. Med letom začasno ne vračunavamo popravkov terjatev, temveč popravljamo terjatve na osnovi pavšala. V letu 2010 smo oblikovali dodaten popravek terjatev v višini 31.543 €, kar predstavlja 80 % terjatev starejših od 1 leta.

Pregled zapadlosti terjatev na dan 31/12-2010:

Zapadlost	leto 2010		leto 2009		Index 10/09
		Struktura		Struktura	
Nezapadle terjatve (do 60 dni)	205.676	24	194.033	31	106
Do 120 dni	444.455	52	206.620	33	215
do 240 dni	30.082	3	14.484	2	208
do 365 dni	30.814	4	88.160	14	35
do 540 dni	41.192	5	9.196	1	448
do 720 dni	36.300	4	30.611	5	119
nad 720 dni	74.243	9	79.103	13	94
Skupaj	862.762	100	622.207	100	139

Nezapadle terjatve predstavljajo povečanje v primerjavi z preteklim letom, ker je bila realizacija zadnjih mesecih leta 2010 v primerjavi z letom 2009 višja predstavljajo nezapadle terjatve in terjatve do 120 dni, ki bodo plačane vendar z zamikom (Občina Laško) bistveno večji znesek.

Terjatev do članov uprave in nadzornega sveta podjetje nima.

Dobroimetja pri bankah, čeki in gotovina

V tej postavki imamo v podjetju le denar na transakcijskem računu in gotovino v blagajni ter kratkoročni depozit na banki.

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

Gre za nezaračunane terjatve skladno s Pogodbo o ureditvi razmerij v zvezi z javno infrastrukturo in iz naslova podbilanc sredstev v upravljanju:

Nezaračunane terjatve do občine za zemljišča in vežico	206.781,45 €
Nezaračunane terjatve do občine za mrliško vežico v izgradnji	35.521,21 €
Nezaračunane terjatve do občine za zbirni center v izgradnji	12.006,53 €

Kapital

Kapital družbe se pojavlja kot vloga kapitala edinega lastnika in predstavlja lastniško financiranje podjetja. Razdeljen je na:

Osnovni kapital je izkazan v vrednosti na osnovi sklepa Občine Laško po sprejetem odloku o preoblikovanju Javnega podjetja Komunala Laško.

Obveznosti do virov sredstev kažejo razmerje Komunale do drugih pravnih oseb, kakor tudi do lastnika to je Občine Laško. V naslednji tabeli je prikazan obseg in struktura virov sredstev v letu 2009 in 2010.

Obseg in struktura obveznosti do virov sredstev

POSTAVKA	31.12.2010		31.12.2009		Index 10/09
	znesek	struktura	znesek	struktura	
A. Kapital	1.039.425	39	988.059	30	105
<i>I. Osnovni kapital</i>	397.485	38	397.485	40	100
<i>II. Kapitalske rezerve</i>	216.557	21	216.557	22	100
<i>III. Rezerve iz dobička</i>	376.575	36	344.902	35	109
<i>1. Zakonske rezerve</i>	13.921		11.362		123
<i>2. Druge rezerve iz dobička</i>	362.654		333.540		109
<i>V. Preneseni čisti dobiček</i>	48.808	5	29.115	3	168
B. Rezervacije	242.274	9	516.542	16	47
C. Dolgoročne obveznosti	309.856	12	849.819	26	36
Č. Kratkoročne obveznosti	977.271	37	919.682	28	106
D. Kratkoročne časovne razmejitve	66.627	3	26.898	1	248
SKUPAJ OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	2.635.453	100	3.301.000	100	80

Obveznosti do virov sredstev so se zmanjšale zaradi prenosa sredstev v upravljanju na Občino Laško, med dolgoročnimi obveznostmi smo imeli knjiženo obveznost do sredstev v upravljanju, ki se je prenesla na Občino Laško. Po Pogodbi o ureditvi razmerij smo med Obveznosti do Občine prenesli dolgoročne rezervacije povezane z vrednostjo zemljišča deponije, ki je bilo predvideno za stroške razgradnje. Iz obveznosti pa smo izvzeli sredstva taks.

V preteklem letu smo po sklepu Občinskega sveta Laško razporedili dobiček v višini 29.115 € v rezerve. Iz čistega dobička leta 2010 smo skladno z 4. odstavkom 64. člena ZGD odvedli 5 % to je 2.559,50 € v zakonske rezerve, tako da je nerazporejen čisti dobiček leta 2010 48.808 €.

Rezervacije

Dolgoročne rezervacije so bile oblikovane v preteklih letih za več namenov in se odpisujejo v vrednosti obračunane amortizacije v dobro poslovnih prihodkov in sicer za:

Dolgoročne rezervacije so oblikovane za :

	2010	2009
Amortizacijo objekta uprave (nakazilo Pivovarna –Občina)	175.068 €	179.449 €
Amortizacijo avtomobila MAN, tehtnice in ekoloških otokov (subvencija države)	884 €	2.185 €
Jubilejne nagrade in odpravnine	66.323 €	69.135 €
Stroški razgradnje deponije	0	265.774 €
SKUPAJ	242.275 €	516.543 €

Finančne in poslovne obveznosti

Kratkoročne poslovne obveznosti so kratkoročni dobaviteljski krediti za kupljene storitve, kratkoročne obveznosti do zaposlencev za opravljeno delo, kratkoročne obveznosti do države iz naslova davkov ter obveznosti za obračunani davek na dodano vrednost.

Obveznosti do bank so:

<i>Posojilodajalec</i>	<i>glavnica 1/1-2010</i>	<i>Leto odplačila</i>	<i>glavnica 31/12- 2010</i>	<i>dolgoročni del</i>	<i>kratkoročni del</i>
<i>Banka Celje za Požanelova 1</i>	2.715	2011	209	0	209
<i>Banka Celje za Požanelova 7</i>	2.500	2011	1.671	0	1.671
<i>Banka Celje za Kidričevo 2</i>	2.900	2012	4.590	1.530	3.060
<i>SKUPAJ kto 972</i>	8.115		6.470	1.530	4.940

Pasivne časovne razmejitve

Kot upravljavci stanovanj za določene lastnike zaračunavamo najemnino za stanovanja, ki jo tudi izterjujemo, nato pa nakazujemo lastnikom stanovanj. Takšne najemnine knjižimo kot pasivne časovne razmejitve, saldo tega konta pa pomeni neplačane najemnine za mesec december in tiste ki jih izterjujemo.

Med temi stroški imamo knjižene tudi vnaprej zaračunane stroške za najemnino sredstev v upravljanju v višini 30.407,94, strošek se bo pokrili v letu 2011, ko bo Občina zaračunala omenjeno najemnino.

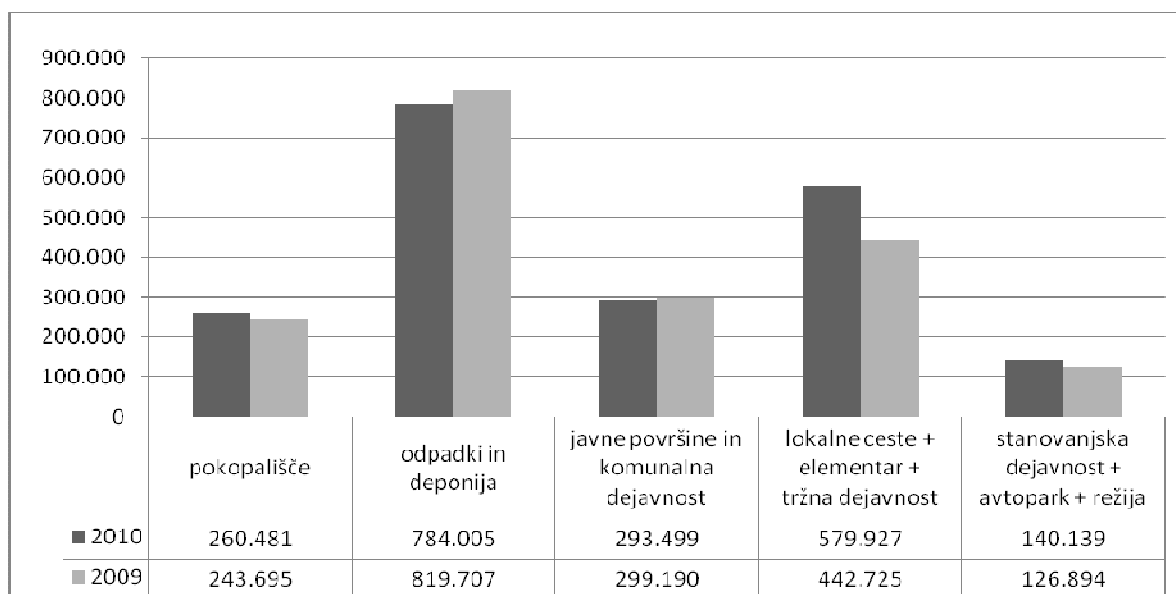
Zunajbilančna evidence

Skladno s Pogodbo o prenosu sredstev v upravljanju na Občino Laško, Komunala vodi vsa sredstva v upravljanju v izvenbilančni evidenci. Vrednost teh sredstev konec leta 2010 je 892.212 €.

8.2 Izkaz poslovnega izida

Čisti prihodki od prodaje

Čisti prihodki od prodaje so prodajne vrednosti prodanih storitev. Prihodki so povečanja gospodarskih koristi v obračunskem obdobju v obliki povečanj sredstev ali zmanjšanj dolgov. Prek poslovnega izida vplivajo na velikost kapitala. Struktura prihodkov od prodaje je prikazana v grafu.



Družba ustvarja čisti prihodek s prodajo storitev, pri čemer se glavni del nanaša na prihodke iz ravnanja z odpadki, sledijo pa javne službe kolektivne komunalne rabe, ki se financirajo iz proračuna.

Drugi poslovni prihodki

Drugi poslovni prihodki so prihodki od odprave dolgoročnih rezervacij in prihodki od odprodaje osnovnih sredstev. Družba ima v razredu 9 oblikovane rezervacije za:

- nabavo posod, vozila, tehtnice za tehtanje odpadkov in izgradnjo ekoloških otokov. V ta namen je namreč v letu 2001 in 2002 od Ministrstva za okolje in prostor prejela subvencijo v višini 11 mio sit. Osnovna sredstva so bila nabavljena iz subvencije v razmerju 27,28 % in v tem razmerju, obračunano amortizacijo knjižimo na finančne prihodke. V letu 2010 je bilo v ta namen knjiženih prihodkov v višini 1.301 €.
- Objekt – v preteklih letih je družba od Pivovarne Laško pridobila sredstva za gradnjo poslovno servisnega objekta v višini 34,38 % celotne vrednosti, zato za vrednost amortizacije v tej višini knjižimo zmanjšanje dolgoročnih rezervacij, v letu 2010 je bilo to 4.381 €.

Skupaj je družba oblikovala prihodke od porabe in odprave dolgoročnih rezervacij v višini 5.682 €.

Stroški materiala

Stroški materiala so stroški neposrednega materiala in tistega dela materiala, na katerega se nanašajo posredni proizvodjalni stroški ter posredni stroški nabavljanja, prodaje in splošnih služb. Stroški materiala in storitev se razvrščajo po izvornih vrstah.

Zaloge vrednotimo po nabavnih cenah, porabo pa po povprečnih drsečih cenah.

	2010	2009	Indeks
Osnovni material	183.974	141.426	130
Pomožni materila	6.794	7.034	97
Električna energija in gorivo	77.393	65.042	119
Nadomestni deli	19.792	15.765	127
Poraba drobnega inventarja	10.511	9.197	114
Pisarniški material	6.874	10.218	67
Drugi material	1.907	2.176	87
Skupaj	307.245	250.861	122

Poraba materiala se je v letu 2010 povečala predvsem zaradi zimske službe (sol, pesek) in sanacije po poplavi.

Stroški storitev

Stroški zajemajo:

	2010	2009	Index
druge proizvodne storitve	432.328	377.713	114
prevozne storitve	3.463	3.721	93
storitve vzdrževanja	40.237	31.322	128
najemnine	73.591	6.501	1.132
dnevnice, kilometrina	14.300	18.698	76
bančne storitve	26.006	24.905	104
stroški revizije, odvetniške stroitve	7.947	8.164	97

stroški reklame in propagande	10.018	5.498	182
storitve fizičnih oseb	11.379	13.235	86
druge storitve	71.216	113.574	63
Skupaj	690.485	603.331	114

Iz tabele je razvidno, da se je povečal strošek najemnine gre za najemnino za sredstva v upravljanju, za podoben znesek se je zmanjšala amortizacija.

Stroški dela in kadri

Stroški dela so: plače zaposlencev, nadomestila plač, ki skladno s kolektivno pogodbo pripadajo zaposlencem za obdobje, ko ne delajo, odpravnine ob upokojitvi, jubilejne nagrade, regres za letni dopust in drugi stroški zaposlencev ter stroški pogodbenih del (grobarji).

Stroški dela se izplačujejo na podlagi posebnih seznamov, iz katerih je razvidno število opravljenih ur po dnevih in organizacijska enota na kateri je zaposleni delal.

Podjetje za zaposlene plačuje tudi dodatno pokojninsko zavarovanje, ki je sklenjeno s Prvo pokojninsko družbo, v višini 5,82 % osnovne plače.

Plače se izplačujejo na osnovi sklepov o razvrstitvi v plačilne razrede in sklenjenih individualnih pogodb. Izplačujejo se na tekoče račune in hranilne knjižice delavcev, prispevki, odtegljaji in druga izplačila so plačana v rokih ob izplačilih brez zamude.

	v €		
	2010	2009	Index
bruto OD	590.633	545.480	108
stroški dodatnega pokojninskega zavarovanja	26.972	25.233	107
regres za LD, prevoz, prehrana	88.548	85.395	104
prispevki na OD	95.093	87.959	108
Skupaj	801.246	744.067	108

Vrednost točke za prvi tarifni razred se v letu 2010 ni povečala, plače so realno na istem nivoju, povečanje je zaradi dodatne zaposlitve dveh delavcev in dodatnega nadurnega dela.

Odpisi vrednosti

Amortizacija

Popravek vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev se obračunava po metodi enakomernega časovnega odpisovanja. Amortizacija se obračunava za posamično osnovno sredstvo, za drobní inventar pa se obračunava skupinsko glede na mesec začetka uporabe. Nadomestne dele večjih vrednosti družba obravnava enako kot opredmetena osnovna sredstva, s tem da tiste nadomestne dele, ki jih je mogoče uporabiti le za določeno osnovno sredstvo se njegova vrednost nadomesti v dobi koristnosti tega osnovnega sredstva. Osnova za obračun amortizacije je nabavna vrednost oziroma revalorizirana nabavna vrednost, zmanjšana za preostalo vrednost. Amortizacija se obračunava od prvega naslednjega meseca, po pričetku uporabe osnovnega sredstva.

Amortizacijske stopnje ne presegajo stopenj, določenih v 33. členu Zakona o davku od

dohodkov pravnih oseb. Amortizacijske stopnje, ki jih uporablja družba so:

Zgradbe	2 %
Oprema za opravljanje komunalnih storitev	10 -12,5 %
Komunalna vozila	12,5 %
Računalniki in TKK oprema	30 %
Zemljišče na deponiji	10 %

	v €		
	2010	2009	Index
amortizacija neopredmetenih dolg., Sredstev	13.511	44.492	30
amortizacija zgradb	19.161	70.496	27
amortizacija opreme	110.514	112.387	98
amortizacija drobnega inventarja	11.699	11.814	99
Skupaj	154.885	239.189	65

Vrednost amortizacije se je zmanjšala zaradi prenosa osnovnih sredstev na Občino.

Rezervacije

Gre za dodatno oblikovane rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine zaradi novih zaposlitev oziroma sprememb v zaposlitvah.

Drugi poslovni odhodki

Predstavljajo postavke na kontih skupine 48, to so predvsem takse, ki jih podjetje plačuje sodišču za izvršbe, izdatki za novoletna darila, sofinanciranja društvom ter nagrade dijakom in študentom. Med poletnimi počitnicami vsako leto zaposlimo nekaj dijakov in študentov, ki opravljajo počitniško delo.

	v €		
	2010	2009	Index
takse, sodni stroški	5.039	2.956	170
počitniško delo	13.748	24.959	55
ostali stroški	11.277	18.444	61
Skupaj	30.064	46.359	65

Povečala se je postavka takse in sodni stroški v letu 2010 je bilo vloženih precej izvršb preko portala e izvršbe, kar za sabo potegne več stroškov na drugi strani pa prihodke od obresti. V letu 2010 smo imeli precej manj študentskega dela kot v preteklih letih.

Razkritje:

Na podlagi SRS 8.30. je potrebno pri vseh družbah razkriti poslovna izida, izračunana na podlagi splošnega prevrednotenja zaradi ohranjanja kupne moči kapitala v evru in na podlagi rasti cen življenjskih potrebščin.

Čisti poslovni izid po preračunu kapitala z rastjo cen življenjskih potrebščin:

v €

	Znesek kapitala	% rasti	Izračunan učinek	Zmanjšan poslovni izid – dobiček
- kapital (razen tekočega dobička) za preračun cen življenjskih potrebščin	990.617	1,9	18.822	29.986

Če bi splošno prevrednotenje kapitala opravljali z indeksom rasti cen življenjskih potrebščin (1,9 %) bi podjetje izkazovalo celotni dobiček v višini 29.986 evrov.

9. PRIKAZ STROŠKOV IN PRIHODKOV PO STROŠKOVNIH MESTIH

9.1 Stroški materiala

Omenjeni stroški predstavljajo pri nas majhen delež, saj smo storitvena organizacija, ki delamo z lastno delovno silo ali pa s kooperanti. Sam material zato ni velika postavka. Nabava materiala poteka v glavnem sproti, to se pravi, da material nabavimo ko ga potrebujemo za vgradnjo, tako da v veliki večini že ob nabavi vemo katero ekonomsko enoto bremeni. Odgovorni vodja del, to je delavec ki je odgovoren za delo ekonomske enote ob naročilu odpre delovni nalog in na omenjeni delovni nalog knjiži tudi strošek materiala. Največjo postavko porabe materiala imamo na enoti lokalne ceste, kjer gre za porabo soli za zimsko vzdrževanje lokalnih cest in porabo gramoza.

9.2 Stroški storitev

Stroški storitev predstavljajo poleg stroškov dela veliko postavko. Pri pokopališki enoti gre v glavnem za storitve kooperantov, ki preko nas opravljajo kamnoseške storitve, strojne izkope jam itd.. Te storitve mi zaračunamo naprej končnemu potrošniku, tako da si zraven obračunamo še manipulativne stroške ter naše neposredno delo (pri pogrebnih storitvah). Enota odpadkov izkazuje glavne stroške storitev s kooperantom, ki na deponiji opravlja dela kompaktiranja odpadkov.

Na enoti vzdrževanje lokalnih cest pa predstavljajo največji strošek storitev, storitve kooperantov, ki nam pomagajo pri zimskem vzdrževanju lokalnih cest (pluženje) in stroški asfaltiranja cest, ki jih zaračunamo občini. Veliko stroškov storitev pa nastane na stroškovnem mestu režija, saj mnogokrat koristimo usluge zunanjih izvajalcev kot so programerske storitve, odvetniške storitve, storitve čiščenja, notarske storitve. Smo namreč organizacija z malo zaposlenimi in določenih izobrazbenih kadrov nimamo, zato koristimo storitve zunanjih izvajalcev.

9.3 Stroški dela

Predstavljajo največjo postavko. Struktura zaposlenih po ekonomskih enotah je naslednja:

Dejavnost	Število zaposlenih
Pokopališče	3,0
Odpadki	12,0
Javne površine	7,0
Lokalne ceste	7,0
Stanovanjska dejavnost	3,0
Avtopark	1,0
Režija	5,0
Skupaj	38,0

Odgovorni vodja del za vsakega zaposlenega beleži ure po ekonomskih enotah in obračun se naredi na osnovi teh podatkov. Režijski delavci se razporejajo neposredno na režijo in stroške skupaj z ostalimi delimo na ekonomske enote.

9.4 Stroški amortizacije

Vsa amortizacija se obračunava enakomerno časovno. Vsako osnovno sredstvo, ki ga nabavimo opredelimo na enoto za katero se bo uporabljal, v kolikor se osnovno sredstvo uporablja za več ekonomskih enot, osnovno sredstvo opredelimo na tisto enoto kjer bo večino, mesečno ali trimesečno pa potem amortizacijo delimo glede na dejansko opravljene delovne ure stroja ali vozila, ki jih je porabil na drugem stroškovnem mestu (preknjižimo jo iz osnovnega stroškovnega mesta).

S 1/1-2010 smo na Občino prenesli sredstva v upravljanju, zato je amortizacija za leto 2010 nižja, za enak znesek pa se je povečala postavka najemnine za sredstva v upravljanju.

9.5 Ostali stroški in odhodki

V organizaciji ne predstavljajo velike postavke. V glavnem gre za stroške financiranja in izredne odhodke iz preteklih let.

9.6 Prihodki od prodaje storitev

Pokopališče

Dejavnost pokopališča zajema vse storitve, ki jih opravljamo na prevzetih pokopališčih. Gre predvsem za pokopališke in tudi pogrebne storitve (letno cca 150 pogrebov), vzdrževanje grobov ter ostalih pokopaliških objektov (ograje, poti..). Izvajajo se izključno vzdrževalna dela na pokopaliških objektih in napravah, skrbi se za red, čistočo in ustrezen pokopališki režim.

Odpadki

Reden odvoz odpadkov izvajamo za območje celotne občine Laško. Prihodki predstavljajo zaračunane mesečne odvoze in deponiranje odpadkov, tako od gospodinjstev kot tudi od gospodarstva. Ta dejavnost je za naše podjetje primarnega značaja, saj prinaša največji prihodek.

Javne površine in tržna dejavnost

Komunala Laško izvaja v sklopu svoje dejavnosti tudi redno vzdrževanje javnih površin v Laškem in Rimskih Toplicah. Prav tako pa upravlja z vso javno razsvetljavo na območju občine Laško. Dejavnost vzdrževanja javnih površin je izrazito delovno intenzivna in zajema: košnjo zelenic, izvajanje javne snage na zelenih in utrjenih površinah, vzdrževanje parkov, vzdrževanje ulic, trgov in parkirišč. Prihodki so zagotovljeni v proračunu občine Laško, letno znašajo cca 243 tisoč €. Občini mesečno izstavljamo račune za opravljene storitve.

Tržno dejavnost pa predstavljajo dela pri rednem in intervencijskem vzdrževanju kanalizacije, storitve povezane s čiščenjem in zagotavljanjem javne snage ob turističnih prireditvah, storitve urejanja zelenih in utrjenih površin ter ostala dela po naročilu.

Dela na tržni dejavnosti opravljajo isti ljudje, z istimi sredstvi kot na dejavnosti, ki je financirana iz proračuna.

Redno letno vzdrževanje lokalnih cest in tržna dejavnost

Izvaja se redno letno in zimsko vzdrževanje cest ter vrši koordinacija pri izvajanju večjih vzdrževalnih in obnovitvenih del. Tudi ti prihodki so tako kot prihodki vzdrževanja javnih površin zagotovljeni v proračunu Občine Laško.

V tržno dejavnost ceste je vključeno izvajanje zimske službe po naročilu Krajevnih skupnosti, podjetij in posameznikov, pripravljala dela pred izvajanjem asfaltnih preplastitev na lokalnih cestah in storitve z razpoložljivo strojno opremo.

Vzdrževanje avtostrojne opreme

Z vidika gospodarnosti in zaradi optimalne izkoriščenosti opreme se izvaja tudi tržna dejavnost, z opravljanjem prevozov s prostimi kapacitetami strojne opreme. Prihodke delimo na ostala mesta po istih ključih kot stroške.

Upravljanje s stanovanji

V upravljanju imamo skupno 1000 poslovno stanovanjskih enot, ki so deloma v lasti fizičnih oseb ter poleg občine v lasti še nekaj ostalih pravnih oseb. Stanovanja v upravljanju se nahajajo razpršeno po vsej občini. Komunala Laško je tudi upravnik kotlarn. Tako skrbimo za ogrevanje 374 stanovanjsko poslovnih enot. Kot upravnik skrbimo za redna vzdrževanja stanovanj. Na področju stanovanjske dejavnosti se je v letu 2010 opravilo za 830.000 € storitev, ki so se prefakturirala lastnikom stanovanj. Storitve se vodijo na kontih skupine 19 in se ne prikazujejo kot stroški in prihodki. Dohodek od upravljanja na letni ravni znaša cca 136 tisoč €.

9.7 Prenos stroškov iz pomožnega stroškovnega mesta

Vzdrževanje avtostrojne opreme je organizirano kot pomožno stroškovno mesto, ki opravlja dejavnosti za vse enote razen za upravljanje s stanovanji. V kolikor stroškov ne moremo direktno razdeliti po mestu nastanka le te delimo po posebnih koeficientih dodatka na ostala stroškovna mesta. Pri vzdrževanju avtostrojne opreme gre za plačo vzdrževalca – avtomehanika, ki skrbi za celoten vozni park, in ostale stroške ki nastanejo na tem stroškovnem mestu. Stroške s stroškovnega mesta vzdrževanje avtostrojne opreme prenašamo na ostala stroškovna mesta po deležih, ki smo jih določili na osnovi vrednosti vseh avtomobilov, ki se vzdržujejo. Vrednosti po stroškovnih mestih so prikazane v tabeli:

	vrednost Os	Delež
Odpadki	841.192 €	59,602
javne površine	288.923 €	20,471
ceste (36,61,72)	281.237 €	19,927
Skupaj	1.411.352 €	100

Ker z istimi osnovnimi sredstvi, ki so prikazana med javnimi površinami opravljamo tudi tržno dejavnost se 12,255 % stroškov vzdrževanja avtostrojne opreme deli na omenjena stroškovna mesta glede na prihodek na teh dveh mestih. Enako je tudi za vzdrževanje cest, kjer se ista osnovna sredstva uporabljajo tudi na stroškovnem mestu tržna dejavnost na cestah. Na isti način delimo tudi stroške na stroškovna mesta Odpadki in deponija (22 in 33).

9.8 Prenos stroškov s stroškovnega mesta režija

Vsi stroški, ki nastanejo na tem stroškovnem mestu se delijo na ekonomske enote po proizvodjalnih stroških. Takšno delitev stroškov smo prvič uporabili v letu 2009. Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja, ki je stopil v veljavo v avgustu 2009 namreč določa, da je potrebno stroške uprave in prodaje deliti na dejavnosti na podlagi proizvodjalnih stroškov, zato smo to metodo uporabili že pri zaključnem računu 2009 in 2010, da ne bi prihajalo do dvojnih evidenc.

10. DAVEK OD DOHODKA PRAVNIH OSEB

Podjetje je od leta 2005 po novem Zakonu o davku od dohodkov pravnih oseb zavezanec za omenjeni davek. Skladno z zakonom smo sestavili davčni obračun po katerem znaša davčna obveznost ob upoštevanju vseh olajšav in davčno nepriznanih odhodkih 9.725 €. Za davek smo zmanjšali poslovni izid, tako da znaša čisti poslovni izid podjetja 51.368 €.

11. KAZALNIKI

Glede na dejstvo, da SRS ne predvidevajo več obveznega prikazovanja Kazalnikov poslovanja, prikazujemo le kazalnik dobičkonosnosti.

11.1 Temeljni kazalnik dobičkonosnosti

a) Koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala

<i>čisti dobiček poslovnega leta</i>	<i>leto</i>	<i>koeficient</i>
<i>povprečni kapital (brez čistega dobička tekočega leta)</i>	2004	0,03
	2005	0,03
	2006	0,04
	2007	0,03
	2008	0,03
	2009	0,03
	2010	0,05

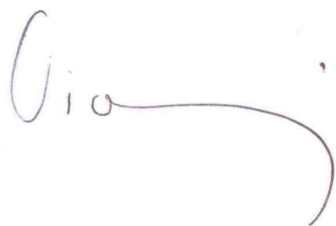
Kapital se že od leta 2001 kapitalizira s 3 do 4 % stopnjo, v letu 2010 pa z 5 % stopnjo.

12. ZAKLJUČEK

Kljub povprečnim pogojem poslovanja v letu 2010, kar se je kazalo v slabi plačilni disciplini, je poslovanje še vedno uspešno. Ustvarili smo čisti dobiček v višini 51.368 €, kar menimo da glede na poslanstvo javnih podjetij, katerih namen ni ustvarjanje dobička temveč zadovoljevanje javnih interesov, ni slabo. Na področju osnovnih dejavnosti je poslovanje doseglo zadovoljivo raven.

Poslovanje podjetja je prilagojeno standardu kakovosti, kar je navsezadnje tudi interes lastnika in v korist vseh uporabnikov.

Vodja splošnega sektorja:
Helena PICEJ, dipl..oec.



Direktor:
Marjan SALOBIR, dipl.ing.gr.



IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO 2010

P o s t a v k a		Tekoče leto	Predhodno leto	Indeks 3/4*100
A.	ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE	2.058.049	1.932.211	107
E.	DRUGI POSLOVNI PRIHODKI	9.016	10.323	87
F.	KOSMATI DONOS IZ POSLOVANJA	2.067.065	1.942.534	106
G.	POSLOVNI ODHODKI	2.017.252	1.913.829	105
I.	Stroški blaga, materiala in storitev	997.730	854.192	117
2.	Stroški porabljenega materiala	307.245	250.861	122
	a. stroški materiala	227.883	184.171	124
	b. stroški energije	77.393	65.042	119
	c. drugi stroški materiala	1.969	1.648	119
3.	Stroški storitev	690.485	603.331	114
	a. stroški storitev pri ustvarjanju proizvodov	432.329	377.713	114
	b. transportne storitve	3.463	3.721	93
	c. stroški vzdrževanja OS	40.237	31.323	128
	b. najemnine	73.591	6.501	1.132
	c. povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	25.679	31.933	80
	č. drugi stroški storitev	115.187	152.141	76
II.	Stroški dela	801.246	744.067	108
1.	Stroški plač	590.633	545.480	108
2	Stroški dodatnega pokoj.zavarovanja zaposlencev	26.972	25.233	107
3.	Stroški prispevkov in drugih dajatev iz plač	95.093	87.959	108
4.	Drugi stroški dela	88.548	85.395	104
III.	Odpisi vrednosti	186.428	267.176	70
	1. Amortizacija	154.885	239.290	65
	3. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sreds.	31.543	27.886	0
IV.	Drugi poslovni odhodki	31.847	48.395	66
	1. Rezervacije	1.783	2.035	
	2. Drugi stroški	30.064	46.360	65
H.	DOBIČEK IZ POSLOVANJA	49.813	28.705	174
J.	FINANČNI PRIHODKI	11.450	9.663	118
II.	Finančni prihodki iz danih posojil	881	284	310
III.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	10.569	9.379	113
K.	FINANČNI ODHODKI	616	2.165	28
II.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	39	2.129	2
III.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	577	36	1.583
	2. Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev	86	36	
	2. Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	491	0	0
L.	DRUGI PRIHODKI	358	3.453	10
M.	DRUGI ODHODKI	91	3.589	3
N.	CELOTNI DOBIČEK	60.915	36.067	169
P.	DAVEK IZ DOBIČKA	9.725	5.623	173
R.	ODLOŽENI DAVKI	178	204	
S.	ČISTI DOBIČEK OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	51.368	30.648	168

BILANCA STANJA na dan 31.12.2010

AKTIVA	Z n e s e k			
	Postavka	Tekoče leto	Predhodno leto	Indeks 3/4*100
	1	3	4	5
SREDSTVA (A + B + C)	2.635.455	3.301.000	80	
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	1.221.024	2.331.067	52	
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	87.503	101.167	86	
1. Neopredmetena sredstva	19.657	22.423		
a. Dolgoročne premoženjske pravice	14.006	15.729		
č. Druga neopredmetena sredstva	5.651	6.694		
2. Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	67.846	78.744		
II. Opredmetena osnovna sredstva (1 do 3)	1.113.973	2.202.457	51	
1. Zemljišča in zgradbe (a + b)	634.855	1.502.957	42	
a. Zemljišča	83.974	275.361	30	
b. Zgradbe	550.881	1.227.596	45	
2. Oprema in nadomestni deli (a+b+c)	479.118	531.190	90	
a. Oprema in nadomestni deli	443.132	488.028	91	
c. Druga OS in drobní inventar	35.986	43.162	83	
3. Osnovna sredstva, ki se pridobivajo (a + b)	0	168.310	0	
b. Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	0	168.310	0	
IV. Dolgoročne finančne naložbe (1+2)	6.470	14.542	44	
2. Dana dolgoročna posojila	6.470	14.542	44	
b. Druga dana dolgoročna posojila	6.470	14.542	44	
VI. Odložene terjatve za davek	13.078	12.900		
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	1.135.139	965.774	118	
II. Zaloge (1 do 4)	2.064	712	290	
1. Material	2.064	712	290	
III. Kratkoročne finančne naložbe (1+ 2)	317.130	315.822	100	
1. Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	317.130	315.822	100	
c. Druge kratkoročne finančne naložbe	317.130	315.822	100	
IV. Kratkoročne poslovne terjatve (1 do 3)	759.871	563.338	135	
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	741.636	527.438	141	
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	18.235	35.900	51	
V. Denarna sredstva	56.075	85.902	65	
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	279.291	4.159	6.715	
Zabilančna sredstva	892.212	0	100	

PASIVA

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV (A+B+C+Č+D)	2.635.455	3.301.000	80
A. KAPITAL	1.039.425	988.058	105
I. Vpoklicani kapital (1 do 2)	397.485	397.485	100
1. Osnovni kapital	397.485	397.485	100
II. Kapitalske rezerve	216.557	216.557	
III. Rezerve iz dobička (1 do 4)	376.576	344.902	109
1. Zakonske rezerve	13.921	11.362	123
4. Druge rezerve iz dobička	362.654	333.540	109
VII. Čisti dobiček poslovnega leta-neuporabljen	48.808	29.115	168
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE RAZMEJITVE	242.274	516.542	47
1. Rezervacije	242.274	516.542	
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	309.856	849.819	36
I. Dolgoročne finančne obveznosti	1.530	14.542	11
2. Dolgoročna posojila, dobljena od bank	1.530	14.542	
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	308.326	835.277	37
3. Druge dolgoročne poslovne obveznosti	308.326	835.277	37
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	977.271	919.682	106
II. Kratkoročne finančne obveznosti	4.940	0	
2. Kratkoročne finančne obveznosti do bank	4.940	0	
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	972.331	919.682	106
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	450.556	394.503	114
4. Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	56.671	55.694	102
5. Kratkoročne obveznosti do državnih institucij	21.483	53.459	40
6. Druge kratkoročne finančne obveznosti	443.621	416.026	107
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	66.627	26.898	248
Zabilančne obveznosti	892.212	0	100

REALIZACIJA PO DEJAVNOSTIH JANUAR - DECEMBER 2010

		OSNOVNE DEJAVNOSTI					TRŽNE DEJAVNOSTI						REŽIJA					v €
Za p. št.	Konto	Opis	21	22	23	61	50	80	31	32	33	36	72	40	41	realizacija	plan 2010	realizacija / plan 2010
1	2	3	4	5	6	7		8	9	10	11	12	13	14	15	16	17	18
1.	40	Stroški materiala	4.910	52.047	35.860	129.177	1.482	348	27.794	3.207	12.199	2.123	13.676	8.620	15.801	307.245	227.235	135
2.	41	Stroški storitev	11.281	105.640	48.738	107.817	416	11.924	68.730	4.117	123.245	16.882	74.864	12.919	100.748	687.319	626.113	110
3.	43	Amortizacija	1.496	42.776	11.904	26.843	0	316	17.451	10.761	3.094	0	20.000	1.548	18.696	154.885	243.923	63
4.	47	Stroški dela	58.382	204.636	95.288	87.797	1.693	63.990	26.590	16.418	18.249	1.500	10.682	40.477	177.327	803.029	778.093	103
5.	48	Drugi stroški	70	0	8.492	2.686	0	18	0	0	955	677	403	0	19.929	33.230	36.859	90
7	75	Finančni odhodki	0	31.543	0	492	0	0	0	0	0	0	0	0	215	32.250	6.858	470
		SKUPAJ STROŠKI	76.138	436.641	200.282	354.813	3.590	76.596	140.564	34.502	157.743	21.182	119.625	63.565	332.716	2.017.959	1.919.081	105
		Delitev stroškov rež	15.621	89.585	31.091	42.796	737	55.715	28.839	7.079	32.364	4.346	24.543	0	-332.716	0	0	0
		Delitev stroškov avt	0	37.886	10.757	11.825	0	0	0	2.256	0	841	0	-63.565	0	0	0	0
		VSI STROŠKI SKUPAJ	91.759	564.112	242.130	409.434	4.327	132.312	169.404	43.836	190.106	26.369	144.169	0	0	2.017.959	1.919.081	105
8	76	Prih. od prodaje sto	90.746	581.705	242.362	405.534	3.591	136.054	169.735	47.546	202.300	28.847	145.546	7	4.078	2.058.049	1.932.147	107
9	77	Finančni prihodki	0	1.301	0	3.334	0	0	0	0	0	0	0	0	15.831	20.466	21.337	96
11	78	Drugi finančni prih	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	358	358	2.661	13
		SKUPAJ PRIHODKI	90.746	583.006	242.362	408.868	3.591	136.054	169.735	47.546	202.300	28.847	145.546	7	20.268	2.078.874	1.956.145	106
		Delitev prhodkov re	1.273	8.832	1.758	2.194	1.013	1.602	0	369	3.071	156	0	0	-20.268	0	0	0
		Delitev prihodkov a	0	4	1	1	0	0	0	0	0	0	0	-7	0	0	0	0
		VSI PRIHODKI SKUPAJ	92.019	591.842	244.121	411.063	4.604	137.656	169.735	47.915	205.371	29.003	145.546	0	0	2.078.874	1.956.145	106
		CELOTNI DOBIČEK	260	27.729	1.991	1.629	277	5.344	331	4.079	15.265	2.633	1.377	0	0	60.915	37.064	164
		davek od dobička	43	4.077	328	269	46	881	55	672	2.516	434	227	0	0	9.548	0	
		ČISTI DOBIČEK	217	23.652	1.663	1.361	232	4.463	276	3.407	12.748	2.199	1.150	0	0	51.367	37.064	139