



OBČINA IDRİJA
Mestni trg 1
5280 IDRİJA

ŽUPAN

tel.: 05 37 34 500
fax: 05 37 34 531
obcina.idrija@idrija.si

Datum: 28. 1. 2025

4

OBČINSKI SVET OBČINE IDRİJA

Zadeva: Seznanitev s Poslovnim načrtom Javnega podjetja Komunala Idrija d.o.o.
za leto 2025

Predlagatelj: Tomaž Vencelj, župan Občine Idrija

Gradivo pripravila/poročevalka:
Brigita Šen Kreže - Komunala Idrija d.o.o.

Pristojno delovno telo: Odbor za gospodarske javne službe
Odbor za finance in proračun





Poslovni načrt 2025 Komunale Idrija

POSLOVNI NAČRT

2025

Idrija, november 2024

Št. 0120-1/2024

Kazalo vsebine

1.	UVOD	6
1.1.	OSEBNA IZKAZNICA DRUŽBE	6
	Statusno pravni položaj družbe	7
1.2.	IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO NAČRTA POSLOVANJA	8
1.3.	NAČRT POSLOVANJA PODJETJA V ŠTEVILKAH	9
	Poslovni izid	9
	Bilanca stanja	9
	Pregled pomembnejših kazalcev in kazalnikov	12
	Načrt nabav osnovnih sredstev	13
1.4.	KADRI	14
2.	NAČRT POSLOVANJA DEJAVNOSTI	16
2.1.	Obvezne GJS varstva okolja	16
2.2.	Druge GJS	33
2.3.	Tržne dejavnosti	44
2.4.	Skupne službe	55
3.	ZAKLJUČEK	57

KAZALO TABEL

Tabela 1:	Pregled presežkov in primanjkljajev pri cenah obveznih GJS varstva okolja in 24-urne dežurne pogrebne službe – Idrija	9
Tabela 2:	Pregled presežkov in primanjkljajev pri cenah obveznih GJS varstva okolja in 24-urne dežurne pogrebne službe - Cerklje	10
Tabela 3:	Predračun pomembnejših kazalcev in kazalnikov iz poslovnega izida	10
Tabela 4:	Predračunski izkaz poslovnega izida za podjetje kot celoto	7
Tabela 5:	Predračunski izkaz poslovnega izida po vrstah dejavnosti	8
Tabela 6:	Predračunska bilanca stanja podjetja	9
Tabela 7:	Načrt strukture terjatev do kupcev po zapadlosti	10
Tabela 8:	Načrt strukture obveznosti do dobaviteljev po zapadlosti	10
Tabela 9:	Predračun pomembnejših kazalcev in kazalnikov bilance stanja	11
Tabela 10:	Načrt finančnega stanja podjetja	11
Tabela 11:	Predračun nefinančnih kazalcev in kazalnikov	12
Tabela 12:	Predračun pomembnejših finančnih kazalcev in kazalnikov	12
Tabela 13:	Predvidene nabave osnovnih sredstev in drobnega inventarja	13
Tabela 14:	Primerjava podatkov v zvezi z nereinvestirano amortizacijo	14
Tabela 15:	Pregled načrtovanih vgrajenih novih vodovodnih priključkov	16
Tabela 16:	Pregled podatkov o načrtovanih menjavah vodomerov in obnov priključkov	16
Tabela 17:	Načrt količin prodane pitne vode	17
Tabela 18:	Pregled načrta vodnih izgub po vodovodnih sistemih	17
Tabela 19:	Načrt porabe električne energije po vodovodnih sistemih	17
Tabela 20:	Predračunski izkaz poslovnega izida – oskrba s pitno vodo	18
Tabela 21:	Predračunski izkaz poslovnega izida – menjava vodomerov in vzdrževanje priključkov	19
Tabela 22:	Načrtovane količine odvedene odpadne vode	20
Tabela 23:	Načrtovane količine očiščene odpadne vode	20
Tabela 24:	Načrtovane količine odvedene in očiščene odpadne vode prek greznic in MKČN	20
Tabela 25:	Pregled podatkov iz načrta praznjenj greznic in MKČN	20
Tabela 26:	Načrt pregledov MKČN	21

Tabela 27: Načrt novih kanalizacijskih priključkov	21
Tabela 28: Načrt porabe električne energije in stroškov električne energije na kanalizacijskem omrežju in pri čiščenju odpadne vode.....	21
Tabela 29: Načrt količin odpadkov iz čistilnih naprav	21
Tabela 30: Načrt količin porabljenih kemikalij na čistilnih napravah	21
Tabela 31: Predračunski izkaz poslovnega izida – odvajanje odpadne vode	22
Tabela 32: Predračunski izkaz poslovnega izida – čiščenje odpadne vode	23
Tabela 33: Predračunski izkaz poslovnega izida – greznice in MKČN	24
Tabela 34: Načrt količin zbranih odpadkov po posameznih vrstah - občina Idrija	26
Tabela 35: Načrt količin zbranih odpadkov po posameznih vrstah - občina Cerklje ob Gori	26
Tabela 36: Načrt deležev ločeno zbranih odpadkov	27
Tabela 37: Načrt količin MKO na občana	27
Tabela 38: Načrt količin vseh odpadkov na občana	27
Tabela 39: Načrt količin kosovnih odpadkov	27
Tabela 40: Predračunski izkaz poslovnega izida – Idrija, MKO in ločene frakcije	29
Tabela 41: Predračunski izkaz poslovnega izida – Idrija, biološki odpadki.....	30
Tabela 42: Predračunski izkaz poslovnega izida – Cerklje ob Gori, mešani komunalni odpadki in ločene frakcije.....	31
Tabela 43: Predračunski izkaz poslovnega izida – Cerklje ob Gori, biološki odpadki	32
Tabela 44: Predračunski izkaz poslovnega izida – letno in zimsko vzdrževanje cest	34
Tabela 45: Predračunski izkaz poslovnega izida – javne površine	35
Tabela 46: Načrt opravljenih aktivnosti 24-urne dežurne pogrebne službe	36
Tabela 47: Načrt opravljenih aktivnosti prevozov na obdukcijo	36
Tabela 48: Predračunski izkaz poslovnega izida – Idrija – 24 urna dežurna služba.....	37
Tabela 49: Predračunski izkaz poslovnega izida – Cerklje ob Gori – 24 urna dežurna služba.....	38
Tabela 50: Predračunski izkaz poslovnega izida - pokopališče	39
Tabela 51: Predračunski izkaz poslovnega izida – sejemska	40
Tabela 52: Predračunski izkaz poslovnega izida – plakatiranje.....	41
Tabela 53: Predračunski izkaz poslovnega izida – zaprta deponije.....	42
Tabela 54: Predračunski izkaz poslovnega izida – upravljanje plačljivih parkirišč.....	43
Tabela 55: Predračunski izkaz poslovnega izida – vodovodni priključki in investicije - trg	45
Tabela 56: Predračunski izkaz poslovnega izida – odvajanje, čiščenje - trg	46
Tabela 57: Izkaz poslovnega izida – gradbena dejavnost.....	47
Tabela 58: Preglednica podatkov o opravljenih pokopih.....	48
Tabela 59: Predračunski izkaz poslovnega izida – pogrebna, Idrija	49
Tabela 60: Predračunski izkaz poslovnega izida –pogrebna, Cerklje ob Gori	50
Tabela 61: Predračunski izkaz poslovnega izida – upravljanje nepremičnin	52
Tabela 62: Predračunski izkaz poslovnega izida – UŠKO	53
Tabela 63: Predračunski izkaz poslovnega izida – servis	54
Tabela 64: Prikaz delitve skupnih stroškov po dejavnostih	55
Tabela 65: Predračunski izkaz poslovnega izida – skupne službe	56

KAZALO SLIK

Slika 1: Lastniški deleži	7
---------------------------------	---

1. UVOD

1.1. OSEBNA IZKAZNICA DRUŽBE

Firma	Javno podjetje KOMUNALA Idrija d.o.o.
Skrajšana firma	Komunala d.o.o.
Sedež	Carl Jakoba ulica 4, 5280 Idrija
Telefon	05 37 27 200
E-pošta	info@komunalaidrija.si
Spletna stran	www.komunalaidrija.si
Osnovna dejavnost	36.000 (Zbiranje, prečiščevanje in distribucija vode)
Datum vpisa v sodni register	9. 3. 1990
Registrski vložek	1/00227/00
Identifikacijska številka za DDV	SI13286218
Matična številka	5144647000
Osnovni kapital	210.935,67 €
Transakcijski računi	NLB d.d. SI56 0224 4025 6852 842
	DBS d.d. SI56 1910 0001 0194 172
	DBS d.d. SI56 1910 0001 1460 410
	BANKA INTESA SANPAOLO d.d. SI56 1010 0006 1961 073
	DBS d.d. SI56 1910 0001 1460 507-fiduciarni
	DBS d.d. SI56 1910 0001 1460 313-fiduciarni

Statusno pravni položaj družbe

Načrt leta 2025 smo pripravili ob upoštevanju predpostavk nespremenjene lastniške strukture podjetja (Občina Idrija ima 85,022 % delež, Občina Cerklno pa razliko).

V zadnjih letih se temeljne pravne podlage za organiziranje in delovanje podjetja niso bistveno spreminjale. Glede na ugotovitve strokovne presoje navedenih aktov pa lastnicama priporočamo, da izvedeta potrebne popravke teh podlag, ki bi omogočile bolj smiselno in pregledno razmejitev pristojnosti organov vodenja, upravljanja in nadzora podjetja. Po našem mnenju je treba popraviti in uskladiti tako Odlok o ustanovitvi in organiziranju Javnega podjetja Komunala Idrija d.o.o.¹, kot tudi Družbeno pogodbo z dne 28. 8. 2019 ter Odlok o ustanovitvi Sveta ustanoviteljic Javnega podjetja Komunala Idrija d.o.o.².

Od drugih področnih pravnih podlag na lokalni ravni za naslednje leto pričakujemo, da bodo uveljavljene še posodobitve odlokov s področja gospodarskih javnih služb varstva okolja. V novembru 2023 pa je že bil uveljavljen posodobljen Pravilnik za razporejanje stroškov (oziroma odhodkov) in prihodkov v družbi Javno podjetje Komunala Idrija d.o.o.

Slika 1: Lastniški deleži



¹ Uradni list RS, št. 38/19.

² Uradni list RS, št. 38/19.

1.2. IZHODIŠČA ZA PRIPRAVO NAČRTA POSLOVANJA

Predračunske izkaze za poslovno leto 2025 smo oblikovali na podlagi podatkov preteklih obdobj, zlasti leta 2023, ob upoštevanju nekaterih trendov tekočega obdobja ter pričakovanih pogojev poslovanja v letu 2025. Sestavljeni so skladno z obstoječo organizacijsko strukturo. Pri tem upoštevamo pregledno, dosledno ločeno evidentiranje posameznih dejavnosti ter druge določbe področne zakonodaje.

Pri pripravi načrta za prihodnje leto so precejšen izziv predstavljale neznanke glede prihodnjih gospodarskih gibanj, tako v makro kot v mikro okolju. Kljub umirjanju inflacije in nekaterih drugih pozitivnih trendih, se namreč za prihodnje napoveduje obdobje zahtevnih gospodarskih izzivov. Pripravljajo se tudi pomembne zakonodajne spremembe na področju gospodarskih javnih služb, ki naj bi korenito posegle v organiziranost, pogoje poslovanja in financiranja teh dejavnosti.

Poslovni načrt prikazujemo tako za podjetje kot celoto, kakor tudi ločeno za posamezno dejavnost oziroma občino. Sestavni del načrta poslovanja so tudi pojasnila po posameznih dejavnostih, v katerih povzemamo načrtovane aktivnosti posamezne enote in pričakovane pogoje poslovanja dejavnosti v prihodnjem letu. Vključen je tudi načrt nabav osnovnih sredstev in načrt kadrovskega področja.

V nadaljevanju navajamo še nekaj predpostavk oziroma izhodišč, upoštevanih pri načrtovanju posameznih kategorij:

- pri načrtovanju prihodkov so upoštevani vplivi predlaganih sprememb cen, ki naj bi se uveljavile s 1. 1. 2025;
- pri obsegu poslovanja v okviru obveznih GJS varstva okolja v letu 2025 ne pričakujemo bistvenih odstopanj, glede na uresničeno v letu 2023 in načrtovano za 2024;
- obseg realizacije v okviru dejavnosti vzdrževanja cest in javnih površin načrtujemo na nižji ravni kot v preteklih letih, zlasti zaradi trenda zmanjševanja obsega zimskega vzdrževanja cest pa tudi letnega vzdrževanja cest;
- v času priprave načrta še niso znani možni vplivi novega načina obračuna omrežnine pri oskrbi z elektriko, zato smo v načrtu upoštevali trenutne stroške omrežnine in nove nabavne cene električne energije za leto 2025;
- na sejamski dejavnosti je treba čimprej ponovno obravnavati in sprejeti novelirani področni odlok, kar bo omogočilo sistemsko ureditev in tudi ekonomsko vzdržno poslovanje te dejavnosti. Načrtovani prihodki so oblikovani še na podlagi trenutno veljavnih cen. Podobno velja tudi za dejavnost plakatiranja;
- v poslovni načrt smo vključili novo dejavnost upravljanja plačljivih parkirišč na območju občine Idrija;
- načrt nabav osnovnih sredstev smo razvrstili v dve prioritetni skupini – za tista, razvrščena v prioriteto A, bomo postopke javnih naročil predvidoma pričeli v letu 2025. V preglednico nabav smo sicer uvrstili tudi podatke o vozilu, katerega nabava je bila potrjena že z načrtom za leto 2024, vendar bo dobavljeno šele v februarju 2025;
- pri načrtu novih zadolževanj smo upoštevali, da bo od celotne vrednosti dodatnih posojil, odobrene s strani obeh Občin v višini 300.000 €, v letu 2025 črpan le prvi del;
- pri izračunu stroškov dela smo upoštevali nekaj manjših sprememb pri strukturi in obsegu zaposlenih. Na rast stroškov dela pa bo v največji meri vplivala obvezna uskladitev osnovnih plač, skladno s Tarifno prilogo Kolektivne pogodbe komunalnih dejavnosti (KP KD), ki jih ta uveljavlja s 1. 1. 2025. Gre predvsem za linearno zvišanje osnovnih plač za 2,5 %. Zvišuje se tudi vrednost regresa za letni dopust. Poleg tega smo vračunali še možnost napredovanja nekaterih zaposlenih, skladno s Podjetniško kolektivno pogodbo. Glede na to, da višina minimalne plače za leto 2025 v času priprave načrta še ni bila znana, vpliva teh sprememb nismo vključili.

1.3. NAČRT POSLOVANJA PODJETJA V ŠTEVILKAH

Poslovni izid

Temeljno načelo, da cilj javnega podjetja ni ustvarjanje dobičkov pri gospodarskih javnih službah, zasledujemo pri načrtovanju poslovnih dosežkov tudi v naši družbi. Hkrati pa je treba upoštevati, da le sprotno usklajevanje cen na raven pričakovanih upravičenih stroškov omogoča ohranjanje vzdržne likvidnosti in izogibanje tveganjem plačilne nesposobnosti, ki jim je bila Komunala še ne dolgo nazaj zelo izpostavljena.

Upoštevajoč navedeno, smo pri oblikovanju prihodkov in poslovnega izida upoštevali tudi uskladitve cen, s katerimi bi zlasti uravnotežili pritiske rasti stroškov in dosegli minimalne dopustne donose (5 % vrednosti osnovnih sredstev izvajalca, ki se uporabljajo za posamezno dejavnost).

Za poslovno leto 2025 na ravni podjetja kot celote načrtujemo pozitivni poslovni izid v višini 32.291 €. Načrtovani rezultat je nižji od doseženih v preteklih letih, kar je posledica vračanja akumuliranih presežkov iz preteklih let, ki so vračunani v cenah GJS varstva okolja.

Tako smo za območje občine Idrija v načrt vključili skupno za 90.236 € tovrstnih odbitkov. Za območje občine Cerklje ob noči obratno, saj je ob koncu leta 2023 nabranih za 18.967 € primanjkljaja, od tega smo v cene oziroma ta načrt vračunali del primanjkljajev v višini 6.530 €.

Vrednosti razlik pri cenah in njihovo kumulativno stanje ob koncu leta 2023 za območje občine Idrija, prikazujemo v spodnji tabeli.

Tabela 1: Pregled presežkov in primanjkljajev pri cenah obveznih GJS varstva okolja in 24-urne dežurne pogrebne službe – Idrija

Postavka	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	SKUPAJ
Oskrba s pitno vodo								
- vodarina	40.540	-5.121	16.973	36.684	-17.169	-20.750	-12.871	38.285
- omrežnina	-11.505	-21.759	-12.035	5.719	24.401	59.356	-26.445	17.731
Skupaj Oskrba s pitno vodo	29.035	-26.880	4.937	42.402	7.232	38.606	-39.316	56.016
Odvajanje odpadne vode								
- odvajanje	-11.105	-45.446	13.844	82.947	26.933	34.814	-31.080	70.908
- omrežnina	10.384	-16.182	-13.416	-15.810	8.783	12.435	2.502	-11.305
Skupaj Odvajanje odpadne vode	-721	-61.628	429	67.137	35.716	47.248	-28.578	59.603
Čiščenje odpadne vode								
- čiščenje	10.187	-66.935	-13.841	45.364	54.537	89.435	-4.740	114.006
- omrežnina greznice, MKČN in ostali	-44.307	7.777	32.788	55.019	2.104	-21.075	-6.692	25.614
Skupaj Čiščenje odpadne vode	-34.120	-59.158	18.947	100.383	56.640	68.360	-11.433	139.620
Storitve, povezane z greznicami in MKČN								
- greznice/MKČN	-10.993	-16.774	-6.833	9.416	33.597	11.689	-8.367	11.735
Skupaj Storitve, povezane z greznicami in MKČN	-10.993	-16.774	-6.833	9.416	33.597	11.689	-8.367	11.735
Zbiranje komunalnih odpadkov - Občina Idrija								
- zbiranje	3.956	-39.631	-39.016	-57.008	27.290	48.605	17.665	-38.140
- stroški javne infrastrukture	1.037	4.869	4.603	-12.097	-9.377	-5.402	7.487	-8.880
Skupaj Zbiranje komunalnih odpadkov - Občina Idrija	4.993	-34.762	-34.413	-69.105	17.914	43.203	25.152	-47.020
Zbiranje BIO odpadkov - Občina Idrija								
- zbiranje BIO	-6.531	-14.692	5.241	18.642	36.652	13.398	-20.880	31.829
- stroški javne infrastrukture	1.019	1.922	871	1.679	-2.461	-1.278	567	2.319
Skupaj Zbiranje BIO odpadkov - Občina Idrija	-5.512	-12.770	6.113	20.320	34.191	12.120	-20.313	34.148
24-urna dežurna služba - Občina Idrija								
- storitev	0	0	3.707	712	-3.121	15.776	110	17.184
Skupaj 24-urna služba - Občina Idrija	0	0	3.707	712	-3.121	15.776	110	17.184
SKUPAJ razlike	-17.317	-211.973	-7.114	171.266	182.167	237.002	-82.745	271.286

V občini Cerklno beležimo naslednje presežke oziroma primanjkljaje pri posameznih sestavinah cen:

Tabela 2: Pregled presežkov in primanjkljajev pri cenah obveznih GJS varstva okolja in 24-urne dežurne pogrebne službe - Cerklno

Postavka	2017	2018	2019	2020	2021	2022	2023	SKUPAJ
Zbiranje komunalnih odpadkov - Občina Cerklno								
- zbiranje	-7.634	-40.788	-80.066	-17.587	59.495	4.659	60.115	-21.806
- stroški javne infrastrukture	3.768	5.021	4.536	-2.960	-3.099	-4.101	-1.203	1.962
Skupaj Zbiranje komunalnih odpadkov - Občina Cerklno	-3.866	-35.767	-75.530	-20.547	56.396	558	58.912	-19.845
Zbiranje BIO odpadkov - Občina Cerklno								
- Zbiranje BIO	-3.364	-8.872	-143	-2.034	4.350	2.557	4.353	-3.154
- stroški javne infrastrukture	816	353	-183	580	189	-696	-410	648
Skupaj Zbiranje BIO odpadkov - Občina Cerklno	-2.548	-8.519	-327	-1.455	4.539	1.861	3.943	-2.505
24-urna dežurna služba - Občina Cerklno								
- storitev	0	0	0	0	-164	3.718	-172	3.383
Skupaj 24-urna služba - Občina Cerklno	0	0	0	0	-164	3.718	-172	3.383
SKUPAJ razlike	-6.414	-44.286	-75.857	-22.002	60.771	6.137	62.683	-18.967

Na raven realiziranih prihodkov bodo poleg vračunanih vračil presežkov pri cenah, najbolj vplivali pričakovani zmanjšani obsegi izvedenih del na dejavnostih vzdrževanja cest in javnih površin ter še na nekaterih drugih dejavnostih.

Na ravni podjetja kot celote, bomo v letu 2025 dosegli za nekaj več kot 7 % nižje poslovne odhodke v primerjavi z letom 2023, kar je zlasti odraz nižjih obsegov nekaterih dejavnosti (npr. cest, odpadkov), pa tudi učinkov znižanih stroškov zaradi vzdrževanja vozil in še nekaterih drugih stroškov. Načrt stroškov najemnine javne infrastrukture smo oblikovali na podlagi predračuna stroškov amortizacije za obstoječa sredstva, z upoštevanjem učinka novih pridobitev in izločitev leta 2024. Najvišja odstopanja so pri oskrbi s pitno vodo, kjer naj bi se amortizacija, s tem pa tudi najemnina, zvišala za cca. 25.000 € letno.

Interne stroške in prihodke načrtujemo v nekoliko manjšem obsegu kot v preteklih letih. Njihov delež predvidoma ne bo presegel desetine vseh prihodkov. Pri tem je pomembno poudariti, da interna realizacija nastaja v večji meri iz naslova izposoje delavcev in mehanizacije med posameznimi dejavnostmi GJS, predvsem z namenom učinkovitejše izrabe lastnih zmogljivosti.

V spodnji tabeli je predstavljenih nekaj ključnih kazalcev in kazalnikov iz poslovnega izida za naslednje leto, v primerjavi s preteklimi obdobji.

Tabela 3: Predračun pomembnejših kazalcev in kazalnikov iz poslovnega izida

Pomembnejši kazalci in kazalniki iz izkaza poslovnega izida	Načrt 2025	Načrt 2024	2023	2022	N25/N24	N25/R23
Prihodki iz poslovanja (v €)	6.111.030	6.013.876	6.718.994	5.940.810	102	91
Poslovni odhodki (v €)	6.087.739	6.006.799	6.506.919	5.550.481	101	94
Dobiček ali izguba iz poslovanja-EBIT (v €)	23.291	7.077	212.075	390.329	329	11
Donosnost poslovnih prihodkov (dobiček ali izguba iz poslovanja / prihodki iz poslovanja) (v %)	0,38	0,12	3,16	6,57	324	12
Poslovni izid pred obdavčitvijo (v €)	32.291	14.477	223.154	420.547	223	14
Poslovni izid pred obdavčitvijo na zaposlenega (v €)	554	241	3.717	7.122	229	15
Poslovni izid pred am.,davki in obr. - EBITDA	178.513	208.538	385.026	614.976	86	46
Povprečno število zaposlenih (izračunano iz opravljenih ur z vključenimi refundacijami)	58,33	60,00	60,03	59,05	97	97
Dodana vrednost na zaposlenega (v €)	42.269	41.557	41.380	41.000	102	102
Poslovni prihodki na zaposlenega (v €)	104.767	100.231	111.926	100.606	105	94
Koeficient gospodarnosti poslovanja (posl. prih./poslov. odh.)	1,00	1,00	1,03	1,07	100	97

V nadaljevanju sledi predračunski izkaz poslovnega izida za leto 2025 v primerjavi z načrtovanjem za 2024 oziroma doseženim v letu 2023, za podjetje kot celoto oziroma zbirno za posamezno področje delovanja.

Tabela 4: Predračunski izkaz poslovnega izida za podjetje kot celoto

Z.š.	Komunala - SKUPAJ	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodki od prodaje	6.039.030	72.000	6.111.030	5.941.876	67.000	6.008.876	6.553.602	67.775	6.621.376	101,7	92,3
1.1.	čisti prihodki, pridob. z opravljanjem GJS	3.752.413		3.752.413	3.619.228		3.619.228	4.046.923		4.046.923	103,7	92,7
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve	217.250		217.250	183.200		183.200	229.456		229.456	118,6	94,7
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina	1.179.867		1.179.867	1.191.948		1.191.948	1.141.409		1.141.409	99,0	103,4
1.4.	čisti prihodki - druge dejavnosti	889.500	72.000	961.500	947.500	67.000	1.014.500	1.135.814	67.775	1.203.588	94,8	79,9
4	Drugi posl. prih.- s prevred. posl. prihodki					5.000	5.000	49.931	47.687	97.618		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					5.000	5.000	21.481	4.917	26.398		
4.3.	drugi poslovni prihodki							28.450	42.770	71.220		
5	interni prihodki	280.200	55.000	335.200	387.200	41.000	428.200	389.883	42.008	431.891	78,3	77,6
I.	Kosmati donos iz poslovanja	6.319.230	127.000	6.446.230	6.329.076	113.000	6.442.076	6.993.415	157.470	7.150.885	100,1	90,1
6	Stroški blaga materiala in storitev	3.359.458	209.000	3.568.458	3.258.170	190.000	3.448.170	3.960.131	203.479	4.163.610	103,5	85,7
6.2.	stroški porabljenega materiala	600.525	36.000	636.525	643.300	30.000	673.300	743.227	24.223	767.450	94,5	82,9
6.3.	stroški storitev	2.758.933	173.000	2.931.933	2.614.870	160.000	2.774.870	3.216.904	179.256	3.396.160	105,7	86,3
6.3.1.	ostali stroški storitev	1.734.850	173.000	1.907.850	1.593.350	160.000	1.753.350	2.231.024	179.256	2.410.280	108,8	79,2
6.3.2.	stroški najema infrastrukture	1.024.083		1.024.083	1.021.520		1.021.520	985.880		985.880	100,3	103,9
7	Stroški dela	1.779.037	508.022	2.287.059	1.818.386	466.483	2.284.869	1.673.367	425.673	2.099.040	100,1	109,0
8	Odpisi vrednosti	130.222	25.000	155.222	173.960	27.500	201.460	148.566	24.384	172.951	77,0	89,7
8.1.	amortizacija OS	130.222	25.000	155.222	165.860	24.000	189.860	148.473	23.977	172.450	81,8	90,0
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					1.000	1.000	126	250	376		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih				8.100	2.500	10.600	-33	158	125		
9	Drugi poslovni odhodki	52.000	25.000	77.000	54.300	18.000	72.300	47.558	23.761	71.319	106,5	108,0
10	Interni stroški	315.200	20.000	335.200	404.200	24.000	428.200	403.855	28.035	431.891	78,3	77,6
II.	Poslovni odhodki	5.635.917	787.022	6.422.939	5.709.016	725.983	6.434.999	6.233.477	705.333	6.938.810	99,8	92,6
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	683.314	-660.022	23.291	537.351	-612.983	7.078	759.939	-547.864	212.075	329,1	11,0
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		7.000	7.000		8.000	8.000	833	5.937	6.770	87,5	103,4
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					5.000	5.000		3.130	3.130		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					1.000	1.000	13	23	36		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	683.314	-653.022	30.291	620.060	-610.983	9.078	760.759	-545.080	215.678	333,7	14,0
16	Drugi prihodki		5.000	5.000		6.400	6.400	4.282	5.205	9.487	78,1	52,7
17	Drugi odhodki		3.000	3.000		1.000	1.000	13	1.999	2.011	300,0	149,2
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	683.314	-651.022	32.291	620.060	-605.583	14.477	765.028	-541.874	223.154	223,1	14,5

Tabela 5: Predračunski izkaz poslovnega izida po vrstah dejavnostih

z.š.	Komunala d.o.o.	GJS varstva okolja			GJS - ostalo			Tržne dejavnosti			SKUPAJ KOMUNALA		
		Neposredni	Uprava	SKUPAJ	Neposredni	Uprava	SKUPAJ	Neposredni	Uprava	SKUPAJ	Neposredni	Uprava	SKUPAJ
1.	Čisti prihodi od prodaje	3.515.048	41.555	3.556.603	1.643.982	22.517	1.666.499	880.000	7.928	887.928	6.039.030	72.000	6.111.030
1.1.	čisti prihodi, pridob. z opravljanjem GJS	2.126.681		2.126.681	1.625.732		1.625.732				3.752.413		3.752.413
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve	204.000		204.000	13.250		13.250				217.250		217.250
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina	1.179.867		1.179.867							1.179.867		1.179.867
1.4.	čisti prihodi - druge dejavnosti	4.500	41.555	46.055	5.000	22.517	27.517	880.000	7.928	887.928	889.500	72.000	961.500
5.	interni prihodi	100.800	31.744	132.544	178.200	17.200	195.400	1.200	6.056	7.256	280.200	55.000	335.200
I.	Kosmati donos iz poslovanja	3.615.848	73.299	3.689.147	1.822.182	39.717	1.861.899	881.200	13.984	895.184	6.319.230	127.000	6.446.230
6.	Stroški blaga materiala in storitev	2.044.733	120.625	2.165.358	914.600	65.361	979.961	400.125	23.013	423.138	3.359.458	209.000	3.568.458
6.2.	stroški porabljenega materiala	339.900	20.778	360.678	158.300	11.258	169.558	102.325	3.964	106.289	600.525	36.000	636.525
6.3.	stroški storitev	1.704.833	99.848	1.804.680	756.300	54.103	810.403	297.800	19.049	316.849	2.758.933	173.000	2.931.933
6.3.1.	ostali stroški storitev	681.750	99.848	781.598	755.300	54.103	809.403	297.800	19.049	316.849	1.734.850	173.000	1.907.850
6.3.2.	stroški najema infrastrukture	1.023.083		1.023.083	1.000		1.000				1.024.083		1.024.083
7.	Stroški dela	1.006.043	293.208	1.299.251	582.624	158.875	741.499	190.370	55.939	246.309	1.779.037	508.022	2.287.059
8.	Odpisi vrednosti	71.342	14.429	85.771	54.625	7.818	62.443	4.255	2.753	7.008	130.222	25.000	155.222
8.1.	amortizacija OS	71.342	14.429	85.771	54.625	7.818	62.443	4.255	2.753	7.008	130.222	25.000	155.222
9.	Drugi poslovni odhodki	52.000	14.429	66.429		7.818	7.818		2.753	2.753	52.000	25.000	77.000
10.	Interni stroški	73.100	11.543	84.643	50.250	6.255	56.505	191.850	2.202	194.052	315.200	20.000	335.200
II.	Poslovni odhodki	3.247.218	454.234	3.701.452	1.602.099	246.128	1.848.227	786.600	86.660	873.260	5.635.917	787.022	6.422.939
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	368.631	-380.935	-12.305	220.083	-206.411	13.672	94.600	-72.676	21.924	683.314	-660.022	23.291
12.	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		4.040	4.040		2.189	2.189		771	771		7.000	7.000
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	368.631	-376.895	-8.265	220.083	-204.221	15.861	94.600	-71.905	22.695	683.314	-653.022	30.291
16.	Drugi prihodi		2.886	2.886		1.564	1.564		551	551		5.000	5.000
17.	Drugi odhodki		1.731	1.731		938	938		330	330		3.000	3.000
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	368.631	-375.741	-7.111	220.083	-203.596	16.487	94.600	-71.685	22.915	683.314	-651.022	32.291
				Oskrba s pitno vodo + DEUP	13.610	Vzdrževanje občinskih cest	5.479	Vodovod	1.300				
				Menj. vodomerov in vzdr. priklj.	-12.768	Zimska služba	1.153	Kanal, ČN, greznice in MKČN	525				
				Odvajanje odpadne vode	-18.189	Vzdrževanje javnih površin	3.493	Gradbena dejavnost	900				
				Čiščenje odpadne vode	-42.355	Sejemska dejavnost	1.057	Pogrebna dejavnost	12.025				
				Praznj. in pregled greznic/MKČN	-5.609	24-urna dežurna služba - Idrija	-645	Upravljanje nepremičnin - občina	1.411				
				Zbiranje MKO in LZf - Idrija	47.244	24-urna dežurna služba - Cerkno	-220	Upravljanje nepremičnin	5.010				
				Zbiranje BIO odpadkov - Idrija	-8.137	Vzdrževanje pokopališč	2.580	UŠKO	643				
				Zbiranje MKO in LZf - Cerkno	16.740	Plakatiranje	390	Servis	1.101				
				Zbiranje BIO odpadkov - Cerkno	2.353	Zaprta odlagališča odpadkov	1.000	SKUPAJ Tržne dejavnosti	22.915				
				SKUPAJ - GJS varstva okolja	-7.111	Upravljanje parkirišč	2.200						
						SKUPAJ GJS - ostalo	16.487						

Bilanca stanja

Tabela 6: Predračunska bilanca stanja podjetja

SREDSTVA		Načrt 31.12.2025	Načrt 31.12.2024	31.12.2023	I N25/N24	I N25/23
		3.575.739	3.501.694	3.301.677	102	108
A.	DOLGOROČNA SREDSTVA	1.576.000	1.005.463	1.011.470	157	156
I.	Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	30.000	30.000	35.340	100	85
1.	Neopredmetena sredstva	30.000	30.000	35.340	100	85
II.	Opredmetena osnovna sredstva	1.546.000	975.463	976.130	158	158
1.	Zemljišča in zgradbe	736.000	545.463	566.011	135	130
a)	Zemljišča	186.000	179.604	186.444	104	100
b)	Zgradbe	550.000	365.859	379.567	150	145
1.	Druge naprave in oprema	810.000	430.000	410.119	188	198
2.	Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	0	30.000	0	0	-
B.	KRATKOROČNA SREDSTVA	1.992.739	2.494.231	2.283.338	80	87
II.	Zaloge	150.000	170.000	180.001	88	83
1.	Material	150.000	170.000	180.001	88	83
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	1.485.000	1.600.000	1.539.988	93	96
1.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	1.035.000	1.100.000	1.020.382	94	101
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	450.000	500.000	519.606	90	87
V.	Denarna sredstva	357.739	724.231	563.349	49	64
C.	KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	7.000	2.000	6.869	350	102
	ZABILANČNA EVIDENCA	22.000.000	20.800.000	20.831.922	106	106
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		3.575.739	3.501.694	3.301.676	102	108
A.	KAPITAL	1.802.855	1.740.385	1.670.564	104	108
I.	Vpoklicani kapital	210.936	210.936	210.936	100	100
II.	Kapitalske rezerve	742.504	742.504	742.504	100	100
III.	Rezerve iz dobička	23.744	23.744	23.744	100	100
1.	Zakonske rezerve	21.094	21.094	21.094	100	100
2.	Druge rezerve iz dobička	2.650	2.650	2.650	100	100
VI.	Preneseni čisti poslovni izid	793.381	748.725	488.725	106	162
VII.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	32.291	14.477	204.656	223	16
B.	DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	280.070	318.967	136.709	88	205
I.	Dolgoročne finančne obveznosti	280.070	318.967	136.709	88	205
1.	Druge dolgoročne finančne obveznosti	280.070	318.967	136.709	88	205
C.	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	1.472.814	1.427.342	1.471.294	103	100
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	72.814	27.342	27.697	266	263
2.	Druge kratkoročne finančne obveznosti	72.814	27.342	27.697	266	263
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	1.400.000	1.400.000	1.443.597	100	97
1.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	900.000	1.000.000	976.524	90	92
2.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	500.000	400.000	467.073	125	107
Č.	KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	20.000	15.000	23.109	133	87
	ZABILANČNA EVIDENCA	22.000.000	20.800.000	20.831.922	106	106

Ob koncu leta 2025 pričakujemo spremembe v obsegu in strukturi sredstev in virov sredstev na več ravneh: tako pri kratkoročnih kot dolgoročnih sredstvih, kakor tudi pri lastnih ali drugih virih teh sredstev.

Z realizacijo več pomembnih naložb se je že v letu 2023 ustavilo krčenje vrednosti dolgoročnih sredstev. Nadaljevanje posodobitev voznega parka in z drugimi naložbami, se bo njihova vrednost še precej okrepila. Na drugi strani so (in bodo še) za namene financiranja dela teh nakupov pridobljeni zunanji, dolgoročni viri, kar spreminja obseg in strukturo obveznosti do virov sredstev.

V postavki II. Opredmetena osnovna sredstva (OOS) smo tako ocenjenemu stanju obstoječih sredstev na dan 31. 12. 2024 prišteli vrednost dobav novih osnovnih sredstev v višini 607.900 € (z vključenim pogrebnim vozilom) ter odšteli ocenjene vrednosti njihove amortizacije za leto 2025.

Z izboljšanim nadzorom in vodenjem računovodenja terjatev smo sicer temeljne cilje za izboljšanje obvladovanja bremena odprtih terjatev do kupcev že v letu 2022 dosegli in preseгли. Njihova trenutna stanja in struktura ne kažejo več pomembnejših tveganj za tekočo ali dolgoročno plačilno sposobnost. Kljub temu za naslednje leto ne predvidamo znižanja njihovih (skupnih) vrednosti, saj upoštevamo nekaj rasti zaradi preteklih dvigov pri cenah, pa tudi zaradi povečanega obsega poslovanja ob koncu leta (predvsem do občin ustanoviteljic).

Pri načrtu terjatev smo upoštevali tudi znižanje popravkov vrednosti terjatev, ki bodo usklajeni s spremenjeno računovodsko usmeritvijo in oblikovani v višini terjatev, zapadlih nad 180 dni.

Tabela 7: Načrt strukture terjatev do kupcev po zapadlosti

Terjatev do kupcev	Načrt 2025	30.09.2024	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	I N25/N24	I N25/R23
NEZAPADLI	950.000	956.884	995.000	984.005	890.670	95	97
ZAPADLI 1 - 30 DNI	50.000	45.416	65.000	52.943	57.880	77	94
ZAPADLI 31 - 60 DNI	15.000	17.142	15.000	9.838	9.726	100	152
ZAPADLI 61 - 90 DNI	10.000	10.696	8.000	10.254	4.790	125	98
ZAPADLI 91 - 180 DNI	10.000	15.255	10.000	9.952	9.550	100	100
ZAPADLI 181 - 365 DNI	5.000	4.674	7.000	9.377	5.965	71	53
ZAPADLI NAD 365 DNI	25.000	25.908	40.000	29.808	44.973	63	84
SKUPAJ	1.065.000	1.075.975	1.140.000	1.106.177	1.023.554	93	96
Slabitev terjatev	-30.000	-85.795		-85.795	-119.073	-	35

Glede na trenutno ugodno sliko tekoče likvidnosti, pri ažurnosti poravnavanja obveznosti do dobaviteljev ali finančerjev ne pričakujemo zaostritve. Načrtujemo jih v podobnem obsegu, kot jih izkazujemo trenutno, saj bodo obveznosti iz povečanega obsega investicijskih nabav predvidoma do konca 2025 že poravnane.

Tabela 8: Načrt strukture obveznosti do dobaviteljev po zapadlosti

Obveznosti do dobaviteljev	Načrt 2025	30.9.2024	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	I N25/N24	I N25/R23
NEZAPADLI	900.000	820.349	-1.000.000	974.135	948.192	-90	92
ZAPADLI 1 - 30 DNI	0	-545	0	2.389	1.809	0	0
ZAPADLI 31 - 60 DNI	0	-400	0	0	0	0	0
ZAPADLI 61 - 90 DNI	0	0	0	0	0	0	0
ZAPADLI 91 - 180 DNI	0	24.204	0	0	0	0	0
ZAPADLI 181 - 365 DNI	0	0	0	0	0	0	0
ZAPADLI NAD 365 DNI	0	0	0	0	0	0	0
SKUPAJ	900.000	843.608	-1.000.000	976.524	950.001	-90	92

Pri načrtu postavk obveznosti do virov sredstev smo upoštevali naslednje predpostavke oziroma ocene:

- v letu 2024 bo dosežen čisti poslovni izid v višini 100.000 €, ki bo vključeval tudi zvišanje zaradi odprave presežka preveč oblikovanih popravkov vrednosti terjatev iz preteklih let in zmanjšanje zaradi uskladitve nepojasnjenih razlik iz preteklih let pri poslovanju dejavnosti upravljanja nepremičnin;
- med dolgoročne finančne obveznosti smo šteli neodplačane dele dolgoročnih posojil po pogodbah s Slovenskim regionalno razvojnim skladom (SRRS), in sicer: po prvi pogodbi znesek 82.025 €, po drugi pogodbi znesek 138.545 €, po tretji (ki bo predvidoma sklenjena v drugi polovici leta 2025) pa delni znesek 59.500 €. Delež posojil, ki zapadejo v plačilo v letu 2026, smo razvrstili med kratkoročne finančne obveznosti (72.814 €).

V spodnji tabeli prikazujemo načrt nekaterih pomembnejših kazalnikov iz bilance stanja.

Tabela 9: Predračun pomembnejših kazalcev in kazalnikov bilance stanja

Kazalci in kazalniki iz bilance stanja	Načrt 2025	Načrt 2024	2023	2022	N25/N24	N25/R23
Stopnja lastniškosti financiranja (kapital/obveznosti do virov sred.)	0,5042	0,4897	0,5060	0,4784	103	100
Stopnja osnovnosti investiranja (opr.os.sred./sredstva)	0,4324	0,2826	0,2956	0,2863	153	146
Stopnja dolgoročnosti investiranja (dolg.sred./sredstva)	0,4407	0,2913	0,3064	0,3003	151	144
Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev (kapital/osnovna sred.)	1,1661	1,7329	1,7110	1,6710	67	68
Koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti (denar/kratk.obv.)	0,2429	0,4724	0,3901	0,5032	51	62
Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti ((denar+kratk.posl.terjatve)/kratk.obv.)	1,2512	1,5933	1,4567	1,4269	79	86

Kljub pričakovani slabši donosnosti v letu 2024 in 2025 (glede na prejšnja leta), se bodo vrednosti kapitala oziroma lastnih virov financiranja še naprej krepile, njihov delež v celotnih virih financiranja bo zato ostal na enaki ravni, kar pomembno prispeva k povečanju finančne stabilnosti in zmanjševanju tveganj dolgoročne plačilne sposobnosti.

S krepitvijo kapitala in pridobitvijo dolgoročnih posojil, se izboljšuje tudi struktura virov sredstev glede na ročnost. Na drugi strani sicer narašča zadolženost, vendar se ta viša manj kot lastni viri sredstev. Poleg tega je pomemben prav vidik ročnosti zadolževanja, saj je s tem manj obremenjeno kratkoročno zadolževanje. Slednje bo sicer v letu 2025 medletno bolj na udaru, saj bo treba del načrtovanih investicij financirati iz lastnih virov.

Dolgoročna posojila so pridobljena pod relativno ugodnimi pogoji (glede na trenutne tržne razmere) po naslednjih pogodbah s posojilodajalcem SRRS-jem:

- po pogodbi št. 0303-139/2022-SRRS-22446 v višini 180.000 €. Pogodbena obrestna mera je fiksna in znaša 2,52 % letno – za nakup dveh tovornih vozil, ki sta bili dobavljeni že v letu 2023 (iz lastnih virov financiranja smo za ta namen zagotovili 34.250 €) – posojilo že odplačujemo.
- po pogodbi št. 17333-25136 v višini 209.600 €. Pogodbena obrestna mera je fiksna in znaša 2,57 % letno – za nakup smetarskega vozila. Javni razpis za dobavo tega vozila je izveden in dobavitelj izbran že v letu 2023, skrajni rok za dobavo vozila pa je 31. 1. 2025 – prvi obrok zapade v plačilo v februarju 2025.

Za financiranje novih nakupov osnovnih sredstev imamo s strani obeh občinskih svetov že podana soglasje k dodatni zadolžitvi v višini 300.000 €, za dobo največ 10 let.

Gornje navedbe se odražajo tudi v spremembi ekonomskih kategorij, ki jih dodatno spremljamo za prikaz in presojo finančnega položaja podjetja. Predstavljamo jih v spodnji tabeli.

Tabela 10: Načrt finančnega stanja podjetja

POVZETEK FINANČNEGA STANJA PODJETJA	31.12.2019	31.12.2020	31.12.2021	31.12.2022	31.12.2023	30.09.2024	Načrt 31.12.2025
OBVEZNOSTI	1.569.933	1.163.540	921.365	953.095	949.184	844.009	900.000
LIMIT	233.634	416.005	378.582	0	0	0	0
LIZING	52.431	31.809	11.187	0	0	0	0
KRAT KOROČNI KREDIT DBS	0	0	0	150.000	0	0	0
DOLGOROČNI KREDIT	91.667	41.667	0	0	164.051	353.144	352.884
TERJATVE	945.822	1.119.064	1.364.307	1.023.553	1.106.004	1.075.974	1.035.000
ST ANJE NARAČUNU DBS	0	0	0	45.003	68.457	281.847	167.739
KRAT KOROČNI DEPOZIT DBS	0	0	0	0	0	150.000	0
ST ANJE NARAČUNU NLB	17.935	160.752	72.182	298.833	394.155	162.320	100.000
REZULTAT	-983.908	-373.205	125.355	264.295	455.383	472.988	49.855
ST ANJE NARAČUNU UPRAVLJANJA	18.866	129.238	79.377	354.474	101.789	98.791	90.000

Pregled pomembnejših kazalcev in kazalnikov

Načrtovana gibanja posameznih kategorij bilance stanja in izkaza poslovnega izida dopolnjujemo s pregledom nekaterih finančnih in nefinančnih kazalcev ali kazalnikov.

Tabela 11: Predračun nefinančnih kazalcev in kazalnikov

Področje	Naziv kazalca oz. kazalnika	Načrt 2025	Načrt 2024	2023	N25/N24	N25/R23
Ravnanje z odpadki	Količina nekoristnih odpadkov na preb. v Idriji (v kg)	105,70	109,59	105,47	96	100
	Količina nekoristnih odpadkov na preb. v Cerknem (v kg)	78,24	82,69	84,45	95	93
	Delež ločeno zbranih odpadkov v Idriji (v %)	65,57	65,9	64,6	99	101
	Delež ločeno zbranih odpadkov v Cerknem (v %)	72,17	68,5	68,6	105	105
Oskrba s pitno vodo	Količina prodane pitne vode (v m ³)	485.000	487.000	487.212	100	100
	Število zamenjanih vodomerov	630	590	509	107	124
	Delež vodnih izgub (v %)	26	38,0	26,7	68	97
Odpadne vode	Količina odvedene odpadne vode (v m ³)	380.000	382.000	384.572	99	99
	Količina očiščene odpadne vode (v m ³)	372.000	374.000	380.567	99	98
	Količina odvedene odpadne vode v greznice in MKČN (v m ³)	162.000	158.000	163.377	103	99
	Število izpraznjenih greznic in MKČN do 50 PE	290	250	353	116	82
	Količina prevzete greznične gošče iz greznic in MKČN (v m ³)	1.100	900	1.577	122	70
Pokopališče	Število izvedenih pogrebnih svečanosti - Idrija	110	103	133	107	83
	Število izvedenih pogrebnih svečanosti - Cerkno	40	45	41	89	98
	24 - urna dežurna služba - Idrija	84	85	104	99	81
	24 - urna dežurna služba - Cerkno	15	16	15	94	100

Med pomembnejšimi izpostavljam ohranjanje ravni izboljšane ločevanja odpadkov na območju celotnega oskrbovalnega območja ter vzdrževanje znižane ravni vodnih izgub.

Pri načrtovanju količin opravljenih storitev smo, kot pojasnjeno že uvodoma, izhajali iz povprečnih vrednosti zadnjih let in trendov tekočega obdobja (pri GJS varstva okolja), kar je sicer nekaj manjši obseg kot v letu 2023.

Dodana vrednost na zaposlenega se ohranja na podobni ravni, kar je še posebej pomembno, če upoštevamo, da v letu 2025 ne načrtujemo bistvene rasti prihodkov glede na načrt 2024 oz. bodo prihodki nižji od realiziranih v letu 2023

Tabela 12: Predračun pomembnejših finančnih kazalcev in kazalnikov

Pomembnejši kazalci in kazalniki iz izkaza poslovnega izida	Načrt 2025	Načrt 2024	2023	N25/N24	N25/R23
Prihodki iz poslovanja (v €)	6.111.030	6.013.876	6.718.994	102	91
Poslovni odhodki (v €)	6.087.739	6.006.799	6.506.919	101	94
Dobiček ali izguba iz poslovanja-EBIT (v €)	23.291	7.077	212.075	329	11
Donosnost poslovnih prihodkov (dobiček ali izguba iz poslovanja / prihodki iz poslovanja) (v %)	0,38	0,12	3,16	324	12
Poslovni izid pred obdavčitvijo (v €)	32.291	14.477	223.154	223	14
Poslovni izid pred obdavčitvijo na zaposlenega (v €)	554	241	3.717	229	15
Poslovni izid pred am.,davki in obr. - EBITDA	178.513	208.538	385.026	86	46
Povprečno število zaposlenih (izračunano iz opravljenih ur z vključenimi refundacijami)	58,33	60,00	60,03	97	97
Dodana vrednost na zaposlenega (v €)	42.269	41.557	41.380	102	102
Poslovni prihodki na zaposlenega (v €)	104.767	100.231	111.926	105	94
Koeficient gospodarnosti poslovanja (posl. prih/poslov. odh.)	1,00	1,00	1,03	100	97

Načrt nabav osnovnih sredstev

Poleg investicij v osnovna sredstva, namenjena izvajanju naših storitev, torej opreme, strojev ipd., smo si za naslednje leto zadali cilj izvesti naložbo v ureditev okolice podjetja in postavitve šotora, ki je z več vidikov res nujna. S tem bomo zagotovili ustrezno odvodnjavanje, saj imamo pretežni del parkirnih površin še vedno v makadamski izvedbi. Poleg tega bomo z nakupom šotora lahko vsaj večji del vozil garažirali. Na opremo, zlasti vozila, imajo visoke poletne temperature, pogoste in obilne padavine in zimska zmrzal, lahko zelo škodljive posledice. S postopki pridobivanja ustreznih dokumentov za ureditev okolice in postavitve šotora – strehe, smo pričeli že v letu 2024.

V načrtih za prihodnje ne upoštevamo več možnosti nakupa e-vozil. Uredba o zelenem javnem naročanju, ki nas je zavezala k tovrstnim nakupom, naj bi bila spremenjena v mesecu aprilu naslednjega leta. S tem naj bi našo dejavnost, po sedaj znanih informacijah, izločili iz kroga zavezancev.

Načrt nabav za leto 2025 smo razdelili v dve prioritetni skupini, A in B. Podrobno je načrt investicij predstavljen v spodnji tabeli.

Tabela 13: Predvidene nabave osnovnih sredstev in drobnega inventarja

Predvidene nabave osnovnih sredstev in drobnega inventarja	Naročeno v letu 2024 - dobavljeno 2025	predviden datum dobave	Načrt 2025	
			A - nujno	B - manj nujno
Pogrebno vozilo (nadomestno)	63.900	19.02.2025		
Smetarsko vozilo (nadomestno)			240.000	
Računalniške postaje			3.000	3.000
Multifunkcijska naprava (fotokopirni stroj in skener)				6.000
Ročno in električno orodje in priključki			12.000	10.000
Zabojniki 7 m ³ (2 kosa s pokrovom)			4.000	
Dve vozili za manjša popravila cest in urejanje javnih površin (nadomestno)			55.000	
Manjši traktor za zimsko službo (nadomestno) (rabljeno)			40.000	
Šotor in ureditev okolice			190.000	
Kamion z dvigalom in priključki za zimsko službo				230.000
Traktor s priključki				160.000
SKUPAJ VREDNOST INVESTICIJ ZA LETO 2025			544.000	409.000
10 % od vseh skupnih načrtovanih nabav za leto 2025 namenjeno za rezervo			54.400	40.900
SKUPAJ VREDNOST INVESTICIJ ZA LETO 2025	63.900		598.400	449.900

Po izvedbi nadomestnih nabav, bi nekatera vozila lahko odprodali. Iztržek iz tega naslova ocenjujemo na naslednje vrednosti (brez DDV):

- pogrebno vozilo VW Transporter – 12.300 €,
- smetarsko vozilo 25.000 €,
- vozilo Dacia pick up – 410 €,
- vozilo Piaggio – 900 €.

V nadaljevanju prikazujemo nekaj primerjalnih podatkov v zvezi z nabavami osnovnih sredstev, ki razkrivajo presežke poslovnih izidov oziroma stroškov amortizacije nad vrednostjo novih nabav osnovnih sredstev, ki so se akumulirali v zadnjih poslovnih letih.

Tabela 14: Primerjava podatkov v zvezi z nereinvestirano amortizacijo

Primerjava podatkov v zvezi z nereinvestirano amortizacijo	Načrt 2025	Načrt 2024	2023	2022	2021	2020	Skupaj v obdobju 2020-2025
Poslovni izid pred amortizacijo, davki in obrestmi - EBITDA	178.513	208.538	385.026	614.976	581.959	570.006	2.539.019
Stroški amortizacije	155.222	189.860	60.783	186.132	209.180	224.043	1.025.220
Vrednost nabav osnovnih sredstev	598.400	254.000	278.474	50.325	39.345	9.349	1.229.893
Razlika - nereinvestirana amortizacija (str. am-vrednost nabav)	-443.178	-64.140	-217.691	135.807	169.835	214.694	-204.673
Razlika - EBITDA - nabave osnovnih sredstev	-419.887	-45.462	106.552	556.354	542.614	560.657	1.300.828

1.4. KADRI

Ob koncu leta 2025 bomo zaposlovali predvidoma 57 delavcev. Med letom se pričakuje tudi dodatno upokojevanje, in sicer dveh sodelavcev.

Veliko aktivnosti s pripravo ustreznih pravnih podlag (pa tudi organizacijskih prilagoditev) smo in bomo tudi v prihodnje namenili zahtevam s področja delovnopravne zakonodaje, kot npr. uveljavitev pravica do odklopa, prenovljena kemijska ocena tveganja, spremembe, ki izhajajo iz zakonodaje o premeščanju bremen, ipd.

Na obseg stroškov dela v letu 2025 v primerjavi s preteklimi obdobji, bodo v največji meri vplivale zavezujoče določbe nove Tarifne priloge h KP KD, kot tudi napredovanja zaposlenih v podjetju. Od uveljavitve nove sistemizacije bo ob koncu leta 2024 minilo že leto in pol, zato je pravilno, da pregledamo in (skladno s Podjetniško kolektivno pogodbo) uskladimo možna napredovanja.

Določila Tarifne priloge bodo stopila v veljavo s 1. 1. 2025, med katerimi izpostavljamo zlasti:

- linearno zvišanje osnovnih plač po tarifnih razredih za 2,5 %,
- minimalni regres za letni dopust v višini 1.550 €.

Pri primerjavi podatkov načrta 2025 s preteklimi leti je pomembno izpostaviti še naslednje:

- v poslovni načrt smo vključili regres v višini 2.000 €/zaposlenega;
- vključili smo tudi zvišanje dodatnega pokojninskega zavarovanja iz 380 na 420 €/leto/zaposlenega. Ugotovljamo namreč, da s trenutnimi najnižjimi dopustnimi zneski vplačil, zberemo zelo malo sredstev, zato načrtujemo postopen dvig tekom prihodnjih let;
- upoštevali smo tudi 1.000 € bruto izplačila božičnice za poslovno leto 2025;
- tudi v letu 2025 bomo zaposlenim vplačevali dodatno zdravstveno zavarovanje.

Menimo, da je smiselno ohranjati zgoraj navedene ukrepe, saj se vedno pogosteje pri zaposlovanju novih sodelavcev srečujemo tudi z vprašanji po zagotavljanju oz. plačevanju navedenih ugodnosti.

Skladno z načrtom aktivnosti promocije zdravja, ki ga je predlagala ekipa sodelavcev, odgovorna za to področje, nekaj več sredstev načrtujemo tudi za te namene.

Glede na to, da vrednost minimalne plače, ki bo veljala v naslednjem letu še ni znana, pri načrtovanju nismo upoštevali korekcij, ki bi bile morda potrebne iz tega naslova.

Povprečna plača naših zaposlenih je v letu 2023 znašala 2.120 €, medtem ko je povprečna plača v gospodarstvu Slovenije znašala 2.221 € in v dejavnosti E36.000, kamor se razvršča naše podjetje, 2.240 €. Letošnja povprečna plača je (do avgusta 2024) znašala 2.262 €, v Sloveniji 2.336 € v dejavnosti pa 2.347 €.

V obdobju po letu 2020 smo z uspešnejšim in učinkovitejšim poslovanjem ter izboljšanim finančnim položajem podjetja, omogočili tudi bistveno izboljšanje finančnega položaja zaposlenih. Povprečna plača se je od leta 2019, ko je znašala 1.555 €, do sedaj zvišala za več kot 45 %, pri zaposlenih iz najnižjih tarifnih razredov pa tudi več. S tem smo uspeli zmanjšati odstopanja povprečne plače zaposlenega v podjetju od povprečja dejavnosti ali slovenskega gospodarstva, ki so trenutno višje za približno 3 do 4 %. Glede na razmere na trgu dela in tudi v podjetju samem, bomo tudi v prihodnje naredili vse, da ohranimo stabilno poslovanje in s tem tudi zagotavljamo pogoje za ohranitev takšne ravni nagrajevanja.

Pomembno je poudariti, da je v stroških plač oziroma stroških dela zajet tudi refundirani znesek teh stroškov (za bolniške in druge odsotnosti), skladno s predpisano metodologijo. Za celotni učinek bremena stroškov zaposlenih je zato treba na drugi strani upoštevati tudi vse prejete refundacije iz tega naslova, ki so evidentirane med drugimi poslovnimi prihodki.

2. NAČRT POSLOVANJA DEJAVNOSTI

2.1. Obvezne GJS varstva okolja

Oskrba s pitno vodo

V okviru te obvezne GJS ločeno evidentiramo izvajanje naslednjih storitev:

- oskrbo s pitno vodo (aktivnosti, povezane s temeljnimi nalogami upravljavca vodooskrbnega sistema) ter
- menjave vodomerov in vzdrževanje priključkov.

Temeljna naloga Komunale kot upravljavca vodovodnega omrežja je zagotavljanje zanesljive in varne oskrbe s pitno vodo. HACCP program s predpisanim monitoringom in drugimi aktivnostmi, je osnovni okvir za načrtovanje in pravočasno izvedbo ukrepov za doseganje tega cilja. Nemoteno oskrbo zagotavljamo z rednim vzdrževanjem in vzpostavitvijo ustrezne tehnologije ter organiziranosti nadzora nad omrežjem za učinkovito odkrivanje in odpravljanje okvar oziroma drugih motenj v oskrbi.

Pri načrtovanju obsega rednih vzdrževalnih del in s tem povezanimi stroški, smo izhajali iz podatkov leta 2023, upoštevajoč letošnje trende in pričakovane pogoje poslovanja za naslednje leto.

Občina Idrija v svojem proračunu zagotavlja sredstva za nove naložbe v širitve in obnove omrežja. Tudi v predloga naslednjih proračunov (za leti 2025 in 2026) so vključene nekatere investicije na tej infrastrukturi.

Tabela 15: Pregled načrtovanih vgradenj novih vodovodnih priključkov

Vgradnja novih vodovodnih priključkov	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	Real 2020	I N25/R23
Gospodinjstva	20	10	15	21	5	17	133
Drugi	2	2	3	0	2	2	67
Skupaj	22	12	18	21	7	19	122

V naslednji tabeli je pregled načrtovanih del v sklopu obnove priključkov in menjave vodomerov.

Tabela 16: Pregled podatkov o načrtovanih menjavah vodomerov in obnov priključkov

Podatki o vodomerih in priključkih	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	Real 2020	I N25/R23
Menjava vodomerov	630	590	509	226	560	631	124
Obnove hišnih priključkov	20	20	27	15	7	11	74

Ob vsakoletnem pregledu hidrantov ugotavljamo, da na našem oskrbovalnem območju na več mestih ni zagotovljena požarna varnost – iz različnih razlogov, kot so npr. nezadostne kapacitete vode ali neustrezen tlak, ki ga dosegamo na hidrantu. Skladno z 22. členom Zakona o varstvu pred požarom³ so Občine pri pripravi prostorskih aktov med drugim dolžne upoštevati in zagotoviti vire za zadostno oskrbo z vodo za gašenje. S tem so povezane tudi določbe 3. člena Uredbe o oskrbi s pitno vodo⁴, ki v okvir javne službe razvrščajo tudi oskrbo zunanjega hidrantnega omrežja za gašenje požarov s pitno vodo, česar pa zaradi nedoseganja ustreznih tlakov ali nezadostne količine pitne vode kot upravljavec ne moremo zagotoviti na celotnem omrežju.

³ Uradni list RS, št. 3/07 in dopolnitve.

⁴ Uradni list RS, št. 88/12 in dopolnitve.

Pri načrtovanju količin smo upoštevali, da se bo nadaljeval podoben trend porabe, kot smo jo imeli v letu 2023 in v načrtu za leto 2024.

Tabela 17: Načrt količin prodane pitne vode

Količina prodane pitne vode v m ³	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	Real 2020	I N25/R23
Gospodinjstva	350.000	350.000	350.872	365.372	371.725	377.176	100
Drugi uporabniki	135.000	137.000	136.340	175.015	123.699	125.324	99
Skupaj	485.000	487.000	487.212	540.387	495.424	502.500	100

Že v letu 2023 smo dosegli bistveno znižanje vodnih izgub. Tudi v letu 2024 beležimo vodne izgube primerljive letu 2023. Upoštevajoč navedeno tudi za leto 2025 načrtujemo podobno.

Tabela 18: Pregled načrta vodnih izgub po vodovodnih sistemih

Vodne izgube po vodovodnih sistemih - Idrija	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	Real 2020
Idrija	30	40	20	40,1	40	42
Sp. Idrija	20	20	18,7	19,6	18	12
Godovič	40	40	57,7	46,9	34	35
Črni Vrh	35	35	46,2	45	39	38
Vojsko Čekovnik	35	35	26,8	60,5	58	49
Gore - Dole - Zavratec	35	40	31,4	40	50	50
Ledine	20	20	19,7	24,3	16	14
Skupaj	26	38	26,7	38,4	37	37

Porabo električne energije načrtujemo na ravni količin leta 2023 oziroma nekaj manj, kar kažejo letošnji trendi.

Tabela 19: Načrt porabe električne energije po vodovodnih sistemih

Porabljena električna energija po vodovodnih sistemih v kWh	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	Real 2020	I N25/R23
Idrija skupaj KPL	45.000	54.000	51.469	76.332	53.512	35.607	87
Spodnja Idrija KPL z Mokraško vasjo	16.000	16.000	11.193	8.452	6.548	6.781	143
Godovič - Zavratec - Gore Dole	105.000	102.000	105.581	87.442	87.844	86.592	99
Črni Vrh	40.000	44.000	42.265	47.120	42.389	35.691	95
Vojsko - Čekovnik	20.000	25.000	24.996	22.292	21.605	17.966	80
Ledine	30.000	29.000	28.330	28.528	24.996	24.006	106
Skupaj v kWh	256.000	270.000	263.834	270.166	236.894	206.643	97

NAČRT ZAPOSILITEV

Za ekipo enote oskrbe s pitno vodo v letu 2025 ne predvidevamo dodatnih zaposlitev.

Tabela 20: Predračunski izkaz poslovnega izida – oskrba s pitno vodo

Z.š.	Idrija - oskrba s pitno vodo	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodki od prodaje	1.064.092	8.927	1.073.019	1.018.086	8.084	1.026.170	990.002	8.164	998.166	104,6	107,5
1.1.	čisti prihodki, pridob. z opravljanjem GJS	633.772		633.772	600.907		600.907	572.257		572.257	105,5	110,7
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve							625		625		
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina	430.320		430.320	417.179		417.179	416.963		416.963	103,2	103,2
1.4.	čisti prihodki - druge dejavnosti		8.927	8.927		8.084	8.084	157	8.164	8.321	110,4	107,3
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki					603	603	2.596	5.300	7.896		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					603	603	2.596	573	3.168		
4.3.	drugi poslovni prihodki								4.728	4.728		
5	interni prihodki	17.000	6.819	23.819	39.000	4.947	43.947	33.470	4.989	38.459	54,2	61,9
I.	Kosmati donos iz poslovanja	1.081.092	15.746	1.096.838	1.057.086	13.635	1.070.721	1.026.068	18.453	1.044.521	102,4	105,0
6	Stroški blaga materiala in storitev	642.303	25.912	668.215	615.758	22.926	638.683	637.530	24.564	662.093	104,6	100,9
6.2.	stroški porabljenega materiala	84.800	4.463	89.263	90.000	3.620	93.620	100.838	2.984	103.823	95,3	86,0
6.3.	stroški storitev	557.503	21.449	578.952	525.758	19.306	545.064	536.691	21.579	558.271	106,2	103,7
6.3.1.	ostali stroški storitev	144.750	21.449	166.199	129.000	19.306	148.306	139.933	21.579	161.513	112,1	102,9
6.3.2.	stroški najema infrastrukture	412.753		412.753	396.758		396.758	396.758		396.758	104,0	104,0
7	Stroški dela	241.515	62.985	304.500	244.612	56.286	300.898	202.477	51.056	253.533	101,2	120,1
8	Odpisi vrednosti	17.950	3.100	21.050	22.000	3.318	25.318	21.470	2.921	24.391	83,1	86,3
8.1.	amortizacija OS	17.950	3.100	21.050	22.000	2.896	24.896	21.470	2.876	24.346	84,6	86,5
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					121	121		28	28		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih					302	302		18	18		
9	Drugi poslovni odhodki	52.000	3.100	55.100	52.000	2.172	54.172	46.066	2.815	48.881	101,7	112,7
10	Interni stroški	33.000	2.480	35.480	40.000	2.896	42.896	39.212	3.376	42.589	82,7	83,3
II.	Poslovni odhodki	986.767	97.576	1.084.344	974.370	87.598	1.061.968	946.755	84.732	1.031.487	102,1	105,1
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	94.325	-81.831	12.494	7	-73.963	8.753	79.313	-66.279	13.033	142,7	95,9
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		868	868		965	965		703	703	89,9	123,5
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					603	603		371	371		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					121	121		3	3		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	94.325	-80.963	13.362	82.716	-73.722	8.994	79.313	-65.950	13.363	148,6	100,0
16	Drugi prihodki		620	620		772	772		636	636	80,3	97,5
17	Drugi odhodki		372	372		121	121		244	244	308,3	152,5
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	94.325	-80.715	13.610	82.716	-73.070	9.646	79.313	-65.559	13.754	141,1	98,9

Tabela 21: Predračunski izkaz poslovnega izida – menjava vodomerov in vzdrževanje priključkov

Z.š.	Idrija - menjava vodomerov in vzdrževanje priključkov	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodi od prodaje	122.521	2.155	124.675	129.769	1.644	131.414	114.330	2.442	116.772	94,9	106,8
1.3.	Čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina	122.521		122.521	129.769		129.769	114.328		114.328	94,4	107,2
1.4.	Čisti prihodki - druge dejavnosti		2.155	2.155		1.644	1.644	2	2.442	2.444	131,0	88,2
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki					123	123	246	1.716	1.963		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					123	123	246	196	442		
4.3.	drugi poslovni prihodki								1.521	1.521		
5	interni prihodki	5.500	1.646	7.146	10.000	1.006	11.006	6.592	1.560	8.152	64,9	87,7
I.	Kosmati donos iz poslovanja	128.021	3.801	131.821	139.769	2.773	142.542	121.168	5.719	126.887	92,5	103,9
6	Stroški blaga materiala in storitev	55.000	6.255	61.255	83.000	4.663	87.663	59.201	7.219	66.420	69,9	92,2
6.2.	stroški porabljenega materiala	30.000	1.077	31.077	45.000	736	45.736	30.976	865	31.841	67,9	97,6
6.3.	stroški storitev	25.000	5.177	30.177	38.000	3.927	41.927	28.225	6.354	34.579	72,0	87,3
6.3.1.	ostali stroški storitev	25.000	5.177	30.177	38.000	3.927	41.927	28.225	6.354	34.579	72,0	87,3
7	Stroški dela	61.506	15.203	76.709	49.854	11.448	61.302	66.405	15.363	81.768	125,1	93,8
8	Odpisi vrednosti	2.000	748	2.748	2.000	675	2.675	2.037	887	2.924	102,7	94,0
8.1.	amortizacija OS	2.000	748	2.748	2.000	589	2.589	2.037	870	2.907	106,1	94,5
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					25	25		9	9		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih					61	61		8	8		
9	Drugi poslovni odhodki		748	748		442	442		866	866	169,4	86,4
10	Interni stroški	2.800	599	3.399	15.000	589	15.589	10.678	998	11.676	21,8	29,1
II.	Poslovni odhodki	121.306	23.553	144.859	149.854	17.817	167.670	138.321	25.334	163.655	86,4	88,5
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	6.715	-19.752	-13.037	-10.084	-15.043	-25.128	-17.153	-19.616	-36.768	51,9	35,5
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		209	209		196	196		226	226	106,7	92,6
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					123	123		110	110		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					25	25		1	1		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	6.715	-19.543	-12.828	-10.084	-14.994	-25.079	-17.153	-19.501	-36.653	51,1	35,0
16	Drugi prihodki		150	150		157	157		185	185	95,3	81,1
17	Drugi odhodki		90	90		25	25		66	66	365,8	136,3
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	6.715	-19.483	-12.768	-10.084	-14.862	-24.946	-17.153	-19.382	-36.535	51,2	34,9

Odvajanje in čiščenje odpadne vode

V sklopu te dejavnosti upravljamo z razvejanim kanalizacijskim sistemom, ki je sestavljen tako iz ločenih sanitarnih vodov, kot tudi mešanih vodov (sanitarne in meteorne vode). Poleg kanalov upravljamo tudi s tremi čistilnimi napravami: v Idriji, Spodnji Idriji in Godoviču. Čistilna naprava v Godoviču je po rekonstrukciji prešla v naše upravljanje s 1. 1. 2024.

Podobno kot pri pitni vodi, smo tudi za to področje upoštevali trende količin od leta 2023 naprej. V letu 2025 bi sicer lahko prišlo še do dodatnega zmanjšanja količin, v primeru, da bi eden od večjih poslovnih uporabnikov uveljavil obračunsko olajšavo, ker svojo odpadno tehnološko vodo obdela na drugi čistilni napravi (zagotovljeno bo ločeno merjenje in poročanje z evidenčnim listom).

Tabela 22: Načrtovane količine odvedene odpadne vode

Količina odvedene odpadne vode (v m ³)	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	Real 2020	I N25/R23
Gospodinjstva	270.000	270.000	268.175	271.094	281.379	290.768	101
Ostali	110.000	112.000	116.397	154.904	107.385	109.424	95
Skupaj	380.000	382.000	384.572	425.998	388.764	400.192	99

Podobni trendi seveda veljajo tudi za količine očiščene odpadne vode, ki ni enaka odvedeni – posamezni objekti so namreč priključeni na javni kanal, ki pa se ne konča na čistilni napravi.

Tabela 23: Načrtovane količine očiščene odpadne vode

Količina očiščene odpadne vode (v m ³)	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	Real 2020	I N25/R23
Gospodinjstva	263.000	263.000	264.448	267.273	277.541	287.352	99
Ostali	109.000	111.000	116.119	154.580	107.016	109.014	94
Skupaj	372.000	374.000	380.567	421.853	384.557	396.366	98

V spodnji tabeli je prikazan še načrt količin odpadne vode, odvedene preko greznic in MKČN.

Tabela 24: Načrtovane količine odvedene in očiščene odpadne vode prek greznic in MKČN

Količina odvedene in očiščene vode preko greznic in MKČN (v m ³)	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	Real 2020	I N25/R23
Gospodinjstva	146.000	146.000	146.636	146.535	147.047	150.617	100
Ostali	16.000	12.000	16.741	16.149	12.318	12.256	96
Skupaj	162.000	158.000	163.377	162.684	159.365	162.873	99

Pri praznjenju greznic in MKČN pričakujemo podoben obseg, kot je bil dosežen v letu 2022 – skladno z zakonsko predpisano frekvenco obveznega praznjenja na vsaka tri leta.

Tabela 25: Pregled podatkov iz načrta praznjenj greznic in MKČN

Podatki o greznicah in MKČN	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	Real 2020	I N25/R23
Izpraznjene greznice in MKČN do 50 PE	290	250	353	290	237	352	82
Količina prevzetega mulja in greznic in MKČN (m ³)	1.100	900	1.577	1.120	816	1.127	70

Preglede MKČN, ki se prav tako krijejo iz cene storitev, bomo predvidoma izvedli pri 22 objektih.

Tabela 26: Načrt pregledov MKČN

Število pregledov MKČN	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	Real 2020	I N25/R23
MKČN	22	15	18	17	9	6	83

Za leto 2025 načrtujemo skupno 11 novih priključitev na javno kanalizacijsko omrežje.

Tabela 27: Načrt novih kanalizacijskih priključkov

Število novih kanalizacijskih priključkov	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	Real 2020	I N25/R23
Gospodinjstva	10	5	11	0	3	5	91
Ostali	1	1	1	0	1	3	100
Skupaj	11	6	12	0	4	8	92

Za prihodnje leto predvidevamo nekaj višje količine porabljene električne energije kot v letu 2023, zaradi znižanih, nabavnih cen pa so kljub temu pričakovani stroški na podobni ravni, kot so bili realizirani v letu 2023.

Tabela 28: Načrt porabe električne energije in stroškov električne energije na kanalizacijskem omrežju in pri čiščenju odpadne vode

Porabljena električna energija na kanalizacijskem omrežju in pri čiščenju odpadne vode	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	Real 2020	I N25/R23
ODVAJANJE							
Porabljena el. energija (kWh)	14.000	14.000	13.498	10.796	15.837	15.220	104
Strošek porabljene el. energije (€)	5.000	5.000	4.304	2.107	3.257	2.829	93
ČIŠČENJE							
Porabljena el. energija (kWh)	400.000	400.000	386.799	390.227	416.705	420.455	103
Strošek porabljene el. energije (€)	70.000	85.000	77.434	35.367	42.856	45.470	90

Za leto 2025 načrtujemo nekoliko višje količine mulja, glede na pretekla leta.

Tabela 29: Načrt količin odpadkov iz čistilnih naprav

Količina odpadkov iz ČN v (t)	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	Real 2020	I N25/R23
Mulji iz ČN kom. odp. (19 08 05)	240	220	259	66	202	188	93
Ostanki na grabljah (19 08 01) ter masti ali oljne mešanice iz naprav za ločevanje olja in vode (19 08 09)	15	20	19	5	0	0	77
Odpadki iz peskolovov (19 08 02)	25	25	21	19	27	14	121
Odpadki, ki niso navedeni drugje (19 08 99)	5	10	9	6	0	18	56

Načrtujemo naslednje količine porabe kemikalij:

Tabela 30: Načrt količin porabljenih kemikalij na čistilnih napravah

Porabljene kemikalije na ČN (v kg)	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	Real 2020	I N25/R23
Aluminijev poliklorid	7.400	10.000	3.150	2.100	7.750	11.475	235
Polielektrolit (flokulant)	5.000	4.200	7.800	2.600	4.200	3.150	64

NAČRT ZAPOSILITEV

Novih zaposlitev v letu 2025 ne načrtujemo.

Tabela 31: Predračunski izkaz poslovnega izida – odvajanje odpadne vode

Z.š.	Iidrija - odvajanje	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodki od prodaje	310.978	923	311.902	320.517	822	321.339	322.495	874	323.368	97,1	96,5
1.1.	čisti prihodki, pridob. z opravljanjem GJS	58.956		58.956	51.348		51.348	55.501		55.501	114,8	106,2
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve											
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina	252.022		252.022	269.169		269.169	266.994		266.994	93,6	94,4
1.4.	čisti prihodki - druge dejavnosti		923	923		822	822	1	874	874	112,3	105,6
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih.- s prevred. posl. prihodki					61	61	23	504	527		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					61	61	23	56	79		
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki								448	448		
5	interni prihodki	500	705	1.205	1.000	503	1.503	849	524	1.373	80,2	87,8
I.	Kosmati donos iz poslovanja	311.478	1.629	313.107	321.517	1.387	322.903	323.367	1.902	325.268	97,0	96,3
6	Stroški blaga materiala in storitev	286.254	2.681	288.934	301.567	2.331	303.898	307.153	2.579	309.732	95,1	93,3
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala	7.000	462	7.462	8.600	368	8.968	7.548	303	7.852	83,2	95,0
6.3.	stroški storitev	279.254	2.219	281.473	292.967	1.963	294.930	299.604	2.276	301.880	95,4	93,2
6.3.1.	ostali stroški storitev	46.000	2.219	48.219	42.000	1.963	43.963	48.638	2.276	50.913	109,7	94,7
6.3.2.	stroški najema infrastrukture	233.254		233.254	250.967		250.967	250.967		250.967	92,9	92,9
7	Stroški dela	26.913	6.516	33.429	26.164	5.724	31.888	24.584	5.441	30.025	104,8	111,3
8	Odpisi vrednosti	650	321	971	2.500	337	2.837	1.804	309	2.112	34,2	46,0
8.1.	amortizacija OS	650	321	971	2.500	294	2.794	1.793	305	2.097	34,7	46,3
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					12	12	11	3	13		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih					31	31		1	1		
9	Drugi poslovni odhodki		321	321		221	221		290	290	145,2	110,5
10	Interni stroški	7.500	257	7.757	12.000	294	12.294	10.106	357	10.463	63,1	74,1
II.	Poslovni odhodki	321.317	10.094	331.411	342.230	8.908	351.139	343.646	8.976	352.622	94,4	94,0
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	-9.839	-8.465	-18.304	-20.714	-7.522	-28.235	-20.279	-7.074	-27.354	64,8	66,9
11	Finančni prih. iz danih posajil											
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		90	90		98	98		74	74	91,5	120,6
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					61	61		40	40		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					12	12		0	0		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	-9.839	-8.375	-18.214	-20.714	-7.497	-28.211	-20.279	-7.041	-27.320	64,6	66,7
16	Drugi prihodki		64	64		79	79		67	67	81,7	96,0
17	Drugi odhodki		38	38		12	12		26	26	313,6	145,7
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	-9.839	-8.350	-18.189	-20.714	-7.431	-28.144	-20.279	-7.000	-27.280	64,6	66,7

Tabela 32: Predračunski izkaz poslovnega izida – čiščenje odpadne vode

Z.š.	Idrija - čiščenje	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodi od prodaje	588.074	4.463	592.537	576.494	3.905	580.399	538.660	3.891	542.551	102,1	109,2
1.1.	čisti prihodi, pridob. z opravljanjem GJS	330.104		330.104	315.322		315.322	306.832		306.832	104,7	107,6
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve											
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina	257.970		257.970	261.172		261.172	231.825		231.825	98,8	111,3
1.4.	čisti prihodi - druge dejavnosti		4.463	4.463		3.905	3.905	3	3.891	3.894	114,3	114,6
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki					291	291	272	2.932	3.204		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					291	291	272	287	559		
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki								2.645	2.645		
5	interni prihodki	6.000	3.409	9.409	9.000	2.390	11.390	8.848	2.188	11.036	82,6	85,3
I.	Kosmati donos iz poslovanja	594.074	7.873	601.946	585.494	6.586	592.081	547.780	9.011	556.791	101,7	108,1
6	Stroški blaga materiala in storitev	462.084	12.956	475.040	446.562	11.074	457.636	417.283	10.697	427.979	103,8	111,0
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala	87.000	2.232	89.232	100.000	1.749	101.749	95.336	1.245	96.581	87,7	92,4
6.3.	stroški storitev	375.084	10.724	385.808	346.562	9.326	355.887	321.947	9.452	331.399	108,4	116,4
6.3.1.	ostali stroški storitev	115.000	10.724	125.724	84.000	9.326	93.326	86.431	9.452	95.883	134,7	131,1
6.3.2.	stroški najema infrastrukture	260.084		260.084	262.562		262.562	235.515		235.515	99,1	110,4
7	Stroški dela	121.988	31.493	153.480	115.201	27.189	142.391	97.165	22.180	119.346	107,8	128,6
8	Odpisi vrednosti	4.000	1.550	5.550	4.400	1.603	6.003	3.832	1.271	5.103	92,5	108,8
8.1.	amortizacija OS	4.000	1.550	5.550	4.400	1.399	5.799	3.815	1.247	5.063	95,7	109,6
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					58	58	16	15	31		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih					146	146		8	8		
9	Drugi poslovni odhodki		1.550	1.550		1.049	1.049		1.278	1.278	147,7	121,2
10	Interni stroški	8.000	1.240	9.240	30.000	1.399	31.399	13.151	1.473	14.624	29,4	63,2
II.	Poslovni odhodki	596.071	48.788	644.859	596.163	42.314	638.477	531.430	36.899	568.330	101,0	113,5
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	-1.998	-40.915	-42.913	-10.669	-35.728	-46.397	16.349	-27.888	-11.539	92,5	371,9
11	Finančni prih. iz danih posojil											
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		434	434		466	466		308	308	93,1	140,9
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					291	291		166	166		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					58	58		1	1		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	-1.998	-40.481	-42.479	-10.669	-35.611	-46.280	16.349	-27.747	-11.398	91,8	372,7
16	Drugi prihodki		310	310		373	373		265	265	83,1	116,9
17	Drugi odhodki		186	186		58	58		99	99	319,1	187,7
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	-1.998	-40.357	-42.355	-10.669	-35.297	-45.966	16.349	-27.581	-11.232	92,1	377,1

Tabela 33: Predračunski izkaz poslovnega izida – greznice in MKČN

Z.š.	Idrija - grez in MKČN	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodki od prodaje	179.325	1.693	181.018	168.618	1.576	170.194	168.576	1.478	170.054	106,4	106,4
1.1.	čisti prihodki, pridob. z opravljanjem GJS	96.637		96.637	89.239		89.239	89.731		89.731	108,3	107,7
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve	2.000		2.000	1.500		1.500	3.810		3.810	133,3	52,5
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina	76.188		76.188	73.879		73.879	68.824		68.824	103,1	110,7
1.4.	čisti prihodki - druge dejavnosti	4.500	1.693	6.193	4.000	1.576	5.576	6.211	1.478	7.689	111,1	80,5
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki					118	118	9	1.233	1.242		
4.1.	prih. iz refund. bolniških in podobni prihodki					118	118	9	109	118		
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki								1.124	1.124		
5	interni prihodki	30.000	1.293	31.293	30.000	964	30.964	29.037	1.152	30.189	101,1	103,7
I.	Kosmati donos iz poslovanja	209.325	2.986	212.311	198.618	2.658	201.276	197.622	3.862	201.485	105,5	105,4
6	Stroški blaga materiala in storitev	150.812	4.914	155.727	144.269	4.469	148.737	137.394	5.572	142.966	104,7	108,9
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala	14.000	846	14.846	14.000	706	14.706	11.262	664	11.926	101,0	124,5
6.3.	stroški storitev	136.812	4.068	140.880	130.269	3.763	134.032	126.132	4.908	131.040	105,1	107,5
6.3.1.	ostali stroški storitev	60.000	4.068	64.068	56.000	3.763	59.763	59.525	4.908	64.434	107,2	99,4
6.3.2.	stroški najema infrastrukture	76.812		76.812	74.269		74.269	66.606		66.606	103,4	115,3
7	Stroški dela	44.364	11.946	56.309	41.377	10.971	52.348	46.566	11.696	58.262	107,6	96,6
8	Odpisi vrednosti	450	588	1.038	700	647	1.347	451	671	1.122	77,1	92,5
8.1.	amortizacija OS	450	588	1.038	700	564	1.264	443	660	1.103	82,1	94,1
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					24	24	8	7	15		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih					59	59		4	4		
9	Drugi poslovni odhodki		588	588		423	423		654	654	138,9	89,9
10	Interni stroški	4.000	470	4.470	7.000	564	7.564	4.336	773	5.109	59,1	87,5
II.	Poslovni odhodki	199.626	18.506	218.132	193.345	17.074	210.419	188.747	19.366	208.113	103,7	104,8
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	9.699	-15.520	-5.821	5.273	-14.417	-9.144	8.875	-15.503	-6.628	63,7	87,8
11	Finančni prih. iz danih posojil											
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		165	165		188	188		163	163	87,5	101,0
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					118	118		85	85		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					24	24		1	1		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	9.699	-15.355	-5.656	5.273	-14.370	-9.097	8.875	-15.427	-6.551	62,2	86,3
16	Drugi prihodki		118	118		151	151		145	145	78,1	81,0
17	Drugi odhodki		71	71		24	24		55	55	299,9	128,3
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	9.699	-15.308	-5.609	5.273	-14.243	-8.970	8.875	-15.336	-6.461	62,5	86,8

Ravnanje s komunalnimi odpadki

Proces priprave prenove organiziranosti sistema zbiranja komunalnih odpadkov, poteka počasneje od prvotno načrtovane časovnice, čemur je botrovalo več razlogov:

- program novega načina zbiranja, ki bo izhajal iz nekaterih predpostavk pričakovanih ciljev, ki jih želimo doseči in bo podal odgovore na večino vprašanj in pojasnil morebitne dileme, še ni dokončan;
- omejena proračunska sredstva, ki ne omogoča takojšnje izvedbe investicij preureditve eko otokov;
- neznanke glede napovedane uvedbe kavcijskega sistema na državni ravni;
- neznanke glede napovedane spremembe obveznosti izvajalca iz naslova razširjene proizvajalčeve odgovornosti.

Začele pa so se aktivnosti v zvezi z drugo pomembno naložbo v infrastrukturo s področja ravnanja z odpadki. Občini Idrija in Cerklje ob Kopru sta podpisali dogovor o skupnem vlaganju v infrastrukturo zbirnega centra v Ljubljano. Načrtujejo sta novo dokumentacijo za ureditev zbirnega centra, da bo skladen s področno zakonodajo⁵.

Takšna usmeritev je zagotovo ekonomsko najbolj upravičena, omogoča uresničenje naložbe v sprejemljivih rokih, kar je pomembno zlasti z vidika izpolnjevanja pogojev iz omenjene Uredbe. Predvsem pa je pomembno, da bodo na ta način izboljšani pogoji za uporabnike storitev zbirnega centra, hkrati pa tudi delovni pogoji naših sodelavcev, omogočena bo učinkovitejša in uspešnejša realizacija naših zavez kot izvajalca javne službe.

Projekt ponovne uporabe »ZA PANUCAT« sicer do sedaj še ni zaživel tako, kot smo si zastavili. Glavni razlog je v tem, da ni zagotovljenega zadostnega in stabilnega vira financiranja. Od tovrstnega projekta ne moremo pričakovati, da bo v celoti z lastnimi prihodki kril stroške delovanja, zato je praksa tudi v drugih lokalnih skupnostih, da Občine podprejo takšno dejavnost z zagotavljanjem sredstev iz proračuna.

Glede na to bomo delno prilagodili naše načrte oziroma strategije osveščanja. Tako tudi za naslednje leto načrtujemo, da bomo večino aktivnosti osveščanja vodili prek že utečenih načinov. Usmerjali se bomo na eni strani v izboljšanje sprotih ukrepov (obvestila in usmeritve na hrbtnih straneh položnic, naši spletni strani in FB profilu ter drugih medijih), kakor tudi v podporo lokalnim projektom, usmerjenim v vzpodbujanje uresničevanja ciljev trajnostnega razvoja oziroma družbeno odgovornih ravnanj. V okviru tega bomo, tako kot zadnji dve leti, v mesecu novembru v sklopu Evropskega tedna zmanjševanja odpadkov, organizirali več dogodkov, namenjenih osveščanju o teh temah.

V letu 2025 bomo nadaljevali z vzpostavljenim urnikom odvažanja mešanih komunalnih odpadkov enkrat na štiri tedne. Prav tako bomo (skladno z zakonodajo) biološke odpadke odvažali tedensko (v času od aprila do konca septembra) oziroma na štirinajst dni.

Pri projekciji količin zbranih odpadkov za leto 2025 smo za občino Idrija upoštevali trend njihovega zmanjševanja, ki ga zaznavamo v zadnjem obdobju. Tako načrtujemo za cca 2,5 % manj vseh odpadkov, glede na realizirano leta 2023.

Kljub zmanjšanju skupnih količin zbranih odpadkov, pričakovanih nižjih stroškov vzdrževanja vozil in nekaterih drugih učinkov, so načrtovani stroški na ravni leta 2024. To je zlasti odraz občutne rasti cen prevzema nekaterih vrst odpadkov. Tako smo npr. na javnem razpisu za prevzem lesa pridobili ceno 41,20 €/t (prej 7,5 €), za prevzem zelenega odreza pa ceno 92 €/t (prej 55 €). Zaradi slednjega bodo (ob načrtovanih količinah) stroški višji za skoraj 12.000 €.

⁵ Uredba o obvezni občinski gospodarski javni službi zbiranja komunalnih odpadkov (Uradni list RS, št. 33/17, 60/18 in 44/22 – ZVO-2).

Tabela 34: Načrt količin zbranih odpadkov po posameznih vrstah - občina Idrija

Zbrani odpadki po posameznih vrstah	Načrt 2025		Načrt 2024		Real 2023		Real 2022		Real 2021	
	(t)	%	(t)	%	(t)	%	(t)	%	(t)	%
Idrija										
MKO	1.150	34,43	1.200	34,06	1.224,01	35,88	1.258,68	33,78	1.330	34,30
ORGANSKI ODPADKI (BIO kuhinjski + zeleni odrez)	392	11,74	390	11,07	420,89	12,34	365,10	9,80	397	10,24
KOSOVNI ODPADKI	335	10,03	350	9,93	358,16	10,50	347,87	9,34	321	8,28
STEKLO	180	5,39	180	5,11	171,77	5,04	182,60	4,90	173	4,46
PAPIR (skupaj embalažni karton in papir)	370	11,08	380	10,79	356,68	10,46	422,81	11,35	422	10,88
EMBALAŽA - plastična in kovinska + trda plastika + silažna folija	545	16,32	550	15,61	501,83	14,71	584,28	15,68	616	15,88
NEVARNI ODPADKI	14	0,42	14	0,40	16,83	0,49	11,18	0,30	20	0,52
JEDILNO OLJE IN MAŠČOBE	3	0,09	3	0,09	1,50	0,04	3,63	0,10	4	0,10
BARVE	4	0,12	5	0,14	8,76	0,26	14,97	0,40	9	0,23
SVEČE	6	0,18	6	0,17	7,43	0,22	7,25	0,19	14	0,36
ODPADNA ELEKTRIČNA IN ELEKT. OPREMA	60	1,80	60	1,70	65,00	1,91	55,70	1,49	65	1,68
LES + LESENA EMBALAŽA	150	4,49	200	5,68	141,34	4,14	283,26	7,60	317	8,17
KOVINE	50	1,50	60	1,70	50,70	1,49	63,06	1,69	84	2,17
GUME	45	1,35	50	1,42	47,43	1,39	49,22	1,32	43	1,11
RAVNO STEKLO	10	0,30	15	0,43	1,96	0,06	16,72	0,45	16	0,41
SILAŽNA FOLIJA	1	0,03	0	0,00	1,18	0,03	0,00	0,00	0	0,00
TEKSTIL	25	0,75	60	1,70	36,00	1,06	59,73	1,60	47	1,21
SKUPAJ - občina IDRİJA	3.340	100	3.523	100	3.411,47	100	3.726	100	3.878	100
KORISTNI ODPADKI	2.190	65,57	2.323	65,94	2.187,46	64,12	2.467	66,22	2.54	65,70
NEKORISTNI ODPADKI	1.150	34,43	1.200	34,06	1.224,01	35,88	1.259	33,78	1.330	34,30

Za območje občine Cerčno za leto 2025 načrtujemo rahel porast količin, tako glede na količine leta 2023, kot tudi glede na načrt 2024.

Tabela 35: Načrt količin zbranih odpadkov po posameznih vrstah - občina Cerčno

Zbrani odpadki po posameznih vrstah	Načrt 2025		Načrt 2024		Real 2023		Real 2022		Real 2021	
	(t)	%	(t)	%	(t)	%	(t)	%	(t)	%
Cerčno										
MKO	320	27,83	344	31,46	347,00	30,90	353,47	31,36	377	31,63
ORGANSKI ODPADKI (BIO kuhinjski + zeleni odrez)	150	13,04	110	10,06	103,17	9,19	115,81	10,28	116	9,73
KOSOVNI ODPADKI	125	10,87	130	11,89	161,57	14,39	117,51	10,43	138	11,58
STEKLO	80	6,96	70	6,40	60,30	5,37	67,08	5,95	82	6,88
PAPIR (skupaj embalažni karton in papir)	150	13,04	130	11,89	135,31	12,05	127,47	11,31	124	10,40
EMBALAŽA - plastična in kovinska ter trda plastika	180	15,65	170	15,55	154,54	13,76	188,55	16,73	179	15,02
NEVARNI ODPADKI	2	0,17	3	0,27	2,00	0,18	3,36	0,30	6	0,50
JEDILNO OLJE IN MAŠČOBE	1	0,09	1	0,09	1,20	0,11	0,50	0,04	1	0,08
BARVE	3	0,26	4	0,37	3,22	0,29	4,30	0,38	3	0,25
SVEČE	2,0	0,17	2,5	0,23	3,34	0,30	2,21	0,20	5	0,42
ODPADNA ELEKTRIČNA IN ELEKT. OPREMA	14	1,22	15	1,37	21,60	1,92	16,82	1,49	21	1,76
LES + LESENA EMBALAŽA	50	4,35	55	5,03	49,87	4,44	69,74	6,19	85	7,13
KOVINE	30	2,61	25	2,29	22,59	2,01	24,93	2,21	17	1,43
GUME	25	2,17	19	1,74	17,26	1,54	18,82	1,67	21	1,76
RAVNO STEKLO	5	0,43	5	0,46	0,00	0,00	5,28	0,47	5	0,42
SILAŽNA FOLIJA	5	0,43	0	0,00	22,03	1,96	0,00	0,00	0	0,00
TEKSTIL	8	0,70	10	0,91	18,00	1,60	11,18	0,99	12	1,01
SKUPAJ - občina CERČNO	1.150,00	100	1.093,50	100	1.123	100	1.127	100	1.192	100
KORISTNI ODPADKI	830,00	72,17	749,50	68,54	776,00	69,10	774	68,64	815,00	68,37
NEKORISTNI ODPADKI	320	27,83	344	31,46	347,00	30,90	353	31,36	377,00	31,63

Iz spodnje tabele je razviden delež ločeno zbranih odpadkov, načrtovan za leto 2025, v primerjavi z načrtovanim za 2024 oziroma realiziranim v letih 2021 do 2023 po posamezni občini. Za leto 2025 v občini Idrija predvidevamo nekoliko nižji delež, v občini Cerkljeva pa nekaj višjega. Na to vplivajo tudi skupne količine, ki se v Idriji zmanjšujejo, za razliko od Cerknega. Velik vpliv imajo biološki odpadki, saj njihove količine v Idriji ostajajo na enaki ravni, medtem ko v občini Cerkljeva celo naraščajo.

Tabela 36: Načrt deležev ločeno zbranih odpadkov

Delež ločeno zbranih odpadkov	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021
Idrija	65,57	65,94	64,12	66,22	65,70
Cerkljeva	72,17	68,54	69,10	68,64	68,37

Ob upoštevanju načrtovanih količin MKO in pričakovanega števila prebivalcev, vključenih v sistem ravnanja z odpadki, bomo v letu 2025 v občini Idrija zbrali nekaj manj kot 106 kg tovrstnih odpadkov na občana in v občini Cerkljeva nekaj več kot 78 kg na občana. Statistični podatki za leto 2023 sicer kažejo, da je v povprečju vsak prebivalec Slovenije produciral 137 kg nekoristnih odpadkov, kar je skoraj 24 kg (oziroma 29 %) več kot je povprečje na prebivalca v Idriji ter nekaj manj kot 53 kg (oziroma 75 %) več kot je povprečje na prebivalca Cerknega.

Tabela 37: Načrt količin MKO na občana

Količina MKO v kg/občana	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021
Idrija	105,70	109,59	112,45	115,24	121,41
Cerkljeva	78,24	82,69	84,45	85,17	91,26

Primerjalni podatki s slovenskim povprečjem za skupne količine vseh vrst zbranih odpadkov so še bolj vzpodbudni. V Sloveniji je namreč v letu 2023 nastalo 518 kg vseh komunalnih odpadkov na prebivalca – na območju občine Idrija je ustvarjenih le 60,5 % teh količin, v občini Cerkljeva pa le 52,76 %. Je pa treba upoštevati tudi dejstvo, da so na rast povprečnih količin v Sloveniji vplivale povečane količine odpadkov, ki so nastali kot posledica poplav v mesecu avgustu leta 2023.

Tabela 38: Načrt količin vseh odpadkov na občana

Količina VSI ODPADKI v kg/občana	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021
Idrija	306,99	321,74	313,41	341,15	353,99
Cerkljeva	281,17	262,86	273,30	271,58	288,55

Iz spodnje tabele so razvidne načrtovane količine kosovnih odpadkov realizirane v preteklih letih in načrtovane za leto 2025 in 2024. V letu 2025 načrtujemo, da bomo odvoz kosovnih odpadkov izvajali po enakem sistemu in sicer v dveh akcijah (spomladi in jeseni). V vmesnem obdobju odvažamo na klic in proti plačilu (samo prevoz, prevzem odpadka je za občane brezplačen).

Tabela 39: Načrt količin kosovnih odpadkov

Ravnanje s kosovnimi odpadki	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021
	Idrija				
Količina (t)	335,00	350,00	358,16	347,87	321,00
Število odvozov	150	200	222	245	246
Število plačljivih odvozov	50	-	11	-	-
	Cerkljeva				
Količina (t)	125,00	130,00	161,57	117,51	138,00
Število odvozov	30	40	60	72	73
Število plačljivih odvozov	10	-	-	-	-

NAČRT ZAPOSILITEV

Skupaj z delavcem, zaposlenim prek javnih del, naj bi bilo na dejavnosti zaposlenih 15 sodelavcev.

Z vidika organizacije dela je dejavnost zahtevna, saj je treba zagotoviti stalne ekipe, ne glede na morebitne nenačrtovane odsotnosti.

V zvezi s podatki iz spodnjih izkazov poslovnih izidov pojasnujemo, da storitve javnih služb obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov in odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov, od novembra 2016 izvaja podjetje JP VOKA Snaga d.o.o., ki cene potrdi v sklopu Sveta RCERO Ljubljana. Za zagotovitev uporabnikom prijaznejšega servisa se jim še vedno izstavi enotni račun s strani naše komunale, torej v tem delu delujemo kot agent in storitve obdelave in odlaganja izvajamo v imenu in za račun JP VOKA SNAGA d.o.o. Posledično ti dve dejavnosti evidentiramo ločeno, med terjatvami in obveznostmi, med prihodki in odhodki pa ne.

Tabela 40: Predračunski izkaz poslovnega izida – Idrija, MKO in ločene frakcije

Z.š.	Idrija - mko + lzj	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			REAL 2022	NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni		
1	Čisti prihodi od prodaje	815.512	14.437	829.949	817.192	12.702	829.894	797.964	12.863	810.827	746.000	100,0	102,4
1.1.	čisti prihodi, pridob. z opravljanjem GJS	622.552		622.552	655.923		655.923	590.162		590.162	571.700	94,9	105,5
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve	160.000		160.000	128.000		128.000	164.527		164.527	145.880	125,0	97,2
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina	32.960		32.960	33.269		33.269	33.836		33.836	27.259	99,1	97,4
1.4.	čisti prihodi - druge dejavnosti		14.437	14.437		12.702		9.439	12.863	22.301	1.162	113,7	64,7
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki					948	948	10.549	8.525	19.074	9.015		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					948	948	4.167	935	5.102	9.015		
4.3.	drugi poslovni prihodki							6.382	7.590	13.972			
5	interni prihodki	30.000	11.028	41.028	28.000	7.773	35.773	25.614	8.026	33.640	21.041	114,7	122,0
I.	Kosmati donos iz poslovanja	845.512	25.465	870.977	845.192	21.423	866.615	834.127	29.413	863.540	776.056	100,5	100,9
6	Stroški blaga materiala in storitev	300.000	41.906	341.906	296.813	36.020	332.834	322.254	38.773	361.026	284.056	102,7	94,7
6.2.	stroški porabljenega materiala	80.000	7.218	87.218	80.000	5.687	85.687	75.183	4.736	79.919	85.609	101,8	109,1
6.3.	stroški storitev	220.000	34.688	254.688	216.813	30.333	247.146	247.070	34.037	281.107	198.447	103,1	90,6
6.3.1.	ostali stroški storitev	190.000	34.688	224.688	189.000	30.333	219.333	220.721	34.037	254.758	165.786	102,4	88,2
6.3.2.	stroški najema infrastrukture	30.000		30.000	27.813		27.813	26.349		26.349	32.661	107,9	113,9
7	Stroški dela	328.733	101.863	430.596	316.130	88.436	404.566	292.507	80.849	373.356	222.678	106,4	115,3
8	Odpisi vrednosti	30.000	5.013	35.013	36.000	5.213	41.213	34.341	4.633	38.974	47.583	85,0	89,8
8.1.	amortizacija OS	30.000	5.013	35.013	36.000	4.550	40.550	34.341	4.557	38.898	47.583	86,3	90,0
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					190	190		45	45			
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih					474	474		31	31			
9	Drugi poslovni odhodki		5.013	5.013		3.412	3.412		4.460	4.460		146,9	112,4
10	Interni stroški	9.000	4.010	13.010	30.000	4.550	34.550	29.002	5.292	34.295	57.598	37,7	37,9
II.	Poslovni odhodki	667.733	157.804	825.537	678.943	137.633	816.576	678.104	134.008	812.111	611.915	101,1	101,7
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	177.779	-132.340	45.439	166.249	-116.210	50.039	156.023	-104.594	51.429	164.140	90,8	88,4
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		1.404	1.404		1.517	1.517		1.142	1.142		92,5	122,9
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					948	948		591	591			
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					190	190		5	5			
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	177.779	-130.936	46.843	166.249	-115.831	50.418	156.023	-104.048	51.975	164.140	92,9	90,1
16	Drugi prihodki		1.003	1.003		1.213	1.213	55	976	1.031	3.224	82,6	97,2
17	Drugi odhodki		602	602		190	190		382	382		317,3	157,6
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	177.779	-130.535	47.244	166.249	-114.807	51.441	156.079	-103.454	52.625	167.364	91,8	89,8

Tabela 41: Predračunski izkaz poslovnega izida – Idrija, biološki odpadki

Z.š.	Idrija - BIO	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodi od prodaje	49.568	1.154	50.723	47.501	987	48.487	41.956	1.009	42.965	104,6	118,1
1.1.	čisti prihodi, pridob. z opravljanjem GJS	47.648		47.648	45.584		45.584	38.940		38.940	104,5	122,4
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina	1.920		1.920	1.917		1.917	3.012		3.012	100,2	63,8
1.4.	čisti prihodi - druge dejavnosti		1.154	1.154		987	987	4	1.009	1.013	117,0	114,0
4	Drugi posl. prih.- s prevred. posl. prihodki					74	74	657	623	1.281		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					74	74	409	68	478		
4.3.	drugi poslovni prihodki							248	555	803		
5	interni prihodi	1.400	882	2.282	700	604	1.304	1.179	636	1.815	175,0	125,7
I.	Kosmati donos iz poslovanja	50.968	2.036	53.005	48.201	1.664	49.865	43.792	2.269	46.061	106,3	115,1
6	Stroški blaga materiala in storitev	22.100	3.351	25.451	22.001	2.798	24.799	21.193	3.119	24.312	102,6	104,7
6.2.	stroški porabljenega materiala	3.600	577	4.177	3.500	442	3.942	3.586	436	4.022	106,0	103,9
6.3.	stroški storitev	18.500	2.774	21.274	18.501	2.356	20.857	17.607	2.683	20.290	102,0	104,8
6.3.1.	ostali stroški storitev	16.000	2.774	18.774	16.000	2.356	18.356	15.162	2.683	17.845	102,3	105,2
6.3.2.	stroški najema infrastrukture	2.500		2.500	2.501		2.501	2.445		2.445	100,0	102,3
7	Stroški dela	23.596	8.145	31.740	26.307	6.869	33.176	26.453	6.265	32.717	95,7	97,0
8	Odpisi vrednosti	972	401	1.373	4.500	405	4.905	3.876	359	4.235	28,0	32,4
8.1.	amortizacija OS	972	401	1.373	4.500	353	4.853	3.876	354	4.229	28,3	32,5
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					15	15		3	3		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih					37	37		3	3		
9	Drugi poslovni odhodki		401	401		265	265		304	304	151,2	131,8
10	Interni stroški	2.000	321	2.321	2.000	353	2.353	1.924	398	2.322	98,6	99,9
II.	Poslovni odhodki	48.668	12.618	61.285	54.808	10.690	65.498	53.445	10.445	63.891	93,6	95,9
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	2.301	-10.582	-8.281	-6.607	-9.026	-15.633	-9.653	-8.176	-17.829	53,0	46,4
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		112	112		118	118		91	91	95,3	122,7
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					74	74		44	44		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					15	15		0	0		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	2.301	-10.469	-8.169	-6.607	-8.997	-15.604	-9.653	-8.129	-17.782	52,4	45,9
16	Drugi prihodki		80	80		94	94	2	70	72	85,1	111,5
17	Drugi odhodki		48	48		15	15		30	30	326,6	161,6
V.	Poslovni izid pred obdavitvijo	2.301	-10.437	-8.137	-6.607	-8.917	-15.524	-9.651	-8.089	-17.740	52,4	45,9

Tabela 42: Predračunski izkaz poslovnega izida – Cerčno, mešani komunalni odpadki in ločene frakcije

Z.š.	Cerčno - mko + Izf	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodi od prodaje	362.405	7.341	369.746	329.360	5.823	335.184	337.743	5.177	342.920	110,3	107,8
1.1.	čisti prihodi, pridob. z opravljanjem GJS	314.592		314.592	281.917		281.917	280.057		280.057	111,6	112,3
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve	42.000		42.000	42.000		42.000	52.049		52.049	100,0	80,7
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina	5.812		5.812	5.444		5.444	5.480		5.480	106,8	106,1
1.4.	čisti prihodi - druge dejavnosti		7.341	7.341		5.823	5.823	158	5.177	5.335	126,1	137,6
4	Drugi posl. prih.- s prevred. posl. prihodka					435	435	4.986	4.171	9.157		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodka					435	435	2.796	362	3.157		
4.3.	drugi poslovni prihodka							2.190	3.810	6.000		
5	interni prihodka	10.000	5.608	15.608	13.000	3.564	16.564	17.032	3.239	20.271	94,2	77,0
I.	Kosmati donos iz poslovanja	372.405	12.949	385.354	342.360	9.822	352.182	359.761	12.588	372.349	109,4	103,5
6	Stroški blaga materiala in storitev	119.120	21.311	140.431	104.235	16.514	120.749	113.902	15.681	129.583	116,3	108,4
6.2.	stroški porabljenega materiala	32.000	3.671	35.671	32.000	2.608	34.608	32.075	1.752	33.827	103,1	105,5
6.3.	stroški storitev	87.120	17.640	104.760	72.235	13.907	86.141	81.827	13.929	95.757	121,6	109,4
6.3.1.	ostali stroški storitev	80.000	17.640	97.640	66.000	13.907	79.907	75.145	13.929	89.074	122,2	109,6
6.3.2.	stroški najema infrastrukture	7.120		7.120	6.235		6.235	6.682		6.682	114,2	106,5
7	Stroški dela	149.943	51.800	201.743	136.195	40.545	176.741	111.892	32.782	144.674	114,1	139,4
8	Odpisi vrednosti	15.120	2.549	17.669	6.700	2.390	9.090	13.091	1.872	14.963	194,4	118,1
8.1.	amortizacija OS	15.120	2.549	17.669	6.700	2.086	8.786	13.091	1.838	14.929	201,1	118,4
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					87	87		22	22		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih					217	217		12	12		
9	Drugi poslovni odhodki		2.549	2.549		1.565	1.565		1.887	1.887	162,9	135,1
10	Interni stroški	5.100	2.039	7.139	13.500	2.086	15.586	11.250	2.155	13.405	45,8	53,3
II.	Poslovni odhodki	289.283	80.248	369.531	260.630	63.100	323.730	250.136	54.376	304.512	114,1	121,4
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	83.121	-67.299	15.823	81.730	-53.279	28.451	109.625	-41.788	67.837	55,6	23,3
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		714	714		695	695		459	459	102,6	155,6
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					435	435		248	248		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					87	87		2	2		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	83.121	-66.585	16.537	81.730	-53.105	28.625	109.625	-41.579	68.046	57,8	24,3
16	Drugi prihodka		510	510		556	556	26	394	420	91,6	121,5
17	Drugi odhodki		306	306		87	87		165	165	351,9	185,8
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	83.121	-66.381	16.740	81.730	-52.635	29.095	109.651	-41.351	68.301	57,5	24,5

Tabela 43: Predračunski izkaz poslovnega izida – Cerčno, biološki odpadki

Z.š.	Cerčno - BIO	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	čisti prihodi od prodaje	22.574	462	23.035	26.305	493	26.798	21.926	290	22.216	86,0	103,7
1.1.	čisti prihodi, pridob. z opravljanjem GJS	22.419		22.419	26.154		26.154	21.778		21.778	85,7	102,9
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina	155		155	151		151	147		147	102,3	105,1
1.4.	čisti prihodi - druge dejavnosti		462	462		493	493	1	290	291	93,6	158,9
4	Drugi posl. prih.- s prevred. posl. prihodki					37	37	165	173	337		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					37	37	113	21	134		
4.3.	drugi poslovni prihodki							52	152	204		
5	interni prihodki	400	353	753		302	302	322	178	500	249,4	150,6
I.	Kosmati donos iz poslovanja	22.974	814	23.788	26.305	832	27.137	22.412	640	23.053	87,7	103,2
6	Stroški blaga materiala in storitev	7.060	1.340	8.400	5.666	1.399	7.065	5.521	873	6.394	118,9	131,4
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala	1.500	231	1.731	1.100	221	1.321	1.074	116	1.190	131,0	145,5
6.3.	stroški storitev	5.560	1.109	6.669	4.566	1.178	5.744	4.447	757	5.204	116,1	128,2
6.3.1.	ostali stroški storitev	5.000	1.109	6.109	4.150	1.178	5.328	3.890	757	4.647	114,7	131,5
6.3.2.	stroški najema infrastrukture	560		560	416		416	557		557	134,6	100,5
7	Stroški dela	7.486	3.258	10.744	11.216	3.434	14.651	7.618	1.779	9.397	73,3	114,3
8	Odpisi vrednosti	200	160	360	1.400	202	1.602	1.133	103	1.236	22,5	29,1
8.1.	amortizacija OS	200	160	360	1.400	177	1.577	1.133	101	1.235	22,9	29,2
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					7	7		1	1		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih					18	18		1	1		
9	Drugi poslovni odhodki		160	160		133	133		91	91	121,0	176,9
10	Interni stroški	1.700	128	1.828	1.400	177	1.577	1.368	117	1.484	116,0	123,2
II.	Poslovni odhodki	16.446	5.047	21.493	19.682	5.345	25.027	15.640	2.961	18.602	85,9	115,5
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	6.528	-4.233	2.295	6.623	-4.513	2.110	6.772	-2.321	4.451	108,8	51,6
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		45	45		59	59		25	25	76,2	176,5
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					37	37		12	12		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					7	7		0	0		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	6.528	-4.188	2.340	6.623	-4.498	2.125	6.772	-2.307	4.464	110,1	52,4
16	Drugi prihodki		32	32		47	47	2	22	24	68,0	134,1
17	Drugi odhodki		19	19		7	7		8	8	261,3	255,3
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	6.528	-4.175	2.353	6.623	-4.459	2.164	6.774	-2.293	4.481	108,7	52,5

2.2. Druge GJS

Vzdrževanje in urejanje javnih površin ter občinskih cest

Vzdrževanje in urejanje cest in javnih površin se izvaja v skladu z veljavno lokalno in državno zakonodajo. Eden večjih izzivov pri pripravi načrta teh dejavnosti, je povezan s precejšnjimi nihanji v obsegu poslovanja, ki jih narekujejo spremenljive vremenske razmere (neurja, ogromne količine padavin, ipd.). Zato je načrtovanje obsega dela bistveno težje, kot ob bolj predvidljivih pogojih dela. Še posebej to velja za zimsko vzdrževanje cest in javnih površin.

Upoštevajoč letošnje trende (zlasti občutno manjši obseg zimske službe kot v letu 2023), v letu 2025 ne načrtujemo bistveno spremenjenega obsega poslovanja glede na letos.

Omejujoča okoliščina pri oceni stroškov storitev za predračunsko obdobje je bilo tudi dejstvo, da se javno naročilo vzdrževanja cest in javnih površin za leto 2025 šele pripravlja, saj smo čakali na informacijo Občine, koliko bo zagotovljenih sredstev v proračunu za leto 2025.

Skladno z zavezami iz področne zakonodaje, tudi v letu 2025 ohranjamo obstoječo organiziranost pregledniške službe na cestah, ki se je prav tako izkazala kot pomembna izboljšava izvajalskih procesov. Nadaljevali bomo tudi z dežurstvom, kar nam prav tako nalaga omenjena zakonodaja.

NAČRT ZAPOSILITEV

V poslovnem načrtu ne predvidevamo dodatnega zaposlovanja kadra v tej enoti.

Tabela 44: Predračunski izkaz poslovnega izida – letno in zimsko vzdrževanje cest

z.š.	Izdaja - letno in zimsko vzdrževanje	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodki od prodaje	1.225.000	16.053	1.241.053	1.226.000	14.950	1.240.950	1.683.209	13.571	1.696.780	100,0	73,1
1.1.	čisti prihodki, pridob. z opravljanjem GJS	1.225.000	0	1.225.000	1.226.000	0	1.226.000	1.682.723	0	1.682.723	99,9	72,8
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
1.4.	čisti prihodki - druge dejavnosti	0	16.053	16.053	0	14.950	14.950	486	13.571	14.057	107,4	114,2
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki	0	0	0	0	1.116	1.116	23.703	9.168	32.871	0,0	0,0
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki	0	0	0	0	1.116	1.116	6.101	983	7.085	0,0	0,0
4.2.	prih. iz odprave rezervacij	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
4.3.	drugi poslovni prihodki	0	0	0	0	0	0	17.602	8.184	25.786		0,0
5	interni prihodki	65.000	12.262	77.262	105.000	9.149	114.149	84.834	8.336	93.171	67,7	82,9
I.	Kosmati donos iz poslovanja	1.290.000	28.315	1.318.315	1.331.000	25.215	1.356.215	1.791.747	31.075	1.822.821	97,2	72,3
6	Stroški blaga materiala in storitev	653.000	46.597	699.597	637.000	42.397	679.397	1.179.966	40.104	1.220.070	103,0	57,3
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
6.2.	stroški porabljenega materiala	128.000	8.026	136.026	117.000	6.694	123.694	179.803	4.684	184.487	110,0	73,7
6.3.	stroški storitev	525.000	38.571	563.571	520.000	35.703	555.703	1.000.164	35.420	1.035.584	101,4	54,4
6.3.1.	ostali stroški storitev	525.000	38.571	563.571	520.000	35.703	555.703	1.000.164	35.420	1.035.584	101,4	54,4
6.3.2.	stroški najema infrastrukture	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
7	Stroški dela	415.220	113.265	528.485	425.945	104.091	530.036	362.346	85.152	447.498	99,7	118,1
8	Odpisi vrednosti	42.000	5.574	47.574	70.400	6.136	76.536	46.604	4.871	51.475	62,2	92,4
8.1.	amortizacija OS	42.000	5.574	47.574	70.400	5.355	75.755	46.604	4.794	51.398	62,8	92,6
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja	0	0	0	0	223	223	0	48	48	0,0	0,0
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih	0	0	0	0	558	558	0	29	29	0,0	0,0
9	Drugi poslovni odhodki	0	5.574	5.574	0	4.017	4.017	87	4.800	4.888	138,8	114,0
10	Interni stroški	28.000	4.459	32.459	44.000	5.355	49.355	39.427	5.618	45.045	65,8	72,1
II.	Poslovni odhodki	1.138.220	175.469	1.313.689	1.177.345	161.996	1.339.341	1.628.431	140.545	1.768.976	98,1	74,3
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	151.780	-147.154	4.626	153.655	-136.781	16.874	163.316	-109.471	53.845	27,4	8,6
11	Finančni prih. iz danih posojil	0	0	0	0	0	0	0	0	0		
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev	0	1.561	1.561	0	1.785	1.785	0	1.176	1.176	87,4	132,7
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	0	0	0	1.116	1.116	0	627	627	0,0	0,0
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	0	0	0	0	223	223	0	6	6	0,0	0,0
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	151.780	-145.593	6.187	153.655	-136.335	17.320	163.316	-108.928	54.388	35,7	11,4
16	Drugi prihodki	0	1.115	1.115	0	1.428	1.428	2.591	1.053	3.644	78,1	30,6
17	Drugi odhodki	0	669	669	0	223	223	0	394	394	299,7	169,6
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	151.780	-145.147	6.632	153.655	-135.130	18.525	165.907	-108.269	57.638	35,8	11,5

Tabela 45: Predračunski izkaz poslovnega izida – javne površine

z.š.	Idrija - javne površine	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodki od prodaje	210.000	3.309	213.309	165.000	2.836	167.836	210.695	3.729	214.423	127,1	99,5
1.1.	čisti prihodki, pridob. z opravljanjem GIS	210.000		210.000	165.000		165.000	210.666		210.666	127,3	99,7
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GIS posebne storitve											
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GIS-omrežnina											
1.4.	čisti prihodki - druge dejavnosti		3.309	3.309		2.836	2.836	29	3.729	3.757	116,7	88,1
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki					212	212	2.251	2.933	5.184		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					212	212	277	262	540		
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki							1.973	2.671	4.644		
5	interni prihodki	10.000	2.528	12.528	15.000	1.736	16.736	17.092	2.358	19.450	74,9	64,4
I.	Kosmati donos iz poslovanja	220.000	5.837	225.837	180.000	4.784	184.784	230.037	9.020	239.057	122,2	94,5
6	Stroški blaga materiala in storitev	111.300	9.605	120.905	80.500	8.043	88.543	102.777	11.846	114.623	136,5	105,5
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala	6.300	1.655	7.955	5.500	1.270	6.770	10.431	1.525	11.957	117,5	66,5
6.3.	stroški storitev	105.000	7.951	112.951	75.000	6.773	81.773	92.345	10.321	102.666	138,1	110,0
6.3.1.	ostali stroški storitev	105.000	7.951	112.951	75.000	6.773	81.773	92.345	10.321	102.666	138,1	110,0
6.3.2.	stroški najema infrastrukture											
7	Stroški dela	74.287	23.348	97.635	66.641	19.748	86.389	79.159	23.426	102.585	113,0	95,2
8	Odpisi vrednosti		1.149	1.149	1.000	1.164	2.164	3.668	1.350	5.018	53,1	22,9
8.1.	amortizacija OS		1.149	1.149	1.000	1.016	2.016	3.668	1.323	4.991	57,0	23,0
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					42	42		16	16		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih					106	106		11	11		
9	Drugi poslovni odhodki		1.149	1.149		762	762	1	1.245	1.246	150,8	92,2
10	Interni stroški	1.000	919	1.919	2.000	1.016	3.016	2.374	1.534	3.908	63,6	49,1
II.	Poslovni odhodki	186.587	36.171	222.757	150.141	30.734	180.875	187.979	39.402	227.380	123,2	98,0
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	33.413	-30.334	3.079	29.859	-25.950	3.909	42.058	-30.382	11.677	78,8	26,4
11	Finančni prih. iz danih posojil											
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		322	322		339	339		332	332	95,0	96,8
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					212	212		167	167		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					42	42		0	0		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	33.413	-30.012	3.401	29.859	-25.865	3.994	42.058	-30.216	11.842	85,2	28,7
16	Drugi prihodki		230	230		271	271		281	281	84,8	81,8
17	Drugi odhodki		138	138		42	42		109	109	325,7	126,6
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	33.413	-29.920	3.493	29.859	-25.637	4.222	42.058	-30.044	12.014	82,7	29,1

24-urna dežurna služba pogrebne dejavnosti

Podlaga za izvajanje te GJS sta področna odloka obeh Občin, na območju katerih nam je podeljena v izvajanje. Obe Občini imata pravne podlage torej urejene.

V letu 2024 zaznavamo bistveno manj izvedenih aktivnosti na tej dejavnosti. V obdobju jan–okt smo tako v občini Idrija izvedli 75 primerov, v občini Cerklje pa le 6. Zaznavamo pa, da se je povečalo število primerov, kjer je odredjena obdukcija. V letu 2023 smo npr. imeli v občini Idrija le 7 obdukcijskih, v letošnjem letu do konca oktobra pa skupno že 15 primerov. Prav tako smo imeli v letu 2023 v občini Cerklje 5 primerov, do sedaj pa že 8.

Kakšen bo trend v prihodnje, je težko napovedati. Za leto 2025 v okviru 24-urne dežurne službe načrtujemo naslednje število aktivnosti:

Tabela 46: Načrt opravljenih aktivnosti 24-urne dežurne pogrebne službe

Opravljenosti 24-urne službe	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	I N25/R23
Idrija	84	85	104	83	76	81
Cerklje	15	16	15	14	17	100

Tabela 47: Načrt opravljenih aktivnosti prevozov na obdukcijo

Opravljenosti prevozov na obdukcijo	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	I N25/R23
Idrija	15	18	7	13	20	214
Cerklje	7	7	5	7	6	140
Druge občine	3	4	3	3	5	100

V letu 2025 načrtujemo skupaj 25 takšnih prevozov, kar se odraža med prihodki od posebnih storitev te dejavnosti. Prevoze na obdukcijo s 1. 1. 2021 (skladno s spremembami, ki jih je uveljavil Zakon o finančni razbremenitvi občin, Uradni list RS, št. 189/20), zaračunavamo Ministrstvu za zdravje.

Tabela 48: Predračunski izkaz poslovnega izida – Idrija – 24 urna dežurna služba

Z.š.	Idrija - 24 urna	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodi od prodaje	24.727	1.385	26.112	24.594	1.302	25.896	30.001	1.435	31.436	100,8	83,1
1.1.	čisti prihodi, pridob. z opravljanjem GJS	16.727		16.727	16.594		16.594	24.806		24.806	100,8	67,4
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve	8.000		8.000	8.000		8.000	5.195		5.195	100,0	154,0
1.4.	čisti prihodi - druge dejavnosti		1.385	1.385		1.302	1.302		1.435	1.435	106,4	96,5
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki					97	97	40	1.378	1.418		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					97	97	40	87	127		
4.3.	drugi poslovni prihodki								1.291	1.291		
5	interni prihodi	49.840	1.058	50.898	44.000	797	44.797	47.557	882	48.439	113,6	105,1
I.	Kosmati donos iz poslovanja	74.567	2.443	77.011	68.594	2.195	70.790	77.598	3.695	81.293	108,8	94,7
6	Stroški blaga materiala in storitev	8.600	4.021	12.621	5.400	3.691	9.091	7.808	4.403	12.211	138,8	103,4
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala	6.500	693	7.193	3.500	583	4.083	5.909	501	6.410	176,2	112,2
6.3.	stroški storitev	2.100	3.328	5.428	1.900	3.109	5.009	1.899	3.902	5.801	108,4	93,6
6.3.1.	ostali stroški storitev	2.100	3.328	5.428	1.900	3.109	5.009	1.899	3.902	5.801	108,4	93,6
6.3.2.	stroški najema infrastrukture											
7	Stroški dela	41.472	9.774	51.245	46.989	9.063	56.052	49.569	8.960	58.529	91,4	87,6
8	Odpisi vrednosti	7.616	481	8.097	2.500	534	3.034	2.006	514	2.521	266,8	321,2
8.1.	amortizacija OS	7.616	481	8.097	2.500	466	2.966	2.006	503	2.509	273,0	322,7
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					19	19		7	7		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih					49	49		4	4		
9	Drugi poslovni odhodki		481	481		350	350		527	527	137,5	91,3
10	Interni stroški	5.000	385	5.385	5.200	466	5.666	4.524	594	5.117	95,0	105,2
II.	Poslovni odhodki	62.688	15.141	77.829	60.089	14.105	74.194	63.907	14.997	78.905	104,9	98,6
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	11.880	-12.698	-818	8.505	-11.909	-3.405	13.690	-11.302	2.388	24,0	-34,3
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		135	135		155	155		123	123	86,6	109,1
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					97	97		63	63		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					19	19		0	0		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	11.880	-12.563	-683	8.505	-11.870	-3.366	13.690	-11.242	2.448	20,3	-27,9
16	Drugi prihodi		96	96		124	124		110	110	77,4	87,1
17	Drugi odhodki		58	58		19	19		49	49	297,1	118,7
V.	Poslovni izid pred obdavitvijo	11.880	-12.525	-645	8.505	-11.766	-3.261	13.690	-11.180	2.510	19,8	-25,7

Tabela 49: Predračunski izkaz poslovnega izida – Cerčno – 24 urna dežurna služba

Z.š.	Cerčno- 24 urna	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodki od prodaje	8.655	323	8.978	7.232	278	7.510	7.526	329	7.855	119,5	114,3
1.1.	čisti prihodki, pridob. z opravljanjem GJS	3.405		3.405	3.532		3.532	4.276		4.276	96,4	79,6
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve	5.250		5.250	3.700		3.700	3.250		3.250	141,9	161,5
1.4.	čisti prihodki - druge dejavnosti		323	323		278	278		329	329	116,3	98,3
4	Drugi posl. prih.- s prevred. posl. prihodki					21	21	16	131	147		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					21	21	16	20	36		
4.3.	drugi poslovni prihodki								111	111		
5	interni prihodki	10.500	247	10.747	11.100	170	11.270	10.609	212	10.821	95,4	99,3
I.	Kosmati donos iz poslovanja	19.155	570	19.725	18.332	469	18.801	18.151	671	18.823	104,9	104,8
6	Stroški blaga materiala in storitev	2.500	938	3.438	1.300	788	2.088	1.605	952	2.557	164,6	134,4
6.2.	stroški porabljenega materiala	1.500	162	1.662	800	124	924	1.150	93	1.244	179,7	133,6
6.3.	stroški storitev	1.000	777	1.777	500	664	1.164	455	859	1.314	152,6	135,2
6.3.1.	ostali stroški storitev	1.000	777	1.777	500	664	1.164	455	859	1.314	152,6	135,2
6.3.2.	stroški najema infrastrukture											
7	Stroški dela	9.603	2.281	11.884	13.175	1.936	15.111	11.702	2.081	13.783	78,6	86,2
8	Odpisi vrednosti	2.499	112	2.611	700	114	814	486	118	604	320,7	432,2
8.1.	amortizacija OS	2.499	112	2.611	700	100	800	486	116	602	326,6	433,4
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					4	4		1	1		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih					10	10		1	1		
9	Drugi poslovni odhodki		112	112		75	75		115	115	150,3	97,4
10	Interni stroški	1.850	90	1.940	1.400	100	1.500	1.408	130	1.538	129,4	126,1
II.	Poslovni odhodki	16.452	3.533	19.985	16.575	3.012	19.587	15.201	3.397	18.598	102,0	107,5
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	2.702	-2.963	-260	1.757	-2.544	-787	2.950	-2.725	225	33,1	-115,9
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		31	31		33	33		31	31	94,7	101,8
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					21	21		16	16		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					4	4		0	0		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	2.702	-2.931	-229	1.757	-2.535	-778	2.950	-2.710	239	29,4	-95,6
16	Drugi prihodki		22	22		27	27		25	25	84,5	89,5
17	Drugi odhodki		13	13		4	4		13	13	324,5	106,6
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	2.702	-2.922	-220	1.757	-2.513	-756	2.950	-2.698	252	29,1	-87,3

Upravljanje pokopališč

Upravljamo tri pokopališča, in sicer v Godoviču, Spodnji Idriji ter mestu Idrija. Upravljanje pokopališč obsega zlasti vzdrževanje pokopališč in pokopaliških objektov ter druge pokopališke infrastrukture, zagotavljanje urejenosti pokopališč, oddajo grobov v najem in vodenje evidenc o tem. Poleg tega sodelujemo pri izvajanju investicijskega vzdrževanja te infrastrukture, ki ga financira Občina Idrija. V sklopu rednega vzdrževanja ne načrtujemo večjih del.

Pri načrtu prihodkov smo upoštevali sedaj veljavne cene.

Tabela 50: Predračunski izkaz poslovnega izida - pokopališče

Z.š.	Idrija - pokopališka	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodki od prodaje	73.000	1.370	74.370	76.008	1.507	77.515	75.919	1.454	77.373	95,9	96,1
1.1.	čisti prihodki, pridob. z opravljanjem GJS	68.000		68.000	71.008		71.008	68.155		68.155	95,8	99,8
1.4.	čisti prihodki - druge dejavnosti	5.000	1.370	6.370	5.000	1.507	6.507	7.765	1.454	9.219	97,9	69,1
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki					112	112	351	888	1.239		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					112	112	351	120	472		
4.3.	drugi poslovni prihodki								768	768		
5	interni prihodki	42.860	1.046	43.906	40.000	922	40.922	50.162	893	51.055	107,3	86,0
I.	Kosmati donos iz poslovanja	115.860	2.416	118.276	116.008	2.542	118.550	126.433	3.235	129.667	99,8	91,2
6	Stroški blaga materiala in storitev	57.000	3.976	60.976	54.200	4.274	58.474	54.759	4.328	59.086	104,3	103,2
6.2.	stroški porabljenega materiala	15.000	685	15.685	14.000	675	14.675	11.906	550	12.456	106,9	125,9
6.3.	stroški storitev	42.000	3.291	45.291	40.200	3.599	43.799	42.853	3.778	46.630	103,4	97,1
6.3.1.	ostali stroški storitev	42.000	3.291	45.291	40.200	3.599	43.799	42.853	3.778	46.630	103,4	97,1
7	Stroški dela	40.595	9.665	50.260	45.285	10.494	55.779	34.195	9.165	43.360	90,1	115,9
8	Odpisi vrednosti	1.900	476	2.376	400	619	1.019	2.406	524	2.930	233,2	81,1
8.1.	amortizacija OS	1.900	476	2.376	400	540	940	2.406	518	2.924	252,8	81,3
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					22	22		4	4		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih					56	56		2	2		
9	Drugi poslovni odhodki		476	476		405	405		490	490	117,5	97,1
10	Interni stroški	1.400	380	1.780	1.500	540	2.040	3.755	605	4.360	87,3	40,8
II.	Poslovni odhodki	100.895	14.973	115.868	101.385	16.332	117.716	95.115	15.111	110.226	98,4	105,1
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	14.965	-12.557	2.409	14.623	-13.790	834	31.318	-11.876	19.441	289,0	12,4
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		133	133		180	180		127	127	74,0	104,9
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					112	112		71	71		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					22	22		1	1		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	14.965	-12.424	2.542	14.623	-13.745	879	31.318	-11.821	19.497	289,3	13,0
16	Drugi prihodki		95	95		144	144		109	109	66,1	87,2
17	Drugi odhodki		57	57		22	22		36	36	253,7	156,6
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	14.965	-12.386	2.580	14.623	-13.623	1.000	31.318	-11.748	19.570	258,0	13,2

Sejemska dejavnost

Na sejmski dejavnosti za leto 2025 ne načrtujemo bistvenih sprememb. Pozivamo pa pristojne občinske odločevalce, da čimprej ponovno obravnavajo in sprejmejo predlog posodobljenega področnega odloka, ki bo na novo uredil to dejavnost. Predlagana je tudi selitev izvajanja te dejavnosti (sejemske in tržnične) na Mestni trg, kar bi omogočilo manj motenj in še posebej bolj varno poslovanje – tako za ponudnike kot za uporabnike. Kljub ustreznim označbam, vozniki namreč pogosto ne upoštevajo prometne signalizacije in s tem ogrožajo varnost obiskovalcev in ponudnikov na sejmih oziroma ob tržnih dnevih, ko je stalen promet še bolj moteč, saj se ponujajo tudi prehranski izdelki.

Tabela 51: Predračunski izkaz poslovnega izida – sejemska

Z.š.	Idrija - sejemska	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodki od prodaje	4.200	77	4.277	5.900	178	6.078	4.442	170	4.612	70,4	92,7
1.1.	čisti prihodki, pridob. z opravljanjem GJS	4.200		4.200	5.900		5.900	4.442		4.442	71,2	94,6
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve											
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina											
1.4.	čisti prihodki - druge dejavnosti		77	77		178	178	0	170	170	43,2	45,3
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih.- s prevred. posl. prihodki					13	13	28	96	124		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					13	13	25	11	36		
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki							3	85	88		
5	interni prihodki		59	59	600	109	709	706	88	794	8,3	7,4
I.	Kosmati donos iz poslovanja	4.200	136	4.336	6.500	300	6.800	5.177	354	5.530	63,8	78,4
6	Stroški blaga materiala in storitev	1.000	223	1.223	600	505	1.105	2.529	451	2.980	110,7	41,0
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala		38	38		80	80	79	60	139	48,2	27,7
6.3.	stroški storitev	1.000	185	1.185	600	425	1.025	2.450	391	2.841	115,6	41,7
6.3.1.	ostali stroški storitev	1.000	185	1.185	600	425	1.025	2.450	391	2.841	115,6	41,7
6.3.2.	stroški najema infrastrukture											
7	Stroški dela	1.448	543	1.991	3.941	1.240	5.182	3.421	992	4.413	38,4	45,1
8	Odpisi vrednosti		27	27	10	73	83	8	57	65	32,1	41,2
8.1.	amortizacija OS		27	27	10	64	74	8	56	64	36,2	41,6
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					3	3		0	0		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih					7	7		0	0		
9	Drugi poslovni odhodki		27	27		48	48	0	52	52	55,8	51,0
10	Interni stroški		21	21	200	64	264	17	66	83	8,1	25,7
II.	Poslovni odhodki	2.448	841	3.289	4.751	1.930	6.682	5.976	1.618	7.594	49,2	43,3
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	1.752	-705	1.047	1.749	-1.630	119	-800	-1.264	-2.064	880,8	-50,7
11	Finančni prih. iz danih pasojil											
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		7	7		21	21		15	15	35,2	51,5
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					13	13		6	6		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					3	3		0	0		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	1.752	-698	1.054	1.749	-1.624	124	-800	-1.256	-2.056	849,1	-51,3
16	Drugi prihodki		5	5		17	17		12	12	31,4	44,3
17	Drugi odhodki		3	3		3	3		4	4	120,6	85,2
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	1.752	-696	1.057	1.749	-1.610	139	-800	-1.248	-2.047	762,7	-51,6

Plakatiranje

Dejavnost plakatiranja je močno odvisna od števila dogodkov, ki se odvijajo na lokalnem območju. Za leto 2025 načrtujemo podobne prihodke kot v letu 2024, kar je nižje od leta pred tem. Plakatiranje za nas izvaja zunanji izvajalec. Nujna je posodobitev občinskega odloka, ki ureja to področje – tudi zaradi uskladitve določb o zakonski zavezi odstranjevanja plakatov v roku dveh dni po končanju oglaševanja. V primeru, da se odlok ne uskladi, ne bomo imeli kritja za te dodatne, sorazmerno visoke stroške. V predstavljenem načrtu jih še nismo vračunali.

Tabela 52: Predračunski izkaz poslovnega izida – plakatiranje

Z.š.	Idrija -plakatiranje	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodki od prodaje	4.200		4.200	4.800		4.800	11.929		11.929	87,5	35,2
1.1.	čisti prihodki, pridob. z opravljanjem GJS	4.200		4.200	4.800		4.800	11.929		11.929	87,5	35,2
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve											
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina											
1.4.	čisti prihodki - druge dejavnosti											
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki											
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki											
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki											
5	interni prihodki											
I.	Kosmati donos iz poslovanja	4.200		4.200	4.800		4.800	11.929		11.929	87,5	35,2
6	Stroški blaga materiala in storitev	2.200		2.200	3.000		3.000	2.516		2.516	73,3	87,4
6.2.	stroški porabljenega materiala							93		93		
6.3.	stroški storitev	2.200		2.200	3.000		3.000	2.424		2.424	73,3	90,8
6.3.1.	ostali stroški storitev	2.200		2.200	3.000		3.000	2.424		2.424	73,3	90,8
6.3.2.	stroški najema infrastrukture											
7	Stroški dela											
8	Odpisi vrednosti	610		610	650		650	609		609	93,8	100,2
8.1.	amortizacija OS	610		610	650		650	609		609	93,8	100,2
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih											
9	Drugi poslovni odhodki							0		0		
10	Interni stroški	1.000		1.000				91		91		1.102,9
II.	Poslovni odhodki	3.810		3.810	3.650		3.650	3.216		3.216	104,4	118,5
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	390		390	1.150		1.150	8.713		8.713	33,9	4,5
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev											
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti											
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti											
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	390		390	1.150		1.150	8.713		8.713	33,9	4,5
16	Drugi prihodki											
17	Drugi odhodki											
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	390		390	1.150		1.150	8.713		8.713	33,9	4,5

Upravljanje zaprtih odlagališč nenevarnih odpadkov Ljubevč in Raskovec

V sklopu te dejavnosti vzdržujemo dve zaprti odlagališči nenevarnih odpadkov, in sicer Ljubevč ter Raskovec. Za leto 2025 načrtujemo realizacijo v višini 83.000 €.

Tabela 53: Predračunski izkaz poslovnega izida – zaprta deponija

Z.š.	Idrija - zaprta deponija	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodi od prodaje	83.000		83.000	60.000		60.000	84.669		84.669	138,3	98,0
1.1.	čisti prihodi, pridob. z opravljanjem GJS	83.000		83.000	60.000		60.000	84.669		84.669	138,3	98,0
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve											
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina											
1.4.	čisti prihodi - druge dejavnosti											
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki											
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki											
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki											
5	interni prihodki											
I.	Kosmati donos iz poslovanja	83.000		83.000	60.000		60.000	84.669		84.669	138,3	98,0
6	Stroški blaga materiala in storitev	75.000		75.000	51.000		51.000	73.871		73.871	147,1	101,5
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala											
6.3.	stroški storitev	75.000		75.000	51.000		51.000	73.871		73.871	147,1	101,5
6.3.1.	ostali stroški storitev	75.000		75.000	51.000		51.000	73.871		73.871	147,1	101,5
6.3.2.	stroški najema infrastrukture											
7	Stroški dela											
8	Odpisi vrednosti											
8.1.	amortizacija OS											
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja											
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih											
9	Drugi poslovni odhodki											
10	Interni stroški	7.000		7.000	6.000		6.000	7.161		7.161	116,7	97,7
II.	Poslovni odhodki	82.000		82.000	57.000		57.000	81.033		81.033	143,9	101,2
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	1.000		1.000	3.000		3.000	3.637		3.637	33,3	27,5
11	Finančni prih. iz danih posojil											
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev											
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti											
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti											
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	1.000		1.000	3.000		3.000	3.637		3.637	33,3	27,5
16	Drugi prihodki											
17	Drugi odhodki											
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	1.000		1.000	3.000		3.000	3.637		3.637	33,3	27,5

Upravljanje plačljivih parkirišč

S 1. 7. 2024 smo prevzeli v upravljanje tudi plačljiva parkirišča, to sta parkirišče na Lajštu in parkirišče za avtodome (PZA). Do priprave poslovnega načrta še nismo prejeli podatka o višini letne amortizacije oz. stroška najema infrastrukture, ki bo predstavljal glavni strošek te dejavnosti. V načrtu smo ga ovrednotili na 1.000 € letno. Kakšna bo realna vrednost, bomo izvedli, ko bo Občina pripravila pogodbo.

Tabela 54: Predračunski izkaz poslovnega izida – upravljanje plačljivih parkirišč

Z.š.	Idrija - upravljanje parkirišč	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodki od prodaje	11.200	0	11.200								
1.1.	čisti prihodki, pridob. z opravljanjem GJS	11.200	0	11.200								
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve		0	0								
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina		0	0								
1.4.	čisti prihodki - druge dejavnosti		0	0								
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.		0	0								
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve		0	0								
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki		0	0								
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki		0	0								
4.2.	prih. iz odprave rezervacij		0	0								
4.3.	drugi poslovni prihodki		0	0								
5	interni prihodki		0	0								
I.	Kosmati donos iz poslovanja	11.200	0	11.200								
6	Stroški blaga materiala in storitev	4.000	0	4.000								
6.2.	stroški porabljenega materiala	1.000	0	1.000								
6.3.	stroški storitev	3.000	0	3.000								
6.3.1.	ostali stroški storitev	2.000	0	2.000								
6.3.2.	stroški najema infrastrukture	1.000	0	1.000								
7	Stroški dela	0	0	0								
8	Odpisi vrednosti		0	0								
8.1.	amortizacija OS		0	0								
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih		0	0								
9	Drugi poslovni odhodki		0	0								
10	Interni stroški	5.000	0	5.000								
II.	Poslovni odhodki	9.000	0	9.000								
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	2.200	0	2.200								
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		0	0								
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti		0	0								
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti		0	0								
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	2.200	0	2.200								
16	Drugi prihodki		0	0								
17	Drugi odhodki		0	0								
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	2.200	0	2.200								

2.3. Tržne dejavnosti

Na oskrbi s pitno vodo

Na tržnem delu oskrbe s pitno vodo evidentiramo izvedbe novih priključkov in podobne aktivnosti. Za leto 2025 načrtujemo 29.000 € ustvarjenih prihodkov. V sklopu te dejavnosti evidentiramo tudi izvedbo investicijskih del na GJI, ki jih financira Občina Idrija.

Na odvajanju in čiščenju odpadne vode

Pretežni del tega segmenta tržne dejavnosti se nanaša na izdelavo novih priključkov in podobne storitve, povezane z odvajanjem in čiščenjem odpadne vode. Za leto 2025 načrtujemo za 3.000 € prihodkov iz tovrstnih del.

Tabela 55: Predračunski izkaz poslovnega izida – vodovodni priključki in investicije - trg

Z.š.	I德里ja - vodovodni priključki in investicije - trg	NAČRT 2024			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodi od prodaje	29.000		29.000	60.000		60.000	152.131		152.131	48,3	19,1
1.1.	čisti prihodi, pridob. z opravljanjem GJS											
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve											
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina											
1.4.	čisti prihodi - druge dejavnosti	29.000		29.000	60.000		60.000	152.131		152.131	48,3	19,1
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih.- s prevred. posl. prihodki											
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki											
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki											
5	Interni prihodki											
I.	Kosmati donos iz poslovanja	29.000		29.000	60.000		60.000	152.131		152.131	48,3	19,1
6	Stroški blaga materiala in storitev	16.700		16.700	35.000		35.000	93.146		93.146	47,7	17,9
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala	7.250		7.250	15.000		15.000	39.108		39.108	48,3	18,5
6.3.	stroški storitev	9.450		9.450	20.000		20.000	54.038		54.038	47,3	17,5
6.3.1.	ostali stroški storitev	9.450		9.450	20.000		20.000	54.038		54.038	47,3	17,5
6.3.2.	stroški najema infrastrukture											
7	Stroški dela											
8	Odpisi vrednosti											
8.1.	amortizacija OS											
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja											
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih											
9	Drugi poslovni odhodki											
10	Interni stroški	11.000		11.000	20.000		20.000	40.437		40.437	55,0	27,2
II.	Poslovni odhodki	27.700		27.700	55.000		55.000	133.583		133.583	50,4	20,7
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	1.300		1.300	5.000		5.000	18.548		18.548	26,0	7,0
11	Finančni prih. iz danih posojil											
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev											
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti											
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti											
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	1.300		1.300	5.000		5.000	18.548		18.548	26,0	7,0
16	Drugi prihodki											
17	Drugi odhodki											
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	1.300		1.300	5.000		5.000	18.548		18.548	26,0	7,0

Tabela 56: Predračunski izkaz poslovnega izida – odvajanje, čiščenje - trg

Z.š.	Idrija - odvajanje, čišč. - trg	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodi od prodaje	3.000		3.000	8.000		8.000	13.508		13.508	37,5	22,2
1.1.	čisti prihodi, pridob. z opravljanjem GJS											
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve											
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina											
1.4.	čisti prihodi - druge dejavnosti	3.000		3.000	8.000		8.000	13.508		13.508	37,5	22,2
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki											
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki											
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki											
5	interni prihodki											
I.	Kosmati donos iz poslovanja	3.000		3.000	8.000		8.000	13.508		13.508	37,5	22,2
6	Stroški blaga materiala in storitev	975		975	2.600		2.600	3.349		3.349	37,5	29,1
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala	225		225	600		600	1.270		1.270	37,5	17,7
6.3.	stroški storitev	750		750	2.000		2.000	2.079		2.079	37,5	36,1
6.3.1.	ostali stroški storitev	750		750	2.000		2.000	2.079		2.079	37,5	36,1
6.3.2.	stroški najema infrastrukture											
7	Stroški dela											
8	Odpisi vrednosti											
8.1.	amortizacija OS											
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja											
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih											
9	Drugi poslovni odhodki											
10	Interni stroški	1.500		1.500	4.000		4.000	7.721		7.721	37,5	19,4
II.	Poslovni odhodki	2.475		2.475	6.600		6.600	11.071		11.071	37,5	22,4
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	525		525	1.400		1.400	2.437		2.437	37,5	21,5
11	Finančni prih. iz danih posojil											
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev											
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti											
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti											
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	525		525	1.400		1.400	2.437		2.437	37,5	21,5
16	Drugi prihodki											
17	Drugi odhodki											
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	525		525	1.400		1.400	2.437		2.437	37,5	21,5

Gradbeništvo

Obseg del na tej dejavnosti se je v zadnji letih močno skrčil. Glede na kadrovske in druge zmogljivosti ter razmere na trgu gradbenih del, smo se namreč bolj osredinili na dela rednega vzdrževanja cest in javnih površin. Tako za naslednje leto v sklopu te dejavnosti načrtujemo le manjša dela.

Tabela 57: Izkaz poslovnega izida – gradbena dejavnost

Z.š.	Idrija - gradbena dejavnost	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodki od prodaje	6.000		6.000	10.000		10.000	22.014		22.014	60,0	27,3
1.1.	čisti prihodki, pridob. z opravljanjem GJS											
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve											
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GIS-omrežnina											
1.4.	čisti prihodki - druge dejavnosti	6.000		6.000	10.000		10.000	22.014		22.014	60,0	27,3
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki											
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki											
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki											
5	interni prihodki											
I.	Kosmati donos iz poslovanja	6.000		6.000	10.000		10.000	22.014		22.014	60,0	27,3
6	Stroški blaga materiala in storitev	3.600		3.600	6.000		6.000	11.393		11.393	60,0	31,6
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala	1.200		1.200	2.000		2.000	783		783	60,0	153,3
6.3.	stroški storitev	2.400		2.400	4.000		4.000	10.611		10.611	60,0	22,6
6.3.1.	ostali stroški storitev	2.400		2.400	4.000		4.000	10.611		10.611	60,0	22,6
6.3.2.	stroški najema infrastrukture											
7	Stroški dela											
8	Odpisi vrednosti											
8.1.	amortizacija OS											
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja											
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih											
9	Drugi poslovni odhodki											
10	Interni stroški	1.500		1.500	2.500		2.500	3.461		3.461	60,0	43,3
II.	Poslovni odhodki	5.100		5.100	8.500		8.500	14.855		14.855	60,0	34,3
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	900		900	1.500		1.500	7.159		7.159	60,0	12,6
11	Finančni prih. iz danih posojil											
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev											
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti											
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti											
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	900		900	1.500		1.500	7.159		7.159	60,0	12,6
16	Drugi prihodki											
17	Drugi odhodki											
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	900		900	1.500		1.500	7.159		7.159	60,0	12,6

Pogrebna dejavnost

Prihodke in odhodke pogrebne dejavnosti evidentiramo ločeno za vsako od občin, na področju katere so realizirani.

Za leto 2025 načrtujemo realizacijo v višini 211.000 €. V obeh občinah dosegamo večinski tržni delež izvedbe tovrstnih storitev. V okviru enote Pogrebne in pokopališke dejavnosti sta organizirana dva zaposlena, ki poleg teh del opravljata tudi dela na 24-urni dežurni pogrebni službi in urejanja pokopališč. Pri izvajanju pogrebne dejavnosti pa se vključujejo tudi sodelavci iz drugih enot.

Tabela 58: Preglednica podatkov o opravljenih pokopih

Podatki o opravljenih pogrebih	Načrt 2025	Načrt 2024	Real 2023	Real 2022	Real 2021	I N25/R23
	Idrija					
Število vseh pokopov	120	120	146	142	115	82
- od tega število klasičnih pokopov	4	6	5	13	5	80
- od tega število žarnih pokopov	110	110	136	125	110	81
- od tega raztros	6	4	5	4	4	120
Število izvedenih pogrebnih svečanosti s strani Komunale	110	103	133	125	100	83
	Cerkno					
Število vseh pokopov	59	60	61	50	62	97
- od tega število klasičnih pokopov	1	1	1	0	1	0
- od tega število žarnih pokopov	55	57	60	49	61	92
- od tega raztros	3	2	0	1	3	-
Število izvedenih pogrebnih svečanosti s strani Komunale	40	45	41	35	44	98

Tabela 59: Predračunski izkaz poslovnega izida – pogrebna, Idrija

Z.š.	Idrija - pogrebna	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodki od prodaje	148.000		148.000	172.000		172.000	174.233		174.233	86,0	84,9
1.1.	čisti prihodki, pridob. z opravljanjem GJS											
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve											
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina											
1.4.	čisti prihodki - druge dejavnosti	148.000		148.000	172.000		172.000	174.233		174.233	86,0	84,9
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih.- s prevred. posl. prihodki											
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki											
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki											
5	interni prihodki											
I.	Kosmati donos iz poslovanja	148.000		148.000	172.000		172.000	174.233		174.233	86,0	84,9
6	Stroški blaga materiala in storitev	68.600		68.600	79.000		79.000	79.109		79.109	86,8	86,7
6.1.	inabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala	21.600		21.600	24.000		24.000	24.760		24.760	90,0	87,2
6.3.	stroški storitev	47.000		47.000	55.000		55.000	54.349		54.349	85,5	86,5
6.3.1.	ostali stroški storitev	47.000		47.000	55.000		55.000	54.349		54.349	85,5	86,5
6.3.2.	stroški najema infrastrukture											
7	Stroški dela											
8	Odpisi vrednosti	1.000		1.000	1.000		1.000	994		994	100,0	100,6
8.1.	amortizacija OS	1.000		1.000	1.000		1.000	994		994	100,0	100,6
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja											
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih											
9	Drugi poslovni odhodki											
10	Interni stroški	76.950		76.950	90.000		90.000	87.805		87.805	85,5	87,6
II.	Poslovni odhodki	146.550		146.550	170.000		170.000	167.907		167.907	86,2	87,3
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	1.450		1.450	2.000		2.000	6.326		6.326	72,5	22,9
11	Finančni prih. iz danih posojil											
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev											
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti											
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti											
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	1.450		1.450	2.000		2.000	6.326		6.326	72,5	22,9
16	Drugi prihodki											
17	Drugi odhodki											
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	1.450		1.450	2.000		2.000	6.326		6.326	72,5	22,9

Tabela 60: Predračunski izkaz poslovnega izida –pogrebna, Cerkno

Z.š.	Cerkno - pogrebna	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodi od prodaje	63.000		63.000	60.000		60.000	73.761		73.761	105,0	85,4
1.1.	čisti prihodi, pridob. z opravljanjem GJS											
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve											
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GIS-omrežnina											
1.4.	čisti prihodki - druge dejavnosti	63.000		63.000	60.000		60.000	73.761		73.761	105,0	85,4
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki											
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki											
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki											
5	interni prihodki											
I.	Kosmati donos iz poslovanja	63.000		63.000	60.000		60.000	73.761		73.761	105,0	85,4
6	Stroški blaga materiala in storitev	29.550		29.550	27.000		27.000	34.382		34.382	109,4	85,9
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala	8.550		8.550	8.000		8.000	10.088		10.088	106,9	84,8
6.3.	stroški storitev	21.000		21.000	19.000		19.000	24.295		24.295	110,5	86,4
6.3.1.	ostali stroški storitev	21.000		21.000	19.000		19.000	24.295		24.295	110,5	86,4
6.3.2.	stroški najema infrastrukture											
7	Stroški dela											
8	Odpisi vrednosti	375		375	400		400	394		394	93,8	95,1
8.1.	amortizacija OS	375		375	400		400	394		394	93,8	95,1
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja											
8.3.	prevred. posl. odh. pri obratnih sredstvih											
9	Drugi poslovni odhodki											
10	Interni stroški	31.500		31.500	31.000		31.000	35.090		35.090	101,6	89,8
II.	Poslovni odhodki	61.425		61.425	58.400		58.400	69.867		69.867	105,2	87,9
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	1.575		1.575	1.600		1.600	3.894		3.894	98,4	40,5
11	Finančni prih. iz danih posojil											
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev											
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti											
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti											
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	1.575		1.575	1.600		1.600	3.894		3.894	98,4	40,5
16	Drugi prihodki											
17	Drugi odhodki											
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	1.575		1.575	1.600		1.600	3.894		3.894	98,4	40,5

Upravljanje nepremičnin

Za poslovno leto 2025 načrtujemo podoben obseg poslovanja kot pretekla leta. Skupno imamo tako v upravljanju cca 1.630 enot oz. 130 objektov in 277 enot v lasti občin in drugih javnih lastnikov.

Glavnina poslovanja te dejavnosti se pripozna v okviru ločenih evidenc poslovanja v tujem imenu in za tuj račun – v sklopu tega se vodijo evidence o prejetih (in prezaračunanih) dobavah blaga in storitev za etažne lastnike objektov v upravljanju ter evidence terjatev in obveznosti, povezanih s tem. V okviru prihodkov in odhodkov te dejavnosti pa evidentiramo le tisti del, ki predstavlja povračilo stroškov za naše storitve upravljanja.

NAČRT ZAPOSILITEV

V enoti sta trenutno zaposlena dva upravnika, ki upravljata objekte v zasebni lasti in ena upravnica, ki upravlja objekte v lasti občin in drugih javnih lastnikov. Pri načrtovanju te dejavnosti smo upoštevali nekaj kadrovskih sprememb. Na delovnem mestu obračuna storitev bomo v letu 2025 namreč sodelovali s študentko, ki je delo opravljala že v času nadomeščanja porodniškega staleža. Skladno s tem bodo v primerjavi z letom 2023 nižji stroški dela, višji pa stroški storitev.

Tabela 61: Predračunski izkaz poslovnega izida – upravljanje nepremičnin

	Upravljanje nepremičnin	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodi od prodaje	268.000	4.874	272.874	276.000	5.664	281.664	275.340	5.560	280.899	96,9	97,1
1.1.	čisti prihodi, pridob. z opravljanjem GJS											
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve											
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina											
1.4.	čisti prihodi - druge dejavnosti	268.000	4.874	272.874	276.000	5.664	281.664	275.340	5.560	280.899	96,9	97,1
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki					423	423	3.801	4.067	7.868		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					423	423	3.801	441	4.242		
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki								3.626	3.626		
5	interni prihodki	600	3.723	4.323	3.800	3.466	7.266	2.545	3.580	6.125	59,5	70,6
I.	Kosmati donos iz poslovanja	268.600	8.597	277.197	279.800	9.552	289.352	281.686	13.207	294.893	95,8	94,0
6	Stroški blaga materiala in storitev	94.200	14.147	108.347	59.200	16.061	75.261	63.366	16.869	80.235	144,0	135,0
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala	1.200	2.437	3.637	1.700	2.536	4.236	1.134	1.908	3.042	85,9	119,6
6.3.	stroški storitev	93.000	11.711	104.711	57.500	13.525	71.025	62.231	14.961	77.193	147,4	135,6
6.3.1.	ostali stroški storitev	93.000	11.711	104.711	57.500	13.525	71.025	62.231	14.961	77.193	147,4	135,6
6.3.2.	stroški najema infrastrukture											
7	Stroški dela	118.430	34.389	152.819	147.087	39.432	186.520	137.985	35.512	173.497	81,9	88,1
8	Odpisi vrednosti	1.680	1.692	3.372	10.700	2.325	13.025	3.049	2.037	5.086	25,9	66,3
8.1.	amortizacija OS	1.680	1.692	3.372	2.600	2.029	4.629	2.991	2.001	4.992	72,9	67,6
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					85	85	91	21	112		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih				8.100	211	8.311	-33	14	-19		
9	Drugi poslovni odhodki		1.692	1.692	2.300	1.522	3.822	1.403	2.042	3.446	44,3	49,1
10	Interni stroški	4.400	1.354	5.754	2.500	2.029	4.529	3.309	2.338	5.646	127,1	101,9
II.	Poslovni odhodki	218.710	53.274	271.985	221.787	61.368	283.155	209.112	58.797	267.909	96,1	101,5
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	49.890	-44.678	5.212	58.013	-51.816	6.197	72.574	-45.590	26.983	84,1	19,3
11	Finančni prih. iz danih posojil											
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		474	474		676	676	833	496	1.329	70,1	35,7
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					423	423		274	274		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					85	85	13	1	14		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	49.890	-44.204	5.686	58.013	-51.647	6.366	73.393	-45.370	28.024	89,3	20,3
16	Drugi prihodki		338	338		541	541	1.606	427	2.033	62,6	16,6
17	Drugi odhodki		203	203		85	85	13	160	172	240,2	117,8
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	49.890	-44.068	5.821	58.013	-51.191	6.822	74.987	-45.102	29.885	85,3	19,5

Upravljanje športnih in kulturnih objektov

Pri upravljanju športnih in kulturnih objektov za leto 2025 predvidevamo nekaj pomembnejših sprememb. V začetku leta 2025 se upokoji sodelavec, ki je opravljal del svojih nalog tudi na dej. dejavnosti. Poleg tega bodo v času izvajanja sanacije Modre dvorane, ki jo v naslednjem letu načrtuje Občina Idrija, proste kapacitete naših čistilk. Zato načrtujemo, da jih bomo v vmesnem obdobju vključili v čiščenje upravne stavbe.

Tabela 62: Predračunski izkaz poslovnega izida – UŠKO

Z.š.	Idrija - UŠKO	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodi od prodaje	291.000	3.032	294.032	307.000	2.877	309.877	337.640	3.300	340.940	94,9	86,2
1.1.	čisti prihodi, pridob. z opravljanjem GJS											
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve											
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina											
1.4.	čisti prihodi - druge dejavnosti	291.000	3.032	294.032	307.000	2.877	309.877	337.640	3.300	340.940	94,9	86,2
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki					215	215	16	2.644	2.661		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					215	215	16	236	253		
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki								2.408	2.408		
5	Interni prihodki		2.316	2.316		1.761	1.761	59	2.048	2.107	131,5	109,9
I.	Kosmati donos iz poslovanja	291.000	5.348	296.348	307.000	4.853	311.853	337.716	7.992	345.708	95,0	85,7
6	Stroški blaga materiala in storitev	153.300	8.801	162.101	175.000	8.160	183.160	185.903	9.993	195.896	88,5	82,7
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala	33.300	1.516	34.816	60.000	1.288	61.288	60.256	1.166	61.422	56,8	56,7
6.3.	stroški storitev	120.000	7.285	127.285	115.000	6.872	121.872	125.646	8.827	134.474	104,4	94,7
6.3.1.	ostali stroški storitev	120.000	7.285	127.285	115.000	6.872	121.872	125.646	8.827	134.474	104,4	94,7
6.3.2.	stroški najema infrastrukture											
7	Stroški dela	71.442	21.393	92.835	68.297	20.034	88.331	77.648	20.831	98.479	105,1	94,3
8	Odpisi vrednosti	1.200	1.053	2.253	2.000	1.181	3.181	2.238	1.192	3.430	70,8	65,7
8.1.	amortizacija OS	1.200	1.053	2.253	2.000	1.031	3.031	2.238	1.171	3.409	74,3	66,1
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					43	43		14	14		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih					107	107		7	7		
9	Drugi poslovni odhodki		1.053	1.053		773	773		1.184	1.184	136,2	89,0
10	Interni stroški	37.000	842	37.842	34.000	1.031	35.031	37.165	1.373	38.539	108,0	98,2
II.	Poslovni odhodki	262.942	33.142	296.084	279.297	31.179	310.476	302.955	34.572	337.526	95,4	87,7
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	28.058	-27.794	264	27.703	-26.326	1.377	34.761	-26.580	8.181	19,2	3,2
11	Finančni prih. iz danih posajil											
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		295	295		344	344		288	288	85,8	102,3
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					215	215		156	156		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					43	43		1	1		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	28.058	-27.499	559	27.703	-26.240	1.463	34.761	-26.448	8.313	38,2	6,7
16	Drugi prihodki		211	211		275	275		252	252	76,6	83,6
17	Drugi odhodki		126	126		43	43		100	100	294,2	126,9
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	28.058	-27.415	643	27.703	-26.008	1.695	34.761	-26.296	8.465	37,9	7,6

Servis

Dejavnost servisa je formirana kot ločena organizacijska enota od sredine leta 2020. Trenutno je na tej enoti zaposlen le en sodelavec, ki se v začetku leta 2025 upokoji. Na tej dejavnosti bomo v prihodnje evidentirali aktivnosti v zvezi z organiziranjem različnih prireditev – občinskih ali za druge naročnike. Enota po novem ne bo imela zaposlenih delavcev, ampak bodo dela opravili zaposleni iz drugih enot.

Tabela 63: Predračunski izkaz poslovnega izida – servis

Z.š.	Idrija -SERVIS	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodki od prodaje	53.000	22	53.022	45.500	1.370	46.870	62.933	2.040	64.974	113,1	81,6
1.1.	čisti prihodki, pridob. z opravljanjem GJS											
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve											
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina											
1.4.	čisti prihodki - druge dejavnosti	53.000	22	53.022	45.500	1.370	46.870	62.933	2.040	64.974	113,1	81,6
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki					102	102	221	1.203	1.424		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki					102	102	221	151	372		
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki								1.053	1.053		
5	interni prihodki		17	17	37.000	838	37.838	53.375	1.120	54.494	0,0	0,0
1.	Kosmati donos iz poslovanja	53.000	39	53.039	82.500	2.311	84.811	116.529	4.364	120.892	62,5	43,9
6	Stroški blaga materiala in storitev	33.200	65	33.265	21.500	3.886	25.386	42.221	5.458	47.679	131,0	69,8
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala	29.000	11	29.011	17.000	614	17.614	38.577	636	39.213	164,7	74,0
6.3.	stroški storitev	4.200	54	4.254	4.500	3.272	7.772	3.644	4.822	8.467	54,7	50,2
6.3.1.	ostali stroški storitev	4.200	54	4.254	4.500	3.272	7.772	3.644	4.822	8.467	54,7	50,2
6.3.2.	stroški najema infrastrukture											
7	Stroški dela	497	157	655	33.971	9.540	43.511	41.673	12.144	53.817	1,5	1,2
8	Odpisi vrednosti		8	8	4.000	562	4.562	4.070	695	4.765	0,2	0,2
8.1.	amortizacija OS		8	8	4.000	491	4.491	4.070	686	4.756	0,2	0,2
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja					20	20		6	6		
8.3.	prevred. posl. odh. pri obratnih sredstvih					51	51		3	3		
9	Drugi poslovni odhodki		8	8		368	368		660	660	2,1	1,2
10	Interni stroški	18.000	6	18.006	9.000	491	9.491	9.081	839	9.920	189,7	181,5
II.	Poslovni odhodki	51.697	244	51.941	68.471	14.847	83.318	97.045	19.796	116.841	62,3	44,5
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	1.303	-204	1.098	14.029	-12.536	1.493	19.484	-15.433	4.051	73,5	27,1
11	Finančni prih. iz danih posojil											
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev		2	2		164	164		157	157	1,3	1,4
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti					102	102		83	83		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti					20	20		1	1		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	1.303	-202	1.100	14.029	-12.495	1.534	19.484	-15.359	4.124	71,7	26,7
16	Drugi prihodki		2	2		131	131		177	177	1,2	0,9
17	Drugi odhodki		1	1		20	20		61	61	4,5	1,5
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	1.303	-202	1.101	14.029	-12.385	1.644	19.484	-15.243	4.241	66,9	26,0

2.4. Skupne službe

Na enoti v zadnjem letu beležimo občutno rast stroškov, ki se v večji meri nanaša na storitve zunanjih izvajalcev vzdrževanja računalniške strojne in programske opreme. Stroški te vrste se bodo v prihodnje še krepili, saj se pripravljajo nova zakonodaja s področja kibernetne varnosti, ki bo podjetjem, ki upravljajo s kritično infrastrukturo (med katere so razvrščene tudi komunale) naložila vrsto zavez, povezanih z varnostjo informacijskega okolja. Zagotoviti bo treba sposobnost odzivati se na incidente in jih prepoznavati, vzpostaviti 24/7 nadzor nad možnimi vdori v naše sisteme, voditi 6-mesečne dnevniške zapise, iz katerih bo jasno razvidno kdo, kdaj in kje je dostopal v naše informacijske programe in stalno izvajati varnostne teste.

Poleg navedenih naraščajo tudi druge skupine stroškov, kot so stroški poštnih storitev, tiskanje položnic, kjer bo odskok cen za kar 8 %, kot tudi stroški materiala in dela.

V skupnih službah bo v letu 2025 predvidoma zaposlenih 9 sodelavk in sodelavcev. Strošek dela v načrtu za 2025 sicer niso povsem primerljivi s stroški v letu 2023, saj je bila takrat evidentirana daljša bolniška odsotnost, ki smo jo nadomestili s študentko. Prav tako smo v letu 2024 po odhodu zaposlene, manko sprva nadomestili s študentko in jo proti koncu leta 2024 tudi zaposlili.

Nekaj višji bodo tudi drugi poslovni odhodki, delno na račun valorizacije članarin zbornicam, delno pa tudi več naložb v promocijo zdravja na delovnem mestu. Nekatere aktivnosti so bile s strani zaposlenih dobro sprejete in zato z njimi tudi nadaljujemo oz. jih bomo še nadgradili.

V letu 2025 načrtujemo ureditev okolice podjetja in postavitev šotora, ki bo služil za garažiranje vozil. Investicija je nujna z več vidikov in tudi že več let težko pričakovana. Po preučitvi različnih možnosti, se je izbrana izkazala kot najbolj optimalna v danih okoliščinah.

Sodilo za delitev stroškov skupnih služb ostaja enako, to je delež zaposlenih posamezne dejavnosti, izračunan iz opravljenih ur.

Tabela 64: Prikaz delitve skupnih stroškov po dejavnostih

DEJAVNOST	ŠT. DELAVCEV	PRIPADAJOČI DELEŽ STROŠKA UPRAVE v €
oskrba s pitno vodo	5,80	-80.715
menjava vodomerov in vzdrževanje priključkov	1,40	-19.483
odvajanje odpadne vode	0,60	-8.350
čiščenje odpadne vode	2,90	-40.357
storitev povezna z greznicami in MKČN	1,10	-15.308
ravnanje s komunalnimi odpadki – Idrija	9,38	-130.535
ravnanje z biološkimi odpadki – Idrija	0,75	-10.437
ravnanje s komunalnimi odpadki – Cerkno	4,77	-66.381
ravnanje z biološkimi odpadki – Cerkno	0,30	-4.175
24-urna dežurna služba Idrija	0,90	-12.525
24-urna dežurna služba Cerkno	0,21	-2.922
vzdrževanje pokopališča	0,89	-12.386
vzdrževanje cest	10,43	-145.147
vzdrževanje javnih površin	2,15	-29.920
sejemska dejavnost	0,05	-696
upravljanje nepremičnin	3,17	-44.068
UŠKO	1,97	-27.415
Servis	0,01	-202
SKUPAJ	46,78	-651.022

Tabela 65: Predračunski izkaz poslovnega izida – skupne službe

z.š.	UPRAVA	NAČRT 2025			NAČRT 2024			REAL 2023			NA25/NA24	NA25/R23
		Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj	Neposredni	Posredni	Skupaj		
1	Čisti prihodi od prodaje	72.000		72.000	67.000		67.000	67.775		67.775	107,5	106,2
1.1.	čisti prihodi, pridob. z opravljanjem GJS											
1.2.	čisti prih., pridobljeni z opravljanjem GJS posebne storitve											
1.3.	čisti prih., pridob. z opravljanjem GJS-omrežnina											
1.4.	čisti prihodi - druge dejavnosti	72.000		72.000	67.000		67.000	67.775		67.775	107,5	106,2
2	Sprememba vred. zalog proiz. in nedok. proiz.											
3	Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve											
4	Drugi posl. prih. - s prevred. posl. prihodki				5.000		5.000	47.687		47.687		
4.1.	prih. iz refund. bolnišk in podobni prihodki				5.000		5.000	4.917		4.917		
4.2.	prih. iz odprave rezervacij											
4.3.	drugi poslovni prihodki							42.770		42.770		
5	interni prihodki	55.000		55.000	41.000		41.000	42.008		42.008	134,1	130,9
I.	Kosmatni donos iz poslovanja	127.000		127.000	113.000		113.000	157.470		157.470	112,4	80,7
6	Stroški blaga materiala in storitev	209.000		209.000	190.000		190.000	203.479		203.479	110,0	102,7
6.1.	nabavna vrednost prodanega blaga in mat.											
6.2.	stroški porabljenega materiala	36.000		36.000	30.000		30.000	24.223		24.223	120,0	148,6
6.3.	stroški storitev	173.000		173.000	160.000		160.000	179.256		179.256	108,1	96,5
6.3.1.	ostali stroški storitev	173.000		173.000	160.000		160.000	179.256		179.256	108,1	96,5
6.3.2.	stroški najema infrastrukture											
7	Stroški dela	508.022		508.022	466.483		466.483	425.673		425.673	108,9	119,3
8	Odpisi vrednosti	25.000		25.000	27.500		27.500	24.384		24.384	90,9	102,5
8.1.	amortizacija OS	25.000		25.000	24.000		24.000	23.977		23.977	104,2	104,3
8.2.	prevred. poslovni odh. pri NDS in OOS podjetja				1.000		1.000	250		250		
8.3.	prevred. posl.odh. pri obratnih sredstvih				2.500		2.500	158		158		
9	Drugi poslovni odhodki	25.000		25.000	18.000		18.000	23.761		23.761	138,9	105,2
10	Interni stroški	20.000		20.000	24.000		24.000	28.035		28.035	83,3	71,3
II.	Poslovni odhodki	787.022		787.022	725.983		725.983	705.333		705.333	108,4	111,6
III.	Dobiček ali izguba iz poslovanja	-660.022		-660.022	-612.983		-612.983	-547.864		-547.864	107,7	120,5
11	Finančni prih. iz danih posojil											
12	Finančni prih. iz poslovnih terjatev	7.000		7.000	8.000		8.000	5.937		5.937	87,5	117,9
13	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti				5.000		5.000	3.130		3.130		
14	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti				1.000		1.000	23		23		
IV.	Poslovni izid iz rednega delovanja	-653.022		-653.022	-610.983		-610.983	-545.080		-545.080	106,9	119,8
16	Drugi prihodki	5.000		5.000	6.400		6.400	5.205		5.205	78,1	96,1
17	Drugi odhodki	3.000		3.000	1.000		1.000	1.999		1.999	300,0	150,1
V.	Poslovni izid pred obdavčitvijo	-651.022		-651.022	-605.583		-605.583	-541.874		-541.874	107,5	120,1

3. ZAKLJUČEK

S pričujočim poslovnim načrtom smo predstavili temeljna izhodišča, smernice in finančne okvire, ki jih bomo zasledovali pri uresničevanju ciljev poslovanja v prihodnjem letu. Izpostavili smo ključne značilnosti in pogoje poslovanja, ki jih za ožje in širše poslovno okolje pričakujemo v načrtovanem obdobju.

Uresničevanje zastavljenih ciljev iz poslovnega načrta bomo med letom spremljali, analizirali odmike in po potrebi prilagajali izvajalske procese, za nadzorne organe pripravili ustrezna poročila, ob koncu poslovnega leta pa še letno poročilo.

Direktorica
mag. Brigita Šen Kreže

