

**OBČINA ŠKOCJAN
OBČINSKI SVET**

Številka zadeve: 354-0031/2018

Datum: 1.6.2018

Zadeva: LETNO POROČILO KOMUNALE NOVO MESTO d.o.o. ZA LETO 2017

I. PREDLAGATELJ TOČKE: Župan Občine Škocjan

II. ZAKONSKA PODLAGA: Zakon o gospodarskih javnih službah, Odlok o ustanovitvi javnega podjetja Komunala Novo mesto d.o.o. (Ur. l. RS, ŠT. 118/2005), Družbena pogodba

III. RAZLOGI ZA SPREJEM: Predložitev revidiranih letnih poročil s strani Komunale Novo mesto, d.o.o. s predlogom za sprejem ustreznega sklepa na seji občinskega sveta.

IV. OCENA TRENUTNEGA STANJA: Letno poročilo Komunale Novo mesto za leto 2017 je pripravljeno za presojo, razpravo ter sprejem.

V. VSEBINA GRADIVA: Letno poslovno poročilo z revizorjevim mnenjem za leto 2017 Komunala Novo mesto, d.o.o., javno podjetje, Zapisnik 8. seje Odbora za komunalne zadeve in promet.

VI. CILJI IN NAČELA PREDLAGANEGA GRADIVA: Seznanitev članov občinskega sveta s poslovanjem Komunale Novo mesto, d.o.o. s poslovanjem obveznih gospodarskih javnih služb na območju Občine Škocjan za leto 2017.

VII. FINANČNE POSLEDICE: Letno poročilo Komunale Novo mesto za leto 2017 za občino Škocjan izkazuje poslovni rezultat v višini 12.560 € in je zmanjšan za davek od dohodka pravnih oseb v višini 1.712 €. Dobiček v občini Škocjan po odbitku davka od dohodka pravnih oseb in upoštevanju terjatev za odloženi davek znaša 11.038 €. Subvencije cen so znašale 30.730 €

VIII. PREDLOG SKLEPA OBČINSKEGA SVETA:

Občinski svet Občine Škocjan je na svoji 19. redni seji dne, 12.6.2018 sprejel sklep, da se -Sprejme Letno poročilo Komunale Novo mesto d.o.o. - Poslovno poročilo z revizorjevim mnenjem za leto 2017 ;

IX. PRILOGE: kakor je navedeno v točki V.

Pripravi:
Zvonko Petelin
OU Občine Škocjan

Petra Pozdrec, univ. dipl. prav.,
direktorica OU Občine Škocjan

Vročiti:

- občinskemu svetu v obravnavo,
- v zbirko dokumentarnega gradiva občine.



Jože Kapler
župan
Občine Škocjan

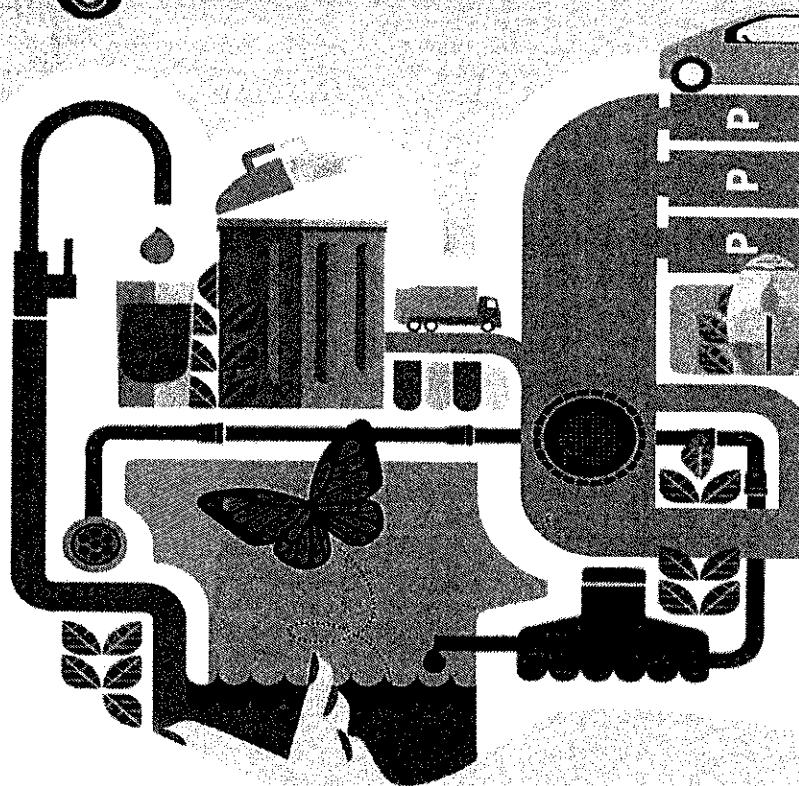
LETNO POROČILO KOMUNALE NOVO MESTO D. O. O.

POSLOVNO POROČILO Z REVIZORJEVIM MNENJEM

2017



Za mojo lepo dolino.



NOVO MESTO, MAREC 2018

Gregor Klemenčič
Direktor

15.3. OBČINA ŠKOCJAN

Na območju občine Škocjan Komunala Novo mesto d.o.o. upravlja 76 km vodovodnega omrežja brez vodovodnih priključkov, na katerem je izvedenih 1.026 priključkov. Poleg omrežja je v obratovanju še 7 vodohranov s skupno prostornino 380 m³, 3 vrtnine in 5 črpališč. Delež vodnih izgub je v letu 2017 je znašal 32,06 %. Na vodovodnem omrežju je bilo saniranih 27 okvar. Izdelanih je bilo 6 novi vodovodni priključki, 48 je bilo obnovljenih. Opravljenih je bilo 107 menjav vodomero.

Dolžina kanalizacijskega omrežja znaša 8 km, na njem je izvedenih 27 priključkov.

Na celotnem območju občine je postavljenih 305 zabojujnikov za mešane komunalne odpadke, 149 zabojujnikov za embalažo, 48 zabojujnikov za papir, 44 zabojujnikov za steklo in 12 zabojujnikov za biološke odpadke. Skupno število zabojujnikov za odpadke je 558.

Osnovni pogoji za nemoteno poslovanje posameznih dejavnosti v občini so uspešno prodane količine komunalnih storitev in cene, ki pokrivajo vsaj stroške enostavne reprodukcije.

Tabela 67: Prodaja količin obveznih komunalnih storitev v letu 2017 v primerjavi s planom 2017 in letom 2017

Dejavnost / količine	LETO 2016		PLAN 2017		LETO 2017		INDEKS 2017/plan	INDEKS 2017/2016
	količina	struktura	količina	struktura	količina	struktura		
Oskrba s pitno vodo v m³								
gospodinjstva, nepridobitna dejavnost	125.169	94	124.242	94	131.529	94	106	105
pridobitna dejavnost	7.988	6	7.639	6	8.270	6	108	104
skupaj	133.158	100	131.881	100	139.799	100	106	105
Odvajanje odpadnih voda v m³								
gospodinjstva, nepridobitna dejavnost	6.085	74	6.131	75	5.808	70	95	95
pridobitna dejavnost	2.160	26	2.069	25	2.470	30	119	114
skupaj	8.245	100	8.200	100	8.277	100	101	100
Zbiranje in odvoz odpadkov v kg								
gospodinjstva, nepridobitna dejavnost	676.624	91	672.600	92	684.550	91	102	101
pridobitna dejavnost	63.434	9	62.400	8	65.572	9	105	103
skupaj	740.058	100	735.000	100	750.122	100	102	101
Obdelava odpadkov v kg								
vsi uporabniki	571.006	100	558.840	100	553.375	100	99	97
Odlaganje odpadkov v kg								
vsi uporabniki	200.913	100	140.760	100	141.914	100	101	71

V letu 2017 je bila dosežena večja realizacija prodaje količin obveznih komunalnih storitev oskrbe s pitno vodo; zaradi sušnega obdobja se je v poletnih mesecih močno povečala poraba pitne vode. Količina zbranih in odvoženih odpadkov se je povečala, medtem ko se je obdelava in odlaganje odpadkov zmanjšalo.

Pregled prihodkov in odhodkov poslovanja v občini Škocjan v letu 2017

V letu 2017 je bilo v občini Škocjan skupaj ustvarjenih 573.057 EUR prihodkov, od tega na obveznih gospodarskih javnih službah 501.204 EUR in na drugih dejavnostih 71.853 EUR.

Tabela 68: Prihodki v EUR

PRIHODKI	LETO 2016 1	PLAN 2017 2	LETO 2017 3	INDEKS 3/2	INDEKS 3/1
1. Poslovni prihodki	462.892	478.285	565.271	118	122
1.1. Prihodki iz prodaje osnovnih storitev	381.419	372.763	369.102	99	97
1.2. Prihodki iz prodaje stranskih storitev in medobr. realizacija	57.958	84.500	150.350	178	259
1.3. Vodna povračila	12.953	12.138	13.518	111	104
1.4. Okoljska dajatev odpadki	1.602	1.155	1.571	136	98
1.5. Subvencije	8.888	7.729	30.730	398	346
1.6. Drugi poslovni prihodki	72				
2. Finančni prihodki	2.042	1.300	2.020	155	99
3. Drugi prihodki	279		5.767		2.066
4. SKUPAJ	465.212	479.585	573.057	119	123

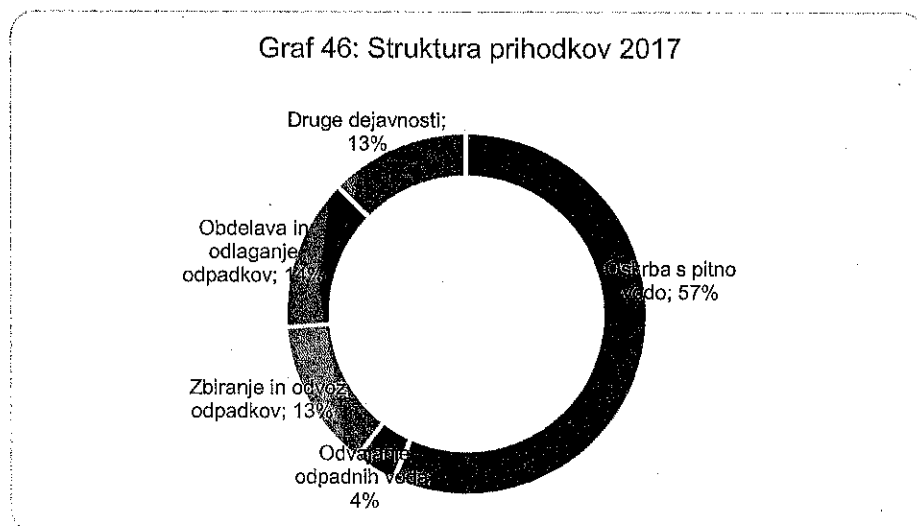
Iz naslova prodaje obveznih komunalnih storitev smo v letu 2017 dosegli 369.102 EUR prihodkov, kar je 3 % manj kot v letu 2016 in 1 % manj kot smo planirali.

Iz naslova prodaje stranskih storitev in medobratne realizacije smo v letu 2017 dosegli prihodke v višini 150.350 EUR, kar je za 159 % več kot leta 2016 in 78 % več kot smo planirali, kar je posledica večje realizacije obnavljanja vodovodnih priključkov..

Iz naslova finančnih prihodkov (prihodki od obresti kupcev, stroškov izvršb in opominov in ostalo) smo dosegli prihodke v višini 2.020 EUR.

Drugi prihodki so znašali 5.767 EUR.

Spodnji graf prikazuje strukturo doseženih prihodkov v letu 2017 v občini Škocjan, iz katere je razvidno, da je največji delež ustvarjenih prihodkov na dejavnosti oskrbe s pitno vodo (57 %).



2017 | POSLOVNO POROČILO

V spodnji tabeli je prikazana primerjava doseženih prihodkov v letu 2017 z letom 2016 ter planom za leto 2017 po dejavnostih.

Tabela 69: Prihodki po dejavnostih v EUR

PRIHODKI	LETO 2016 1	PLAN 2017 2	LETO 2017 3	INDEKS 3/2	INDEKS 3/1
Oskrba s pitno vodo	205.914	210.899	254.915	121	124
Števnina	18.299	20.084	21.133	105	115
Vzdrževanje priključkov	25.303	17.148	48.904	285	193
Odvajanje odpadnih voda	19.245	21.542	21.612	100	112
Obdelava in odlaganje odpadkov	92.661	80.945	77.964	96	84
Zbiranje in odvoz odpadkov	81.533	78.966	76.676	97	94
Druge dejavnosti	22.258	50.000	71.853	144	323
SKUPAJ	465.213	479.585	573.057	119	123

Zgornji prihodki po dejavnostih so bili doseženi ob upoštevanju subvencij cen v letu 2016 v višini 8.888 EUR, planiranih subvencij v višini 7.729 EUR in doseženih subvencij 2017 v višini 30.730 EUR. V mesecu decembru smo zaradi večjega črpanja vzdrževalnine iz naslova omrežnine na oskrbi s pitno vodo (večje število obnovljenih priključkov, kot smo predvidevali) občini obračunali dodatno subvencijo v višini 23.000 EUR.

Tabela 70: Prihodki po dejavnostih brez subvencij cen v EUR

PRIHODKI brez upoštevanja subvencij cen	LETO 2016 1	PLAN 2017 2	LETO 2017 3	INDEKS 3/2	INDEKS 3/1
Oskrba s pitno vodo	205.914	210.899	231.915	110	113
Števnina	18.299	20.084	21.133	105	115
Vzdrževanje priključkov	25.303	17.148	48.904	285	193
Odvajanje odpadnih voda	13.757	13.813	13.882	100	101
Obdelava in odlaganje odpadkov	92.661	80.945	77.964	96	84
Zbiranje in odvoz odpadkov	78.133	78.966	76.676	97	98
Druge dejavnosti	22.258	50.000	71.853	144	323
SKUPAJ	456.325	471.856	542.327	115	119

Iz zgornje tabele je razvidno, da je bilo v občini Škocjan v letu 2017 dejansko doseženih za 19 % manj prihodkov kot smo jih dosegli v letu 2016 in za 15 % manj kot smo jih planirali. Prihodki na obveznih dejavnostih so višji zaradi večjih doseženih količin na oskrbi s pitno vodo, na drugih dejavnostih pa je bila dosežena večja realizacija zaradi obnov vodovodnih priključkov. V letu 2017 smo jih namreč obnovili 48, v letu 2016 pa samo 5.

Odhodki poslovanja v občini Škocjan so skupaj znašali 560.497 EUR, od tega na obveznih gospodarskih javnih službah v višini 504.908 EUR in na drugih dejavnostih 55.589 EUR.

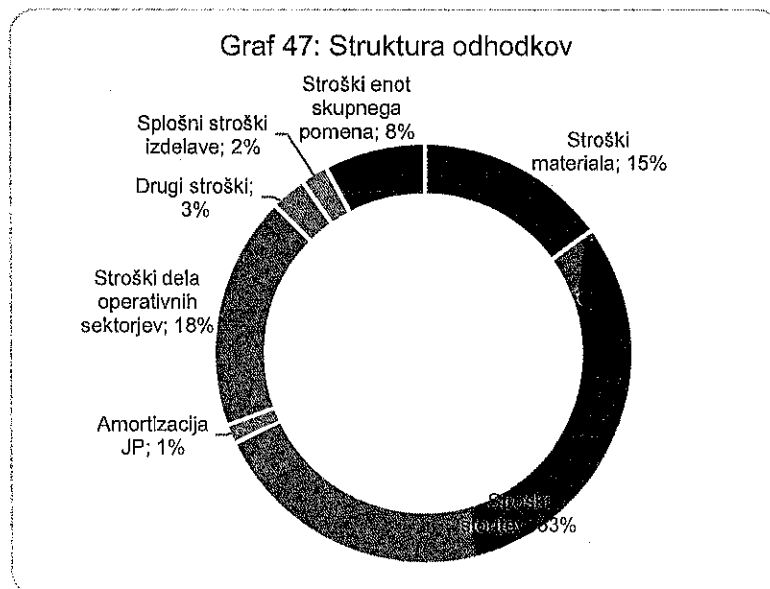
Tabela 71: Odhodki v EUR

ODHODKI	LETO 2016	PLAN 2017	LETO 2017	INDEKS	INDEKS
	3	2	3	3/2	3/1
Stroški materiala	40.363	52.494	83.638	159	207
Stroški storitev	271.354	257.459	295.867	115	109
Amortizacija opreme JP	7.515	7.168	8.101	113	108
Stroški dela operativnih sektorjev	70.304	97.659	100.821	103	143
Drugi stroški	14.849	13.945	15.332	110	103
Prevrednotevalni poslovni odhodki	2.072	3.418	1.671	49	81
Finančni odhodki	131		187		143
Drugi odhodki	75	802	222	28	297
Splošni stroški izdelave	11.058	11.626	11.596	100	105
Stroški enot skupnega pomena	37.135	35.012	43.062	123	116
SKUPAJ ODHODKI	454.856	479.584	560.497	117	123

V primerjavi z letom 2016 so se odhodki povečali za 23 %, v primerjavi s planom pa za 17 %. Zaradi večje realizacije na drugih dejavnostih so stroški materiala višji.

Med drugimi stroški so zajeta tudi vodna povračila v višini 13.518 EUR.

Spodnji graf prikazuje strukturo doseženih odhodkov v letu 2017 v občini Škocjan, iz katere je razvidno, da največji delež predstavlja strošek storitev (53 %).



Pregled najemnine infrastrukture

Tabela 72: Najemna infrastrukture v EUR

NAJEMNINA INFRASTRUKTURE	LETO 2016 1	PLAN 2017 2	LETO 2017 3	INDEKS 3/2	INDEKS 3/1
Najemna infrastrukture	92.655	92.652	91.829	99	99
Subvencije cen iz naslova najemnine infrastrukture	-8.888	-7.729	-30.730	398	346
Razpoložljiva sredstva za obnovo in vzdrževanje infrastrukture	83.767	84.923	61.099	72	73

Strošek najemnine infrastrukture je v letu 2017 znašal 91.829 EUR in je bil za 1 % nižji od doseženega v letu 2016 in planiranega.

Zaradi subvencioniranja razlike med lastno in prodajno ceno obveznih komunalnih storitev smo planirali subvencije v višini 7.729 EUR, zaradi večjega črpanja sredstev vzdrževalnine in števnine iz naslova omrežnine na oskrbi s pitno vodo (za 26.435 EUR) pa smo jih dejansko dosegli 30.730 EUR. Občina Škocjan je v letu 2017 imela na razpolago 61.099 EUR iz naslova najemnine infrastrukture za obnovo in vzdrževanje infrastrukture.

Rezultat poslovanja v občini Škocjan

Poslovni rezultat občine Škocjan v letu 2017 v višini 12.560 EUR je zmanjšan za davek od dohodka pravnih oseb v višini 1.721 EUR. Dobiček v občini Škocjan po odbitku davka od dohodka pravnih oseb in upoštevanju terjatev za odloženi davek znaša 11.038 EUR.

Brez upoštevanja subvencij cen smo v letu 2017 dosegli negativen rezultat v višini 18.170 EUR, v letu 2016 pa pozitiven v višini 1.468 EUR. Razlog za slabši rezultat je večje črpanje sredstev števnine in vzdrževalnine iz omrežnine na oskrbi s pitno vodo, kar poslabšuje rezultat dejavnosti.

Obvezne gospodarske javne službe so na nivoju občine dosegle negativen poslovni rezultat v višini 3.704 EUR, medtem ko so bile druge dejavnosti pozitivne v skupni višini 16.264 EUR.

Po posameznih dejavnostih so bili doseženi naslednji rezultati:

- vodooskrba pozitiven poslovni izid v višini 11.050 EUR,
- vzdrževanje vodovodnih priključkov in števnina ničelni poslovni izid,
- odvajanje odpadnih voda negativen poslovni izid v višini 2.064 EUR,
- obdelava in odlaganje odpadkov pozitiven poslovni izid v višini 125 EUR,
- zbiranje in odvoz odpadkov negativen poslovni izid v višini 12.814 EUR in
- druge dejavnosti pozitiven poslovni izid v višini 16.264 EUR.

Na nivoju podjetja Komunala Novo mesto d.o.o. je ugotovljen čisti poslovni izid v višini 94.764 EUR. Sredstva do višine dobička, ustvarjenega v občini Škocjan v višini 11.038 EUR, zmanjšana za oblikovanje obveznih zakonskih rezerv in odpravo aktuarskega dobička bodo kot vir sredstev za investicije nakazana v proračun občine Škocjan v višini 10.348 EUR.

**POSLABŠANJE POSLOVNEGA
REZULTATA**

• črpali smo za **26.435 EUR** več sredstev števnine in vzdrževalnine iz omrežnine in zato je rezultat na oskrbi s pitno vodo slabši

**IZBOLJŠANJE POSLOVNEGA
REZULTATA**

- večja fizična realizacija na oskrbi s pitno vodo in zbiranju ter odvozu odpadkov
- večja realizacija drugih dejavnosti

Tabela 73: Prikaz razlike med prihodki iz naslova omrežnine in stroški najemnine infrastrukture v letu 2017 v EUR

OSKRBA S PITNO VODO	Omrežnina (prihodek Komunale, plačujejo uporabniki)	Najemnina infrastrukture (strošek Komunale, proračunski prihodek občin)	Črpanje sredstev števnine in vzdrževalnine za menjavo vodomero in obnovo vod. priključkov	Razlika (omrežnina- najemnina infrastrukture, števnina in vzdrževalnina)
	1	2	3	1-(2+3)
Občina Škocjan	81.140	66.078	70.037	-54.975

ODVAJANJE ODPADNIH VODA	Omrežnina (prihodek Komunale, plačujejo uporabniki)	Najemnina infrastrukture (strošek Komunale, proračunski prihodek občin)	Razlika (omrežnina- najemnina infrastrukture)
	1	2	1-2
Občina Škocjan	10.926	21.076	-10.150

V nadaljevanju je prikazan izkaz poslovnega izida za občino Škocjan v primerjavi z letom 2016 in planom za leto 2017 ter pregled poslovanja posamezne dejavnosti v občini Škocjan v letu 2017.

2017 | POSLOVNO POROČILO

Tabela 74: Izkaz poslovnega izida v EUR

IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA	LETO 2016	PLAN 2017	LETO 2017	INDEKS	INDEKS
OBČINA ŠKOCJAN	1	2	3	3/2	3/1
Čisti prihodki iz prodaje	439.449	457.263	519.451	114	118
Vodna povračila	12.953	12.138	13.518	111	104
Okoljska dajatev odpadki	1.602	1.155	1.571	136	98
Subvencije	8.888	7.729	30.730	398	346
Finančni prihodki	2.042	1.300	2.020	155	99
Drugi prihodki	279		5.767		2.066
SKUPAJ PRIHODKI	465.212	479.585	573.057	119	123
STROŠKI MATERIALA	40.363	52.494	83.638	159	207
Stroški materiala	19.824	31.654	61.509	194	310
Stroški energije	14.957	15.178	15.139	100	101
Stroški goriva	5.582	5.662	6.991	123	125
STROŠKI STORITEV	271.354	257.459	295.867	115	109
Prevozne storitve	3.709	3.360	5.550	165	150
Storitve tekočega vzdrževanja	37.387	39.153	46.755	119	125
Stroški potovanj, šolnin, izobraževanja	45	147	1.272	863	2.810
Analize vode, deratizacije	5.715	6.732	5.620	83	98
Najemnina infrastrukture	92.655	92.652	91.829	99	99
Pogodbene storitve	2.397	1.543	3.288	213	137
<i>čiščenje poslovnih prostorov</i>	140	133	177	133	126
<i>varovanje premoženja</i>	85	121	146	120	170
<i>zavarovalne premije</i>	788	799	1.549	194	196
<i>pogodbe o delu</i>	1.119	455	1.392	306	124
<i>storitve varstva pri delu</i>	264	35	24	68	9
Ostale storitve	129.445	113.871	141.554	124	109
<i>PTT storitve</i>	423	462	876	190	207
<i>komunalne storitve</i>	86.937	75.112	73.132	97	84
<i>zdravstvene storitve</i>	213	89	111	124	52
<i>odvetniške, revizorske, svetovalne storitve</i>	65	80	205		317
<i>bančne storitve in str.plačilnega prometa</i>	379	379	307	81	81
<i>ostale storitve</i>	41.429	37.749	66.923	177	162
AMORTIZACIJA OPREME JP	7.515	7.168	8.101	113	108
STROŠKI DELA	70.304	97.659	100.821	103	143
Bruto bruto plače zaposlenih	59.231	85.776	86.191	100	146
Drugi stroški dela	11.074	11.883	14.630	123	132
DRUGI STROŠKI	14.849	13.945	15.332	110	103
-izdatki za varstvo okolja		12.138			#DEL/0!
PREVREDNOTEVALNI POSLOVNI ODHODKI	2.072	3.418	1.671	49	81
FINANČNI ODHODKI	131		187		143
DRUGI ODHODKI	75	802	222	28	297
SPLOŠNI STROŠKI IZDELAVE	11.058	11.626	11.596	100	105
STROŠKI ENOT SKUPNEGA POMENA	37.135	35.012	43.062	123	116
SKUPAJ ODHODKI	454.856	479.584	560.497	117	123
POKRITJE	10.357	0	12.560		121

POSLOVNO POROČILO 2017

Tabela 75: Izkaz poslovnega izida v EUR

OBCINA ŠKOCJAN	Vodooskrba	Sievnina	Vzdrževanje vod. priključkov	Odvajanje odpadnih voda	Obdelava in odlag.odp.	Zhramlje in odvoz odpadkov	SKUPAJ OBVEZNE DEL.	Gradbena skupina	Odvajanje odpadnih voda	SKUPAJ DRUGE DEL.	SKUPAJ
Poslovni prihodki	211.702	21.133	48.904	13.689	76.006	76.166	447.600	70.274	1.577	71.852	519.451
Vodna povračila	13.518				1.571		13.518				13.518
Okolijska dajatev odpadki	23.000			7.730	373	485	30.730				30.730
Subvencije	968			193		24	2.020				2.020
Finančni prihodki	5.727				14		5.766	1	1	1	5.767
Drugi prihodki											
SKUPAJ PRIHODKI	254.915	21.133	48.904	21.612	77.964	76.676	501.204	70.275	1.578	71.853	573.057
Stroški materiala	35.927	7.105	491	132		6.416	50.071	33.407	161	33.667	83.638
Stroški storitev	113.880	12.530	45.218	21.734	73.449	27.192	294.003	1.701	163	1.865	295.867
Najemnina za uporabo infrastrukture	66.078			21.076		4.675	91.829				91.829
Okolijska dajatev odpadki					1.571		1.571				1.571
Amortizacija opreme JP	2.952	28	104	255		4.475	7.814		287	287	8.101
Stroški dela	50.504		944	1.109		37.267	89.844	10.274	703	10.977	100.821
Drugi stroški	14.162		14	8		714	14.898	423	11	434	15.332
-izdatki za varstvo okolja											
Prevedenotvorni posl.odhodki	17		7		694	953	1.671				1.671
Finančni odhodki	15				75	97	187				187
Drugi odhodki	30			2			32	185	6	191	222
Splošni stroški izdelave	6.966	248	358	138	886	1.599	10.195	1.356	45	1.401	11.596
Stroški enot skupnega pomena	19.412	1.223	1.769	299	2.735	10.758	36.195	6.690	177	6.867	43.062
SKUPAJ ODHODKI	243.866	21.133	48.904	23.677	77.839	89.490	504.908	54.035	1.554	55.689	560.457
POSLOVNI IZID	11.050	0	0	-2.064	125	-12.814	-3.704	16.241	23	16.264	12.560

REALIZACIJA INVESTICIJSKEGA VZDRŽEVANJA IN INVESTICIJ V LETU 2017

V tabeli so prikazane obnove in novogradnje vodovoda, izvedene v okviru gradbene skupine.

Tabela 76: Delo gradbene skupine na vodovodnem omrežju v letu 2017

Vodovod - investicija	Obnova/novogradnja	Dolžina (m)
Vodovod Dobrava pri Škocjanu	obnova	230
SKUPAJ		230

V tabeli je prikazano načrtovanje in vodenje investicij v 2017 na področju **komunalne infrastrukture**.

Tabela 77: Delo sektorja za razvoj in investicije na področju komunalne infrastrukture v letu 2017

Leto pričetka del	Leto končanja del	Delo	Predmet
2017	2017	izdelava tehnične rešitve	Vodovod Dobrava Škocjan
2017	2017	vodenje investicije montažnih del	Vodovod Dobrava Škocjan
2017	2017	izvajanje gradbenega nadzora	Vodovod Dobrava Škocjan

Na področju splošne komunale smo v letu 2017 nabavili 100 posod za odpadke za različne frakcije in 10 betonskih podstavkov v skupnem znesku 7.377 EUR.

