

javne službe ptuj



REVIDIRANO LETNO POROČILO

ZA LETO 2018

Ptuj, maj 2019

KAZALO VSEBINE

1.	PREDSTAVITEV DRUŽBE	5
2.	IZJAVA UPRAVE	8
3.	POROČILO DIREKTORJA	9
4.	POROČILO NADZORNEGA SVETA	12
5.	DOGODKI PO DNEVU BILANCE STANJA	15
6.	IZJAVA O UPRAVLJANJU DRUŽBE.....	16
7.	POSLOVNO POROČILO	22
7.1.	Dejavnosti družbe v letu 2018	22
7.2.	Upravljanje s tveganji	23
7.3.	Pričakovani razvoj družbe.....	24
7.4.	Analiza poslovanja družbe v letu 2018 na področju gospodarskih javnih služb ..	26
7.4.1.	Zbiranje in obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov ter odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov	26
7.4.1.1	Zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov na območju Mestne občine Ptuj.....	27
7.4.1.1.1	Količina zbranih, obdelanih in odloženih odpadkov v Mestni občini Ptuj.....	29
7.4.1.1.2	Izvedene investicije na področju GJS v letu 2018 za Mestno občino Ptuj.....	31
7.4.1.1.3	Druge izvedene aktivnosti v letu 2018 na področju GJS ravnanje z odpadki....	32
7.4.1.2	Zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov na območju Občine Dornava....	32
7.4.2.	Urejanje in čiščenje javnih površin	36
7.4.3.	Vzdrževanje občinskih javnih cest	37
7.4.4.	Pomoč, oskrba in namestitve zapuščenih živali v zavetišču	38
7.4.5.	Pokopališka in pogrebna dejavnost	39
7.4.6.	Upravljanje javne tržnice.....	43
7.4.7.	Oskrba s toplotno energijo.....	44
7.4.7.1	Izbirne gospodarske javne službe	45
7.4.7.2	Obseg in infrastruktura proizvodnje in distribucije	46
7.4.7.3	Nadzor in upravljanje distribucijskega omrežja	48
7.4.7.4	Gibanje cene toplote	49
7.4.7.5	Načini komunikacije z odjemalci	49
7.4.8.	Urejanje javnih parkirišč	54
7.5.	Analiza poslovanja družbe v letu 2018 na področju tržnih dejavnosti	56
7.5.1.	Upravljanje poslovnih prostorov Mestne občine Ptuj	56
7.5.2.	Upravljanje večstanovanjskih, poslovno-stanovanjskih in poslovnih objektov	56
7.5.3.	Upravljanje kongresno-kulturnih prostorov	57
7.5.4.	Dejavnost razširjanja programskih vsebin (PeTV).....	58
7.5.5.	Ravnanje z odpadki na CERO Gajke	59
7.5.6.	Mestna blagajna	62
7.5.7.	Upravljanje in popravilo instalacij za gretje.....	63

7.5.8.	Skrbnišтво plovbnega režima na reki Dravi in Ptujskem jezeru	64
7.5.9.	Sejemska dejavnost	65
7.5.10.	Cvetličarna.....	65
7.5.11.	Projekt LAS	66
7.5.12.	Ostale tržne dejavnosti.....	66
8.	RAČUNOVODSKO POROČILO.....	69
8.1.	Računovodske usmeritve	69
8.1.1.	Bilanca stanja.....	69
8.1.2.	Izkaz poslovnega izida.....	72
8.1.3.	Izkaz denarnih tokov	72
8.2.	Računovodski izkazi	73
8.2.1.	Bilanca stanja na dan 31.12.2018	73
8.2.2.	Izkaz poslovnega izida za obdobje od 1.1. do 31.12.2018	75
8.2.3.	Izkaz denarnih tokov za leto 2018.....	76
8.2.4.	Izkaz gibanja kapitala za leto 2018.....	77
8.2.5.	Izkaz gibanja kapitala za leto 2017.....	78
8.2.6.	Izkaz vseobsegajočega donosa	79
8.3.	Pojasnila in razkritja postavk v računovodskih izkazih.....	80
8.3.1.	Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	80
8.3.2.	Opredmetena osnovna sredstva	81
8.3.3.	Kratkoročne finančne naložbe	82
8.3.4.	Zaloge	83
8.3.5.	Dolgoročne poslovne terjatve	84
8.3.6.	Kratkoročne poslovne terjatve.....	84
8.3.7.	Denarna sredstva.....	86
8.3.8.	Kratkoročne aktivne časovne razmejitve.....	87
8.3.9.	Kapital	87
8.3.10.	Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	88
8.3.11.	Dolgoročne finančne in poslovne obveznosti.....	91
8.3.12.	Kratkoročne finančne obveznosti	92
8.3.13.	Kratkoročne poslovne obveznosti	93
8.3.14.	Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	94
8.3.15.	Zunajbilančna evidenca	95
8.3.16.	Poslovni prihodki.....	97
8.3.17.	Finančni prihodki.....	100
8.3.18.	Drugi prihodki	100
8.3.19.	Poslovni odhodki	101
8.3.20.	Finančni odhodki	104
8.3.21.	Drugi odhodki.....	104
8.3.22.	Davek od dohodkov pravnih oseb	104
8.3.23.	Zunajbilančne operacije.....	105
8.3.24.	Kazalniki poslovanja	106
8.4.	Dodatna razkritja na podlagi zahtev SRS 32	107
8.4.1.	Izkazi poslovnega izida po dejavnostih	107
8.4.2.	Prikaz sodil, v skladu s katerimi so na posamezne dejavnosti razporejeni prihodki in odhodki	108
9.	POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA.....	109

KAZALO TABEL

Tabela 1: Število zaposlenih na dan 31.12.2018 po področjih:.....	6
Tabela 2: Število zaposlenih glede na stopnjo izobrazbe na dan 31.12. 2018 (za leti 2017 in 2018).....	7
Tabela 3: Javni delavci na dan 31.12.2018.....	7
Tabela 4: Količina obdelanih in odloženih odpadkov v letu 2018 za Mestno občino Ptuj, zbranih s smetarskimi vozili in deležem mešanih komunalnih odpadkov iz zbirnega centra CERO Gajke	29
Tabela 5: Zbrana količina določenih vrst odpadkov v letu 2018 s smetarskimi vozili v Mestni občini Ptuj.....	30
Tabela 6: Zbrana količina odpadkov v letu 2018 na zbirnem centru CERO Gajke za Mestno občino Ptuj.....	30
Tabela 7: Zbrana količina določenih vrst komunalnih odpadkov v letu 2018 s smetarskimi vozili v Mestni občini Ptuj in na Zbirnem centru CERO Gajke.....	31
Tabela 8: Vrednosti investicij GJS v letu 2018	31
Tabela 9: Količina obdelanih in odloženih odpadkov v letu 2018 za Občino Dornava, zbranih s smetarskimi vozili in z deležem mešanih komunalnih odpadkov iz zbirnega centra CERO Gajke	33
Tabela 10: Zbrana količina določenih vrst odpadkov v letu 2018 s smetarskimi vozili v Občini Dornava	33
Tabela 11: Zbrana količina odpadkov v letu 2018 na zbirnem centru na CERO Gajke za Občino Dornava.....	34
Tabela 12: Zbrana količina določenih vrst odpadkov v letu 2018 s smetarskimi vozili v Občini Dornava in na zbirnem centru CERO Gajke	34
Tabela 13: Poslovni izid dejavnosti odpadki GJS v Mestni občini Ptuj v letih 2018 in 2017	35
Tabela 14: Poslovni izid dejavnosti odpadki GJS v občini Dornava v letih 2018 in 2017 ..	35
Tabela 15: Poslovni izid dejavnosti urejanja in čiščenja javnih površin v letih 2018 in 2017	36
Tabela 16: Izvajanje GJS vzdrževanja občinskih javnih cest v letu 2018.....	37
Tabela 17: Poslovni izid dejavnosti vzdrževanja občinskih javnih cest za leti 2018 in 2017	38
Tabela 18: Poslovni izid dejavnosti pomoč, oskrba in namestitve zapuščenih živali v zavetišču v letih 2018 in 2017	39
Tabela 19: Število pogrebov po vrstah v letu 2018 in 2017	40
Tabela 20: Poslovni izid pokopališke in pogrebne dejavnosti v letih 2018 in 2017	42
Tabela 21: Število najemnikov na tržnici, ki imajo pogodbo o najemu prodajnega prostora v letih 2018 in 2017	43
Tabela 22: Poslovni izid upravljanja javne tržnice v letih 2018 in 2017	43
Tabela 23: Poraba energentov za proizvodnjo 2017 in 2018	46
Tabela 24: Poslovni izid oskrbe s toplotno energijo v MO Ptuj v letih 2018 in 2017	50
Tabela 25: Posamezni podatki iz bilance stanja zavezanca za regulacijo za leto 2018.....	51
Tabela 26: Izkaz poslovnega izida zavezanca za regulacijo za leto 2018	53
Tabela 27: Prihodki od prodaje storitev urejanja javnih parkirišč po storitvah v letih 2018 in 2017	54
Tabela 28: Poslovni prihodki urejanja javnih parkirišč po stroškovnih nosilcih v letih 2018 in 2017	55
Tabela 29: Poslovni izid urejanja javnih parkirišč po stroškovnih nosilcih v letih 2018 in 2017	55
Tabela 30: Poslovni prihodki upravljanja poslovnih prostorov v letih 2018 in 2017	56

Tabela 31: Poslovni prihodki upravljanja večstanovanjskih, poslovno-stanovanjskih in poslovnih objektov v letih 2018 in 2017	57
Tabela 32: Poslovni prihodki kongresno - kulturne dejavnosti v letih 2018 in 2017.....	58
Tabela 33: Primerjava produkcije v letih 2018 in 2017	58
Tabela 34: Poslovni prihodki dejavnosti razširjanja programskih vsebin v letih 2018 in 2017	59
Tabela 35: Prevzete količine iz embalažnih shem v letu 2018 v primerjavi z letom 2017 .	60
Tabela 36: Prevzeta mešana embalaža shem po deležih v letu 2018	60
Tabela 37: Prevzeti odpadni papir in karton shem v letu 2018	61
Tabela 38: Prevzeto odpadno steklo shem v letu 2018	61
Tabela 39: Oddane količine odpadne OEEO opreme družbam za ravnanje z odpadno električno in elektronsko opremo v letu 2018 in primerjava z letom 2017	61
Tabela 40: Poslovni prihodki tržne dejavnosti ravnanja z odpadki v letih 2018 in 2017....	62
Tabela 41: Poslovni prihodki dejavnosti mestne blagajne za leti 2018 in 2017.....	63
Tabela 42: Poslovni prihodki dejavnosti Upravljanje in popravilo instalacij za gretje v letih 2018 in 2017	64
Tabela 43: Poslovni prihodki dejavnosti skrbništva plovbnega režima v letih 2018 in 2017	64
Tabela 44: Poslovni prihodki sejemske dejavnosti v letih 2018 in 2017	65
Tabela 45: Poslovni prihodki cvetličarne v letih 2018 in 2017	65
Tabela 46: Poslovni prihodki projekta »LAS« v letih 2018 in 2017.....	66

KAZALO GRAFOV

Graf 1: Število grobov glede na aktivnost, na dan 31.12.2018	41
Graf 2: Delež grobov po lokacijah na dan 31.12.2018.....	41
Graf 3: Zasedenost žarnih niš na dan 31.12.2018	42

KAZALO SLIK

Slika 1: Prikaz lokacij ekoloških otokov v Mestni občini Ptuj na voljo na spletni strani družbe	27
Slika 2: Prikaz izpraznjenih zabojnikov na terenu z lokacijami, uro praznjenja in vrsto odpadka.....	28
Slika 3: Prikaz vožnje vozila ob določenem dnevu	28
Slika 4: Prodana toplota po vrsti odjema za MO Ptuj po letih od 2014-2018.....	47
Slika 5: Struktura odvzema MWh za MO Ptuj v letu 2018.....	47
Slika 6: Variabilni del cene toplotne energije	48

1. PREDSTAVITEV DRUŽBE

Družba Javne službe Ptuj d.o.o. (v nadaljevanju besedila: družba) je bila ustanovljena na podlagi Akta o ustanovitvi dne 5.11.2008 in vpisana v sodni register pri Okrožnem sodišču na Ptuj pod opr. št. Srg 2008/38667. AJPES je vpis v poslovni register izvedel dne 26.11.2008.

Firma: Javne službe Ptuj, podjetje za izvajanje gospodarskih javnih služb in drugih dejavnosti, d.o.o.

Skrajšano ime podjetja: Javne službe Ptuj d.o.o.

Sedež: Ulica heroja Lacka 3, 2250 Ptuj

Matična številka: 3441890000

Identifikacijska št. za DDV: SI92851525

Standardna klasifikacija dejavnosti: 70.100 – dejavnost uprav podjetij

Družba je imela v letih 2017 in 2018 zaposlenih povprečno 130,86 oseb, povprečni čisti prihodki od prodaje za leti 2017 in 2018 so znašali 10.078.919 EUR in povprečna vrednost aktive v letih 2017 in 2018 je znašala 4.883.728 EUR. Zato je družba po 55. členu Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1) razvrščena med srednje družbe in je zavezana k reviziji letnih računovodskih izkazov za leto 2018.

Organi družbe so nadzorni svet in uprava.

Nadzorni svet šteje šest članov. Članom nadzornega sveta se za opravljanje svojih nalog v letu 2018 niso izplačevali prejemi in nagrade.

Uprava družbe je individualna in jo predstavlja direktor družbe mag. Alen Hodnik.

Transakcijski računi: SI56 3300 0000 2978 861, odprt pri Addiko Bank d. d.
SI56 3300 0000 3671 732, odprt pri Addiko Bank d. d.

Osnovni kapital družbe je 600.650,00 EUR.

Tabela 1: Število zaposlenih na dan 31.12.2018 po področjih:

Področje			31. 12. 2018
Direktor			1
Televizijska dejavnost - PeTV			4
Splošni sektor	Področje za splošne zadeve	Vodja in pomočnik direktorja	1
		Kadrovsko - pravna služba	3
		Služba za stike z javnostjo	1
		Služba za informatiko	2
		Služba za turizem in organizacijo javnih prireditev	2
		Služba za upravljanje z objekti	2
		Služba za trženje in marketing	1
	Področje računovodstva in financ	Vodja	1
		Služba za računovodstvo in finance	4
		Služba za kontroling	1
		Oddelek za izterjavo	1
		Tajništvo	1
		Oddelek za splošne informacije	1
		Mestna blagajna	1
Vodja mestne blagajne in glavne pisarne	1		
Tehnični sektor	Področje energetike	Vodja	1
		Služba daljinskega ogrevanja	3
		Služba za izvajanje strojnih instalacij	9
		Služba za izvajanje elektro instalacij	1
	Področje ravnanja z odpadki	Vodja	0
		Služba za zbiranje odpadkov	28
		Služba za obdelavo in odlaganje odpadkov	21
		Služba za vzdrževanje strojev in naprav	1
	Področje komunalnih gospodarskih javnih služb	Vodja	1
		Služba za vzdrževanje javnih cest in razsvetljave	14
		Služba za vzdrževanje javnih površin	19
		Pokopališka in pogrebna služba	10
Služba za upravljanje parkirišč in tržnice		4	
Skupaj			140

V nadaljevanju je naveden pregled števila zaposlenih glede na stopnjo izobrazbe (po šifrantu Klasius - SRV) in primerjava s preteklim letom.

Tabela 2: Število zaposlenih glede na stopnjo izobrazbe na dan 31.12. 2018 (za leti 2017 in 2018)

Stopnja izobrazbe	Število zaposlenih		Struktura v %	
	Stanje 2018	Stanje 2017	Stanje 2018	Stanje 2017
I - IV	73	73	52,14	54,89
V	32	28	22,86	21,05
VI	24	22	17,14	16,54
VII	9	8	6,43	6,02
VIII	2	2	1,43	1,50
IX	0	0	0,00	0,00
Skupaj	140	133	100,00	100,00

Na dan 31. 12. 2018 so bili preko programa javnih del zaposleni 4 javni delavci, v sklopu spodaj navedenih programov.

Tabela 3: Javni delavci na dan 31.12.2018

Javna dela na dan 31. 12. 2018	
Program	Število zaposlenih
Pomoč pri razvoju in pospeševanju turizma	1
Urejanje in vzdrževanje javnih površin ter občinskih cest	3
Skupaj	4

Družba je v 100 % lasti Mestne občine Ptuj in je bila ustanovljena za izvajanje obveznih in izbirnih občinskih gospodarskih javnih služb.

Poleg navedenih gospodarskih javnih služb je bila družba ustanovljena tudi za izvajanje dejavnosti razširjenih programskih vsebin in dejavnosti upravljanja in vzdrževanja stanovanj in poslovnih prostorov ter drugih objektov v javni rabi na območju Mestne občine Ptuj, pa tudi drugih dejavnosti javnega značaja.

Poslovno leto je enako koledarskemu in je trajalo od 1.1.2018 do 31.12.2018.

Družba ne izvaja aktivnosti na področju raziskav in razvoja ter nima ustanovljenih podružnic.

2. IZJAVA UPRAVE

Uprava potrjuje računovodske izkaze za leto, končano na dan 31.12.2018, in uporabljene računovodske usmeritve.

IZJAVA O ODGOVORNOSTI UPRAVE

Uprava je odgovorna za pripravo letnega poročila tako, da le-to predstavlja resnično in pošteno sliko premoženjskega stanja družbe in izidov njenega poslovanja za leto 2018.

Uprava potrjuje, da so bile dosledno upoštevane ustrezne računovodske usmeritve ter da so bile računovodske ocene izdelane po načelu previdnosti in dobrega gospodarjenja. Uprava tudi potrjuje, da so računovodski izkazi skupaj s pojasnili izdelani na osnovi predpostavke delujočega podjetja, ter v skladu z veljavno zakonodajo in s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Uprava je tudi odgovorna za ustrezno vodeno računovodstvo, za sprejem ustreznih ukrepov za zavarovanje premoženja ter za preprečevanje in odkrivanje prevar in drugih nepravilnosti oziroma nezakonitosti.

Davčne oblasti lahko kadarkoli v roku petih let po poteku leta, v katerem je treba davek odmeriti, preverijo poslovanje družbe, kar lahko posledično povzroči nastanek dodatne obveznosti plačila davka, zamudnih obresti in kazni iz naslova DDPO ali drugih davkov ter dajatev. Uprava družbe ni seznanjena z okoliščinami, ki bi lahko povzročile morebitno pomembno obveznost iz tega naslova.

Uprava družbe je letno poročilo odobrila v javno objavo 17.5.2019.

Ptuj, maj 2019

Direktor:
Mag. Alen Hodnik

3. POROČILO DIREKTORJA

Leto 2018 je bilo zaznamovano z 10-letnico obstoja Javnih služb Ptuj. Od ustanovitve in vse do danes se zaposleni trudimo, da s kakovostnimi storitvami zadovoljimo potrebe občanov in naših uporabnikov. Zadovoljstvo teh šteje kot pogoj za to, da smo ponosni na opravljeno delo ter s tem upravičimo odločitev o ustanovitvi podjetja.

Leto 2018 je družba zaključila z uspešnim poslovanjem, ki je potekalo skladno z zastavljenim poslovnim načrtom. Večjih odstopanj od načrtovanega ni bilo, dosegli smo večino zastavljenih ciljev. Stabilnost in uspešnost družbe potrjuje prejem certifikata bonitetne odličnosti AAA, kar nas uvršča med 6,8% najboljših poslovnih subjektov v Sloveniji, in prejem polnega certifikata Družini prijazno podjetje. Ker se družba krepi tudi z uspešnostjo in zadovoljstvom svojih zaposlenih, je prejem slednjega še večje priznanje. V začetku februarja 2019 smo s strani Prve bonitetne agencije d.o.o. prejeli certifikat finančne zanesljivosti gospodarskega subjekta. Po kriterijih bonitetne hiše je imetnik certifikata uvrščen v elitno skupino finančno najzanesljivejših gospodarskih subjektov v Sloveniji, ki v celotni populaciji predstavljajo 6,25% najboljših v Sloveniji. Prejem omenjenih certifikatov je veliko priznanje in naša zaveza h kakovosti poslovanja tudi v letu 2019.

Izvedena je bila lastna investicija v izgradnjo žarnega zidu in prostora za posip pepela na novem rogozniškem pokopališču. S to investicijo smo utrdili položaj družbeno odgovornega podjetja, saj smo na podlagi mnogih pobud občanov in ob pomanjkanju proračunskih sredstev, investicijo izpeljali v lastni režiji in z lastnimi sredstvi. Ponosni smo lahko na dosežek, saj gre za 400.000 EUR vredno investicijo. Žarni zid ponuja 240 niš, skupno pa je prostora za 1.164 žarnih posod. Ocenjujemo, da bo žarni zid zadostoval le za približno tri leta, zato smo se že lotili načrtovanja naslednjega zidu, ki ga bomo prav tako izvedli z lastnimi sredstvi. Za te namene bo družba v prihodnje rezervirala tudi presežek, ki bo ustvarjen z oddajo žarnih niš. Pobude občanov bomo v okviru svojih zmožnosti uresničevali tudi v prihodnjih letih.

Leto 2018 zaključujemo z ambicioznimi načrti. Pred nami so zahtevni projekti, s katerimi želimo izboljšati kvaliteto življenja občanov in znižati stroške storitev. Pomembno bo vlaganje v razvoj in posodobitve sistemov, s katero lahko vplivamo na ceno storitev, ki zaradi prevelike odvisnosti od tretjih oseb, v zadnjih letih naraščajo. Na vrhu prioritarnih projektov sta nadgradnja CERO Gajke in nadgradnja sistema daljinskega ogrevanja z izgradnjo kotlovnice na lesno biomaso. Pomemben projekt bo tudi gradnja nove poslovne stavbe ter selitev dejavnosti družbe na novo lokacijo.

Družba je poslovno leto končala s pozitivnim poslovnim izidom. Poslovni izid na ravni družbe je znašal 514.846 EUR, od tega na področju gospodarskih javnih služb 380.826 EUR in na področju tržnih dejavnosti 134.020 EUR. Velja omeniti, da je poslovni izid zgolj poslovnega leta 2018 sicer znašal 227.813 EUR, da pa se je končni poslovni izid povišal na račun odpisa zastaranih obveznosti iz preteklih let (let do leta 2013). Te so skupaj znašale 287.033 EUR.

Žal že nekaj časa ugotavljamo, da proračunska sredstva, ki bi naj predstavljala vir za infrastrukturne posodobitve, ne zadoščajo za vse potrebe, ki jih zazna stroka. Tako smo kar nekaj lastnih sredstev morali namenjati investicijsko-vzdrževalnim delom ali takšnim vzdrževalnim delom, ki mejijo na investicijska. Skrb za nemoteno izvajanje vseh zaupanih dejavnosti od nas zahteva prilagoditve tudi tovrstnim situacijam, zato si kot družbeno odgovorno podjetje seveda ne želimo, da bi kvaliteta storitev zaradi navedenih okoliščin

padala in da bi se povečevalo nezadovoljstvo občank in občanov, katerim te storitve zagotavljamo. Tovrstno prakso bomo nadaljevali tudi v prihodnje, čeravno upamo na prihodnje izboljšanje stanja v proračunu Mestne občine Ptuj. Nenazadnje gre za dejavnosti, ki so za okolje ključne, osnovne, pri katerih ne bi smeli zniževati sredstev, ki omogočajo primeren nivo njihovega izvajanja.

Na področju ravnanja z odpadki ostaja nenehna naloga izločevanja iz mešanih komunalnih odpadkov čim večjega dela tistih frakcij, ki tja ne sodijo, ali bi se jih lahko predelalo na način, ki ne bi obremenjeval odlagališča. Tako smo v letu 2018 prvič izvedli brezplačno akcijo zbiranja zelenega vrtnega odpada. Akcija je potekala v obdobju od meseca marca do meseca maja po posameznih četrtnih skupnostih in je dala izjemne rezultate. Občani so bili z akcijo seznanjeni preko spleta in medijev, zbiranje je potekalo po tednih. Zbrali smo več kot 50 ton tovrstnih odpadkov. Nadaljevali bomo z akcijami zbiranja kosovnih odpadkov po predhodnem naročilu uporabnikov, z zbiranjem zelenega vrtnega odpada po četrtnih skupnostih, in z akcijo zbiranja nevarnih odpadkov s premično zbiralnico.

V preteklem letu smo zaznali velike težave na področju ločenega zbiranja odpadkov pri večstanovanjskih stavbah, posledično je to pomenilo nesorazmerno razdelitev stroškov ravnanja z odpadki med vse uporabnike. K temu je na eni strani pripomogla uporaba posod prevelikega volumna s strani stanovalcev, na drugi strani pa je obstajalo še vedno preveč posod, ki so drugačnih dimenzij, kot so prijavljene na posameznem odjemnem mestu. Zato se je s 1.1.2019 uvedel nov obračun po dejanskem volumnu zabojnikov za odpadke v večstanovanjskih enotah in v starem mestnem jedru. Vse napore vlagamo v rešitev omenjene problematike, prav tako se aktivno vključujemo v sistem vzpostavitve zbirnih mest za odpadke ob večstanovanjskih stavbah. Najbolj pa lahko na končni strošek na položnicah za ravnanje z odpadki vplivajo stanovalci z doslednim ločevanjem odpadkov in z zagotovitvijo takšnega volumna posod, ki ga dejansko potrebujejo. Zato smo stanovalce večstanovanjskih stavb in starega mestnega jedra redno obveščali o predvidenih spremembah in nanje apelirali k odgovornemu ravnanju z odpadki in k sporočanju sprememb o volumnu posod.

Veselimo se obnove tržnice, saj upamo, da bo ta prinesla izboljšano možnost prodaje izdelkov obstoječim branjevkam in lažje privabljanje dodatne ponudbe. Načrtujemo otvoritev posebne prodajalne izdelkov in pridelkov okoliških kmetij, z namenom občanom ponuditi zdravo, lokalno pridelano hrano in podpreti lokalne kmetije.

Zaradi prenove tržnice v središču mesta so se ukinila številna parkirna mesta, zato pospešeno iščemo alternativne rešitve parkiranja v starem mestnem jedru. Predvideva se izgradnja parkirne hiše in zagotovitev dodatnih parkirišč v sistemu modre cone.

V letu 2018 smo aktivno pristopili k promociji prostorov Dominikanskega samostana za izvedbo poročnih obredov. K sodelovanju smo pritegnili lokalne organizatorje porok, ki so prevzeli promocijo lokacije. V letu 2019 načrtujemo izvedbo vsaj 10 poročnih obredov na južnem dvorišču Dominikanskega samostana.

Bili smo del različnih prireditev in akcij. Nekatere smo izvajali sami, druge smo podprli in s tem omogočili njihovo izvedbo. Družbena odgovornost podjetja ostaja pomemben vidik poslovanja in pogosto predstavlja pomembno okoliščino, ki vpliva na posamezne odločitve skozi celotno leto. Prav družbena odgovornost je že leta visoka prioriteta družbe.

Glede na pozitivne odzive, ki jih prejemamo s strani občanov, toliko bolj čutimo obvezo nadgrajevati kvaliteto našega dela. Prepričan sem, da podobno razmišljamo vsi zaposleni Javnih služb Ptuj in da nam bo to še naprej uspevalo. Na odličnih temeljih bo družba tudi v prihodnje razvijala svoje dejavnosti z ohranjanjem poslanstva služenju javnemu interesu.

Mag. Alen Hodnik
direktor

4. POROČILO NADZORNEGA SVETA

POROČILO O DELU NADZORNEGA SVETA V LETU 2018

Nadzorni svet družbe Javne službe Ptuj d.o.o., je v skladu z določbami veljavnega Zakona o gospodarskih družbah s pristojnostmi iz veljavnega Odloka o ustanovitvi podjetja Javne službe Ptuj, d.o.o., ter s Poslovnikom o delu nadzornega sveta družbe, v letu 2018 spremljal in preverjal poslovanje družbe in njegove uprave.

Sestava nadzornega sveta v letu 2018

Skladno z Odlokom o ustanovitvi podjetja Javne službe Ptuj d.o.o. (Uradni vestnik Mestne občine Ptuj, št. 7/13, 9/14, 11/16, 14/17 in 1/18), nadzorni svet sestavlja šest članov. Sestavljajo ga predstavnik občinske uprave ustanoviteljice, trije predstavniki mestnega sveta ustanoviteljice in dva predstavnika zaposlenih v podjetju.

V poslovnem letu 2018 se sestava nadzornega sveta ni spreminjala in šteje šest (6) članov.

V obdobju od 1. 1. 2018 do 31. 12. 2018 je nadzorni svet deloval v naslednji sestavi:

- Tatjana Vaupotič Zemljič, predsednica,
- Branko Kumer, namestnik predsednice,
- Nataša Vuk, članica,
- Marjetka Eberl, članica,
- Irena Marčič, članica,
- Ervin Vidovič, član.

Delo nadzornega sveta v letu 2018

Nadzorni svet je v letu 2018 opravil skupno pet (5) sej, od katerih sta bili dve (2) redni seji in tri (3) dopisne seje, in sicer:

- 9. dopisno sejo, dne 06.03.2018,
- 41. redno sejo, dne 20.03.2018,
- 10. dopisno sejo, dne 15.05.2018,
- 42. redno sejo, dne 05.06.2018,
- 11. dopisno sejo, dne 18.12.2018.

Seje so potekale na sedežu družbe.

Nadzorni svet je v letu 2018 svoje delo opravljal v skladu s temeljno funkcijo nadzora nad vodenjem poslovanja družbe in z dolžnostjo skrbnega in vestnega gospodarjenja na podlagi pristojnosti, ki mu jih dajejo veljavni predpisi in akti družbe.

Redno je obravnaval poslovanje družbe in se sprotno seznanjal s pričakovanimi aktivnostmi družbe ter s tekočo problematiko poslovanja družbe. Poleg navedenih dveh rednih sej in treh dopisnih sej, je spremljal poslovanje družbe tudi s sprotno komunikacijo z direktorjem družbe.

Nadzorni svet se je sprotno seznanjal s potekom pomembnejših projektov, s planiranimi investicijami, s predvidenimi kadrovskimi spremembami v družbi, in obravnaval predložena poročila ter nanje podal mnenja in predloge. Predlagane pobude, sklepi in

predlogi so se s strani družbe Javne službe Ptuj d.o.o., upoštevali in po potrebi posredovali Mestni občini Ptuj ter drugim naslovnikom.

Uprava je nadzornemu svetu posredovala zahtevana pisna gradiva in podatke o poslovanju družbe skupaj z računovodskimi izkazi poslovanja družbe kot celote (po stroškovnih mestih in po dejavnostih), dodatna pojasnila, gradiva in odgovore na vprašanja, ki so bili s strani uprave in računovodstva vedno pravočasno, ažurno ter pregledno pripravljeni. Priporočila nadzornega sveta so bila upoštevana, prav tako na pridobivanje zahtevanega gradiva ni bilo pripomb.

Vsi člani nadzornega sveta so vestno in odgovorno izpolnjevali osnovno poslanstvo nadzornega sveta. Redno so se udeleževali sej in aktivno sodelovali pri delovanju nadzornega sveta ter spremljali uresničevanje sprejetih sklepov.

Pregled pomembnejših sklepov iz sej nadzornega sveta v letu 2018

Na **9. dopisni seji** je nadzorni svet potrdil načrt obvladovanja tveganj v zvezi z obratovanjem odlagališča - finančno jamstvo za obdobje 05/2018 do 04/2019 in finančni načrt. Gradivo se je posredovalo na ARSO kot finančno jamstvo po Uredbi o odlagališčih odpadkov za obdobje 05/2018 do 04/2019 in v potrditev Mestnemu svetu Mestne občine Ptuj.

Na **41. redni seji** se je nadzorni svet družbe seznanil z imenovanjem g. Ervina Vidoviča, kot predstavnika zaposlenih družbe Javne službe Ptuj, d.o.o., v nadzorni svet družbe. Nadzorni svet se je seznanil s poslovanjem družbe za leto 2017 in potrdil poslovni načrt družbe Javne službe Ptuj, d.o.o., za leto 2018. Potrdil je povečanje osnovnega kapitala družbe z novim osnovnim vložkom, ki ga je kot izročitev stvarnega vložka v obliki nepremičnine, zagotovil družbenik Mestna občina Ptuj. Nadzorni svet je soglašal z odobritvijo odpisa zamudnih obresti javnemu zavodu Splošna bolnišnica dr. Jožeta Potrča Ptuj v višini 6.299,90 EUR.

Na **10. dopisni seji** se je nadzorni svet seznanil z nerevidiranim letnim poročilom družbe Javne službe Ptuj, d.o.o., za leto 2017.

Na **42. redni seji** je nadzorni svet obravnaval in potrdil poročilo o delu nadzornega sveta za leto 2017 in revidirano letno poročilo družbe za leto 2017.

Nadzorni svet družbe Javne službe Ptuj, d.o.o., je skupščino družbe seznanil, da bilančni dobiček na dan 31.12.2017 znaša 0 EUR ter da se čisti dobiček poslovnega leta 2017 v znesku 304.414 EUR, uporabi za oblikovanje zakonskih rezerv v višini 41.755 EUR, oblikovanje statutarne rezerv v višini 261.891 EUR in pokritje prenesene izgube iz naslova aktuarskega izračuna leta 2017 v višini 768 EUR.

Skupščini družbe se je predlagala podelitev razrešnice upravi in nadzornemu svetu družbe za poslovno leto 2017.

Nadzorni svet družbe je sklenil, da bi bilo smotrno dobiček v določenem deležu nameniti izboljšanju osnovne infrastrukture na področju odpadkov, in sicer ureditvi skupnih zbiralnic za zbiranje odpadkov pred večstanovanjskimi stavbami. Nadzorni svet je upravi družbe naložil, da se čim prej pristopi k pripravi poslovnega načrta, v katerem se opredeli obseg potrebne obnove, strošek investicije in predlaga dinamika izvajanja. V kolikor bo izvedljivo, se z obnovo prične že v letu 2018, sicer pa v naslednjih letih, ko se bo tudi sicer izvedla predvidena sprememba pri obračunu storitev zbiranja odpadkov iz večstanovanjskih stavb.

Nadzorni svet je imenoval pooblaščenega revizorja za poslovno leto 2018 in skupščini družbe predlagal, da se za revizorja družbe za poslovno leto 2018 imenuje revizorsko družbo ABC Revizija, d.o.o., Ljubljana.

Na **11. dopisni seji** je nadzorni svet podal soglasje k najemu dolgoročnega kredita za nakup težkega tovornega vozila v višini 140.000 EUR v skladu s ponudbo podjetja Addiko Bank, d.d., z dne 06. 12. 2018.

UGOTOVITVE NADZORNEGA SVETA

Nadzorni svet ugotavlja, da je bila realizirana večina sklepov nadzornega sveta v letu 2018. Prav tako ugotavlja, da je pozitiven rezultat družbe v letu 2018 predvsem odraz dobro zastavljenih ciljev v poslovnem načrtu za leto 2018.

Nadzorni svet je letno poročilo skupaj z računovodskimi izkazi za leto 2018 podrobneje obravnaval na seji **4.6.2019**. Nadzorni svet ugotavlja, da so v letu 2018 pri izvajanju komunalnih in drugih dejavnosti na območju Mestne občine Ptuj bile realizirane načrtovane naloge družbe, kar je rezultat dobrega sodelovanja uprave družbe z ustanoviteljico in nadzornim svetom ter dobrega in kooperativnega vodenja družbe.

Skladno z drugim odstavkom 282. člena ZGD-1 mora nadzorni svet v primeru, če je k letnemu poročilu priloženo tudi revizorjevo poročilo, v svojem poročilu zavzeti stališče do njega. Na koncu poročila mora nadzorni svet navesti, ali ima po končni preveritvi k letnemu poročilu kakšne pripombe in ali letno poročilo potrjuje. Nadzorni svet je dne **4.6. 2019** obravnaval revidirano letno poročilo in ga potrdil.

Nadzorni svet meni, da je letno poročilo in v njem vsebovani podatki verodostojen odraz poslovanja družbe v preteklem poslovnem letu.

Nadzorni svet družbe **izjavlja, da potrjuje** letno poročilo družbe.

Nadzorni svet družbe Javne službe Ptuj, d.o.o., predlaga skupščini družbe, da potrdi delitev čistega dobička poslovnega leta 2018 v znesku 449.321 EUR, in sicer za oblikovanje zakonskih rezerv v višini 8.560 EUR, oblikovanje statutarne rezerv v višini 439.144 EUR in pokritje prenesene izgube iz naslova aktuarskega izračuna leta 2018 v višini 1.617 EUR.

Prav tako ji predlaga, da sprejme letno poročilo družbe za leto 2018, skupaj z bilančnimi izkazi, z delitvijo dobička in s poročilom nadzornega sveta družbe, in da sprejme sklep o podelitvi razrešnice upravi in nadzornemu svetu za poslovno leto 2018.

Nadzorni svet si bo skupaj z upravo prizadeval za nadaljnji razvoj družbe, za njeno pozitivno poslovanje in za nadaljevanje kvalitetnega izvajanja gospodarskih javnih služb in ostalih dejavnosti.

Ptuj, **4.6.2019**

Predsednica nadzornega sveta družbe
Tatjana Vaupotič Zemljč

5. DOGODKI PO DNEVU BILANCE STANJA

V obdobju od konca poslovnega leta 2018 do dneva, ko je uprava pripravila letno poročilo za leto 2018, niso nastali pomembni poslovni dogodki, ki bi lahko vplivali na rezultat poslovanja v letu 2018.

6. IZJAVA O UPRAVLJANJU DRUŽBE

V obdobju poslovnega leta 2018 je bilo upravljanje družbe skladno z zakoni, z Aktom o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo in z drugimi veljavnimi predpisi.

Izjava o upravljanju družbe je sestavni del letnega poročila za leto 2018 in je dostopna tudi na spletni strani družbe www.js-ptuj.si.

V skladu s petim odstavkom 70. člena Zakona o gospodarskih družbah (Ur. l. RS, št. 65/09, 33/11, 91/11, 100/11, 32/12, 57/12, 44/13, 82/13, 55/15 in 15/17, v nadaljevanju ZGD-1), ki določa minimalne vsebine izjave o upravljanju, direktor družbe podaja naslednja pojasnila.

• Izjava o spoštovanju Kodeksa upravljanja za nejavne družbe

Družba Javne službe Ptuj, d. o. o. (v nadaljevanju: družba), spoštuje določbe Kodeksa upravljanja za nejavne družbe (v nadaljevanju: kodeks), z nekaterimi odstopanji, ki bistveno ne posegajo v dobro prakso upravljanja, in so pojasnjena v tej izjavi.

Kodeks je dostopen na spletni strani Gospodarske zbornice Slovenije: www.gzs.si, Združenja nadzornikov Slovenije: www.zdruzenje-ns.si in Ministrstva za gospodarski razvoj in tehnologijo: www.mgrt.gov.si.

Direktor družbe v nadaljevanju podaja pojasnila k tistim določbam kodeksa, od katerih družba odstopa:

- določba 2.1.1.: družba deluje v skladu z osnovnim ciljem, to je vzpostavitev transparentnega, kakovostnega in učinkovitega načina izvajanja javnih nalog svoje ustanoviteljice, Mestne občine Ptuj, čeprav tega nima izrecno navedenega v Aktu o ustanovitvi družbe (v nadaljevanju: akt).
- določba 2.1.2.: kodeks priporoča, da se v aktu opišejo natančne pravice in obveznosti družbenikov ter mehanizmi za razrešitev morebitnih sporov med njimi. Ker ima družba zgolj enega družbenika, to priporočilo kodeksa za družbo ne pride v poštev.
- določba 2.4.: družba nima objavljenega celotnega besedila akta na svoji spletni strani. Uporabniku spletne strani pa daje na voljo povzetek bistvenih podatkov o samem delovanju družbe, njenih ciljih, namenu ustanovitve in organih družbe. Akt je uporabnikom dostopen na spletni strani www.ajpes.si.
- določba 2.5.3.: kodeks določa, da naj družba posebej razkrije, če so člani organa vodenja ali nadzora hkrati družbeniki. Nadzorni svet družbe sestavlja 6 članov. Od teh je en predstavnik občinske uprave ustanoviteljice, trije pa predstavniki mestnega sveta ustanoviteljice. Svoje ustanoviteljske pravice namreč ustanoviteljica kot družbenica uresničuje na skupščini in preko nadzornega sveta družbe, s čimer se izkazuje vez med nadzorniki in edinim družbenikom.

- določba 2.5.4.: člani organa vodenja ali nadzora ne izpolnjujejo posebne izjave o neodvisnosti. So pa pri sprejemanju odločitev samostojni in neodvisni od organa, ki jih je imenoval, in niso vezani na nikakršne smernice in navodila.
- določbi 3.1., in 3.2.: družba je ustanovljena za izvajanje obveznih občinskih gospodarskih javnih služb in drugih dejavnosti. Deluje kot javno podjetje v 100 % lasti občine in ima zgolj enega družbenika, zato ne sledi priporočilom kodeksa v določbah o razmerjih med družbo in družbeniki (enakopravna obravnava družbenikov, enakomerno obveščanje družbenikov).
- določba 4.3.2.: nadzorni svet družbe po Odloku o ustanovitvi družbe Javne službe Ptuj d. o. o., ki ga je sprejela ustanoviteljica, sestavlja šest (6) članov: predstavnik občinske uprave ustanoviteljice, trije predstavniki mestnega sveta ustanoviteljice, dva predstavnika zaposlenih v podjetju. Družba tako zaradi svoje posebnosti glede ustanovitve ne sledi dobri praksi kodeksa, ki priporoča, da nadzorni svet vključuje vsaj enega neodvisnega strokovnjaka, ki ne bi bil povezan z družbo in njenim družbenikom.

Pojasnila v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah

- **Opis glavnih značilnosti sistemov notranjih kontrol in upravljanja tveganj v družbi v povezavi s postopkom računovodskega poročanja**

Družba upravlja s tveganji in izvaja postopke notranjih kontrol na vseh ravneh.

Namen notranjih kontrol je zagotavljanje transparentnosti, točnosti, zanesljivosti in preglednosti vseh procesov ter obvladovanje tveganj, ki so povezana z računovodskim poročanjem. Vzpostavlja tudi mehanizme, ki preprečujejo neracionalno rabo premoženja in stroškovno učinkovitost ter vključuje postopke, ki zagotavljajo, da:

- so poslovni dogodki evidentirani na osnovi verodostojnih knjigovodskih listin, na osnovi katerih so poslovni dogodki evidentirani točno in pošteno ter dajejo jamstvo, da družba pošteno razpolaga s svojim premoženjem,
- so poslovni dogodki evidentirani in računovodski izkazi izdelani v skladu z veljavno zakonodajo,
- se prepreči oziroma pravočasno zazna morebitna nepooblaščen pridobitev, uporaba in razpolaganje s premoženjem družbe, ki bi imela pomemben vpliv na računovodske izkaze.

Notranjo kontrolo v družbi izvaja področje financ in računovodstva, v okviru tega pa služba za računovodstvo in finance ter služba za kontroling, ki sta odgovorni za vodenje poslovnih knjig ter izdelavo računovodskih izkazov v skladu z veljavnimi računovodskimi, davčnimi in drugimi predpisi.

Ustreznost delovanja notranjih kontrol letno preverjajo pooblaščen zunanji revizorji.

- **Podatki o delovanju skupščine družbe in njenih ključnih pristojnostih ter opis pravic delničarjev/družbenikov in načinu njihovega uveljavljanja**

Podatki o delovanju skupščine družbe in njenih ključnih pristojnostih ter pravicah družbenikov in načinu njihovega uveljavljanja so določeni v Aktu o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo z dne 17. 7. 2017 (v nadaljevanju: akt).

a) Sestava skupščine in način uveljavljanja pravic družbenika skupščine

Ustanovitelj družbe (v nadaljevanju: ustanoviteljica) in edini družbenik je Mestna občina Ptuj. Ustanoviteljske pravice izvršuje ustanoviteljica na skupščini in preko nadzornega sveta družbe.

Poslovni delež edinega družbenika Mestne občine Ptuj, ki predstavlja znesek osnovnega kapitala, izražen v odstotkih, znaša 100 (sto) %.

Skupščino družbe predstavlja mestni svet ustanoviteljice. Mestni svet ustanoviteljice zastopa družbo v razmerju do nadzornega sveta družbe in organov družbe, v kolikor ni za posamezen primer določeno drugače.

Sklepi skupščine se sprejemajo na sejah mestnega sveta, tudi na predlog organov nadzora družbe, v skladu s poslovnikom mestnega sveta in akta.

b) Pristojnosti skupščine

Mestni svet ustanoviteljice ima pravico do:

- odločanja o cenah, oziroma tarifah za uporabo javnih dobrin, ki se zagotavljajo z izvajanjem gospodarskih javnih služb, ki jih izvaja družba;
- določanja pogojev za izvajanje dejavnosti družbe na celotnem območju občine ustanoviteljice, kar se ureja z odlokom;
- odločanja o povečanju in zmanjšanju kapitala;
- odločanja o prenehanju družbe in statusnih spremembah;
- odločanja o vstopu novih družbenikov v družbo;
- odločanja o zadolževanju družbe;
- odločanja o izdaji vrednostnih papirjev;
- odločanja o dajanju posojil in poroštev;
- odločanja o drugih zadevah, za katere tako določa zakon ali akt.

Skupščina prav tako odloča o temeljnih razvojnih in organizacijskih vprašanjih družbe, ki se ne nanašajo na vprašanja rednega poslovanja ter vsakodnevnega vodenja tekočih poslov, in sicer:

- podaja predhodno soglasje k imenovanju in razrešitvi direktorja;
- odloča o razvojnih programih družbe;
- odloča o uporabi bilančnega dobička;
- na predlog direktorja sprejme razvojni program in letni plan;
- imenuje revizorja;
- odloča o oblikovanju strokovnih, posvetovalnih, nadzornih in drugih organov skupščine in družbe, za katere tako določa akt, sklep skupščine ali zakon, ter imenuje in razrešuje člane teh organov in komisij;
- podeljuje prokuro in neomejena pooblastila;
- opravlja druge naloge skupščine, kot izhaja iz akta ter odloča o drugih zadevah, za katere tako določa veljavna zakonodaja.

- **Podatki o sestavi in delovanju organov vodenja ali nadzora ter njihovih komisij**

Podatki o sestavi in delovanju organov vodenja ali nadzora ter njihovih komisij so določeni v Aktu o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo z dne 17. 7. 2017 (v nadaljevanju: akt).

I. Organ vodenja družbe

Poslovodni organ družbe je direktor.

a) Direktor ima naslednje pristojnosti:

- zastopanje in predstavljanje družbe;
- določanje nalog zaposlenim v družbi in nadzor njihovega izvajanja;
- odločanje o nakupu blaga, surovin, energije in storitev, o prodaji blaga in storitev, ki ne sodijo med javne dobrine, izvajanju investicij, vse v okviru predpisov in veljavnih planov ter akta;
- določanje notranje organizacije družbe v skladu z aktom;
- določanje sistemizacije delovnih mest, vključno s pooblastili drugih vodilnih delavcev ter razporejanje delovnih mest po plačilnih razredih s pravilniki;
- priprava letnega plana, programov izvajanja javnih služb in razvojnih programov podjetja;
- priprava in predložitev letnega poročila mestnemu svetu ustanoviteljice;
- imenovanje vodilnih delavcev;
- izvajanje kadrovske politike ter prerazporejanje in sprejemanje delavcev na delo v skladu s sprejetimi akti;
- sklepanje pogodb o zaposlitvi z delavci in odločanje o zadevah s področja delovnih razmerij skladno z zakonom, s kolektivno pogodbo in s splošnimi akti družbe;
- zagotavljanje pogojev za sodelovanje delavcev pri upravljanju družbe, po določbah zakona, ki ureja sodelovanje delavcev pri upravljanju;
- izdaja posamične akte ter pravilnike in druge splošne akte, ki urejajo delo in poslovanje družbe v skladu z aktom;
- poročanje nadzornemu svetu družbe o zadevah, ki lahko pomembno vplivajo na poslovanje družbe;
- informira ustanoviteljico in nadzorni svet o poslovanju družbe v skladu z zakonom;
- direktor in nadzorni svet lahko pri sprejemu letnega poročila iz dela čistega dobička, ki ostane po njegovi uporabi za zakonsko predpisane namene, oblikujeta druge rezerve iz dobička;
- izvajanje drugih nalog, ki jih določa zakon ter odločanje o drugih tekočih zadevah.

b) Direktor mora predhodno odločitev nadzornega sveta imeti v naslednjih primerih:

- pridobivanje, odtujitev ali obremenitev nepremičnin;
- pridobivanje, odtujitev ali obremenitev premoženja in drugih sredstev, katerih posamična vrednost presega 50.000,00 (petdesettisoč eurov 00/100) EUR;
- predhodno odloča o najemanju dolgoročnih in kratkoročnih posojil;

- sklepanju pravnih poslov, katerih vrednosti presegajo vrednosti, ki so skladno z zakonom, ki ureja javno naročanje, določene kot mejne vrednosti za obvezno objavo pri Uradu za uradne objave Evropskih skupnosti.

II. Organ nadzora družbe

Organ nadzora družbe je Nadzorni svet družbe.

a) Sestava nadzornega sveta:

Družba ima nadzorni svet, ki nadzoruje vodenje poslov javnega podjetja. Način in pogoji dela nadzornega sveta družbe so podrobneje določeni v Poslovniku o delu nadzornega sveta družbe Javne službe Ptuj, d. o. o. z dne 8. 9. 2015, ki ga je sprejel nadzorni svet z večino svojih glasov.

Nadzorni svet družbe sestavlja šest članov, in sicer: predstavnik občinske uprave ustanoviteljice, trije predstavniki mestnega sveta ustanoviteljice in dva predstavnika zaposlenih v družbi.

Za člana nadzornega sveta je lahko imenovana fizična oseba, ki izpolnjuje pogoje, določene z zakonom.

Predstavnik občinske uprave ustanoviteljice imenuje in odpokliče župan Mestne občine Ptuj, predstavnike mestnega sveta ustanoviteljice imenuje in odpokliče Mestni svet Mestne občine Ptuj, predstavnika zaposlenih pa imenujejo in odpokličejo delavci družbe v skladu z zakonom, ki ureja sodelovanje delavcev pri upravljanju.

Nadzorni svet imenuje izmed svojih članov predsednika in namestnika predsednika. Predsednik sklicuje in vodi seje ter podpisuje zapisnike in sprejete sklepe.

b) Delovanje nadzornega sveta:

Nadzorni svet je sklepčen, če je pri sklepanju navzoča vsaj polovica članov, vsaj eden izmed njih pa mora biti predstavnik delavcev. Nadzorni svet lahko veljavno sklepa tudi brez prisotnosti članov, ki so predstavniki delavcev, če predsednik nadzornega sveta s sklepom ugotovi, da so bili pravilno vabljeni na sejo.

Nadzorni svet sprejema sklepe z navadno večino oddanih glasov. Vsak član nadzornega sveta ima en glas. V primeru neodločenega glasovanja ima odločitev predsednika prevladujoči glas.

Delovanje nadzornega sveta za posamezno leto je podrobneje obrazloženo v poročilu nadzornega sveta, ki je del letnega poročila družbe.

c) Pristojnosti nadzornega sveta:

- nadzorni svet nadzira vodenje poslov družbe ter pregleduje in preverja knjige in dokumentacijo družbe, njeno blagajno, shranjene vrednostne papirje, zaloge blaga in druge stvari, ter opravlja druge naloge, določene z zakonom in aktom;
- nadzorni svet imenuje in razrešuje direktorja;
- se seznaja s poročilom direktorja o načrtovani poslovni politiki družbe;
- na predlog direktorja odloča o sprejemu splošnih aktov družbe, za katere ni v zakonu, odloku ali aktu izrecno določeno, da jih sprejema direktor ali skupščina;
- odloča o uvedbi in prenehanju izrednih razmer pri dobavi dobrin v skladu z aktom;
- predlaga skupščini sprejem ukrepa o povečanju in zmanjšanju kapitala;
- imenuje in razrešuje predstavnike družbe v kapitalsko povezanih družbah;
- sklene pogodbo o zaposlitvi z direktorjem in daje smernice za delo direktorju;

- nadzorni svet lahko sodeluje na sejah skupščine in postavlja vprašanja ter daje predloge skupščini glede poslovanja družbe. Na njegovo posebno zahtevo, mora biti seja skupščine tudi sklicana;
- nadzorni svet obravnava poročila, ki mu jih predloži direktor in nanje podaja mnenja in predloge;
- direktor in nadzorni svet lahko pri sprejemu letnega poročila iz dela čistega dobička, ki ostane po njegovi uporabi za zakonsko predpisane namene, oblikujeta druge rezerve iz dobička.

d) Komisije organa nadzora

Nadzorni svet nima oblikovanih stalnih komisij.

- **Opis politike raznolikosti, ki se izvaja v zvezi z zastopanostjo v organih vodenja ali nadzora družbe z vidika spola in drugih vidikov**

Kot srednje velika družba, se družba Javne službe Ptuj d.o.o., v skladu z določili ZGD-1, ni dolžna opredeliti do izvajanja t.i. politike raznolikosti, ki se izvaja v zvezi z zastopanostjo v organih vodenja ali nadzora družbe. Ne glede na navedeno zakonsko določbo pa direktor družbe pojasnjuje, da je organ nadzora sestavljen tako, da zagotavlja raznolikost članov, tako glede na starost, spol, kot tudi glede na delovne izkušnje in izobrazbo.

Ptuj, 26. 2. 2019

direktor družbe:
mag. Alen Hodnik

7. POSLOVNO POROČILO

7.1. Dejavnosti družbe v letu 2018

V letu 2018 so se opravljale naslednje dejavnosti:

- a) Obvezne občinske GJS varstva okolja v Mestni občini Ptuj na osnovi 149. člena veljavnega Zakona o varstvu okolja (ZVO-1) in Odloka o lokalnih gospodarskih javnih službah v Mestni občini Ptuj (Uradni vestnik Mestne občine Ptuj, št. 7/05, 5/06 in 6/08), ki so naslednje:
- zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov,
 - obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov,
 - odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanje komunalnih odpadkov,
 - vzdrževanje občinskih javnih cest,
 - oskrba s toplotno energijo,
 - urejanje in čiščenje javnih površin,
 - urejanje javnih površin in odvoz nepravilno parkiranih vozil,
 - pomoč, oskrba in namestitvev zapuščenih živali v zavetišču.

Za nemoteno izvajanje nekaterih dejavnosti je ustanoviteljica oddala v poslovni najem javno infrastrukturo, ki jo ima v svoji lasti. Najemnina za infrastrukturo se obračunava v višini amortizacije z upoštevanjem stopnje izkoriščenosti, obračunane po metodi enakomernega časovnega amortiziranja po stopnjah amortizacije, določenih s Pravilnikom o oblikovanju cen storitev GJS oz. z vsakokrat veljavno zakonodajo.

- b) Izbirne občinske GJS v Mestni občini Ptuj na osnovi Odloka o lokalnih gospodarskih javnih službah v Mestni občini Ptuj (Uradni vestnik Mestne občine Ptuj, št. 7/05, 5/06 in 6/08), ki so naslednje:
- oskrba s toplotno energijo,
 - urejanje in vzdrževanje javnih tržnih prostorov,
 - urejanje in vzdrževanje javnih parkirišč in odvoz nepravilno parkiranih vozil,
 - upravljanje s pokopališči.
- c) Tržne dejavnosti, ki so se v letu 2018 izvajale, so naslednje:
- turistična dejavnost,
 - upravljanje poslovnih prostorov,
 - upravljanje večstanovanjskih objektov,
 - kongresno-kulturna dejavnost,
 - upravljanje in popravilo instalacij za gretje,
 - dejavnost razširjanja programskih vsebin (PeTV),
 - mestna blagajna,
 - sejemska dejavnost,
 - cvetličarna,
 - elektro storitve,
 - oglaševanje na drogovih javne razsvetljave,
 - zunanje komunalne storitve,
 - skrbništvo plovnega režima na reki Dravi in Ptujskem jezeru.

7.2. Upravljanje s tveganji

Spremljajo se finančna tveganja, ki jim je družba izpostavljena pri svojem poslovanju. Upravljanje tveganj temelji na zakonskih določilih, poslovno finančnih načelih, internih aktih in pravilnikih, ki so pripravljeni v skladu z uveljavljeno dobro poslovno prakso. Ključnega pomena je namreč pravočasno zaznavanje tveganj, ki bi utegnili oslabiti sredstva ali poslabšati finančni in tržni položaj družbe. Podlaga za upravljanje s finančnimi tveganji so pričakovani denarni tokovi. Spremljanje, ocenjevanje in ukrepanje poteka v okviru naslednjih skupin tveganj:

Kreditna tveganja

Ta skupina zajema tveganja, ki zaradi neporavnanih pogodbenih obveznosti poslovnih partnerjev zmanjšajo gospodarske koristi družbe. Ta tveganja se obvladujejo z rednim in skrbnim preverjanjem bonitete posameznih poslovnih partnerjev. Ob večjih dobavah materiala ter izvedbah storitev se zahtevajo bančne garancije za resnost ponudbe, bančne garancije za dobro izvedbo del, bančne garancije za odpravo napak v garancijski dobi ter v določenih primerih sklenjene zavarovalne police za zavarovanje odgovornosti iz dejavnosti, ter druge instrumente zavarovanja. Izterljivost terjatev se rešuje sproti z dogovori, sprotnim opominjanjem dolžnikov, vlaganjem izvršb in tožbami. Tveganje neporavnanih terjatev se izravnava s sprotnim oblikovanjem popravkov vrednosti terjatev.

Tečajna in obrestna tveganja

V letu 2018 je bilo zadolževanje v obliki finančnih najemov premičnin, kratkoročnim in dolgoročnim posojilom, tako je bila družba izpostavljena obrestnemu tveganju. Izpostavljenosti tečajnemu tveganju ni, saj se posluje samo na domačem trgu.

Tržna tveganja

Strateški cilj družbe je povečanje obsega poslovanja z uvedbo novih storitev. Osrednja konkurenčna prednost je izvajanje storitve komunalnih dejavnosti (zbiranje in obdelava komunalnih odpadkov ter odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov), na osnovi sklenjene koncesije z Mestno občino Ptuj, ter podelitev koncesije za opravljanje obveznih lokalnih gospodarskih javnih služb vzdrževanja občinskih javnih cest ter urejanja in čiščenja javnih površin v Mestni občini Ptuj. Ocenjuje se, da je izpostavljenost tržnim tveganjem nizka, kljub negotovim razmeram na trgu.

Premoženjska in pravna tveganja

Ključna premoženjska tveganja (požarno, vlomno in strojelomno zavarovanje) ter pravna tveganja (zavarovanje civilne odgovornosti) se prenašajo na zavarovalnico.

Tveganje delovanja

Poslovanje je tesno povezano z državnimi in lokalnimi predpisi ter sprejetimi strategijami na področju ravnanja z odpadki ter čiščenjem javnih površin. Okvir delovanja družbe pa določa republiška zakonodaja in občinski odloki. Na državni ravni se pogosto spreminjajo predpisi, ki določajo obvezna ravnanja z odpadki ter s tem redefinirajo okoljske cilje in delno spreminjajo obstoječi način ravnanja in zaračunavanja stroškov ravnanja z odpadki, kar predstavlja precejšnja izvedbena in finančna tveganja za izvedbo novih investicij za zagotavljanje spremenjenih predpisov.

Likvidnostna tveganja

Likvidnostno tveganje je tveganje, povezano z zagotavljanjem plačilne sposobnosti. Družba z aktivno politiko spremlja prilive in odlive denarnih sredstev in tako brez težav poravnava svoje poslovne in finančne obveznosti.

Zaznati pa je večje likvidnostno tveganje v povezavi s saldi obveznosti iz naslova okoljskih dajatev in s presežki nabranih sredstev od vzdrževalnine priključkov. V kolikor bi v prihodnjih obdobjih bilo potrebno te zneske vračati uporabnikom, bi se likvidnostno tveganje bistveno povečalo.

Obvladovanje tveganj se zagotavlja s skrbnim spremljanjem načrtovanih sprememb in z aktivnim vključevanjem s pripombami in predlogi za oblikovanje zakonskih in podzakonskih aktov. Tveganje delovanja se poskuša zniževati z zagotavljanjem izvedbe kakovostnih storitev, ki zagotavljajo zadovoljstvo naših kupcev.

7.3. Pričakovani razvoj družbe

Razvojni poudarek družbe bo na energetski dejavnosti in na dejavnosti ravnanja z odpadki. Z vlaganjem v razvoj in v posodobitev sistemov lahko vplivamo na ceno storitev, ki zaradi prevelike odvisnosti od tretjih oseb, v zadnjih letih naraščajo. Na vrhu prioritetnih projektov sta nadgradnja CERO Gajke in nadgradnja sistema daljinskega ogrevanja z izgradnjo kotlovnice na lesno biomaso. Sočasno se načrtuje proizvodnja lesnih sekancev, ki bi jih zagotavljali tako za lastne potrebe kot za potrebe širšega lokalnega okolja.

Zraven že omenjenih dejavnosti, bo potrebno resneje razmisliti o nadgradnji infrastrukture na področju upravljanja s parkirnimi površinami, saj se zaradi zmanjševanja števila parkirnih mest povečuje potreba po dodatnih kapacitetah. Predvideva se izgradnja parkirne hiše in zagotovitev dodatnih parkirišč v sistemu modre cone. Izdelali smo tri različne idejne rešitve za izgradnjo parkirne hiše, iščemo pa tudi dodatna parkirišča v sistemu modre cone.

Še naprej bo stalna skrb približevanje naših storitev občanom in krepitev zaupanja v delo družbe. Zaznavamo večjo prepoznavnost družbe v okolju, kar bomo tudi v tem letu poskušali še dodatno nadgraditi. V zimski sezoni 2019/2020 bo družba ponudila pomoč starejšim in invalidnim osebam. Zagotovljena bo brezplačna storitev pluzenja dovoznih poti in cest za starejše in invalidne osebe, ki sami ne zmorejo očistiti večjih količin snega. Občani so storitev že sprejeli z naklonjenostjo, zato bo gesta postala stalnica ob pričetku zimske službe. Tudi v letu 2019 bomo nadaljevali z vzdrževanjem Parka spominov ob Volkmerjevi cesti.

Oblikujemo novo blagovno znamko družbe – spletno trgovino Ptujška cvetličarna. Ideja se je razvila iz želje po večji dostopnosti cvetličarskih storitev prebivalcem širše okolice Ptuja. S spletno trgovino, ki ponuja pregleden nabor izdelkov in enostavno naročanje, se želimo približati strankam in nadgraditi kakovost naših storitev. Ptujška cvetličarna bo na spletu zaživela predvidoma v aprilu 2019.

Na preostalih dejavnostih gospodarskih javnih služb večjih sprememb ni pričakovati, prav tako ni predvidenih večjih investicij ali sprememb pri izvajanju del. Pomembno ostaja pravočasno in zadostno investicijsko vzdrževanje ter zamenjava delovne opreme, ki bistveno doprinese k učinkovitosti dela in višji kakovosti storitev.

Načrtujemo postopno selitev nekaterih dejavnosti na novo lokacijo. Pridobljena so zemljišča, poteka projektiranje, tako da bi lahko že kmalu predvsem tehnični del dejavnosti (vzdrževanje cest, zelenic, ogrevanje, ...) preselili na novo lokacijo. Fazno, odvisno predvsem od zmožnosti financiranja gradnje, pa se bodo selile na skupno lokacijo tudi

preostale dejavnosti in na koncu tudi uprava. S tem bo družba končno pridobila primerne prostore za izvajanje zaupanih dejavnosti, ti prostori pa bodo omogočali še boljšo optimizacijo dejavnosti, iskanje rezerv, zniževanja stroškov in splošen dvig kakovosti storitev.

Posvečati se bo potrebno tudi tržnim dejavnostim, ki omogočajo podjetju zaslužek, ki ga je mogoče nameniti potrebam na javnem delu. Prav ta del zaradi nezadostnega financiranja s strani lastnice infrastrukture, zahteva iskanje drugih virov. Nepovratnih državnih ali evropskih sredstev je vse manj, zato je ustvarjanje dobička na tržnem delu toliko bolj pomembno in potrebno.

Mag. Alen Hodnik
direktor

7.4. Analiza poslovanja družbe v letu 2018 na področju gospodarskih javnih služb

7.4.1. Zbiranje in obdelava določenih vrst komunalnih odpadkov ter odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov

Družba je na področju ravnanja z določeno vrsto komunalnih odpadkov v letu 2018, v skladu s koncesijsko pogodbo, izvajala javno službo za Mestno občino Ptuj in Občino Dornava:

- zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov,
- obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov in
- odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanje komunalnih odpadkov,
- zbiranje biološko razgradljivih kuhinjskih odpadkov in zelenega vrtnega odpada.

V okviru javne službe zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov:

- se je izvajal sistem zbiranja »od vrat do vrat«, v katerem se je zbiralo biološko razgradljive kuhinjske odpadke (v nadaljevanju BIO), mešane komunalne odpadke (v nadaljevanju MKO) in odpadno mešano embalažo iz plastike in kovin ter papirja,
- sistem zbiranja na zbiralnicah ločenih frakcij, v katerem se zbira odpadna mešana embalaža iz stekla,
- sistem zbiranja komunalnih odpadkov na zbirnem centru – individualen dovoz za gospodinjstva,
- sistem zbiralne akcije zbiranja kosovnih odpadkov,
- sistem zbiralne akcije zbiranja zelenega vrtnega odpada.

V okviru javne službe obdelave odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanje komunalnih odpadkov:

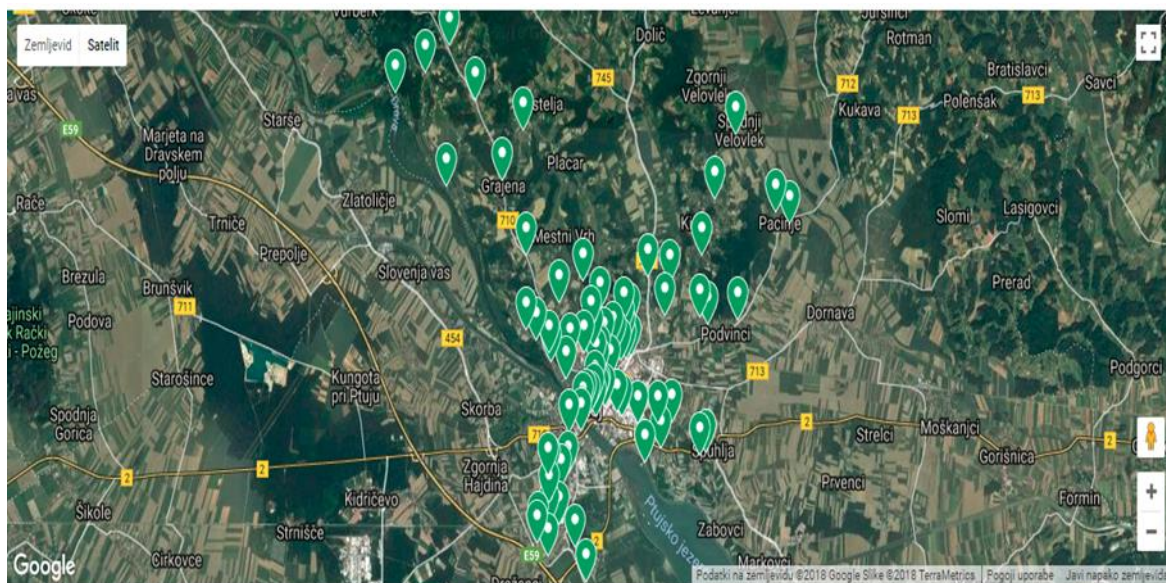
- se je izvajalo skladiščenje in priprava na odvoz odpadkov na obdelavo, saj se je postopek obdelave in odlaganja teh vrst odpadkov izvajal izven odlagališča CERO Gajke.

V skladu s koncesijsko pogodbo so se na področju ravnanja z določeno vrsto komunalnih odpadkov izvajali projekti osveščanja, pristopilo se je k optimizaciji procesov znotraj dejavnosti. Med slednje sodi tudi projekt identifikacije zabojnikov na terenu in oprema vozil s sledilnim sistemom, kar bo družbi v prihodnje omogočalo lažje načrtovanje in optimiziranje procesov na terenu. V okviru dejavnosti se je konkretno pristopilo k idejam za nadgradnjo informacijskega sistema, ki poteka v okviru celotne družbe. Prav tako so se izvedle določene nadgradnje v okviru planiranih sredstev in pristopilo se je k nujno potrebni sanaciji določenih javne infrastrukture na območju CERO Gajke.

7.4.1.1 Zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov na območju Mestne občine Ptuj

V letu 2018 je družba na področju zbiranja odpadkov večji poudarek namenila informiranju javnosti. Tako se je skozi celotno obdobje izvajala nadgradnja vsebine spletne strani družbe z informacijami o zbiranju odpadkov. Na podlagi predlogov se je pripravila pregledna karta zbiralnic ločenih frakcij v Mestni občini Ptuj, s pomočjo katere lahko občani poiščejo najbližje zbirno mesto in oddajo določen odpadek. Problem zbiralnic je še vedno odložena vrsta odpadka, ki tja ne sodi, zato se je že pristopilo k sodelovanju s komunalno inšpekcijo.

Slika 1: Prikaz lokacij ekoloških otokov v Mestni občini Ptuj na voljo na spletni strani družbe



Družba je v okviru informiranja v mesecu juniju 2018 v osnovnih šolah izvedla izobraževanja o ločevanju odpadkov. Tako se je obiskalo četrte in pete razrede OŠ Olge Meglič, OŠ Ljudski vrt, OŠ Grajena in OŠ dr. Ljudevita Pivka.

Družba je prav tako pristopila k projektu nadgradnje sistema zbiranja odpadkov s sistemom identifikacije zabojnikov in opremo sledenja vozil na terenu. Ideja za nadgradnjo sistema se je pričela že v letu 2017, kjer se je izvedla le testna faza, v katerem so se opremili zabojniki za zbiranje bioloških odpadkov na enem območju. Po testni fazi se je tako v prvi polovici leta 2018 izvedel razpis za nabavo opreme in izbiro izvajalca. Izvajalec je namestil opremo sledenja vozil in vzpostavil namensko aplikacijo, ki že v celoti deluje. Oprema zabojnikov se še ni izvedla, saj je družba bila v postopku menjave informacijskega sistema.

Sistem identifikacije zabojnikov in spremljanje terena omogoča enostavnejši nadzor izvora količin odpadkov. Pri tem gre za sledenje vozil na terenu in praznjenje zabojnikov na določenih lokacijah v Mestni občini Ptuj. Pri tem bo zabojnik označen s posebno nalepko in RFID čipom. Takšen sistem pri zbiranju odpadkov vključuje identifikacijski sistem na vozilu ter čip. Na podlagi poznane številke zabojnika, datuma, ure in lokacije praznjenja se lahko natančneje določi, komu in kje se je izpraznil zabojnik. Aplikacija omogoča celotni nadzor nad terenom.

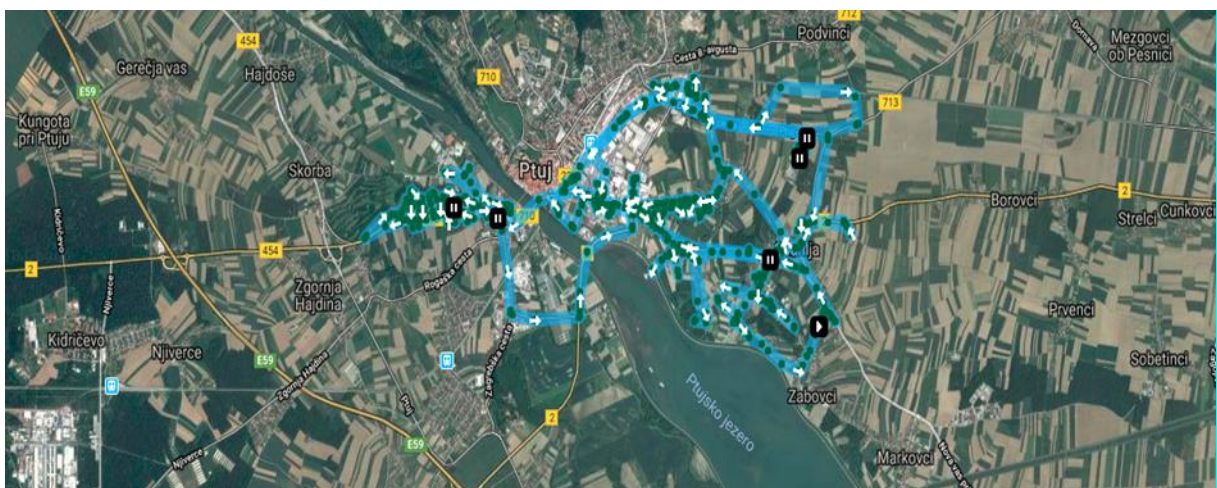
Z dokončanjem projekta bo družba s tem pridobila:

- boljše obvladovanje terena in večjo transparentnost,
- večje zaupanje uporabnikov na področju izvajanja GJS,
- urejen teren,
- optimiziranje procesa zbiranja odpadkov,
- optimiziranje volumnov zabojnikov,
- sprotno obveščanje o pomanjkljivostih na terenu (nepravilno odlaganje odpadkov, odpadki ob zabojniku, potrebna menjava zabojnika v primeru poškodbe le-tega s strani družbe),
- izboljšanje odzivnosti do uporabnikov na področju izvajanja GJS,
- možnosti nadgradnje sistema v primeru spremembe zakonodaje na področju zbiranja odpadkov.

Slika 2: Prikaz izpraznjenih zabojnikov na terenu z lokacijami, uro praznjenja in vrsto odpadka



Slika 3: Prikaz vožnje vozila ob določenem dnevu



Zaradi nujno potrebnih vzdrževalnih del na deponijskem polju na CERO Gajke, kjer se ni več odlagalo od leta 2015, so se v letu 2017 že pričeli pogovori o sanaciji plinskega sistema, ki omogoča zajem in sežig odlagališčnega plina na baklji. Sredstva za sanacijo so bila zagotovljena iz občinskega proračuna. Sanacija se je uspešno izvedla v mesecu septembru 2018.

S sanacijo se je omogočilo:

- optimalen zajem na odlagališču nastalega plina z obstoječimi plinjaki,
- celovito delovanje plinovoda od posameznega plinjaka do plinske črpalne postaje in
- povečanje količin zajetega plina.

Hkrati je zagotovljena večja varnost in zmanjšanje obremenjenosti nad okoljem, s tem je družba delovala v skladu z okoljskimi standardi.

V okviru zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov v Mestni občini Ptuj se je prvič na področju GJS zbiranja določenih vrst odpadkov, izvedla akcija zbiranja zelenega vrtnega odpada, ki je potekala v obdobju od meseca marca do meseca maja po posameznih četrtnih skupnostih. Občani so bili z akcijo seznanjeni preko spleta in medijev, zbiranje je potekalo po tednih. V okviru akcije je bilo zbranih več kot 50 ton zelenega vrtnega odpada.

V letu 2018 je družba izvedla anketo o ravnanju z odpadki in varovanju okolja v Mestni občini Ptuj. Opravljena je bila z namenom izboljšanja kvalitete storitev družbe Javne službe Ptuj in povečanja zadovoljstva uporabnikov.

V okviru nadgradnje centra za ravnanje z odpadki je družba v mesecu maju oddala spremembo okoljevarstvenega dovoljenja na Agencijo RS za okolje, in sicer po potrditvi s strani ministrstva, da ni potrebno izvesti presoje vplivov na okolje ali spremeniti okoljevarstvenega soglasja.

7.4.1.1.1 Količina zbranih, obdelanih in odloženih odpadkov v Mestni občini Ptuj

Družba je nemoteno izvajala zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov v Mestni občini Ptuj. Izvedla se je akcija zbiranja kosovnih odpadkov »od vrat do vrat«, ki vsako leto omogoča občanom, da brezplačno oddajo kosovne odpadke v dogovorjenih terminih. Občani so pred odvozom bili pravočasno obveščeni o terminih. V letu 2018 je prvič potekala akcija zbiranja zelenega vrtnega odpada po četrtnih skupnostih.

Zbiranje odpadkov v okviru GJS se je prav tako izvajalo na zbirnem centru za individualni dovoz odpadkov.

Na področju obdelave in odlaganja ali odstranjevanja določenih vrst komunalnih odpadkov je družba te odpadke skladiščila in odvažala na obdelavo drugemu izvajalcu.

Tabela 4: Količina obdelanih in odloženih odpadkov v letu 2018 za Mestno občino Ptuj, zbranih s smetarskimi vozili in deležem mešanih komunalnih odpadkov iz zbirnega centra CERO Gajke

VRSTA ODPADKA	KOLIČINA 2018 [kg]
Količina sprejetih MKO na obdelavo	2.313.980
Količina odloženih MKO po obdelavi [35%]	809.893

Zbrane količine odpadkov s smetarskimi vozili v letu 2018

Tabela 5: Zbrana količina določenih vrst odpadkov v letu 2018 s smetarskimi vozili v Mestni občini Ptuj

VRSTA ODPADKA	KOLIČINA 2018 [kg]
mešani komunalni odpadki	2.137.740
mešana odpadna embalaža iz plastike	845.640
mešana odpadna embalaža iz papirja	764.920
mešana odpadna embalaža iz stekla	414.580
biološko razgradljivi kuhinjski odpadki	2.509.700
kosovni odpadki v akciji	182.040
akcija zeleni vrtni odpad	52.580
SKUPAJ	6.907.725

Tabela 6: Zbrana količina odpadkov v letu 2018 na zbirnem centru CERO Gajke za Mestno občino Ptuj

VRSTA ODPADKA	KOLIČINA 2018 [kg]
mešani komunalni odpadki	176.240
mešana odpadna embalaža iz plastike	73.596
mešana odpadna embalaža iz papirja	71.565
mešana odpadna embalaža iz stekla	47.835
zeleni vrtni odpad	381.747
kosovni odpadki	211.824
odpadne avtomobilске gume	31.512
OEEO oprema	113.159
nevarni odpadki	5.147
odpadne kovine	250.995
odpadni les	222.686
druga vrsta odpadkov (gradbeni odpadki)	625.338
SKUPAJ	2.211.644

Tabela 7: Zbrana količina določenih vrst komunalnih odpadkov v letu 2018 s smetarskimi vozili v Mestni občini Ptuj in na Zbirnem centru CERO Gajke

VRSTA ODPADKA	KOLIČINA 2018 [kg]
mešani komunalni odpadki	2.313.980
biološko razgradljivi kuhinjski odpadki	2.509.700
mešana odpadna embalaža iz plastike	919.236
mešana odpadna embalaža iz papirja	836.485
mešana odpadna embalaža iz stekla	462.415
zeleni vrtni odpad	434.327
kosovni odpadki	393.864
odpadne avtomobilске gume	31.512
OEEO oprema	113.159
nevarni odpadki	5.672
odpadne kovine	250.995
odpadni les	222.686
druga vrsta odpadkov (gradbeni odpadki)	625.338
SKUPAJ	9.119.369

7.4.1.1.2 Izvedene investicije na področju GJS v letu 2018 za Mestno občino Ptuj

Družba je v skladu z načrti in s finančnimi sredstvi zagotovila prepotrebno sanacijo za zagotovitev nemotenega delovanja procesa ravnanja s komunalnimi odpadki. Prav tako se je po dogovoru s Skupno občinsko upravo občin Spodnjega Podravja izvedla sanacija odplinjevalnega sistema na CERO Gajke in asfaltiranje površin na zbirnem centru. V skladu z Uredbo o odpadkih se je izvedla posodobitev več informacijskih tabel na zbirnem centru in nabava novega bivalnega kontejnerja.

Vrednosti obnove in nabav so prikazane v spodnji tabeli.

Tabela 8: Vrednosti investicij GJS v letu 2018

VRSTA INVESTICIJE	ZNESEK BREZ DDV [EUR]
Sanacija asfaltnih površin na območju kompostarne (proračun Mestne občine Ptuj)	10.982,06
Nabava bivalnega kontejnerja na zbirnem centru (lastno sredstvo)	5.538,00
Nabava opreme za sistem sledenja vozil in opremo zabojnikov na terenu (lastno sredstvo)	37.600,00
Nabava informacijskih tabel na zbirnem centru (lastno sredstvo)	948,60
Sanacija odplinjevalnega sistema na deponiji CERO Gajke (proračun Mestne občine Ptuj)	49.960,70
Ureditev zapornic na celotnem odlagališču CERO Gajke (lastno sredstvo)	3.959,97
SKUPAJ	108.989,33

7.4.1.1.3 Druge izvedene aktivnosti v letu 2018 na področju GJS ravnanje z odpadki

V letu 2018 je družba izvedla še druge aktivnosti na področju ravnanja s komunalnimi odpadki v Mestni občini Ptuj, in sicer:

- aktivne priprave na uvedbo novega sistema obračunavanja med večstanovanjskimi stavbami in v starem mestnem jedru (priprava analiz, informacij in priprava protokolov),
- priprava novega načina obračunavanja za prazna stanovanja, počitniške hiše in vikende na območju Mestne občine Ptuj,
- aktivno izobraževanje kadra na področju uvedbe novih tehnologij, izobraževanje delavcev,
- posnelo se je več video prispevkov o ločevanju, obdelavi procesov in o drugih podobnih aktivnostih, ki so bili objavljeni na lokalni televiziji,
- sodelovanje z Ministrstvom za okolje in prostor pri pripravi pripomb na novo Uredbo o skladiščenju težko gorljivih odpadkov,
- priprava dopolnitev pravilnika o tarifnem sistemu obračuna komunalnih odpadkov v Mestni občini Ptuj,
- izvedba strokovnih analiz podzemnih voda na območju odlagališč Gajke in Brstje, saj je družba imenovala projektno skupino v skladu s Programom monitoringa za podzemne vode,
- priprava nadaljnjih projektov na področju zbiranja odpadnega jedilnega olja,
- redno pregledovanje sprememb na področju zakonodaje, sodelovanje z Zbornico komunalnega gospodarstva,
- priprave na inšpekcijske preglede, ki naj bi jih Ministrstvo za okolje in prostor izvedlo v letu 2019,
- priprava na novo Uredbo o ravnanju z embalažo in odpadno embalažo ter priprava na interventni zakon, saj je nekaj embalaže ostalo na dvorišču izvajalca javne službe,
- izvedba mesečnih obratovalnih monitoringov deponijskih plinov,
- meritve obratovalnega monitoringa za podzemne vode – dvakrat letno,
- meritve obratovalnega monitoringa za izcedne vode – štirikrat letno.

7.4.1.2 Zbiranje določenih vrst komunalnih odpadkov na območju Občine Dornava

Družbi je bila s 1.1.2018 prvič podeljena nova koncesija na področju zbiranja, obdelave in odlaganja določenih vrst komunalnih odpadkov v Občini Dornava. V sklopu tega je družba že v letu 2017 pričela z operativnimi pripravami na zbiranje komunalnih odpadkov. Pri tem je bilo potrebno pridobiti osebne podatke rezidentov v Občini Dornava, urediti in popisati vse potrebne zabojnike za ravnanje s komunalnimi odpadki in pripraviti obvestila za občane Dornave.

Družba je v prvem letu delovanja uspešno vzpostavila sistem zbiranja, ki je že bil uveden pri drugem koncesionarju, s to razliko, da je sistem še nekoliko nadgradila. V Občini Dornava se je namreč embalaža na nekaterih območjih še vedno zbirala na ekoloških otokih in ne po sistemu »od vrat do vrat«. Družba je iz vseh ekoloških otokov odstranila mrežaste zabojnike in občanom dostavila vreče za zbiranje odpadne embalaže. Tako je na ekoloških otokih ostalo samo še odpadno steklo.

Družba je tudi uspešno izvedla prvo akcijo zbiranja nevarnih odpadkov v skladu z zakonodajo, in akcijo kosovnih odpadkov. V sodelovanju s skupino ZEOS, ki zbira odpadno električno in elektronsko opremo, pa lansirala zabojnike za zbiranje odpadne električne in elektronske opreme. Praznjenje teh zabojnikov izvaja skupina ZEOS d.o.o.

Občina Dornava nima svojega lastnega zbirnega centra, zato je družba uredila, da so občani Občine Dornava lahko pripeljali odpadke na Zbirni center CERO Gajke. V sklopu izvajanja storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb je obdelava in odlaganje določenih vrst komunalnih odpadkov potekala izven CERO Gajke.

Tabela 9: Količina obdelanih in odloženih odpadkov v letu 2018 za Občino Dornava, zbranih s smetarskimi vozili in z deležem mešanih komunalnih odpadkov iz zbirnega centra CERO Gajke

VRSTA ODPADKA	KOLIČINA 2018 [kg]
Količina sprejetih MKO na obdelavo	218.978
Količina odloženih MKO po obdelavi [35%]	76.642

Zbrane količine odpadkov s smetarskimi vozili v letu 2018.

Tabela 10: Zbrana količina določenih vrst odpadkov v letu 2018 s smetarskimi vozili v Občini Dornava

VRSTA ODPADKA	KOLIČINA 2018 [kg]
mešani komunalni odpadki	204.120
mešana odpadna embalaža iz plastike	69.380
mešana odpadna embalaža iz papirja	65.980
mešana odpadna embalaža iz stekla	33.820
biološko razgradljivi kuhinjski odpadki	81.200
kosovni odpadki v akciji	7.860
nevarni akcija	82
SKUPAJ	462.442

Tabela 11: Zbrana količina odpadkov v letu 2018 na zbirnem centru na CERO Gajke za Občino Dornava

VRSTA ODPADKA	KOLIČINA 2018[kg]
mešani komunalni odpadki	14.858
mešana odpadna embalaža iz plastike	6.252
mešana odpadna embalaža iz papirja	6.102
mešana odpadna embalaža iz stekla	4.087
zeleni vrtni odpad	32.296
kosovni odpadki	17.982
odpadne avtomobilske gume	2.612
OEEO oprema	9.432
nevarni odpadki	432
odpadne kovine	20.960
odpadni les	18.888
druga vrsta odpadkov (gradbeni odpadki)	52.327
SKUPAJ	186.228

Tabela 12: Zbrana količina določenih vrst odpadkov v letu 2018 s smetarskimi vozili v Občini Dornava in na zbirnem centru CERO Gajke

VRSTA ODPADKA	KOLIČINA 2018 [kg]
mešani komunalni odpadki	218.978
biološko razgradljivi kuhinjski odpadki	81.200
mešana odpadna embalaža iz plastike	75.632
mešana odpadna embalaža iz papirja	72.082
mešana odpadna embalaža iz stekla	37.907
zeleni vrtni odpad	32.296
kosovni odpadki	25.842
odpadne avtomobilske gume	2.612
OEEO oprema	9.432
nevarni odpadki	513
odpadne kovine	20.960
odpadni les	18.888
druga vrsta odpadkov (gradbeni odpadki)	52.327
SKUPAJ	648.670

Tabela 13: Poslovni izid dejavnosti odpadki GJS v Mestni občini Ptuj v letih 2018 in 2017

RAVNANJE Z ODPADKI MESTNA OBČINA PTUJ		v EUR
NAZIV	2018	2017
SKUPAJ PRIHODKI	2.864.178	2.318.130
POSLOVNI PRIHODKI	2.811.813	2.282.600
FINANČNI PRIHODKI	7.913	9.147
DRUGI PRIHODKI	32.609	17.073
PREVALJENI PRIHODKI REŽIJE	11.843	9.310
SKUPAJ STROŠKI, ODHODKI	2.668.761	2.304.347
POSLOVNI ODHODKI	2.574.399	2.205.805
FINANČNI ODHODKI	1.635	3.628
DRUGI ODHODKI	813	1.327
PREVALJENI ODHODKI REŽIJE	91.914	93.587
POSLOVNI REZULTAT	195.417	13.783

Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 25,86%.

Tabela 14: Poslovni izid dejavnosti odpadki GJS v Občini Dornava v letih 2018 in 2017

RAVNANJE Z ODPADKI DORNAVA		v EUR
NAZIV	2018	2017
SKUPAJ PRIHODKI	107.477	0
POSLOVNI PRIHODKI	106.994	0
FINANČNI PRIHODKI	0	0
DRUGI PRIHODKI	0	0
PREVALJENI PRIHODKI REŽIJE	483	0
SKUPAJ STROŠKI, ODHODKI	121.736	0
POSLOVNI ODHODKI	105.001	0
FINANČNI ODHODKI	6	0
DRUGI ODHODKI	41	0
PREVALJENI ODHODKI REŽIJE	16.688	0
POSLOVNI REZULTAT	-14.259	0

Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 0,98%.

7.4.2. Urejanje in čiščenje javnih površin

Urejanje in čiščenje javnih površin obsega pomemben segment gospodarske javne službe, saj je podoba mesta prvi stik z obiskovalci naše občine. Enako pomemben segment je za prebivalce občine, saj je danes še kako pomemben odnos do narave in povečana skrb za okolje.

Gospodarska javna služba urejanje in čiščenje javnih površin na območju Mestne občine Ptuj, je v letu 2018 zajemala:

- ✚ urejanje površin za pešce, trgov in ulic ter pripadajoče infrastrukture prometnih površin,
- ✚ odstranjevanje suhih dreves in odstranitev dreves poškodovanih po neurjih,
- ✚ strojno mletje suhih vej in odvoz sekancev na deponijo,
- ✚ negovanje in obnavljanje cvetličnih nasadov, trat, drevja in grmičevja,
- ✚ odstranitev suhih dreves in nadomestna zasaditev,
- ✚ freziranje panjev odstranjenih dreves,
- ✚ čiščenje vej, odpadnega listja in drugih odpadkov,
- ✚ varstvo rastlin pred mrazom, sušo, rastlinskimi boleznimi, škodljivci in poškodbami,
- ✚ zatiranje plevela in drugih rastlin, ki ovirajo rast parkovnih rastlin,
- ✚ zatiranje plevela na parkiriščih, sprehajalnih poteh in pločnikih,
- ✚ vzdrževanje in obnavljanje poti, ograj, klopi, posod za odpadke, igral in drugih predmetov mestne opreme,
- ✚ čiščenje avtobusnih postajališč,
- ✚ vzdrževanje, obnavljanje in postavljanje opozorilnih napisov na javnih površinah,
- ✚ čiščenje in pometanje zelenih površin ter praznjenje košev za odpadke ter
- ✚ čiščenje, pometanje in pranje javnih poti in drugih prometnih površin,
- ✚ izvajanje zimske službe po sklopih,
- ✚ ročno čiščenje snega in posip proti poledici stopnišč in prehodov za pešce po mestu,
- ✚ ostala dela, ki spadajo v ta okvir dejavnosti.

Tabela 15: Poslovni izid dejavnosti urejanja in čiščenja javnih površin v letih 2018 in 2017

UREJANJE IN ČIŠČENJE JAVNIH POVRŠIN		v EUR
NAZIV	2018	2017
SKUPAJ PRIHODKI	855.751	735.145
POSLOVNI PRIHODKI	850.338	732.235
FINANČNI PRIHODKI	0	0
DRUGI PRIHODKI	1.487	0
PREVALJENI PRIHODKI REŽIJE	3.926	2.910
SKUPAJ STROŠKI, ODHODKI	911.029	731.580
POSLOVNI ODHODKI	853.385	689.474
FINANČNI ODHODKI	206	402
DRUGI ODHODKI	1.133	1.033
PREVALJENI ODHODKI REŽIJE	56.305	40.671
POSLOVNI REZULTAT	-55.278	3.565

Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 7,82%.

Na prihodke pri urejanju in čiščenju javnih površin vplivajo vremenske razmere in s tem povezana pogostost storitev košnje trave ter dejavnost zimske službe. Pomemben vir financiranja dejavnosti so zagotovljena sredstva v proračunu Mestne občine Ptuj.

7.4.3. Vzdrževanje občinskih javnih cest

Redna vzdrževalna dela so se v obravnavanem obdobju, skladno z Odlokom o občinskih cestah Mestne občine Ptuj, izvajala na 216.457 m kategoriziranih cest, od tega na 55.742 m lokalnih cest, na 16.041 m zbirnih mestnih cest, na 17.801 m mestnih krajevnih cest in na 126.873 m javnih poti.

Tabela 16: Izvajanje GJS vzdrževanja občinskih javnih cest v letu 2018

	v metrih
	2018
lokalne ceste	55.742
zbirne mestne ceste	16.041
mestne krajevne ceste	17.801
javne poti	126.873
SKUPAJ	216.457

Redna vzdrževana dela so obsegala: pregledniško službo, redno vzdrževanje prometnih površin, bankin in odvodnjavanja, redno vzdrževanje brežin, prometne signalizacije in opreme, redno vzdrževanje cestnih naprav, vegetacije in cestnih objektov, zagotavljanje preglednosti, čiščenje cest, nadzor osnih obremenitev, skupnih mas in dimenzij vozil, intervencijske ukrepe, vzdrževanje hitrostnih ovir na cestah ter ostale storitve, ki sodijo skladno z zakoni in odlokom v okvir javne službe.

Iz naslova opravljanja storitev navedene dejavnosti so bili v letu 2018 doseženi prihodki od prodaje storitev v višini 761.752 EUR, ki se v celoti nanašajo na redno vzdrževanje občinskih javnih cest.

Tabela 17: Poslovni izid dejavnosti vzdrževanja občinskih javnih cest za leti 2018 in 2017

VZDRŽEVANJE OBČINSKIH CEST		v EUR
NAZIV	2018	2017
SKUPAJ PRIHODKI	764.918	727.110
POSLOVNI PRIHODKI	761.752	724.314
FINANČNI PRIHODKI	0	0
DRUGI PRIHODKI	84	0
PREVALJENI PRIHODKI REŽIJE	3.082	2.796
SKUPAJ STROŠKI, ODHODKI	716.234	703.862
POSLOVNI ODHODKI	670.020	662.507
FINANČNI ODHODKI	167,8	540
DRUGI ODHODKI	272	320
PREVALJENI ODHODKI REŽIJE	45.775	40.495
POSLOVNI REZULTAT	48.684	23.248

Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 7,00%.

7.4.4. Pomoč, oskrba in namestitvev zapuščenih živali v zavetišču

Dejavnost pomoč, oskrba in namestitvev zapuščenih živali v zavetišču, se je v letu 2018 izvajala za Mestno občino Ptuj, v kateri je to izbirna občinska gospodarska javna služba. Navedeno dejavnost se v poslovnih knjigah evidentira na stroškovnem mestu 107.

Iz naslova opravljanja storitev navedene dejavnosti so bili v letu 2018 doseženi poslovni prihodki v višini 6.820 EUR in se nanašajo na storitve najema treh boksov za zapuščene živali, storitve oskrbovanja zapuščenih psov in mačk, storitve kastracije in sterilizacije živali. Storitve v okviru te dejavnosti opravlja podjetje Snaga d. d., Maribor.

Tabela 18: Poslovni izid dejavnosti pomoč, oskrba in namestitve zapuščenih živali v zavetišču v letih 2018 in 2017

ZAVETIŠČE ZA ZAPUŠČENE ŽIVALI		v EUR
NAZIV	2018	2017
SKUPAJ PRIHODKI	6.852	8.429
POSLOVNI PRIHODKI	6.820	8.393
FINANČNI PRIHODKI	0	0
DRUGI PRIHODKI	0	0
PREVALJENI PRIHODKI REŽIJE	32	36
SKUPAJ STROŠKI, ODHODKI	7.423	8.937
POSLOVNI ODHODKI	6.964	8.439
FINANČNI ODHODKI	0	0
DRUGI ODHODKI	0	0
PREVALJENI ODHODKI REŽIJE	459	498
POSLOVNI REZULTAT	-571	-508

Poslovni prihodki iz dejavnosti v višini 6.820 EUR se v celoti nanašajo na sredstva proračuna Mestne občine Ptuj. Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 32 EUR v letu 2018 in 36 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 0,06%.

Čisti prihodki od prodaje so v letu 2018 nižji zaradi manjšega števila prijav najdenih živali in manjšega števila oskrbovalnih dni.

7.4.5. Pokopališka in pogrebna dejavnost

Družba upravlja s pokopališči ter izvaja pokopališko in pogrebno dejavnost. Navedena dejavnost se v poslovnih knjigah evidentira na stroškovnem mestu 113 in zajema:

- vzdrževalna dela na grobnih poljih,
- košnjo zelenic,
- urejanje in obrezovanje žive meje,
- vzdrževanje poti in parkirišč na območju pokopališča,
- vzdrževalna dela na objektih in napravah,
- vodenje katastra pokopališča,
- čiščenje in odstranjevanje odpadkov ter snega,
- odvoz odpadkov na odlagališče,
- ostala dela, ki sodijo v ta okvir dejavnosti.

Pokopališka dejavnost se izvaja na pokopališču in obsega:

- zagotavljanje uporabe mrliške vežice,
- izvajanje pogrebnih svečanosti (obvestilo pogrebnikom, angažiranje pevcev, govornika, trobentača, postavitve ozvočenja, priprava cvetja, uskladištev in vodenje protokola),
- izkop in zasip jame oz. ureditev prostora za žarni pokop,
- zaščito grobov pokopališča ob izvajanju pogrebnih svečanosti,

- osnovno ureditev groba,
- izvajanje pokopališke dežurne službe.

Pogrebna dejavnost se izvaja izven pokopališča in zajema:

- izvajanje pogrebne službe,
- izvajanje pogrebne dežurne službe,
- urejanje dokumentacije.

Cvetličarska dejavnost zajema:

- prodajo nagrobnih in dekorativnih sveč,
- izdelava vencev in ikeban za pogrebne svečanosti,
- prodajo rezanega cvetja ter
- izdelavo raznih nasadov za grobove.

Na Ptuju se urejajo tri pokopališča: staro mestno pokopališče, preurejeno v Spominski park, ter staro in novo rogozniško pokopališče, ki sta še vedno aktivni. Obe pokopališči sta locirani v četrti skupnosti Rogoznica. Na starem rogozniškem pokopališču je 587 grobov. Na novem ptujskem pokopališču ter na starem Rogozniškem pokopališču je skupno 3094 družinskih ter 314 vrstnih ali enojnih grobov.

Na pobudo občanov je družba v letu 2018 z lastnimi sredstvi izvedla investicijo v izgradnjo žarnega zidu in prostora za raztros pepela. 395.000 evrov vredna investicija je bila uspešno zaključena septembra 2018. Urejena je okolica žarnega zidu, zasajena so drevesa. Žarne niše so dveh velikosti, v katerih je prostora za štiri ali šest žarnih posod. V vsakem od treh zidov se pojavi prostorski preboj – prehodno okno, ki je enake dimenzije kot žarna niša.

Žarnih niš je 240, skupno je prostora za 1.164 žarnih posod. Na voljo je 138 niš s prostorom za 4 žare, cena enkratnega zakupa je 2.500 evrov, in 102 niši za 6 žar po ceni 2.700 evrov (cene vsebujejo DDV).

V gozdu je urejena zelenica za raztros pepela z manjšo ploščadjo, klopjo in polico za odlaganje sveč.

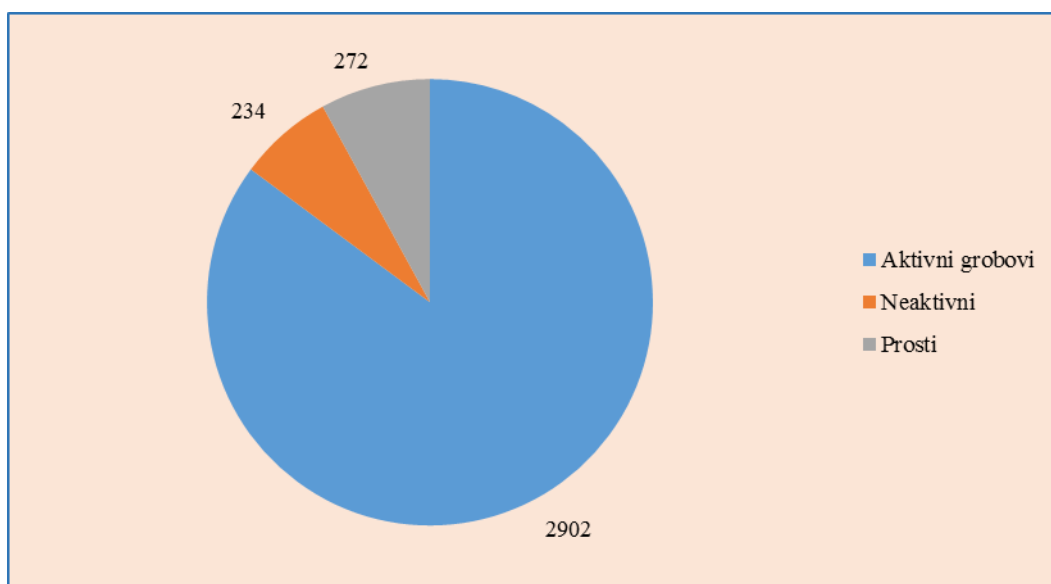
Tabela 19: Število pogrebov po vrstah v letu 2018 in 2017

Število pogrebov	2018	2017	Indeks 18/17
klasični	24	28	85,71
žarni	144	162	88,89
raztros pepela	5	0	-
SKUPAJ	173	190	91,05

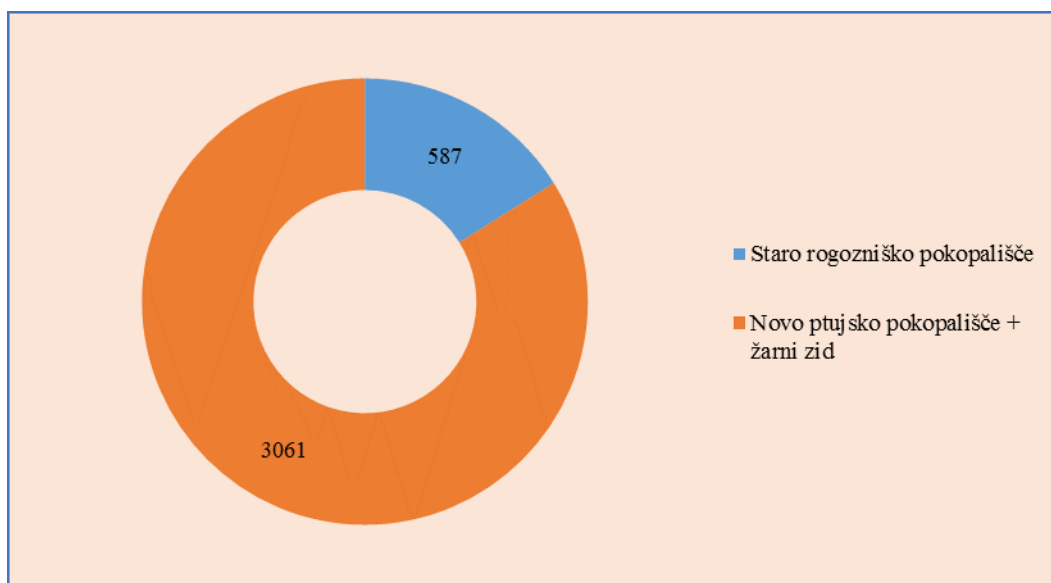
Število pogrebov skupaj se je v letu 2018 znižalo za 8,9% glede na leto 2017.

Na dan 31.12.2018 je bilo oddanih in aktivnih 2.902 grobov.

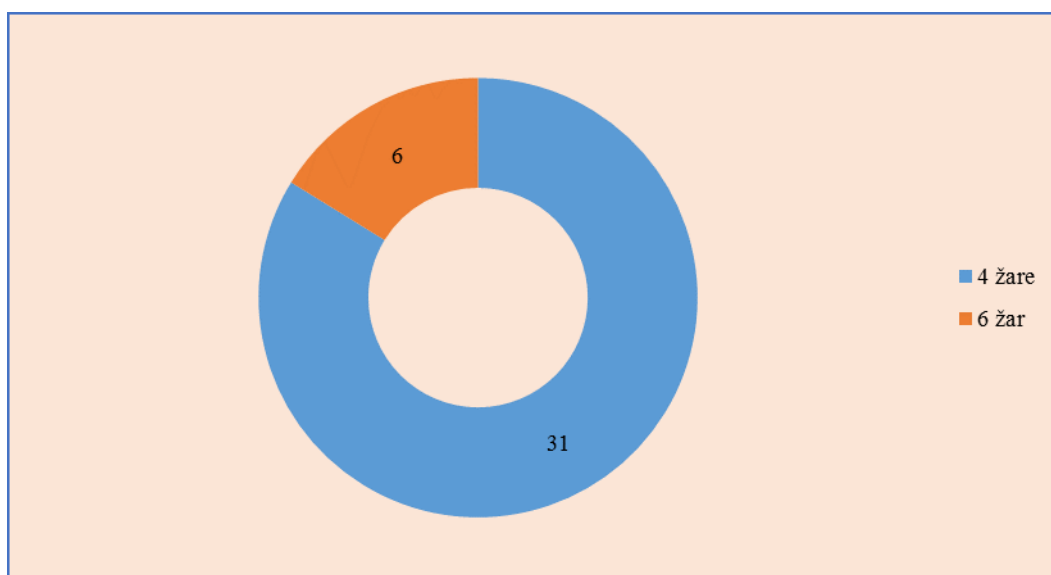
Graf 1: Število grobov glede na aktivnost, na dan 31.12.2018



Graf 2: Delež grobov po lokacijah na dan 31.12.2018



Graf 3: Zasedenost žarnih niš na dan 31.12.2018



V sklopu pogrebno-pokopališke dejavnosti se izvajajo tudi intervencije, ki so sprožene s strani Zdravstvenega doma Ptuj in Policijske postaje Ptuj.

Iz naslova opravljanja storitev pokopališke in pogrebne dejavnosti, je družba v obravnavanem obdobju dosegla poslovne prihodke v višini 392.940 EUR, ki se nanašajo na najemanje grobov v višini 171.789 EUR, prihodke od prodaje blaga in materiala v višini 66.037 EUR, prihodke od opravljenih storitev v višini 148.684 EUR, usredstvenih lastnih proizvodov in storitev v višini 102 EUR ter 6.328 EUR prevrednotovalnih poslovnih prihodkov.

Tabela 20: Poslovni izid pokopališke in pogrebne dejavnosti v letih 2018 in 2017

POGREBNA IN POKOPALIŠKA DEJAVNOST		v EUR
NAZIV	2018	2017
SKUPAJ PRIHODKI	395.747	352.860
POSLOVNI PRIHODKI	392.940	345.384
FINANČNI PRIHODKI	226,4	415
DRUGI PRIHODKI	741	5.708
PREVALJENI PRIHODKI REŽIJE	1.839	1.353
SKUPAJ STROŠKI, ODHODKI	436.613	345.724
POSLOVNI ODHODKI	399.818	320.484
FINANČNI ODHODKI	2.482	143
DRUGI ODHODKI	238	140
PREVALJENI ODHODKI REŽIJE	34.075	24.957
POSLOVNI REZULTAT	-40.866	7.136

Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 1.839 EUR v letu 2018 in 1.353 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 3,61%.

7.4.6. Upravljanje javne tržnice

Dejavnost upravljanja javne tržnice je v poslovnih knjigah evidentirana na stroškovnem mestu 118.

Zaradi rekonstrukcije tržnice v letu 2019, bo dejavnost javne tržnice okrnjena in se bo začasno izvajala na lokaciji Novega trga.

Pomanjkanje interesa s strani ponudnikov zaradi selitve tržnice ima za posledico nižje prihodke iz naslova dnevnih tržnin v letu 2018. Z rezervacijo prodajnega prostora si uporabnik zagotovi stalno mesto in nižjo ceno dnevnega najema, upravljavec pa pridobi stalno stranko.

Tabela 21: Število najemnikov na tržnici, ki imajo pogodbo o najemu prodajnega prostora v letih 2018 in 2017

Besedilo	2018	2017	Indeks 18/17
Pogodbe o najemu prodajnega prostora - najemniki	21	24	87,50
SKUPAJ	21	24	87,50

Iz naslova upravljanja javne tržnice so v obravnavanem obdobju bili doseženi poslovni prihodki v višini 8.559 EUR. Poslovni izid dejavnosti mestne tržnice v obravnavanem obdobju za leto 2018 je negativen in znaša – 13.013 EUR.

Tabela 22: Poslovni izid upravljanja javne tržnice v letih 2018 in 2017

MESTNA TRŽNICA		v EUR
NAZIV	2018	2017
SKUPAJ PRIHODKI	8.656	11.275
POSLOVNI PRIHODKI	8.559	11.195
FINANČNI PRIHODKI	-	8
DRUGI PRIHODKI	4	2
PREVALJENI PRIHODKI REŽIJE	94	70
SKUPAJ STROŠKI, ODHODKI	21.669	17.578
POSLOVNI ODHODKI	20.328	16.599
FINANČNI ODHODKI	0	0
DRUGI ODHODKI	0	0
PREVALJENI ODHODKI REŽIJE	1.341	979
POSLOVNI REZULTAT	-13.013	-6.303

Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 94 EUR v letu 2018 in 70 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 0,08%.

Obnova tržnice in manjše število rezervacij v letu 2018 je vplivalo na manjše prihodke iz naslova najemnin in rezervacij.

7.4.7. Oskrba s toplotno energijo

Primarna dejavnost oskrbe s toplotno energijo je tudi v letu 2018 bila proizvodnja in distribucija toplotne energije v sistemu daljinskega ogrevanja MO Ptuj. V času obratovanja se je veliko pozornosti namenjalo nemoteni proizvodnji in distribuciji toplotne energije končnim uporabnikom, ter doseganju večje učinkovitosti virov. Vsi naporji so bili usmerjeni v zadovoljstvo odjemalcev storitev in poslovanju v doprinos družbe. Proizvodnja toplotne energije se je izvajala v šestih energetske objekti, od katerih sta dva med seboj povezana z distribucijskim omrežjem, ostali objekti so med seboj dislocirani. Zraven primarne dejavnosti izvajanja GJS oskrbe s toplotno energijo, je družba svojo ponudbo usmerjala v izvajanje tržnih storitev na področju izvajanja strojnih instalacij, vgradnje plinskih peči, v izvajanje meritev in delitev stroškov ogrevanja, ter v svetovanje odjemalcem toplotne energije.

Tudi v letu 2018 se je več toplotne energije proizvajalo v lastnih kurilnih napravah. Zaradi spremenjenih okoliščin pri proizvodnji električne in toplotne energije s strani pogodbenega podjetja Top Energija d.o.o., se je morala proizvodnja vršiti iz lastnih proizvodnih virov, kar se je odrazilo v višji proizvodni ceni toplotne energije. V celotnem obdobju leta 2018 je bilo prodano za 6 % manj toplotne energije, kot v enakem obdobju leta 2017. Nižjo porabo toplotne energije gre pripisati nižji povprečni temperaturi, ki je bila v letu 2018 6,1 °C, medtem, ko je bila v letu 2017 6,45 °C. Prodaja toplotne energije stanovanjskemu odjemu se je znižala za 1 %, prodaja toplotne energije poslovnemu in ostalemu se je znižala za 4 %. Zraven višjih zunanjih temperatur, gre nižjo porabo toplote pri odjemalcih pripisati vlaganju etažnih lastnikov v stavbno pohištvo, kakor tudi večji ozaveščenosti pri porabi toplote.

Za potrebe proizvodnje toplotne energije, se je v lastnih kurilnih napravah porabilo 1.416.830 Sm³ zemeljskega plina, kar je 4 % manj, kot v letu 2017. S strani podjetja Top Energija d.o.o. je bilo odkupljenih 2.287 MWh, kar pomeni 4 % manj, kot v letu 2017. Omenjeno podjetje v letu 2017 ni prejelo subvencionirane finančne podpore, zato je bila posledično omejena proizvodnja. Zaradi dotrajanosti proizvodnih naprav v sistemu daljinskega ogrevanja, nižje prodane toplote pri končnih uporabnikih in lastni proizvodnji toplotne energije, je izkoristek kurilnih naprav v letu 2018 znašal 79,43 %. S kombiniranim delovanjem vročevodnih kotlov na lokaciji Volkmerjeva cesta in Rimska ploščad, ter prilagajanjem glede na potrebe, je družbi uspelo zvišati izkoristek iz 77,01 % v letu 2017 na 79,43 % v letu 2018, kljub manjši količini prodane toplotne energije.

Družba je cene toplotne energije oblikovala v skladu z Aktom o metodologiji za oblikovanje cene toplote za daljinsko ogrevanje (Uradni list RS, št. 27, 22.4.2015) in z Aktom o spremembah Akta o metodologiji za oblikovanje cene toplote za daljinsko ogrevanje (Uradni list RS, št. 47/2015, št. 61/2015 in št. 36/2016).

S spremembo cen vstopnih energentov je družba ustrezno prilagodila variabilni del cene toplotne energije. V decembru 2017 je prišlo do znižanja cene zemeljskega plina, zato se je temu primerno oblikovala cena variabilnega dela in sicer na 70,9396 €/MWh, ki je pričela

veljati z januarjem 2018. V decembru 2017 je cena variabilnega dela toplotne energije znašala 73,16530 €/MWh. Do konca leta 2018 je cena variabilnega dela toplotne energije ostala nespremenjena. Prav tako je cena fiksnega dela toplotne energije v letu 2018 bila nespremenjena in je znašala 1711,912502 €/MW/mesec oz. 2,8812 €/m²/leto.

Zaradi odhoda dveh zaposlenih v pokoj, je družba na trgu dela iskala strokovni kader elektro ali strojne smeri. Na osnovi razgovorov sta se za določen čas zaposlila dva kandidata na delovno mesto monter strojnih instalacij. V mesecu februarju sta bila oba vpeljana v delovni proces in sta pričela z uvajalnim delom.

Tako je bilo v letu 2018 redno zaposlenih:

- vodja poslovne enote,
- vodja del,
- administrativno tehnična delavka,
- referentka za obračun ogrevanja,
- strokovni delavec za meritve in regulacijo, ter 9 strojnikov kotla monter strojnih oz. elektro instalacij.

Do konca leta 2018 sta v pokoj odšla dva strojnika kotla - monter strojnih instalacij, tako da je bilo na dan 31.12.2018 zaposlenih 7 strojnikov kotla monter strojnih oz. elektro instalacij.

Zraven izvajanja gospodarske javne službe, je bila družba ves čas prisotna na trgu z izvajanjem tržnih storitev. Izvajala je storitve strojnih instalacij, elektro instalacij, ključavničarske storitve, meritve ter delitev porabljene toplotne energije.

7.4.7.1 Izbirne gospodarske javne službe

Oskrba s toplotno energijo v MO Ptuj (SM 110)

V sklopu gospodarske javne službe je družba izvajala naslednje dejavnosti:

- oskrba s toplotno energijo v sistemu daljinskega ogrevanja v MO Ptuj,
- upravljanje in tekoča vzdrževalna dela (TV) na napravah kurilnice EO RVZ,
- upravljanje in TV dela na distribucijskem omrežju,
- upravljanje in TV dela na primarnem delu toplotnih postaj (TOP),
- odčitavanje merilnikov toplotne energije (MTE) in zaračunavanje stroškov ogrevanja po odjemalcih,
- nadzor in daljinsko vodenje TOP in EO v MO Ptuj,
- upravljanje in TV dela na sekundarnem delu toplotnih postaj (TOP),
- upravljanje in tekoča vzdrževalna dela (TV) na napravah kurilnice Rimska pl. 3, Kvedrova ul. 3, Trstenjakova ul. 9, Prešernova ul. 29 in Prešernova ulica 33,
- dopolnjevanje in odzračevanje interne instalacije ogrevanja,
- investicijsko-vzdrževalna (IVD) dela na napravah sekundarni del TOP gospodinjski odjem,
- periodični pregledi in umerjanje MTE,
- vzdrževalne investicije na distribucijskem omrežju.

Tabela 23: Poraba energentov za proizvodnjo 2017 in 2018

Energent	m. e.	2018	2017	Indeks 18/17
Zemeljski plin	Sm ³	1.416.832	1.474.555	96,09
Toplota SPTE	MWh	2.287	2.378	96,17
El. Energija EO	kWh	231.208	225.039	102,74
El. Energija TOP	kWh	101.205	92.632	109,25

7.4.7.2 Obseg in infrastruktura proizvodnje in distribucije

Proizvodni viri oskrbe s toplotno energijo se nahajajo na področju Rabelčja vas zahod, Rabelčja vas vzhod in v starem mestnem jedru. Z razpršenostjo lokacij proizvodnih virov se je dosegala večja zanesljivost in funkcionalnost sistema daljinskega ogrevanja. Centralna proizvodnja se nahaja na naslovu Volkmerjeva cesta 20 ter v sekundarni kurilnici Rimska ploščad. Ostali energetske objekti so bili med seboj dislocirani in nepovezani.

Kljub vsakoletnemu vključevanju investicij za obnovo oz. za zamenjavo dotrajanih proizvodnih naprav v proračun MO Ptuj, te v veliki večini niso bile odobrene. Proizvodne naprave v energetskih objektih so bile zgrajene v obdobju od 1988 do 1998 in so zato potrebne obnove. V začetku leta je s strani Inšpektorata za infrastrukturo bil izveden inšpekcijski pregled naprav za proizvodnjo toplotne energije, in hkrati tudi usposobljenosti zaposlenih. Pri pregledu ni bilo ugotovljenih napak, zato je bil postopek ustavljen.

Distribucijsko omrežje

Distribucijsko omrežje sistema daljinskega ogrevanja obsega cca 7,50 km² površine. Skupna dolžina primarnih in sekundarnih vodov znaša 5.990 m, od katerega je dolžina primarnih (magistralnih) vodov 800 m, dolžina sekundarnih (razdelilnih) vodov 4.190 m ter dolžina priključnih vodov 1.000 m.

Podatki o odjemalcih

Od skupno 56 odjemnih mest sta bili 2 individualni stanovanjski hiši, 28 toplotnih postaj gospodinjstvega odjema, 24 toplotnih postaj ostalega odjema in 2 toplotni postaji mešanega odjema.

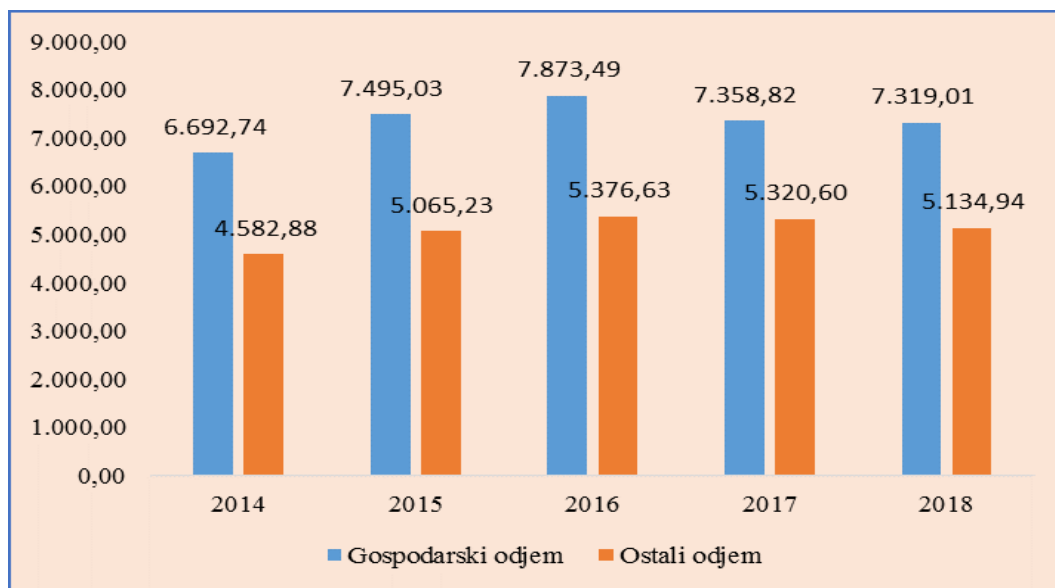
Skupno število stanovanjskih enot v sistemu daljinskega ogrevanja je znašalo 2.066, od tega je 2.064 stanovanj v večstanovanjskih objektih, ter 2 stanovanjski enoti v individualnih hišah.

Skupna ogrevana površina stanovanjskih enot je znašala 111.552 m², kar pomeni, da je povprečna ogrevana površina stanovanjske enote bila 54,00 m². Končno število odjemalcev ostalega odjema je v sistemu daljinskega ogrevanja znašalo 24.

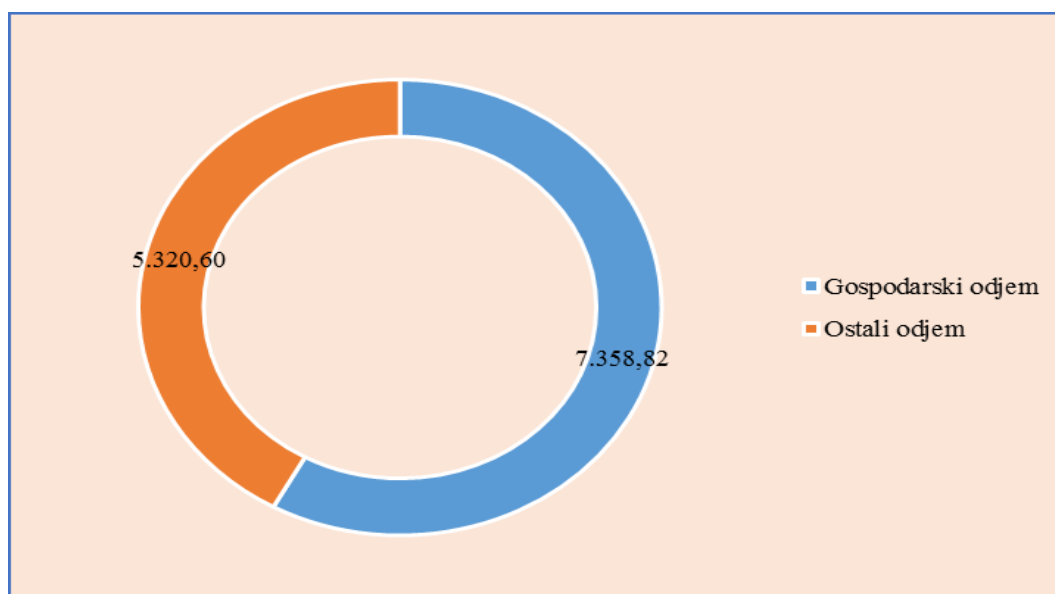
Ob koncu leta 2018 se je na distribucijsko omrežje priključil nov stanovanjski objekt, ki je bil spuščen v pogon v decembru 2018.

V vseh toplotnih postajah so za potrebe merjenja porabe toplotne energije bili vgrajeni merilniki toplotne energije, ki so bili redno overjani. V posameznih stanovanjskih enotah so bili vgrajeni merilniki kot delilniki stroškov ogrevanja (281 komadov) in v dvocevnih sistemih elektronski delilniki stroškov ogrevanja (cca 9.000), ki se uporabljajo za delitev stroškov ogrevanja med posamezne stanovanjske enote. Odčitavanje delilnikov stroškov ogrevanja je potekalo preko radijskih povezav ali s posebnimi čitalniki-karticami, odvisno od vgrajenega sistema.

Slika 4: Prodana toplota po vrsti odjema za MO Ptuj po letih od 2014 do 2018

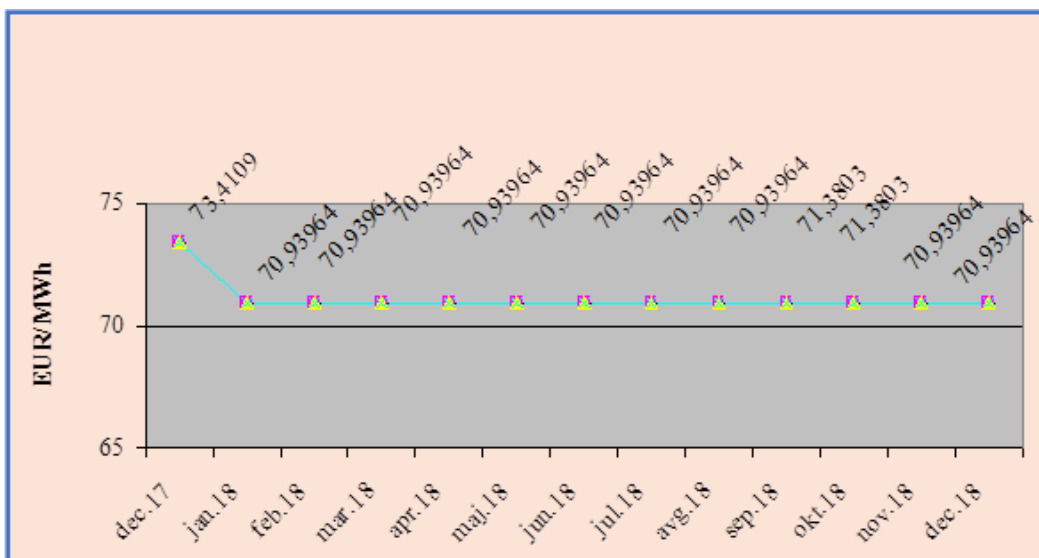


Slika 5: Struktura odzema MWh za MO Ptuj v letu 2018



Cena toplotne energije je bila oblikovana skladno z Aktom o metodologiji za oblikovanje cene toplote za daljinsko ogrevanje (Uradni list RS, št. 27, z dne 22.4.2015).

Slika 6: Variabilni del cene toplotne energije



7.4.7.3 Nadzor in upravljanje distribucijskega omrežja

Nadzor nad delovanjem in vodenjem distribucijskega omrežja se je izvajal s pomočjo procesne, merilne, registracijske, telemetrijske in programske opreme.

Prav tako je bila organizirana dispečerska služba, ki je vršila 24-urni nadzor nad delovanjem in vodenjem distribucijskega omrežja z zaposlenimi vzdrževalci in odzivnostjo na stalni dežurni telefonski številki.

Aktivnosti za zagotovitev varnega in zanesljivega obratovanja distribucijskega omrežja:

- vzdrževanje distribucijskega omrežja;
- redna, izredna (intervencijska) in nepredvidena popravila, obnavljanje in rekonstrukcije distribucijskega omrežja;
- zaščito distribucijskega omrežja pred mehanskimi, električnimi in kemičnimi vplivi;
- sistemsko kontrolo distribucijskega omrežja;
- nadzor nad trasami in nad aktivnostmi tretjih oseb v varnostnem pasu;
- servisiranje naprav in opreme.

V oktobru 2018 se je odpravil strojelom na distribucijskem omrežju, na lokaciji Abajterjeva ulica 5, ki je nastal zaradi dotrajanosti materialov.

S strani odjemalcev toplotne energije ni bilo zaznано povečanje reklamacij na sistem delovanja in upravljanja toplotnih postaj posameznih večstanovanjskih stavb.

Vse morebitne reklamacije so se odpravile v najkrajšem možnem času in v zadovoljstvo odjemalcev, kakor tudi družbe.

7.4.7.4 Gibanje cene toplote

Cena toplotne energije je bila oblikovana skladno z Aktom o metodologiji za oblikovanje cene toplote za daljinsko ogrevanje (Uradni list RS, št. 27, 22.4.2015).

7.4.7.5 Načini komunikacije z odjemalci

Za boljše informiranje odjemalcev so bile uporabljene sledeče komunikacijske poti:

- obveščanje preko spletne strani družbe,
- obveščanje na oglasnih deskah posameznih stavb,
- obveščanje na računih.

Zraven vseh informacij o dejavnosti, so bili na razpolago tudi predpisi za področje dobave toplotne energije ter obrazci za namen komuniciranja preko spleta.

Za hiter pregled dogajanj so bili na spletni strani prikazovani najpomembnejši dogodki in obvestila o spremembi cene.

Ob koncu in ob pričetku ogrevalne sezone so bili odjemalci na oglasnih deskah obveščeni o polnjenju in praznjenju sistema, ter glede ravnanja z napravami izven sezone ogrevanja.

V mesecu juniju 2018 je bilo vsakemu odjemalcu poslano Poročilo o poročilu za sezono 2018 in izveden poračun stroškov ogrevanja, na osnovi porabniških deležev posameznega stanovanja.

Izpostaviti je potrebno še pomemben projekt DOLB Ptuj, ki bo v prihodnje imel velik vpliv na proizvodnjo toplotne energije na Ptuj.

Skozi celotno poslovno leto 2018 je družba izvajala najrazličnejše aktivnosti na področju izvedbe projekta »DOLB PTUJ – razširitev obstoječega daljinskega ogrevanja«. V osnovi je že v začetku bil projekt razdeljen v dve fazi, in sicer: **FAZA 1:** Dozidava in rekonstrukcija obstoječe kotlovnice na Volkmerjevi cesti 20. **FAZA 2:** Razširitev toplovodnega omrežja.

V letu 2018 se je na Upravno enoto Ptuj podala tudi vloga za pridobitev gradbenega dovoljenja (v nadaljevanju: GD) za prvo fazo.

Vzporedno s postopkom pridobivanja GD za fazo 1, se je pripravljala tudi projektna dokumentacija za pridobitev GD za fazo 2 – razširitev toplovodnega omrežja. Glede na to, da je projekt izgradnje toplovodnega omrežja geografsko zelo obsežen, je pridobivanje potrebnih služnostnih pravic za predvideno gradnjo ter drugih soglasij in dokumentacije, časovno zelo dolgotrajno. Vsi postopki za fazo 2 se bodo nadaljevali v letu 2019.

V drugi polovici leta 2018 se je pričela prenova geodetskega načrta distribucijskega toplovodnega omrežja na območju MO Ptuj, ki ga ima družba v upravljanju ali v svoji lasti. Aktivnosti so potekale sekcijsko po posameznih vejah distribucijskega omrežja. Predvideva se, da bo v začetku leta 2019 zadeva zaključena.

Iz naslova dejavnosti oskrbe s toplotno energijo v MO Ptuj so bili doseženi poslovni prihodki v višini 1.430.134 EUR.

Tabela 24: Poslovni izid oskrbe s toplotno energijo v MO Ptuj v letih 2018 in 2017

OGREVANJE		v EUR
NAZIV	2018	2017
SKUPAJ PRIHODKI	1.441.152	1.551.803
POSLOVNI PRIHODKI	1.430.134	1.542.805
FINANČNI PRIHODKI	3.500	2.251
DRUGI PRIHODKI	1.934	710
PREVALJENI PRIHODKI REŽIJE	5.584	6.037
SKUPAJ STROŠKI, ODHODKI	1.320.331	1.544.931
POSLOVNI ODHODKI	1.213.790	1.430.486
FINANČNI ODHODKI	214	314
DRUGI ODHODKI	220	235
PREVALJENI ODHODKI REŽIJE	106.107	113.896
POSLOVNI REZULTAT	120.821	6.872

Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 5.584 EUR v letu 2018 in 6.037 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 13,15%.

Višina poslovnih prihodkov je deloma odvisna od vremenskih pogojev, deloma pa od investicij v objekte ter od racionalnega obnašanja porabnikov. Na prihodke poslovnega leta vpliva tudi poračun preteklega leta.

Za leto 2018 so se za navedeno dejavnost Agenciji za energijo poročali t.i. Ekonomski podatki za regulirane izvajalce. V tabeli 25 so za dejavnost navedeni posamezni podatki iz bilance stanja za leto 2017 in v tabeli 26 podatki iz izkaza poslovnega izida dejavnosti, razdeljeni na proizvodnjo in distribucijo toplote.

Tabela 25: Posamezni podatki iz bilance stanja zavezanca za regulacijo za leto 2018

Zap. št.	POSTAVKA	Proizvodnja DT	Distribucija DT
	SREDSTVA	211.403,57	379.862,43
A	Dolgoročna sredstva	14.856,06	53.698,98
I.	Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0,00	41.544,02
1.	Dolgoročne premoženjske pravice	0,00	41.544,02
2.	Dobro ime	0,00	0,00
3.	Predujmi za neopredmetena sredstva	0,00	0,00
4.	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	0,00	0,00
5.	Druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve	0,00	0,00
II.	Opredmetena osnovna sredstva	14.856,06	12.154,96
1.	Zemljišča in zgradbe	0,00	0,00
1. a)	Zemljišča	0,00	0,00
1. b)	Zgradbe	0,00	0,00
2	Proizvajalne naprave in stroji	0,00	0,00
3	Druge naprave in oprema	14.856,06	12.154,96
4	Opredmetena osnovna sredstva, ki se prodobivajo	0,00	0,00
4.a)	Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	0,00	0,00
4.b)	Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	0,00	0,00
5.	Osnovna čreda	0,00	0,00
6.	Večletni nasadi	0,00	0,00
III.	Naložbene nepremičnine	0,00	0,00
IV.	Dolgoročne finančne naložbe	0,00	0,00
1.	Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	0,00	0,00
1.a)	Delnice in deleži v družbah v skupini	0,00	0,00
1.b)	Delnice in deleži v pridruženih družbah	0,00	0,00
1.c)	Druge delnice in deleži	0,00	0,00
1.č)	Druge dolgoročne finančne naložbe	0,00	0,00
2.	Dolgoročna posojila	0,00	0,00
2.a)	Dolgoročna posojila družbam v skupini	0,00	0,00
2.b)	Dolgoročna posojila drugim	0,00	0,00
2.c)	Dolgoročno nevplačani vpoklicani kapital	0,00	0,00
V.	Dolgoročne poslovne terjatve	0,00	0,00
1.	Dolgoročne poslovne terjatve do družb v skupini	0,00	0,00
2.	Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev	0,00	0,00
3.	Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	0,00	0,00
VI.	Odložene terjatve za davek	0,00	0,00
B	Kratkoročna sredstva	194.615,36	324.982,40
I.	Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0,00	0,00
II.	Zaloge	0,00	0,00
1.	Material	0,00	0,00
2.	Nedokončana proizvodnja	0,00	0,00
3.	Proizvodi in trgovsko blago	0,00	0,00
4.	Predujmi za zaloge	0,00	0,00
III.	Kratkoročne finančne naložbe	0,00	0,00
1.	Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	0,00	0,00
1.a)	Delnice in deleži v družbah v skupini	0,00	0,00
1.b)	Druge delnice in deleži	0,00	0,00
1.c)	Druge kratkoročne finančne naložbe	0,00	0,00
2.	Kratkoročna posojila	0,00	0,00
2.a)	Kratkoročna posojila družbam v skupini	0,00	0,00
2.b)	Kratkoročna posojila drugim	0,00	0,00
2.c)	Kratkoročno nevplačani vpoklicani kapital	0,00	0,00
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	194.137,61	324.823,15
1.	Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	0,00	0,00
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	194.137,61	324.823,15
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	0,00	0,00
V.	Denarna sredstva	477,75	159,25
C.	Kratkoročne aktivne časovne razmejitve	1.932,15	1.181,05
	Zunajbilančna sredstva		

Zap. št.	POSTAVKA	Proizvodnja DT	Distribucija DT
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	211.403,57	379.862,43
A	Kapital	-189.491,90	257.268,90
I.	Vpoklicani kapital	0,00	0,00
1.	Osnovni kapital	0,00	0,00
2.	Nevpoklicani kapital (kot odbitna postavka)	0,00	0,00
II.	Kapitalske rezerve	0,00	0,00
III.	Rezerve iz dobička	0,00	0,00
1.	Zakonske rezerve	0,00	0,00
2.	Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže	0,00	0,00
3.	Lastne delnice in lastni poslovni deleži (kot odbitna postavka)	0,00	0,00
4.	Statutarne rezerve	0,00	0,00
5.	Druge rezerve iz dobička	0,00	0,00
IV.	Revalorizacijske rezerve	0,00	0,00
V.	Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po poštenu vrednosti	0,00	0,00
VI.	Preneseni čisti poslovni izid	-150.884,10	96.811,25
VII.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	-38.607,80	160.457,65
B.	Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	19.265,54	17.102,66
1.	Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	5.014,37	3.342,91
2.	Druge rezervacije	14.251,17	13.759,75
3.	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	0,00	0,00
C.	Dolgoročne obveznosti	0,00	0,00
I.	Dolgoročne finančne obveznosti	0,00	0,00
1.	Dolgoročne finančne obveznosti do družb v skupini	0,00	0,00
2.	Dolgoročne finančne obveznosti do bank	0,00	0,00
3.	Dolgoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic	0,00	0,00
4.	Druge dolgoročne finančne obveznosti	0,00	0,00
II.	Dolgoročne poslovne obveznosti	0,00	0,00
1.	Dolgoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	0,00	0,00
2.	Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	0,00	0,00
3.	Dolgoročne menične obveznosti	0,00	0,00
4.	Dolgoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	0,00	0,00
5.	Druge dolgoročne poslovne obveznosti	0,00	0,00
III.	Odložene obveznosti za davek	0,00	0,00
Č.	Kratkoročne obveznosti	369.993,60	101.612,10
I.	Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0,00	0,00
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	0,00	0,00
1.	Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini	0,00	0,00
2.	Kratkoročne finančne obveznosti do bank	0,00	0,00
3.	Kratkoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic	0,00	0,00
4.	Druge kratkoročne finančne obveznosti	0,00	0,00
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	369.993,60	101.612,10
1.	Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	0,00	0,00
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	272.049,97	68.964,22
3.	Kratkoročne menične obveznosti	0,00	0,00
4.	Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	0,00	0,00
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	97.943,63	32.647,88
D.	Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	11.636,33	3.878,77
	Zunajbilančne obveznosti		

Tabela 26: Izkaz poslovnega izida zavezanca za regulacijo za leto 2018

Zap. št.	POSTAVKA	Proizvodnja DT	Distribucija DT
1	Čisti prihodki od prodaje	768.497,00	620.492,00
2	Sprememba vred. zalog proizvodov in ned. proizv.	0,00	0,00
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	0,00	0,00
4	Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)	21.660,05	21.660,05
	POSLOVNI PRIHODKI	790.157,05	642.152,05
5	Stroški blaga, materiala in storitev	666.877,27	345.075,45
5.a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	553.110,43	274.574,86
	- od tega stroški porabljenega materiala	549.677,71	265.593,21
5.c)	Stroški storitev	113.766,84	70.500,59
6	Stroški dela	132.866,02	115.050,82
6.a)	Stroški plač	91.357,73	85.098,75
6.b)	Stroški socialnih zavarovanj	17.002,15	15.086,95
6.c)	Drugi stroški dela	24.506,14	14.865,12
7	Odpisi vrednosti	10.510,49	10.510,49
7.a)	Amortizacija	9.095,50	9.095,50
7.b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	0,00	0,00
7.c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	1.414,99	1.414,99
8	Drugi poslovni odhodki	19.265,53	12.832,15
	- od tega stroški emisijskih kuponov	0,00	0,00
	POSLOVNI IZID IZ POSLOVANJA	-39.362,26	158.683,14
9.	Finančni prihodki iz deležev	0,00	0,00
9. a)	Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini	0,00	0,00
9.b)	Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah	0,00	0,00
9.c)	Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	0,00	0,00
9.č)	Finančni prihodki iz drugih naložb	0,00	0,00
10	Finančni prihodki iz danih posojil	0,00	0,00
10.a)	Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	0,00	0,00
10.b)	Finančni prihodki iz posojil, danim drugim	0,00	0,00
11	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	0,00	0,00
11.a)	Finančni prih. iz poslovnih terjatev do družb v skupini	0,00	0,00
11.b)	Finančni prih. iz poslovnih terjatev do drugih	0,00	0,00
12	Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0,00	0,00
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0,00	0,00
13.a)	Finančni odh. iz posojil, prejetih od družb v skupini	0,00	0,00
13.b)	Finančni odh. iz posojil, prejetih od bank	0,00	0,00
13.c)	Finančni odh. iz izdanih obveznic	0,00	0,00
13.č)	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	0,00	0,00
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	107,00	107,00
14.a)	Finančni odh. iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	0,00	0,00
14.b)	finančni odh. iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	0,00	0,00
14.c)	finančni odh. iz drugih poslovnih obveznosti	107,00	107,00
	POSLOVNI IZID IZ REDNEGA DELOVANJA	-39.469,26	158.576,14
15	Drugi prihodki	967,00	967,00
16	Drugi odhodki	109,86	109,86
17	Davek iz dobička	0,00	0,00
18	Odloženi davki	0,00	0,00
19	ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	-38.612,12	159.433,28
	<i>Število zaposlenih na dejavnosti na dan 31.12.</i>	<i>4,00</i>	<i>5,00</i>
	<i>Povprečno število zaposlenih na dejavnosti v letu glede na število delovnih ur</i>	<i>4,17</i>	<i>4,78</i>
	OBLIKOVANJE ZAKONSKIH REZERV PO DEJAVNOSTIH	0,00	0,00

7.4.8. Urejanje javnih parkirišč

V letu 2018 je družba nadaljevala z opravljanjem gospodarske javne službe urejanje in vzdrževanje javnih parkirišč ter odvozom nepravilno parkiranih vozil na območju Mestne občine Ptuj, ki jo je v upravljanje prevzela s 5. oktobrom 2015.

Konec julija 2018 je družba v upravljanje prevzela še parkirišče na Jadranski ulici in ga uredila kot modro cono. Na parkirišču se je obnovila talna signalizacija, postavile so se obvestilne table.

Septembra 2018 se je obnovila talna signalizacija na modri coni pri Zdravstvenem domu, ob tržnici so se ukinila parkirna mesta na modri coni zaradi obnove mestne tržnice.

Prevzete parkirne površine v upravljanje so:

- plačljiva parkirišča brez časovne omejitve,
- plačljiva parkirišča s časovno omejitvijo,
- brezplačna parkirišča s časovno omejitvijo,
- brezplačna parkirišča brez časovne omejitve,
- rezervirane parkirne površine.

V letu 2018 je bilo skupno število parkirnih mest 1.396.

Navedeni dejavnosti se v poslovnih knjigah evidentirata na stroškovnih mestih 111 – urejanje javnih parkirišč in 112 – odvoz nepravilno parkiranih vozil. V letu 2018 so bili z dejavnostjo urejanja javnih parkirišč doseženi poslovni prihodki v višini 374.239 EUR.

Tabela 27: Prihodki od prodaje storitev urejanja javnih parkirišč po storitvah v letih 2018 in 2017

Vrednost v EUR			
Prihodki od prodaje storitev	2018	2017	Indeks 18/17
Parkirmina	15.595	26.895	57,98
Parkomati	269.858	218.732	123,37
Parkirišča abonenti	88.787	64.601	137,44
Druge storitve	0	1.057	-
SKUPAJ	374.239	311.285	120,22

Tabela 28: Poslovni prihodki urejanja javnih parkirišč po stroškovnih nosilcih v letih 2018 in 2017

Vrednost v EUR			
Poslovni prihodki	2018	2017	Indeks 18/17
Parkirišče Potrčeva ceta	98.273	79.575	123,50
Parkirišče Zadružni trg	24.648	15.155	162,64
Parkirišče Dravska ulica	6.714	6.497	103,33
Parkirišče Ulica heroja Lacka	42.265	33.980	124,38
Parkirišče SPIN ob Dravi	1.227	1.427	85,99
Modra cona	185.725	159.800	116,22
Peš cona	15.386	14.089	109,21
Prodaja parkirnih karic	3.247	2.917	111,32
Prihodki od najemnin	0	74	-
Prihodki od odprave rezervacij	0	439	-
Prih. od usredstvenh lastnih stor.	0	2.125	-
Prih. od odvoza zapuščenih in neprav. parkiranih vozil	0	689	-
Prevrednostovalni poslovni prihodki	350	0	-
SKUPAJ	377.837	316.767	119,28

Tabela 29: Poslovni izid urejanja javnih parkirišč po stroškovnih nosilcih v letih 2018 in 2017

UREJANJE JAVNIH PARKIRIŠČ IN ODVOZ NEPRAVILNO PARKIRANIH VOZIL VOZIL		v EUR
NAZIV	2018	2017
SKUPAJ PRIHODKI	380.008	322.623
POSLOVNI PRIHODKI	377.837	316.767
FINANČNI PRIHODKI	94	117
DRUGI PRIHODKI	1.062	4.549
PREVALJENI PRIHODKI REŽIJE	1.015	1.190
SKUPAJ STROŠKI, ODHODKI	240.116	303.167
POSLOVNI ODHODKI	220.635	282.007
FINANČNI ODHODKI	41	44
DRUGI ODHODKI	83	171
PREVALJENI ODHODKI REŽIJE	19.357	20.945
POSLOVNI REZULTAT	139.892	19.456

Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 1.015 EUR v letu 2018 in 1.190 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 3,47%.

7.5. Analiza poslovanja družbe v letu 2018 na področju tržnih dejavnosti

7.5.1. Upravljanje poslovnih prostorov Mestne občine Ptuj

Dejavnost Upravljanje poslovnih prostorov se izvaja kot tržna dejavnost na osnovi Pogodbe o opravljanju storitev upravljanja poslovnih prostorov, z dne 31.12.2015, ki je sklenjena z Mestno občino Ptuj.

Opravlajo se vsi posli v zvezi z upravljanjem 163 poslovnih prostorov v lasti Mestne občine Ptuj.

Navedena dejavnost se v poslovnih knjigah evidentira na stroškovnem mestu 203.

V letu 2018 so se izvedla dela v naslednjem obsegu:

- podaljšanje življenjske dobe z različnimi vzdrževalnimi deli v višini 71.554,12 EUR brez DDV,
- tekoči obratovalni stroški v višini 39.657,67 EUR brez DDV.

Pri investicijsko-vzdrževalnih delih gre v večini primerov za obnovitvena dela na različnih poslovnih prostorih.

Vsa manjša vzdrževalna in obnovitvena dela izvajajo izvajalci posameznih obrtniških del, ki so bili izbrani v skladu z določili ZJN-2 (Uradni list RS, št. 128/06, 16/08 in 34/08).

Z upravljanjem poslovnih prostorov so bili v letu 2018 doseženi poslovni prihodki v višini 122.448 EUR, ki se nanašajo na:

Tabela 30: Poslovni prihodki upravljanja poslovnih prostorov v letih 2018 in 2017

Vrednost v EUR			
Postavka - poslovni prihodki	2018	2017	Indeks 18/17
Prihodki od storitev upravljanja poslovnih prostorov MOP	50.894	42.697	119,20
Pokrivanje tekočih stroškov	0	12.644	-
Podaljšanje življenjske dobe osnovnih sredstev MOP	71.554	69.972	102,26
Povečanje vrednosti osnovnih sredstev MOP	0	8.249	-
Opravljenе storitve	0	797	-
Prihodki od prodaje materiala	0	0	-
SKUPAJ	122.448	134.359	91,13

Poslovni prihodki ne vključujejo preveljenih prihodkov uprave v višini 538 EUR v letu 2018 in 540 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 1,13%.

7.5.2. Upravljanje večstanovanjskih, poslovno-stanovanjskih in poslovnih objektov

Na dan 31.12.2018 družba upravlja z 19 večstanovanjskimi stavbami, s 4 poslovno-stanovanjskimi stavbami, z 1 poslovno stavbo in z 2 garažnima hišama.

Navedena dejavnost se v poslovnih knjigah evidentira na stroškovnem mestu 210. Iz naslova upravljanja večstanovanjskih, poslovno-stanovanjskih in poslovnih objektov so bili v letu 2018 doseženi poslovni prihodki v višini 43.092 EUR, ki se nanašajo na:

Tabela 31: Poslovni prihodki upravljanja večstanovanjskih, poslovno-stanovanjskih in poslovnih objektov v letih 2018 in 2017

Vrednost v EUR			
Postavka - poslovni prihodki	2018	2017	Indeks 18/17
Prihodki od upravljanja stanovanj	16.459	13.255	124,17
Prihodki od upravljanja garaž	3.682	3.681	100,02
Prihodki od upravljanja poslovnih prostorov	9.378	9.374	100,04
Prihodki od vodenja Rezervnega sklada	3.682	3.102	118,70
Prihodki od opravljanja storitev	8.238	6.891	119,54
Prihodki od odprave rezervacij	0	0	-
Prevrednotovalni prihodki	1.654	1.103	149,95
SKUPAJ	43.092	37.406	115,20

Poslovni prihodki ne vključujejo prevajenih prihodkov uprave v višini 213 EUR v letu 2018 in 156 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 0,40%.

7.5.3. Upravljanje kongresno-kulturnih prostorov

Kongresno-kulturno središče Dominikanski samostan bilo odprto za obiskovalce v obdobju od 1. aprila do 30. septembra 2018. Ogled samostana je možen kot samostojen ogled z avdio vodičem ali z organiziranim vodenjem. V letu 2018 je v obdobju od aprila do septembra samostan obiskalo 2.925 obiskovalcev (skupaj z organiziranim vodenjem skupin) iz 45 različnih držav.

V letu 2018 se je v prostorih samostana odvijalo 72 dogodkov, in sicer 29 dogodkov več kot v letu 2017. Dogodki so bili izvedeni v lastni režiji ali s strani drugih organizatorjev. Prostor Dominikanskega samostana so se uporabljali za koncerte, predavanja, kulturne prireditve, poročne obrede in različne druge dogodke. V letu 2018 je družba aktivno pristopila k promociji prostorov samostana za izvedbo poročnih obredov. K sodelovanju je pritegnila lokalne organizatorje porok, ki so prevzeli promocijo lokacije.

Na blagajni samostana je od sredine leta 2018 možen nakup spominkov (razglednice, magnetki, dežniki, grafika Kurent) ter informativnih brošur.

Navedena dejavnost se v poslovnih knjigah evidentira na stroškovnem mestu 230. Iz naslova kongresno – kulturne dejavnosti so v letu 2018 bili doseženi poslovni prihodki v višini 174.125 EUR, ki se nanašajo na:

Tabela 32: Poslovni prihodki kongresno - kulturne dejavnosti v letih 2018 in 2017

			Vrednost v EUR
Postavka - poslovni prihodki	2018	2017	Indeks 18/17
Prihodki od opravljanja storitev	152.953	118.585	128,98
Prihodki od prodaje storitev Dominikanski samostan	11.356	9.859	115,19
Prihodki od najemnin - ostale	6.815	4.635	147,03
Prihodki od rezervacij	0	0	-
Subvencije, dotacije in drugi prihodki	3.000	11.291	26,57
SKUPAJ	174.125	144.370	120,61

Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 728 EUR v letu 2018 in 641 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 1,60 %.

7.5.4. Dejavnost razširjanja programskih vsebin (PeTV)

Ptujska televizija PeTV programsko sledi vsem zapisanim parametrom v ustanovitvenem aktu, ki so bili temelj za pridobitev odločbe pri AKOS-u.

Ciljno območje razširjanja programa obsega območje celotne Slovenije, program se razširja pri vseh ponudnikih – A1, T2, Telekom, Telemach in brezžičnem ponudniku ARIO.

V letu 2018 je zaposlena sodelavka nastopila porodniški dopust, izpad delavca se je nadomestil s povečanim obsegom dela pri ostalih sodelavcih.

V letu 2018 se je opravilo nekaj investicij v dotrajano opremo, s čimer se poskuša slediti trendom v televizijski produkciji.

Tabela 33: Primerjava produkcije v letih 2018 in 2017

	2018	2017	Indeks 18/17
Projektno delo:	30	30	100,00
<i>Kurentovanje</i>	14	20	142,86
<i>Poletni utrip Ptuja</i>	16	16	100,00
Lastna produkcija	260	18	112,50
Reportažne oddaje	56	40	133,33
Posnetki celotnih dogodkov	4	9	100,00
Ozvočenje in moderiranje prireditev	6	10	125,00
SKUPAJ	386	143	116,26

Primerjava med letoma 2017 in 2018 kaže, da se je produkcija rednih oddaj in rubrik v letu nekoliko 2018 povečala, zmanjšalo se je število ozvočenj in snemanj celotnih dogodkov.

Navedena dejavnost se v poslovnih knjigah evidentira na stroškovnem mestu 204. V letu 2018 so bili s televizijsko dejavnostjo PeTV doseženi poslovni prihodki v višini 133.462 EUR, ki se nanašajo na:

Tabela 34: Poslovni prihodki dejavnosti razširjanja programskih vsebin v letih 2018 in 2017

Vrednost v EUR			
Postavka - poslovni prihodki	2018	2017	Indeks 18/17
Prihodki od prodaje storitev	120.813	95.032	127,13
Subvencije, dotacije in drugi prihodki	12.208	0	0,00
Prevrednotovalni poslovni prihodki	441	7.758	0,00
SKUPAJ	133.462	102.790	129,84

Poslovni prihodki ne vključujejo prevajenih prihodkov uprave v višini 709 EUR v letu 2018 in 519 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 1,23%.

7.5.5. Ravnanje z odpadki na CERO Gajke

V sklopu tržne dejavnosti je družba na področju ravnanja s komunalnimi odpadki v primerjavi z letom 2017 povečala kontejnerske odvoze, saj je izvajala odvoze iz zbirnih centrov v občinah Markovci, Juršinci, Gorišnica in Hajdina, za katere skrbi Komunalno podjetje Ptuj. Hkrati je prevzela nekatere kontejnerske odvoze iz Občine Dornava. Prav tako so se nemoteno izvajali kontejnerski odvozi komunalnih odpadkov iz podjetij v Mestni občini Ptuj, s katerimi je družba imela sklenjene pogodbe.

V okviru sortiranja ločeno zbranih frakcij odpadnega papirja in kartona ter odpadne mešane embalaže, je družba izvajala sortiranje teh odpadkov v lastni sortirnici po postopkih R12/R13 in uvedla drugo izmeno. Zaradi vedno večjih zapletov na področju oddaje odpadne embalaže je družba nato ponovno uvedla le eno izmeno.

V letu 2018 je na enoti kompostarne po principu zaprtega kontejnerskega kompostiranja predelano 25 šarž biomase, kar na letni ravni skupno znese 4000 m³ predelanega komposta, ki se je presegalo na situ primerne velikosti. V primerjavi z letom 2017 je bilo obdelano več biomase, čeprav so potekale sanacije in obnove kontejnerjev za intenzivno zorenje komposta. Kompostna mešanica je bila 1. in 2. kakovostnega razreda.

V sklopu dejavnosti ravnanja z odpadki se je redno izvajalo:

- mletje odpadnega lesa,
- redno sprejemanje odpadkov v uničenje po naročilih strank,
- odvažanje kosovnih odpadkov po naročilih strank,
- sprejemanje odpadkov na ponovno uporabo in njegova prodaja,
- oddaja odpadne električne in elektronske opreme shemam za ravnanje z električno in elektronsko opremo,
- oddaja odpadne steklene embalaže družbam za ravnanje z odpadno embalažo in
- predaja drugih vrst odpadkov na obdelavo.

V sklopu kontejnerskega odvoza določenih vrst odpadkov se je v letu 2018 pobiralo tako iz podjetij v Mestni občini Ptuj, kot tudi iz ostalih občin Spodnjega Podravja, zlasti v Občini Dornava. Določene vrste odpadkov se je odvažalo s 5 m³ in 7 m³ kesoni. S podjetji se je sklepalo pogodbe o prevzemu njihovih odpadkov, ki so se pripeljale na CERO Gajke, kjer je potekala določena obdelava. Navedena dejavnost se je evidentirala na stroškovnem mestu 214 in 215.

Po naročilu strank v Mestni občini Ptuj se je prevzemalo kosovne odpadke na domu stranke. Ta vrsta odpadka se je pripeljala na CERO Gajke, kjer se je mehansko obdelala in nato predala drugemu izvajalcu javne službe na odlaganje.

Izvajala se je prodaja komposta strankam. V letu 2018 je bilo prodanega 2.400 m³ komposta. Strankam so se izdajale deklaracije o kompostiranju. Izdanih je bilo 77 deklaracij, od tega 10 specifikacij, saj je bila zadnja analiza komposta drugega kakovostnega razreda. Navedena dejavnost se je evidentirala na stroškovnem mestu 4030.

Tabela 35: Prevzete količine iz embalažnih shem v letu 2018 v primerjavi z letom 2017

VRSTA ODPADKA	PREVZETA KOLIČINA 2018 [kg]	PREVZETA KOLIČINA 2017 [kg]
odpadni papir in karton	607.333	584.969
odpadna mešana embalaža	2.490.991	2.325.170
odpadno steklo	1.247.301	1.202.200
SKUPAJ	4.345.625	4.112.339

Spodnje tabele prikazujejo deleže posameznih odpadkov, predanih določenim shemam v letu 2018.

Tabela 36: Prevzeta mešana embalaža shem po deležih v letu 2018

SHEMA	DELEŽ SHEME [%]	KOLIČINA PREVZEMA PO DELEŽU [kg]
Interseroh	11,28	280.984
Dinos	22,84	568.942
Slopak	16,24	404.537
Recikel	25,5	635.203
Surovina	20,05	499.444
Embakom	4,09	101.882
SKUPAJ	100,00	2.490.991

Tabela 37: Prezvzeti odpadni papir in karton shem v letu 2018

SHEMA	DELEŽ SHEME [%]	KOLIČINA PREVZEMA PO DELEŽU [kg]
Interseroh	13,53	82.172
Dinos	24,4	148.189
Slopak	6,91	419.67
Recikel	29,18	177.220
Surovina	20,75	126.021
Embakom	5,23	31.763
SKUPAJ	100,00	607.333

Tabela 38: Prevzeto odpadno steklo shem v letu 2018

SHEMA	DELEŽ SHEME [%]	KOLIČINA PREVZEMA PO DELEŽU [kg]
Interseroh	5,49	68.477
Dinos	26,57	331.408
Slopak	10,6	132.214
Recikel	44,47	554.675
Surovina	8,8	109.762
Embakom	4,07	50.765
SKUPAJ	100,00	1.247.301

Družba je v letu 2018 oddala 146.522 kg vseh vrst odpadne električne in elektronske opreme (v nadaljevanju OEEO). Ta se je predajala družbam za ravnanje z odpadno OEEO. Družbe, ki so prevzemale odpadno OEEO opremo so bile: ZEOS d.o.o., Interseroh in Slopak.

Količine, prevzete po posameznih shemah, so prikazane v spodnji tabeli.

Tabela 39: Oddane količine odpadne OEEO opreme družbam za ravnanje z odpadno električno in elektronsko opremo v letu 2018 in primerjava z letom 2017

SHEMA	KOLIČINA PREVZEMA OEEO OPREME 2017 [kg]	KOLIČINA PREVZEMA OEEO OPREME 2018 [kg]
ZEOS d.o.o.	112.840	63.042
Interseroh	12.740	18.610
Slopak	8.920	64.870
SKUPAJ	134.500	146.522

Tabela 40: Poslovni prihodki tržne dejavnosti ravnanja z odpadki v letih 2018 in 2017

			Vrednost v EUR
Poslovni prihodki	2018	2017	Indeks 18/17
Čisti prihodki od prodaje storitev na domačem trgu	1.636.494	1.450.753	112,80
Čisti prihodki od prodaje storitev na tujem trgu	0	153	0,00
Čisti prihodki od prodaje trgovskega blaga in materiala DT	201.194	276.257	72,83
Čisti prihodki od prodaje trgovskega blaga in materiala TT	23.971	18.036	132,91
Prihodki od najemnin	0	8.900	0,00
Prihodki od odprave rezervacij	0	0	-
Subvencije, dotacije in drugi prihodki	0	0	-
Prevrednotovalni prihodki	575	75	766,67
SKUPAJ	1.862.233	1.754.174	106,16

Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 6.887 EUR v letu 2018 in 6.348 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 17,12%. Na višino poslovnih prihodkov v letu 2018 je vplivalo povečanje tržnih količin.

7.5.6. Mestna blagajna

Na Mestni blagajni imajo občani možnost plačevanja svojih obveznosti brez plačila provizije. Sredstva za kritje stroškov delovanja blagajne zagotavlja naročnik projekta Mestna občina Ptuj.

Na Mestni blagajni so se v letu 2018 lahko plačevale storitve javnih služb, globe mestnega redarstva, komunikacijske storitve (do 1.4.2018 Teleing Ptuj in Teleing Ljutomer), komunalni prispevek, storitve Adriaplina in delno storitve Komunalnega podjetja Ptuj d. d.

Za leto 2018 je Mestna občina Ptuj zagotovila sredstva v višini 21.724 EUR, ki se izkazujejo med poslovnimi prihodki od prodaje storitev. Med temi prihodki so zajeti prihodki za kritje stroškov vzdrževanja programske opreme, stroškov dela, stroškov varovanja, prevoza gotovine in bančne provizije.

Vrednost prihodkov v letu 2018 je od ponudnika Teleing d.o.o. za komunikacijske storitve v omrežju KKS Ptuj znašala 771 EUR, od ponudnika Komunalno podjetje Ptuj d.d. za storitve oskrbe s pitno vodo, odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode 4.387 EUR in od družbe Adriaplin za storitve zemeljskega plina 494 EUR.

Navedena dejavnost je v poslovnih knjigah evidentirana na stroškovnem mestu 109.

Tabela 41: Poslovni prihodki dejavnosti mestne blagajne za leti 2018 in 2017

			Vrednost v EUR
Postavka - poslovni prihodki	2018	2017	Indeks 18/17
Prihodki od prodaje storitev	27.376	32.783	83,51
SKUPAJ	27.376	32.783	83,51

Poslovni prihodki ne vključujejo preveljenih prihodkov uprave v višini 147 EUR v letu 2018 in 129 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 0,25%.

Število plačanih položnic za storitve Javnih služb Ptuj se je v primerjavi z letom 2017 zmanjšalo za 2%. Število strank storitev Komunalnega podjetja Ptuj d. d. se je zmanjšalo za 8%.

Plačila strank za izrečene globe mestnega redarstva pa so se v primerjavi z letom 2017 povečala za 32,87%. Število strank za komunalni prispevek se je v letu 2018 povečalo za 314,81% glede na leto 2017.

7.5.7. Upravljanje in popravilo instalacij za gretje

Dejavnost Upravljanje in popravilo instalacij za gretje je tržna dejavnost, ki je v poslovnih knjigah evidentirana na dveh ločenih stroškovnih mestih, to je:

- vzdrževanje instalacij (SM 260),
- upravljanje pogodbenih kurilnic (SM 262).

V sklopu oskrbe s toplotno energijo so se izvajale naslednje dejavnosti:

- pogodbeni izdelava končnega poročila stroškov ogrevanja v sistemu daljinskega ogrevanja Občine Kidričevo (pogodba s koncesionarjem Petrol d.d.),
- upravljanje s sistemom pogodbenih kurilnic na območju MO Ptuj,
- upravljanje in TV dela na ponudbenih kurilnicah (NKB Maribor, Osojnikova cesta 3),
- odčitavanje radiatorskih delilnikov stroškov ogrevanja,
- izdelava razdelilnikov stroškov ogrevanja in dostava poročil odjemalcem,
- popravilo, vzdrževanje in izdelava instalacij za gretje,
- periodična zamenjava merilnikov kot delilnikov v poslovnih objektih,
- vzdrževalna in investicijska dela na napravah v lasti MO Ptuj in ostalih napravah na osnovi naročil lastnika ali upravnika,
- izvedba strojno-inštalacijskih del znotraj družbe na osnovi naročil posameznih vodij enot,
- avtomatizacija TOP in EO na osnovi razpisov investitorjev.

Tabela 42: Poslovni prihodki dejavnosti Upravljanje in popravilo instalacij za gretje v letih 2018 in 2017

Vrednost v EUR			
Postavka - poslovni prihodki	2018	2017	Indeks 18/17
Čisti prihodki od prodaje storitev	310.701	368.600	84,29
* vzdrževanja instalacij	84.650	131.249	64,50
* pogodbenih kurilnic	226.051	237.351	95,24
Usredstveni lastni proizvodi in storitve	2.760	837	329,75
Prevrednotovalni prihodki	534	17.768	3,01
SKUPAJ	313.995	387.205	81,09

Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 1.402 EUR v letu 2018 in 949 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 2,89%. Na nižje poslovne prihodke dejavnosti je vplival manjši obseg del pri dejavnosti upravljanje poslovnih prostorov v Mestni občini Ptuj ter upravljanje večstanovanjskih, poslovno-stanovanjskih in poslovnih objektov.

7.5.8. Skrbništvo plovbnega režima na reki Dravi in Ptujskem jezeru

Dejavnost skrbništva plovbnega režima na reki Dravi in Ptujskem jezeru se izvaja kot tržna dejavnost v Mestni občini Ptuj in je v poslovnih knjigah evidentirana na stroškovnem mestu 206.

Z Mestno občino Ptuj in Občino Markovci je na podlagi odloka, ki določa plovbni režim na reki Dravi in na Ptujskem jezeru, sklenjena pogodba o opravljanju obveznosti skrbnika plovbnega območja reke Drave od »sotočja« pri Termah Ptuj do Ptujskega jezera in Ptujsko jezero do območja 500 m pred jezom v Markovcih.

Za opravljanje dejavnosti skrbništva plovbnega režima se ne uporabljajo lastna neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva.

Na podlagi razpisa je za opravljanje del v okviru te dejavnosti sklenjena pogodba z Brodarskim društvom Ranca Ptuj.

Iz naslova opravljanja storitev navedene dejavnosti so bili v letu 2018 doseženi poslovni prihodki v višini 17.396 EUR, ki se v celoti nanašajo na čiste prihodke od prodaje storitev opravljanja skrbništva plovbnega režima in čiščenje nabrežine Ptujskega jezera.

Tabela 43: Poslovni prihodki dejavnosti skrbništva plovbnega režima v letih 2018 in 2017

Vrednost v EUR			
Poslovni prihodki	2018	2017	Indeks 18/17
Čisti prihodki od prodaje storitev skrbništvo plovbnega režima	17.396	12.480	139,39
SKUPAJ	17.396	12.480	100,00

Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 75 EUR v letu 2018 in 42 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 0,16 %.

7.5.9. Sejemska dejavnost

Sejemska dejavnost se izvaja kot tržna dejavnost v Mestni občini Ptuj, s katero so bili doseženi poslovni prihodki v višini 7.405 EUR. Navedena dejavnost se v poslovnih knjigah evidentira na stroškovnem mestu 208.

Tabela 44: Poslovni prihodki sejemske dejavnosti v letih 2018 in 2017

Vrednost v EUR			
Poslovni prihodki	2018	2017	Indeks 18/17
Tržnina	1.765	4.024	43,86
Najem stojnic in rezervacije	5.640	8.501	66,35
Subvencije, dotacije in drugi prihodki	0	390	0,00
SKUPAJ	7.405	12.915	57,34

Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 40 EUR v letu 2018 in 50 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 0,06 %.

7.5.10. Cvetličarna

Cvetličarska dejavnost zajema:

- prodajo nagrobnih in dekorativnih sveč,
- izdelava vencev in ikeban za pogrebne svečanosti,
- prodajo rezanega cvetja ter
- izdelavo raznih nasadov za grobove.

Dejavnost cvetličarne se v poslovnih knjigah evidentira na stroškovnem mestu 220. V letu 2018 so bili doseženi poslovni prihodki v višini 168.097 EUR.

Tabela 45: Poslovni prihodki cvetličarne v letih 2018 in 2017

Vrednost v EUR			
Postavka - poslovni prihodki	2018	2017	Indeks 18/17
Prihodki od opravljanja storitev	21	25	84,00
Prihodki od prodaje trgovskega blaga in materiala	166.936	165.311	100,98
Prihodki od najemnin	1.140	2.060	55,34
Subvencije, dotacije in drugi prihodki	0	219	0,00
SKUPAJ	168.097	167.615	100,29

Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 754 EUR v letu 2018 in 690 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 1,54 %. Na prihodke od prodaje blaga in materiala vplivajo predvsem interesi in želje svojcev.

7.5.11. Projekt LAS

Družba je v letu 2018, v skladu s prijavo na razpis MKGP, pričela izvajati aktivnosti na projektu LAS »Prodaja proizvodov slovenskih kmetij«.

Cilj projekta je približati domače kmetijske izdelke in pridelke lokalnim prebivalcem ter vzpodbuditi lokalno prehransko samooskrbo.

Prve aktivnosti so se pričele izvajati meseca aprila 2018, s prodajo na terenu se je pričelo v mesecu avgustu 2018. Prodaja na terenu je potekala na lokaciji Hajdine in Grajene, in je vključevala prevzem ter prodajo kmetijskih proizvodov 12 kmetij iz 6 okoliških občin. Ponudba je obsegala prodajo različnih kmetijskih izdelkov in pridelkov ter se skozi leto prilagajala sezonski ponudbi. S strani potrošnikov in partnerjev je družba prejela pozitivne odzive.

Družba bo projekt na podlagi zahtevka realizirala septembra 2019. Projekt bo v višini 70 % prijavljenih sredstev sofinanciran s strani EU – Evropskega kmetijskega sklada za razvoj podeželja v okviru programa CLLD.

Tabela 46: Poslovni prihodki projekta »LAS« v letih 2018 in 2017

Vrednost v EUR			
Postavka - poslovni prihodki	2018	2017	Indeks 18/17
Prihodki od prodaje trgovskega blaga in materiala	805	0	-
SKUPAJ	805	0	-

7.5.12 Ostale tržne dejavnosti

Ostale tržne dejavnosti vključujejo naslednje dejavnosti: zunanje komunalne storitve, dejavnost elektro inštalacij, oglaševanje na drogovih javne razsvetljave, oskrbo z vodo, ostale prevozne storitve in upravljanje s tržnimi prostori.

Iz naslova ostalih tržnih dejavnosti je družba v obravnavanem obdobju dosegla poslovne prihodke v višini 1.224.715 EUR. Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 4.980 EUR v letu 2018. Delež poslovnih prihodkov navedenih dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 11,26%.

Zunanje komunalne storitve

V letu 2018 so se izvajala razna manjša in večja gradbena dela za Mestno občino Ptuj in druge naročnike, predvsem gradbena dela s področja nizkih gradenj. Nekaj projektov se je pridobilo na trgu na podlagi uspešne prijave kot najugodnejši ponudnik: zimsko vzdrževanje javnih poti v občini Ormož, Krajevna skupnost Podgorci, vzdrževanje javne razsvetljave v Občini Ormož.

V letu 2017 se je pričel projekt kolesarske poti na Grajeni, ki se nadaljuje v letu 2018.

Zunanje komunalne storitve se vodijo na stroškovnem mestu 217.

Iz naslova opravljanja storitev navedene dejavnosti je družba v letu 2018 dosegla poslovne prihodke v višini 1.000.251 EUR. Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 4.035 EUR. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 9,20%.

Dejavnost elektro inštalacij

Služba za izvajanje elektro inštalacij na nivoju družbe spada v področje dejavnosti energetike. V letu 2018 so bile aktivnosti usmerjene predvsem v projektno delo na področju distribucije in proizvodnje toplotne energije, v pripravo strokovnih gradiv in mnenj na področju javne razsvetljave ter v izvedbo elektro-inštalacijskih del.

Področja dela službe za izvajanje elektro inštalacij:

- strokovna pomoč in podpora na področju daljinskega ogrevanja – DO Ptuj (izračuni, analize, sodelovanje z zunanjimi strokovnimi službami in drugimi državnimi organi na področju energetike);
- projektno delo na področju energetike – (investicija »DOLB PTUJ – razširitev obstoječega daljinskega ogrevanja«);
- vodenje in nadzor delovanja proizvodne naprave SPTE OŠ Ljudski vrt Ptuj;
- priprava projektnih pogojev, soglasij oz. mnenj ter projektnih rešitev na področju daljinskega ogrevanja in javne razsvetljave;
- priprava ponudb/predračunov na področju javne razsvetljave in elektro inštalacij;
- strokovna pomoč pri vodenju investicij javne razsvetljave na območju MO Ptuj, Občine Hajdina in Občine Ormož;
- izvedba manjših elektro-inštalacijskih del za potrebe družbe in za tržne dejavnosti;
- izvedba pregledov, preizkusov in meritev električnih inštalacij ter izdelava merilnih protokolov (certifikat NPK) – storitev se predvsem izvaja na področju javne razsvetljave.

Navedena dejavnost se v poslovnih knjigah vodi na stroškovnem mestu 211.

Iz naslova elektro inštalacij so v letu 2018 doseženi poslovni prihodki v višini 83.790 EUR. Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 351 EUR.

Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 0,77%.

Oglaševanje na drogovich javne razsvetljave

Družba izvaja dejavnost oglaševanja na drogovich javne razsvetljave kot tržno dejavnost, ki je v poslovnih knjigah evidentirana na stroškovnem mestu 209, čisti dobiček je namenjen vzdrževanju javne razsvetljave v Mestni občini Ptuj.

V letu 2018 je trženje za družbo izvajalo podjetje Altius d.o.o., s katero je bila sklenjena pogodba o trženju na podlagi javnega razpisa, v družbi se je zaposlilo tržnika za določen čas, čigar obveznosti so prav tako trženje oglaševanja na drogovich javne razsvetljave.

Iz naslova oglaševanja na drogovich javne razsvetljave so v obravnavanem obdobju bili doseženi poslovni prihodki v višini 22.970 EUR, ki se nanašajo na storitve najema obešank. Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 83 EUR. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 0,21%.

Upravljanje s tržnimi prostori

Družba je glede na povpraševanja naročnikov izvajala storitve in oddajala infrastrukturo v najem različnim organizatorjem dogodkov (javne prireditve, dobrodelne prireditve, dogodki zasebnih izvajalcev).

Cilj je ponuditi organizatorjem prireditev vse storitve in infrastrukturo, s katero družba razpolaga. V letu 2018 je družba sodelovala na več kot 90 dogodkih, ki so se izvedli v Mestni občini Ptuj in v njeni okolici.

Naročnikom se je tekom celega leta zagotavljala naslednja infrastruktura in storitve: najem in postavitve lesenih stojnic in hišic, kovinskih ograj, plastičnih stolov, premičnega odra, montažne strehe, tribune, čiščenje prireditvenih prostorov, posode za odpadke in odvoz odpadkov, postavitve zapor, izdelava elaboratov, elektroinštalacijska dela, različni prevozi in druga pomoč pri prireditvah.

Skupni poslovni prihodki znašajo 81.896 EUR in ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 458 EUR v letu 2018 in 242 EUR v letu 2017. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 0,75%.

Oskrba s pitno vodo, odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode

Med ostalimi dejavnostmi so v letu 2018 bili na dejavnostih oskrbe s pitno vodo ter odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode doseženi poslovni prihodki v višini 35.808 EUR, ki v celoti izhajajo iz prevrednotovalnih poslovnih prihodkov. Poslovni prihodki ne vključujejo prevaljenih prihodkov uprave v višini 21 EUR. Delež poslovnih prihodkov navedene dejavnosti v poslovnih prihodkih družbe znaša 0,04%.

8. RAČUNOVODSKO POROČILO

8.1. Računovodske usmeritve

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi SRS 2016 in z Zakonom o gospodarskih družbah ZGD-1. Podatki v poslovnih knjigah temeljijo na knjigovodskih listinah in poslovnih knjigah, vodenih v skladu s SRS 32 (2016) in vsemi ostalimi standardi. Pri pripravi so upoštevane temeljne računovodske predpostavke:

- upoštevanje nastanka poslovnega dogodka,
- upoštevanje časovne neomejenosti poslovanja,
- dosledna stanovitnost in nastanek poslovnega dogodka.

Pri računovodskih usmeritvah so upoštevana osnovna računovodska načela:

- razumljivost,
- ustreznost,
- zanesljivost in primerljivost,
- prednost vsebine pred obliko in
- pomembnost.

Računovodski izkazi družbe, predstavljeni v letnem poročilu so:

- bilanca stanja,
- izkaz poslovnega izida,
- izkaz drugega vseobsegajočega donosa,
- izkaz denarnih tokov,
- izkaz gibanja kapitala.

8.1.1. Bilanca stanja

– *Neopredmetena sredstva*

Neopredmetena sredstva se v poslovnih knjigah izkazujejo po nabavni vrednosti, zanje se posebej izkazujejo popravki vrednosti kot kumulativni odpis, ki je posledica letne amortizacije, v bilanci stanja pa so izkazana po neodpisani vrednosti, ki je razlika med nabavno vrednostjo in popravkom vrednosti.

– *Opredmetena osnovna sredstva*

Opredmetena osnovna sredstva se v poslovnih knjigah izkazujejo po nabavni vrednosti, zanje se posebej izkazujejo popravki vrednosti kot kumulativni odpis, ki je posledica letne amortizacije, v bilanci stanja pa so izkazana po neodpisani vrednosti, ki je razlika med nabavno vrednostjo in popravkom vrednosti.

V dejansko nabavno vrednost opredmetenega osnovnega sredstva so zajeti njegova nakupna cena in vsi stroški, ki jih je mogoče pripisati usposobitvi opredmetenih osnovnih sredstev za uporabo. Kasneje nastali stroški, povezani s sredstvom, povečujejo njegovo nabavno vrednost, če se povečujejo bodoče koristi v primerjavi s prej ocenjenimi.

– **Amortizacija**

Amortizacija neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev je obračunana od izvirne nabavne vrednosti amortizljivih sredstev. Osnovna sredstva se amortizirajo posamično, pri tem se uporablja metoda enakomernega časovnega amortiziranja. Amortizacija je obračunana po stopnjah, ki so določene za posamezno osnovno sredstvo glede na dobo koristnosti in se med obračunskim letom ne spreminjajo. Osnovna sredstva se amortizirajo po stopnjah, ki se določijo ob aktiviranju vsakega posameznega osnovnega sredstva, in so bile v letu 2018 po vrstah osnovnih sredstev naslednje:

Amortizacijske stopnje OS:

Naziv	Amortizacijska stopnja (%)
Gradbeni objekti	3,00
Deli gradbenih objektov	6,00
Oprema, vozila, mehanizacija	20,00
Osební avtomobili	12,50
Računalniki in računalniška oprema	25,00
Telekomunikacijska in mrežna oprema	25,00
Pisarniška oprema	12,00
Delovni stroji	10,00
Druga oprema	10,00
Strojna oprema	10,00
Vozni park - tovorna vozila, specialna vozila, smetarska vozila	14,00
Zbiralne posode za odpadke, kontejnerji	16,67
Večletni nasadi	10,00
Druga vlaganja	10,00
Programska oprema	10,00

– **Finančne naložbe**

Finančne naložbe v posojila so naložbe v finančne dolgove drugih organizacij, države ali drugih izdajateljev. Finančne naložbe se pri začetnem pripoznanju razvrstijo v finančne naložbe v posojila. Dolgoročne finančne naložbe v posojila, to je dolgove drugih organizacij, ki zaradi spremenjenega položaja dolžnikov (na primer stečaja, likvidacije) prenehajo biti dolgoročne, se izkažejo kot kratkoročne finančne naložbe.

Pripoznano finančno sredstvo, ki je finančna naložba, mora organizacija ob začetnem pripoznanju izmeriti po pošteni vrednosti. Če gre za finančno sredstvo, ki ni razvrščeno med finančna sredstva, izmerjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida, je treba začetni pripoznani vrednosti prišteti stroške posla, ki izhajajo neposredno iz nakupa ali izdaje finančnega sredstva. Finančne naložbe v posojila se izmerijo po odplačni vrednosti po metodi efektivnih obresti.

– **Zaloge**

Zaloge blaga se v poslovnih knjigah izkazujejo po maloprodajni vrednosti z vračunanim DDV in razliko v ceni, ki maloprodajno vrednost zmanjšujeta na dejansko nabavno vrednost. Ob začetnem pripoznanju se zaloge blaga vrednotijo po nabavni vrednosti, ki vključuje neposredne stroške nabave in je zmanjšana na dobljene popuste.

Poraba zalog trgovskega blaga se obračunava po metodi FIFO.

Med zalogami drobnega inventarja in embalaže se vodijo zaloge prometnih znakov. Le-te se odpišejo v obdobju 3 let, kar pomeni letni odpis v višini 33,3% in se prenaša v stroške.

– ***Kratkoročne poslovne terjatve***

Terjatve vseh vrst se ob pripoznanju izkazujejo v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo poplačane. Terjatve se zaradi oslabitve prevrednotujejo, če njihova knjigovodska vrednost presega njihovo pošteno vrednost. Oslabitev terjatev se v poslovnih knjigah prikaže kot popravek vrednosti terjatev in povečuje prevrednotovalne poslovne odhodke. Popravek vrednosti terjatev se oblikuje na dva dela, in sicer najprej v višini dvomljivih in spornih terjatev, nato pa še glede na njihovo zapadlost.

V knjigovodstvu se ločeno evidentirajo redne, dvomljive in sporne terjatve. Redne terjatve se v trenutku presoje, da obstaja dvom o njihovem poplačilu, prenesejo na dvomljive oziroma sporne. Za te terjatve se ob koncu leta oblikuje popravek vrednosti terjatev v 100% višini. Za ostale terjatve, ki ostanejo na rednih kontih terjatev, pa se oblikuje popravek vrednosti terjatev glede na njihovo zapadlost, in sicer za terjatve zapadle od 60 do 90 dni 40%, od 90 do 150 dni 50%, od 150 do 180 dni 60%, od 180 do 365 dni 70% in nad 365 dni 100 % popravek vrednosti terjatev.

– ***Denarna sredstva***

Denarna sredstva sestavljajo dobroimetja, vodena na transakcijskih računih pri bankah ter gotovina v blagajnah družbe. Denarna sredstva se v začetku pripoznajo v vrednosti, ki izhaja iz ustreznih listin.

– ***Kratkoročne aktivne časovne razmejitve***

Kratkoročne aktivne časovne razmejitve zajemajo kratkoročne odložene stroške (odhodke) in predhodno nezaračunane prihodke. Kratkoročno odloženi stroški vsebujejo zneske, ki ob svojem nastanku še ne bremenijo poslovnega izida.

– ***Kapital***

Celotni kapital družbe se razčlenjuje na vpoklicani kapital, kapitalske rezerve, rezerve iz dobička, rezerve nastale zaradi vrednotenja po poštenu vrednosti, preneseni čisti poslovni izid in čisti poslovni izid poslovnega leta.

– ***Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve***

Rezervacije se oblikujejo za sedanje obveze, ki izhajajo iz obvezujočih preteklih dogodkov in se bodo po predvidevanjih poravnale v obdobju, ki ni z gotovostjo določeno, ter katerih vrednost je mogoče zanesljivo oceniti. V okviru rezervacij družba izkazuje rezervacije za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi, rezervacije za dana jamstva in druge rezervacije.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve izkazujejo odložene prihodke (državne podpore in donacije, prejete za pridobitev osnovnih sredstev oziroma za pokrivanje določenih stroškov), ki bodo v obdobju, daljšem od leta dni, pokrili odložene odhodke. Z njimi pokrivamo stroške amortizacije teh sredstev, oziroma določene druge stroške, in se porabijo s prenašanjem med prihodke.

– ***Obveznosti***

Obveznosti se izkazujejo kot dolgoročne in kratkoročne obveznosti. Pri kratkoročnih obveznostih se ločeno izkazujejo kratkoročne finančne obveznosti in kratkoročne poslovne obveznosti. Kratkoročne finančne obveznosti so dobljena posojila, kratkoročne poslovne obveznosti pa so dobljeni predujmi in varščine od kupcev, obveznosti do dobaviteljev doma in v tujini, obveznosti za nezaračunano blago in storitve, obveznosti do zaposlenih, obveznosti do državnih institucij in druge poslovne obveznosti.

– ***Zunaj bilančna evidenca***

V zunaj bilančni evidenci je izkazana knjigovodska vrednost neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev, ki se v Mestni občini Ptuj uporabljajo za izvajanje dejavnosti gospodarskih javnih služb zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov, odlaganje preostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov, proizvodnjo in distribucijo toplote, pogrebno in pokopališko dejavnost, dejavnost parkirišč ter upravljanje s tržnimi prostori. Poleg tega so v zunaj bilančni evidenci tudi zneski za dana zavarovanja kot jamstvo za obveznosti.

8.1.2. Izkaz poslovnega izida

– ***Prihodki***

Prihodki se pripoznajo, če je povečanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju povezano s povečanjem sredstva ali z zmanjšanjem dolga, in je to povečanje mogoče zanesljivo izmeriti. Prihodki in povečanja sredstev oziroma zmanjšanja dolgov se torej pripoznajo hkrati.

Prihodki od prodaje storitev in trgovskega blaga se merijo na podlagi prodajnih cen, navedenih v računih ali drugih listinah, zmanjšanih za popuste, odobrene ob prodaji ali kasneje, tudi zaradi zgodnejšega plačila.

Prihodki se pripoznavaajo ob fakturiranju storitev (hkrati s terjatvami iz naslova prodanih storitev), ker se šteje, da je prodajalec prenesel na kupca vsa tveganja.

V okviru razkrivanja postavk izkaza poslovnega izida, se prihodki razkrivajo po njihovih naravnih vrstah in vključujejo poslovne prihodke, finančne prihodke in druge prihodke. Razčlenitev prihodkov po posameznih dejavnostih je prikazana v okviru dodatnih razkritij, kot to določa Slovenski računovodski standard 32.

– ***Odhodki***

Odhodki so zmanjšanja gospodarskih koristi v obračunskem obdobju v obliki zmanjšanj sredstev ali povečanj dolgov in je to zmanjšanje mogoče zanesljivo izmeriti. Odhodke po naravnih vrstah razvrščamo v tri skupine, in sicer na poslovne odhodke, finančne odhodke in druge odhodke. Razčlenitev odhodkov po posameznih dejavnostih je prikazana v okviru dodatnih razkritij, kot to določa Slovenski računovodski standard 32.

– ***Davki in zakonski prispevki***

Davek od dohodkov pravnih oseb se plačuje po stopnji 19% od davčne osnove, ki je dobiček, ugotovljen v davčnem izkazu.

Dobiček se ugotovi iz prihodkov in odhodkov davčnega zavezanca, ki se pripoznajo na podlagi predpisov in računovodskih standardov v zneskih, ugotovljenih v izkazu poslovnega izida, ob upoštevanju določb davčne zakonodaje.

8.1.3. Izkaz denarnih tokov

Izkaz denarnih tokov za leto 2018 je sestavljen po različici II. (posredna metoda). Postavke v izkazu denarnih tokov izhajajo iz podatkov iz bilance stanje, izkaza poslovnega izida in z dodatnih podatkov, ki so potrebni za prilagoditev pritokov in odtokov.

Izkaz denarnih tokov sestavljajo denarni tokovi pri poslovanju, investiranju in financiranju.

8.2. Računovodski izkazi

8.2.1. Bilanca stanja na dan 31.12.2018

		v EUR	
		31.12.2018	31.12.2017
	SREDSTVA	5.199.232	4.568.224
A.	DOLGOROČNA SREDSTVA	2.592.298	1.667.968
I.	Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	325.770	79.827
1.	Dolgoročne premoženjske pravice	151.033	79.827
2.	Dobro ime	0	0
3.	Predujmi za neopredmetena dolgoročna sredstva	0	0
4.	Dolgoročno odloženi stroški razvijanja	0	0
5.	Druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve	174.737	0
II.	Opredmetena osnovna sredstva	1.700.095	1.198.802
1.	Zemljišča in zgradbe	387.647	11.622
a)	Zemljišča	377.020	0
b)	Zgradbe	10.627	11.622
2.	Proizvajalne naprave in stroji	0	0
3.	Druge naprave in oprema	1.251.879	1.116.314
4.	Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	60.569	70.866
a)	Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	60.569	70.866
b)	Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	0	0
5.	Osnovna čreda	0	0
6.	Večletni nasadi	0	0
III.	Naložbene nepremičnine	0	0
IV.	Dolgoročne finančne naložbe	0	9.669
1.	Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	0	0
a)	Delnice in deleži v družbah v skupini	0	0
b)	Delnice in deleži v pridruženih družbah	0	0
c)	Druge delnice in deleži	0	0
č)	Druge dolgoročne finančne naložbe	0	0
2.	Dolgoročna posojila	0	9.669
a)	Dolgoročna posojila družbam v skupini	0	0
b)	Dolgoročna posojila drugim	0	9.669
c)	Dolgoročno nevplačani vpoklicani kapital	0	0
V.	Dolgoročne poslovne terjatve	566.432	379.671
1.	Dolgoročne poslovne terjatve do družb v skupini	0	0
2.	Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev	0	0
3.	Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	566.432	379.671
VI.	Odložene terjatve za davek	0	0
B.	KRA TKOROČNA SREDSTVA	2.332.078	2.711.300
I.	Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0
II.	Zaloge	71.162	85.747
1.	Material	45.700	59.988
2.	Nedokončana proizvodnja	0	0
3.	Proizvodi in trgovsko blago	25.463	25.577
4.	Predujmi za zaloge	0	183
III.	Kratkoročne finančne naložbe	8.181	18.342
1.	Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil	0	0
a)	Delnice in deleži v družbah v skupini	0	0
b)	Druge delnice in deleži	0	0
c)	Druge kratkoročne finančne naložbe	0	0
2.	Kratkoročna posojila	8.181	18.342
a)	Kratkoročna posojila družbam v skupini	0	0
b)	Kratkoročna posojila drugim	8.181	18.342
c)	Kratkoročno nevplačani vpoklicani kapital	0	0
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	1.459.479	1.686.598
1.	Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	0	0
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	1.337.596	1.568.701
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	121.884	117.897
V.	Denarna sredstva	793.255	920.612
C.	KRA TKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	274.856	188.955

v EUR

		31.12.2018	31.12.2017
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	5.199.232	4.568.224
A.	KAPITAL	1.411.687	881.930
I.	Vpoklicani kapital	600.650	515.050
1.	Osnovni kapital	600.650	515.050
2.	Nevpoklicani kapital (kot odbitna postavka)	0	0
II.	Kapitalske rezerve	0	0
III.	Rezerve iz dobička	828.061	380.358
1.	Zakonske rezerve	60.065	51.505
2.	Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže	0	0
3.	Lastne delnice in lastni poslovni deleži (kot odbitna postavka)	0	0
4.	Statutarne rezerve	767.996	328.853
5.	Druge rezerve iz dobička	0	0
IV.	Revalorizacijske rezerve	0	0
V.	Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po poštenu vrednosti	(17.024)	(13.478)
VI.	Preneseni čisti poslovni izid	0	0
VII.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0
B.	REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	1.182.931	1.033.080
1.	Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	275.142	253.924
2.	Druge rezervacije	898.908	774.993
3.	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	8.881	4.164
C.	DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	681.591	356.769
I.	Dolgoročne finančne obveznosti	469.312	217.273
1.	Dolgoročne finančne obveznosti do družb v skupini	0	0
2.	Dolgoročne finančne obveznosti do bank	460.967	217.273
3.	Dolgoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic	0	0
4.	Druge dolgoročne finančne obveznosti	8.346	0
II.	Dolgoročne poslovne obveznosti	212.279	139.496
1.	Dolgoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	0	0
2.	Dolgoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	32.046	47.948
3.	Dolgoročne menične obveznosti	0	0
4.	Dolgoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	0	0
5.	Druge dolgoročne poslovne obveznosti	180.233	91.548
III.	Odložene obveznosti za davek	0	0
Č.	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	1.713.486	2.037.217
I.	Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0	0
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	170.646	178.442
1.	Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini	0	0
2.	Kratkoročne finančne obveznosti do bank	160.000	173.375
3.	Kratkoročne finančne obveznosti na podlagi obveznic	0	0
4.	Druge kratkoročne finančne obveznosti	10.646	5.067
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	1.542.841	1.858.775
1.	Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	0	0
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	1.198.811	1.235.137
3.	Kratkoročne menične obveznosti	0	0
4.	Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	0	2.217
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	344.029	621.420
D.	KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	209.536	259.227

Direktor:
Mag. Alen Hodnik

8.2.2. Izkaz poslovnega izida za obdobje od 1.1. do 31.12.2018

v EUR

		2018	2017
1.	Čisti prihodki od prodaje	10.364.881	9.792.957
a)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu	10.340.910	9.774.767
b)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	23.971	18.189
2.	Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0	0
3.	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	5.279	4.380
4.	Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)	503.375	186.325
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	(6.400.086)	(6.007.641)
a)	Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala	(2.450.784)	(2.387.955)
b)	Stroški storitev	(3.949.301)	(3.619.687)
6.	Stroški dela	(3.329.552)	(2.931.741)
a)	Stroški plač	(2.438.410)	(2.101.175)
b)	Stroški socialnih zavarovanj	(437.668)	(382.714)
	od tega stroški pokojninskih zavarovanj	(43.542)	(43.264)
c)	Drugi stroški dela	(453.474)	(447.853)
7.	Odpisi vrednosti	(428.323)	(361.155)
a)	Amortizacija	(332.979)	(289.380)
b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih dolgoročnih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	(896)	(6.100)
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	(94.447)	(65.674)
8.	Drugi poslovni odhodki	(230.866)	(327.191)
9.	Finančni prihodki iz deležev	49	0
a)	Finančni prihodki iz deležev v družbah skupini	0	0
b)	Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družah	0	0
c)	Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah	0	0
č)	Drugi prihodki iz drugih naložb	49	0
10.	Finančni prihodki iz danih posojil	660	1.160
a)	Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini	0	0
b)	Finančni prihodki iz posojil, danih drugim	660	1.160
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	15.253	18.443
a)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	0	0
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	15.253	18.443
12.	Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0	0
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	(10.094)	(8.112)
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0	0
b)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	(8.152)	(7.354)
c)	Finančni odhodki iz izdanih obveznic	0	0
č)	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	(1.941)	(758)
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	(1.249)	(5.202)
a)	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	0	0
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	(1.249)	(3.210)
c)	Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	0	(1.992)
15.	Drugi prihodki	53.224	40.775
16.	Drugi odhodki	(27.706)	(48.797)
17.	Davek iz dobička	(65.525)	(49.787)
18.	Odloženi davki	0	0
19.	ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	449.321	304.414

Direktor:
mag. Alen Hodnik

8.2.3. Izkaz denarnih tokov za leto 2018

v EUR

		2018	2017
A.	DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a)	Postavke izkaza poslovnega izida	935.624	909.752
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	10.844.780	9.936.169
	Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	(9.843.631)	(8.976.630)
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	(65.525)	(49.787)
b)	Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	(508.687)	(379.542)
	Začetne manj končne poslovne terjatve	36.574	(402.402)
	Začetne manj končne aktivne kratkoročne časovne razmejitve	(260.638)	291.337
	Začetne manj končne odložene terjatve za davek	0	0
	Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0
	Začetne manj končne zaloge	14.585	10.674
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	(251.832)	(172.490)
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	(47.377)	(106.662)
	Končne manj začetne odložene obveznosti za davek	0	0
c)	Pozitiven ali negativen denarni izid pri poslovanju (a+b)	426.937	530.210
B.	DENARNI TOKOVI PRI INVESTIRANJU		
a)	Prejemki pri investiranju	20.539	24.706
	Prejemki do dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na investiranje	709	1.160
	Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	0	0
	Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	0	0
	Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	0	0
	Prejemki od odtujitve finančnih naložb	19.830	23.546
b)	Izdatki pri investiranju	(905.479)	(397.181)
	Izdatki za pridobitev neopredmetnih sredstev	(88.234)	(7.626)
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	(817.245)	(388.455)
	Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	0	0
	Izdatki za pridobitev finančnih naložb	0	(1.100)
c)	Pozitiven ali negativen denarni izid pri investiranju (a+b)	(884.940)	(372.475)
C.	DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a)	Prejemki pri financiranju	340.690	570.575
	Prejemki od vplačanega kapitala	83.983	0
	Prejemki od povečanja finančnih obveznosti	256.707	570.575
b)	Izdatki pri financiranju	(10.044)	(348.520)
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	(10.044)	(8.112)
	Izdatki za vračila kapitala	12.464	0
	Izdatki za odplačila finančnih obveznosti	(12.464)	(340.408)
	Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	0	0
c)	c) Pozitiven ali negativen denarni izid pri financiranju (a+b)	330.646	222.055
Č.	KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV (x+y)	793.255	920.612
x)	Denarni izid v obdobju (Ac+Bc+Cc)	(127.357)	379.790
y)	Začetno stanje denarnih sredstev	920.612	540.822

Direktor:
mag. Alen Hodnik

8.2.4. Izkaz gibanja kapitala za leto 2018

</

Direktor:
mag. Alen Hodnik

8.2.5. Izkaz gibanja kapitala za leto 2017

v EUR													
	Vpoklicani kapital		Rezerve iz dobička					Rezerve, nastale zaradi vrednotenja po poštenu vrednosti	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj
	Osnovni kapital	Nevpoklicani kapital	Zakonske rezerve	Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže	Lastne delnice in lastni poslovni deleži	Statutarne rezerve	Druge rezerve iz dobička		Preneseni čisti dobiček	Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	
A1. Končno stanje 31/12-2016	97.500	0	9.750	0	0	66.961	0	(6.448)	417.550	0	0	0	585.313
a) Preračuni za nazaj													0
b) Prilagoditve za nazaj													0
A2. Začetno stanje 01/01-2017	97.500	0	9.750	0	0	66.961	0	(6.448)	417.550	0	0	0	585.313
B1. Spremembe lastniškega kapitala	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
a) Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala													0
b) Vpis nevpoklicanega osnovnega kapitala													0
c) Vpoklic vpisanega osnovnega kapitala													0
č) Vnos dodatnih vplačil kapitala													0
d) Nakup lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev													0
e) Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev													0
f) Vračilo kapitala													0
g) Izplačilo dividend													0
h) Izplačilo nagrad organom vodenja in nadzora													0
i) Druge spremembe lastniškega kapitala													0
B2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	(7.797)	1	0	304.414	0	296.618
a) Vnos čistega poslovnega izida									1		304.414		304.415
c) Sprememba revalorizacijskih rezerv iz prevrednotenja opredmetenih osnovnih sredstev													0
č) Sprememba rezerv, nastalih zaradi vrednotenja finančnih naložb po poštenu vrednosti													0
d) Druge sestavine vseobsegajočega donosa								(7.797)					(7.797)
B3. Spremembe v kapitalu	417.550	0	41.755	0	0	261.892	0	768	(417.551)	0	(304.414)	0	(0)
a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala													0
b) Razporeditev dela čistega dobička poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala po sklepu organov vodenja in nadzora			41.755			261.891					(303.646)		0
c) Razporeditev dela čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine													0
č) Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala								768			(768)		(0)
d) Oblikovanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže iz drugih sestavin kapitala													0
e) Sprostitev rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže ter razporeditev na druge sestavine kapitala													0
f) Druge spremembe v kapitalu	417.550					1			(417.551)				0
C. Končno stanje 31/12-2017	515.050	0	51.505	0	0	328.853	0	(13.478)	0	0	0	0	881.930

Direktor:
mag. Alen Hodnik

8.2.6. Izkaz vseobsegajočega donosa

	v EUR	
	2018	2017
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	449.321	304.414
Spremembe revalorizacijskih rezerv iz prevrednotenja opredmetenih osnovnih sredstev		
Sprememba rezerv, nastalih zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti		
Dobički in izgube, ki izhajajo iz prevedbe računovodskih izkazov družb v tujini (vplivi sprememb deviznih tečajev)	(5.164)	(7.797)
Druge sestavine vseobsegajočega donosa		
CELOTNI VSEOBSEGAJOČI DONOS OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	444.157	296.617

Direktor:
mag. Alen Hodnik

8.3. Pojasnila in razkritja postavk v računovodskih izkazih

8.3.1. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

v EUR

	Dobro ime	Odloženi stroški razvijanja	Premoženjske in druge pravice	Druge neopredmetena sredstva (tudi emisijski kuponi)	Dolgoročno aktivne časovne razmejitve	Kratkoročni predujmi	Skupaj:
NABAVNA VREDNOST							
Stanje 01/01-2018	0	0	134.313	25.933	0	0	160.246
Pridobitve			88.145		174.736		262.881
Odtujitve							0
Prevrednotevanje							0
Stanje 31/12-2018	0	0	222.458	25.933	174.736	0	423.127
POPRAVEK VREDNOSTI							
Stanje 01/01-2018	0	0	80.419	0	0	0	80.419
Pridobitve							0
Odtujitve			-88				-88
Amortizacija			17.027				17.027
Prevrednotevanje							0
Stanje 31/12-2018	0	0	97.358	0	0	0	97.358
Neodpisana vrednost 01/01-2018	0	0	53.894	25.933	0	0	79.827
Neodpisana vrednost 31/12-2018	0	0	125.100	25.933	174.736	0	325.770

Knjigovodska vrednost dolgoročnih premoženjskih pravic in drugih neopredmetenih sredstev je 325.771 EUR in se nanaša na računalniške programe, evidence oskrbe s toplotno energijo, stavbno pravico na parceli, dolgoročne AČR za izgradnjo žarnega zidu na pokopališču in drugo. Od tega se po dejavnostih nanaša na:

Dejavnost	Znesek v EUR
Ravnanje z odpadki	3.810
Pogrebna in pokopališka dejavnost	175.673
Televizijska dejavnost PeTV	4.122
Dejavnost tržnice	359
Dejavnost ogrevanja	39.637
Dejavnost čiščenja javnih površin	250
Upravljanje stanovanj	3.231
Dejavnost parkirišč	1.059
Kulturno kongresna dejavnost	1.131
Center ponovne rabe	342
Režija in skupni stroški kom. storitev	96.156
SKUPAJ:	325.770

Družba je vsa neopredmetena sredstva v letu 2018 nabavila z lastnimi denarnimi sredstvi, od tega znaša vrednost nabavljenih sredstev po dejavnostih:

Dejavnost	Znesek v EUR
Dejavnost ravnanja z odpadki	2.710
Pogrebna in pokopališka dejavnost	174.736
Dejavnost čiščenja javnih površin	751
Televizijska dejavnost PeTV	1.731
Režija in skupni stroški kom. storitev	82.953
SKUPAJ:	262.881

V letu 2018 je bila amortizacija neopredmetenih sredstev obračunana v višini 17.027 EUR. Družba v letu 2018 ni oslabilila neopredmetenih sredstev, saj ocenjuje, da knjigovodska vrednost le-teh ne presega njihove nadomestitvene vrednosti.

Neopredmetena sredstva po stanju na dan 31.12.2018 niso zastavljena kot jamstvo za dolgove.

8.3.2. Opredmetena osnovna sredstva

								v EUR
	Zemljišča	Zgradbe	Oprema in nadomestni deli	Drobni inventar	Druga opredmetena osnovna sredstva	Kratkoročni predujmi	Opredmetena osnovna sredstva v izdelavi	Skupaj:
NABAVNA VREDNOST								
Stanje 01/01-2018	0	15.834	2.160.436	96.992	4.500	0	70.866	2.348.628
Pridobitve	377.020		496.591	16.755				890.366
Odtujitve			-33.200	-6.459			-10.297	-49.956
Stanje 31/12-2018	377.020	15.834	2.623.827	107.288	4.500	0	60.569	3.189.038
POPRAVEK VREDNOSTI								
Stanje 01/01-2018	0	4.212	1.087.743	57.579	292	0	0	1.149.826
Pridobitve			62.508					62.508
Odtujitve			-33.200	-6.143				-39.343
Amortizacija		995	303.080	11.787	90			315.952
Stanje 31/12-2018	0	5.207	1.420.131	63.223	382	0	0	1.488.943
Neodpisana vrednost 01/01-2018	0	11.622	1.072.693	39.413	4.208	0	70.866	1.198.802
Neodpisana vrednost 31/12-2018	377.020	10.627	1.203.696	44.065	4.118	0	60.569	1.700.095

Knjigovodska vrednost zemljišč 377.020 EUR se nanaša na 3 zemljišča, ki so bila nabavljena za potrebe gradnje poslovne stavbe.

Knjigovodska vrednost zgradb v višini 10.627 EUR se nanaša na leseni prodajni objekt na pokopališču.

Knjigovodska vrednost opredmetenih osnovnih sredstev v izdelavi v višini 60.569 EUR se nanaša na:

- skladiščne prostore družbe v višini 21.362 EUR,
- nadgradnjo CERO Gajke v višini 18.754 EUR,
- rekonstrukcijo kotlovnice na lesno bio maso 19.703 EUR,
- čipe za posode v višini 750 EUR.

Knjigovodska vrednost opreme in nadomestnih delov, drobnega inventarja in drugih opredmetenih osnovnih sredstev znaša skupaj 1.251.879 EUR in se nanaša na nabave računalniške opreme, blagajniške opreme, opreme in nadomestne dele za PeTV, osebne avtomobile, drugo opremo za CERO Gajke, za zelenice, za ceste, delovne stroje na CERO Gajke, delovne stroje za zelenice, drugo opremo za zbiranje in prevoz odpadkov, opremo za dejavnost ogrevanja, pisarniško opremo, računalniško in telekomunikacijsko opremo in tovorna vozila.

Knjigovodska vrednost opreme v višini 1.251.879 EUR se po dejavnostih nanaša na:

Dejavnost	31.12.2018
Ravnanje z odpadki	506.215
Urejanje in čiščenje javnih površin	193.223
Vzdrževanje občinskih cest	84.939
Mestna blagajna	2.437
Pogrebna, pokopališka dejavnost	32.898
Dejavnost ogrevanja	35.167
Televizijska dejavnost PeTV	22.651
Dejavnost tržnice	18.886
Dejavnost turizma	48.131
Elektro dejavnost	4.879
Zunanje komunalne in gradbene stor.	136.251
Razvoz hrane	10.183
Dejavnost parkirišč	38.710
Dejavnost cvetličarne	2.019
Center ponovne rabe	2.912
Režija in skupni stroški kom. storitev	112.378
SKUPAJ:	1.251.879

Družba je opredmetena osnovna sredstva v letu 2018 v višini 513.346 EUR delno nabavila z lastnimi denarnimi sredstvi, delno pa z bančnim posojilom. Po dejavnostih se nabavljena sredstva nanašajo na:

Dejavnost	31.12.2018
Ravnanje z odpadki	237.614
Urejanje in čiščenje javnih površin	28.402
Vzdrževanje občinskih cest	109.671
Pogrebna, pokopališka dejavnost	28.944
Dejavnost ogrevanja	4.736
Televizijska dejavnost PeTV	14.115
Dejavnost tržnice	5.622
Elektro dejavnost	6.120
Dejavnost parkirišč	2.058
Režija in skupni stroški kom. storitev	76.064
SKUPAJ:	513.346

Družba na dan 31.12.2018 ne izkazuje sredstev v finančnem najemu.

V letu 2018 je bila amortizacija opredmetenih osnovnih sredstev obračunana v višini 315.952 EUR.

Na dan 31.12.2018 opredmetena osnovna sredstva niso zastavljena za dolgove.

8.3.3. Kratkoročne finančne naložbe

Med kratkoročnimi finančnimi naložbami v višini 8.181 EUR so izkazana dana posojila etažnim lastnikom, ki zapadejo v vračilo v letu 2019. Družba je izvajalcem del na objektih obveznosti poravnala takoj, etažni lastniki pa obveznosti do družbe na podlagi sklenjenih posojilnih pogodb odplačujejo v skladu z anuitetnim planom. Terjatve se nanašajo na etažne lastnike na naslednjih objektih, ki jih ima družba v upravljanju:

- Rimska 9 – 309 EUR,
- Arbajterjeva 1 – 2.639 EUR,
- Kraigherjeva 27 – 5.233 EUR.

V spodnji tabeli so prikazane kratkoročne finančne naložbe po objektih:

objekt / kreditojemalec	Stanje 1.1.2018		Stanje 31.12.2018		obrestna mera	zavarovanje	zapadlost	vračunane obresti (PČR)
	dolgoročni del	kratkoročni del	dolgoročni del	kratkoročni del	%			
CMD 10 / Delavska hranilnica	0	640	0	0	3,8	depozit	30.4.2018	
Rimska 9 / BKS Bank	309	3.706	0	309	3,9	depozit	5.4.2019	40
Rimska 12 / JSP	0	1.938	0	0	3,8		30.11.2018	
Arbajterjeva 1 / BKS Bank	2.639	6.304	0	2.639	3,7	zastava sredstev iz TRR rezervnega sklada	5.7.2019	106
Kraigherjeva 27 / LON	5.761	5.754	0	5.233	2,95	zastava sredstev iz TRR rezervnega sklada	29.2.2020	122
Saldo	8.709	18.342	0	8.181				268

Terjatve niso zavarovane in niso zapadle.

8.3.4. Zaloge

	31.12.2018			31.12.2017
	Nabavna vrednost (+)	Popravek vrednosti zaradi slabitve zalog (-)	Knjigovodska vrednost	
Surovine in material	38.379		38.379	41.572
Drobni inventar	7.320		7.320	18.415
Nedokončana proizvodnja in storitve			0	0
Proizvodi			0	0
Trgovsko blago	25.463		25.463	25.577
Predujmi za zaloge			0	183
SKUPAJ	71.162	0	71.162	96.422

Med zalogami izkazujemo zaloge surovin in materiala v višini 38.379 EUR in se po dejavnostih nanašajo na:

- zaloge v dejavnosti urejanja in čiščenja javnih površin (sol in granulat za posipavanje cest) v višini 8.884 EUR
- zaloge v dejavnosti zbiranja in prevoza odpadkov (vreče za pobiranje odpadkov) v višini 4.753 EUR,
- zaloge v dejavnosti odlaganja in predelave odpadkov (žica za ovijanje bal) v višini 3.610 EUR,
- zaloge za vzdrževanje cest in javne razsvetljave (razni elektro material) v višini 6.879 EUR,
- zaloge v dejavnosti oskrbe s toplotno energijo (kurilno olje) v višini 7.480 EUR,
- material za vzdrževanje instalacij v višini 6.773 EUR.

Med zalogami drobnega inventarja in embalaže v skupni višini 7.320 EUR so evidentirani prometni znaki in table, ki se nanašajo na dejavnost vzdrževanja občinskih cest v znesku 7.025 EUR in embalaža v višini 295 EUR.

Ob popisu zalog surovin in materiala ter drobnega inventarja in embalaže na dan 30.11.2018 ni bilo inventurnih razlik. Odpisal pa se je nekurantni material – folija v višini 886 EUR.

Med zalogami izkazujemo tudi zaloge trgovskega blaga, ki na dan 31.12.2018 znašajo 25.463 EUR. Za namene opravljanja pogrebne in pokopališke dejavnosti se vodijo zaloge blaga v skladišču, kot so krste, žare ter drugo, in na dan 31.12.2018 znašajo 11.079 EUR. Med zalogami trgovskega blaga so evidentirane tudi zaloge v skladišču cvetličarne (cvetje, podstavki, sveče, dekorji) v višini 13.523 EUR. Zaloge blaga v Dominikanskem samostanu (grafik, magnetki, razglednice) znašajo 183 EUR, zaloge blaga prodaje na terenu LAS (testenine, med, moka...) je 678 EUR.

Inventurne razlike so se pojavile pri popisu trgovskega blaga v cvetličarni na dan 30.11.2018, in sicer je bilo inventurnih viškov v višini 245 EUR po nabavni vrednosti, inventurnih mankov pa -205 EUR po nabavni vrednosti. Inventurne razlike so se pojavile tudi v skladišču pogrebne in pokopališke dejavnosti na dan 30.11.2018 in sicer inventurni viški v višini 59 EUR, inventurni manjki v višini 67 EUR, obje po nabavni vrednosti. Inventurna razlika na dan 31.12.2018 za prodajo na terenu LAS je inventurni višek v višini 8 EUR po nabavni vrednosti.

Knjigovodska vrednost zalog na dan 31.12.2018 ne presega njene čiste iztržljive vrednosti.

Na dan 31.12.2018 zaloge niso zastavljene kot jamstvo za dolgove.

8.3.5. Dolgoročne poslovne terjatve

Med dolgoročnimi poslovnimi terjatvami v višini 566.432 EUR sta evidentirani:

- dolgoročna poslovna terjatev do Mestne občine Ptuj v višini 560.283 EUR. Družba v okviru dejavnosti ravnanja z odpadki uporabnikom storitev obračunava finančno jamstvo. Na ta način se zbirajo sredstva za kasnejše zapiranje CERO Gajke, katerega lastnik je Mestna občina Ptuj. Terjatev je evidentirana na podlagi nakazanih zbranih denarnih sredstev v proračun Mestne občine Ptuj.
- dana varščina Mestni občini Ptuj za najem prostorov Kongresno kulturnega centra Dominikanski samostan Ptuj v višini 6.149 EUR.

8.3.6. Kratkoročne poslovne terjatve

	v EUR			
	Kratkoročne poslovne terjatve	Popravek vrednosti zaradi oslabitve*	31.12.2018	31.12.2017
	=	-	=	+
Kratkoročne terjatve do kupcev	1.751.751	-414.155	1.337.596	1.568.701
<i>-od tega že zapadle na dan 31.12.</i>			0	643.834
Dani kratkoročni predujmi in varščine	175		175	2.451
Kratkoročne terjatve iz poslovanja za tuj račun	6.277		6.277	8.233
Kratkoročne terjatve, povezane s finančnimi prihodki**	8.797	-4.859	3.938	3.695
Kratkoročne terjatve do državnih institucij	97.228		97.228	81.206
Druge kratkoročne poslovne terjatve	52.240	-37.975	14.265	22.312
SKUPAJ kratkoročne poslovne terjatve	1.916.468	-456.989	1.459.479	1.686.598

Stanje in gibanje popravka vrednosti terjatev prikazuje spodnja tabela:

	Popravek terjatev do kupcev	Popravek terjatev iz naslova obresti	Popravek drugih kratkoročnih terjatev	Skupaj
Stanje 1.1.2018	409.970	14.792	37.975	462.737
Odprava zaradi plačila	-48.562	-281		-48.843
Dokončni odpis	-38.799	-11.318		-50.117
Oblikovanje 2018	91.546	1.666		93.212
Stanje 31.12.2018	414.155	4.859	37.975	456.989

Popravek vrednosti terjatev je bil oblikovan v višini 93.212 EUR in sicer:

- 35.382 EUR za posamezne terjatve, ki so bile prenesene na konte dvomljivih in spornih terjatev in
- 56.165 EUR za terjatve glede na njihovo zapadlost.

Terjatve do kupcev na dan 31.12.2018 znašajo 1.337.596 EUR in so prikazane v spodnji tabeli:

	bruto vrednost (31.12.2018)	vrednost oblikovanega popravka	neto vrednost (31.12.2018)	bruto vrednost (31.12.2017)	vrednost oblikovanega popravka	neto vrednost (31.12.2017)
Terjatve do kupcev v državi in tujini	1.389.223	51.627	1.337.596	1.622.904	54.203	1.568.701
Dvomljive terjatve do kupcev	75.293	75.293	0	94.206	94.206	0
Sporne (tožene) terjatve do kupcev	287.235	287.235	0	261.561	261.561	0
SKUPAJ:	1.751.751	414.155	1.337.596	1.978.671	409.970	1.568.701

Struktura poslovnih terjatev do kupcev po zapadlosti:

Obdobje	Nezapadle	Zapadlost v dnevih						Skupaj
		do 60	od 61 do 90	od 91 do 150	od 151 do 180	od 181 do 365	nad 365	
Znesek odprtih terjatev do kupcev	1.137.811	173.807	18.633	13.827	1.770	14.741	28.634	1.389.223
Znesek odprtih terjatev do kupcev - dvomljivih in spornih		804	4.782	8.139	4.651	60.461	283.691	362.528
SKUPAJ:	1.137.811	174.611	23.415	21.966	6.421	75.202	312.325	1.751.751

Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev, povezane s finančnimi prihodki znašajo 3.938 EUR in so prikazane v spodnji tabeli:

	bruto vrednost (31.12.2018)	vrednost oblikovanega popravka	neto vrednost (31.12.2018)	bruto vrednost (31.12.2017)	vrednost oblikovanega popravka	neto vrednost (31.12.2017)
Terjatve za obresti	7.848	3.995	3.853	17.994	14.355	3.639
Dvomljive terjatve za obresti	85		85	56		56
Sporne (tožene) terjatve za obresti	864	864	0	437	437	0
SKUPAJ:	8.797	4.859	3.938	18.487	14.792	3.695

Struktura terjatev za obresti po zapadlosti:

Obdobje	Nezapadle	do 30 dni	30-60 dni	60-90 dni	nad 90 dni
Znesek odprtih terjatev za obresti	3.165	167	256	107	5.102

Kratkoročne poslovne terjatve do drugih na dan 31.12.2018 znašajo 117.945 EUR, od tega se nanaša na:

- kratkoročno dane predujme 175 EUR,
- terjatve iz poslovanja za tuj račun 6.277 EUR,
- terjatve do države iz naslova DDV 88.552 EUR,
- terjatve do države iz naslova bruto plač 7.304 EUR,
- terjatve do države iz naslova trošarin CURS 1.372 EUR,
- terjatve do zavarovalnice 9.234 EUR,
- terjatve do Mestne občine Ptuj za javna dela 597 EUR,
- terjatve do Zavoda za zaposlovanje za javna dela 3.068 EUR,
- terjatve do Sklada RS za zaposlovanje invalidov 1.011 EUR,
- druge kratkoročne poslovne terjatve do drugih 355 EUR.

Za kratkoročni poslovni terjatvi v skupni višini 37.975 EUR je v 100% višini oblikovan popravek vrednosti. Nanaša pa se na:

- terjatev po donatorski pogodbi s Cestnim podjetjem Maribor iz leta 2011 v višini 17.643 EUR in
- terjatev za preveč zaračunano vodno povračilo do Komunalnega podjetja Ptuj v višini 20.332 EUR.

Terjatve družbe niso zavarovane.

Družba izkazuje terjatve do posloводства v višini 264 EUR, do članov Nadzornega sveta v višini 237 EUR in do lastnika Mestne občine Ptuj v višini 305.336 EUR.

8.3.7. Denarna sredstva

	v EUR	
	31.12.2018	31.12.2017
Denarna sredstva v blagajni in takoj udenarljivi vrednostni papirji	3.945	6.022
Dobroimetje pri bankah in drugih finančnih institucijah	789.310	914.590
SKUPAJ	793.255	920.612

Izkazana denarna sredstva zajemajo stanje denarnih sredstev na šestih transakcijskih računih (657.923 EUR), gotovino v glavni blagajni (2 EUR), v blagajni CERO Gajke (115 EUR), v blagajni tržnice (888 EUR), v mestni blagajni (1.000 EUR), v blagajni LAS (100 EUR), v blagajni CPR (171 EUR), v blagajni cvetličarne (275 EUR), denar na poti v cvetličarni (359 EUR) in v blagajni parkomatov (1.035 EUR).

Prav tako denarna sredstva vključujejo štiri kratkoročne depozite za sredstva Rezervnega sklada v skupni višini 131.387 EUR.

Razlika sredstev v znesku 48.846 EUR do celotne višine dolgoročnih poslovnih obveznosti iz naslova rezervnega sklada v višini 180.233 EUR se nahaja na fiduciarnih računih rezervnega sklada v višini 42.906 EUR. Preostala razlika sredstev v višini 5.940 EUR pa se nanaša na različna obdobja glede prejetih računov dobaviteljev – računi so prejeti in knjiženi v letu 2018, plačani pa v letu 2019. Prav tako se ta razlika nanaša na prenos zbranih plačil v zadnjem tednu leta 2018, prenakazilo sredstev na fiduciarni račun RS pa se je opravil 7.1.2019. Delno pa razlika ostaja še zaradi odprtih terjatev do kupcev na dan 31.12.2018.

8.3.8. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

v EUR		
	31.12.2018	31.12.2017
Kratkoročno odloženi stroški oz. odhodki	186.241	9.566
Kratkoročno nezaračunani prihodki	88.615	179.389
DDV od prejetih predujmov		
SKUPAJ	274.856	188.955

Med kratkoročnimi aktivnimi časovnimi razmejitvami so izkazani kratkoročno odloženi stroški, ki so bili zaračunani v letu 2018 in predstavljajo stroške naslednjega obračunskega obdobja, to je leta 2019. Kratkoročno odloženi stroški v višini 186.241 EUR se nanašajo na stroške izgradnje žarnega zidu, šolnin, internetne domene, naročnin, članarin, licenc in najemnine bančnega sefa.

Kratkoročno nezaračunani prihodki po stanju na dan 31.12.2018 znašajo 88.615 EUR in se nanašajo na nezaračunane prihodke do Mestne občine Ptuj iz naslova odprtih delovnih nalogov na SM 217 – storitve bodo zaračunane v letu 2019. Družba je v letu 2018 že delno opravila določena dela in so ji v povezavi s tem že nastali stroški, ni pa bilo možnosti delno opravljenega dela zaračunati naročniku. Zato si je te prihodke kratkoročno vnaprej vračunala. Ta dela se bodo MOP zaračunala v letu 2019.

8.3.9. Kapital

Družba na dan 31.12.2018 izkazuje kapital v višini 1.411.687 EUR, ki je sestavljen iz osnovnega kapitala v višini 600.650 EUR, zakonskih rezerv v višini 60.065 EUR, statutarne rezerv v višini 767.996 EUR in rezerv, nastalih zaradi vrednotenja po pošteni vrednosti -17.024 EUR.

Osnovni kapital 600.650 EUR se v višini 7.500 EUR nanaša na ustanovni vložek Mestne občine Ptuj, ki je 100 % lastnik družbe, v višini 593.150 EUR pa je bil povečan s preoblikovanjem statutarne rezerv in čistega dobička posameznega leta v osnovni kapital, in sicer 90.000 EUR (iz statutarne rezerv) v letu 2016, 417.550 EUR v letu 2017 (iz prenesenih dobičkov) in 85.600 EUR v letu 2018. V letu 2018 je lastnica povečala osnovni kapital družbe v višini 85.600 EUR s stvarnim vložkom – zemljiščem katastrska občina 388 Rogoznica, parcela 831/4.

V letu 2018 je bilo potrebno povečati zakonske rezerve, in sicer so se iz 51.505 EUR povečale na 60.065 EUR in so tako oblikovane v višini 10% osnovnega kapitala družbe. Rezerve, prikazane na osnovi vrednotenja po pošteni vrednosti v višini – 17.024 EUR izhajajo iz aktuarskega izračuna za leto 2018 in so namenjene za novo zaposlene. Tabela prikazuje stanje in gibanje rezerv, vrednotenih po pošteni vrednosti:

	vrednost v EUR
Stanje 1.1.2018	- 13.478
odprava akt. dobičkov v preneseni poslovni izid	1.617
aktuarski izračun 2018	- 5.163
Stanje 31.12.2018	- 17.024

Čisti dobiček poslovnega leta 2018 znaša 449.321 EUR.

Nadzornemu svetu družbe se predlaga, da se na osnovi Odloka o ustanovitvi družbe uporabi čisti dobiček leta 2018 za oblikovanje zakonskih rezerv v višini 8.560 EUR, oblikovanje statutarnih rezerv v višini 439.144 EUR in pokritje prenesene izgube iz naslova aktuarskega izračuna leta 2018 v višini 1.617 EUR.

Bilančni dobiček na dan 31.12.2018 znaša 0 EUR.

V tabeli je prikazano gibanje bilančnega dobička:

Postavka	v EUR	
	31.12.2018	31.12.2017
Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	449.321	304.414
Preneseni dobiček/Prenesena izguba	-1.617	-768
Povečanje (dodatno oblikovanje) rezerv iz dobička ločeno po posameznih vrstah teh rezerv	-447.704	-303.646
Bilančni dobiček / Bilančna izguba	0	0

8.3.10. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Rezervacije se oblikujejo za sedanje obveze, ki izhajajo iz obvezujočih preteklih dogodkov in se bodo po predvidevanjih poravnale v obdobju, ki ni z gotovostjo določeno, ter katerih velikosti je mogoče zanesljivo oceniti.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve (DPČR) izkazujejo odložene prihodke (državne podpore in donacije, prejete za pridobitev osnovnih sredstev oziroma za pokrivanje določenih stroškov), ki bodo v obdobju daljšem od enega leta, pokrili odložene odhodke. Z njimi se pokrivajo stroški amortizacije teh sredstev oziroma določene druge stroške in se porabijo s prenašanjem na prihodke.

Rezervacije po stanju na dan 31.12.2018 znašajo 1.174.050 EUR in se nanašajo na:

- rezervacije za kočljivo pogodbo 69.735 EUR,
- rezervacije za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi 275.142 EUR,
- rezervacije za dana jamstva 82.129 EUR in
- rezervacije iz naslova finančnega jamstva na CERO Gajke 747.044 EUR.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve po stanju na dan 31.12.2018 znašajo 8.881 EUR in se nanašajo na:

- prejete državne podpore 7.109 EUR,
- prejete donacije za pridobitev osnovnih sredstev 387 EUR in
- druge DPČR 1.385 EUR.

Stanje in gibanje rezervacij in dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev je prikazano v tabeli:

	Rezervacije						Dolgoročne pasivne časovne razmejitve			SKUPAJ
	Reorganizacija podjetja	Pokrivanje prihodnjih stroškov oz. odhodkov zaradi razgradnje in ponovne vzpostavitve prvotnega stanja	Rezervacije za kočljive pogodbe	Rezervacije za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi*	Rezervacije za dana jamstva	Druge rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih stroškov	Prejete državne podpore	Prejete donacije	Druge dolgoročne pasivne časovne razmejitve	
Stanje 31.12.2017	0	0	100.000	253.924	114.710	560.283	0	4.163	0	1.033.080
Popravki po otvoritveni bilanci										0
Stanje 1.1.2018	0	0	100.000	253.924	114.710	560.283	0	4.163	0	1.033.080
Oblikovanje (+)				61.605		186.761	7.500		12.992	268.858
Druge povečanja (+)										0
Koriščenje (-)				-40.387			-391	-2.466	-12.917	-56.161
Odprava (-)			-30.265		-32.581					-62.846
Druge zmanjšanja (-)										0
Stanje 31.12.2018	0	0	69.735	275.142	82.129	747.044	7.109	1.697	75	1.182.931

a) rezervacije za kočljive pogodbe

V višini 69.735 EUR je knjižena rezervacija, vezana na kočljivo pogodbo z dobaviteljem zemeljskega plina Gen-I po napovedani tožbi zaradi nedoseganja pogodbenih količin. Saldo teh rezervacij je na dan 1.1.2018 znašal 100.000 EUR, po opravljeni analizi stanja na bilančni datum, se je rezervacija delno odpravila v višini 30.265 EUR.

b) rezervacije za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi

Saldo rezervacij za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi na dan 1.1.2018 je znašal 253.924 EUR. V letu 2018 je bilo oblikovanih rezervacij za 61.605 EUR, od tega rezervacij za odpravnine ob upokojitvi 33.849 EUR in jubilejne nagrade 27.756 EUR. Oblikovane so bile na podlagi aktuarskega izračuna na dan 31.12.2018 s strani družbe APIS, Aktuarsko, poslovno in informacijsko svetovanje, Andrej Šalamun s.p. iz Ljubljane. V letu 2018 je bilo koriščenih rezervacij v višini 40.387 EUR, tako da znaša saldo na dan 31.12.2018 275.142 EUR.

Gibanje rezervacij za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade prikazuje tabela:

v EUR			
	Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi	Rezervacije za jubilejne nagrade	SKUPAJ
Stanje 31.12.2017	146.068	107.856	253.924
Popravki po otvoritveni bilanci			0
Stanje 1.1.2018	146.068	107.856	253.924
Stroški obresti (+)	1.004	704	1.708
Stroški preteklega in tekočega službovanja (+/-)	27.681	19.773	47.454
Izplačila zaslužkov (-)	-20.551	-19.836	-40.387
Aktuarski dobički/izgube (preko IPI) (+/-)		7.279	7.279
Aktuarski dobički/izgube (preko drugega vseobsegajočega donosa) (+/-)	5.164		5.164
Stanje 31.12.2018	159.366	115.776	275.142

c) rezervacije za dana jamstva

Saldo rezervacij za dana jamstva na dan 1.1.2018 je znašal 114.710 EUR. Rezervacije so bile oblikovane v letih od 2011 do 2014 za konstrukcijske elemente in kvaliteto izvršenih

del pri gradbenih projektih Energetsko učinkovita prenova javne razsvetljave, Rekonstrukcija Mestnega trga, Energetska sanacija OŠ Olge Meglič in investicijsko vzdrževalna dela na občinskih cestah. Družba je opravila analizo stanja objektov, za katere so bile oblikovane rezervacije in tako presodila, da lahko del teh rezervacij odpravi, in sicer v sorazmerni višini glede na že pretečena leta, za katera so bila oblikovana. Tako so bile v letu 2018 delno odpravljene navedene rezervacije v višini 32.581 EUR. Saldo na dan 31.12.2018 znaša 82.129 EUR.

d) rezervacije iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih stroškov

Saldo rezervacij iz naslova dolgoročno vnaprej vračunanih stroškov na dan 1.1.2018 je znašal 560.283 EUR in se je nanašal na rezervacijo za finančno jamstvo, in sicer na podlagi Okoljevarstvenega dovoljenja št. 35407-3/2013-22, izdanega s strani Ministrstva za okolje in prostor, Agencije RS za okolje. Družba je dolžna zagotoviti finančno jamstvo za zavarovanje izpolnitve obveznosti med obratovanjem, v času zapiranja po prenehanju odlaganja odpadkov na odlagališču CERO Gajke in po njegovem zaprtju. V letu 2018 je bilo dodatno oblikovanih rezervacij za finančno jamstvo v višini 186.761 EUR. Saldo rezervacij na dan 31.12.2018 tako znaša 747.044 EUR in predstavlja rezervacije za finančno jamstvo CERO Gajke za:

- leto 2015 v višini 186.761 EUR; rezervacije so bile oblikovane v letu 2016 v breme stroškov družbe;
- leto 2016 v višini 186.761 EUR; rezervacije so bile oblikovane v letu 2016 in je zanje bil v letu 2017 izstavljen zahtevek in tako vzpostavljena dolgoročna poslovna terjatev do Mestne občine Ptuj,
- leto 2017 v višini 186.761 EUR; rezervacije so bile oblikovane v letu 2017 in sicer je bil strošek finančnega jamstva vključen v ceno storitev ravnanja z odpadki. Zanje je bila vzpostavljena dolgoročna poslovna terjatev, zbrana sredstva pa so bila mesečno prenakazana na transakcijski račun Mestne občine Ptuj.
- V enaki višini 186.761 EUR so bile rezervacije oblikovane tudi v letu 2018.

Iz naslova rezervacij za finančno jamstvo je tako do Mestne občine Ptuj vzpostavljena dolgoročna poslovna terjatev v višini 560.283 EUR - za leta 2016, 2017 in 2018.

e) prejete donacije

Med dolgoročnimi PČR izkazujemo donacije, ki smo jih prejeli v preteklih letih od Mestne občine Ptuj za nakup neopredmetenih (programske opreme) in opredmetenih osnovnih sredstev (računalniške opreme), ki po stanju na dan 31.12.2018 znašajo 1.697 EUR. Prejete donacije se uporabljajo za pokrivanje stroškov amortizacije, in sicer so se tako koristile v višini 2.280 EUR. Prav tako smo koristili prejete donacije, ki se nanašajo na brezplačno pridobljeno opremo s strani dobaviteljev v višini 186 EUR, in sicer za pokrivanje stroškov amortizacije le-te.

f) druge dolgoročne pasivne časovne razmejitve

V letu 2018 se je oblikovala PČR za vračilo prispevkov za preseganje kvote invalidov v višini 12.992 EUR. Le-ta se je v višini 12.918 EUR v letu 2018 izkoristila, saldo na dan 31.12.2018 je tako 75 EUR.

8.3.11. Dolgoročne finančne in poslovne obveznosti

v EUR

	Stanje celotnega dolga na dan 31.12.2018	Del, ki zapade v plačilo v letu 2019	31.12.2018	31.12.2017
DOLGOROČNE FINANČNE IN POSLOVNE OBVEZNOSTI				
	+	-	=	
Dolgoročne finančne obveznosti do bank	639.958	-170.646	469.312	217.273
Dolgoročne finančne obveznosti iz naslova finančnega najema - druge družbe	0	0	0	0
Druge dolgoročne poslovne obveznosti - druge družbe	212.279	0	212.279	139.496
SKUPAJ dolgoročne finančne in poslovne obveznosti	852.237	-170.646	681.591	356.769

Celotne finančne obveznosti (dolgoročni in kratkoročni del obveznosti skupaj) na dan 31.12.2018 znašajo 639.958 EUR in se nanašajo na obveznosti iz naslova dolgoročnih posojil prejetih od bank državi.

Družba med dolgoročnimi finančnimi obveznostmi izkazuje dolgoročni del obveznosti do bank v državi iz naslova dolgoročno prejetih posojil v znesku 469.312 EUR. Zapadlost glavnice v naslednjem petletnem obdobju je razvidna iz preglednice:

v EUR

ROČNOST DOLGOROČNIH FINANČNIH OBVEZNOSTI	31.12.2018	31.12.2017
Zapadle v letu 2019	x	10.000
Zapadle v letu 2020	162.828	10.000
Zapadle v letu 2021	148.289	6.000
Zapadle v letu 2022	46.389	2.434
Zapadle v letu 2023	21.156	0
Zapadle v letu 2024 in kasneje	90.650	x
SKUPAJ dolgoročne finančne in poslovne obveznosti	469.312	28.434

Dolgoročne finančne obveznosti iz naslova prejetih posojil, vključno s kratkoročnim delom, se obrestujejo po obrestnih merah 3-mesečni EURIBOR+4,8%, 6-mesečni EURIBOR+1,15% in 3-mesečni EURIBOR+1,65%.

Dolgoročne in kratkoročne finančne obveznosti iz naslova prejetih dolgoročnih posojil pri banki v državi so zavarovane s terjatvami, ki jih ima družba do Mestne občine Ptuj in Splošne bolnišnice dr. Jožeta Potrča Ptuj. Informacije o tveganju za posamezno vrsto dolgov in izpostavljenosti tveganjem, so zapisane v poglavju 7.2. Z učinkovitimi obrestnimi merami družba ne posluje.

Med drugimi dolgoročnimi poslovnimi obveznostmi v višini 212.279 EUR so evidentirane:

- 32.046 EUR dolgoročne obveznosti do dobaviteljev za nabavo osebnega avtomobila, tovornega vozila in traktorja – za vse je zapadlost v letu 2020,
- 180.233 EUR sredstva rezervnega sklada.

Kot upravnik večstanovanjskih objektov se vodijo vplačila etažnih lastnikov v rezervni sklad na posebnem fiduciarnem računu. Merila za določitev prispevka etažnega lastnika v rezervni sklad določa Pravilnik o merilih za določanje prispevka etažnega lastnika v rezervni sklad in najnižji vrednosti prispevka. Etažni lastniki lahko v načrtu vzdrževanja določijo tudi višji znesek mesečnega vplačila v rezervni sklad, kot to določa omenjeni pravilnik. Sredstva rezervnega sklada je mogoče uporabiti samo za poravnavo stroškov

vzdrževanja in potrebnih izboljšav, ki so predvidene v sprejetem načrtu vzdrževanja, ter za nujna vzdrževalna dela in za odplačevanje v ta namen najetih posojil.

Sredstva rezervnega sklada se tako oblikujejo in porabljajo v skladu s Pravilnikom o merilih za določanje prispevka etažnega lastnika v rezervni sklad in najnižji vrednosti prispevka. Stanje in gibanje teh sredstev po objektih prikazuje spodnja tabela:

OBJEKT	STANJE RS 1.1.2018	OBLIKOVANJE RS	ČRPANJE RS	STANJE RS 31.12.2018
134	1.588	3.398	698	4.288
1437	3.918	1.961	1.378	4.501
149	7.206	2.487	113	9.580
2229	3.602	2.234	2.483	3.353
22295	637	2.757	436	2.958
2807	4.437	1.732	1.574	4.594
2808	4.637	1.732	1.588	4.781
2819	4.664	2.360	212	6.811
3088	2.394	2.016	1.311	3.099
435	3.106	1.100	670	3.536
439	3.637	1.310	787	4.160
4958	9.906	5.127		15.033
564	4.657	2.943	96	7.504
58	11.446	7.787	183	19.050
603	6.320	3.105	1.642	7.783
609	1.961	3.074	445	4.590
571	4.554	4.171	432	8.293
687	12.879	4.770	10.294	7.355
4954		12.165	145	12.020
6033		15.588	1.603	13.984
28194		1.711		1.711
22293		4.974	159	4.815
557		26.437		26.437
STANJE	91.548	114.934	26.250	180.233

8.3.12. Kratkoročne finančne obveznosti

Med kratkoročnimi finančnimi obveznostmi je izkazan kratkoročni del dolgoročnih posojil v višini 170.646 EUR.

Gibanje kratkoročnih finančnih obveznosti prikazuje spodnja tabela:

v EUR					
Vrsta finančnih obveznosti	Stanje dolga 1.1.2018	Nova posojila v tekočem letu	Prenos kratkoročnega dela dolgor. obveznosti	Odplačila v tekočem letu	Stanje dolga 31.12.2018
Posojila bank v državi	173.375		225.646	-228.375	170.646
Finančni najem	5.067			-5.067	0
Skupaj:	178.442	0	225.646	-233.442	170.646

Poslovodstvo, člani Nadzornega sveta in zaposleni niso od družbe prejeli predujmov in posojil.

8.3.13. Kratkoročne poslovne obveznosti

Kratkoročni dolgovi so v poslovnih knjigah izkazani z zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku, ki v primeru kratkoročnih poslovnih dolgov dokazujejo prejem kakega proizvoda ali storitve ali opravljeno delo oziroma obračunani strošek, odhodek ali delež v poslovnem izidu.

v EUR		
	2018	2017
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev	1.198.811	1.235.137
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v državi	1.161.751	1.193.046
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev v tujini	2.086	1.242
Kratkoročni blagovni krediti, prejeti v državi	33.639	36.586
Kratkoročni blagovni krediti, prejeti v tujini		
Kratkoročne obveznosti za nezaračunano blago in storitve	1.335	4.263
Prejeti kratkoročni predujmi in varščine		2.217
Prejeti kratkoročni predujmi		357
Prejete kratkoročne varščine		1.860
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	271.933	239.775
Kratkoročne obveznosti za vračunane in neobračunane plače		
Kratkoročne obveznosti za čiste plače in nadomestila plač	140.003	123.246
Kratkoročne obveznosti za prispevke za socialno varnost po vrstah prispevkov		
Kratkoročne obveznosti za prispevke iz bruto plač in nadomestil plač	49.413	43.991
Kratkoročne obveznosti za davke iz bruto plač in nadomestil plač	26.568	21.994
Kratkoročne obveznosti za druge prejemke iz delovnega razmerja	19.923	18.478
Obveznosti za prispevke izplačevalca	36.026	32.066
Obveznosti do državnih in drugih institucij	36.516	338.559
Obveznosti za obračunani DDV		20.326
Obveznosti za DDV, carino in druge dajatve od uvoženega blaga		
Obveznosti za prispevke izplačevalca	346	248
Obveznosti za davek od izplačanih plač		
Obveznosti za davek od dohodkov		8.680
Obveznosti za davčni odtegljaj	551	405
Druge kratkoročne obveznosti do državnih in drugih institucij	35.619	308.899
Druge kratkoročne obveznosti	35.581	43.086
Kratkoročne obveznosti za obresti	17.960	19.863
Kratkoročne menične obveznosti		
Kratkoročne obveznosti v zvezi z odtegljaji od plač in nadomestili plač	9.786	10.525
Ostale kratkoročne poslovne obveznosti	7.835	12.698
Skupaj:	1.542.841	1.858.775

Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev 1.198.811 EUR se v višini 1.161.751 EUR nanašajo na dobavitelje v državi, 2.086 EUR na dobavitelje v tujini, 33.639 EUR blagovne kredite do dobaviteljev in 1.335 EUR na kratkoročne obveznosti za nezaračunano blago in storitve.

Na dan 31.12.2018 so obveznosti do dobaviteljev že zapadle v plačilo v višini 40.092 EUR, od tega 39.670 EUR v letu 2018, 180 EUR v letu 2017, 21 EUR v letu 2016 in 221 EUR v letu 2014.

Med kratkoročnimi obveznostmi do države 36.516 EUR so izkazane:

- obveznosti do države iz naslova prispevkov, dohodnine in davkov od osebnih prejemkov v višini 897 EUR,
- obveznosti do države iz naslova davka od dohodka 19.887 EUR,

- obveznosti iz naslova investicije CERO Gajke v skupnem znesku 15.673 EUR se nanašajo na obveznosti do Mestne občine Ptuj. Sredstva za investicijo CERO Gajke se od leta 2014 več ne zaračunavajo uporabnikom, ti saldi se tako nanašajo na obveznosti iz obdobja pred letom 2014. Saldo v višini 15.673 EUR se zmanjšuje, saj se mesečno nakazujejo sredstva za investicijo, v skladu z izterjavo teh terjatev s strani naših uporabnikov.
- obveznosti do Mestne občine Ptuj iz naslova okoljske dajatve za industrijske odpadne vode v višini 5 EUR.
- obveznosti do Carinskega urada za trošarino od električne energije v višini 54 EUR.

Omeniti velja, da so se v letu 2018 odpisale vse zastarane obveznosti iz naslova okoljskih dajatev iz preteklosti. Te obveznosti so nastale v obdobju do leta 2013, kar pomeni, da je zanje potekel petletni zastaralni rok. Odpisale so se v dobro prevrednotovalnih poslovnih prihodkov. Skupni znesek odpisov je znašal 287.033 EUR, od tega 255.642 EUR iz naslova okoljske dajatve od odpadkov in 31.391 EUR od okoljske dajatve za obremenjevanje voda. Tako družba na dan 31.12.2018 ne izkazuje obveznosti iz naslova navedenih okoljskih dajatev.

8.3.14. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve

v EUR		
Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	31.12.2018	31.12.2017
Vnaprej vračunani stroški oz. odhodki	138.567	219.860
Kratkoročno odloženi prihodki	70.969	39.367
SKUPAJ	209.536	259.227

Vnaprej vračunani stroški v višini 138.567 EUR se nanašajo na:

- 95.593 EUR stroške neizkoriščenega dopusta zaposlenih – na dan 31.12.2018 se je po seznamu neizkoriščenih dni letnega dopusta zaposlenih v višini II. bruto plače vračunal strošek, ki bo v celoti črpan v letu 2019,
- 19.251 EUR stroške ur v dobro zaposlenih - na dan 31.12.2018 se je po seznamu ur v dobro zaposlenih v višini II. bruto plače vračunal strošek, ki bo v celoti črpan v letu 2019,
- 10.022 EUR stroške zaradi nedoseženih prihrankov energije. Kot dobavitelj energentov končnim odjemalcem in s tem zavezanec za doseganje prihrankov energije pri končnih odjemalcih na podlagi 318. člena Energetskega zakona (Ur. l. RS, št. 17/2014, 81/2015, v nadaljevanju: EZ-1) nismo dosegali obveznega ciljnega deleža prihrankov energije pri končnih odjemalcih. Kot koncesionar za izvajanje izbirne lokalne gospodarske javne službe Oskrba s toplotno energijo na območju MO Ptuj, imamo manjši vpliv na doseganje prihrankov. Največji vpliv za doseganje prihrankov imajo končni odjemalci, to so etažni lastniki stanovanj in lastniki javnih objektov priključenih na toplovodno omrežje ter lastnik infrastrukture za izvajanje GJS Mestna občina Ptuj. Prihranke se lahko v največji meri dosega z investicijskim vlaganjem v infrastrukturo, kot npr. kotlovnice, toplovodno omrežje, toplotne postaje, fasade, stavbno pohištvo ipd. Za tovrstno vlaganje je v prvi vrsti dolžan lastnik opreme oz. infrastrukture. Kot upravljalec na tem področju vsakoletno predlagamo investicijske plane v proračun Mestne občine

Ptuj, ki pa je žal izpolnjen le v manjši meri in pokriva le stroške nujnih investicijskih vzdrževalnih del. Primanjkljaj obveznega prihranka (MWh) v letu 2017 znaša 66,30 MWh, kar pomeni 10.022 EUR. Opredeljeno obveznost je mogoče izpolniti z naknadnim plačilom specifičnega stroška doseganja prihrankov energije za vsako nedoseženo megavatno uro prihranka Eko sklada j.s. Navedena obveznost bo poravnana v prvi polovici leta 2019.

- 13.701 EUR stroške zaradi prekoračitve izpusta toplogrednih plinov. Na podlagi Dovoljenja za izpust toplogrednih plinov je družba kot upravljalec male kurilne naprave z oznako SI-52, ki se nahaja na lokaciji Volkmerjeva cesta 20 (kotlovnica EO1) z nazivno toplotno močjo 21,05 MW in se v njej izvaja dejavnost izgorevanja goriv v napravah s skupno nazivno vhodno toplotno močjo nad 20 MW, dolžni plačati prekoračitev izpusta toplogrednih plinov za količine TGP, ki so dodeljene za posamezno leto. Dodeljene količine so izražene v tonah ekvivalenta ogljikovega dioksida (t CO₂). Na podlagi Odločbe št.: 35485-12/2017-2 izdane dne 30.8.2017 iz strani Agencije Republike Slovenije, so dodeljene količine za leto 2017 znašale 1.584 t CO₂. Na podlagi izdelanega Poročila o monitoringu emisij TGP za leto 2018, je družba za leto 2018 dolžna plačati prekoračitev izpusta TGP za 792 t CO₂, kar znesi 13.701 EUR. Navedena obveznost bo poravnana v prvi polovici leta 2019.

Kratkoročno odloženi prihodki v višini 70.969 EUR pa se nanašajo na:

- 68.241 EUR na kratkoročno odložene prihodke do Mestne občine Ptuj, na podlagi nezaključenih delovnih nalogov – gradbena dela so bila v letu 2018 že zaračunana, niso pa še bila v celoti dokončana, zato se je del prihodkov v višini nezaključenih delovnih nalogov kratkoročno odložil in se bo v celoti črpal v letu 2019;
- 2.357 EUR na kratkoročno odložene prihodke iz naslova obresti od danih posojil etažnim lastnikom in
- 371 EUR na ostale kratkoročno odložene prihodke.

8.3.15. Zunajbilančna evidenca

Vrednost zunajbilančne evidence na dan 31.12.2018 znaša 7.622.245 EUR, od tega se nanaša:

- 6.730.115 EUR na knjigovodsko vrednost neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev, ki se v Mestni občini Ptuj uporabljajo za izvajanje dejavnosti naslednjih gospodarskih javnih služb:
 - dejavnost zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov ter odlaganje preostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov 4.384.124 EUR,
 - dejavnost proizvodnja in distribucija toplote 1.727.161 EUR,
 - pogrebna in pokopališka dejavnost 252.437 EUR,
 - dejavnost parkirišč 366.393 EUR;
- 639.958 EUR na dana zavarovanja kot jamstvo za dolgoročne in kratkoročne obveznosti;
- 211.831 EUR na hipoteko na zemljišču za zavarovanje kredita po pogodbi št. 59913743 Addiko Bank d.d;

- 39.685 EUR na tri prejete menične izjave dobaviteljev;
- 656 EUR na Garancijo za odpravo napak v garancijskem roku št. 808/141 z ročnostjo 23.5.2019.

Stanje in gibanje neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev v lasti Mestne občine Ptuj, ki se uporabljajo za izvajanje navedenih dejavnosti in so izkazana v zunaj bilančni evidenci, je prikazano v tabeli:

PODROČJE GJI	AMORTIZACIJA 2018	NABAVNA VREDNOST	POPRAVEK VREDNOSTI	SEDANJA VREDNOST
Ravnanje z odpadki - CERO GAJKE				
Stanje 1.1.2018		12.397.699,00	7.718.423,52	4.679.275,48
Nabave 2018				
Izločitve 2018		-34.426,86	-22.900,52	-11.526,34
Amortizacija od 1.1. do 31.12.2018	283.625,13		283.625,13	-283.625,13
SKUPAJ SM 6000	283.625,13	12.363.272,14	7.979.148,13	4.384.124,01
Proizvodnja in distribucija toplote				
Stanje 1.1.2018		4.395.486,20	2.677.832,89	1.717.653,31
Nabave 2018		33.599,47		33.599,47
Odpisi 2018				
Amortizacija od 1.1. do 31.12.2018	24.092,08		24.092,08	-24.092,08
SKUPAJ SM 3000	24.092,08	4.429.085,67	2.701.924,97	1.727.160,70
Vzdrževanje tržnih prostorov				
Stanje 1.1.2018		85.179,73	41.006,59	44.173,14
Nabave 2018				
Izločitve 2018		-85.179,73	-42.010,51	-43.169,22
Amortizacija od 1.1. do 31.12.2018	1.003,92		1.003,92	-1.003,92
SKUPAJ SM 4400	1.003,92	0,00	0,00	0,00
Pogrebna in pokopališka dejavnost				
Stanje 1.1.2018		700.125,57	430.034,96	270.090,61
Nabave 2018				
Izločitve 2018				
Amortizacija od 1.1. do 31.12.2018	17.653,20		17.653,20	-17.653,20
SKUPAJ SM 4300	17.653,20	700.125,57	447.688,16	252.437,41
Urejanje in vzd. javnih parkirišč				
Stanje 1.1.2018		460.596,00	89.836,90	370.759,10
Nabave 2018				
Izločitve 2018				
Amortizacija od 1.1. do 31.12.2018	18.252,60		18.252,60	-18.252,60
SKUPAJ SM 5200	18.252,60	460.596,00	108.089,50	352.506,50
Urejanje in vzd. javnih parkirišč- RAZNO				
Stanje 1.1.2018		9.970,00	83,08	9.886,92
Nabave 2018		5.191,10		5.191,10
Izločitve 2018				
Amortizacija od 1.1. do 31.12.2018			1.191,60	-1.191,60
SKUPAJ SM 5200	1.191,60	15.161,10	1.274,68	13.886,42
VSA GJI				
Stanje 1.1.2018		18.049.056,50	10.957.217,94	7.091.838,56
Nabave 2018		38.790,57		38.790,57
Izločitve 2018		-119.606,59	-64.911,03	-54.695,56
Amortizacija od 1.1 do 31.12.2018	345.818,53		345.818,53	-345.818,53
SKUPAJ:	345.818,53	17.968.240,48	11.238.125,44	6.730.115,04

8.3.16. Poslovni prihodki

	v EUR	
	2018	2017
Čisti prihodki od prodaje	10.364.881	9.792.957
Sprememba vrednosti zalog proizvodov in ned. proizvodnje		
Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	5.279	4.380
Drugi poslovni prihodki	503.375	186.325
SKUPAJ	10.873.535	9.983.662

a) Čisti prihodki od prodaje

	v EUR	
	2018	2017
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev na domačem trgu	9.581.640	8.967.798
Prihodki od prodaje proizvodov in storitev na tujem trgu	0	153
Prihodki od prodaje trgovskega blaga in materiala na domačem trgu	439.959	509.003
Prihodki od prodaje trgovskega blaga in materiala na tujem trgu	23.971	18.036
Prihodki od najemnin	319.311	297.967
SKUPAJ	10.364.881	9.792.957

Družba je v letu 2018 ustvarila 10.364.881 EUR čistih prihodkov od prodaje, ki so po dejavnostih prikazani v tabeli:

v EUR

Proizvod, blago ali storitev	2018	2017
Gospodarska javna služba		
Zbiranje, obdelava in odlaganje komunalnih odpadkov	2.610.824	2.257.551
Urejanje in čiščenje javnih površin	822.615	699.160
Vzdrževanje občinskih javnih cest	761.591	725.105
Pomoč, oskrba in namestitve zapuščenih živali v zavetišču	6.831	8.403
Pogrebna in pokopališka dejavnost	387.280	341.387
Urejanje javne tržnice	3.080	4.110
Oskrba s toplotno energijo	1.388.765	1.538.717
Urejanje javnih parkirišč	377.841	313.662
SKUPAJ gospodarska javna služba	6.358.827	5.888.095
Tržna dejavnost		
Odlaganje preostankov predelave ali odstranjevanje kom. odpad.	1.864.064	1.755.898
Upravljanje s tržnimi prostori	81.955	47.237
Upravljanje poslovnih prostorov, večstanov. prost., kulturno kongresnih prostorov	335.528	304.121
Televizijska dejavnost	121.060	95.180
Mestna blagajna	27.428	32.820
Ogrevanje - vzdrževanje inštalacij, pogodbene kurilnice, odjem Kidričevo	311.191	368.330
Oglaševanje na drogovi javne razsvetljave	22.999	27.799
Skrbnštvo plovbnega režima	17.422	12.492
Zunanje komunalne storitve	967.905	843.263
Pogrebna in pokopališka dejavnost, cvetličarna	168.361	167.592
Elektro dejavnost	81.640	89.679
Sejemska dejavnost	5.654	8.515
Ostale dejavnosti	847	151.936
SKUPAJ tržna dejavnost	4.006.054	3.904.862
SKUPAJ GJS in TD	10.364.881	9.792.957

b) Drugi poslovni prihodki

	v EUR	
	2018	2017
Prihodki od odprave rezervacij	97.232	36.817
Drugi prihodki, povezani s poslovnimi učinki (subvencije, dotacije, regresi, kompenzacije, premije...)	75.771	83.994
Prevrednotovalni poslovni prihodki	330.372	65.514
SKUPAJ	503.375	186.325

Drugi poslovni prihodki, ki jih je družba dosegla v letu 2018 znašajo 503.375 EUR, od tega se 406.639 EUR nanaša na izvajanje GJS in 96.736 EUR na izvajanje tržnih dejavnosti. Prikazani so v spodnji tabeli:

Drugi poslovni prihodki	v EUR	
	2018	2017
Prihodki od odprave rezervacij, od tega:	97.232	36.817
GJS	64.652	0
tržna dejavnost	32.580	36.817
Drugi prihodki, povezani s poslovnimi učinki (subvencije, dotacije, regresi, kompenzacije, premije...) od tega	75.771	83.994
GJS	51.862	53.993
tržna dejavnost	23.909	30.001
Prevrednotovalni poslovni prihodki	330.372	65.514
GJS	290.125	33.681
tržna dejavnost	40.247	31.833
Skupaj GJS	406.639	87.674
Skupaj tržna dejavnost	96.736	98.651
SKUPAJ GJS in tržna dejavnost	503.375	186.325

Drugi poslovni prihodki, doseženi z izvajanjem GJS 406.639 EUR se nanašajo na:

besedilo	Vrednost v EUR
prevrednotovalni poslovni prihodki - plačane terjatve za katere je bil oblikovan popravek terjatev	33.181
prihodki od odprave PČR in rezervacij	64.652
prihodki od refundacij Zavoda za Zaposlovanje in MOP za javna dela	29.094
vračilo trošarine za pogonsko gorivo in mineralna olja	7.277
prihodki od tržnin za prodajni prostor na tržnici	5.511
prihodki od odpisa obveznosti	255.843
drugi poslovni prihodki	11.081
Skupaj:	406.639

Drugi poslovni prihodki, doseženi z izvajanjem tržne dejavnosti 96.736 EUR se nanašajo na:

besedilo	Vrednost v EUR
prihodki od tržnin za prodajni prostor na sejnih	1.765
prihodki od donacij in sponzorstvo za PeTV	4.000
prihodki od odprave PČR in rezervacij	32.580
prevrednotovalni poslovni prihodki za plač. terj. za katere je bil oblikovan popravek	5.954
prihodki od refundacij Zavoda za Zaposlovanje in MOP za javna dela	11.208
vračilo trošarine za pogonska goriva in mineralna olja	1.371
prihodki od odpisa obveznosti	31.391
drugi poslovni prihodki	8.467
Skupaj:	96.736

8.3.17. Finančni prihodki

v EUR		
Finančni prihodki iz finančnih naložb	2018	2017
Finančni prihodki iz posojil - obresti	49	1.160
Finančni prihodki iz posojil - danih drugim	660	0
Finančni prihodki iz poslovnih terjatev - obresti	15.253	18.443
SKUPAJ	15.962	19.603

Finančni prihodki iz posojil v višini 49 EUR se nanašajo na prihodke od obresti iz naslova kratkoročnih depozitov pri banki v državi, finančni prihodki od posojil danih drugim 660 pa se nanašajo na obresti od posojil, danih etažnim lastnikom.

Finančni prihodki iz poslovnih terjatev v višini 15.253 EUR se nanašajo na zamudne obresti, zaračunane kupcem za prepozno plačane račune.

8.3.18. Drugi prihodki

v EUR		
Drugi prihodki	2018	2017
Subvencije, dotacije in podobni prihodki, ki niso povezani s poslovnimi učinki	13.065	14.832
Prejete odškodnine in kazni	38.700	22.314
Ostali prihodki	1.459	3.629
SKUPAJ	53.224	40.775

Subvencije, dotacije in podobni prihodki, ki niso povezani s poslovnimi učinki v višini 13.065 EUR, se nanašajo na:

- 3.935 EUR sofinanciranje spodbud delodajalcem za izvajanje praktičnega usposabljanja z delom s strani Javnega štipendijskega, razvojnega, invalidskega in preživninskega sklada RS,
- 7.079 EUR nagrado Sklada RS za preseganje kvote invalidov,
- 1.660 EUR sofinanciranje po Javnem razpisu za dodeljevanje pomoči za razvoj podjetništva v Mestni občini Ptuj – nabava opreme za produkcijo oziroma izvajanje programa PeTV in
- 391 EUR sofinanciranje nakupa električnega vozila s strani Eko sklada v višini stroška amortizacije.

Prejete odškodnine in kazni v višini 38.700 EUR se nanašajo na:

- 14.643 EUR prejete odškodnine zavarovalnice,
- 22.840 EUR nakazila stroškov opominov in sodnih taks s strani dolžnikov in
- 1.217 EUR prejete pogodbene kazni dobavitelja.

8.3.19. Poslovni odhodki

Stroške in odhodke po funkcionalnih skupinah prikazuje naslednja preglednica:

v EUR					
	Proizvajalni stroški	Stroški prodajanja	Stroški splošnih dejavnosti	SKUPAJ 2018	SKUPAJ 2017
Analiza stroškov in odhodkov					
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala		131.871	0	131.871	127.799
Stroški materiala		2.287.730	31.184	2.318.914	2.260.156
Stroški storitev		3.798.666	150.636	3.949.302	3.619.687
Stroški dela		2.895.611	433.941	3.329.552	2.931.741
Amortizacija		312.987	19.992	332.979	289.380
Prevrednotovalni poslovni odhodki*		93.568	1.775	95.343	71.774
Rezervacije		186.761	0	186.761	286.761
Drugi poslovni odhodki		43.064	1.041	44.105	40.430
SKUPAJ	0	9.750.258	638.569	10.388.827	9.627.728

Med stroški prodajanja se izkazujejo stroški vseh dejavnosti, razen stroški uprave, ki se izkazujejo med stroški splošnih dejavnosti.

Celotni stroški uprave znašajo 663.107 EUR, in sicer se nanašajo na poslovne odhodke v višini 638.569 EUR, na finančne odhodke v višini 4.291 EUR in druge odhodke v višini 20.247 EUR.

Celotni finančni odhodki družbe v višini 11.343 EUR se nanašajo na stroške prodajanja v višini 7.052 EUR in na stroške uprave v višini 4.291 EUR. Celotni drugi odhodki družbe v višini 27.706 EUR pa se nanašajo na stroške prodajanja v višini 7.459 EUR in na stroške uprave v višini 20.247 EUR.

Ključ delitve finančnih in drugih odhodkov med stroške prodajanja in stroške uprave je enak kot pri poslovnih odhodkih – delež proizvodjalnih stroškov posamezne dejavnosti v celotnih proizvodjalnih stroških vseh dejavnosti.

Stroški materiala znašajo 2.318.914 EUR in se nanašajo na:

- o stroške materiala 1.262.347 EUR,
- o stroške pomožnega materiala 190.560 EUR,
- o stroške energije 406.010 EUR,
- o stroške nadomestnih delov in materiala za vzdrževanje osnovnih sredstev 158.059 EUR,
- o odpis drobnega inventarja 112.026 EUR,
- o stroške pisarniškega materiala in strokovne literature 25.395 EUR,
- o druge stroške materiala 164.517 EUR.

Stroški storitev znašajo 3.949.302 EUR in se nanašajo na:

- o stroške koncesijske dajatve na dejavnosti parkirišč 15.436 EUR,
- o stroške izgradnje žarnega zidu 28.789 EUR,
- o transportne storitve 152.977 EUR,
- o stroške vzdrževanja opredmetenih osnovnih sredstev 261.692 EUR,

- stroške najemnin 421.138 EUR, od tega najem gospodarske javne infrastrukture 193.409 EUR, najem poslovnih prostorov 101.882 EUR, najem čistilne naprave na CERO Gajke 64.800 EUR, poslovni najemi vozil in opreme 25.154 EUR, najem boksa v zavetišču za živali 4.200 EUR in ostale najemnine 31.693 EUR. Najem GJI v višini 193.409 EUR se nanaša na dejavnost ravnanje z odpadki v znesku 162.000 EUR, dejavnost ogrevanja 10.651 EUR, dejavnost parkirišč 18.253 EUR in dejavnost tržnice 1.506 EUR. Stroški najema čistilne naprave v višini 64.800 EUR so se prefakturirali Mestni občini Ptuj;
- povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom 3.396 EUR,
- stroške plačilnega prometa in bančnih storitev ter zavarovalnih premij 119.773 EUR,
- stroške intelektualnih in osebnih storitev 194.688 EUR,
- stroške reprezentance 10.969 EUR,
- stroške reklame, oglaševanja, plakatiranja, sejmov 15.464 EUR,
- stroški storitev fizičnih oseb, ki ne opravljajo dejavnosti, skupaj z dajatvami 62.120 EUR, od tega stroški študentskega dela 28.323 EUR, stroški podjemne pogodbe 442 EUR, stroški avtorskega honorarja 23.098 EUR, stroški dela upokojencev 6.253 EUR in drugi stroški 4.004 EUR,
- drugi stroški 2.662.860 EUR - v teh stroških so vključeni:

Vrsta stroška	Znesek v EUR
stroški telefona in interneta	28.867
stroški tiskanja položnic	7.846
stroški tehničnega varovanja	7.358
stroški storitev za družini prijazno podjetje	1.205
stroški vzdrževanja poslovnih prostorov	85.911
stroški zavetišča za zapuščene živali	2.432
stroški vzdrževanja cest in javnih poti	175.197
stroški vzdrževanja javne razsvetljave	8.187
stroški vzdrževanja in pometanja ulic, pločnikov in trgov	20.552
stroški talne signalizacije na cestah	70.355
stroški zimske službe	258.783
stroški peš cone	3.199
stroški vzdrževanja parkov in zelenih površin	32.322
stroški storitev skrbništva plovbnega režima	16.187
stroški storitev PeTV	21.637
stroški taks in kolekov	31.664
stroški raznih storitev na CERO Gajke	1.352.658
stroški zunanjih komunalnih in gradbenih storitev	375.060
stroški raznih storitev za čiščenje javnih površin	2.093
stroški storitev ogrevanja	20.703
stroški storitev na pogrebni in pokopališki dejavnosti	75.754
stroški drugih storitev	64.890
Skupaj	2.662.860

Stroški dela znašajo 3.329.552 EUR, od tega:

Razčlenitev stroškov dela	v EUR	
	2018	2017
Stroški plač	2.438.410	2.101.175
Stroški pokojninskih zavarovanj	259.341	229.218
Stroški drugih zavarovanj	178.327	153.495
Drugi stroški dela	453.474	447.853
SKUPAJ	3.329.552	2.931.741

Bruto prejemki uprave (plača, prevoz, prehrana, potni nalogi, regres) v poslovnem letu 2018 znašajo 52.365 EUR.

Vseh prispevkov uprave je bilo plačanih skupaj 29.534 EUR (iz BOD, na BOD, dohodnina).

Nadzorni svet v poslovnem letu 2018 ni prejemal sejin.

Odpisi vrednosti v letu 2018 znašajo skupaj 428.322 EUR, od tega se nanaša:

- 332.979 EUR na amortizacijo neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev, od tega na amortizacijo neopredmetenih osnovnih sredstev 17.027 EUR, na amortizacijo zgradb 995 EUR, na amortizacijo opreme in nadomestnih delov 303.170 EUR in na amortizacijo drobnega inventarja 11.787 EUR. Amortizacija se obračunava po enakomerni časovni metodi od nabavne vrednosti sredstev in se začne obračunavati prvi dan naslednjega meseca, potem ko je sredstvo razpoložljivo za uporabo,
- 93.213 EUR na prevrednotovalne poslovne odhodke iz naslova slabitve kratkoročnih poslovnih terjatev do kupcev zaradi dvoma o plačilu oziroma zaradi vloženih izvršb. Opomini za neplačane terjatve so se izstavljali vsaka dva meseca, izvajala se je tudi direktna izterjava na terenu,
- 1.234 EUR na prevrednotovalne poslovne odhodke v zvezi z zalogami,
- 896 EUR na prevrednotovalne poslovne odhodke v zvezi z opredmetenimi osnovnimi sredstvi.

Stroški rezervacij 186.761 EUR se nanašajo na rezervacijo za finančno jamstvo za zapiranje CERO Gajke.

Drugi poslovni odhodki znašajo 44.105 EUR in vključujejo:

- okoljsko dajatev za odlaganje odpadkov, plačano Generalnemu carinskemu uradu 704 EUR,
- okoljsko dajatev za CO2 za gorivo, plačano Generalnemu carinskemu uradu 23.740 EUR,
- okoljsko dajatev za industrijske odpadne vode na CERO Gajke 19 EUR,
- nagrade dijakom in študentom na praksi v višini 2.916 EUR,
- nadomestilo za stavbno zemljišče 6.207 EUR,
- solidarnostne pomoči 8.267 EUR,
- služnostno pravica na nepremičnini 1.313 EUR,
- trošarino za električno energijo 300 EUR,
- DDV od inventurnega manjka 169 EUR,
- druge stroške 470 EUR.

8.3.20. Finančni odhodki

v EUR		
Finančni odhodki iz finančnih in poslovnih obveznosti	2018	2017
Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank - obresti	8.153	7.354
Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti - obresti	1.708	758
Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti - obresti	1.249	3.210
Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	233	1.992
SKUPAJ	11.343	13.314

Finančni odhodki v višini 11.343 EUR se nanašajo na obresti od bančnih posojil v višini 8.153 EUR, obresti od leasingov premičnin v višini 72 EUR, zamudne obresti FURS 57 EUR, obresti od obračuna rezervacij za pokojnine, jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi v višini 1.708 EUR in obresti do dobaviteljev 1.249 EUR in druge finančne odhodke 104 EUR.

8.3.21. Drugi odhodki

v EUR		
Drugi odhodki	2018	2017
Denarne kazni in odškodnine	1.308	667
Ostali odhodki	26.398	48.130
SKUPAJ	27.706	48.797

Drugi odhodki skupaj znašajo 27.706 EUR, od tega se 82 EUR nanaša na plačilo odškodnin, 1.100 EUR denarnih kazni, 22.924 EUR na davčno nepriznane odhodke, 32 EUR je negativnih izravnjav kontov, 3.423 EUR izdatkov za promocijo zdravja na delovnem mestu in 145 EUR ostalih odhodkov.

8.3.22. Davek od dohodkov pravnih oseb

V izkazu poslovnega izida je družba za leto 2018 ugotovila dobiček pred obdavčitvijo v višini 514.846 EUR. Po davčnem obračunu za leto 2018 je bila ugotovljena obveznost za plačilo davka od dohodka pravnih oseb v znesku 65.525 EUR.

v EUR

Davek iz dobička	2018	2017
Prihodki, ugotovljeni po računovodskih predpisih	10.942.722	10.044.040
Popravek prihodkov na raven davčno priznanih prihodkov - zmanjšanje (-)	-8.039	-10.158
Popravek prihodkov na raven davčno priznanih prihodkov - povečanje (+)		
Davčno priznani prihodki	10.934.683	10.033.882
Odhodki, ugotovljeni po računovodskih predpisih (+)	10.427.876	9.689.840
Popravek odhodkov na raven davčno priznanih odhodkov - zmanjšanje (-)	-192.430	-200.321
Popravek odhodkov na raven davčno priznanih odhodkov - povečanje (+)	87.891	61.552
Davčno priznani odhodki	10.323.337	9.551.071
RAZLIKA MED DAVČNO PRIZNANIMI PRIHODKI IN ODHODKI	611.346	482.811
Sprememba davčne osnove pri spremembah davčne osnove pri spremembah računovodskih usmeritev, popravkih napak in prevrednotenjih (+/-)	2.582	3.898
Povečanje davčne osnove za predhodno ugotovljene davčne olajšave (+)	240	484
DAVČNA OSNOVA	614.168	487.193
DAVČNA IZGUBA	0	0
Zmanjšanje davčne osnove in davčne olajšave (največ do višine davčne osnove) (-)	-269.298	-225.158
OSNOVA ZA DAVEK	344.870	262.035
DAVEK	65.525	49.787

Odloženih davkov družba ne oblikuje, saj ocenjuje, da so zneski odloženih obveznosti in terjatev za davek za družbo nepomembni.

8.3.23. Zunajbilančne operacije

Družba ni izvajala poslovnih operacij, ki niso izkazane v bilanci stanja in iz katerih bi lahko izhajala pomembna tveganja ali koristi, ki bi jih v takem primeru za oceno finančnega stanja družbe bilo potrebno razkriti.

8.3.24. Kazalniki poslovanja

v EUR

Vrednost		Vrednost kazalnika		INDEKS TEKOČE/ PRETEKLO LETO
TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	TEKOČE LETO	PRETEKLO LETO	
2018	2017	2018	2017	

1. KAZALNIKI STANJA FINANCIRANJA

a) stopnja lastniškosti financiranja

kapital	1.411.687	881.930	0,27	0,19	141
obveznosti do virov sredstev	5.199.232	4.568.224			

c) stopnja dolgoročnosti financiranja

kapital + dolgoročni dolgovi	3.276.209	2.271.780	0,63	0,50	127
obveznosti do virov sredstev	5.199.232	4.568.224			

2. KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA

a) stopnja osnovnosti investiranja

osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti)	1.851.129	1.278.629	0,36	0,28	127
sredstva	5.199.232	4.568.224			

č) stopnja dolgoročnosti investiranja

dolg. sredstva (brez odloženih terjatev za davek)	2.592.298	1.667.968	0,50	0,37	137
sredstva	5.199.232	4.568.224			

3. KAZALNIKI VODORAVNEGA FINANČNEGA USTROJA

a) kapitalska pokritost osnovnih sredstev

kapital	1.411.687	881.930	0,76	0,69	111
osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti)	1.851.129	1.278.629			

d) neposredna pokritost kratkoročnih obveznosti (hitri koeficient)

likvidna sredstva	793.255	920.612	0,46	0,45	102
kratkoročne obveznosti	1.713.486	2.037.217			

e) pospešena pokritost kratkoročnih obveznosti (pospešeni koeficient)

likvidna sredstva + kratkoročne terjatve	2.252.734	2.607.210	1,31	1,28	103
kratkoročne obveznosti	1.713.486	2.037.217			

f) kratkoročna pokritost kratkoročnih obveznosti (kratkoročni koeficient)

kratkoročna sredstva	2.332.078	2.711.300	1,36	1,33	102
kratkoročne obveznosti	1.713.486	2.037.217			

5. KAZALNIKI GOSPODARNOSTI

a) gospodarnost poslovanja

poslovni prihodki	10.873.535	9.983.662	1,05	1,04	101
poslovni odhodki	10.388.827	9.627.728			

6. KAZALNIKI DONOSNOSTI

a) čista dobičkonosnost kapitala

čisti dobiček v poslovnem obdobju	449.321	304.414	0,44	0,43	102
povprečna vr. kapitala (brez č.dobička posl.obd.)	1.031.438	712.620			

Direktor:
mag. Alen Hodnik

8.4. Dodatna razkritja na podlagi zahtev SRS 32

8.4.1. Izkazi poslovnega izida po dejavnostih

KONTO	NAZIV	UPRAVA	KOMUPRAVA	GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE									GJS SKUPAJ	TRŽNE SKUPAJ	JSP SKUPAJ
				RAVNANJE Z ODPADKI	ODPADKI DORNAVA	UREJANJE IN ČIŠČENJA JAVNIH POVRŠIN	VZDRŽEVANJE OBČINSKIH CEST	ZAVETIŠČE ZA ZAPUŠČENE ŽIVALI	OGREVANJE	UREJANJE JAVNIH PARKIRIŠČ IN ODVOZ	POGREBNA IN POKO.DEJ.	MESTNA TRŽNICA			
	POSLOVNI PRIHODKI	31.200	0	2.811.813	106.994	850.338	761.752	6.820	1.430.134	377.837	392.940	8.559	6.747.186	4.095.149	10.873.535
760	Prihodki od prodaje storitev DT	15.660	0	2.430.816	106.994	821.244	760.515	6.820	1.386.813	374.239	148.684	526	6.036.651	3.529.329	9.581.640
761	Prihodki od prodaje storitev TT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
762	Prihodki od prodaje trg.blaga in materiala DT	0	0	1.563	0	0	0	0	0	3.247	66.037	0	70.847	369.112	439.959
763	Prihodki od prodaje trg.blaga in materiala TT	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	23.971	23.971
765	Prihodki od najemnin	0	0	67.148	0	0	0	0	0	0	171.788	2.522	241.458	77.853	319.311
790	Usredstveni lastni proizvodi in storitve	0	0	0	0	0	1.237	0	0	0	102	0	1.339	3.940	5.279
	<i>Prevaljeni prihodki uprave - čisti prihodki od prodaje</i>	<i>-15.660</i>	<i>0</i>	<i>4.170</i>	<i>170</i>	<i>1.382</i>	<i>1.085</i>	<i>11</i>	<i>1.966</i>	<i>357</i>	<i>648</i>	<i>33</i>	<i>9.823</i>	<i>5.837</i>	<i>0</i>
	Čisti prihodki od prodaje - skupaj	0	0	2.503.696	107.164	822.627	762.837	6.831	1.388.779	377.844	387.260	3.081	6.360.118	4.010.042	10.370.160
766	Prihodki od odprave rezervacij	0	0	34.386	0	0	0	0	30.265	0	0	0	64.652	32.580	97.232
768	Drugi prihodki, povezani s posl.učinki (subv...)	15.259	0	7.463	0	29.094	0	0	0	0	0	5.511	42.067	18.444	75.771
769	Prevednotovalni poslovni prihodki	281	0	270.438	0	0	0	0	13.056	350	6.328	0	290.172	39.920	330.373
	<i>Prevaljeni prihodki uprave - drugi poslovni prihodki</i>	<i>-15.540</i>	<i>0</i>	<i>4.138</i>	<i>169</i>	<i>1.372</i>	<i>1.077</i>	<i>11</i>	<i>1.951</i>	<i>355</i>	<i>643</i>	<i>33</i>	<i>9.748</i>	<i>5.792</i>	<i>0</i>
	Drugi poslovni prihodki - skupaj	0	0	316.425	169	30.465	1.077	11	45.273	705	6.971	5.544	406.639	96.736	503.375
	FINANČNI PRIHODKI	2.772	0	7.913	0	0	0	0	3.500	94	226	0	11.733	1.457	15.962
77	Finančni prihodki	2.772	0	7.913	0	0	0	0	3.500	94	226	0	11.733	1.457	15.962
	<i>Prevaljeni prihodki uprave - finančni prihodki</i>	<i>-2.772</i>	<i>0</i>	<i>738</i>	<i>30</i>	<i>245</i>	<i>192</i>	<i>2</i>	<i>348</i>	<i>63</i>	<i>115</i>	<i>6</i>	<i>1.739</i>	<i>1.033</i>	<i>0</i>
	DRUGI PRIHODKI	10.503	0	32.609	0	1.487	84	0	1.934	1.062	741	4	37.921	4.800	53.224
78	Drugi prihodki	10.503	0	32.609	0	1.487	84	0	1.934	1.062	741	4	37.921	4.800	53.224
	<i>Prevaljeni prihodki uprave - drugi prihodki</i>	<i>-10.503</i>	<i>0</i>	<i>2.797</i>	<i>114</i>	<i>927</i>	<i>728</i>	<i>8</i>	<i>1.319</i>	<i>240</i>	<i>434</i>	<i>22</i>	<i>6.588</i>	<i>3.915</i>	<i>0</i>
	SKUPAJ PRIHODKI	0	0	2.864.177	107.477	855.751	764.918	6.852	1.441.152	380.008	395.747	8.656	6.824.739	4.117.983	10.942.722
	POSLOVNI ODHODKI	638.569	82.521	2.574.399	105.001	853.385	670.020	6.964	1.213.790	220.635	399.818	20.328	6.064.339	3.603.398	10.388.827
40,41,70	Stroški blaga in materiala in storitev	181.820	35.411	1.504.014	64.619	495.807	337.619	6.820	921.274	118.198	227.920	17.449	3.693.719	2.489.135	6.400.086
43	Amortizacija	19.992	854	120.426	7.979	41.432	28.405	0	17.198	12.800	6.885	209	235.335	76.798	332.979
47	Stroški dela	433.941	46.255	735.951	32.380	312.351	299.997	144	247.917	85.402	163.238	2.587	1.879.967	969.389	3.329.552
44,48	Drugi stroški	1.041	0	189.291	0	3.604	3.636	0	24.571	807	37	0	221.945	7.880	230.866
72	Prevedno.poslovni odhodki	1.775	0	24.718	23	192	363	0	2.830	3.428	1.737	82	33.373	60.195	95.343
	FINANČNI ODHODKI	4.291	58	1.635	6	206	168	0	214	41	2.482	0	4.751	2.242	11.343
74	Finančni odhodki	4.291	58	1.635	6	206	168	0	214	41	2.482	0	4.751	2.242	11.343
	DRUGI ODHODKI	20.246	58	813	41	1.133	272	0	220	83	239	0	2.801	4.601	27.706
75	Drugi odhodki	20.246	58	813	41	1.133	272	0	220	83	239	0	2.801	4.601	27.706
	SKUPAJ S TROŠKI, ODHODKI	663.107	82.637	2.576.847	105.048	854.725	670.460	6.964	1.214.223	220.759	402.538	20.328	6.071.891	3.610.241	10.427.876
104	Delitev stroškov dela Cerog	0	0	-54.166	3.550	0	0	0	0	0	0	0	-50.616	50.616	0
104	Delitev stroškov, odhodkov Cerog	0	0	-77.621	4.189	0	0	0	0	0	0	0	-73.432	73.432	0
310	Delitev stropškov, odhodkov kom. uprave	0	-82.637	49.555	2.021	0	0	0	23.364	0	7.696	0	82.637	0	0
300	Delitev stroškov amortizacije - uprava	-8.239	0	1.489	0	0	496	0	993	1.489	0	0	4.467	3.772	0
300	Delitev stroškov prostori - Ulica heroja Lacka	-6.168	0	843	0	0	419	0	360	1.352	0	0	2.974	3.194	0
300	Delitev stroškov materiala - uprava	-10.840	0	1.959	0	0	653	0	1.306	1.959	0	0	5.877	4.963	0
3	Delitev stroškov, odhodkov uprava - režija	-637.860	0	169.854	6.928	56.305	44.207	459	80.084	14.557	26.379	1.341	400.114	237.746	0
	SKUPAJ PREVALJENI STROŠKI	-663.107	-82.637	91.914	16.688	56.305	45.775	459	106.107	19.357	34.075	1.341	372.021	373.722	0
	SKUPAJ S TROŠKI, ODHODKI	0	0	2.668.761	121.736	911.029	716.234	7.423	1.320.331	240.116	436.613	21.669	6.443.912	3.983.963	10.427.876
	POSLOVNI REZULTAT LETA 2018	0	0	-60.225	-14.259	-55.278	48.684	-571	120.821	139.892	-40.866	-13.013	125.184	102.629	227.813
	Odpis obveznosti - okoljske dajatve			255.642									255.642	31.391	287.033
	KONČNI POSLOVNI REZULTAT	0	0	195.417	-14.259	-55.278	48.684	-571	120.821	139.892	-40.866	-13.013	380.826	134.020	514.846

8.4.2. Prikaz sodil, v skladu s katerimi so na posamezne dejavnosti razporejeni prihodki in odhodki

Neposredni proizvodjalni stroški so stroški, ki se izvirno evidentirajo na stroškovno mesto posamezne dejavnosti, neposredno na podlagi knjigovodske listine. Stroški, ki so povezani z opravljanjem posamezne dejavnosti, jih pa ni mogoče na podlagi knjigovodske listine neposredno evidentirati na stroškovno mesto posamezne dejavnosti, so posredni proizvodjalni stroški in se zbirajo na pomožnem proizvodnem stroškovnem mestu (SM 310).

Kot posredni proizvodjalni stroški so evidentirani stroški materiala, storitev in stroški amortizacije. Sodilo za razporejanje posrednih proizvodjalnih stroškov na stroškovna mesta posameznih dejavnosti so neposredni proizvodjalni stroški.

Posredni neproizvodjalni stroški so stroški splošnih dejavnosti (stroški režije), ki se izvirno evidentirajo na stroškovnem mestu režije (SM 300, 330, 333 in 334) in se nato razporedijo na osnovna stroškovna mesta posameznih dejavnosti, pri čemer se kot sodilo uporablja delež proizvodjalnih stroškov posamezne dejavnosti v celotnih proizvodjalnih stroških vseh dejavnosti.

Tudi prihodki družbe se ločujejo na neposredne in posredne. Neposredni prihodki so tisti prihodki, ki se izvirno evidentirajo na stroškovno mesto posamezne dejavnosti na podlagi knjigovodske listine. Posredni ali splošni prihodki so prihodki splošnih dejavnosti (prihodki režije), ki se izvirno evidentirajo na stroškovno mesto režije in se nato razporedijo na osnovna stroškovna mesta posameznih dejavnosti, pri čemer se tako kot pri stroških, kot sodilo uporabljajo proizvodjalni stroški posamezne dejavnosti v celotnih proizvodjalnih stroških vseh dejavnosti.

Skupna višina stroškov, ki je bila predmet prevaljevanja, je bila v znesku 745.744 EUR, od tega se je 372.021 EUR prevailo na GJS in 373.723 EUR na tržne dejavnosti.

Skupna višina prihodkov, ki je bila predmet prevaljevanja pa je bila 44.475 EUR, od tega se je 27.898 EUR prevailo na GJS in 16.577 EUR na tržne dejavnosti.

9. POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA



ABC revizija
DRUŽBA ZA REVIZIJO
in sorodne storitve d.o.o.
1000 Ljubljana, Stegne 21 c, Slovenija

JAVNE SLUŽBE PTUJ

Prejeto. 24. 05. 2019

Telefon: 00386 059 091 400
E-mail: revizija@abc-revizija.si

TRR: 1010 0005 2467 877,
ID številka za DDV: SI88534022
Matična številka: 5662664

POSLOVNA ENOTA PTUJ,
Osojnikova 3, 2250 Ptuj
Telefon: 00386 (0)2 229 80 82

POSLOVNA ENOTA MARIBOR,
Partizanska cesta 26, 2000 Maribor
Telefon: 00386 (0)2 229 80 83

<http://www.abc-revizija.si>

POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA

namenjeno lastniku družbe:
Javne službe Ptuj d.o.o.
Ulica heroja Lacka 3
2250 Ptuj



* 1 1 9 0 1 9 4 4 *

JSP d.o.o.
Prejeta pošta

Mnenje

Revidirali smo računovodske izkaze gospodarske družbe Javne službe Ptuj d.o.o., ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2018, izkaz poslovnega izida, izkaz drugega vseobsegajočega donosa, izkaz denarnih tokov in izkaz gibanja kapitala za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne informacije.

Po našem mnenju priloženi računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih pošteno predstavljajo finančni položaj gospodarske družbe Javne službe Ptuj d.o.o. na dan 31. decembra 2018 ter njen poslovni izid in denarne tokove za tedaj končano leto v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Podlaga za mnenje

Revizijo smo opravili v skladu z Mednarodnimi standardi revidiranja (MSR). Naše odgovornosti na podlagi teh pravil so opisane v tem poročilu v odstavku Revizorjeva odgovornost za revizijo računovodskih izkazov. V skladu s Kodeksom etike za računovodske strokovnjake, ki ga je izdal Odbor za mednarodne standarde etike za računovodske strokovnjake (Kodeks IESBA), ter etičnimi zahtevami, ki se nanašajo na revizijo računovodskih izkazov v Sloveniji, potrjujemo svojo neodvisnost od družbe in, da smo izpolnili vse druge etične zahteve v skladu s temi zahtevami in Kodeksom IESBA.

Verjamemo, da so pridobljeni revizijski dokazi zadostni in ustrezni kot osnova za naše revizijsko mnenje.

Druge informacije

Za druge informacije je odgovorno poslovodstvo. Druge informacije obsegajo poslovno poročilo, ki je sestavni del letnega poročila družbe Javne službe Ptuj d.o.o., vendar ne vključujejo računovodskih izkazov in našega revizorjevega poročila o njih.

Naše mnenje o računovodskih izkazih se ne nanaša na druge informacije in o njih ne izražamo nobene oblike zagotovila.

V povezavi z opravljeno revizijo računovodskih izkazov je naša odgovornost prebrati druge informacije in pri tem presoditi ali so druge informacije pomembno neskladne z računovodskimi izkazi, zakonskimi zahtevami ali našim poznavanjem, pridobljenim pri revidiranju, ali se kako drugače kažejo kot pomembno napačne. Če na podlagi opravljenega dela zaključimo, da obstaja



Osnovni kapital: 34.396 eur; Št.: Vložka 1/19674/00 pri Okrožnem sodišču v Ljubljani; Vpis v register revizijskih družb pri Slovenskem inštitutu za revizijo pod št. RD-A-004 z dne 30. 9. 1994
Družbenik pooblaščen revizorka: mag. Darinka Kamenšek, družbenik senior partner: dr. Branko Mayr.
Član JPA International - mreže neodvisnih računovodskih družb / A member of JPA International network of independent accounting firms.

Stran 1 od 3

pomembna napačna navedba drugih informacij, moramo o takih okoliščinah poročati. V zvezi s tem na podlagi opisanih postopkov poročamo, da:

- so druge informacije v vseh pomembnih pogledih usklajene z revidiranimi računovodskimi izkazi;
- so druge informacije pripravljene v skladu z veljavnimi zakoni in predpisi; ter
- na podlagi poznavanja in razumevanja družbe in njenega okolja, ki smo ga pridobili med revizijo, v zvezi z drugimi informacijami nismo ugotovili bistveno napačnih navedb.

Odgovornost posloводства in pristojnih za upravljanje za računovodske izkaze

Posloводство je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi ter 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.

Posloводство je pri pripravi računovodskih izkazov družbe odgovorno za oceno njene sposobnosti, da nadaljuje kot delujoče podjetje, razkrije zadev povezanih z delujočim podjetjem in uporabo predpostavke delujočega podjetja kot podlago za računovodenje, razen če namerava posloводство družbo likvidirati ali zaustaviti poslovanje, ali če nima druge možnosti, kot da napravi eno ali drugo.

Nadzorni svet je odgovoren za nadzor nad pripravo računovodskih izkazov in za potrditev revidiranega letnega poročila.

Revizorjeva odgovornost za revizijo računovodskih izkazov

Naši cilji so pridobiti sprejemljivo zagotovilo o tem ali so računovodski izkazi kot celota brez pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake, in izdati revizorjevo poročilo, ki vključuje naše mnenje. Sprejemljivo zagotovilo je visoka stopnja zagotovila, vendar ni jamstvo, da bo revizija, opravljena v skladu z MSR, vedno odkrila pomembno napačno navedbo, če ta obstaja. Napačne navedbe lahko izhajajo iz prevare ali napake, ter se smatrajo za pomembne, če je upravičeno pričakovati, da posamič ali skupaj, vplivajo na gospodarske odločitve uporabnikov, sprejete na podlagi teh računovodskih izkazov.

Med izvajanjem revidiranja v skladu z MSR uporabljamo strokovno presojo in ohranjamo poklicno nezaupljivost. Prav tako:

- prepoznamo in ocenimo tveganja pomembno napačne navedbe v računovodskih izkazih, bodisi zaradi napake ali prevare, oblikujemo in izvajamo revizijske postopke kot odzive na ocenjena tveganja ter pridobivamo zadostne in ustrezne revizijske dokaze, ki zagotavljajo podlago za naše mnenje. Tveganje, da ne bomo odkrili napačne navedbe, ki izvira iz prevare, je višje od tistega, povezanega z napako, saj prevara lahko vključuje skrivne dogovore, ponarejanje, namerno opustitev, napačno razlago ali izogibanje notranjih kontrol;
- opravimo postopke preverjanja in razumevanje notranjih kontrol, pomembne za revizijo, z namenom oblikovanja revizijskih postopkov, ki so okoliščinam primerni, vendar ne z namenom izraziti mnenje o učinkovitosti notranjih kontrol družbe;

- presodimo ustreznost uporabljenih računovodskih usmeritev in sprejemljivost računovodskih ocen ter z njimi povezanih razkritij posloводства;
- na podlagi pridobljenih revizijskih dokazov o obstoju pomembne negotovosti glede dogodkov ali okoliščin, ki zbujajo dvom v sposobnost družbe, da nadaljuje kot delujoče podjetje, sprejmemo sklep o ustreznosti poslovodske uporabe predpostavke delujočega podjetja, kot podlage računovodenja. Če sprejmemo sklep o obstoju pomembne negotovosti, smo dolžni v revizorjevem poročilu opozoriti na ustrezna razkritja v računovodskih izkazih ali, če so taka razkritja neustrezna, prilagoditi mnenje. Revizorjevi sklepi temeljijo na revizijskih dokazih pridobljenih do datuma izdaje revizorjevega poročila. Vendar kasnejši dogodki ali okoliščine lahko povzročijo prenehanje družbe kot delujočega podjetja;
- ovrednotimo splošno predstavitev, strukturo, vsebino računovodskih izkazov vključno z razkritji, in ali računovodski izkazi predstavljajo zadevne posle in dogodke na način, da je dosežena poštena predstavitev.

Pristojne za upravljanje med drugim po potrebi obveščamo o načrtovanem obsegu in času revidiranja in o pomembnih revizijskih ugotovitvah vključno s pomanjkljivostmi notranjih kontrol, ki smo jih zaznali med našo revizijo.

Poročilo o drugih zakonskih in regulativnih zahtevah

Družba Javne službe Ptuj d.o.o. je pri pripravi računovodskih izkazov ločeno evidentirala različne dejavnosti javnih služb in tržne dejavnosti v skladu z 8. členom Zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (ZPFOLERD-1) ter za razporejanje posrednih stroškov pravilno uporabila sodila, ki temeljijo na računovodskih načelih in aktivnostih, ki te stroške povzročajo.

Družba Javne službe Ptuj d.o.o. je pri pripravi računovodskih izkazov upoštevala ločeno računovodsko spremljanje vsake izmed energetskih dejavnosti in izdelala letno poročilo za leto 2018 v skladu s 305. členom Energetskega zakona (EZ-1).

Maribor, 20.5.2019

Simona Krajncan,
pooblaščenka revizorka

ABC revizija
DRUŽBA ZA REVIZIJO
in sorodne storitve d.o.o.
1000 Ljubljana, Stegne 21 c, Slovenija