



SNAGA Javno podjetje d. o. o.
Povšetova ulica 6
LJUBLJANA

LETNO POROČILO

ZA LETO 2007

Ljubljana, april 2008

KAZALO

1. UVOD.....	1
1.1. PREDSTAVITEV PODJETJA.....	1
1.2. POROČILO DIREKTORJA.....	6
1.3. POROČILO NADZORNEGA SVETA	8
1.4. IZJAVA O SKLADNOSTI UPRAVLJANJA PODJETJA SNAGA, D.O.O., LJUBLJANA	10
2. POSLOVNO POROČILO	11
2.1. GOSPODARSKA GIBANJA V DRŽAVI	11
2.2. URESNIČEVANJE NAČRTOVANIH CILJEV IN NALOG	12
2.3. ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV.....	13
2.4. POSLOVANJE PODJETJA	15
2.4.1. Analiza poslovanja	16
2.4.2. Upravljanje s tveganji	20
2.5. POROČILO O IZVAJANJU DEJAVNOSTI.....	22
2.5.1. Izvajanje gospodarskih javnih služb	24
2.5.2. Druge gospodarske dejavnosti	37
2.6. POROČILO O NALOŽBENI DEJAVNOSTI	47
2.7. RAZISKAVE IN RAZVOJ.....	53
2.8. JAVNA NAROČILA.....	54
2.9. UPRAVLJANJE S KADRI.....	55
2.10. VARSTVO OKOLJA	62
2.11. DRUŽBENA ODGOVORNOST.....	64
2.12. RAZVOJNE USMERITVE.....	65
2.13. POMEMBNI POSLOVNI DOGODKI PO KONCU POSLOVNEGA LETA	66
3. RAČUNOVODSKO POROČILO	67
3.1. RAČUNOVODSKI IZKAZI	67
3.1.1. Bilanca stanja	67
3.1.2. Izkaz poslovnega izida	69
3.1.3. Izkaz denarnih tokov.....	70
3.1.4. Izkaz gibanja kapitala.....	71
3.1.5. Izkaz bilančnega dobička	72
3.1.6. Sklep o razdelitvi bilančnega dobička	72
3.2. RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH	73
3.2.1. Bilanca stanja.....	77
3.2.2. Izkaz poslovnega izida	90
3.2.3. Izkaz denarnih tokov	94
3.2.4. Zabilančna evidenca	95
3.2.5. Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja podjetja	96
3.2.6. Odnosi s povezanimi osebami	96
3.3. DODATNA RAZKRITJA NA PODLAGI ZAHTEV SRS 35.....	97
3.4. IZJAVA DIREKTORJA	107
3.5. POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA.....	108

GLAVNI FIZIČNI KAZALNIKI IN DRUGI PODATKI POSLOVANJA

PODJETJA SNAGA, D.O.O., LJUBLJANA

KAZALCI	Leto 2007	Leto 2006	Leto 2005	Leto 2004	Leto 2003
Zbiranje in prevoz odpadkov (masa v tonah)	214.539	198.065	188.928	207.712	188.765
- Snaga ¹ , d.o.o.	151.820	147.493	141.526	140.324	132.392
- Ostali	62.719	50.572	47.402	67.388	56.373
Od tega ločeno zbrani odpadki	22.637	15.275	10.642	8.989	5.451
Ločeno zbrani / vsi zbrani (delež v %)	10,6	7,7	5,6	4,3	2,9
Odlaganje odpadkov (masa v tonah)					
Sprejeti na odlagališče Barje	191.902	182.790	178.286	198.723	183.314
Odloženi odpadki	185.483	178.239	173.532	177.436	172.046
Izločeni odpadki	6.419	4.551	4.754	21.287	11.268
Izločeni / sprejeti (delež v %)	3,3	2,5	2,7	10,7	6,1
Snovna izraba odpadkov (ločeno zbrani in izločeni/vsi zbrani-v %)	13,5	10,0	8,1	14,6	8,9
Čiščenje javnih površin					
Storitve vzdrževanja javnih površin - GJS (v urah)	107.499	87.417	79.263	77.002	*
Iz izkaza poslovnega izida - v EUR					
Prihodki	21.550.412	18.221.121	17.651.604	20.805.776	16.578.619
Odhodki	19.207.594	17.142.305	15.741.473	20.048.670	15.417.132
Poslovni izid pred davkom od dohodka	2.342.818	1.078.816	1.910.131	757.106	1.161.487
Čisti poslovni izid	1.859.079	658.937	1.597.394	757.106	1.161.487
Iz bilance stanja na dan 31.12. - v EUR **					
Bilančna vsota	55.718.376	55.512.846	52.809.414	52.851.143	51.120.397
Neopredmetena in opredmetena sredstva	37.214.566	38.681.732	37.643.590	40.454.069	43.293.106
Finančne naložbe	9.901.099	9.577.925	7.851.807	7.122.863	3.158.463
Terjatve	3.910.323	3.057.951	3.302.116	3.285.165	3.007.532
Kapital	33.814.159	35.160.177	35.506.810	33.909.414	33.152.308
Obveznosti	19.392.334	17.931.798	16.179.611	15.756.147	12.005.020
Kazalniki poslovanja podjetja					
Celotna gospodarnost	1,10	1,01	1,10	1,00	1,03
Zaposleni					
Število zaposlenih iz ur	407,2	377,3	375,8	354,07	354,91
Število zaposlenih na dan 31.12.	449	393	385	375	359

* obseg storitev se je spreminjal v različnih merskih enotah

** leti 2007 in 2006 po SRS 2006, leta 2005, 2004 in 2003 po SRS 2001

¹ Dejavnost zbiranja in prevoza odpadkov in dejavnost čiščenja javnih površin.

1. UVOD

1.1. Predstavitev podjetja

Naslov podjetja

Snaga Javno podjetje d.o.o.
(skrajšano Snaga, d.o.o.)
Povšetova ulica 6, 1000 Ljubljana

Tel.: 01 47 79 600
Faks: 01 47 79 713
Elektronska pošta: snagalj@snaga.si
Spletni portal: <http://www.snaga.si/>

Identifikacijska številka za DDV: SI30543517
Matična številka: 5015545
Številka vpisa v sodni register: 1/07748/00

Transakcijska računa: 02924-0020286671 (NLB d.d.)
05100-8010486080 (Abanka)

Šifra dejavnosti: 90.021
Osnovni kapital: 10.464.964,75 EUR

Struktura lastništva

Snaga d.o.o., Povšetova ulica 6, Ljubljana (v nadaljevanju: Snaga Ljubljana) je povezana v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., družbo za upravljanje in gospodarjenje z javnimi podjetji (v nadaljevanju: JHL), ki je tudi 100-odstotna lastnica podjetja.

Na podlagi delitvene bilance, so na seji skupščine družbenikov dne 14.6.2001 pravni nasledniki Mesta Ljubljane sprejeli družbeno pogodbo, s katero so bili določeni poslovni deleži Mestne občine Ljubljana in devetih primestnih občin: Brezovica, Dobrova – Polhov Gradec, Horjul, Dol pri Ljubljani, Ig, Medvode, Škofljica, Velike Lašče in Vodice v osnovnem kapitalu Holdinga Ljubljana, d.o.o. Občina Vodice je v istem letu Mestni občini Ljubljana prodala svoj poslovni delež, v letu 2007 pa sta poslovni delež prodali še občini Velike Lašče ter Ig, in sicer s pogodbo o odsvojitvi poslovnega deleža z določilom, da se 31.12.2007 šteje za dan prenosa poslovnega deleža.

Na dan 31.12.2007 sestavljajo osnovni kapital Javnega holdinga osnovni vložki naslednjih družbenikov:

Mestna občina Ljubljana	132.243.381,56 EUR	87,32 %
Občina Medvode	5.815.558,69 EUR	3,84 %
Občina Brezovica	4.179.932,81 EUR	2,76 %
Občina Dobrova – Polhov Gradec	3.271.251,77 EUR	2,16 %
Občina Škofljica	2.726.043,14 EUR	1,80 %
Občina Dol pri Ljubljani	1.908.230,20 EUR	1,26 %
Občina Horjul	1.302.442,83 EUR	0,86 %
SKUPAJ	151.446.841,00 EUR	100,00 %

Podatki o obvladujočem podjetju

Snaga Ljubljana je v 100% lasti družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Vodovodna cesta 90, Ljubljana in vključena v skupino javnih podjetij, ki so v lasti navedenega obvladujočega podjetja. Skupino javnih podjetij sestavljajo:

- Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o.
- JAVNO PODJETJE VODOVOD - KANALIZACIJA D.O.O.
- JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o.
- SNAGA Javno podjetje d.o.o.

Skupščina družbenikov JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. je dne 22.3.2007 sprejela sklep o soglasju, da JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., kot edini družbenik v podjetjih Ljubljanske tržnice, Parkirišča in Žale, svoj poslovni delež z dnem 31.12.2007 v celoti prenese na Mestno občino Ljubljana, ki tako postane edini družbenik navedenih javnih podjetij. S prenosom poslovnih deležev podjetij Javno podjetje Ljubljanske tržnice, Parkirišča Javno podjetje in Žale javno podjetje, navedena podjetja niso več povezane družbe JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. in jih v pričujočem letnem poročilu prikazujemo kot druge pravne osebe.

Konsolidirano letno poročilo je mogoče pridobiti na sedežu obvladujoče družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Vodovodna cesta 90, Ljubljana.

Organi vodenja in upravljanja

Direktor podjetja

Janko Kramžar, univ. dipl. ekon.

Nadzorni svet podjetja

Vodenje poslovanja podjetja je v letu 2007 do vključno 13.11.2007 nadziral nadzorni svet Snage Ljubljana v sestavi:

Anton Colarič, predsednik
Dunja Piškur Kosmač, namestnica
dr. Marko Notar, član
Jožka Hegler, član
mag. Marko Žužek, član
Ivan Jordan, član
Ivan Erklavec, član - predstavnik delavcev,
Franci Hribar - član - predstavnik delavcev
Marija Rutter, članica - predstavnica delavcev

Dne 7.11.2007 je bil sprejet sklep o spremembi Akta o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo SNAGA Javno podjetje d.o.o., ki je spremenil število članov nadzornega sveta. Skladno s sprejetim sklepom nadzorni svet po novem sestavlja šest članov in sicer od 14.11.2007 dalje v sestavi:

Vasja Butina, predsednik
Marko Bokal, namestnik
Dr. Marko Notar, član
Franc Hrovat, član
Ivan Erklavec, član - predstavnik delavcev
Marija Rutter, članica - predstavnica delavcev

Zgodovina podjetja

Zametki podjetja Snaga Ljubljana segajo v čas prve svetovne vojne, ko je tedanji Občinski svet Ljubljane ustanovil podjetje Mestne vožnje. Podjetje je po sedežu na Povšetovi ulici kmalu dobilo domače ime Mestna pristava (znano je bilo tudi kot Mestna priprega), osrednji namen njegove ustanovitve pa je bilo izvajanje prevozov za mestna podjetja po Ljubljani. Poleg prevozov, ki so jih do tedaj za visoke cene opravljali zasebniki, so pri Mestni vožnji za podjetja in občinske urade izvajali tudi druga dela, kot so odvoz odpadkov, škropljenje makadamskih cest in pluženje cest. Podjetje se je kmalu lahko pohvalilo z velikim številom konj in vozov, uredili pa so si tudi lastne delavnice – kovaško, kolarsko, sedlarsko in mehanično delavnico.

Razvoj podjetja je bil vselej tesno povezan s potrebami mesta, ki se jim je prilagajala tudi njegova dejavnost. Poleg pobiranja in odlaganja odpadkov so svojo dejavnost razširili na čiščenje javnih površin, vzdrževanje javnih stranišč ter gospodarjenje s kmetijskimi površinami.

Gospodarske in politične razmere v mestu in širše so botrovale spremembam statusa in dejavnosti podjetja. To se je iz Mestnih voženj preimenovalo v TOZD Javna higiena, ki je deloval v okviru Komunalnega podjetja Ljubljana (KPL), leta 1990 pa se je ustanovilo Javno podjetje Snaga, d.o.o., Ljubljana. Leta 1994 je mesto Ljubljana ustanovilo družbo za upravljanje in gospodarjenje z javnimi podjetji Holding mesta Ljubljana. Javno podjetje Snaga, d.o.o., Ljubljana je danes del holdinga, s katerim skuša mesto zagotoviti gospodarno in učinkovito izvajanje obveznih gospodarskih javnih služb v prestolnici.

Poslanstvo podjetja

Poslanstvo podjetja Snaga Ljubljana je kakovostno, strokovno ter prebivalcem prijazno opravljanje dejavnosti zbiranja, prevažanja in odlaganja ostankov odpadkov na območju Mestne občine Ljubljana ter primestnih občin. Na področju Mestne občine Ljubljana Snaga Ljubljana izvaja tudi čiščenje javnih površin, vzdrževanje javnih sanitarij in plakatiranje.

Zaposleni v organizaciji smo, skladno s politiko kakovosti, posebej pozorni na zagotavljanje zadovoljstva strank, kar je tudi naš osrednji cilj. Doseči ga skušamo s preseganjem zahtev naših strank, stalnim sistematičnim merjenjem njihovega zadovoljstva in izvajanjem ustreznih ukrepov.

Politika kakovosti kaže vizijo podjetja, ki vodi v smeri celovite vključenosti pojma kakovosti v poslovni proces. Usmerjena je v stranko, okolje in storitev. Dober odnos do strank in izpolnjevanje njihovih potreb sta skrb in odgovornost vseh zaposlenih. Pri delu se zavedamo odgovornosti do okolja in skrbimo za zanesljivo, pravočasno ter racionalno opravljanje naših storitev.

Naš slogan je:



čisto do vašega praga

Pomembnejši dogodki v letu 2007

➤ Statusne spremembe

1. Januarja 2007 je bil Snagi Ljubljana izdan sklep o rednem zmanjšanju osnovnega kapitala zaradi vračila zemljišč podjetju Parkirišča, d.o.o. Ljubljana, s čimer se je sanirala napaka, storjena pri otvoritveni bilanci dne 1.1.1993, in zaključil enoletni postopek prenosa stvarnega vložka. Zaradi rednega zmanjšanja osnovnega kapitala, sprejema prečiščenega besedila in valutne konverzije je bil dne 30.1.2007 sprejet Akt o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo SNAGA Javno podjetje, d.o.o., z določitvijo osnovnega kapitala v višini 10.464.964,75 EUR.
2. Oktobra 2007 je MOL odkupil poslovna deleža Občine Ig in Občine Velike Lašče v JHL, kar vpliva na statusne spremembe v JHL in na poslovanje Snage Ljubljana v letu 2008.
3. Novembra 2007 je bil imenovan nov nadzorni svet družbe, prav tako se je število članov nadzornega sveta zmanjšalo iz 9 na 6, zaradi česar je bil 8.11.2007 sprejet nov Akt o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo SNAGA Javno podjetje, d.o.o..

➤ Izvedba projektov

1. Septembra 2007 je bilo objavljeno javno naročilo za izgradnjo čistilne naprave za čiščenje izcednih vod na odlagališču nenevarnih odpadkov Barje.
2. Novembra 2007 je bilo s strani Ministrstva za okolje in prostor pridobljeno okoljevarstveno dovoljenje za obratovanje odlagališča nenevarnih odpadkov Barje.
3. Sprejeta je bila odločitev o uporabi podzemnih zbiralnic in smetomatov. V letu 2007 so bile v centru mesta zgrajene tri podzemne zbiralnice. Pridobljena so bila tudi soglasja za ureditev zbiralnic, decembra 2007 pa je bilo s podstavki urejenih 50 zbiralnic.
4. Potekal tudi projekt prenove informacijskega sistema in poslovnih procesov. S 1.1.2008 je bila uvedena celovite informacijska rešitev (ERP) za glavne in podporne procese.

➤ Poslovanje podjetja

1. Snaga Ljubljana je zaradi uvedbe nove storitve zbiranja in prevoza bioloških odpadkov iz gospodinjstev uveljavila novo ceno, ki jo uporablja od 1.1.2007 dalje.
2. Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o. je na svoji 2. redni seji dne 7.2.2007 sprejel predlog investicijskih načrtov javnih podjetij povezanih v JHL za leto 2007 in predloge Poslovnih načrtov vseh podjetij povezanih v Holding za leto 2007.
3. Marca 2007 je bila s strani certifikacijske hiše Bureau Veritas uspešno opravljena recertifikacija standarda kakovosti ISO 9001:2000 za procese: zbiranje in odvažanje komunalnih in bioloških odpadkov, odlaganje ostankov komunalnih in bioloških odpadkov, javna snaga in čiščenje javnih površin, vzdrževanje javnih sanitarij, plakatiranje in avtoservis.

4. Mestni svet Mestne občine Ljubljana je na svoji 4. seji dne 26.3.2007 sprejel Odlok o proračunu MOL za leto 2007 in s tem višino proračunskih sredstev namenjenih pokrivanju stroškov čiščenja javnih površin in vzdrževanja javnih sanitarij.
5. Julija 2007 je bilo podpisano pismo o nameri med občinami družbenicami JHL in drugimi občinami širše ljubljanske regije s ciljem dolgoročnega sodelovanja zainteresiranih občin pri zagotavljanju sistema ravnanja z odpadki, zlasti v zagotavljanju skupnih rešitev predelave in obdelave odpadkov v okviru projekta Nadgradnje regijskega centra za ravnanje z odpadki Ljubljana - RCERO.
6. Revizijska družba KPMG SLOVENIJA, d.o.o. je v času od 5.11. do 9.11.2007 v podjetju opravljala predhodno revizijo. Predhodna revizija je vključevala izdelavo predrevizijskih strokovnih mnenj za obdobje januar - september 2007.
7. Decembra 2007 je Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v JHL sprejel Poslovni načrt Snage Ljubljana za leti 2008 in 2009.

1.2. Poročilo direktorja

Spoštovani!

Tudi v letu 2007 smo pri svojem poslovanju izhajali iz zadovoljstva naših strank kot najpomembnejše usmeritve zapisane v politiki kakovosti. Najvišja povprečna letna ocena zadovoljstva, s katero so nas ocenili naši uporabniki, zmanjšanje števila upravičenih reklamacij za skoraj 20 odstotkov in samo 3,5 odstotka nezadovoljnih strank potrjuje, da smo bili uspešni. Formalno potrditev zavezanosti k visoki kvaliteti storitev in primernemu odnosu do strank smo dosegli tudi z obnovitvijo certifikata ISO 9001:2000. V podjetju se zavedamo, da so vsakodnevno zadovoljne stranke pogoj za izvedbo vseh načrtovanih projektov oz. nadaljnji razvoj podjetja.

Povečevanje deleža neodloženih odpadkov kaže, da se zavedamo tudi okoljske odgovornosti. V letu 2007 smo tako ločeno zbrali in izločili 29.000 t odpadkov, ki bi drugače končali na odlagališču. Količino tovrstnih odpadkov smo v primerjavi s predhodnim letom povečali za skoraj polovico. Nadaljnje povečevanje ločeno zbranih frakcij odpadkov ostaja ena izmed naših glavnih nalog tudi v bodoče. Z ustreznim komuniciranjem moramo prepričati tudi tiste, ki zaenkrat ne verjamejo v smotrnost ločevanja odpadkov.

Posebno sem ponosen, da smo v Snagi kot eno izmed prvih podjetij za odlagališče Barje pridobili okoljevarstveno dovoljenje v skladu z IPPC direktivo. Čeprav omejen prostor na odlagališču Barje predstavlja enega izmed največjih tveganj bodočega ravnanja z odpadki, smo del tega prostora rezervirali tudi za največji dolgoročni projekt Snage, ki je tudi eden izmed 22 nosilnih projektov župana Mestne Občine Ljubljana. Gre za Nadgradnjo Regijskega centra za ravnanje z odpadki Ljubljana, ki mora zagotoviti z ustreznimi predelavami dolgoročno rešitev ravnanja z odpadki. V letu 2007 smo poleg dopolnitve vloge za sofinanciranje investicije vredne več kot 140 mio EUR s strani Kohezijskega sklada EU večino aktivnosti namenili izdelavi in usklajevanju sedmih razpisnih dokumentacij potrebnih za oddajo del oz. izvedbo projekta. Zaradi zahtevnosti samega projekta ter dolgotrajnih postopkov nam je žal v letu 2007 uspelo objaviti samo javno naročilo za izgradnjo čistilne naprave, vsa ostala pa bodo z zakasnitvijo objavljena v letu 2008.

Tudi finančno smo v letu 2007 poslovali uspešno. Navkljub značilno podpovprečnim cenam naših storitev smo izkazali boljši rezultat od planiranega in dosegli čisti poslovni izid v višini 1,9 mio EUR. Omenjeni rezultat smo dosegli s povečanjem prihodkov predvsem pa z iskanjem notranjih rezerv in obvladovanjem stroškov. V letu 2007 nam je uspelo ohraniti delež zaposlenih v podpornih procesih na ravni predhodnega leta in znaša 11,5 % vseh zaposlenih. Z novo celovito programsko rešitvijo za glavne in podporne procese, ki smo jo začeli uporabljati s 1.1.2008, želimo v bodoče zagotoviti še večji nadzor nad izvajanjem naših procesov tako s tehnološkega kot tudi finančnega vidika.

Leto 2007 je prelomno za Snago zato, ker so se končno začele razreševati nekatere dileme iz preteklosti. Izredno pomembno je jasno izraženo stališče vodstva Mestne občine Ljubljana, da na področju ravnanja z odpadki in čiščenja javnih površin daje prednost javnemu podjetju kot izvajalcu teh dejavnosti. Tako mnenje daje večjo stabilnost pri vsakodnevnom poslovanju in omogoča izvedbo najzahtevnejših projektov. Že v letu 2007 smo tako na osnovi sprejetih odločitev začeli s postavitvijo prvih podzemnih zbiralnic odpadkov v Ljubljani in z urejanjem obstoječih zbiralnic ločenih odpadkov (eko otokov) z ustreznimi podstavki. Še dalekosežnejša pa je odločitev, da bo Snaga v bodoče poenotila sistem čiščenja in vzdrževanja vseh javnih površin v Ljubljani. Nove naloge pomenijo seveda tudi veliko odgovornost. Ker verjamem v svoje sodelavce, sem prepričan, da bomo opravičili zaupanje. Na tem mestu, pa se jim zahvaljujem za opravljeno delo v letu 2007.

Janko Kramžar



1.3. Poročilo nadzornega sveta

Na osnovi 282. člena Zakona o gospodarskih družbah, nadzorni svet Snage, d.o.o. Ljubljana, podaja Svetu ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o. poročilo, v katerem je predstavljeno delo nadzornega sveta, preveritev letnega poročila skupaj z revizorjevim poročilom in predlog uporabe bilančnega dobička.

➤ Delo nadzornega sveta v poslovnem letu 2007

Nadzorni svet se je v letu 2007 sestal na 6 rednih sejah. Novembra 2007 se je namreč spremenila sestava nadzornega sveta, saj je Javni holding Ljubljana, d.o.o., dne 7.11.2007 sprejel sklep o spremembi Akta o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo SNAGA Javno podjetje d.o.o., s katerim je spremenil število članov nadzornega sveta. Skladno s sprejetim sklepom nadzorni svet po novem sestavlja šest članov. Štiri člane nadzornega sveta imenuje in razrešuje edini družbenik in sicer tri na predlog Mestne občine Ljubljana (v nadaljevanju: MOL), enega pa na usklajen predlog ostalih lokalnih skupnosti, članic Sveta ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o.. V nadzornem svetu sodeluje tretjina predstavnikov delavcev. Nadalje je Javni holding Ljubljana, d.o.o. sprejel sklep o spremembi članov nadzornega sveta Snaga, d.o.o., s katerim je razrešil pet dosedanjih članov nadzornega sveta in z dnem 14.11.2007 za mandatno dobo štirih let imenoval tri nove člane. Svet delavcev SNAGA, d.o.o. pa je na seji dne 14.11.2007 sprejel sklep, s katerim je z dnem vpisa sklepa o sestavi nadzornega sveta v sodni register odpoklical enega izmed predstavnikov zaposlenih. Nadzorni svet v novi sestavi je na svoji 1. konstitutivni seji dne 26.11.2007 za predsednika izvolil Vasjo Butino ter za namestnika Marka Bokala. Registrsko sodišče je dne 04.04.2008 v sodni register vpisalo spremembo Akta o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo SNAGA Javno podjetje d.o.o. Hkrati z vpisom spremembe Akta o ustanovitvi družbe SNAGA Javno podjetje d.o.o., so bile v sodni register vpisane tudi spremembe članov nadzornega sveta organov družbe.

Nadzorni svet v prejšnji sestavi se je v letu 2007 sestal 5 krat, nadzorni svet v novi sestavi pa 1 krat. Nadzorni svet je v letu 2007 v skladu s pozitivno zakonodajo, aktom o ustanovitvi družbe Snaga d.o.o. in poslovnikom o delu nadzornega sveta spremljal in nadzoroval poslovanje družbe. Uprava družbe mu je redno in pravočasno posredovala poročila o poslovanju in druge informacije, ki so podlaga za sprejemanje odločitev. Poleg tekočega informiranja o poslovanju družbe je nadzorni svet obravnaval zlasti naslednje pomembnejše vsebine in dokumente:

- poslovni načrt za leto 2007 ter poslovni načrt za leti 2008 in 2009,
- letno poročilo za leto 2006,
- kvartalna poročila o poslovanju in o realizaciji investicij v letu 2007 ter
- informacijo o poteku projekta RCERO.

Na vseh sejah je nadzorni svet obravnaval tudi realizacijo sklepov prejšnjih sej. Vsi sklepi so bili v celoti realizirani. Na sejah sta sodelovala direktor družbe in sekretar nadzornega sveta, pri posameznih obravnavanih gradivih pa so kot poročevalci sodelovali tudi strokovni sodelavci podjetja.

Nadzorni svet ocenjuje, da je podjetje Snaga, d.o.o. v letu 2007 uspešno poslovalo, pri čemer je potrebno izpostaviti zlasti:

- da je poslovno leto 2007 zaključilo uspešno in doseglo pozitiven poslovni rezultat kljub podpovprečnim cenam storitev v primerjavi s cenami storitev v ostalih območjih Slovenije; ter brez dodatnih proračunskih sredstev uspelo realizirati vse pomembne zastavljene cilje,
- da povečuje delež neodloženih odpadkov;
- pridobilo okoljevarstveno dovoljenje v skladu z IPPC direktivo;

- razvojno naravnost v okolju prijazno gospodarjenje z odpadki s pripravo projektov postavitve podzemnih zbiralnic v Ljubljani in urejanja obstoječih zbiralnic ločenih frakcij, ter nadaljevanjem aktivnosti v okviru projekta RCERO, s katerim se bodo zmanjšale emisije (čistila naprava) in znižal delež celotnega organskega ogljika ter bistveno zmanjšale tudi količine odloženih odpadkov, istočasno pa zagotavljajo produkte, ki jih bo možno uporabiti kot obnovljive energetske vire (predelava);
- usmerjenost v ustvarjanje prijaznega in učinkovitega javnega servisa, kar potrjujejo najvišje povprečne letne ocena zadovoljstva uporabnikov storitev in zmanjšanje števila upravičenih reklamacij na eni strani ter uspešno opravljena recertifikacija standarda kakovosti ISO 9001:2000.

➤ **Stališče do revizorjevega poročila**

Nadzorni svet se je tudi podrobneje seznanil s poročilom neodvisnega revizorja, družbe KPMG Slovenija d.o.o., Ljubljana, ki izraža pozitivno mnenje do revidiranih računovodskih izkazov za poslovno leto 2007 in ocenil, da je poročilo izdelano skrbno in da realno razkriva poslovanje podjetja, vključujoč pojasnjevalna odstavka zaradi neskladja lastništva infrastrukturnih objektov in lastništva zemljišč na odlagališču Barje.

➤ **Sestava letnega poročila za leto 2007**

Nadzorni svet je pri pregledu letnega poročila za leto 2007 ugotovil, da je sestavljeno po določilih Zakona o gospodarskih družbah in veljavnih Slovenskih računovodskih standardih. Podjetje je v poslovnem poročilu razkrilo realizacijo zastavljenih ciljev in realno prikazalo premoženjsko in finančno stanje družbe.

Nadzorni svet je zaradi vseh navedenih ugotovitev in pozitivnega mnenja revizorjev s pojasnjevalnima odstavkoma v celoti potrdil letno poročilo 2007.

➤ **Uporaba bilančnega dobička**

Direktor je v skladu z določili Zakona o gospodarskih družbah s sklepoma z dne 31.3.2008 od čistega dobička poslovnega leta 2007 v znesku 1.859.079,26 EUR razporedil v zakonske rezerve 92.954,00 EUR in ugotovil bilančni dobiček v znesku 419.214,01 EUR.

Nadzorni svet soglaša s predlogom direktorja, da se celotni bilančni dobiček podjetja v znesku 419.214,01 EUR razporedi v druge rezerve iz dobička in je s tem na razpolago za realizacijo investicijskih načrtov in pokritja morebitne izgube zaradi nadzorovanih cen komunalnih storitev.

➤ **Zaključek**

Nadzorni svet meni, da je direktor uspešno vodil poslovanje v letu 2007 in izpolnil načrtovane naloge.

Zaradi navedenega je nadzorni svet na 3. seji dne 7. 5. 2008:

- potrdil letno poročilo podjetja Snaga Ljubljana za leto 2007
- zavzel pozitivno stališče do revizorjevega poročila za leto 2007,
- soglašal s predlogom direktorja o delitvi bilančnega dobička in predlaga Svetu ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o., da sprejme predlagano delitev.

Ljubljana, 7.5.2008

Nadzorni svet Snaga, d.o.o.

Predsednik

Vasja Butina

1.4. Izjava o skladnosti upravljanja podjetja Snaga, d.o.o., Ljubljana

Direktor podjetja Snaga, d.o.o., Ljubljana se zaveda pomena in odgovornosti učinkovitega upravljanja družbe, zato razvija sistem vodenja in upravljanja, ki zagotavlja preglednost in trajnost razvoja.

Učinkoviti in odgovorni odnosi med direktorjem, nadzornim svetom in lastniki so opredeljeni v aktih družbe, ki so usklajeni z zakoni, ki urejajo področje delovanja družbe.

Podjetje pri svojem poslovanju spoštuje vsa načela, zajeta v zakonih in drugih predpisih, ki posegajo v delovanje podjetja Snaga, d.o.o., Ljubljana.

Direktor skrbi za dober ustroj sistema notranjega kontroliranja in zagotavlja njegovo uspešno delovanje. Preko Javnega holdinga je vzpostavljen učinkovit sistem notranjega nadzora, ki dodatno zagotavlja ustrezno varnost sredstev ter točnost in popolnost podatkov in informacij o poslovanju podjetja.

Predmetna izjava o skladnosti upravljanja družbe se nanaša na leto 2007.

2. POSLOVNO POROČILO

2.1. Gospodarska gibanja v državi

V letu 2007 je bila zabeležena visoka gospodarska rast (6,1 %). Glavno gonilo visoke gospodarske rasti sta bila visoka investicijska dinamika in rastoči izvoz. Predvsem drugo polovico leta 2007 pa so zaznamovali inflacijski pritiski, ki so jih povzročili predvsem rast cen surovin in energentov na svetovnih trgih.

V letu 2007 je stopnja inflacije dosegla 5,6 %, kar je dvakrat več kot leto pred tem. V povprečju so se v letu 2007 cene storitev zvišale za 3,4 %, cene blaga pa za 2 %. Letna stopnja inflacije, merjena s harmoniziranim indeksom cen življenjskih potrebščin, je v letu 2007 v državah EU₂₅ v povprečju znašala 3,2 %, v evro območju pa 3,1 % (najvišjo stopnjo je dosegla Slovenija 5,7 %).

Pospešek domače inflacije glede na leto 2006 je nastal predvsem kot posledica hitrejše rasti cen hrane in tekočih goriv za ogrevanje in prevoz, v manjši meri pa zaradi zaokroževanja cen navzgor ob uvedbi evra v začetku leta. Nekoliko manjši pospešek cen je bilo lani zaslediti tudi v EMU, ki je bil prav tako vzpodbujen z rastjo cen nafte, drugih primarnih surovin ter hrane na svetovnih trgih. Apreciacija evra proti dolarju je lani blažila vpliv rasti cen nafte na inflacijo pri nas in v drugih državah EMU.

Med posameznimi skupinami cen so se v letu 2007 v primerjavi z enakim obdobjem lani najbolj zvišale cene v skupini hrana in brezalkoholne pijače (12,9 %), gostinske in nastanitvene (8,6 %) ter stanovanj (8 %). Regulirane cene so se v letu 2007 spreminjale v skladu z glavnima usmeritvama vladnega Načrta uravnavanja reguliranih cen za leti 2006 in 2007. V letu 2007 so cene, ki so pod različnimi oblikami regulacije, zrasle za 7,2 %.

Cene industrijskih proizvodov pri domačih proizvajalcih so se v letu 2007 v povprečju povečale za 6,3 %, pri čemer je bil pomemben dejavnik tega zvišanja februarско povišanje cen oskrbe z električno energijo za podjetja (19,5 % povišanje).

Za Slovenijo je bilo po prevzemu evra še naprej pomembno predvsem spremljanje gibanja referenčnih tečajev za ameriški dolar. V razmerju do evra je dolar v letu 2007 izgubljal na vrednosti. Januarja 2007 je bilo treba za evro odšteti 1,30 dolarja decembra 2007 pa že 1,456 dolarja.

Temeljna obrestna mera je naraščala iz 0,2 % mesečno oziroma 2,38 % letno v mesecu januarju do 0,5 % mesečno oziroma 6,05 % letno v mesecu decembru 2007. Predpisana obrestna mera zamudnih obresti je znašala 11,5 % ter se z dnem 1.7.2007 povišala na 12 %. Leto 2007 je zaznamovala tudi visoka rast evropske medbančne obrestne mere – Euribor. 6-mesečni Euribor se je v letu 2007 povečal kar za 0,85 odstotne točke.

Povprečna bruto plača na zaposlenega je v letu 2007 v povprečju dosegla 1.342,80 EUR in je bila nominalno za 5,9 % oziroma realno za 2,2² % višja kot v letu 2006. Povišanje neto plač je bilo večje zaradi učinkov sprememb v dohodninski ureditvi, in sicer nominalno za 7,9 % in realno za 4,2 %.

V letu 2008 se na vseh trgih delovanja pričakuje zmerna gospodarska rast ter postopna umiritev inflacije kot posledica umiritve cen osnovnih surovin in energentov na svetovnih

² Vir: UMAR in SURS

trgih. Na slovenskem trgu se pričakuje v letu 2008 4,6-odstotno gospodarsko rast ob 3,5-odstotni inflaciji, na segmentu cen storitev gospodarskih javnih služb pa ohranitev določil predpisov s področja regulacije cen za posamezne gospodarske javne službe.

2.2. Uresničevanje načrtovanih ciljev in nalog

V podjetju Snaga Ljubljana smo tudi v letu 2007 sledili smernicam minimizacije deponiranja odpadkov in ohranitvi vodilne vloge na področju ravnanja z odpadki v osrednji slovenski regiji z dograjevanjem sistema zbiranja in prevoza odpadkov in načrtovanjem ustreznih predelav odpadkov ter tako uresničili večino zastavljenih planskih ciljev.

➤ Cilji povezani s stranko

V letu 2007 smo nadaljevali s sistematičnim izvajanjem aktivnosti za povečanje zadovoljstva porabnikov naših storitev in uspeli izboljšati povprečno oceno zadovoljstva strank iz 3,74 v letu 2006 na 3,79 v letu 2007.

Z izdajo brošur in navodil smo informirali in osveščali porabnike storitev s posebnim poudarkom na promoviranju ločenega zbiranja bioloških odpadkov iz gospodinjstev.

➤ Cilji povezani z okoljem

Konec novembra 2007 smo s strani Ministrstva za okolje in prostor pridobili okoljevarstveno dovoljenje za obratovanje odlagališča nenevarnih odpadkov Barje.

Na področju okoljevarstvene dejavnosti poteka tudi projekt izgradnje objekta čistilne naprave za čiščenje izcednih vod na odlagališču nenevarnih odpadkov Barje. Objavljeno je bilo javno naročilo za izgradnjo čistilne naprave, v teku je postopek izbire najugodnejšega ponudnika. Prav tako se je izdelovala razpisna dokumentacija za inženirja, objava javnega naročila pa bo predvidoma aprila 2008.

Kljub naporom pa nam zaradi dolgotrajnih administrativnih postopkov ni uspelo objaviti javnega naročila za izgradnjo in inženirja pri izgradnji 3. faze odlagalnega polja. Objavo obeh javnih naročil predvidevamo v aprilu 2008.

Na področju dejavnosti čiščenja javnih površin v MOL smo zagotavljali višji standard kot v preteklih letih.

➤ Cilji povezani s storitvijo

V letu 2007 smo poslovali uspešno in ustvarili 2,34 mio EUR dobička (pred odbitkom davka). Poslovni izid je boljši od predvidenega in je predvsem rezultat nižjih stroškov storitev in višjih prihodkov od prodaje.

Izvedena je bila delna optimizacija na odvozu ločenih frakcij. Optimizacija bo izvedena v celoti po zaključeni prenovi informacijskega sistema, ko bo možno program optimiziranja zbiranja in prevoza odpadkov implementirati v ERP.

Sprejeta je bila odločitev o izvedbi podzemnih zbiralnic in smetomatov. Skupaj z investitorjem MOL smo izbrali tehnologijo, določili območje postavitve zbiralnic in pripravili dokumentacijo ter preko javnega razpisa izbrali izvajalca in dobavitelja opreme. Konec leta 2007 so bile v ožjem centru mesta vgrajene tri podzemne zbiralnice.

Nadaljevale so se aktivnosti v zvezi s pridobitvijo finančnih sredstev iz kohezijskih skladov EU za izvedbo ključnih investicij tj. predelave ostanka mešanih komunalnih odpadkov, čistilne naprava za izcedne vode in nadaljnje gradnje odlagalnega polja. V Bruselj je bila poslana dopolnjena vloga za pridobitev finančnih sredstev in odgovori na nekatera preleminarna vprašanja s strani Evropske komisije in svetovalne organizacije JASPERS.

V podjetju je potekal tudi projekt prenove informacijskega sistema in poslovnih procesov. Pri prenovi procesov smo izhajali iz vizije in poslanstva Snage Ljubljana, ki mora v naslednjih letih zagotoviti učinkovite procese zbiranja, odvoza in v prihodnosti predelave odpadkov. Tekom leta so potekala izobraževanja in delavnice za uvedbo celovite informacijske rešitve (ERP) za glavne in podporne procese, ki smo jo začeli uporabljati s 1.1.2008.

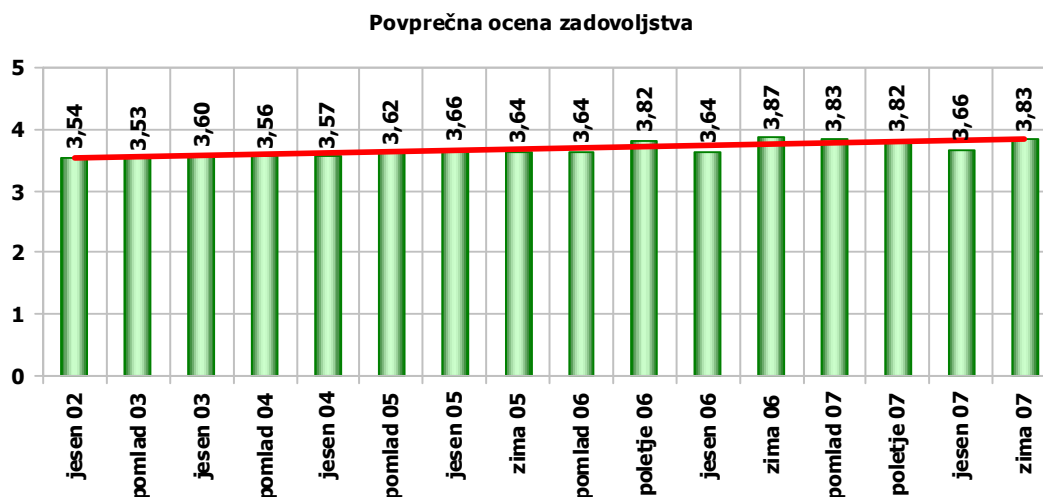
2.3. Zadovoljstvo uporabnikov

Snaga Ljubljana sistematično izvaja aktivnosti za povečanje zadovoljstva uporabnikov. Zadovoljstvo uporabnikov storitev ravnanja z odpadki ugotavlja in meri s pomočjo:

- panelnih raziskav v okviru JHL in
- spremljanja reklamacij in informacij, ko na osnovi pridobljenih informacij ugotavljamo neskladja pri naših procesih in podajamo predloge za rešitve.

V letu 2007 so bili izvedeni štirje paneli, katerih osnovni cilj je raziskati odnos Ljubljančanov do JHL in podjetij, ki so združena v JHL. Gre za kontinuirano raziskovanje, ki se je pričelo v letu 2002 in se je nadaljevalo v leto 2007.

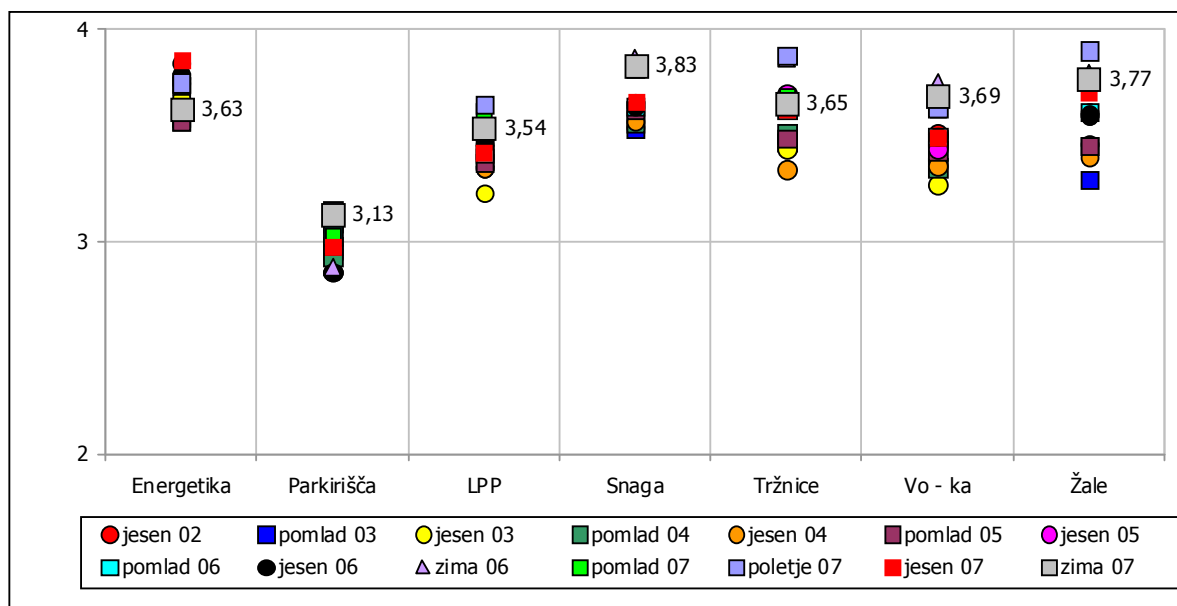
Primerjava rezultatov med do sedaj izvedenimi paneli je pokazala kontinuirano naraščanje zadovoljstva s storitvami. Z zadnjim panelom zima 2007 je bila zabeležena povprečna ocena zadovoljstva s storitvami podjetja Snaga Ljubljana v višini 3,83, ki je opazno višja od jesenske 2007 (3,66) in je precej podobna oceni iz poletja 2007 (3,82). Podatki iz grafa še naprej kažejo na rahlo kontinuirano naraščanje zadovoljstva s storitvami. Zelo nezadovoljnih in nezadovoljnih je 3,5 odstotka anketiranih, zadovoljnih ali zelo zadovoljnih pa je dobrih 69,5 odstotka.



S storitvami podjetja Snaga Ljubljana so nadpovprečno zadovoljne ženske, starejši anketiranci, poklicno izobraženi in tisti z višjimi prihodki.

V posameznih obdobjih ne prihaja do bistvenih nihanj pri oceni zadovoljstva s storitvami. Pri zadnjem merjenju so v večini javnih podjetij dobili visoke povprečne ocene zadovoljstva, ki so precej podobne ocenam zima 2006, nekoliko pa so višje v odnosu do jesenskih 2007.

V primerjavi z ostalimi podjetji so v povprečju anketiranci najbolj zadovoljni s storitvami javnega podjetja Snaga (3,83), sledijo Žale (3,77), Vo Ka (3,69) in Ljubljanske tržnice (3,65).



S poslovnim načrtom za leto 2007 smo si zastavili cilj, da se število upravičenih reklamacij in povprečni čas za odgovor na pobudo stranke ohrani na nivoju predhodnega leta. V letu 2007 beležimo 720 upravičenih reklamacij, kar je le 80,6 % upravičenih reklamacij v letu 2006. Tako smo zastavljeni cilj v zvezi s številom reklamacij krepko presegli, kljub prizadevanjem pa se je povprečni čas reševanja reklamacij podaljšal iz 5 dni na 6 dni.

Snaga Ljubljana je tudi v letu 2007 nadaljevala z ozaveščanjem porabnikov naših storitev. Posodobili smo navodila za zbiranje bioloških odpadkov »Ločeno zbiranje bioloških odpadkov« in jih novembra 2007 gospodinjstvom ponovno razdelili. Nadaljujemo pa tudi z izdajo opozorilnih nalepk za nepravilno odložene odpadke, ki jih delavci pustijo na posodi za biološke odpadke, v kolikor v posodi odpadki niso primerni za kompostiranje. Na nepravilno parkiranih vozilih, ki onemogočajo dostop do posod za odpadke, puščamo obvestilo, s katerim opozarjamo na moteno opravljanje naših storitev.

2.4. Poslovanje podjetja

V okviru MOL in JHL je bila januarja 2007 imenovana projektna skupina za pripravo prenosa infrastrukture na lokalne skupnosti. Na podlagi dogovorjenih meril in kriterijev javna podjetja, združena v JHL, pripravljajo popis infrastrukture v stvarnem vložku na dan vpisa v sodni register, to je na dan 1.1.1993 in po stanju konec leta. Na dan 31.12.2007 znaša vrednost vseh opredmetenih osnovnih sredstev Snage Ljubljana 37,1 mio EUR, vrednost infrastrukturnih objektov in naprav (vključno s spornimi zemljišči) pa cca 54 % vsega kapitala podjetja. Po pridobitvi mnenja s strani Davčne uprave Republike Slovenije in Računskega sodišča republike Slovenije v zvezi z načinom prenosa in obdavčitvijo teh sredstev in z ozirom na učinke prenosa (predvideno oz. morebitno poslovno izgubo javnih podjetij), bo potrebno sprejeti odločitev o načinu prenosa infrastrukture na lokalne skupnosti.

V okviru prenosa infrastrukturnih objektov na lokalne skupnosti ali pa posebej bo potrebno razrešiti tudi vprašanje evidentiranja spornih zemljišč na odlagališču Barje. V mesecu juliju 2007 je Snaga Ljubljana prejela sodbo Višjega sodišča v Ljubljani, s katero se je pritožba Snage Ljubljana na ugotovitev neveljavnosti vknjižb lastninske pravice Mesta Ljubljane na določena zemljišča odlagališča Barje, zavrnila. Gre za dobro polovico vseh zemljišč odlagališča Barje, ki jih ima Snaga Ljubljana v svojih poslovnih knjigah, saj jih je Mesto Ljubljana v podjetje vložilo kot osnovni kapital, vendar v zemljiški knjigi ni nikdar prišlo do vknjižbe lastninske pravice v korist Snage Ljubljana.

Ker sporna zemljišča predstavljajo četrtno vsega kapitala podjetja, se skupaj s predstavniki MOL in JHL poskuša poiskati rešitev evidentiranja spornih zemljišč, ki pa v času izdelave tega poročila še ni razrešeno. Snaga Ljubljana si bo v zvezi s spornimi zemljišči in izločitvijo infrastrukture še naprej prizadevala za sprejem rešitev, ki bodo za dejavnost javne službe, ki jo opravlja, najbolj ugodne.

Oktobra 2007 je MOL odkupila poslovna deleža Občine Ig in Občine Velike Lašče v JHL, kar bo vplivalo na statusne spremembe matičnega podjetja in na poslovanje Snage Ljubljana. Deleža občin sta znašala 1,83 % in 0,39 %, ki po pogodbah o odsvojitvi poslovnega deleža preideta na MOL. Na osnovi pogodbe o odsvojitvi deležev bo potrebno na novo definirati status teh občin pri projektu RCERO, od 1.1.2008 pa je Snaga Ljubljana z občinama Ig in Velike Lašče tudi na novo uredila razmerja za opravljanje storitev zbiranja, odvažanja in odlaganja odpadkov.

V letu 2007 je Snaga Ljubljana spremenila način evidentiranja posod za odpadke. Posode za odpadke smo v letu 2007 izvzeli iz evidenc osnovnih sredstev in jih evidentirali na zaloge in med stroške. Sprememba navedene računovodske usmeritve nima negativnih finančnih posledic na poslovni izid tekočega leta, predstavlja pa racionalizacijo poslovanja. Zaradi spremenjene računovodske usmeritve evidentiranja posod za odpadke se sedanja vrednost posod na dan 1.1.2007 v višini 1.346.911,25 EUR, evidentira v breme poslovnega izida iz preteklih let.

Zaradi te spremembe smo vzpostavili tudi ustrezne evidence zalog materiala in evidenco ter sledenje posod v geografsko informacijskem sistemu.

Zaradi relativno visokih stroškov je Snaga Ljubljana v decembru 2007 odplačala 3 kredite Ekološkega sklada RS v znesku 634.637,15 EUR, ki jih je za investicije najela v letih 1997 in 1998 in s tem v celoti vrnila dolg do sklada.

V letu 2007 smo s podjetjema Vodovod Kanalizacija d.o.o. Ljubljana in Energetika d.o.o. Ljubljana organizirali skupno blagajno in skupno kuverto.

Od meseca aprila 2007, za vsa tri podjetja obratujeta blagajni v prostorih Kresije na Mačkovi ulici in v prostorih VO-KA na Vodovodni cesti. V roku 1 leta se je število vplačil Snaginih računov preko blagajn povečalo kar za 3-krat in je decembra 2007 znašalo 3.550 prejemkov. Za opravljene storitve rednega odvoza odpadkov za mesec junij 2007, smo račune in položnice prvič izdali v skupni kuverti s podjetjem z VO-KA, v marcu 2008 pa se je akciji skupne kuverte pridružilo še podjetje Energetika. Na podlagi poskusnih uparitev, se predvideva izdati približno 3.000 trojčkov, 25.000 dvojčkov VO-KA Snaga in za cca 4.000 ostalih kombinacij. Snaga bo na koncu sama izdala približno 29.000 računov - enojčkov, kar je manj kot polovica mesečne količine izdanih računov, skupni letni prihranek pa se ocenjuje v višini 50.000 EUR.

2.4.1. Analiza poslovanja

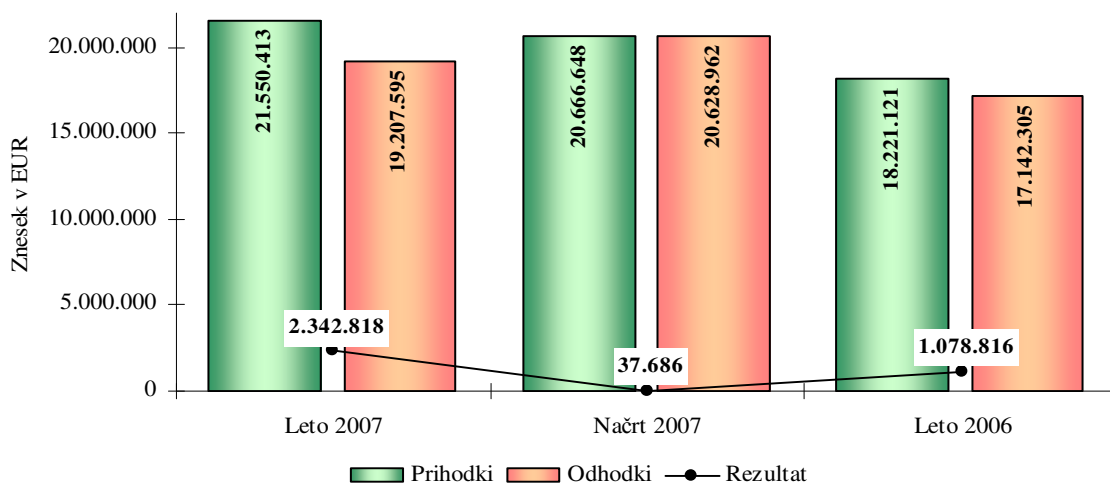
➤ Finančni rezultat

Podjetje Snaga Ljubljana je v letu 2007 sledilo ciljem, ki si jih je zastavilo s poslovnim načrtom in poslovno leto uspešno zaključilo. Dobiček pred obdavčitvijo je bil realiziran v višini 2,3 mio EUR, z upoštevanjem davka iz dobička v višini 0,5 mio EUR pa je čisti dobiček podjetja 1,8 mio EUR.

Poslovni izid iz poslovanja je za 2,3 mio EUR boljši od načrtovanega, kar lahko pripišemo predvsem za 1,5 mio EUR nižjim stroškom predvsem zaradi nižjih stroškov storitev večjih vzdrževalnih del in za 0,6 mio EUR višjim prihodkom iz poslovanja. Povečanje čistih prihodkov od prodaje je rezultat višjih prihodkov od prodaje storitev odlaganja odpadkov in čiščenja javnih površin. V primerjavi s planiranimi vrednostmi so bili dejansko doseženi tudi višji finančni prihodki za nekaj več kot 0,3 mio EUR.

V primerjavi z letom 2006 je dobiček pred obdavčitvijo višji za 1,3 mio EUR, čisti dobiček pa višji za 1,2 mio EUR. Uspešno poslovanje podjetja je rezultat na eni strani doseganja višjih prihodkov od prodaje storitev in na drugi strani uspešnega obvladovanja stroškov poslovanja.

Prihodki, odhodki in poslovni izid Snage pred davkom od dohodka



➤ Prihodki

Doseženi **skupni prihodki** Snage znašajo 21,6 mio EUR in za 4,3 % presegajo načrtovane ter za 18,3 % prihodke leta 2006.

Znesek v EUR

Prihodki	Leto 2007		Načrt 2007		Leto 2006		Indeks	
	Vrednost	%	Vrednost	%	Vrednost	%	L. 2007 N. 2007	L. 2007 L. 2006
Poslovni prihodki	20.971.242	97,3	20.340.384	98,4	17.688.547	97,1	103,1	118,6
Finančni prihodki	489.067	2,3	155.955	0,8	345.777	1,9	313,6	141,4
Drugi prihodki	90.103	0,4	170.309	0,8	186.797	1,0	52,9	48,2
Skupaj	21.550.412	100,0	20.666.648	100,0	18.221.121	100,0	104,3	118,3

Struktura prihodkov podjetja se med leti bistveno ne spreminja, glavni 97,3-odstotni delež predstavljajo **poslovni prihodki**.

Prevladujoči 98,5-odstotni delež v poslovnih prihodkih so prihodki od prodaje storitev in blaga. Manjši del poslovnih prihodkov pomenijo drugi poslovni prihodki, to so prihodki iz naslova črpanja sredstev namenjenih za investicije in dobička od prodaje osnovnih sredstev.

Prihodki od prodaje so v letu 2007 znašali 20,7 mio EUR in so se glede na leto 2006 povišali za 18,3 %, v primerjavi z načrtovano vrednostjo pa so bili višji za 4,4 %. Prevladujoči delež v prihodkih od prodaje zavzemajo prihodki storitev zbiranja in prevoza odpadkov.

Najpomembnejši dejavnik rasti prihodkov v primerjavi z letom 2006 je uveljavitev nove cene storitve zbiranja in odvoza odpadkov iz gospodinjstev od 1.1.2007 dalje zaradi uvedbe nove storitve ločenega zbiranja bioloških odpadkov iz gospodinjstev.

V primerjavi z načrtovanimi prihodki je bilo realiziranih več prihodkov od prodaje storitev odlaganja odpadkov predvsem zaradi več odloženih mešanih gradbenih odpadkov in ruševin ter višjih proračunskih sredstev MOL in s tem nižje izgube od načrtovane na dejavnosti čiščenja javnih površin.

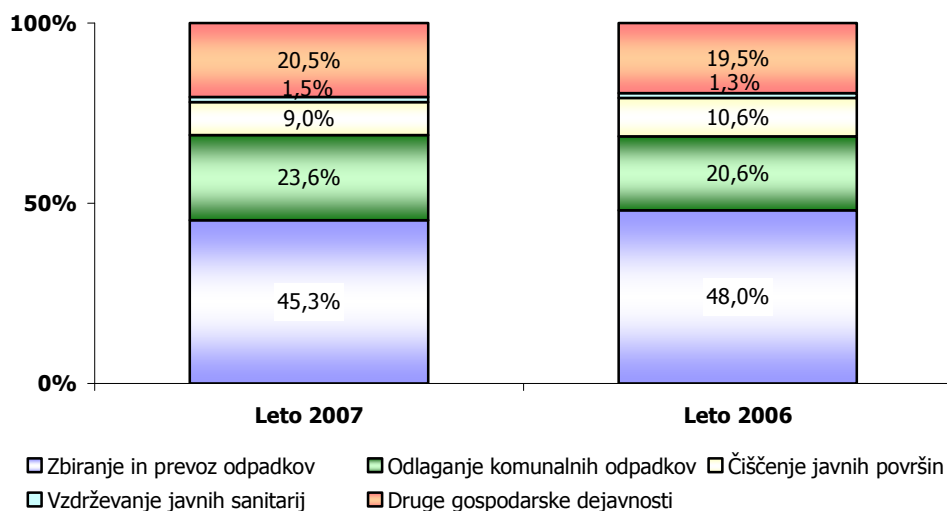
Finančni prihodki so bili višji kot v letu 2006 kakor tudi v primerjavi z načrtovanimi predvsem zaradi višjih depozitov in posledično višjih prihodkov od obresti.

V letu 2007 se je v primerjavi z letom 2006 obrestna mera na vezana sredstva zvišala iz 3,34 % na 4,11 %, tj. v povprečju za 0,77-odstotne točke.

Največji strukturni delež v višini 89,3 % predstavljajo prihodki od obresti depozitov, ki so v letu 2007 znašali 0,4 mio EUR. Nato sledijo zamudne obresti v 9,6 % strukturnem deležu, ostalo pa predstavljajo prihodki od prevrednotenja terjatev.

Drugi prihodki so bili v letu 2007 v višini 90,1 tisoč EUR in so za 51,8 % nižji kot so bili v letu 2006, v primerjavi z načrtovano vrednostjo pa so nižji za 47,1 %. Predstavljajo jih prejete odškodnine in kazni ter izterjane izvršbe.

Struktura prihodkov od prodaje blaga in storitev v letih 2006 in 2007
(delež prihodkov od prodaje posamezne dejavnosti v primerjavi z vsemi prihodki od prodaje)



➤ Odhodki

Dosežena višina odhodkov v letu 2007, brez upoštevanja davka iz dobička, je 19,2 mio EUR, kar je za 6,9 % pod načrtovano višino in za 12,0 % več kot v letu 2006.

Poslovni odhodki se nanašajo na stroške materiala in storitev, stroške dela, odpise vrednosti ter druge poslovne odhodke in predstavljajo 99,2 % vseh odhodkov podjetja.

Odhodki	Znesek v EUR							
	Leto 2007		Načrt 2007		Leto 2006		Indeks	
	Vrednost	%	Vrednost	%	Vrednost	%	L. 2007 N. 2007	L. 2007 L. 2006
Poslovni odhodki	19.045.798	99,1	20.538.920	99,6	16.968.888	99,0	92,7	112,2
Finančni odhodki	88.551	0,5	72.724	0,3	108.467	0,6	121,8	81,6
Drugi odhodki	73.245	0,4	17.318	0,1	64.950	0,4	422,9	112,8
Skupaj	19.207.594	100,0	20.628.962	100,0	17.142.305	100,0	93,1	112,0

Največji 45-odstotni delež med vsemi odhodki pomenijo **stroški dela**. Le-ti so bili v letu 2007 v primerjavi z letom 2006 za 11,8 % višji, v primerjavi z načrtovanimi pa nižji za 3,0 %. Povišanje stroškov dela je v večji meri posledica povečanja števila zaposlenih predvsem v temeljnih procesih in v manjši meri medletnega usklajevanja in povišanja plač.

V letu 2007 so se plače povečale v povprečju za 3,0 %, januarja 2007 za 1,5 % in julija 2007 za 3,0 %.

Stroški dela vključujejo stroške plač, stroške socialnih in pokojninskih zavarovanj ter druge stroške dela. Konec leta 2007 je bilo 261 zaposlenih vključenih v prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje. Podjetje je v ta namen prispevalo 0,7 mio EUR.

Zaposleni v Snagi je v letu 2007 v povprečju prejel mesečno bruto plačo v višini 1.248,37 EUR, kar je za 2,8 % pod republiškim povprečjem in za 4,8 % več kot v letu 2006.

Stroški materiala in storitev skupno znašajo 6,2 mio EUR, kar je za 14,3 % več kot v letu 2006 in za 14,4 % manj kot je bilo načrtovano.

Stroški materiala so bili v letu 2006 v primerjavi z letom prej za 22,7 % višji, glede na načrtovano vrednost pa za 16,0 % višji. Prevladujoči 37,4-odstotni delež predstavljajo stroški energije oz. 35,3-odstotni delež stroški porabljenega goriva.

Pri stroških storitev beležimo 9,2-odstotno povečanje glede na leto 2006, v primerjavi z načrtovanimi stroški pa so bili doseženi v višini 72,5 %.

V letu 2007 v primerjavi z letom 2006 beležimo povišanje stroškov storitev predvsem zaradi višjih stroškov predelave bioloških odpadkov in uničenja nevarnih gospodinjskih odpadkov ter višjih stroškov svetovalnih in raziskovalnih storitev.

Glede na načrtovane vrednosti pa so bili stroški storitev nižji predvsem zaradi nižjih stroškov večjih vzdrževalnih del na odlagališču Barje, nižjih stroškov informiranja javnosti in nižjih svetovalnih, izobraževalnih in raziskovalnih storitev od predvidenih.

Odpise vrednosti predstavljajo stroški amortizacije v višini 3,5 mio EUR ter prevrednotovalni poslovni prihodki pri obratnih sredstvih v višini 0,2 mio EUR. Stroški iz naslova amortizacije so v primerjavi z letom 2006 le za 0,5 % višji, kar je posledica spremenjene računovodske usmeritve evidentiranja posod za odpadke, ki se od 1.1.2007 dalje ne vodijo kot osnovno sredstvo temveč se posode dane v uporabo v celoti odpišejo.

Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih so bili glede na načrtovane vrednosti višji za 69,2 %, glede na leto 2006 pa za 113,8 % višji. Najpomembnejši dejavnik povečanja teh odhodkov so povečani odpisi terjatev zaradi stečajev.

Drugi poslovni odhodki so v letu 2007 znašali 0,6 mio EUR in so nekoliko presegli načrtovano vrednost. Občutno preseganje beležimo v primerjavi z višino drugih poslovnih odhodkov iz leta 2006, kar je posledica predvsem višjega oblikovanja rezervacij za pokrivanje stroškov delovanja odlagališča Barje po prenehanju odlaganja odpadkov.

Finančni odhodki so bili v letu 2007 v višini 88,6 tisoč EUR. Glavni 50,8-odstotni delež pomenijo obresti od dolgoročnih posojil JHL, ostalo pa so odhodki od obresti drugih dolgoročnih posojil.

V primerjavi z enakim obdobjem leta 2006 so se finančni odhodki znižali za 18,4 %, kar je predvsem posledica zmanjšanja glavnice in s tem v zvezi tudi znižanja pripadajočih obresti. Glede na načrtovano vrednost za obravnavano obdobje so bili finančni odhodki za 21,8 % višji.

Drugi odhodki so bili v letu 2007 v višini 73,2 tisoč EUR in v glavnem pomenijo odhodek iz naslova amortizacije naložbenih nepremičnin. Manjši 39,5-odstotni delež pomenijo odhodki odbitnih franšiz oziroma odškodnin za poškodovana vozila.

V letu 2007 so bili drugi odhodki v primerjavi z letom 2006 za 12,8 % višji, kar je posledica višjih odbitnih franšiz oziroma odškodnin. Strošek amortizacije naložbenih nepremičnin je pri izdelavi načrta izkazan še po starih SRS-2001 tj. med stroški amortizacije in ne med drugimi prihodki, posledično pa se to odraža na 52,9-odstotnemu doseganju načrtovane vrednosti.

2.4.2. Upravljanje s tveganji

Vodenje Snage Ljubljana je usmerjeno k doseganju postavljenih ciljev, pri svojem delovanju pa je vedno izpostavljeno različnim tveganjem, ki lahko ogrozijo realizacijo ciljev. Naloga vodstva je, da se na tveganja ustrezno odziva in tako povečuje verjetnost njihovega doseganja. Tveganja je potrebno opredeliti in razvrstiti po teži ter vzpostaviti sistem za njihovo obvladovanje – sistem notranjih kontrol.

Snaga Ljubljana je zaradi širokega spektra delovanja in obsežnega območja, ki ga pokriva, vsakodnevno izpostavljena različnim tveganjem. Tveganja smo razdelili:

➤ **Poslovna tveganja:**

- tveganja v procesu obvladovanja zakonodaje,
- tveganja na področju pravočasno izpeljanih naložb,
- okoljevarstvena tveganja,
- tveganja za doseganje kvalitete storitev,
- tveganja za povečanje tržnega deleža.

➤ **Tveganja delovanja:**

- tveganja pri izvajanju operativnih programov ravnanja s komunalnimi odpadki lokalnih skupnosti,
- tveganja v procesu nabave,
- tveganja povezana s pridobivanjem kadrov,
- tveganja pri zagotavljanju informacijske podpore.

➤ **Finančna tveganja:**

- tveganja v procesu doseganja cene,
- tveganja za pridobitev sredstev za financiranje naložb,
- tveganja pri izločitvi infrastrukture.

Poslovanje Snage Ljubljana je tesno povezano z državnimi in lokalnimi predpisi ter sprejetimi strategijami na področju ravnanja z odpadki. Okvir delovanja podjetja pa določa republiška zakonodaja in občinski odloki, od katerih sta dva šele v sprejemanju, in sicer odlok o odlaganju ostankov komunalnih odpadkov in odlok o čiščenju javnih površin in vzdrževanju javnih zelenih površin. V Snagi Ljubljana skušamo tvorno sodelovati pri pripravi ali spremembah omenjenih pravnih okvirov.

Celotno delovanje Snage Ljubljana je tesno povezano z okoljevarstvenimi predpisi in pridobivanjem ter vzdrževanjem obratovalnih dovoljenj, na sistemih zbiranja in prevoza odpadkov in za obratovanje odlagališča (IPPC dovoljenje), ki so nenazadnje odvisna predvsem od doseganja predpisanih standardov, kar največkrat pomeni dodatna investicijska zalaganja.

Zamik pri postavitvi objektov RCERO predstavlja velika tveganja za zagotovitev odlagalnega prostora od leta 2009 dalje in hkrati tudi tveganja pri izpolnjevanju postavljenih zakonskih zahtev. Morebitna nerealizacija ali prepozna izvedba izgradnje objektov lahko ogrozi že prejeta okoljevarstveno dovoljenje odlagališča. Ker bo predvidoma leta 2013 odlagališče Barje dokončno zapolnjeno, predstavlja pravočasna zagotovitev odlagalnega prostora za širšo ljubljansko regijo posebno tveganje.

Dolgotrajno je tudi pridobivanje različni upravnih dovoljenj, ki podaljšujejo izgradnjo objektov, v letu 2007 so bili največji zamiki pri izgradnji podzemnih zbiralnic v ožjem središču Ljubljane.

Snaga Ljubljana je kot storitveno podjetje pri svojem delovanju odvisna od ustrezne opreme in objektov, zato pravočasna in kvalitetna nabava predvsem specialnih vozil in opreme za zbiranje odpadkov ter zahtevnih objektov na odlagališču odpadkov, ob obstoječih pogojih financiranja in ob veljavnem Zakonu o javnih naročilih predstavlja precejšnja tveganja. Prav tako na področjih zbiranja in prevoza odpadkov ter čiščenja javnih površin, ki sta delovno intenzivni panogi, obstajajo tveganja pri pridobivanju ključnih komunalnih kadrov, kot so vozniki in komunalni delavci.

Strateški cilj Snage Ljubljana je povečanje tržnega deleža, tako z uvedbo novih storitev kot tudi s širjenjem območja delovanja, kar predstavlja določena tveganja povezana s konkurenco. Glede na to, da dejavnost čiščenja javnih površin v MOL v letu 2008 širimo s storitvijo vzdrževanje javnih zelenih površin, obstajajo tveganja povezana s kvaliteto opravljenih storitev.

V letih 2007 in 2008, ko se v podjetju zamenjuje obstoječa informacijska podpora in se gradi integralni informacijski sistem, je Snaga Ljubljana posebej izpostavljena tveganju informacijske podore temeljnih in podpornih procesov, tako operativnih, kot so obračun storitev, izdelava izkazov in poročil s področja ravnanja z odpadki, kot tudi vzpostavitev integralnega sistema za podporo odločitvam poslovodstvu.

Kratkoročno poslovanje podjetja Snaga Ljubljana je glede na sprejete letne načrte, z vidika finančnih tveganj, varno. Kratkoročno plačilno sposobnost zagotavlja z usklajevanjem in načrtovanjem denarnih tokov, pri čemer upošteva tveganja povezana s plačilno nedisciplino. Naložbe so financirane z lastnimi viri in zunanjimi viri, delež zapadlih terjatev je obvladljiv. Večje tveganje pa predstavlja bodoče financiranje RCERO, saj bo izgradnja centra, kljub večinskemu deležu financiranja iz evropskih skladov, za lokalne skupnosti predstavljala doslej največji angažma proračunskih sredstev na področju ravnanja z odpadki. Dodatno tveganje pa predstavlja zamik pri pridobitvi odločbe s strani EU, saj bodo občine primorane, zaradi nujne izgradnje odlagalnega polja in čistilne naprave, zagotoviti sredstva iz drugih virov. Večjim tveganjem je izpostavljena tudi cenovna politika, saj se cene komunalnih storitev oblikujejo administrativno in ne sledijo inflacijskim gibanjem, zaradi česar sta predvsem dejavnosti čiščenja javnih površin in zbiranje in prevoz odpadkov izpostavljeni poslovanju z izgubo.

V okviru JHL poteka postopek izločitve infrastrukture, katere vrednost in način prenosa še nista določena. Glede na dosedanje prakso se infrastruktura lahko izloči preko kapitala ali pa neposredno iz poslovnega izida – to slednje bi za javna podjetja predstavljalo zelo velike izgube. Vsekakor pa bo prenos infrastrukture iz javnih podjetij na lokalne skupnosti pomenil plačilo davka na dodano vrednost, ki se v primeru Snage Ljubljana ocenjuje v vrednosti preko 3,5 mio EUR.

Realizacijo ciljev in finančna poročila Snaga Ljubljana spremlja in pripravlja mesečno, kvartalno pa poleg poročila o poslovanju izdela tudi analize odmikov in vzrokov za morebitna nedoseganja postavljenih ciljev. Pri obvladovanju tveganja delovanja ima pomembno vlogo vzpostavljen sistem notranjih kontrol, ki deluje preko službe za notranjo revizijo v okviru JHL, v Snagi Ljubljana pa se izvaja preko sistema vodenja kakovosti ISO 9001:2000 in gradi vzporedno s prenovo informacijskega sistema.

2.5. Poročilo o izvajanju dejavnosti

Delitev dejavnosti na gospodarske javne službe in na druge gospodarske dejavnosti so opredeljene skladno z Zakonom o varstvu okolja, Energetskim zakonom, lokalnimi odloki in pravilnikom o računovodstvu.

Snaga Ljubljana izvaja obvezne gospodarske javne službe:

- zbiranje in prevoz odpadkov,
- odlaganje komunalnih odpadkov in
- čiščenje javnih površin v MOL

ter izbirno gospodarsko javno službo:

- vzdrževanje javnih sanitarij v MOL.

V okviru drugih gospodarskih dejavnosti podjetje izvaja:

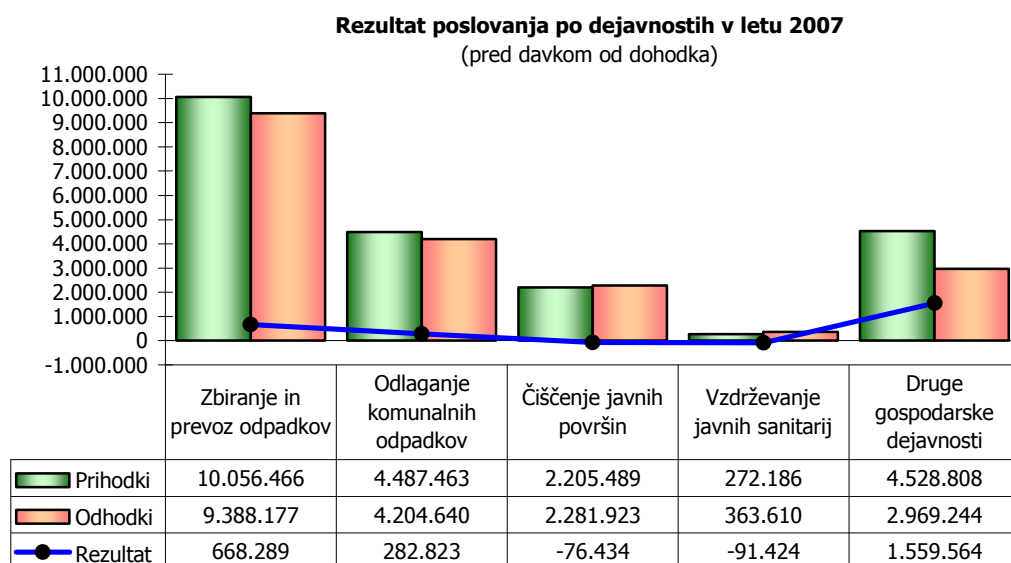
- odlaganje nekomunalnih odpadkov in komunalnih odpadkov iz občin nedružbenic,
- proizvodnjo električne energije in
- plakatiranje.

V okviru dejavnosti zbiranja in prevoza odpadkov Snaga Ljubljana omogoča ločeno zbiranje odpadkov.

Ločeno zbrani odpadki se predajo pooblaščenim podjetjem, ki poskrbijo za njihovo predelavo. Ostanki mešanih komunalnih odpadkov pa se odlagajo na odlagališče nenevarnih komunalnih odpadkov Barje.

Snaga Ljubljana proizvaja in prodaja električno energijo iz nadzorovano črpanega odlagališnega plina, ki je posledica razkroja (gnitja) organskih, biološko razgradljivih sestavin odloženih komunalnih odpadkov. Razkroj odpadkov in zato tvorba odlagališnega plina poteka še desetletja po njihovi odložitvi.

Storitve čiščenje javnih površin in vzdrževanje javnih površin ter plakatiranje izvaja Snaga Ljubljana v MOL.



Na področju cen zbiranja, prevoza in odlaganja odpadkov se že vrsto let nadaljuje restriktivna politika povišanja cen. Trenutno se cene oblikujejo skladno z Uredbo o oblikovanju cen komunalnih storitev (Uradni list RS, št. 38/07, 85/07).

Cena odlaganja odpadkov ostaja nespremenjena že od leta 2002. Tudi v letu 2007 je povprečna cena storitve odlaganja komunalnih odpadkov zadoščala za pokrivanje vseh nastalih stroškov te gospodarske javne službe. Velja pa opozoriti, da stroškovna cena odlaganja odpadkov ne vključuje bodočih stroškov obratovanja, ki bodo nastali po zaprtju odlagališča, niti vkalkuliranih sredstev za nabavo novega zemljišča, kar bi bilo potrebno zagotoviti do zapolnitve enotnega IV. in V. odlagalnega polja.

Povprečna polna lastna cena odlaganja komunalnih odpadkov je v letu 2007 znašala 0,3395 EUR/kg sprejetih in zaračunanih odpadkov in je v primerjavi z doseženo povprečno ceno v letu 2007 za 5,6 % višja. Povprečna lastna cena zmanjšana za prihodke iz naslova črpanja rezervacij (DPČR) pa je glede na doseženo ceno v letu 2007 za 3,9 % višja.

Cena zbiranja in prevoza odpadkov se je nazadnje spremenila januarja 2007 zaradi uvedbe nove storitve zbiranja in prevoza bioloških odpadkov iz gospodinjstev.

Povprečna polna lastna cena zbiranja in prevoza mešanih komunalnih odpadkov iz gospodinjstev in njim podobnih je v letu 2007 znašala 6,0502 EUR/m³ oziroma zmanjšana za prihodke od prodaje ločenih frakcij in sekundarnih surovin 5,7241 EUR/m³ in je na ravni dosežene povprečne cene v letu 2007.

Na področju cen zbiranja, prevoza in odlaganja odpadkov se že vrsto let nadaljuje restriktivna politika povišanja cen. Trenutno se cene oblikujejo skladno z Uredbo o oblikovanju cen komunalnih storitev (Uradni list RS, št. 38/07, 85/07).

V ljubljanski regiji je **cena storitev ravnanja z odpadki** precej nižja od cen drugod po Sloveniji. Po podatkih Statističnega urada RS, ki spremlja cene ravnanja z odpadki vključno z okoljsko dajatvijo in davkom na dodano vrednost v štirih slovenskih mestih, so povprečne cene zbiranja, prevoza in odlaganja komunalnih odpadkov iz gospodinjstev v mesecu decembru 2007 znašale:

- Ljubljana 9,2269 EUR/m³,
- Maribor 34,8060 EUR/m³,
- Novo Mesto 11,4869 EUR/m³,
- Koper 17,0907 EUR/m³.

Proračunska sredstva MOL namenjena pokrivanju stroškov **čiščenja javnih površin in vzdrževanja javnih sanitarij** tudi v letu 2007 kot že vrsto let niso zadoščala za pokrivanje vse nastalih stroškov povezanih z omenjenima dejavnostma.

V letu 2007 je podjetje z opravljanjem dejavnosti čiščenja javnih površin ustvarilo 76,4 tisoč EUR izgube, z vzdrževanjem javnih sanitarij pa 91,4 tisoč EUR izgube.

Z Uredbo o **okoljski dajatvi** za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov je bilo določeno, da od 1.1.2007 dalje upravitelji odlagališč, ki so zavezanci za plačilo okoljske dajatve, na podlagi mesečnih akontacij dajatev nakazujejo v državni proračun in ne več na lokalne proračune kot v preteklih letih, od koder se je na podlagi izpolnjenih pogojev porabila za plačilo okoljskih investicij. Avgusta 2008 pa je bila objavljena sprememba uredbe, s katero so se vplačane akontacije vrnile zavezancem, ki so jo nakazali občinam, za katere zavezanci izvajajo javno službo odlaganja odpadkov. V letu 2008 pa zopet velja akontativni način plačevanja okoljske dajatve.

Tako je Ministrstvo za okolje in prostor (MOP) septembra 2007 Snagi Ljubljana vrnilo vplačane akontacije v višini 552.217,90 EUR. Snaga Ljubljana pa je občinam, v katerih opravlja dejavnost odlaganja odpadkov, nakazala celotno pobrano okoljsko dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja komunalnih in nekomunalnih odpadkov v višini 1.904.444,39 EUR. Le-ta v letu 2007 ni bila porabljena za financiranje investicij in se skladno z uredbo, ki dopušča prenos okoljske dajatve v prihodnja tri leta, v celoti prenaša leta 2008, 2009 in 2010 za financiranje projekta Izgradnje Regijskega centra za ravnanje z odpadki.

V letu 2007 pa so se za financiranje investicij:

- zamenjava 1. in 2. plinskega agregata v plinski elektrarni,
- razširitev transformatorske, črpalne in toplotne postaje,
- izgradnja čistilne naprave za izcedne vode odlagališča nenevarnih odpadkov Barje,
- izgradnja objektov za obdelavo komunalnih odpadkov v RCERO Ljubljana,
- nadaljevanje ureditve zbirnega centra Barje,
- ureditev zbirnega centra Barje – oprema,
- zamenjava kompaktorja in
- zamenjava nakladalnika,

porabila sredstva okoljske dajatve iz leta 2005 v višini 556.972,19 EUR in okoljske dajatve iz leta 2006 v višini 502.956,71 EUR. O porabi teh sredstev smo v mesecu februarju 2008 poročali na MOP, Agencijo RS za okolje (ARSO) in MOL-u ter občinam družbenicam.

Konec marca 2008 smo na MOP, ARSO oddali:

- Napoved za odmero okoljske dajatve za leto 2007, s katero bo določena višina okoljske dajatve za leto 2007,
- Poročilo o namenski porabi okoljske dajatve za leto 2007 ter obrazce o prenosu neporabljene okoljske dajatve v prihodnja leta,
- Vlogo za oprostitev plačila okoljske dajatve za leto 2008.

S strani MOP, ARSO pričakujemo še odločbo o oprostitvi plačila okoljske dajatve za leto 2007, za katero smo vlogo oddali septembra 2007.

2.5.1. Izvajanje gospodarskih javnih služb

➤ Zbiranje in prevoz odpadkov

Zbiranje in prevoz odpadkov je Snaga Ljubljana v letu 2007 izvajala na območju MOL-a in občin: Brezovica, Dobrova-Polhov Gradec, Dol pri Ljubljani, Horjul, Ig, Medvode, Škofljica, Velike Lašče in Vodice.

Snaga Ljubljana je v letu 2007 na področju zbiranja in prevoza odpadkov v glavnem realizirala s poslovnim načrtom **zastavljene cilje**, in sicer:

- Izvedena je bila delna optimizacija na odvozu ločenih frakcij. Optimizacija bo izvedena v celoti po zaključeni prenovi informacijskega sistema, ko bo možno program optimiziranja zbiranja in prevoza odpadkov implementirati v ERP.
- Sprejeta je bila odločitev o uporabi podzemnih zbiralnic in smetomatov. Skupaj z investitorjem MOL smo izbrali tehnologijo, določili območje postavitve zbiralnic in pripravili dokumentacijo ter preko javnega razpisa izbrali izvajalca in dobavitelja opreme. Konec leta 2007 so bile v ožjem centru mesta vgrajene tri podzemne zbiralnice.

- Ločeno je bilo zbranega 10.309 ton papirja, stekla in embalaže in s tem za 14,5 % presežena načrtovana masa teh vrst odpadkov. Konec leta 2007 je bilo v primerjavi s stanjem konec leta 2006 nameščenih za 10,5 % oziroma 515 posod več, masa zbranega papirja, stekla in embalaže pa je v primerjavi z enakim obdobjem lani večja za 17,2 %. Največji porast beležimo pri zbranem papirju, kjer se je prostornina in masa zbranega papirja v primerjavi z načrtovano količino povečala za 16,8 %, v primerjavi z enakim obdobjem leta 2006 pa za 17,7 %. Povečanje je zagotovo tudi rezultat intenziviranega informiranja občanov o smiselnosti ločevanja odpadkov že na izvoru.
- Zbranih je bilo 7.969 ton bioloških odpadkov in tako 99,6–odstotno dosežena načrtovana masa. V drugem in tretjem kvartalu 2007 je bila načrtovana masa presežena, v prvem in zadnjem kvartalu 2007 pa je bilo zbranih manj odpadkov od predvidenih. V enakem obdobju lani so bile zaradi postopnega uvajanja zbiranja bioloških odpadkov količine precej nižje od letošnjih, zato podatki niso neposredno primerljivi.
- Uspešni smo bili tudi z zbiranjem odpadkov na zbirnem centru Barje in tako presegli načrtovano 10-odstotno povečanje količin glede na leto 2006. Zbranih je bilo 4.287 ton odpadkov za predelavo, kar je za 38,6 % več od predvidene mase in 36,7 % več kot v letu 2006. Med temi odpadki je najbolj porasla količina zbranega suhega lesa in papirja, ki tudi v strukturi vseh zbranih odpadkov na zbirnem centru predstavljajo največji 59,0-odstotni delež.
- V letu 2007 je bilo zbranih nevarnih gospodinjskih odpadkov za 15,9 % več kot v letu 2006, kar pomeni, da je bilo načrtovano 12-odstotno povečanje preseženo. Merjeno z maso zbranih odpadkov pa je bilo v letu 2007 zbranih 73 ton, kar je nekoliko manj od predvidene količine. Predvsem se je zmanjšala količina akumulatorjev, barv in topil, ki tudi v strukturi teh odpadkov predstavljajo največji delež.
- Na področju zbiranja in prevoza mešanih komunalnih odpadkov iz industrije, obrti in storitvenih dejavnosti nam ni uspelo realizirati načrtovanega povečanja števila voženj in s tem v zvezi prihodkov od prodaje storitev, kljub temu pa je bilo nekoliko več voženj kot v letu 2006.

Leta 2007 je bilo skupaj zbranih in odpeljanih 149 tisoč ton odpadkov, kar je več od načrtovanega kakor tudi več kot leta 2006.

Zap. št.	Zbrani in odpeljani odpadki	Masa v tonah				
		Leto 2007	Načrt 2007	Leto 2006	Indeks	
					L. 2007 N. 2007	L. 2007 L. 2006
1.	Mešani komunalni odpadki - iz gospodinjstev	96.887	91.439	99.860	106,0	97,0
2.	Mešani komunalni odpadki ostali in nekomunalni odpadki	21.301	24.669	21.593	86,3	98,6
3.	Kosovni odpadki	8.176	7.942	7.976	102,9	102,5
4.	Papir, steklo in embalaža	10.309	9.000	8.794	114,5	117,2
5.	Biološki odpadki iz gospodinjstev	7.969	8.000	3.281	99,6	242,9
6.	Nearni gospodinjski odpadki	73	75	63	97,3	115,9
7.	Drugi odpadki za predelavo*	4.286	3.092	3.137	138,6	136,7
Skupaj		149.001	144.217	144.704	103,3	103,0

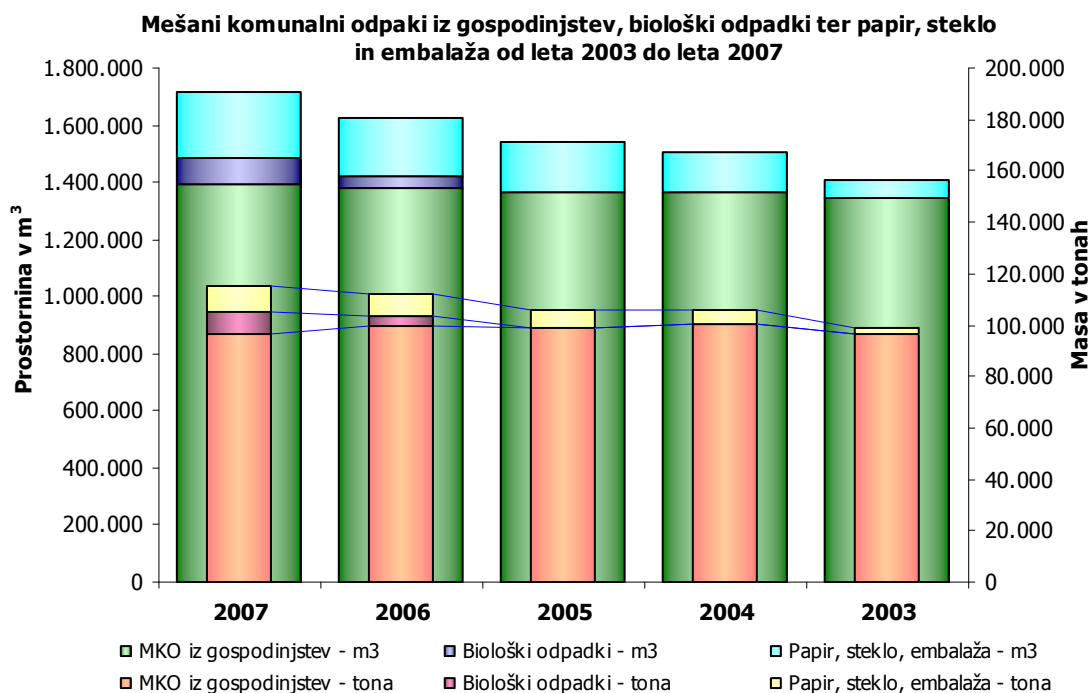
*Odpadki, zbrani na zbirnem centru Barje

V letu 2007 beležimo večje količine mešanih komunalnih odpadkov iz gospodinjstev, kot je bilo predvideno. Povečanje količine mešanih komunalnih odpadkov je predvsem posledica

porasta zbranih odpadkov iz gospodinjstev na prebivalca, ki so leta 2006 znašali 372,90 kg/prebivalca, leta 2007 pa 382,55 kg/prebivalca in pa slabšega ločevanja bioloških odpadkov iz gospodinjstev v blokovnih naseljih od predvidenega.

Povečanje odpadkov za predelavo zbranih na zbirnem centru pa je rezultat več zbranega suhega lesa, pločevine ter papirja in kartona, ki tudi v strukturi teh odpadkov predstavljajo največji delež.

		Masa v kg							
Zap. št.	Masa ločeno zbranih frakcij	Leto 2007		Načrt 2007		Leto 2006		Indeks	
		Masa	%	Masa	%	Masa	%	L. 2007 N. 2007	L. 2007 L. 2006
1.	Embalaža	1.584.010	15,4	1.410.000	15,7	1.301.820	14,8	112,3	121,7
2.	Papir	6.398.090	62,1	5.480.000	60,9	5.437.580	61,8	116,8	117,7
3.	Steklo	2.327.100	22,6	2.110.000	23,4	2.054.360	23,4	110,3	113,3
Skupaj		10.309.200	100,0	9.000.000	100,0	8.793.760	100,0	114,5	117,2

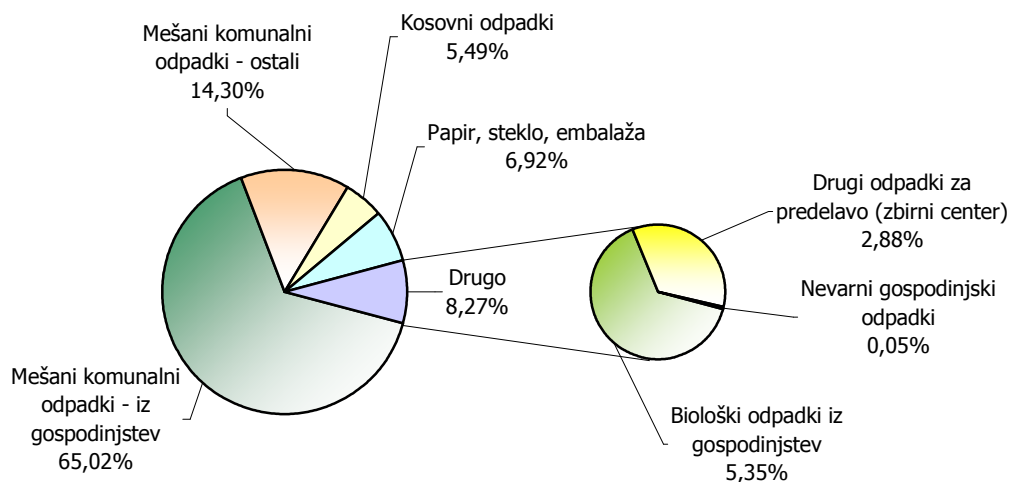


Primerjava podatkov od leta 2003 do 2007 kaže na kontinuirano naraščanje vseh vrst odpadkov iz gospodinjstev.

Prostornina vseh zbranih odpadkov se je v zadnji petih letih povečala za nekaj več kot 22 % oz. v povprečju vsako leto za 4,1 %. Ločeno zbrani odpadki naraščajo občutno hitreje, v zadnjih treh letih v povprečju 36,5 % letno. Glede na njihov delež v zbranih odpadkih pa še vedno beležimo tudi porast odloženih ostankov mešanih komunalnih odpadkov, ki v zadnjih treh povprečno porastejo za 0,7 % letno.

Analiza podatkov kaže tudi nato, da so z leti zbrani in odloženi ostanki odpadkov vse lažji, saj se masa mešanih komunalnih odpadkov v povprečju znižuje za 0,7 % letno, prostornina pa narašča.

Delež zbranih in odpeljanih odpadkov po vrstah odpadkov v letu 2007

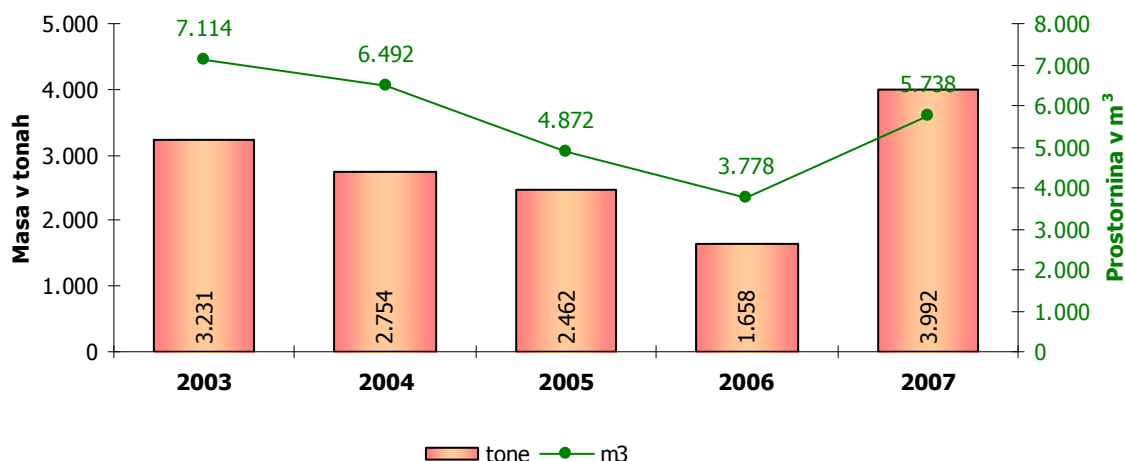


Sanacija črnih odlagališč v MOL

Črna odlagališča saniramo skladno z odločbami pristojnih inšpekcijskih služb, stroški sanacije pa se pokrivajo s proračunskimi sredstvi MOL-a.

V letu 2007 smo na celotnem območju MOL-a sanirali skupno 184 črnih odlagališč (22 večjih in 162 manjših). Odpeljanih je bilo skupno 3.992 ton odpadkov, kar je v primerjavi z enakim obdobjem predhodnega leta za 2.334 ton oz. za 140,8 % več.

Masa in volumen zbranih odpadkov iz naslova sanacije črnih odlagališč od leta 2003 do leta 2007



Izkaz poslovnega izida za dejavnost zbiranja in prevoza odpadkov

Znesek v EUR

Zap. št.	Zbiranje in prevoz odpadkov	Leto 2007	Načrt 2007	Leto 2006	Indeks L. 2007 N. 2007	Indeks L. 2007 L. 2006
1.	Čisti prihodki od prodaje	9.911.832	9.870.509	7.905.564	100,4	125,4
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	9.904.349	9.869.679	7.904.667	100,4	125,3
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	0	0	0	-	-
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	7.482	831	897	900,9	834,2
4.	Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)	40.001	15.132	26.431	264,3	151,3
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	3.182.971	3.207.495	2.548.181	99,2	124,9
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	1.562.882	1.312.136	1.256.246	119,1	124,4
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	1.620.089	1.895.359	1.291.935	85,5	125,4
6.	Stroški dela	5.363.298	5.616.810	4.802.167	95,5	111,7
a)	Stroški plač	3.770.575	4.016.526	3.336.893	93,9	113,0
b)	Stroški socialnih zavarovanj	802.610	851.296	741.964	94,3	108,2
c)	Drugi stroški dela	790.113	748.988	723.310	105,5	109,2
7.	Odpisi vrednosti	748.269	1.454.192	1.065.740	51,5	70,2
a)	Amortizacija	646.244	1.376.953	986.665	46,9	65,5
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	102.025	77.239	79.075	132,1	129,0
8.	Drugi poslovni odhodki	36.616	54.467	71.671	67,2	51,1
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	36.616	54.467	71.671	67,2	51,1
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	34.411	27.138	35.352	126,8	97,3
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	34.411	27.138	35.352	126,8	97,3
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	22.821	22.215	27.392	102,7	83,3
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	22.821	22.215	27.392	102,7	83,3
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	7.105	54	6.646	13.222,0	106,9
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	7.105	54	6.646	13.222,0	106,9
15.	Drugi prihodki	70.223	104.443	113.902	67,2	61,7
16.	Drugi odhodki	27.096	2.834	25.033	956,1	108,2
17.	Davek iz dobička	0	0	0	-	-
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (1±2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17±18)	668.289	-340.845	-465.583	-196,1	-143,5

V letu 2007 je bilo z dejavnostjo zbiranja in prevoza odpadkov ustvarjenih 0,7 mio EUR dobička. Boljši rezultat od pričakovanega se odraža predvsem na nižjih stroških poslovanja.

Največji odmik beležimo pri stroških amortizacije, ki so nižji od načrtovane delno zaradi spremenjenega načina evidentiranja posod, kar pa ni bilo predvideno ob izdelavi načrta, in delno zaradi manjšega števila nabavljenih vozil od načrtovanih.

V letu 2007 je dejavnost izvajalo v povprečju 238 zaposlenih, kar je za 8 manj kot je bilo načrtovano, to pa se tudi rezultira na nižjih stroških dela.

Stroški materiala so v letu 2007 v primerjavi z načrtom 2007 večji za 19,1 %, to je za 0,3 mio EUR zaradi prenosa posod za odpadke iz osnovnih sredstev na stroške v višini 0,2 mio

EUR, višjih stroškov zaščitnih sredstev za 11,5 tisoč EUR ter višjih stroškov za tiskanje obrazcev v višini 21,0 tisoč EUR.

Stroški storitev so bili v letu 2007 glede na načrt 2007 nižji za 15,5 % oziroma 0,3 mio EUR predvsem zaradi nižjih stroškov informiranja javnosti in propagande za 0,1 mio EUR in nižjih stroškov najema delovne sile v višini 57,3 tisoč EUR.

Poslovni izid dejavnosti je bil boljši tudi v primerjavi z letom 2006. K pozitivnemu rezultatu je v večji meri prispevala uveljavitev cene za novo storitev zbiranja in prevoza bioloških odpadkov in s tem v zvezi povečanje prihodkov.

Poslovni prihodki, ki v strukturi vseh prihodkov predstavljajo največji 98,0-odstotni delež, so bili v letu 2007 glede na leto 2006 za 2,0 mio EUR oziroma 25,4 % višji. V poslovnih prihodkih pomenijo čisti prihodki od prodaje 97,6-odstotni delež, le-ti pa so bili za 25,2 % višji.

Stroški materiala so bili v letu 2007 v primerjavi z letom 2006 višji za 24,4 % oziroma 0,3 mio EUR predvsem zaradi tega, ker se posode za odpadke dane v uporabo v celoti odpišejo, za 55,0 tisoč EUR višjih stroškov porabljenega pogonskega goriva ter za 11,0 tisoč EUR višjih stroškov za porabljen material za zaščitna sredstva.

Stroški storitev so glede na leto 2006 višji za 0,3 mio EUR oz. za 25,4 %, predvsem zaradi višjih stroškov storitev uničenja nevarnih odpadkov iz gospodinjstev in stroškov oddaje ločeno zbranih bioloških odpadkov v predelavo.

➤ **Odlaganje komunalnih odpadkov**

V letu 2007 je bilo v okviru gospodarske javne službe odlaganja komunalnih odpadkov sprejetih 135 tisoč ton odpadkov, kar je več od načrtovanega in nekoliko manj kot v letu 2006.

Glavni 71,0-odstotni delež med vsemi komunalnimi odpadki predstavljajo mešani komunalni odpadki iz gospodinjstev in njim podobni, ki jih pripelje Snaga Ljubljana iz občin družbenic, le- teh je bilo sprejetih več kot je bilo predvideno, vendar manj kot leta 2006.

S 17,4-odstotnim deležem sledijo ostali mešani komunalni odpadki predvsem iz proizvodnje, obrti in storitvenih dejavnosti in so bili v letu 2007 sprejeti v skoraj enakem obsegu kot v letu 2006.

Ostalih 11,6 % zavzemajo kosovni odpadki, gradbeni odpadki in odpadki za predelavo. Mešani gradbeni odpadki in ruševine vključujejo tudi zemljo in kamenje, katere je bilo v obravnavanem obdobju zbrane in odložene več kot smo načrtovali in tudi več kot v letu 2006, predvsem zaradi več pripeljanih tovrstnih odpadkov s strani podjetja Žale. Med komunalnimi odpadki za predelavo beležimo največji porast zelenega odreza, ki tudi v strukturi teh odpadkov zavzema največji delež.

V letu 2007 je bilo izločenih več odpadkov, kot je bilo načrtovano in več v primerjavi z letom 2006 predvsem zaradi večjih količin pometnin iz čiščenja cest, ki se ne odlagajo temveč, oddajo v nadaljnjo predelavo.

Zap. št.	Komunalni odpadki	Leto 2007	Načrt 2007	Leto 2006	Indeks	
					L. 2007 N. 2007	L. 2007 L. 2006
1.	Mešani komunalni odpadki iz gospodinjstev in njim podobni	95.568	90.100	98.949	106,1	96,6
2.	Mešani komunalni odpadki - ostali	23.371	21.368	23.234	109,4	100,6
3.	Kosovni odpadki	8.883	8.447	8.589	105,2	103,4
4.	Mešani gradbeni odpadki in ruševine	4.936	2.331	3.747	211,8	131,7
5.	Pepel, mulji iz ČN in peskolovov	0	0	0	0,0	0,0
6.	Drugi nenevarni odpadki	0	21	8	0,0	0,0
7.	Odpadki za predelavo (ploščad)	1.864	1.730	1.534	107,7	121,5
I.	Sprejeti odpadki	134.622	123.997	136.061	108,6	98,9
1.	Drugi odpadki za predelavo (ploščad)	1.864	1.730	1.534	107,7	121,5
2.	Drugi odpadki za predelavo (iz odlagalnih polj)	912	720	619	126,7	147,3
3.	Pometnine	1.217	0	489		248,9
II.	Izločeni odpadki	3.993	2.450	2.642	163,0	151,1
III.	Odloženi komunalni odpadki (I.-II.)	130.629	121.547	133.419	107,5	97,9

V letu 2007 je dejavnost odlaganja komunalnih odpadkov poslovala uspešno in ustvarila boljši rezultat tako od predvidenega kakor tudi v primerjavi s predhodnim letom.

Prihodki dejavnosti so bili glede na načrtovane nižji v glavnem zaradi tega, ker je bilo zaradi načrtovanega negativnega poslovnega izida predvideno pokrivanje dela stroškov amortizacije, obračunane za osnovna sredstva v upravljanju, z zmanjšanjem dolgoročnih obveznosti do lokalnih skupnosti, zaradi česar je bilo načrtovanih za 0,4 mio EUR več poslovnih prihodkov.

V letu 2007 beležimo v primerjavi z načrtovanimi za 11,4 % nižje odhodke. Predvsem so bili nižji stroški storitev večjih vzdrževalnih del na odlagališču Barje. Od načrtovanih stroškov večjih vzdrževalnih del je bilo realiziranih 40,0 %, za raziskave in razvojne naloge je bilo porabljenih 6,1 % načrtovanih sredstev.

Prihodki so bili v letu 2007 v primerjavi z letom 2006 za 2,1 % višji zaradi višjih prihodkov od prodaje storitev odlaganja mešanih komunalnih odpadkov iz gospodinjstev.

Odhodki so bili v letu 2007 v primerjavi s predhodnim letom višji le za 1,2 %. Nizka stopnja rasti stroškov odlaganja komunalnih odpadkov v letu 2007 glede na leto 2006 je posledica znižanja deleža komunalnih odpadkov v vseh sprejetih odpadkih iz 76,4 % v letu 2006 na 73,3 % v letu 2007 oz. za 3,1-odstotne točke in s tem v zvezi sorazmerno nižjih stroškov.

Na drugi strani pa beležimo povečanje deleža nekomunalnih odpadkov in komunalnih odpadkov iz občin družbenic iz 23,6 % v letu 2006 na 26,7 % v letu 2007.

Izkaz poslovnega izida za dejavnost odlaganja komunalnih odpadkov

Znesek v EUR

Zap. št.	Odlaganje komunalnih odpadkov	Leto 2007	Načrt 2007	Leto 2006	Indeks L. 2007 N. 2007	Indeks L. 2007 L. 2006
1.	Čisti prihodki od prodaje	4.253.315	4.294.276	4.126.951	99,0	103,1
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	4.250.070	4.293.912	4.126.538	99,0	103,0
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	0	0	0	-	-
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	3.244	363	413	893,1	785,5
4.	Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)	80.307	483.540	101.071	16,6	79,5
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	1.306.707	2.032.080	1.386.574	64,3	94,2
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	393.326	382.088	329.609	102,9	119,3
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	913.381	1.649.992	1.056.965	55,4	86,4
6.	Stroški dela	1.070.262	1.173.863	1.124.312	91,2	95,2
a)	Stroški plač	781.437	874.799	810.350	89,3	96,4
b)	Stroški socialnih zavarovanj	175.671	194.678	194.741	90,2	90,2
c)	Drugi stroški dela	113.154	104.385	119.221	108,4	94,9
7.	Odpisi vrednosti	1.703.921	1.409.379	1.536.560	120,9	110,9
a)	Amortizacija	1.647.283	1.395.498	1.536.560	118,0	107,2
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	56.638	13.881	0	408,0	-
8.	Drugi poslovni odhodki	68.300	195.124	93.714	35,0	72,9
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	68.300	195.124	93.714	35,0	72,9
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	145.650	63.561	155.800	229,2	93,5
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	145.650	63.561	155.800	229,2	93,5
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	30.790	31.269	39.853	98,5	77,3
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	30.790	31.269	39.853	98,5	77,3
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	3.079	92	3.546	3.350,6	86,8
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	3.079	92	3.546	3.350,6	86,8
15.	Drugi prihodki	8.190	9.422	11.349	86,9	72,2
16.	Drugi odhodki	21.580	8.991	19.562	240,0	110,3
17.	Davek iz dobička	169.841	86.304	121.261	196,8	140,1
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (1±2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17±18)	112.982	-86.304	69.789	-130,9	161,9

➤ Čiščenje javnih površin - Mestna občina Ljubljana

Obvezno gospodarsko javno službo čiščenje javnih površin Snaga Ljubljana izvaja v MOL, storitve čiščenja javnih površin pa se financirajo s proračunskimi sredstvi MOL-a.

Mestni svet MOL je konec marca 2007 sprejel Odlok o proračunu MOL za leto 2007.

V letu 2007 se je obseg storitev čiščenja javnih površin izvajal v dogovoru z MOL, Oddelkom za gospodarske dejavnosti in promet in v okviru Pogodbe o izvajanju javne snage, čiščenja javnih površin in urejanju javnih sanitarij na območju Mestne občine Ljubljana v obdobju začasnega financiranja Mestne občine Ljubljana za obdobje od 1.1.2007 do 31.3.2007 ter v okviru Pogodbe o izvajanju javne snage, čiščenja javnih površin in urejanju javnih sanitarij na območju Mestne občine Ljubljana za obdobje od 1.4.2007 do 31.12.2007.

Zap. št.	Storitve čiščenja javnih površin - Snaga	Leto 2007	Načrt 2007	Leto 2006	Indeks	
					L. 2007	L. 2006
					N. 2007	L. 2006
1.	Ročno pometanje	50.143	46.112	40.037	108,7	125,2
2.	Strojno pometanje	15.487	14.926	11.376	103,8	136,1
3.	Spiranje	953	1.232	893	77,4	106,7
4.	Redno čiščenje - tovorna vozila*	26.909	23.791	21.331	113,1	126,1
5.	Vzdrževanje javnih površin v okviru akcije »ZLL«*	3.154	2.127	1.550	148,3	203,5
6.	Redne storitve GJS	96.645	88.188	75.187	109,6	128,5
7.	Dodatne storitve (čiščenje podhodov, brežin, dodatno čiščenje v urbanih naseljih)	10.854	15.671	12.230	69,3	88,7
8.	Skupaj storitve GJS (6.+7.)	107.499	103.859	87.417	103,5	123,0
9.	Storitve za individualne naročnike	2.186	1.505	1.182	145,2	184,9
10.	Vse skupaj (8.+9.)	109.684	105.364	88.599	104,1	123,8

* upoštevane ure ekip

V letu 2007 je čiščenje javnih površin v povprečju izvajalo 69,1 delavcev (54,1 zaposlenih in 15,0 najetih, po stanju konec meseca) oz. 11,6 izvajalcev več kot v letu 2006 in 9,9 delavcev manj kot je bilo načrtovano. Kljub manjšemu številu izvajalcev od predvidenih je bil predvsem zaradi ugodnih vremenskih razmer načrtovan obseg storitev presežen za 4,1 %.

Fizični obseg opravljenih storitev ročnega in strojnega pometanja ter rednega čiščenja s tovornimi vozili je bil v letu 2007 v primerjavi z načrtovanim večji za 9,1 %. Večji je bil tudi v primerjavi z letom 2006 predvsem zato, ker smo pričeli s strojnim pometanjem novih ulic, z intenzivnejšim čiščenjem petih rajonov (delitev rajona na dva manjša rajona) in z izvajanjem dodatnih dejavnosti (npr. čiščenje parkov...), delno pa tudi zaradi ugodnih vremenskih razmer v zimskem času.

Načrtovane ure vzdrževanja javnih površin v okviru akcije »Za lepšo Ljubljano« smo v letu 2007 presegli za 48,3 %, predvsem zaradi povečanja zahtev občanov in MOL-a.

V letu 2007 je Snaga z zaposlenimi v okviru čiščenja javnih površin opravila 10.854 ur dodatnih storitev, ki obsegajo vzdrževanje brežin in čiščenje podhodov. Upoštevajoč tudi 3.371 ur storitev, ki ji jih je Snaga opravila s podizvajalci, je bil načrtovan obseg teh storitev dosežen 91-odstotno.

Ker smo z vsakodnevnim mokrim čiščenjem določenih podhodov pričeli šele v drugem kvartalu leta 2006, v letu 2007 pa ta dejavnost že poteka utečeno preko vsega leta, je število opravljenih ur v primerjavi z lanskim za obravnavano obdobje večje za 19,3 %.

V letu 2007 je bilo vzdrževanih 1.850 koškov za odpadke, od tega 123 na novo nameščenih in 1727 pranih, kar je za 104 % več kot v letu 2006, vendar za 17,7 % manj kot je bilo načrtovano. Razlog za povečanje so dodatne lokacije in zamik pranja koškov iz meseca decembra 2006 v mesec januar 2007. Obseg storitev je nižji od načrtovanega zaradi prerazporeditve finančnih sredstev za opravljanje drugih storitev in manj za vzdrževanje koškov.

Snaga je v okviru dejavnosti čiščenja javnih površin opravila skupaj 113.055 ur čiščenja javnih površin, kar pomeni preseganje načrtovanega obsega za 7,3 %, od tega je bilo 3.371 ur opravljenih s podizvajalci.

V letu 2007 je bilo z dejavnostjo čiščenja javnih površin ustvarjenih 76,4 tisoč EUR izgube, vendar je poslovni izid boljši od načrtovanega in od rezultata v letu 2006. K boljšemu poslovnemu izidu je prispevala hitrejša rast prihodkov, kot pa je bila rast stroškov.

V letu 2007 so bili prihodki v primerjavi z letom 2006 za 36,2 % višji. Glavni 92,8-odstotni delež med vsemi prihodki predstavljajo prihodki od prodaje storitev čiščenja javnih površin (skupne komunalne storitve), ki se financirajo s proračunskimi sredstvi MOL-a. Le-ti so bili v letu 2007 v primerjavi z letom 2006 za 39,1 % višji in so v večji meri rezultat povečanega obsega opravljenih storitev po naročilu MOL-a. V okviru dejavnosti čiščenja javnih površin so bile opravljene tudi storitve za individualne naročnike, prihodki iz tega naslova pa so bili za 16,3 % višji kot v letu 2006 in pomenijo 5,4-odstotni delež vseh prihodkov.

Odhodki so bili v letu 2007 v primerjavi z letom prej za 24,9 % višji. Največji 36,6-odstotni delež pomenijo neposredni stroški dela, ki pa so bili višji za 33,7 %. V letu 2007 je bilo na čiščenju javnih površin v povprečju zaposlenih 54,1 delavcev (po stanju konec meseca) oz. 14,4 delavcev več kot v letu 2006 in 1,1 delavcev več kot je bilo načrtovano. Neposredni stroški storitev, ki pomenijo 18,9-odstotni delež, so bili višji za 14,5 % predvsem zaradi višjih stroškov geodetskih storitev - vzpostavitev geografskega informacijskega sistema za podporo odločanja pri čiščenju javnih površin MOL - digitalizacija procesa čiščenja. Znatno so se povečali stroški vzdrževanja opreme, ki v strukturi odhodkov pomenijo 11,0-odstotni delež in stroški energije, ki pa v strukturi vseh odhodkov pomenijo 3,9-odstotni delež. Povečanje splošnih stroškov na dejavnosti čiščenja javnih površin je tudi posledica sprejetih sodil, na podlagi katerih se splošni stroški razporejajo na posamezne dejavnosti (prihodki).

V letu 2007 so prihodki presegli načrtovane prihodke za 17,6 % in so rezultat predvsem večjega obsega storitev od predvidenih. Odhodki so bili za 3,8 % višji, načrtovane vrednosti so presegli stroški vzdrževanja opreme in stroški porabljene energije, pod načrtovanimi pa so bili stroški storitev predvsem zaradi nižjih stroškov najema delovne sile.

Izkaz poslovnega izida za dejavnost čiščenja javnih površin

Znesek v EUR

Zap. št.	Čiščenje javnih površin	Leto 2007	Načrt 2007	Leto 2006	Indeks L. 2007 N. 2007	Indeks L. 2007 L. 2006
1.	Čisti prihodki od prodaje	2.187.744	1.850.635	1.579.246	118,2	138,5
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	2.186.091	1.850.485	1.579.077	118,1	138,4
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	0	0	0	-	-
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	1.654	151	169	1.097,2	976,5
4.	Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)	11.702	8.833	12.281	132,5	95,3
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	841.775	772.801	663.669	108,9	126,8
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	302.015	212.214	220.646	142,3	136,9
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	539.760	560.587	443.023	96,3	121,8
6.	Stroški dela	1.168.799	1.117.145	888.526	104,6	131,5
a)	Stroški plač	837.579	824.887	631.581	101,5	132,6
b)	Stroški socialnih zavarovanj	175.269	171.670	138.990	102,1	126,1
c)	Drugi stroški dela	155.950	120.588	117.954	129,3	132,2
7.	Odpisi vrednosti	251.449	296.681	245.965	84,8	102,2
a)	Amortizacija	240.835	263.743	221.862	91,3	108,6
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	10.614	32.938	24.103	32,2	44,0
8.	Drugi poslovni odhodki	10.189	10.103	20.990	100,9	48,5
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	10.189	10.103	20.990	100,9	48,5
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	1.895	572	502	331,5	377,1
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	1.895	572	502	331,5	377,1
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	900	926	1.234	97,2	72,9
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	900	926	1.234	97,2	72,9
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	1.569	10	1.332	16.088,7	117,8
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	1.569	10	1.332	16.088,7	117,8
15.	Drugi prihodki	4.148	15.961	27.842	26,0	14,9
16.	Drugi odhodki	7.242	288	4.602	2.512,5	157,4
17.	Davek iz dobička	0	0	0	-	-
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (1±2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17±18)	-76.434	-321.954	-206.447	23,7	37,0

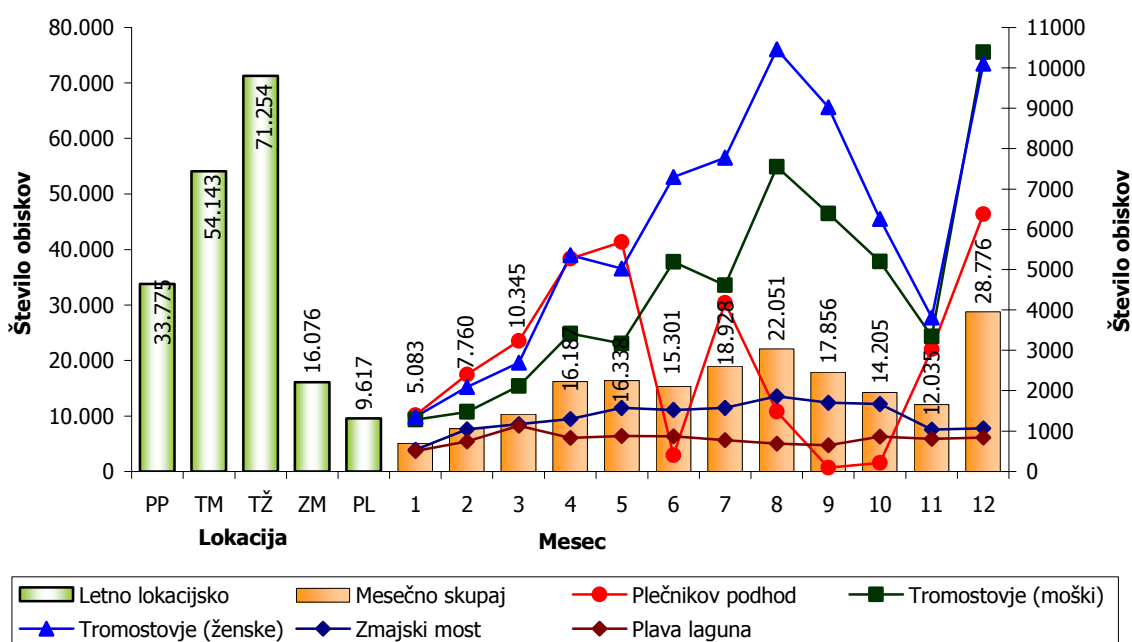
Vzdrževanje javnih sanitarij - Mestna občina Ljubljana

Izbirno gospodarsko javno službo vzdrževanje javnih sanitarij Snaga Ljubljana izvaja v MOL. Vzdrževanje javnih sanitarij je v letu 2007 obsegalo čiščenje in vzdrževanje sanitarij na lokacijah Tromostovje, Plečnikov podhod, Zmajski most in Plava laguna. Poleg navedenih lokacij smo vzdrževali tudi dve kemični sanitarni enoti na lokaciji Park Tivoli (ob ribniku).

Zap. št.		Leto 2007	Načrt 2007	Leto 2006	Št. obiskov	
					Indeks	
					L. 2007 N. 2007	L. 2007 L. 2006
1.	Uporaba javnih sanitarij	184.865	148.527	166.484	124,5	111,0

Število obiskov v javnih sanitarijih je v primerjavi z letom 2006 poraslo za 11,0 % in je za 24,5 % večje tudi od načrtovanih. Največ obiskov beležimo v drugem in tretjem kvartalu leta 2007 predvsem zaradi povečanega števila obiskov turistov.

Število obiskov na javnih sanitarijih v letu 2007



V letu 2007 je bilo z dejavnostjo vzdrževanja javnih sanitarij ustvarjenih 91,4 tisoč EUR izgube, vendar je poslovni izid boljši od načrtovanega. Boljši poslovni izid so zaznamovali višji prihodki in nižji odhodki, kot so bili načrtovani.

Glavni 87,9-odstotni delež prihodkov pomenijo proračunska sredstva MOL-a, namenjena pokrivanju stroškov vzdrževanja javnih sanitarij, ki so bili v primerjavi z načrtovanimi višji za 12,7 %. Doseženi so bili tudi višji prihodki iz naslova uporabnin predvsem zaradi večjega števila obiskov, kot je bilo predvideno. Odhodki so bili v letu 2007 le za nekaj več kot 1 % pod načrtovanimi.

V primerjavi z letom 2006 je bil poslovni rezultat slabši, kar je posledica hitrejši rasti stroškov od prihodkov. Prihodki iz naslova proračunskih sredstev MOL-a, namenjeni pokrivanju stroškov vzdrževanja javnih sanitarij, so bili v letu 2007 v primerjavi z letom 2006

za 4,2 % višji, prihodki iz naslova uporabnin pa za 14,7 % višji. Odhodki so bili v primerjavi z odhodki leta 2006 višji za 6,5 %. Največji porast beležimo pri stroških storitev, ki so višji predvsem zaradi stroškov najema delovne sile, v letu 2006 pa teh stroškov ni bilo.

Cena uporabnine javnih sanitarij se že več kot deset let ni spremenila in znaša 0,17 EUR/obisk vključno z DDV, kar se tudi odraža na negativnem poslovnem izidu te dejavnosti. Z namenom zagotoviti pozitivno poslovanje dejavnosti in bolj racionalno ter prijaznejše poslovanje s strankami, je Snaga Ljubljana maja 2004 in ponovno avgusta 2007 posredovala MOL-u predlog za povišanje cene uporabnine javnih sanitarij, vendar do danes še nismo prejeli odgovora.

Izkaz poslovnega izida za dejavnost vzdrževanja javnih sanitarij

Znesek v EUR						
Zap. št.	Vzdrževanje javnih sanitarij	Leto 2007	Načrt 2007	Leto 2006	Indeks L. 2007 N. 2007	Indeks L. 2007 L. 2006
1.	Čisti prihodki od prodaje	271.673	237.384	257.650	114,4	105,4
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	271.467	237.364	257.624	114,4	105,4
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	0	0	0	-	-
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	206	20	26	1.030,1	793,9
4.	Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)	351	352	2.490	99,8	14,1
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	77.097	58.311	58.358	132,2	132,1
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	20.916	17.527	18.421	119,3	113,5
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	56.181	40.785	39.937	137,8	140,7
6.	Stroški dela	269.116	290.398	268.036	92,7	100,4
a)	Stroški plač	187.146	202.627	182.644	92,4	102,5
b)	Stroški socialnih zavarovanj	38.990	42.269	39.029	92,2	99,9
c)	Drugi stroški dela	42.981	45.502	46.363	94,5	92,7
7.	Odpisi vrednosti	15.184	15.338	13.384	99,0	113,4
a)	Amortizacija	14.058	15.305	13.384	91,9	105,0
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	1.126	33	0	3.407,4	-
8.	Drugi poslovni odhodki	1.367	4.087	862	33,5	158,6
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	1.367	4.087	862	33,5	158,6
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	83	20	25	410,4	328,0
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	83	20	25	410,4	328,0
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	0	0	-	-
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0	0	0	-	-
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	196	1	218	15.104,8	89,9
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	196	1	218	15.104,8	89,9
15.	Drugi prihodki	79	69	108	114,7	73,4
16.	Drugi odhodki	650	0	678	-	95,9
17.	Davek iz dobička	0	0	0	-	-
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (1±2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17±18)	-91.424	-130.310	-81.263	70,2	112,5

2.5.2. Druge gospodarske dejavnosti

Snaga poleg gospodarskih javnih služb opravlja tudi druge gospodarske dejavnosti:

- odlaganje nekomunalnih odpadkov in komunalnih odpadkov iz občin nedružbenic,
- proizvodnja električne energije in
- plakatiranje.

➤ Odlaganje vseh nekomunalnih odpadkov in komunalnih odpadkov iz občin nedružbenic

Snaga Ljubljana je v letu 2007 v okviru dejavnosti odlaganja nekomunalnih odpadkov, vključujoč tudi mešane komunalne odpadke iz gospodinjstev iz občin nedružbenic JHL, sprejela 57 tisoč ton odpadkov, kar je za 27,6 % več od načrtovane količine in za 22,6 % več kot v letu 2006.

Mešani komunalni odpadki iz gospodinjstev iz občin nedružbenic predstavljajo 21,8 % vseh sprejetih nekomunalnih odpadkov in komunalnih odpadkov iz občin nedružbenic. Zaradi poteka pogodbe o odlaganju odpadkov in s tem prenehanjem sprejemanja odpadkov iz občin Vrhnika in Borovnica od februarja 2007 dalje, je bilo v letu 2007 sprejetih manj tovrstnih odpadkov od načrtovanih in tudi manj v primerjavi z letom 2006.

Največji 54,9-odstotni delež predstavljajo mešani gradbeni odpadki in ruševine. V obravnavanem obdobju letošnjega leta beležimo občutno povečanje mešanih gradbenih odpadkov in ruševin predvsem zaradi dovoza tovrstnih odpadkov, ki so nastali na področju čiščenja črnih odlagališč in področja čiščenja »vrtičkov« ob Žalah.

Drugi nenevarni odpadki so odpadki z oceno in predstavljajo 14,3-odstotni delež. V letu 2007 jih je bilo v primerjavi z letom 2006 sprejetih za 8,7 % več, glede na načrtovano maso pa za 6,4 % več.

Odpadki za predelavo so odpadki, zbrani na ploščadi, in sicer zeleni odrez, odpadno sadje in zelenjava ter suh les, ki jih pripeljejo nekomunalna podjetja in občani. Zbrana masa teh odpadkov za 27,1 % presega maso teh odpadkov, zbranih v letu 2006, za 30,9 % presega tudi načrtovano maso predvsem zaradi povečanega ločevanja lesnih odpadkov.

						Masa v tonah
Zap. št.	Vsi nekomunalni odpadki in mešani komunalni odpadki iz občin nedružbenic	Leto 2007	Načrt 2007	Leto 2006	Indeks	
					L. 2007 N. 2007	L. 2007 L. 2006
1.	Mešani komunalni odpadki iz gospodinjstev in njim podobni	12.465	17.427	16.325	71,5	76,4
2.	Mešani gradbeni odpadki in ruševine	31.469	15.387	17.604	204,5	178,8
3.	Pepel, mulji iz ČN in peskolovov	2.708	2.503	3.333	108,2	81,2
4.	Drugi nenevarni odpadki	8.212	7.715	7.558	106,4	108,7
5.	Odpadki za predelavo (ploščad)	2.426	1.854	1.909	130,9	127,1
I.	Sprejeti odpadki	57.280	44.886	46.729	127,6	122,6
1.	Drugi odpadki za predelavo (ploščad)	2.426	1.854	1.909	130,9	127,1
II.	Izločeni odpadki	2.426	1.854	1.909	130,9	127,1
III.	Odloženi odpadki (I.-II.)	54.854	43.032	44.820	127,5	122,4

V letu 2007 je dejavnost odlaganja nekomunalnih odpadkov in komunalnih odpadkov iz občin nedružbenic poslovala uspešno in ustvarila boljši rezultat od predvidenega.

Prihodki dejavnosti so bili glede na načrtovane za 18,7 % višji v glavnem zaradi večjega obsega storitev odlaganja gradbenih odpadkov in odpadkov nastalih pri sanaciji črnih odlagališč.

Povečanje odhodkov v letu 2007 je glede na načrtovane vrednosti kakor tudi glede na leto 2006 posledica zvišanja deleža nekomunalnih odpadkov in komunalnih odpadkov iz občin družbenic v vseh sprejetih odpadkih in s tem v zvezi sorazmerno višjih stroškov. Na drugi strani pa beležimo znižanje deleža komunalnih odpadkov in z njimi povezanih stroškov.

Odhodki so bili glede na načrtovane višji za 16,7 %, med odhodki pa so se najbolj povečali stroški amortizacije in stroški materiala predvsem zaradi višjih stroškov nabavljenega prekrivnega materiala (jalovina in tolčenec).

V letu 2007 je v primerjavi s predhodnim letom dejavnost odlaganja nekomunalnih odpadkov in komunalnih odpadkov iz občin nedružbenic ustvarila manjši dobiček. Prihodki so bili za 8,8 % višji, odhodki pa za 36,0 % višji. Visoka rast stroškov v primerjavi z letom 2006 je posledica že omenjenega spremenjenega deleža posameznih vrst odpadkov in s tem v zvezi stroškov in zaradi višjih stroškov dolgoročnih rezervacij za delovanje odlagališča po prenehanju odlaganja, ki se oblikujejo v ceni storitev za občine nedruženice.

Izkaz poslovnega izida za dejavnost odlaganje nekomunalnih odpadkov in mešanih komunalnih odpadkov iz občin nedružbenic

Znesek v EUR

Zap. št.	Odlaganje vseh nekomunalnih odpadkov in komunalnih odpadkov iz občin nedružbenic	Leto 2007	Načrt 2007	Leto 2006	Indeks L. 2007 N. 2007	Indeks L. 2007 L. 2006
1.	Čisti prihodki od prodaje	2.683.908	2.421.219	2.542.314	110,8	105,6
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	0	0	0	-	-
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	2.681.885	2.421.009	2.542.044	110,8	105,5
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	2.023	210	271	962,3	747,0
4.	Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)	50.082	28.775	63.728	174,0	78,6
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	556.026	719.552	471.108	77,3	118,0
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	167.367	135.296	111.989	123,7	149,4
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	388.659	584.256	359.119	66,5	108,2
6.	Stroški dela	455.414	415.660	382.001	109,6	119,2
a)	Stroški plač	332.514	309.763	275.328	107,3	120,8
b)	Stroški socialnih zavarovanj	74.751	68.935	66.166	108,4	113,0
c)	Drugi stroški dela	48.149	36.962	40.507	130,3	118,9
7.	Odpisi vrednosti	736.268	502.174	522.068	146,6	141,0
a)	Amortizacija	700.947	494.141	522.068	141,9	134,3
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	35.322	8.034	0	439,7	-
8.	Drugi poslovni odhodki	431.020	259.215	107.487	166,3	401,0
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	431.020	259.215	107.487	166,3	401,0
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	231.393	46.829	115.852	494,1	199,7
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	231.393	46.829	115.852	494,1	199,7
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	19.202	18.098	25.129	106,1	76,4
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	19.202	18.098	25.129	106,1	76,4
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	1.920	53	2.236	3.610,3	85,9
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	1.920	53	2.236	3.610,3	85,9
15.	Drugi prihodki	5.108	5.453	7.156	93,7	71,4
16.	Drugi odhodki	13.458	5.204	12.334	258,6	109,1
17.	Davek iz dobička	178.596	128.018	234.629	139,5	76,1
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (1±2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17±18)	578.586	454.303	972.059	127,4	59,5

➤ **Proizvodnja električne energije**

Proizvedena električna energija se odvaja v električno omrežje mesta Ljubljana, le manjša količina se uporabi na odlagališču Barje.

v kWh

Zap. št.	Vrsta storitve	Leto 2007	Načrt 2007	Leto 2006	Indeks	
					L. 2007 N. 2007	L. 2007 L. 2006
1.	Proizvedena električna energija	19.466.090	20.270.000	18.298.307	96,0	106,4
2.	Prodana električna energija	18.851.245	19.720.000	17.698.679	95,6	106,5

V letu 2007 je bilo proizvedeno za 4,0 % manj električne energije, kot je bilo načrtovano in za 6,4 % več glede na leto 2006.

Nižja proizvodnja električne energije od načrtovane je posledica montaže in zagona dveh novih plinskih agregatov v prvem polletju leta 2007. Za priključitev je bilo namreč potrebno prilagoditi električne in strojne instalacije, kar je bilo sicer predvideno v decembru 2006, vendar so se ta dela izvedla februarja in marca 2007.

V prvem kvartalu leta 2007 je bilo v primerjavi z načrtom proizvedeno za 11,7 % manj, v drugem kvartalu za 5,3 % manj in v tretjem kvartalu za 6,1 % manj električne energije. V zadnjem kvartalu leta 2007 smo sicer v primerjavi z načrtom proizvedli za 2,2 % več električne energije, vendar to za doseg planirane količine ni bilo dovolj.

V letu 2007 je Snaga Ljubljana s proizvodnjo električne energije ustvarila dobiček, ki je višji od načrtovanega in višji, kot je bil v letu 2006. Tudi to dejavnost je zaznamovala hitrejša rast prihodkov in počasnejša rast stroškov.

Prihodki so presegli načrtovane za 32,2 %, kar je predvsem rezultat višje dosežene prodajne cene električne energije in dobička od prodaje iztrošenih osnovnih sredstev - dveh plinskih agregatov. Odhodki so bili v višini 89,4 % načrtovanih predvsem zaradi nižjih stroškov storitev vzdrževanja opreme in nižjih stroškov pomožnega materiala (olja in maziva) ter nadomestnih delov.

V primerjavi z letom 2006 so bili prihodki višji za 38,4 %, kar je rezultat večjega obsega prodaje električne energije in dobička od prodaje osnovnih sredstev, bistveno pa je na povišanje prihodkov vplivala prodajna cena, ki je bila glede na leto 2006 višja za 25,7 %. Višjo prodajno ceno smo dosegli z iskanjem najugodnejšega ponudnika za odkup električne energije.

Odhodki so bili glede na odhodke v letu 2006 višji za 15,5 %. Največji delež zavzemajo neposredni stroški amortizacije, ki so se v letu 2007 v primerjavi z letom 2006 povečali za 22,7 %, temu sledijo neposredni stroški dela, ki so se povečali za 34,3 %, v strukturi odhodkov pa pomenijo 9,9-odstotni delež. Povečanje beležimo tudi pri splošnih stroških, ki so po ključu pripisani dejavnosti, večji pa je tudi davek iz dobička dejavnosti.

Izkaz poslovnega izida za dejavnost proizvodnje električne energije

Znesek v EUR

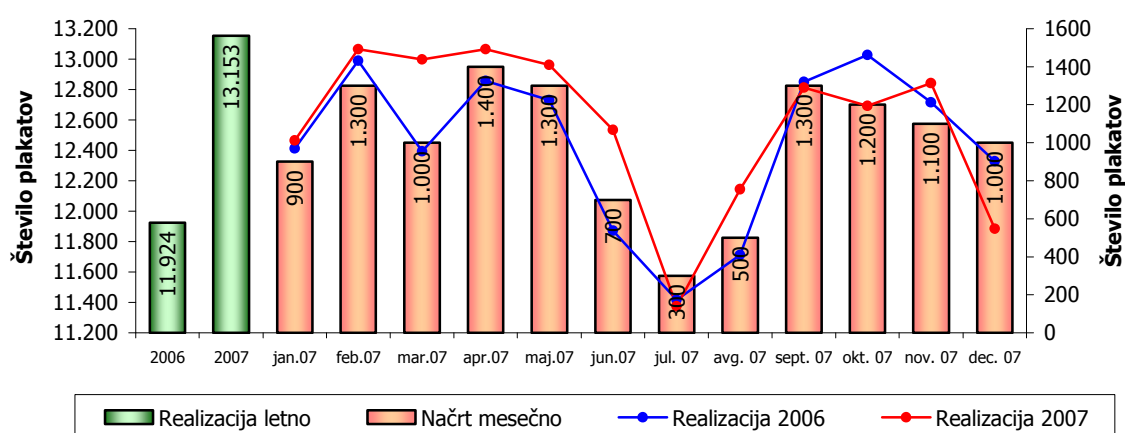
Zap. št.	Proizvodnja električne energije	Leto 2007	Načrt 2007	Leto 2006	Indeks L. 2007 N. 2007	Indeks L. 2007 L. 2006
1.	Čisti prihodki od prodaje	1.268.137	1.051.108	977.305	120,6	129,8
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	0	0	0	-	-
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	1.267.172	1.051.019	977.206	120,6	129,7
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	964	89	99	1.084,0	977,3
4.	Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)	137.747	15.338	31.343	898,1	439,5
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	197.421	403.658	256.732	48,9	76,9
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	79.984	118.109	120.938	67,7	66,1
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	117.437	285.549	135.794	41,1	86,5
6.	Stroški dela	229.271	208.560	182.639	109,9	125,5
a)	Stroški plač	169.328	156.269	132.640	108,4	127,7
b)	Stroški socialnih zavarovanj	39.054	36.097	33.490	108,2	116,6
c)	Drugi stroški dela	20.890	16.194	16.509	129,0	126,5
7.	Odpisi vrednosti	249.692	266.550	197.693	93,7	126,3
a)	Amortizacija	244.428	266.404	197.693	91,8	123,6
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	5.264	146	0	3.596,4	-
8.	Drugi poslovni odhodki	2.136	2.859	4.348	74,7	49,1
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	2.136	2.859	4.348	74,7	49,1
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	69.821	16.472	32.960	423,9	211,8
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	69.821	16.472	32.960	423,9	211,8
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	0	0	-	-
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0	0	0	-	-
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	915	6	829	15.903,3	110,4
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	915	6	829	15.903,3	110,4
15.	Drugi prihodki	2.333	34.943	26.333	6,7	8,9
16.	Drugi odhodki	3.040	0	2.576	-	118,0
17.	Davek iz dobička	134.092	31.477	62.226	426,0	215,5
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (1±2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17±18)	661.469	204.753	360.898	323,1	183,3

➤ Plakatiranje

V letu 2007 je bilo tako v primerjavi z načrtovano količino kot tudi v primerjavi z realizirano količino leta 2006 nalepljenih več plakatov.

Zap. št.		Leto 2007	Načrt 2007	Leto 2006	Št. plakatov	
					Indeks	
					L. 2007 N. 2007	L. 2007 L. 2006
1.	Plakatiranje	13.153	12.000	11.924	109,6	110,3

Število nalepljenih plakatov za leti 2006 in 2007



V letu 2007 je bilo z dejavnostjo ustvarjeno 5,6 tisoč EUR dobička, ki pa je nižji od predvidenega kakor tudi nižji kot leta 2006. Glavni dejavnik, ki se odraža na znižanju dobička, je hitrejša rast stroškov v primerjavi z rastjo prihodkov.

Prihodki so bili v letu 2007 v primerjavi z enakim obdobjem lani za 18,8 % višji, kar je rezultat večjega obsega storitev in višje cene. Odhodki so bili višji za 28,6 %. Glavni dejavnik, ki je vplival na povečanje stroškov, je občutno povišanje prevrednotovalnih poslovnih odhodkov zaradi oblikovanja popravkov terjatev in višjih drugih poslovnih odhodkov zaradi zvišanja taks za plakatiranje, ostali neposredni stroški pa so celo nižji kot v letu 2006.

Prihodki so bili v letu 2007 v primerjavi z načrtovanimi za 24,2 % višji in so rezultat višjega obsega storitev in višjih cen storitev plakatiranja kot je bilo načrtovano. Odhodki so bili višji za 38,1 %. Načrtovane stroške so občutno presegli prevrednotovalni poslovni odhodki in drugi neposredni stroški (takse za plakatiranje).

Izkaz poslovnega izida za dejavnost plakativiranje

Znesek v EUR

Zap. št.	Plakatiranje	Leto 2007	Načrt 2007	Leto 2006	Indeks L. 2007 N. 2007	Indeks L. 2007 L. 2006
1.	Čisti prihodki od prodaje	74.236	63.282	62.103	117,3	119,5
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	0	0	0	-	-
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	73.162	63.276	62.097	115,6	117,8
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	1.074	5	6	20.104,9	16.988,0
4.	Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)	209	0	72	-	290,9
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	8.531	11.512	12.587	74,1	67,8
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	3.216	3.525	4.145	91,2	77,6
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	5.316	7.988	8.442	66,6	63,0
6.	Stroški dela	30.534	30.228	32.948	101,0	92,7
a)	Stroški plač	21.518	20.961	23.311	102,7	92,3
b)	Stroški socialnih zavarovanj	4.596	4.664	5.233	98,6	87,8
c)	Drugi stroški dela	4.419	4.603	4.404	96,0	100,4
7.	Odpisi vrednosti	17.329	4.972	4.819	348,5	359,6
a)	Amortizacija	4.245	4.836	3.200	87,8	132,6
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	13.084	136	1.618	9.614,6	808,6
8.	Drugi poslovni odhodki	16.836	5.704	5.749	295,1	292,8
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	16.836	5.704	5.749	295,1	292,8
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	5.815	1.362	5.285	426,9	110,0
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	5.815	1.362	5.285	426,9	110,0
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	0	0	-	-
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0	0	0	-	-
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	53	0	53	-	100,8
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	53	0	53	-	100,8
15.	Drugi prihodki	22	18	108	117,3	20,1
16.	Drugi odhodki	178	0	166	-	107,3
17.	Davek iz dobička	1.209	1.658	1.763	72,9	68,6
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (1±2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17±18)	5.611	10.587	9.483	53,0	59,2

Poslovni izid leta 2007 po dejavnostih

Znesek v EUR											
Zap. št.	Dejavnosti	PRIHODKI			ODHODKI				Leto 2007	Načrt 2007	Indeks L.2007 N.2007
		Poslovni prihodki	Finančni prihodki	Drugi prihodki	Stroški poslovanja	Finančni odhodki	Drugi odhodki	Davek iz dobička	Čisti poslovni izid		
I.	Gospodarske javne službe	16.756.925	182.039	82.640	16.115.321	66.460	56.569	169.841	613.413	-879.412	-69,8
1.	Zbiranje in prevoz odpadkov	9.951.833	34.410	70.223	9.331.154	29.926	27.097	0	668.289	-340.845	-196,1
2.	Odlaganje komunalnih odpadkov	4.333.622	145.651	8.190	4.149.190	33.870	21.580	169.841	112.982	-86.304	-130,9
3.	Čiščenje javnih površin	2.199.446	1.895	4.148	2.272.212	2.469	7.242	0	-76.434	-321.954	23,7
4.	Vzdrževanje javnih sanitarij	272.024	83	79	362.765	195	650	0	-91.424	-130.310	70,2
II.	Druge dejavnosti	4.214.317	307.028	7.463	2.930.477	22.091	16.676	313.898	1.245.666	669.642	186,0
1.	Odlaganje nekomunalnih odpadkov in komunalnih odpadkov iz občin nedružbenic	2.733.990	231.393	5.108	2.178.728	21.123	13.458	178.596	578.586	454.303	127,4
2.	Proizvodnja električne energije	1.405.883	69.820	2.333	678.520	915	3.040	134.092	661.469	204.753	323,1
3.	Plakatiranje	74.444	5.815	22	73.229	53	178	1.210	5.611	10.587	53,0
III.	Dejavnosti skupaj (I. + II.)	20.971.242	489.067	90.103	19.045.798	88.551	73.245	483.739	1.859.079	-209.770	-886,2

➤ Ravnanje z odpadki - zbiranje, prevoz in odlaganje odpadkov

Na področju **ravnanja z odpadki tj. zbiranja, prevoza in odlaganje odpadkov** smo tudi v letu 2007 sledili smernicam minimizacije deponiranja odpadkov in realizirali sledeče cilje:

- V letu 2007 beležimo 13,5-odstotno snovno izrabo odpadkov (neodloženi/vsi zbrani), ki je za 3,5-odstotne točke višja kot je bila v letu 2006 in za 0,6 % nad načrtovano vrednostjo. Večja snovna izraba je rezultat več ločeno zbranega papirja, stekla in embalaže ter suhega lesa in odpadnega sadja ter zelenjave.
- Snaga Ljubljana je v letu 2007 na področju izločanja odpadkov na odlagalnih poljih krepko presegla s poslovnim načrtom zastavljeni cilj tj. 20-odstotno povečanje količin izločenih odpadkov. V letu 2007 je bilo na odlagalnih poljih izločenih za 47,3 % več odpadkov kot v letu 2006 in za 26,7 % več kot je bilo načrtovano.

Zbirni pregled zbranih in odpeljanih odpadkov v okviru dejavnosti zbiranja in prevoza odpadkov ter sprejetih in odloženih odpadkov na odlagališču Barje

Masa v tonah						
Zap. št.	Vrsta odpadka	Leto 2007	Načrt 2007	Leto 2006	Indeks	
					L. 2007 N. 2007	L. 2007 L. 2006
1.	Mešani komunalni odpadki iz gospodinjstev in njim podobni	108.033	107.527	115.274	100,5	93,7
2.	Mešani komunalni odpadki - ostali	23.371	21.368	23.234	109,4	100,6
3.	Kosovni odpadki	8.883	8.447	8.589	105,2	103,4
4.	Papir, steklo, embalaža	10.309	9.000	8.794	114,5	117,2
5.	Biološki odpadki iz gospodinjstev	7.969	8.000	3.281	99,6	242,9
6.	Nevarni gospodinjstvi odpadki	73	75	63	97,3	115,9
7.	Mešani gradbeni odpadki in ruševine	36.405	17.718	21.351	205,5	170,5
8.	Pepel, mulji iz ČN in peskolovov	2.708	2.503	3.333	108,2	81,2
9.	Drugi nenevarni odpadki	8.212	7.736	7.566	106,2	108,5
10.	Drugi odpadki za predelavo ³	8.576	6.676	6.580	128,5	130,3
I.	Zbrani odpadki	214.539	189.050	198.065	113,5	108,3
1.	Papir, steklo, embalaža	10.309	9.000	8.794	114,5	117,2
2.	Biološki odpadki iz gospodinjstev	7.969	8.000	3.281	99,6	242,9
3.	Nevarni gospodinjstvi odpadki	73	75	63	97,3	115,9
4.	Drugi odpadki za predelavo ⁴	10.705	7.396	7.688	144,7	139,2
II.	Neodloženi odpadki	29.056	24.471	19.826	118,7	146,6
III.	Odloženi odpadki (I-II)	185.483	164.579	178.239	112,7	104,1

Snaga Ljubljana je v letu 2007 izvajala gospodarsko javno službo zbiranje in prevoz odpadkov na območju MOL-a in osmih primestnih občin družbenic: Brezovica, Dobrova-Polhov Gradec, Dol pri Ljubljani, Horjul, Ig, Medvode, Škofljica in Velike Lašče ter na območju občine Vodice.

³ Vključujejo odpadke pripeljane na ploščad in odpadke pripeljane in zbrane na zbirnem centru Barje.

⁴ Vključujejo odpadke pripeljane na ploščad, pripeljane in zbrane na zbirnem centru Barje, pometnine iz čiščenja cest in odpadke izločene na odlagalnih poljih.

V okviru dejavnosti zbiranja in prevoza odpadkov Snaga Ljubljana omogoča ločeno zbiranje odpadkov:

- odpadnega papirja in kartona, stekla in embalaže (zbiravnice),
- bioloških odpadkov (rjave posode na zbirnih mestih za biološke odpadke), kosovnih odpadkov (prevzemna mesta za odvoz kosovnih odpadkov ali zbirni center Barje),
- nevarnih odpadkov (premična zbiravnica ali zbirni center Barje),
- odpadne električne in elektronske opreme (zbirni center Barje),
- ostanka odpadkov (črne ali sive posode na zbirnih mestih za ostanke odpadkov),
- posebnih odpadkov (zbirni center Barje).

Ločeno zbrani odpadki se predajo pooblaščenim podjetjem, ki poskrbijo za njihovo predelavo ostanki mešanih komunalnih odpadkov pa se odlagajo na odlagališče nenevarnih komunalnih odpadkov Barje.

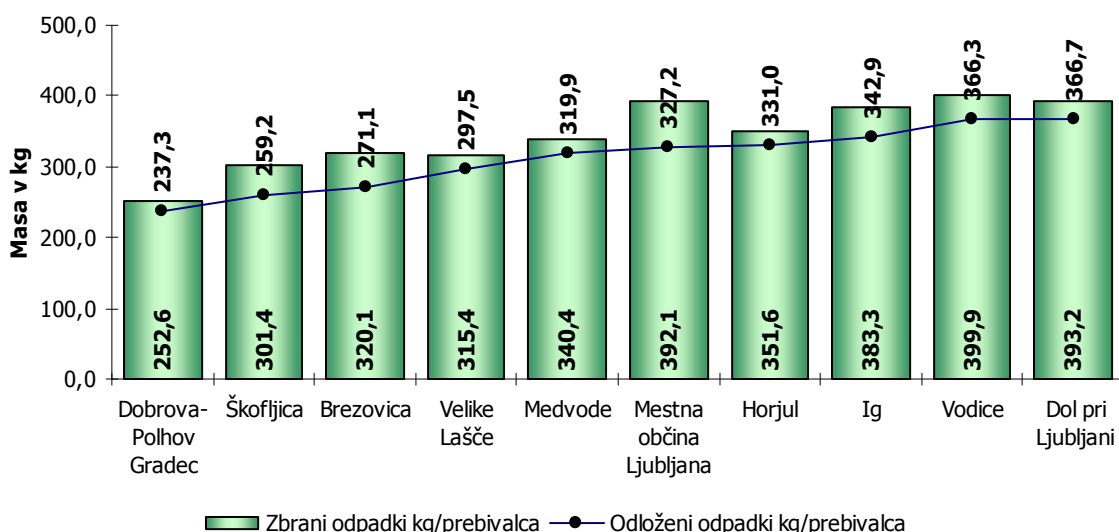
Na odlagališče Barje so bili sprejeti in odloženi odpadki iz MOL-a, primestnih občin in občin nedružbenic Kamnika, Komende in Vodice ter januarja 2007 še iz Vrhnike in Borovnice.

Največji 50,3-odstotni strukturni delež med vsemi zbranimi odpadki predstavljajo mešani komunalni odpadki iz gospodinjstev, zatem sledijo ostali mešani komunalni odpadki (POSD) z 10,9-odstotnim deležem, mešani gradbeni odpadki in ruševine zavzemajo 17,0-odstotni delež in 20,5-odstotni delež ostali odpadki (ločeno zbrani odpadki in drugi nenevarni odpadki). Pepel, mulji iz čistilnih naprav in peskolovov pa predstavljajo 1,3 % delež .

V letu 2007 je bilo skupaj zbranih 214.539 ton odpadkov, od tega:

- 157.259 ton oziroma 73,3 % komunalnih odpadkov in
- 57.280 ton oziroma 26,7 % nekomunalnih odpadkov in komunalnih odpadkov iz občin nedružbenic.

Masa zbranih in odloženih odpadkov iz gospodinjstev v letu 2007 iz občin, v katerih Snaga, d.o.o., Ljubljana izvaja dejavnost zbiranja in prevoza odpadkov



Vir: Podatki o številu gospodinjstev in številu prebivalcev so upoštevani na podlagi statističnih podatkov SURS-a, popis leta 2002.

Masa vseh zbranih odpadkov iz posameznih občin od leta 2003 do 2007

v tonah

Občina	Leto 2007	Delež v %	Leto 2006	Delež v %	Leto 2005	Delež v %	Leto 2004	Delež v %	Leto 2003	Delež v %
Družbenice										
Brezovica	3.093	1,4	3.140	1,6	2.642	1,4	2.228	1,2	2.336	1,3
Dobrova-Polhov Gradec	1.832	0,9	1.748	0,9	1.611	0,9	1.635	0,9	1.572	0,9
Dol pri Ljubljani	2.685	1,3	2.470	1,2	2.260	1,2	2.343	1,2	2.262	1,3
Horjul	994	0,5	965	0,5	888	0,5	873	0,5	888	0,5
Ig	2.410	1,1	2.192	1,1	2.041	1,1	1.981	1,0	2.249	1,2
Medvode	5.601	2,6	5.496	2,8	5.117	2,7	5.010	2,7	4.665	2,6
Mestna občina Ljubljana	181.024	84,4	161.559	81,6	154.434	81,2	173.594	81,7	156.846	82,0
Škofljica	2.336	1,1	2.415	1,2	2.215	1,2	2.266	1,2	2.328	1,3
Velike Lašče	1.183	0,6	1.082	0,5	1.005	0,5	1.006	0,5	924	0,5
Skupaj družbenice	201.158	93,8	181.067	91,4	172.213	90,7	190.936	90,9	174.070	91,6
Nedružbenice										
Borovnica	25	0,0	847	0,4	715	0,4	613	0,3	627	0,4
Kamnik	10.118	4,7	9.613	4,9	9.499	5,3	9.605	5,2	8.044	4,6
Komenda	1.561	0,7	1.390	0,7	1.401	0,8	1.473	0,8	1.388	0,8
Vodice	1.577	0,7	1.393	0,7	1.326	0,7	1.397	0,8	1.303	0,7
Vrhnika	100	0,0	3.755	1,9	3.774	2,1	3.688	2,0	3.333	1,9
Skupaj nedružbenice	13.381	6,2	16.998	8,6	16.715	9,3	16.776	9,1	14.695	8,4
Vse skupaj	214.539	100	198.065	100	188.928	100	207.712	100	188.765	100

Opomba: V letu 2007 je Snaga sprejemala odpadke iz občin Borovnica in Vrhnika samo v mesecu januarju 2007.

2.6. Poročilo o naložbeni dejavnosti

Snaga Ljubljana je tudi v letu 2007 nadaljevala z aktivnostmi za realizacijo nekaterih pomembnejših projektov na področju naložbenih dejavnosti, in sicer:

- 1) Izgradnja čistilne naprave za čiščenje izcednih vod na odlagališču nenevarnih odpadkov Barje,
- 2) Izgradnja objekta za predelavo odpadkov na odlagališču nenevarnih odpadkov Barje,
- 3) Izgradnja 3. faze IV. in V. odlagalnega polja na odlagališču nenevarnih odpadkov Barje,
- 4) Izgradnja podzemnih zbiralnic in ureditev zbiralnic za ločene frakcije,
- 5) Prenova informacijskega sistema.

1) Izgradnja čistilne naprave za čiščenje izcednih vod na odlagališču nenevarnih odpadkov Barje

Aktivnosti za izgradnjo čistilne naprave za izcedne vode so se začele izvajati v letu 2005. Do leta 2007 je bila izdelana in potrjena investicijska dokumentacija in izdelana idejna zasnova, idejni projekt in projekt za pridobitev gradbenega dovoljenja. Pridobljeno je gradbeno dovoljenje, zgrajen je predobremenilni nasip, v teku je spremljanje njegovih posedanj in izdelava geomehanskega poročila.

Razpisna dokumentacija (RD) za izgradnjo (1. verzija) je bila predana v pregled na MOP februarja 2007, po odpravi prejetih pripomb MOP-a je bila RD za izgradnjo (2. verzija)

predana v pregled na MOP junija 2007. Po ponovnih pripombah MOP-a je bila pripravljena 3. verzija in predana na MOP julija 2007. RD za izgradnjo (3. verzija) je MOP potrdil avgusta 2007, Služba vlade za lokalno samoupravo in regionalno politiko (SVLR) pa je odobrila objavo septembra 2007. Po potrditvi in odobritvi je Snaga septembra 2007 objavila javno naročilo. MOL je imenoval strokovno komisijo sestavljeno iz predstavnikov MOL, Snage Ljubljana in zunanjih članov (strokovni del komisije), ki jo je predhodno odobril MOP.

Decembra 2007 je bilo javno odpiranje ponudb. Na javni razpis sta prispeli dve ponudbi. Strokovna komisija je prejeti ponudbi na JN po odprtem postopku ocenila kot nesprejemljivi, ker presegata naročnikova zagotovljena sredstva. Hkrati je ena izmed ponudb nepravilna in neprimerna, druga pa je pravilna in primerna. Na osnovi poročila strokovne komisije je MOL marca 2008 sprejel odločitev, da se javno naročilo konča brez izbire najugodnejšega ponudnika. Trenutno je v teku pritožbeni rok na sprejeto odločitev MOL.

Za izgradnjo čistilne naprave bo potrebno izvesti nov postopek javnega naročila, ki bo v najboljšem primeru končan septembra 2008.

Izdelana je bila tudi razpisna dokumentacija za inženirja (1. verzija), ki je bila julija 2007 predana v pregled na MOP, ki je svoje pripombe in priporočila predal septembra 2007. Izdelano je bilo odzivno poročilo, popravljena RD (2. verzija), pridobljena Izjava o seznanjenosti MOL z vsebino RD (2. verzija) in vse skupaj predano na MOP oktobra 2007. MOP je svoje pripombe na 2. verzijo RD podal novembra 2007. Popravljena RD (3. verzija) in pridobljena Izjava o seznanjenosti MOL z vsebino RD (3. verzija) sta bili predani na MOP decembra 2007. Potrditev MOP smo prejeli januarja 2008 ter RD tudi januarja 2008 poslali v potrditev in odobritev SVLR. SVLR je odobrila objavo februarja 2008. V teku je sprejem sklepa za začetek JN in imenovanje strokovne komisije na MOL. Objava JN je predvidena aprila 2008.

2) Izgradnja objekta za predelavo odpadkov na odlagališču nenevarnih odpadkov Barje

Aktivnosti za izgradnjo objekta za predelavo odpadkov so se začele izvajati v letu 2005. Do sedaj je bila izdelana in potrjena investicijska dokumentacija in izdelana idejna zasnova ter idejni projekt. Izvedene so bile tudi geomehanske raziskave in izdelano geomehansko poročilo.

Za potrebe izgradnje objekta za predelavo odpadkov je bilo potrebno izdelati tudi prometno študijo in idejno ureditev prometnih površin na odlagališču Barje. Za navedeno je bila po izdanem sklepu vodstva o pričetku JNMV izdelana v Snagi Ljubljana razpisna dokumentacija, pridobljene ponudbe in izbran izvajalec. Prometna študija je bila izdelana v mesecu juniju 2007. Za spremljanje izdelave je bila izdana naročilnica strokovnjaku s tega področja.

V februarju 2007 je bila podpisana pogodba z izdelovalcem razpisne dokumentacije in izvajalcem aktivnost pri izvedbi razpisnih postopkov za izbor izvajalca gradbenih del in inženirja po določbah FIDIC⁵ 1999 pri objektu za predelavo odpadkov (MBO) in pri 3. fazi IV. in V. odlagalnega polja ter za izvajanje funkcije komuniciranja z javnostjo pri nadgradnji – Regijski center za ravnanje z odpadki Ljubljana (RCERO).

V mesecu juliju 2008 sta bili izdelani in predani na MOP razpisni dokumentaciji v sklopu obeh zgoraj navedenih razpisnih postopkov – gradnja (1. verzija RD - 1. faza po postopku s

⁵ FIDIC je akronim za mednarodno zvezo inženirjev

predhodnim ugotavljanjem sposobnosti) in inženir (1. verzija). V avgustu 2007 je bila s strani MOP pregledana 1. verzija RD za izbor izvajalca gradnje objektov – 1. faza postopka in podane pripombe in priporočila. Odzivno poročilo je bilo poslano na MOP oktobra 2007, decembra 2007 pa smo prejeli odgovor MOP na Odzivno poročilo.

Na predlog Snage Ljubljana na osnovi pravnih mnenj in v soglasju z izdelovalcem RD je MOL januarja 2008 potrdila izbiro konkurenčnega dialoga kot postopka javnega naročanja gradnje objektov predelave odpadkov. Pripombe MOP, ki bodo upoštevane, bodo vnesene v razpisno dokumentacijo prilagojeno konkurenčnemu dialogu. Prilagoditev razpisne dokumentacije bo pomenila le spremembo pri splošnih delih razpisne dokumentacije pripravljene za 1. fazo postopka s predhodnim ugotavljanjem sposobnosti, vsi ostali materiali pripravljene za 1. in 2. fazo postopka s predhodnim ugotavljanjem sposobnosti, pa bodo uporabljeni tudi v prilagojeni razpisni dokumentaciji.

Trenutno se torej izvaja predelava in končna priprava ter kompletiranje RD za izgradnjo MBO po postopku konkurenčnega dialoga, ki naj bi bila predvidoma poslana v pregled na MOP do konca meseca aprila 2008.

Izdelano 1. verzijo RD za izbor inženirja je MOP pregledalo konec septembra 2007 in tudi podalo pripombe in priporočila, ki se usklajujejo in odpravljajo. Januarja 2008 je bil na MOP poslan osnutek Odzivnega poročila s prošnjo po usklajevalnem sestanku, odgovora pa še nismo prejeli. Po prejemu odgovora na Odzivno poročilo se bo pripravila RD (2. verzija) in skupaj z Izjavo o seznanjenosti MOL z vsebino RD (2. verzija) predala na MOP.

Za pravno strokovno pomoč pri pripravi vzorca pogodbe po načelih FIDIC kot sestavnega dela razpisne dokumentacije je bila po izdanem sklepu vodstva o pričetku JNMV izdelana v Snagi Ljubljana razpisna dokumentacija, pridobljena ponudba in sklenjen dogovor z izvajalcem.

3) Izgradnja 3. faze IV. in V. odlagalnega polja na odlagališču nenevarnih odpadkov Barje

Poleg same izgradnje polja investicija zajema tudi umik obstoječe predobremenitve s 3. faze, odložitev umaknjenega materiala kot predobremenitev na območju MBO, povečanje platoja in postavitve garaže za delovne stroje na južnem delu 3. faze.

Aktivnosti za izgradnjo 3. faze IV. in V. odlagalnega polja so se začele izvajati že leta 1999 z izdelavo idejnega projekta za izgradnjo enovitega IV. in V. odlagalnega polja ter se nadaljevale z izdelavo in potrditvijo investicijske dokumentacije in izdelavo projektne dokumentacije ter pridobitvijo gradbenega dovoljenja za izgradnjo vseh treh faz IV. in V. odlagalnega polja v letu 2002.

V letu 2007 je bila podpisana pogodba z izdelovalcem razpisne dokumentacije in izvajalcem aktivnost pri izvedbi razpisnih postopkov za izbor izvajalca gradbenih del in izvajalca funkcije inženirja po določbah FIDIC 1999.

Izdelana je bila tudi projektna dokumentacija faze PZI za umik materiala predobremenitve, ki se nahaja na območju izgradnje 3. faze IV. in V. odlagalnega polja, projektna dokumentacija faze PGD in PZI za odložitev tega materiala kot predobremenitev na območju MBO s povečanjem platoja ter projektna dokumentacija faze PGD in PZI za postavitev garaže (nadstrešnica) za deponijsko mehanizacijo na južnem delu 3. faze IV. in V. odlagalnega polja. Umik predobremenitve s 3. faze, izvedba 1. faze predobremenitve na območju MBO s

povečanjem platoja in postavitve garaže bodo sestavni del razpisne dokumentacije za izgradnjo 3. faze IV. in V. odlagalnega polja.

Prva verzija RD za gradnjo je bila posredovana v pregled na MOP avgusta 2007, prva verzija RD za inženirja pa septembra 2007. Septembra 2007 je MOP vrnil obe razpisni dokumentaciji brez pregleda, zaradi izostanka Izjave o seznanjenosti MOL z vsebino RD. Do oktobra 2007 smo pridobili Izjavi o seznanjenosti MOL z vsebino RD (1. verzija) za gradnjo in za inženirja, ponovno pripravili obe RD (1. verzija) in vse skupaj še oktobra 2007 predali na MOP. Decembra 2007 smo prejeli pripombe MOP na 1. verzijo RD za izgradnjo in na 1. verzijo RD za izbor inženirja. Januarja 2008 sta bila po elektronski pošti poslana na MOP osnutka Odzivnih poročil na pripombe MOP na 1. verzijo RD za izgradnjo in na 1. verzijo RD za inženirja s prošnjo po usklajevalnem sestanku. Februarja 2008 je bil ta sestanek in poslano odzivno poročilo s popravki RD (2. verzija) za gradnjo in za inženirja (delovno gradivo) na MOP, brez Izjave o seznanjenosti MOL z vsebino RD. Konec februarja 2008 je bil ponovni sestanek na MOP, kjer so se uskladile pripombe MOP na obe RD. Marca 2008 sta bili obe RD (3.-končna verzija) predani na MOP skupaj z Izjavama o seznanjenosti MOL z vsebino RD (končni verziji). MOP je tega dne potrdil obe RD in ju v začetku marca 2008 posredoval v potrditev in odobritev objave na SVLR. SVLR je marca 2008 podala pripombe na RD za izgradnjo 3. faze odlagalnega polja, ki jih bomo v najkrajšem času uskladili in popravili, tako da bi lahko objavili JN v začetku aprila 2008.

Po pregledu na MOP-u je v teku prilagoditev razpisne dokumentacije za izbor izvajalca za izvajanje funkcije komuniciranja z javnostjo za RCERO za vse tri podprojekte - 3. verzija.

Vloga za pridobitev sredstev iz kohezijskega sklada EU za objekte predelave odpadkov, čistilno napravo in 3. fazo IV. in V. odlagalnega polja na odlagališču Barje je bila septembra 2006 poslana na sedež Evropske komisije, Generalni direktorat za regionalno politiko. Na zahtevo Evropske komisije je bila izdelana dopolnitev vloge po zahtevah uredb za novo finančno perspektivo. Dopolnitev je pomenila združitev treh projektov v enega, kar je praktično pomenilo izdelavo nove vloge. Za njeno izdelavo je bila po izdanem sklepu vodstva o pričetku JNMV v Snagi Ljubljana izdelana razpisna dokumentacija, pridobljena ponudba in sklenjena pogodba z izvajalcem. Izvajalec je dopolnil oziroma izdelal novo vlogo, ki je bila v določenem roku poslana v Bruselj februarja 2007. Prvi odziv Evropske komisije z preliminarne vprašanji je Služba Vlade RS za lokalno samoupravo in regionalno politiko prejela oktobra 2007. Odgovor na vprašanja je bil v pripravljen s sodelovanjem Snage Ljubljana, MOP in Službe Vlade RS. Dodatno je novembra 2007 prišla zahteva po pregledu vloge s strani svetovalne organizacije JASPERS iz Luxemburga. Predstavniki te organizacije so obiskali Ljubljano januarja 2008 ter poslali dodatna vprašanja, na katera so jim bili odgovori posredovani v začetku februarja 2008. Zaradi dodatne razjasnitve odgovorov je bil sestanek s predstavniki JASPERS v začetku marca 2008, trenutno pa se usklajujejo ugotovitve s tega sestanka.

4) Izgradnja podzemnih zbiralnic in ureditev zbiralnic za ločene frakcije

Sprejeli smo odločitev o uporabi podzemnih zbiralnic in smetomatov. Skupaj z investorjem podzemnih zbiralnic MOL smo izbrali tehnologijo. Določili smo območje postavitve sistema podzemnih zbiralnic v mestnem središču. Pripravili smo Dokument identifikacije investicijskega programa, Investicijski program. Preko javnega razpisa smo izbrali dobavitelja opreme in specialnega vozila. V letu 2007 smo vgradili tri podzemne zbiralnice od 20 načrtovanih.

Leta 2002 je Snaga Ljubljana pričela z uvajanjem ločenega zbiranja odpadkov na tako imenovanih ekoloških otokih oziroma zbiralnicah. Postavitev zbiralnic je na območju MOL-a

potekala postopno po posameznih četrtnih skupnostih v letih 2002, 2003 in v začetku leta 2004. V letu 2007 je MOL odobrila izvedbo projekta ureditve obstoječih zbiralnic.

Sredstva za ureditev zbiralnic za ločeno zbiranje odpadkov so bila zagotovljena v proračunu je MOL za leto 2007 v višini 250.376 EUR.

V mesecu juniju 2007 smo pridobili podatke o posameznih lokacijah, ki vsebujejo podatke o lastništvu zemljišča in kategorizaciji terena in zaprosili OGD pri Mestni upravi za soglasja k ureditvi. Vlogo smo dopolnili z urbanističnim mnenjem in študijo prometne ustreznosti.

Pridobili smo soglasja za ureditev 292 zbiralnic in v začetku decembra 2007 pričeli s prvimi deli na terenu. Do konca leta 2007 je bilo s podstavki urejenih 50 zbiralnic, do konca februarja 2008 pa 100 zbiralnic.

5) Prenova informacijskega sistema

Projekt je bil načrtovan v letu 2005, izveden pa v letih 2006 in 2007. V njem je sodelovalo preko 50 zaposlenih iz podjetja Snaga Ljubljana in štirje zunanji izvajalci; dva za prenovo poslovnih procesov in dva pri informatizaciji poslovanja z ERP rešitvijo.

V okviru projekta smo prenovili procese povezane z odpadki (T1 – Zbiranje in odvoz odpadkov, T2 – Ravnanje z odpadki na odlagališču Barje), proces čiščenja javnih površin v MOL (T3 – Čiščenje) in oba manjša temeljna procesa (T4 – Plakatiranje in T5 – Javne Sanitarije).

Na področju podpornih procesov smo prenovili proces prejema, likvidacije, plačila in izterjave računov, proces celovitega ravnanja s kadri in vodstveni proces, v katerem smo prenovili postopke načrtovanja, organiziranja, izvajanja in ukrepanja. Ob zamenjavi informacijskega sistema smo uvedli celovito programsko rešitev (ERP), ki v tem trenutku podpira 80 do 90 % celotnega poslovanja podjetja.

Danes ima Snaga Ljubljana sodobno informacijsko podporo za izvajanje vseh poslovnih procesov, s čimer bo dvignila kakovost svojih storitev.

➤ Realizacija investicij v letu 2007

Za investicijske naložbe⁶ je Snaga v letu 2007 porabila 5,1 mio EUR, kar predstavlja 57,8 % načrtovanih investicij I. prednosti. Za investicije v obnove in nadomestitve je bilo namenjenih 3,1 mio EUR, za investicije v razvoj pa 2,0 mio EUR.

Poleg investicij financiranih z lastnimi sredstvi in sredstvi okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov je Snaga Ljubljana v letu 2007 realizirala tudi investicije, ki so bile financirane s proračunskimi sredstvi MOL-a v skupni vrednosti 0,8 mio EUR, in sicer:

- v ožjem centru mesta so bile vgrajene tri podzemne zbiralnice in
- s podstavki je bilo urejenih 50 zbiralnic za ločeno zbiranje odpadkov.

Upoštevajoč tudi investicije, pričete v letu 2007 in dokončane v začetku leta 2008, je bila skupna realizacija načrtovanih investicij za leto 2007 financiranih z lastnimi sredstvi Snage

⁶ Naložbe vključujejo tudi nabavo posod za odpadke, ki pa se od 1.1.2007 dalje izkazujejo kot strošek.

Ljubljana in okoljsko dajatvijo 6,3 mio EUR oziroma 71,3 % investicij, opredeljenih s poslovnim načrtom za leto 2007.

Zbirni pregled	Načrt 2007 (I. prednost)	Znesek v EUR (po računih)	
		Leto 2007	Indeks L. 07/N. 07
1. Investicije v obnove in nadomestitve	4.605.033	3.076.572	66,8
2. Investicije v razvoj	4.195.877	2.005.708	47,8
3. Investicije skupaj - Snaga⁷ (1.+2.)	8.800.910	5.082.280	57,8
4. Investicije v razvoj – MOL ⁸	3.799.942	842.063	22,2
5. Investicije skupaj (3.+4.)	12.600.852	5.924.343	47,0
6. Odplačilo kreditov	681.489	1.320.917	193,8

V letu 2007 je Snaga Ljubljana odplačala 1,3 mio EUR kredita, to je glede na načrt za 93,8 % več, kar je posledica odplačila celotnega kredita EKO sklada v decembru 2007.

Snaga Ljubljana je v letu 2007 največ sredstev namenila za nabavo vozil za potrebe zbiranja in odvažanja odpadkov, zatem v deponijsko mehanizacijo in v prenovo informacijskega sistema.

Zbirni pregled realiziranih investicij po dejavnostih

Dejavnost	Naziv investicije	Znesek v EUR	
		Realizacija investicij za leto 2007	
		Leto 2007	Dokončanje v letu 2008
Zbiranje in prevoz odpadkov	- vozila	1.592.039	1.064.817
	- ureditev zbirnega centra Barje	81.382	20.865
	- zabojniki	8.940	58.421
	- ureditev avtoparka	13.281	0
	- posode za odpadke	399.027	0
	SKUPAJ	2.094.669	1.144.103
Odlaganje odpadkov	- deponijska mehanizacija	721.250	0
	- avtopralnica	105.688	0
	- mehanična delavnica	65.551	0
	- izdelava projektne dokument. za RCERO	586.316	0
	- ostalo (ograja, laboratorijska oprema, garaža, parkirišče)	22.580	0
	SKUPAJ	1.501.385	0
Proizvodnja električne energije	- plinska elektrarna (dokončanje del)	109.116	0
	- povečanje črpalne postaje za plin	73.101	0
	SKUPAJ	182.217	0
Čiščenje javnih površin	- tovorno vozilo	39.700	48.500
	- dvizna hidravlična miza za kipanje	14.100	0
	- pometalni stroj	278.991	0
	- koški	20.151	0
	- puhalnik za listje	990	0
	- stroj za pranje podhodov	9.341	0
	SKUPAJ	363.273	48.500
Plakatiranje	- vozilo za plakatiranje	10.484	0
	- plakatni stebri	17.115	0
	SKUPAJ	27.599	0
Ostalo	- informatika	656.028	0
	- oprema za remont in ureditev ključavničarske delavnice	51.122	0
	- 4 osebna vozila	34.520	0
	- pisarniško pohištvo in oprema	26.198	0
	- tehnično varovanje	145.269	0
	SKUPAJ	913.137	0
Vse skupaj		5.082.280	1.192.603

⁷ Investicije financirane z lastnimi sredstvi Snage Ljubljana in sredstvi okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov.

⁸ Investicije financirane s proračunskimi sredstvi MOL.

V letu 2007 je Snaga Ljubljana investicijske naložbe v skupni vrednosti 5,1 mio EUR in odplačilo kredita v višini 1,3 mio EUR financirala s sledečimi viri:

- lastna sredstva Snage 5,3 mio EUR,
- okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov v višini 1,1 mio EUR.

S sredstvi okoljske dajatve iz leta 2005 in 2006 v višini 1,1 mio EUR so se v letu 2007 financirale naslednje investicije, izvedene na odlagališču Barje:

- zamenjava 1. in 2. plinskega agregata v plinski elektrarni,
- razširitev transformatorske, črpalne in toplotne postaje,
- nadaljevanje ureditve zbirnega centra,
- izdelava projektne dokumentacije za izgradnjo čistilne naprave za izcedne vode, izdelava projektne dokumentacije za izgradnjo objektov za obdelavo komunalnih odpadkov v RCERO Ljubljana.

2.7. Raziskave in razvoj

Zaradi spreminjanja količin in sestave gospodinjskih odpadkov skozi daljše časovno obdobje, na kar vplivajo številni dejavniki, se je Snaga Ljubljana odločila, da analize in oceno sestave odpadkov opravljeno v letih 1995 in 2000 ponovi v letu 2006, pa tudi v letu 2007 predvsem zaradi zagotovitve čim boljših podatkov za dimenzioniranje objektov za predelavo odpadkov (MBO). Izvedene so bile sejarno-sortirne analize:

- preostanka mešanih komunalnih odpadkov,
- komunalnih odpadkov iz proizvodnih, obrtnih in storitvenih dejavnosti,
- ločeno zbranih bioloških odpadkov iz gospodinjstev ter
- kosovnih odpadkov ter
- odpadkov zbranih v zbiralnicah

v zimskem, spomladanskem, poletnem in jesenskem času.

O rezultatih analiz in ocenah sestave odpadkov za štiri obdobja v letu 2007 se izdelujejo ustrezna poročila, ki bodo uporabljena za dimenzioniranje MBO.

Analize sestave komunalnih odpadkov predpisuje tudi Uredba o odlaganju odpadkov na odlagališčih. Za leto 2007 se za MOP na osnovi izvedenih analiz pripravljata poročila za pomlad in poletje 2007.

Na področju prevoza odpadkov in čiščenja mestnih ulic je bila večina pozornosti namenjena tehnološkim posodobitvam, ki bodo odpravljale oziroma humanizirale ročno delo in povečale učinkovitost in kakovost dela.

Snaga Ljubljana je v letu 2007 na podlagi prenovljenih poslovnih procesih od januarja do junija z izvajalci pripravila vse potrebno za implementacijo ERP sistema, ki je potekala od septembra 2007 do prehoda v živo s 1.1.2008. Po podatkih iz prvih treh mesecev prehoda v živo se je ERP rešitev uspešno implementirala in delo že poteka usklajeno po vseh procesih.

Snaga Ljubljana se bo v letu 2008 ponovno certificirala sistem kakovosti ISO9001 in do konca leta prenovljene procese umestila v nov sistem kakovosti s tem, da bo zamenjala dosedanje računalniško podporo v 3Qnet s sodobno rešitvijo.

2.8. Javna naročila

➤ Javna naročila, objavljena na Portalu javnih naročil

V letu 2007 je bilo na osnovi sprejetega poslovnega načrta in s sklepom direktorja pričetih 13 postopkov oddaje javnih naročil, od tega 7 za področje blaga, 1 za področje gradenj in 5 za področje storitev, ki se jih objavi na Portalu javnih naročil oz. Glasilu Evropskih skupnosti. Za vsa javna naročila je bila imenovana komisija in vodja izvedbe.

Prejeli smo 3 zahtevke za dodatno obrazložitev odločitve o oddaji naročila ter 2 zahtevka za revizijo. En zahtevek je Državna revizijska komisija zavrnila kot neutemeljen, drugemu pa je ugodila.

Povprečni čas od podpisa sklepa o pričetku javnega naročila pa do podpisa pogodbe z izbranim izvajalcem je cca 3 mesece.

Vsa pomembna dokumentacija kot so: objave, razpisna dokumentacija, vprašanja in odgovori ter sklepi se objavlja tudi na spletni strani Snage Ljubljana.

➤ Ostala javna naročila

Vsa ostala naročila, katerih ni potrebno objaviti na Portalu javnih naročil, se izvajajo v skladu z internim Navodilom za javno naročanje Snage Ljubljana.

Za naročila nad vrednostjo 5,0 tisoč EUR smo sklenili 89 pogodb, od tega 20 za področje blaga, 8 za področje gradenj in 61 za področje storitev. V primeru manjših nabavnih vrednosti, ki se po postopku izvajajo preko naročilnic, kjer en izvod v bloku služi kot evidenca, je bilo izdanih 2.350 naročilnic ter sklenjenih 7 pogodb.

Prejeli smo 2 zahtevka za dodatno obrazložitev odločitve o oddaji naročila ter nobenega zahtevka za revizijo.

Čas trajanja postopka oddaje je krajši kot v primeru objave na Portalu javnih naročil, in traja cca 1 mesec.

Snaga Ljubljana je z javnimi naročili v letu 2007 ustvarila 15,4 mio EUR prometa, od tega 9,7 mio EUR po postopkih, ki zahtevajo objavo na Portalu javnih naročil. V ta znesek so zajeti tudi zneski po pogodbah, ki trajajo iz javnih naročil iz preteklih let.

2.9. Upravljanje s kadri

➤ Skrb za zaposlene in njihov razvoj

Leta 2007 smo zastavljene cilje podjetja dosegali z manjšim številom izvajalcev od načrtovanega, k čemur je tudi pripomoglo izvajanje različnih ukrepov ravnanja s človeškimi viri. Zaposlenim smo zagotavljali prijetno delovno okolje, jih motivirali ter uporabili različne ukrepe za krepitev njihove pripadnosti. Spodbujali smo jih k dodatnemu usposabljanju in izobraževanju, udeležbi pri organizirani rekreaciji ter ostalih neformalnih oblikah druženja.

Nadaljevali smo s politiko upravljanja s kadri, ki je usmerjena tudi k ustvarjanju zadovoljstva zaposlenih, in sicer:

- z načrtovanjem in organizacijo dodatnih usposabljanj in izobraževanj zaposlenih,
- s sistematičnim pristopom k osveščanju zaposlenih za varno in zdravo delo ter vlaganjem v ukrepe zagotavljanja varnosti in zdravja pri delu,
- z nagrajevanjem gospodarjenja z delovnim časom ob hkratnem izvajanju ukrepov zmanjševanja bolniške odsotnosti (število izostankov zaradi bolezni smo ohranili pod načrtovanimi 7%),
- s povečevanjem pripadnosti zaposlenih, s krepitvijo notranjega komuniciranja, organizacijo družabnih in športnih aktivnosti, zagotavljanjem dvosmernega komuniciranja z zaposlenimi, obveščanjem zaposlenih in njihovim vključevanjem v upravljanje podjetja,
- z izvajanjem ukrepov disciplinske odgovornosti ter predvsem stalnega nadzora in spremljanja kakovosti opravljenega dela.

➤ Zaposleni po strukturah

V Snagi Ljubljana je bilo na dan 31.12.2007 redno zaposlenih 449 oseb.

Struktura zaposlenih po spolu na dan 31.12.	Leto 2007	Leto 2006	Leto 2005	Leto 2004	Leto 2003
Moški – v %	90,87	90,08	89,61	88,83	88,30
Ženski – v %	9,13	9,92	10,39	11,17	11,70
Skupno število zaposlenih	449	393	385	376	359

Skladno s temeljno dejavnostjo podjetja, ki je fizično zelo zahtevna in se izvaja pretežno na terenu, v težkih delovnih pogojih ter različnih vremenskih razmerah, zaposluje pretežno moško delovno silo (komunalne delavce in voznike). Iz zgornje preglednice je razvidno, da se delež moške populacije vztrajno povečuje in je 31.12.2007 znašal 90,87 % vseh zaposlenih, medtem ko je bilo žensk 9,13 %, ki so zaposlene predvsem v podpornih dejavnostih podjetja, manjši del pa tudi v dejavnosti vzdrževanja javnih sanitarij.

Povprečna starost zaposlenih v podjetju se je leta 2007 povečala v povprečju za eno leto, in sicer je znašala 43,7 leta.

Starostna struktura zaposlenih na dan 31.12.	Leto 2007		Leto 2006	
	Število zaposlenih	Delež v %	Število zaposlenih	Delež v %
do 25	16	3,6	19	4,8
26 - 35	78	17,4	72	18,3
36 - 45	138	30,7	127	32,3
46 - 55	160	35,6	139	35,4
56 - 65	57	12,7	36	9,2
nad 65	0	0,0	0	0
Skupaj	449	100,0	393	100,0

Politika sklepanja novih pogodb o zaposlitvi v podjetju večinoma temelji na sklepanju pogodb za določen čas v skupnem trajanju dveh let, po poteku tega obdobja pa se sklene pogodba o zaposlitvi za nedoločen čas. Skladno s povečevanjem števila zaposlenih se je povečevalo tudi število novih pogodb o zaposlitvi, predvsem za določen čas.

Struktura zaposlenih glede na obliko sklenjenega delovnega razmerja na dan 31.12.	Leto 2007		Leto 2006	
	Število zaposlenih	Delež v %	Število zaposlenih	Delež v %
Zaposlitev za nedoločen čas	350	77,95	350	89,10
Zaposlitev za določen čas	99	22,05	41	10,40
Pripravišтво	0	0,00	2	0,50
Skupaj	449	100,00	393	100,00

V podjetju smo imeli na dan 31.12.2007 sklenjenih 449 pogodb o zaposlitvi in 5 študentov, kar predstavlja 5,22 % manj izvajalcev od načrtovanih. Do konca leta 2007 smo namreč načrtovali 438 redno zaposlenih oseb ter 41 najetih delavcev po pogodbi o najemu delovne sile. Nerealizirani najem delovne sile je posledica predčasne prekinitve pogodbe z agencijo za posredovanje delovne sile, kar pa je privedlo do večjega števila sklenjenih pogodb o zaposlitvi za določen čas od načrtovanega (449 namesto 438).

Struktura zaposlenih po dejanski stopnji izobrazbe se je v letu 2007 spremenila predvsem v delu, ki se nanaša na I. in IV. stopnjo izobrazbe, predvsem zaradi povečanega zaposlovanja komunalnih delavcev in voznikov komunalnih vozil. Povečalo se je tudi število zaposlenih s VII. stopnjo izobrazbe, kar pa je posledica zaposlitve »sistemskega analitika« v Sektorju za kakovost, organizacijo in informatiko za potrebe izvedbe projekta zamenjave informacijskega sistema ter zaposlitve »strokovnega delavca za investicije in vzdrževanje I.« v Sektorju za investicije in razvoj za potrebe izvedbe projekta izgradnje čistilne naprave za izcedne vode na deponiji Barje.

Povprečna stopnja izobrazbe zaposlenih je leta 2007 tako znašala 3,06 (merjena na lestvici od 1 - brez izobrazbe do 8 - magister znanosti), kar pomeni, da imajo zaposleni v povprečju kvalificirano izobrazbo (dvoletna šola za kvalificirane delavce).

Dejanska stopnja izobrazbe	Število zaposlenih			Struktura v %			Indeks <u>L.07</u> N.07	Indeks <u>L.07</u> L.06
	Dejansko stanje na dan	Načrtovano stanje na dan	Dejansko stanje na dan	Dejansko stanje na dan	Načrtovano stanje na dan	Dejansko stanje na dan		
	31.12.2007	31.12.2007	31.12.2006	31.12.2007	31.12.2007	31.12.2006		
I.	166	167	137	37,0	38,1	34,9	99,4	121,2
II.	40	46	46	8,9	10,5	11,7	87,0	87,0
III.	13	10	10	2,9	2,3	2,5	130,0	130,0
IV.	122	109	97	27,2	24,9	24,7	111,9	125,8
V.	67	66	66	14,9	15,0	16,8	101,5	101,5
VI.	13	11	11	2,9	2,5	2,8	118,2	118,2
VII.	26	27	24	5,8	6,2	6,1	96,3	108,3
VIII.	2	2	2	0,4	0,5	0,5	100,0	100,0
Skupaj	449	438	393	100,0	100,0	100,0	102,5	114,2

Ugotavljamo, da se je najbolj povečalo število izvajalcev v Tehničnem sektorju, in sicer za 6,1 % (6,7 % v DE Odvoz in 5,9 % pa v DE Čiščenje), v Sektorju za investicije in razvoj smo dodatno zaposlili »strokovnega delavca za investicije in vzdrževanje I.«, v Splošnem sektorju »referenta splošnega sektorja«, v Gospodarsko finančnem sektorju »referenta za obračun plač« ter v Sektorju za kakovost, organizacijo in informatiko »sistemskega analitika«.

Zap. št.	Sektor/enota	Stanje 31.12.2007		Načrt 31.12.2007		Stanje 31.12.2006		Indeks (Z + N)	
		Z	N	Z	N	Z	N	<u>L.07</u> N.07	<u>L.07</u> L.06
1.	Vodstvo	3	0	4	0	3	0	75,0	100,0
2.	Tehnični sektor	358	5	343	40	302	40	94,8	106,1
	• DE Čiščenje	90	0	74	26	63	22	90,0	105,9
	• DE Odvoz	248	5	246	14	219	18	97,3	106,8
	• DE Remont	20	0	23	0	20	0	87,0	100,0
3.	Sektor za investicije in razvoj	8	0	8	0	7	1	100,0	100,0
4.	DE Deponija	31	0	32	0	35	2	96,9	83,8
5.	Splošni sektor	17	0	18	1	16	1,3	89,5	98,3
6.	Gospodarsko finančni sektor	24	0	24	0	23	0	100,0	104,3
7.	Sektor za kakovost, organizacijo in informatiko	8	0	9	0	7	0	88,9	114,3
Skupaj		449	5	438	41	393	44,3	94,8	103,8
		454		479		437,3		94,8	103,8

Legenda: Z-zaposleni, N-najeta delovna sila, študenti in druge oblike zaposlovanja

Opomba: Indeks je izračunan za skupno število izvajalcev (Z+N).

➤ Invalidi

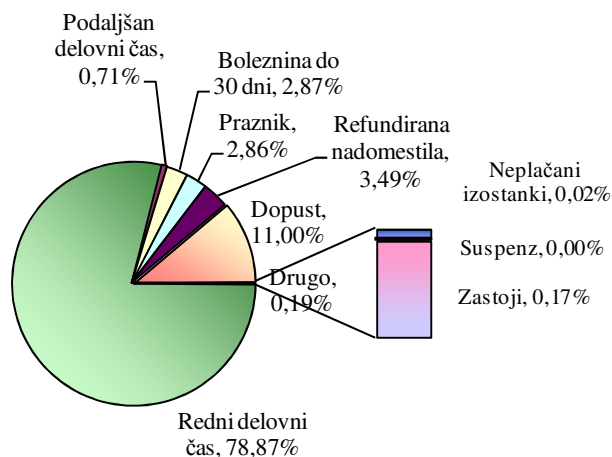
Po podatkih na dan 31.12.2007 imamo v podjetju zaposlena 2 invalida več kot leta 2006, kar pomeni 39 invalidov II. ali III. kategorije z različnimi omejitvami (8,7 % zaposlenih). Kvoto invalidov določeno z veljavnimi predpisi smo presegali, zato nam je tudi leta 2007 pripadla finančna pomoč. Iz naslova oprostitve plačila prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje smo za leto 2007 prejeli 66,1 tisoč EUR, kar je 42,8 % več kot leta 2006. Nagrado za preseganje kvote invalidov smo uveljavljali po sprejeti spremembi predpisov na tem področju, saj so spremembe za nas ugodnejše in sicer tako glede predpisane kvote (prej 4 %, sedaj 2 %) kot tudi glede višine nagrade (prej 20 % sedaj pa 25 % minimalne plače za

vsakega invalida). Na podlagi odločbe o priznanju nagrade za preseganje kvote, katero smo prejeli konec junija 2007, smo v letu 2007 prejeli nagrado v skupnem znesku 18,9 tisoč EUR.

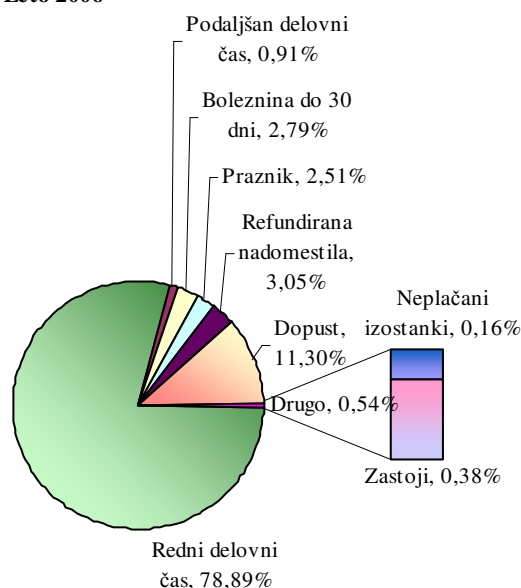
➤ Izkoriščenost delovnega časa

Skupni razpoložljivi čas se je leta 2007 v primerjavi z letom 2006 povečal za 8,7 %, prav za toliko se je povečalo tudi število opravljenih ur dela v okviru rednega delovnega časa. Z učinkovitim razporejanjem delavcev smo uspešno zmanjšali število opravljenih nadur za 15,3 %, število ur zastojev pa kar za 52,3 %. Prav tako se je za 0,3 odstotne točke zmanjšal delež izrabljenih dni letnega in izrednega dopusta v skupnem razpoložljivem času leta 2007.

Leto 2007



Leto 2006



Ukrepe za obvladovanje bolniške odsotnosti smo izvajali tudi leta 2007, in sicer smo zaposlene spodbujali k udeležbi pri različnih oblikah rekreacije, nudili smo jim tudi možnost brezplačnega cepljenja proti gripi ter izvedli 534 kontrol bolniške odsotnosti na domu. Izostanki z dela zaradi bolezni leta 2007 so kljub navedenim ukrepom predstavljali 5,8-odstotni delež skupnega razpoložljivega časa, kar je v okviru načrtovanega cilja, da naj delež bolniške odsotnosti v letu 2007 ne preseže 7 %.

Povečanje deleža bolniške odsotnosti je predvsem posledica povečanja bolniške odsotnosti zaradi poškodb izven dela nad 30 dni, ki je v breme ZZZS. V primerjavi z letom 2006 se je ta delež povečal za 0,55 odstotnih točk, iz 0,46 % na 1,01 % razpoložljivega delovnega časa. Delež bolniške odsotnosti, ki je v breme podjetja, se je prav tako povečal, in sicer za 0,08 odstotnih točk na 2,87 %, kar je še v okviru visoko zastavljenega cilja ohranitve tega deleža bolniške odsotnosti na ravni 3,2 %.

Iz spodnje preglednice je razvidno, da največji delež bolniške odsotnosti (42,2 %) predstavljajo odsotnosti do 30 dni zaradi bolezni in poškodb, ki niso povezane z delom, sledijo jim daljše odsotnosti (nad 30 dni) zaradi bolezni (29,1 %) ter poškodbe izven dela (17,5 % vseh bolniških odsotnosti). Več kot polovica ur bolniške odsotnosti bremeni ZZZS (50,2 %).

Delitev stroškov bolniške odsotnosti po vzrokih za odsotnost	Leto 2007		Leto 2006		Indeks
	Število ur	Delež v %	Število ur	Delež v %	L. 2007 L. 2006
V breme podjetja	25.315	2,87	22.640,5	2,79	111,8
boleznina do 30 dni - bolezen in poškodba izven dela (80%)	21.435	2,43	19.129	2,36	112,1
boleznina do 30 dni - poškodba pri delu in poklicna bolezen (100%)	3.880	0,44	3.511,5	0,43	110,5
V breme ZZZS	25.516	2,90	19.871,5	2,45	128,4
boleznina nad 30 dni (90 %)	14.815	1,68	14.680,5	1,81	100,9
nega družinskega člana	864	0,10	1.171	0,14	73,8
poškodba pri delu	960	0,11	320	0,04	300,0
poškodba izven dela nad 30 dni	8.877	1,01	3.700	0,46	239,9
Skupaj fond ur	881.156	100,0	810.687	100,0	108,7

➤ Poškodbe pri delu

V podjetju smo veliko pozornosti posvetili ukrepom izboljšanja pogojev dela v obliki nabave novih, sodobnejših in varnejših delovnih strojev ter opreme, in povečanja varnosti ter zdravja pri delu z usposabljanjem in izobraževanjem zaposlenih, z nakupom sodobnejše in kvalitetnejše osebne varovalne opreme, uredili smo varovanje pri delu na višini v DE Remont (delo na strehah smetarskih vozil v ključavničarski delavnici) in delavcem omogočili uporabo prostora za sušenje in vzdrževanje osebne varovalne opreme.

Kljub izboljševanju pogojev dela in vlaganju v ukrepe varnosti in zdravja pri delu smo tudi leta 2007 evidentirali poškodbe pri delu, vendar smo cilj 28 poškodb pri delu uspešno dosegli. Glede na leto 2006 je skupno število poškodb v zvezi z delom ostalo nespremenjeno, pri čemer smo beležili 24 poškodb pri delu in 4 poškodbe na poti na delo oziroma z dela.

Poškodbe pri delu in na poti na delo/z dela, 2004-2007	Število poškodb	Število poškodb pri delu	Število poškodb na poti na delo oz. z dela	Število izgubljenih delovnih dni	Resnost poškodb ⁹
Leto 2004	27	22	5	625	23,1
Leto 2005	24	21	3	468	19,5
Leto 2006	28	22	6	456	16,3
Leto 2007	28	24	4	487	17,4

Največ poškodb (22) se je zgodilo v DE Odvoz, kjer imamo zaposlenih več kot polovico izvajalcev (55,72 %), ki opravljajo delo v težkih in stalno spreminjajočih se delovnih razmerah. Preostanek primerov poškodb se je pripetil zaposlenim v DE Deponija (3), DE Čiščenje (1) ter upravi (2).

Število poškodb, ki so se zgodile na poti na delo oziroma z dela, se je sicer zmanjšalo, vendar so le-te predstavljale kar 28,3 % vseh izgubljenih dni zaradi poškodb povezanih z delom, njihova resnost pa se je povečala, in sicer je bil zaposleni zaradi te vrste poškodbe v povprečju odsoten kar 32,3 delovnih dni (v l. 2006 21,0 delovnih dni). Število poškodb pri delu se je glede na leto 2006 sicer povečalo, vendar se je njihova resnost zmanjšala iz 15,0 na 14,9 delovnih dni. To pa pomeni, da slabšemu rezultatu skupnega kazalnika resnosti poškodb povezanih z delom botruje predvsem daljša odsotnost zaposlenih, ki so se poškodovali na poti na delo oziroma na poti z dela.

⁹ Izraženo kot razmerje med številom izgubljenih dni in številom poškodb.

➤ **Disciplinski ukrepi**

Izvajali smo ukrepe zaostrovanja discipline in spremljali ter zagotavljali kakovost opravljenega dela. Skupaj smo izrekli 10 disciplinskih ukrepov, od tega 5 pisnih opozoril pred odpovedjo pogodbe o zaposlitvi, 4 negativne ocene delovne uspešnosti, enemu delavcu pa je bilo vročeno tako pisno opozorilo, kot tudi negativna ocena delovne uspešnosti. Ena pogodbo o zaposlitvi smo odpovedali iz krivdnih razlogov.

V primerjavi z letom 2006, ko je bilo skupaj izrečenih 22 ukrepov, je število kršitev pogodb o zaposlitvi leta 2007 opazno padlo, skupaj za več kot polovico.

➤ **Izobraževanje in usposabljanje**

Z izobraževalno politiko podjetja želimo spodbujati zaposlene k pridobivanju novih specifičnih znanj ter napredku v osebnem razvoju, zato se zaposleni skladno s potrebami udeležujejo različnih oblik izobraževanj in usposabljanj.

Skladno s sprejetim načrtom izobraževanj podjetje zaposlenim financira študij ob delu za pridobitev uradno priznane strokovne izobrazbe. Leta 2007 je bilo v program izobraževanja vključenih 17 zaposlenih, kar predstavlja 4,0 % povprečnega števila zaposlenih oseb¹⁰, od tega je izobraževanje uspešno zaključilo 6 zaposlenih, dodatno pa smo sklenili pet novih pogodb o izobraževanju, tri za pridobitev V. stopnje izobrazbe in dve za pridobitev VI. stopnje izobrazbe.

Zaposleni po stopnji strokovne izobrazbe, vključeni v program pridobitve strokovne izobrazbe	Št. pogodb o izobraževanju - prenos 2006/2007	Št. zaposlenih, ki so izobraževanje uspešno zaključili	Št. novih pogodb o izobraževanju 2007/2008	Št. veljavnih pogodb o izobraževanju na dan 31.12.2007
IV.	2	1	/	1
V.	3	3	3	3
VI.	5	2	2	5
VII.	4	/	/	4
Skupaj	14	6	5	13

Iz naslova izobraževanj za pridobitev strokovne izobrazbe po različnih programih je bilo skupno realiziranih 2.144 izobraževalnih ur oziroma 0,24 % dejansko realiziranih delovnih ur. Stroški po sklenjenih pogodbah so skupno znašali 9,3 tisoč EUR oziroma v povprečju 549,04 EUR na zaposlenega, ki se je dejansko izobraževal, kar pa je 29,28 EUR na zaposlenega več kot leta 2006.

¹⁰ Povprečno število zaposlenih je izračunano iz skupnega fonda ur in leta 2007 znaša 422,0 oseb.

Primerjava realiziranih ur in stroškov izobraževanja, 2006 in 2007	Leto 2007	Leto 2006
Število oseb, vključenih v program izobraževanja	17	26
% zaposlenih oseb, vključenih v program izobraževanja	4,0%	5,8%
Število realiziranih ur izobraževanja	2144	8838
Preračun ur v število delovnih dni izobraževanja	268,0	1104,8
Povprečno število ur izobraževanja na zaposlenega	5,1	19,7
Št. ur izobraževanja na zaposlenega, ki se je izobraževal	126,1	339,9
Skupni stroški po sklenjenih pogodbah o izobraževanju	9.333,61 EUR	13.513,87 EUR
Povprečni stroški izobraževanja na zaposlenega	22,12 EUR	30,10 EUR
Povprečni stroški na zaposlenega, ki se je izobraževal	549,04 EUR	519,76 EUR

Različnih vrst usposabljanj (jezikovni tečaji, strokovni seminarji, posveti, konference, varstvo pri delu ipd.) se je leta 2007 skupno udeležilo sicer nekoliko manj zaposlenih kot leta 2006, vendar je bilo realiziranih kar 121,9 % izobraževalnih ur več. Zaposleni, ki se je dodatno usposabljal, je bil s tem namenom leta 2007 v povprečju odsoten od rednega dela 3,3 delovnega dne, kar je 2 delovna dni več kot leta 2006. Povečanje udeležbe zaposlenih pri usposabljanjih, in posledično povečanje skupnega števila izobraževalnih ur, je predvsem posledica internih računalniških usposabljanj in intenziviranih usposabljanj zaposlenih v zvezi z uporabo novega informacijskega sistema. Povečali so se nam tudi skupni stroški usposabljanj, ki so skupno znašali 33,0 tisoč EUR, medtem ko smo leta 2006 v zvezi z usposabljanji beležili stroške v višini 28,7 tisoč EUR. Povprečni strošek na zaposlenega, ki se je dejansko usposabljal, je bil za 36,52 EUR večji kot leta 2006, in sicer je znašal 138,46 EUR.

Primerjava realiziranih ur in stroškov usposabljanj, 2006 in 2007	2007	2006
Število oseb, ki so se usposabljele	238	282
% zaposlenih oseb, ki so se usposabljele	56,4%	62,8%
Število realiziranih ur usposabljanj	6214	2800
Preračun ur v število delovnih dni usposabljanj	776,8	350,0
Povprečno število ur usposabljanj na zaposlenega	14,7	6,2
Število ur usposabljanj na zaposlenega, ki se je usposabljal	26,1	9,9
Skupni stroški usposabljanj	32.953,71 EUR	28.745,93 EUR
Povprečni stroški usposabljanj na zaposlenega	78,09 EUR	64,02 EUR
Povprečni stroški na zaposlenega, ki se je usposabljal	138,46 EUR	101,94 EUR

Upošteva povprečno število zaposlenih se je usposabljanj in izobraževanj leta 2007 skupno udeleževalo 238 zaposlenih, kar predstavlja 56,4 % povprečnega števila zaposlenih. Za pridobitev strokovne izobrazbe je bilo izvedenih cca 2.144 izobraževalnih ur, za razne vrste usposabljanj pa 6.214 ur, skupno torej cca 8.358 ur, kar predstavlja približno 1.045 delovnih dni oziroma povprečno 19,8 izobraževalnih ur na zaposlenega. Skupno je bilo porabljenih 42,3 tisoč EUR, kar je 27,52 EUR več kot lansko leto. Povprečni strošek znaša 100,20 EUR na zaposlenega oziroma 177,68 EUR na zaposlenega, ki se je usposabljal in/ali izobraževal.

➤ **Komunikacija**

Z namenom izboljšanja internega komuniciranja ter zaradi večje obveščenosti zaposlenih izdajamo interno glasilo Snagec, ki redno izhaja v tiskani in elektronski obliki enkrat v trimesečju. Informacije objavljamo tudi na intranetu in oglasnih deskah ter organiziramo redna srečanja s predstavniki delavcev (sindikati in svet delavcev), na katerih se predstavi

glavne cilje podjetja, poročilo o realizaciji aktivnosti za doseg zastavljenih ciljev in aktualne probleme povezane z delom podjetja. Zaposleni imajo možnost svoje ideje, želje, težave in vprašanja, ki jih predhodno niso uspeli razrešiti v pogovorih s svojimi nadrejenimi, zaupati tudi direktorju na »Dnevu odprtih vrat«. Prav tako lahko zaposleni komunicirajo v obliki neformalnega druženja na nekaterih organiziranih dogodkih podjetja.

➤ **Skrb za zaposlene izven delovnega časa**

S ciljem ustvarjanja spodbudnega delovnega okolja, večje motiviranosti in ustrežnejše organizacijske klime med zaposlenimi skrbimo za zaposlene tudi izven delovnega časa. Tudi leta 2007 smo spodbujali različne neformalne oblike druženja zaposlenih. Poleg različnih vrst rekreacije (nogomet, badminton, odbojka, košarka, plavanje, aerobika, tenis in kegljanje) smo organizirali tudi dvodnevni izlet na Hrvaško (Kornati in slapovi Krke) ter se v velikem številu udeležili Komunaljade 2007, kjer smo v več disciplinah dosegli dobre rezultate, v panogi »tek za ženske« pa celo 1. mesto. Spomladi so se zaposleni lahko udeležili otvoritve novega golf igrišča na odlagališču Barje v Ljubljani in se pri tem tudi naučili osnov tehnike igranja golfa. Na zdaj že tradicionalnem jesenskem pikniku v Bizoviku pa so se zaposleni lahko družili v naravi ter se pomerili v nogometu in badmintonu v dvojicah.

Zaposlenim nudimo tudi možnost najema nekoliko prenovljenih počitniških kapacitet, ki jih imamo ob hrvaškem morju (Barbariga in od poletja 2007 tudi Umag) in v gorah (Kranjska gora).

V prednovoletnem obdobju posebno pozornost posvetimo otrokom zaposlenih, ki so si lahko ogledali otroško gledališko predstavo, Dedek Mraz pa jih je obdaril z bogatimi darili. Zaposleni pa so se lahko sproščeno družili in se poveselili na prvem skupnem novoletnem srečanju vseh sodelavcev MOL-a na Gospodarskem razstavišču.

➤ **Napredovanja**

Nadaljevali smo z motiviranjem zaposlenih v obliki rednih ter izrednih napredovanj zaposlenih na delovnem mestu. V okviru aneksa h Kolektivni pogodbi je bila leta 2007 odobrena dodatna kvota izrednih napredovanj (samo za zaposlene v I., II., III. in IV. tarifnem razredu), in sicer je redno napredovalo 36 zaposlenih, medtem ko je izredno, za en ali več plačilnih razredov, napredovalo 94 zaposlenih.

2.10. Varstvo okolja

Eno od osnovnih načel varstva okolja je načelo preventive, ki določa, da morajo biti pravila ravnanja, mejne vrednosti emisije, standardi kakovosti okolja in drugi ukrepi varstva okolja zasnovani tako, da povzročijo čim manjšo spremembo okolja in pomenijo čim manjše tveganje za okolje. Prav tako mora biti projektiran in izpeljan tudi vsak poseg v okolje. Bistvo tega načela je v tem, da se skuša preprečiti ali zmanjšati obremenjevanje okolja že pri samem nastanku.

Na področju okoljevarstvene dejavnosti smo v letu 2007 največje učinke dosegli z realizacijo in izvajanjem naslednjih aktivnosti:

Področje odlaganja odpadkov

Novembra 2007 je bilo pridobljeno okoljevarstveno dovoljenje v skladu z IPPC direktivo.

Za načrtovano čistilno napravo za izcedne vode je bila izdelana razpisna dokumentacija in izvedeno javno naročilo za gradnjo. Hkrati se je spremljalo posedanje predobremenitve, ki izboljšuje lastnosti terena za gradnjo.

Pripravljena je bila projektna dokumentacija za načrtovano horizontalno drenažo dolžine cca 200 m v južni bok III. odlagalnega polja, s čimer bo povečan zajem izcedne vode s tega polja in zmanjšan nekontroliran vpliv na podtalnico.

Z izvajanjem lastnega monitoringa in z zunanjimi izvajalci smo spremljali vplivanje odlagališča na okolje. Pri tem smo ugotovili, da se količina odpadnih vod kljub povečanju odlagalne površine ni povečala glede na predhodno leto. Pri kvaliteti voda pa presegamo dopustne koncentracije pri boru in AOX. Imisijske koncentracije metana v zrak so kljub povečanju površin ostale na nivoju predhodnega leta, k čemur je zagotovo pripomoglo tudi zadostno črpanje plina.

Področje čiščenja javnih površin

Fini prah, ki ga v mestih povzroča promet, industrija, mehanski procesi v gradbeništvu ter vrtinčenju materiala na tleh, postaja vedno večji mestni problem, saj ima negativne posledice za zdravje ljudi. Med delovne stroje, ki prispevajo k večjemu deležu finega prahu v zraku, sodijo tudi pometalni stroji, ki pri pometanju cestišč dvigujejo prah in ga z vsesanim zrakom odvajajo v okoliški zrak. Da bi zadostili zahtevam direktive EU št. 1999/30/EG, ki določa max. dovoljeno onesnaženost zraka z delci finega prahu, smo nabavili pometalni stroj z obtočnim zračnim sistemom, ki zagotavlja 50 % manjšo obremenitev okolja s finim prahom, večji izkoristek (le 30 % vsesane količine zraka se odvaja na prosto v okolico) in deluje z manjšimi obratovalnimi stroški (manjša poraba goriva).

Področje zbiranja in odvažanja komunalnih odpadkov

Za zbiranje in odvažanje biološke frakcije komunalnih odpadkov smo nabavili specialna smetarska vozila, ki namesto stiskanja odpadkov s potisno ploščo delujejo na principu stiskanja z vrtljivim bobnom, kar predstavlja izvedbo nadgradnje smetarskega vozila s 100 % tesnjenjem. Tako ne prihaja do onesnaževanja okolja – iztekanja izcednih vod iz vozila, ki nastajajo pri stiskanju odpadkov v vozilu, do katerega bi prihajalo v primeru uporabe klasičnih smetarskih vozil, ki jih uporabljamo za zbiranje in odvažanje mešanih komunalnih odpadkov in ločeno zbranih frakcij komunalnih odpadkov, kjer pa zaradi sestave odpadkov ne prihaja do problema izcednih vod.

2.11. Družbena odgovornost

Temeljno poslanstvo Snage Ljubljana: »Kakovostno, strokovno ter prebivalcem prijazno opravljanje dejavnosti zbiranja, odvažanja in odlaganja ostankov odpadkov na območju MOL-a ter primestnih občin« počasi spreminjamo. Vse bolj se zavedamo, da bo potrebno v naše delovanje vključiti sodobne okoljske standarde, kar bo seveda zagotovilo novo (bistveno večjo) kvaliteto bivanja, vendar pa bo na drugi strani pomenilo tudi višje izdatke prebivalstva za zagotavljanje delovanja sistema. Prepričani smo, da moramo aktivno delovati tako pri razvoju sistema ravnanja z odpadki kot tudi usposabljanju občanov, uporabnikov naših storitev. Od sodelovanja občanov bo tudi odvisna stopnja doseganja ciljev na podlagi sodobnih okoljskih standardov.

Uporabnike naših storitev smo ustrezno informirali, obveščali in jih spodbujali k ločevanju odpadkov. Poleg tradicionalne brošure Modri nasveti za zeleno okolje z urniki odvoza kosovnih in nevarnih odpadkov, z navodili za ločeno zbiranje odpadkov, ki jo prejmejo vsa gospodinjstva smo pripravili tudi nekaj novosti.

Največjo pozornost smo skupaj z Zavodom za turizem Ljubljana namenili akciji »Za lepšo Ljubljano«. Zavod skupaj s turističnimi društvi organizira spomladanske čistilne akcije, snaga pa v teh akcijah sodeluje z brezplačnim razdeljevanjem vreč za odpadke in rokavicami za udeležence akcij. Poleg tega smo v tej akciji promovirali možnost brezplačnega zbiranja zelenega odreza, ki nastaja pri spomladanskem čiščenju vrtov in zelenic. Ocenili smo, da možnost brezplačnega odvoza občani preslabo poznajo, ter da po nepotrebnem odlagajo vejevje in ostanke obrezovanja grmov na nelegalen način ali pa po nepotrebnem obremenjujejo sistem zbiranja bioloških odpadkov, pogosto pa te odpadke odlagajo v posode za mešane odpadke. Pripravili smo poseben plakat poleg tega pa smo z maskoto »Zmaja Pometaja« delili vizitke občanom s telefonsko številko Snage, ki jo občani lahko pokličejo za brezplačen odvoz zelenega odreza.

Jeseni 2007 smo ponovno izdali zgibanko Ločeno zbiranje bioloških odpadkov, zelo odmevna pa je bila decembra 2007 akcija »Zmaja Pometaja« v trgovskih centrih, namenjena najmlajšim.

Ob dnevu odprtih vrat smo pripravili ponatis treh zloženek, in sicer Priročnik za ravnanje z odpadki, Odlagališče nenevarnih odpadkov Barje in Abeceda odpadkov. V okvir usposabljanja občanov za pravilno ravnanje z odpadki sodi tudi obsežna prenovljena spletna stran Snage Ljubljana, ki smo jo prenovili aprila 2007. Prenovljeno spletno stran so občani v anketi pohvalili saj je kar 80 % anketiranih uporabnikov stran ocenilo kot boljšo (28 %) ali zelo dobro (52 %).

Posebno pozornost smo namenili zaposlenim, kjer smo z delovanjem na različnih področjih povečali zadovoljstvo zaposlenih. Tvorno sodelujemo s sindikatom in Svetom delavcev, s katerimi se redno srečujemo in koordiniramo naše aktivnosti, nadaljevali smo s podporo šolanja in usposabljanja zaposlenih, tako zunaj kot znotraj Snage Ljubljana, z elementi zaščite delavcev, organizirane rekreacije izven delovnega časa in preventivnih pregledov. Pripadnost zaposlenih povečujemo poleg že omenjene rekreacije tudi z udeležbami in tekmovanji na komunalnih igrah, organizaciji piknikov in decembrskih prireditev.

Snagi Ljubljana, kot javnemu podjetju, ki mora dobavitelje izbirati preko javnih postopkov, so politike partnerskega odnosa z dobavitelji večinoma omejene. Kljub temu pa se lahko pohvalimo z nizkim deležem pritožb v postopkih javnega naročanja in rednega poravnavanja naših obveznosti do dobaviteljev.

2.12. Razvojne usmeritve

Na področju odstranjevanja odpadkov so zakonodajne zahteve usmerjene v predhodno obdelavo odpadkov pred dokončnim odlaganjem ostankov. Ker v preteklosti niso bile sprejete strateške usmeritve za to področje, smo se kot izvajalec lokalne javne gospodarske službe ravnanja z odpadki v letu 2005 odločili pristopiti k izdelavi študije, ki naj analizira različne tehnološke možnosti, jih medsebojno primerja ter izdela predlog najprimernejše rešitve. Izbrani koncept je predvidel mehansko ločevanje na lahko in težko organsko frakcijo, pripravo sekundarnega goriva, anaerobno fermentacijo biološko razgradljive frakcije, z delnim kompostiranjem pri liniji ločeno zbranih bioloških odpadkov. V letu 2006 in 2007 smo nadaljevali z aktivnostmi pri izdelavi projektne, investicijske in razpisne dokumentacije. Razvojna odločitev je torej uvedba predhodne obdelave pred odlaganjem v objektih, ki so predvideni na lokaciji odlagališča Barje. Projekt je bil podprt s strani MOL in ostalih občin družbenic, v podpisani medobčinski pogodbi pa je predvideno, da bo upravljalec bodočega RCERO, Snaga Ljubljana. S tem bo podjetje zmanjšanje aktivnosti na dejavnosti odlaganja odpadkov preneslo na procese obdelav le-teh. Uresničitev načrtov je predvidena s pomočjo pridobitve finančnih sredstev iz kohezijskih skladov EU. Vloga za pridobitev teh sredstev je bila poslana na sedež evropske komisije februarja 2007, v teku pa je preverjanje vloge s strani EU.

Razvojne usmeritve na področju zbiranja in prevoza ter čiščenja cest bodo tudi v nadaljnje usmerjene k okolju in zaposlenim prijazno tehnologijo.

Bodoče nabave vozil za zbiranje in odvažanje odpadkov bodo usmerjene v prednostno nabavo opreme z modernimi motorji, ki zagotavljajo čim manjše emisije škodljivih snovi in čim manjšo porabo goriva, kot so motorji standarda Euro 5, plinski motorji, motorji na bio dizel, hibridna vozila ipd...

Nabave delovnih strojev za čiščenje javnih površin bodo usmerjene v prednostno nabavo opreme na električni pogon, ki ne povzroča obremenjevanja okolja s hrupom in izpušnimi plini, kar je še toliko bolj pomembno pri čiščenju javnih površin kot so trgi, pešceve cone in parki, kjer se običajno nahaja večje število ljudi.

2.13. Pomembni poslovni dogodki po koncu poslovnega leta

1. Svet ustanoviteljev se je na 9. seji dne 23.1.2008 potrdil predlog sprememb Akta o ustanoviteljskih pravicah in ustanovitvi sveta ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o., zaradi prenosa treh javnih podjetij Žale, Ljubljanske tržnice in Parkirišča na Mestno občino Ljubljana in izstopa dveh družbenikov iz JHL, občin Ig in Velike Lašče. Dne 28.2.2008 je na sedežu Snage Ljubljana zasedal nadzorni svet JHL z namenom seznanitve z delovanjem podjetja.
2. Ne glede na nujnost izgradnje čistilne naprave in 3. faze odlagalnega polja in ne glede na razpisne pogoje za pridobitev EU sredstev in novelo Zakona o javnih naročilih, zaenkrat na MOL še ni sprejeta odločitev, da se pred pridobitvijo odločbe o dodelitvi sredstev s strani EU, objavijo razpisi za izbor izvajalca del in vodijo postopki izbora za čistilno napravo za izcedne vode in njen nadzor ter 3. fazo odlagalnega polja z nadzorom.
3. Zaradi novega terminskega plana in povečanih vrednosti investicij je v sprejemanju novelacija investicijskega programa za izgradnjo 3. faze odlagalnega polja, v teku je tudi izdelava novelacije investicijskega programa za čistilno napravo. V zvezi s financiranjem že izvedenih del na RCERO pa lokalne skupnosti podpisujejo pogodbo o poravnavi obveznosti za založena sredstva Snage Ljubljana.
4. Z Oddelkom za gospodarske družbe in promet Mestne občine Ljubljane potekajo operativni dogovori o prevzemu storitev vzdrževanja javnih zelenih površin, ki jih Snaga Ljubljana načrtuje prevzeti novembra 2008.
5. S 1.1.2008 je Snaga Ljubljana uvedla nov informacijski sistem, zaradi česar v podjetju na več področjih potekajo programske prilagoditve in dodelave. V okviru JHL poteka projekt standardizacije in informatizacije poslovnega poročanja do JHL, MOL oz. primestnih občin. V mesecu marcu 2008 je bila opravljena uspešna presoja standarda ISO 9001-2000.
6. Konec marca 2008 smo na MOP, ARSO oddali:
 - Napoved za odmero okoljske dajatve za leto 2007, s katero bo določena višina okoljske dajatve za leto 2007,
 - Poročilo o namenski porabi okoljske dajatve za leto 2007 ter obrazce o prenosu neporabljene okoljske dajatve v prihodnja leta,
 - Vlogo za oprostitev plačila okoljske dajatve za leto 2008.S strani MOP, ARSO pričakujemo še odločbo o oprostitvi plačila okoljske dajatve za leto 2007, za katero smo vlogo oddali septembra 2007.
7. Za uporabnike naših storitev načrtujemo v mesecu maju 2008, pripraviti nagradno igro »Ločujmo odpadke« z namenom večjega seznanjanja občanov o ločevanju odpadkov in ciljem, da se pospeši izločanje ločenih frakcij.

3. RAČUNOVODSKO POROČILO

3.1. Računovodski izkazi¹¹

Pojasnila k računovodskim izkazom so njihov sestavni del in jih je treba brati v povezavi z njimi.

3.1.1. Bilanca stanja

v EUR brez centov				
Bilanca stanja	Pojasnila	31.12.2007	31.12.2006	Indeks 31.12.07 31.12.06
SREDSTVA		55.718.376	55.512.846	100,4
A. Dolgoročna sredstva		40.933.586	42.444.948	96,4
I. Neopredmetena dolg. sredstva in dolgoročne aktivne ČR		68.681	93.359	73,6
1. Dolgoročne premoženjske pravice		67.960	93.210	72,9
5. Druge dolgoročne časovne razmejitve		721	149	483,9
II. Opredmetena osnovna sredstva	3.2.1.1.	37.145.885	38.588.373	96,3
1. Zemljišča in zgradbe		25.802.022	28.824.506	89,5
a) Zemljišča		12.567.812	14.453.015	87,0
b) Zgradbe		13.234.210	14.371.491	92,1
2. Proizvajalne naprave in stroji		7.913.246	6.997.569	113,1
3. Druge naprave in oprema		17.694	20.735	85,3
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo		3.412.923	2.745.563	124,3
a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi		3.412.923	1.362.209	250,5
b) Predujmi za pridobitev opredm.osnovnih sred.		0	1.383.354	0
III. Naložbene nepremičnine	3.2.1.2.	3.718.161	3.762.475	98,8
IV. Dolgoročne finančne naložbe		859	741	115,9
2. Dolgoročna posojila		859	741	115,9
b) Dolgoročna posojila drugim		859	741	115,9
VI. Odložene terjatve za davek		0	0	-
B. Kratkoročna sredstva		14.467.672	12.994.785	111,3
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo		0	0	-
II. Zaloge	3.2.1.3.	452.328	209.077	216,3
1. Material		452.328	209.077	216,3
III. Kratkoročne finančne naložbe	3.2.1.4.	9.300.240	9.577.184	97,1
2. Kratkoročna posojila		9.300.240	9.577.184	97,1
b) Kratkoročna posojila drugim		9.300.240	9.577.184	97,1
IV. Kratkoročne poslovne terjatve		3.910.323	3.057.951	127,9
1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini		16.969	29.619	57,3
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	3.2.1.5.	2.900.511	2.487.291	116,6
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	3.2.1.6.	992.843	541.041	183,5
V. Denarna sredstva	3.2.1.7.	804.781	150.573	534,5
C. Aktivne časovne razmejitve		317.118	73.113	433,7
ZABILANČNA SREDSTVA		1.261.330	2.275.535	55,4

¹¹ Postavke v računovodskih izkazih, ki niso navedene, imajo vrednost 0.

v EUR brez centov

Bilanca stanja		Pojasnila	31.12.2007	31.12.2006	Indeks 31.12.07 31.12.06
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV			55.718.376	55.512.846	100,4
A. Kapital	3.2.1.8.		33.814.159	35.160.177	96,2
I. Vpoklicani kapital			10.464.965	12.323.151	84,9
1. Osnovni kapital			10.464.965	12.323.151	84,9
II. Kapitalske rezerve			18.892.100	18.892.100	100,0
III. Rezerve iz dobička			4.037.880	3.318.935	121,7
1. Zakonske rezerve			339.228	246.274	137,7
5. Druge rezerve iz dobička			3.698.652	3.072.661	120,4
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta			419.214	625.991	67,0
B. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	3.2.1.9.		2.511.848	2.051.085	122,5
1. Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade			965.335	1.009.540	95,6
2. Druge rezervacije			645.317	106.493	606,0
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve			901.196	935.052	96,4
C. Dolgoročne obveznosti			15.709.873	14.941.983	105,1
I. Dolgoročne finančne obveznosti	3.2.1.10.		522.849	1.656.930	31,6
1. Dolgoročne finančne obveznosti do družb v skupini			522.849	1.038.320	50,4
4. Druge dolgoročne finančne obveznosti			0	618.610	0
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	3.2.1.11.		15.187.024	13.285.053	114,3
5. Druge dolgoročne poslovne obveznosti			15.187.024	13.285.053	114,3
III. Odložene obveznosti za davek			0	0	-
Č. Kratkoročne obveznosti			3.682.461	2.989.815	123,2
I. Obveznosti vključene v skupine za odtujitev			0	0	-
II. Kratkoročne finančne obveznosti	3.2.1.12.		560.476	684.957	81,8
1. Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini			560.476	560.476	100,0
4. Druge kratkoročne finančne obveznosti			0	124.481	0
III. Kratkoročne poslovne obveznosti			3.121.985	2.304.858	135,5
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini			46.681	20.326	229,7
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	3.2.1.13.		1.972.512	1.300.795	151,6
4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov			499	68	733,8
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	3.2.1.14.		1.102.293	983.669	112,1
D. Pasivne časovne razmejitve			35	369.786	0
ZABILANČNE OBVEZNOSTI			1.261.330	2.275.535	55,4

3.1.2. Izkaz poslovnega izida

v EUR brez centov

Izkaz poslovnega izida	Pojasnila	Leto 2007	Leto 2006	Indeks Leto 07 Leto 06
1. Čisti prihodki od prodaje	3.2.2.1.	20.650.844	17.451.133	118,3
a) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu podjetjem v skupini doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe		213.487	442.997	48,2
b) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe		16.398.490	13.424.909	122,1
č) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem drugih dejavnosti		4.022.219	3.581.346	112,3
d) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu		16.648	1.881	885,1
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)	3.2.2.2.	320.398	237.414	135,0
4.2. Drugi poslovni prihodki		320.398	237.414	135,0
5. Stroški blaga, materiala in storitev		6.170.527	5.397.209	114,3
a.1) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani s podjetji v skupini	3.2.2.3.	516	1.420	36,4
a.2) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	3.2.2.3.	2.529.187	2.060.574	122,7
b.1) Stroški storitev povezani s podjetji v skupini	3.2.2.4.	316.497	180.493	175,4
b.2) Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	3.2.2.4.	3.324.327	3.154.722	105,4
6. Stroški dela	3.2.2.5.	8.586.695	7.680.628	111,8
a) Stroški plač		6.100.098	5392.747	113,1
b) Stroški socialnih zavarovanj		1.310.941	1.219.613	107,5
b.1) Stroški pokojninskega zavarovanja		660.464	587.857	112,4
b.2) Drugi stroški socialnih zavarovanj		650.477	631.756	103,0
c) Drugi stroški dela		1.175.656	1.068.268	110,1
7. Odpisi vrednosti		3.722.112	3.586.229	103,8
a) Amortizacija	3.2.2.6.	3.498.040	3.481.432	100,5
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	3.2.2.7.	224.072	104.797	213,8
8. Drugi poslovni odhodki	3.2.2.8.	566.464	304.822	185,8
a) Drugi poslovni odhodki povezani s podjetji v skupini		0	104	0
b) Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji		566.464	304.718	185,9
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	3.2.2.9.	489.067	345.777	141,4
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih		489.067	345.777	141,4
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti		73.713	93.608	78,7
a) Finančni odhodki iz posojil, prejetih do družb v skupini		45.005	61.714	72,9
č) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti		28.708	31.894	90,0
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti		14.838	14.859	99,9
a) Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini		0	54	0
b) Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti		14.838	14.805	100,2
15. Drugi prihodki		90.103	186.797	48,2
16. Drugi odhodki		73.245	64.951	112,8
17. Davek iz dobička		483.739	419.879	115,2
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja		1.859.079	658.936	282,1

3.1.3. Izkaz denarnih tokov

v EUR brez centov

Izkaz denarnih tokov		Leto 2007	Leto 2006	Indeks Leto 07 Leto 06
A. Denarni tokovi pri poslovanju				
a)	Postavke izkaza poslovnega izida	5.316.213	4.495.937	118,2
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	20.747.504	17.826.466	116,4
	Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-14.883.459	-13.332.862	111,6
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-547.832	2.333	-23.481,9
b)	Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	818.350	2.502.783	32,7
	Začetne manj končne poslovne terjatve	-871.360	-82.812	1.052,2
	Začetne manj končne aktivne kratkoročne časovne razmejitve	13.991	-67.052	-20,9
	Začetne manj končne zaloge	-243.251	-63.056	385,8
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	240.137	158.247	151,7
	Končni manj začetni poslovni dolgovi – sredstva v upravljanju	1.901.971	2.382.206	79,8
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	-223.138	175.250	-127,3
c)	Prebitek prejemkov (izdatkov) pri poslovanju (a+b)	6.134.563	6.998.720	87,7
B. Denarni tokovi pri naložbenju				
a)	Prejemki pri naložbenju	636.035	291.637	218,1
	Prejemki do dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	359.091	291.637	123,1
	Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	276.944	0	-
b)	Izdatki pri naložbenju	-4.721.760	-6.549.670	72,1
	Izdatki za pridobitev neopredmetnih sredstev	-3.265	-66.112	4,9
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-2.816.524	-2.362.206	119,2
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osn.sred. – upravljanju	-1.901.971	-2.382.206	79,8
	Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	0	-1.739.146	0,0
c)	Prebitek prejemkov (izdatkov) pri naložbenju (a+b)	-4.685.725	-6.258.033	74,9
C. Denarni tokovi pri financiranju				
a)	Prejemki pri financiranju	0	0	-
b)	Izdatki pri financiranju	-1.394.630	-697.759	199,9
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-73.714	-93.607	78,7
	Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	-635.959	0	-
	Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	-684.957	-604.152	113,4
c)	Prebitek prejemkov (izdatkov) pri financiranju (a+b)	-1.394.630	-697.759	199,9
Č. Končno stanje denarnih sredstev (x+y)		804.781	150.573	534,5
x)	Denarni izid v obdobju (Ac+Bc+Cc)	654.208	42.928	1524,0
y)	Začetno stanje denarnih sredstev	150.573	107.645	139,9

3.1.4. Izkaz gibanja kapitala

v EUR brez centov

Izkaz gibanja kapitala za leto 2007		Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička	Preneseni čisti dobiček	Prenesena čisti izguba	Čisti dobiček posl. leta	Skupaj kapital
A.	Stanje na dan 31.12.2006	12.323.151	18.892.100	246.274	3.072.661	0	0	625.991	35.160.177
	Popravek otvoritvenega stanja – sprememba računovodske usmeritve	0	0	0	0	0	(1.346.911)	0	(1.346.911)
	Začetno stanje na dan 1.1.2007	12.323.151	18.892.100	246.278	3.072.661	0	(1.346.911)	625.911	33.813.268
B.	Premiki v kapital	0	0	0	0	0	0	1.859.079	1.859.079
d)	Vnos čistega poslovnega izida posl. leta							1.859.079	1.859.079
C.	Premiki v kapitalu	0	0	92.954	625.991	0	1.346.911	(2.065.856)	0
a)	Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzor. sveta			92.954				(92.954)	0
b)	Razporeditev čistega dobička za oblikov. dodatnih rezerv po sklepu skupščine				625.991	(625.991)			0
c)	Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala						1.346.911	(1.346.911)	0
f)	Druge prerazporeditve sestavin kapitala					625.991		(625.991)	0
Č.	Premiki iz kapitala	(1.858.186)	0	0	0	0		0	(1.858.186)
d)	Druga zmanjšanja sestavin kapitala	(1.858.186)			0				(1.858.186)
D.	Končno stanje na dan 31. 12.2007	10.464.965	18.892.100	339.228	3.698.652	0	0	419.214	33.814.159

Izkaz gibanja kapitala za leto 2006		Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička	Preneseni čisti dobiček		Čisti dobiček posl. leta	Skupaj kapital
A.	Začetno stanje 1.1.2006	12.323.151	18.892.100	213.329	2.560.698	0		511.963	34.501.241
B.	Premiki v kapital	0	0	0	0	0		658.936	157.907
d)	Vnos čistega poslovnega izida posl. leta							658.936	658.936
C.	Premiki v kapitalu	0	00	32.945	511.963	0		(544.908)	0
a)	Razpor.čistega dobička kot sest. po sklepu uprave in NS			32.945				(32.945)	0
b)	Razpor.čistega dobička za oblikov.dodatnih rezerv po sklepu skupšč.				511.963	(511.963)			0
f)	Druge prerazporeditve sestavin kapitala					511.963		(511.963)	0
Č.	Premiki iz kapitala	0	0	0	0			0	0
D.	Končno stanje na dan 31.12.2006	12.323.151	18.892.100	246.274	3.072.661	0		625.991	35.160.177

3.1.5. Izkaz bilančnega dobička

		v EUR brez centov	
Bilančni dobiček		31.12.2007	31.12.2006
a)	čisti dobiček poslovnega leta	1.859.079	658.936
b)	+ preneseni čisti dobiček	0	0
b)	- prenesena čista izguba	1.346.911	0
c)	+ zmanjšanje rezerv iz dobička	0	0
č)	- povečanje zakonskih rezerv iz čistega dobička po sklepu direktorja	92.954	32.945
e)	= bilančni dobiček	419.214	625.991

3.1.6. Sklep o razdelitvi bilančnega dobička

Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o. je na svoji 12. redni seji, dne 6. junija 2008 sprejel naslednja sklepa:

- Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o. sprejme Letno poročilo družbe SNAGA Javno podjetje d.o.o. za leto 2007 s poročilom neodvisnega revizorja.
- Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o. sprejme sklep, da se bilančni dobiček poslovnega leta 2007 družbe SNAGA Javno podjetje d.o.o. v višini 419.214,01 EUR razporedi v druge rezerve podjetja.

3.2. Razkritja postavk v računovodskih izkazih

➤ Temeljne računovodske predpostavke

Snaga Ljubljana pri pripravi računovodskih izkazov upošteva temeljne računovodske predpostavke: upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov, časovna neomejenost delovanja ter upoštevanje resnične in poštene predstavitev v razmerah spreminjanja vrednosti evra in posamičnih cen.

Kakovostne značilnosti računovodskih izkazov in s tem tudi celotnega računovodenja so predvsem razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost.

Računovodski izkazi so sestavljeni v evrih brez centov.

Podjetje vodi poslovne knjige v skladu z ZGD-1 in v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi (SRS 2006), ki jih je izdal Slovenski inštitut za revizijo in so stopili v veljavo 1.1.2006. SRS 2006 na nekaterih področjih ponujajo več rešitev, o njihovi izbiri pa določa podjetje samo. Izbrane računovodske usmeritve in razkrivanje informacij je usklajeno z enotnimi računovodskimi usmeritvami JHL in odvisnih javnih podjetij, ki jih je sprejel Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v JHL in ki so povzeta v Pravilniku o računovodstvu Snaga, d.o.o.

Podjetje razkriva spremembe računovodskih usmeritev ali računovodskih ocen ter zneske (če zneska ni mogoče izračunati, se to dejstvo razkrije), če sprememba presega 1 % vrednosti sredstev oziroma obveznosti do virov sredstev ali 0,5 % prihodkov poslovnega leta ter vrsto in znesek popravka bistvene napake, ki presega 1 % vrednosti sredstev oziroma obveznosti do virov sredstev oziroma 0,5 % prihodkov poslovnega leta. Kot merilo se upošteva nižja vrednost.

Pomembne kategorije računovodskih izkazov, ki jih Snaga Ljubljana razkriva v letnih poročilih, so v bilanci stanja tiste, katerih vrednost presega 1 % vrednosti sredstev oziroma obveznosti do virov sredstev in postavke, ki pomenijo vsaj 10 % posamezne kategorije sredstev oziroma obveznosti do virov sredstev. V izkazu poslovnega izida je pomembna kategorija tista, ki presega 5 % prihodkov oziroma odhodkov poslovnega leta in tiste postavke, ki presegajo 10 % posamezne kategorije prihodkov oziroma odhodkov.

➤ Splošne računovodske usmeritve

Podjetje sestavlja bilanco stanja v skladu s SRS 24.4.. Postavke v bilanci stanja so prikazane po neodpisani vrednosti kot razlika med celotno vrednostjo in popravkom vrednosti. Izbrana različica izkaza poslovnega izida je v SRS 25.5. opredeljena kot različica I, izbran izkaz denarnih tokov pa je v skladu s SRS 26.9 opredeljen kot različica II, sestavljena po posredni metodi in v zaporedni stopenjski obliki. Podatki za izkaz denarnega toka izhajajo iz bilance stanja in iz izkaza poslovnega izida ter dodatnih računovodskih podatkov oz. prilagoditev. Izkaz gibanja kapitala, različica II, je sestavljen v skladu s SRS 27, v obliki sestavljene razpredelnice sprememb vseh sestavin kapitala. Poseben dodatek k izkazu gibanja kapitala je prikaz »bilančnega dobička«.

Poslovno leto podjetja Snaga Ljubljana je enako koledarskemu letu.

Terjatve in obveznosti, ki so vezane na devizni tečaj, so preračunane po srednjem dnevnem tečaju Banke Slovenije, veljavnem na dan bilance stanja. Tečajne razlike so vključene v izkaz poslovnega izida kot finančni prihodek ali odhodek.

➤ Posamezne računovodske usmeritve

a) Neopredmetena sredstva, opredmetena osnovna sredstva in naložbene nepremičnine

Opredmetena osnovna sredstva, ki izpolnjujejo pogoje za priznanje in so pridobljena od drugih oseb, se ob začetnem priznanju ovrednotijo z nakupno ceno, povečano za uvozne in nevračljive nakupne datjave ter stroške, ki jih je mogoče pripisati neposredno njegovi usposobitvi za nameravano uporabo, zlasti stroški dovoza in namestitve in zmanjšane za vse trgovinske in druge popuste. Donacije in državne podpore za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev se ne odštevajo od njihove nabavne vrednosti, temveč se vštevajo med dolgoročne pasivne časovne razmejitve in se porabljajo skladno z obračunano amortizacijo. V nabavno vrednost se ne vštevajo obresti od pridobljenih posojil za pridobitev teh sredstev. Učinek prevrednotenja dolgov za pridobitev teh sredstev ne povečuje nabavne vrednosti sredstev. V primeru nakupa osnovnih sredstev v tujini, se nabavna vrednost preračuna po srednjem tečaju Banke Slovenije za tujo valuto na dan pridobitve osnovnega sredstva. Za merjenje neopredmetenih sredstev, opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin po njihovem priznanju podjetje uporablja model nabavne vrednosti.

Amortizacija se obračunava od nabavne vrednosti neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Zneski, ki se vračunavajo v nabavno vrednost osnovnih sredstev, so prikazani pri razkritjih neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Preostale vrednosti pri osnovnih sredstvih določamo le za vozila za opravljanje naše dejavnosti, tako je osnova za amortizacijo enaka nabavni vrednosti osnovnih sredstev oz. za določen procent zmanjšana nabavna vrednost opredmetenega osnovnega sredstva.

Neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva podjetja se amortizirajo po stopnjah, ki se določijo ob aktiviranju vsakega posameznega osnovnega sredstva in so po pomembnejših vrstah osnovnih sredstev naslednje:

Osnovna sredstva	Preostala vrednost	Metoda amortiziranja	Amortizacijska stopnja v %
Dolg. odloženi stroški razvijanja	0	Enakomerna časovna	20
Gradbeni objekti	0	Enakomerna časovna	od 1,5 do 8
Gradbeni objekti – I., II. in III. odlag. polje	0	Pospešena*	od 1,5 do 10,50
Gradbeni objekti – IV. in V. odlag. polje	0	Funkcionalna**	od 9,55 do 23,79
Oprema za opravljanje dejavnosti	0	Enakomerna časovna	od 5 do 25
Tovornjaki, cisterne in druga oprema za opravljanje dejavnosti	3 %	Enakomerna časovna	od 12 do 14,3

* Skladno z računovodskima standardoma SRS 35 in SRS 13.11., ki določata, da je pri pomembnejših postavkah potrebno preveriti dobo koristnosti in preračunati amortizacijske stopnje za sedanja in prihodnja obdobja, smo že v letu 2005 za ostale spremljajoče gradbene objekte na I., II. in III. odlagalnem polju na odlagališču Barje (odplinjanje, ograja, avtopralnica, garaža, vrtine) preverili dobo koristnosti in preračunali stopnje amortizacije.

** Za 1. in 2. fazo enovitega IV. in V. odlagalnega polja Snaga Ljubljana obračunava amortizacijo po funkcionalni metodi glede na dobo koristnosti in uporabe tega polja. Stopnja amortizacije je odvisna od količine odloženih odpadkov skupaj z materialom za vgradnjo.

Amortizacija se obračunava od prvega dne naslednjega meseca potem, ko je neopredmeteno ali opredmeteno osnovno sredstvo razpoložljivo za uporabo.

Pri neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstvih podjetja nismo opravljali prevrednotovanj, prav tako ne pri naložbenih nepremičninah.

Med naložbenimi nepremičninami izkazujemo zemljišča in objekte kot je opredeljeno v SRS 6, ki jih podjetje oddaja v poslovni najem.

Naložbene nepremičnine se merijo po modelu nabavne vrednosti v skladu s SRS 1, zanje podjetje obračunava enakomerno časovno amortiziranje za objekte, po stopnji 2–3 %. Zemljišča, ki so razporejena med naložbene nepremičnine, se ne amortizirajo.

Snaga Ljubljana med sredstvi izkazuje tudi sredstva v upravljanju, to so sredstva, ki so financirana iz okoljske dajatve, nepovratnih sredstev in proračunskih sredstev lokalnih skupnosti.

b) Finančne naložbe

Finančne naložbe so finančna sredstva, ki jih ima podjetje, da bi z donosi, ki izhajajo iz njih, povečevalo svoje finančne prihodke. To so predvsem finančne naložbe v posojila – depozite bankam.

c) Zaloge

Zaloge vključujejo zaloge materiala, surovin in drobnega inventarja z dobo koristnosti do leta ni, če njegova posamična nabavna cena ne presega 500 EUR.

S 1.1.2007 smo spremenili računovodsko usmeritev glede evidentiranja posod za odpadke. Do 31.12.2006 smo posode za odpadke evidentirali v opredmetenih osnovnih sredstvih in jih amortizirali s stopnjo 18 %. Od 1.1.2007 pa smo se zaradi racionalizacije poslovanja odločili, da jih izločimo iz evidence opredmetenih osnovnih sredstev v breme poslovnega izida iz preteklih let po sedanji vrednosti, vse nove nabave tekočega leta pa evidentiramo med zalogami drobnega inventarja in ob izdaji oz. namestitvi le-teh v uporabo našim uporabnikom evidentiramo to kot druge stroške materiala.

Vrednosti nabavljenega materiala se izkazujejo po nabavni ceni, ki jo sestavljajo nakupna cena, uvozne in druge nevračljive nakupne dajatve ter neposredni stroški nabave. Nakupna cena se zmanjša za dobljene popuste.

Poraba zalog se je tekom leta 2007 obračunavala po metodi drsečih povprečnih cen, konec leta pa smo zaradi prehoda na nov informacijski sistem obračunali zaloge po FIFO metodi. Učinek spremembe metode je v višini 642 EUR.

d) Terjatve

Terjatve vseh vrst se ob začetnem pripoznanju izkazujejo v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo poplačane.

Terjatve se prevrednotujejo, predvsem zaradi njihove oslabitve. Oslabitev terjatev se v knjigah prikaže kot popravek vrednosti terjatev, kar zmanjšuje stanje terjatev.

Podjetje oblikuje popravek vrednosti terjatev ob koncu vsakega meseca za vse zapadle terjatve nad 180 dni in za vse prijavljene terjatve v stečaje oz. prisilne poravnave ter za vse terjatve, za katere je vložena izvršba na sodišču. Za zneske neplačane okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov ne oblikujemo popravka vrednosti terjatev.

e) Denarna sredstva

Denarna sredstva v podjetju predstavljajo:

- gotovina (denar v blagajni),
- knjižni denar (denar na računih pri banki – t.j. takoj razpoložljiva sredstva in denarna sredstva vezana na odpoklic in z nekajdnevni valutni rokom),
- denar na poti (denar, ki se prenaša iz blagajne na ustrezni račun pri banki in se istega dne še ne vpiše kot dobroimetje na računu).

f) Kapital

Celotni kapital sestavljajo vpoklicani kapital, kapitalske rezerve, rezerve iz dobička in prehodno še ne razdeljeni čisti dobiček poslovnega leta.

Kapitalske rezerve se lahko uporabijo zgolj za povečanje osnovnega kapitala ali kritje izgube.

Rezerve iz dobička so sestavljene iz zakonskih rezerv in drugih rezerv.

Zakonske rezerve se lahko uporabijo zgolj za povečanje osnovnega kapitala ali kritje izgube.

Druge rezerve iz dobička so proste rezerve in jih uprava družbe lahko uporabi za katerekoli namen kot je oblikovanje drugih vrst rezerv, povečanje osnovnega kapitala, razporeditev v bilančni dobiček ali pokrivanje izgube.

g) Dolgoročne rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Snaga Ljubljana oblikuje rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi. Osnova za določitev teh rezervacij je aktuarski izračun, ki se opravi najmanj vsake tri leta. Če na dan poročila ni pripravljena aktuarska ocena, se uporabi kot podlaga zadnja ocena in se razkrije datum, ko je bila izdelana.

Podjetje oblikuje tudi druge rezervacije za stroške obratovanja odlagališča po zaprtju za prevzete odpadke iz lokalnih skupnosti, ki niso družbenice. Med drugimi rezervacijami izkazujemo tudi rezervacije za kočljive pogodbe iz naslova obveznosti vloženih tožb iz preteklih let.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve iz prejetih namenskih sredstev preteklih let za osnovna sredstva se črpajo za obračunano amortizacijo teh osnovnih sredstev v dobro drugih poslovnih prihodkov.

h) Obveznosti

Vsi dolgovi so v knjigah izkazani z zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku, ki dokazujejo prejem denarnih sredstev ali kakega proizvoda oz. storitev ali opravljeno delo oz. obračunani strošek ali odhodek.

V skladu s SRS 35 mora javno podjetje med dolgoročnimi poslovnimi dolgovi izkazovati vse obveznosti iz naslova sredstev, prejetih v upravljanje.

Ker podjetje ugotavlja pozitiven poslovni rezultat na dejavnosti odlaganja odpadkov, dolgoročnih obveznosti iz naslova sredstev prejetih v upravljanje ne črpamo za obračunano amortizacijo. Zato se izkazuje točka c.) terjatve iz naslova uporabe sredstev v upravljanju za financiranje sredstev v lasti javnega podjetja v Podbilanci sredstev in obveznosti v upravljanju.

i) Terjatve in obveznosti za odložene davke

Upoštevajoč Pojasnilo 4 k Uvodu v SRS 2006, ki določa bistvenosti in mejno pomembnost v Pravilniku o računovodstvu, Snaga, d.o.o. podjetje v knjigovodskih razvidih ne pripoznava in ne odpravlja terjatev in obveznosti za odloženi davek, če zneski terjatev in obveznosti za odloženi davek posamič ali skupno ne presegajo 1 % prihodkov poslovnega leta. Za leto 2007 je znesek določen v višini 557.184 EUR.

j) Prihodki

Podjetje razčlenjuje prihodke v skladu s SRS (2006) na poslovne, finančne in druge prihodke. Prihodki se pripoznajo, če je povečanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju povezano s povečanjem sredstva ali z zmanjšanjem dolga in je to povečanje mogoče zanesljivo izmeriti. Prihodki in povečanja sredstev oziroma zmanjšanja dolgov se torej pripoznavajo hkrati.

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

Poznejša zmanjšanja terjatev, razen danih predujmov, zunaj prejetih plačil ali drugačne poravnave, zmanjšujejo ustrezne poslovne ali finančne prihodke.

k) Stroški oz. odhodki

Stroški oz. odhodki se pripoznajo, če je zmanjšanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju povezano z zmanjšanjem sredstva ali s povečanjem dolga in je to zmanjšanje mogoče zanesljivo izmeriti.

3.2.1. Bilanca stanja

3.2.1.1. Opredmetena osnovna sredstva (37.145.885 EUR)

Podjetje izkazuje opredmetena osnovna sredstva v lasti podjetja v višini 25.743.216 EUR in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju v lasti lokalnih skupnosti v višini 11.402.669 EUR.

v EUR brez centov						
Opredmetena osnovna sredstva v lasti podjetja	31.12. 2007	Deleži v %	31.12. 2006	Deleži v %	Indeks Leto 07 Leto 06	% odpisanosti
Zemljišča	12.567.812	49	14.453.015	53	87,0	0
Zgradbe	6.163.781	24	6.468.342	24	95,3	77,98
Proizvajalni stroji in naprave	4.884.838	19	5.562.984	20	87,8	71,06
Opredmetena osn.sred.v grad. in izd.	2.126.785	8	692.338	2	304,2	-
Predujmi	0	0	230.559	1	0,0	-
Skupaj	25.743.216	100	27.494.767	100	93,6	

v EUR brez centov

Opredmetena osnovna sredstva v upravljanju	31.12. 2007	Delež v %	31.12. 2006	Delež v %	Indeks Leto 07 Leto 06	% odpisanosti
Zgradbe - IV. in V. polje	7.070.429	62	7.903.149	71	89,5	37,77
Proizvajalni stroji in naprave	3.046.102	27	1.455.292	13	209,3	14,91
Opredmetena osn.sred.v grad.in izd.	1.286.138	11	669.871	6	192,0	-
Predujmi	0		1.152.796	10	0,0	-
Skupaj	11.402.669	100	11.181.108	100	102,0	

Na dan 31.12.2007 izkazujemo infrastrukturne objekte v lasti lokalnih skupnosti v višini 7.070.429 EUR in proizvodne stroje in naprave v višini 3.046.102 EUR, ki so se financirali iz okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov, nepovratnih sredstev in namenskih sredstev za postavitev podzemnih zbiralnic in ureditev zbiralnic za ločeno zbiranje odpadkov (klančin). V izgradnjo objektov in opreme smo v letu 2007 vložili sredstva okoljske dajatve in proračunska sredstva MOL v skupni višini 1.286.138 EUR.

Obveznosti, povezane s pridobitvijo osnovnih sredstev podjetja:

V EUR brez centov

Obveznosti za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	31.12.2007
- obveznosti do JAVNEGA HOLDINGA LJUBLJANA, d. o. o.	1.083.325
- obveznosti do dobaviteljev osnovnih sredstev	962.232
Skupaj	2.045.557

v EUR brez centov

Pomembnejša opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi v lasti podjetja	31.12.2007
Nov informacijski sistem – ERP	611.312
Mehanizacija – 7 vozil	629.119
Objekti predelave odpadkov – RCERO	513.720
Sistem za izcedne vode na odlagališču Barje	215.013
III. faza IV. in V. odlagalnega polja	87.890
Poslovna stavba – nova	57.632
Energetski objekt	11.956

Preglednica gibanja opredmetenih osnovnih sredstev v lasti podjetja

v EUR brez centov

	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Opredm. osn. sredstva v grad. in izd.	Predujmi	Skupaj
Nabavna vrednost						
Stanje 1.1.2007	14.453.015	27.644.721	21.805.767	692.338	230.559	64.826.400
Povečanja	0	349.081	1.836.202	3.623.340	0	5.808.623
Zmanjšanja	1.885.203	0	(2.013.412)	(2.187.975)	(230.559)	(6.317.149)
Zmanjšanja – prenos na stroške	0	0	0	(918)	0	(918)
Zmanjšanja – sprem.rač.usmerit.	0	0	(4.750.032)	0	0	(4.750.032)
Stanje 31.12.2007	12.567.812	27.993.802	16.878.525	2.126.785	0	59.566.924
Popravek vrednosti						
Stanje 1.1.2007	0	21.176.379	16.242.782	0	0	37.419.161
Amortizacija	0	653.642	1.136.047	0	0	1.789.689
Zmanjšanja	0	0	(1.993.643)	0	0	(1.993.643)
Zmanjšanja – sprem.rač.usmerit.	0	0	(3.391.499)	0	0	(3.391.499)
Stanje 31.12.2007	0	21.830.021	11.993.687	0	0	33.823.708
Neodpisana vrednost						
Stanje 1.1.2007	14.453.015	6.468.342	5.562.985	692.338	230.559	27.407.239
Stanje 31.12.2007	12.567.812	6.163.781	4.884.838	2.126.785	0	25.743.216

Razmerje med novimi investicijami v opredmetena osnovna sredstva v lasti podjetja (5.808.623 EUR) ter obračunano amortizacijo obstoječih osnovnih sredstev (1.789.689 EUR) znaša 3,246, kar pomeni, da je podjetje v letu 2007 investiralo v opredmetena osnovna sredstva v lasti podjetja za 224,6 % oz. 4.018.934 EUR sredstev več kot je obračunalo amortizacije.

Med aktiviranimi investicijami v lasti podjetja so v letu 2007 bila največja:

- 13 kosov vozil in strojev za opravljanje dejavnosti v skupni vrednosti 1.307.407 EUR,
- računalniška oprema in videonadzorni sistem v višini 192.238 EUR.

Poleg zgoraj omenjenih opredmetenih osnovnih sredstev v lasti podjetja podjetje izkazuje še neopredmetena osnovna sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitev v višini 63.729 EUR (obračunana amortizacija v višini 26.492 EUR).

Preglednica gibanja opredmetenih osnovnih sredstev v upravljanju

v EUR brez centov

	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Opredm.osn. sredstva v grad.in izd.	Predujmi	Skupaj
Nabavna vrednost					
Stanje 1.1.2007	10.809.233	1.694.783	669.871	1.152.796	14.326.683
Povečanja	553.234	1.885.265	3.054.766	0	5.493.265
Zmanjšanja	0	0	(2.438.499)	(1.152.796)	(3.591.295)
Prevrednotenja - oslabitve	0	0	0	0	0
Prevrednotenja – okrepitve	0	0	0	0	0
Stanje 31.12.2007	11.362.467	3.580.048	1.286.138	0	16.228.653
Popravek vrednosti					
Stanje 1.1.2007	2.906.084	239.491	0	0	3.145.575
Povečanja	0	0	0	0	0
Zmanjšanja	0	0	0	0	0
Amortizacija	1.385.954	294.455	0	0	1.680.409
Prevrednotenja - oslabitve	0	0	0	0	0
Prevrednotenja – okrepitve	0	0	0	0	0
Stanje 31.12.2007	4.292.038	533.946	0	0	4.825.984
Neodpisana vrednost					
Stanje 1.1.2007	7.903.149	1.455.292	669.871	1.152.796	11.181.108
Stanje 31.12.2007	7.070.429	3.046.102	1.286.138	0	11.402.669

Poleg opredmetenih osnovnih sredstev v upravljanju v višini 11.402.669 EUR, podjetje izkazuje še neopredmetena osnovna sredstva v upravljanju – programska oprema v višini 4.231 EUR (obračunana amortizacija v letu 2007 v višini 1.450 EUR), skupaj torej 11.406.900 EUR sredstev v upravljanju.

Skladno z Odločbo o oprostitvi plačila okoljske dajatve smo v letu 2007 iz okoljske dajatve financirali na odlagališču nenevarnih odpadkov Barje naslednje investicije:

- zamenjava 1. in 2. plinskega agregata v plinski elektrarni,
- širitev transformatorske, črpalne in toplotne postaje,
- nadaljevanje ureditve zbirnega centra,
- izgradnja čistilne naprave za izcedne vode,
- izgradnja objektov za obdelavo komunalnih odpadkov v RCERO.

Vrednosti aktiviranih investicij v zgradbe in proizvodne naprave in stroje, financiranih iz pobrane okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov po posameznih lokalnih skupnostih:

v EUR brez centov

Lokalna skupnost	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Skupaj
Mestna občina Ljubljana	508.347	1.725.761	2.234.108
Brezovica	8.385	29.921	38.306
Dobrova-Polhov Gradec	5.742	21.060	26.802
Dol pri Ljubljani	5.603	18.182	23.785
Horjul	2.415	8.843	11.258
Medvode	15.628	57.348	72.976
Škofljica	7.114	24.150	31.264
Skupaj	553.234	1.885.265	2.438.499

V letu 2007 smo z MOL podpisali Pogodbo o prenosu investitorstva in zagotavljanju sredstev iz proračuna MOL za postavitev podzemnih zbiralnic in za ureditev zbiralnic za ločeno zbiranje odpadkov, kjer je Snaga Ljubljana zadolžena, da aktivira investicije iz tega naslova kot sredstva v upravljanju. V letu 2007 smo aktivirali zgradbe oz. gradbene objekte iz naslova klančin v višini 45.220 EUR.

Na dan 31.12.2007 izkazujemo med sredstvi v upravljanju še opredmetena osnovna sredstva v gradnji oz. izdelavi v skupni višini 1.286.138 EUR.

Osnovna sredstva niso zastavljena kot jamstvo za obveznosti družbe.

Zemljišča

V letu 2007 so se pričele realizirati aktivnosti povezane z urejanjem zemljišč, ki jih Snaga na tem področju vodi že vrsto let. Gre za zemljišča na odlagališču Barje, kjer se ugotavlja, da se stanje zemljišč v poslovnih knjigah Snage Ljubljana nekoliko razlikuje od stanja v naravi, sporno pa je bilo tudi lastništvo zemljišč novega dela odlagališča.

V začetku leta 2007 so bili postopki izločitve zemljišč javnega podjetja Parkirišča Ljubljana in zmanjšanja osnovnega kapitala podjetja Snaga Ljubljana končani, s čimer se je sanirala napaka, storjena pri otvoritveni bilanci dne 1.1.1993 in zaključil enoletni postopek prenosa stvarnega vložka. Na podlagi sklepa JHL z dne 19.1.2007 osnovni kapital Snage Ljubljana znaša 10.464.964,75 EUR in je zmanjšan za vrednost zemljišč podjetja Parkirišča, kar je Snaga Ljubljana ustrezno evidentirala v poslovnih knjigah tako na kapitalu kot na vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev.

Dodaten problem predstavlja lastništvo dela zemljišč odlagališča Barje, ki jih ima Snaga Ljubljana, tako kot vsa zemljišča odlagališča, evidentirana kot lastna sredstva. Na zemljišča novega odlagališča na Barju se je leta 1994 kot lastnik vknjižilo Mesto Ljubljana, Snaga Ljubljana pa je leta 1997 vložila tožbo zaradi ugotovitve neveljavnosti vknjižbe in vzpostavitve prejšnjega zemljiškoknjžnega stanja. V mesecu juliju 2007 je Snaga Ljubljana prejela sodbo Višjega sodišča v Ljubljani, s katero se je pritožba Snage Ljubljana na ugotovitev neveljavnosti vknjižb lastninske pravice Mesta Ljubljane na sporna zemljišča odlagališča Barje, zavrnila. Gre za dobro polovico vseh zemljišč odlagališča Barje, ki jih ima Snaga Ljubljana v svojih poslovnih knjigah, saj jih je Mesto Ljubljana v podjetje vložilo kot osnovni kapital, vendar v zemljiški knjigi ni nikdar prišlo do vknjižbe lastninske pravice v korist Snage Ljubljana, zaradi česar se je v letu 1997 vložila izbrisna tožba, ki je bila, kot rečeno, zavrnjena.

Ker sporna zemljišča predstavlja četrtno vsega kapitala podjetja, se skupaj s predstavniki MOL in JHL poskuša poiskati rešitev vprašanja evidentiranja spornih zemljišč, ki pa v času izdelave tega poročila še ni razrešeno. Stanje, lastništvo in vrednotenje zemljišč pa se ureja tudi v sklopu projekta opredelitve in izločitve infrastrukture, ki ga vodi JHL za vsa odvisna podjetja. Snaga Ljubljana si bo v zvezi s spornimi zemljišči in izločitvijo infrastrukture še naprej prizadevala za sprejem rešitev, ki bodo za dejavnost javne službe, ki jo opravlja, ugodne.

V zvezi z vrednotenem zemljišč je nadzorni svet JHL na 12. redni seji dne 19.12.2002 sprejel sklep, da se bodo aktivnosti za prvo ovrednotenje osnovnih sredstev, v skladu z določili Slovenskih računovodskih standardov in Pravilnikom o računovodstvu, za celoten sistem izvajale enotno, po predhodno potrjeni metodologiji in po terminskem načrtu JHL.

3.2.1.2. Naložbene nepremičnine (3.718.161 EUR)

Med naložbenimi nepremičninami izkazujemo zemljišča in objekte v skladu z računovodskimi usmeritvami, kot je navedeno v točki 3.2. Iz naslova najemnin naložbenih nepremičnin je bilo doseženih čistih prihodkov v višini 129.932 EUR in 78.955 EUR neposrednih poslovnih odhodkov ter obračunana amortizacija v višini 44.314 EUR.

Preglednica gibanja naložbenih nepremičnin v lasti podjetja

v EUR brez centov			
	Zemljišča	Zgradbe	Skupaj
Nabavna vrednost			
Stanje 1.1.2007	3.579.062	2.206.342	5.785.404
Povečanja	0	0	0
Zmanjšanja	0	0	0
Zmanjšanja – prenos na stroške	0	0	0
Stanje 31.12.2007	3.579.062	2.206.342	5.785.404
Popravek vrednosti			
Stanje 1.1.2007	0	2.022.929	2.022.929
Amortizacija	0	44.314	44.314
Zmanjšanja	0	0	0
Stanje 31.12.2007	0	2.067.243	2.067.243
Neodpisana vrednost			
Stanje 1.1.2007	3.579.062	183.413	3.762.475
Stanje 31.12.2007	3.579.062	139.099	3.718.161

3.2.1.3. Zaloge (452.328 EUR)

v EUR brez centov			
Zaloge	31.12.2007	31.12.2006	Indeks Leto 07 Leto 06
Zaloge surovin in materiala	206.540	176.549	118,0
Zaloga drobnega inventarja - zaščitnih sredstev	37.647	32.528	115,7
Zaloga drobnega inventarja – posode za odpadke	208.141	0	-
Skupaj	452.328	209.077	216,3

Kot je že pojasnjeno v točki 3.2. c) Posamezne računovodske usmeritve smo s 1.1.2007 spremenili računovodsko usmeritev evidentiranja posod za odpadke. Na dan 1.1.2007 smo posode za odpadke izločili iz opredmetenih osnovnih sredstev, vse nove nabave tekočega leta pa evidentiramo med zalogami drobnega inventarja in ob izdaji oz. namestitvi le-teh v uporabo našim uporabnikom, storitev evidentiramo kot druge stroške materiala.

Zaradi navedenega je stanje zalog na dan 31.12.2007 višje za zalogo posod za odpadke v višini 208.141 EUR.

3.2.1.4. Kratkoročne finančne naložbe (9.300.240 EUR)

Kratkoročne finančne naložbe v glavnem predstavljajo vezane depozite pri bankah.

v EUR brez centov

Kratkoročne finančne naložbe	31.12.2007	31.12.2006	Indeks Leto 07 Leto 06
Depoziti	9.300.000	9.493.407	98,0
Kratkoročna posojila drugim	0	83.609	0
Terjatve iz naslova odkupa stanovanj	240	168	142,9
Skupaj	9.300.240	9.577.184	97,1

Podjetje je imelo na dan 31.12.2007 naslednje kratkoročne depozite:

v EUR brez centov

Banka	Znesek depozita	Obrestna mera	Zapadlost	Tveganje
BANKA CELJE d.d.	4.000.000	5,02 % letno	8.1.2008	ni
FACTOR BANKA d.d.	3.500.000	5,10 % letno	18.1.2008	ni
GORENJSKA BA. d.d.	800.000	4,67 % letno	12.2.2008	ni
ABANKA VIPA d.d.	1.000.000	4,80 % letno	25.2.2008	ni
Skupaj	9.300.000			

3.2.1.5. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (2.900.511 EUR)

v EUR brez centov

Kratkoročne terjatve do kupcev	31.12.2007	31.12.2006	Indeks Leto 07 Leto 06
Terjatve do pravnih oseb	2.351.079	1.986.199	118,4
Terjatve do upravnikov	452.000	339.533	133,1
Terjatve do fizičnih oseb	632.825	551.620	114,7
Terjatve do MOL	358.387	364.853	98,2
Skupaj	3.794.291	3.242.205	117,0

Konec leta 2007 je popravek vrednosti terjatev izkazan v višini 876.811 EUR, terjatve niso zavarovane. Konec leta 2007 niso oblikovani popravki vrednosti terjatev za zneske neplačane okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov v višini 47.281 EUR.

Preglednica gibanja popravka vrednosti terjatev:

v EUR brez centov

Popravek vrednosti terjatev	Začetno stanje 1.1.2007	Dokončni odpisi	Oblikovanje popravka vrednosti	Končno stanje 31.12.2007
Popravek vrednosti terjatev	727.497	74.758	224.072	876.811

Dokončni odpisi terjatev so v glavnem zaradi sklepov sodišč o zaključenih prisilnih poravnava in stečajih, neuspešnih rubežev na terenu (stranke nimajo rubljivih predmetov) in prenizkih terjatev za gospodarno vlaganje izvršb.

Med odprtimi postavkami terjatev do kupcev je največjih šest:

- terjatve do MOL-a v višini 358.387,10 EUR; od tega nezapadlih terjatev iz naslova opravljanja storitev v višini 351.172,22 EUR in zapadlih terjatev za obresti v višini 865,54 EUR, ki še niso poravnane, ter 6.349,34 EUR zapadlih računov, ki so bili delno poravnani v obdobju januarju - marec 2008,
- terjatve do podjetja Publicus d.o.o. v višini 308.184,49 EUR, za katere smo v letih 2000 in 2003 na sodišču vložili predloge za izvršbo v višini 213.902 EUR, 94.282 EUR je nezapadlih terjatev, ki so bile poravnane v mesecu januarju in februarju 2008,
- terjatve do HSE d.o.o. Ljubljana v višini 217.548,00 EUR, ki so vse nezapadle in delno poravnane v višini 111.655 EUR v januarju 2008,
- terjatve SLOPAK, d.o.o. Ljubljana v višini 151.756,49 EUR, ki so vse nezapadle in delno poravnane v višini 98.628 EUR v januarju in februarju 2008,
- terjatve Kliničnega centra Ljubljana v višini 59.153,76 EUR, ki so delno poravnane v višini 881 EUR v februarju 2008, razen zapadlih zamudnih obresti v višini 10.263 EUR,
- terjatve SUROVINA d.o.o. Ljubljana v višini 56.305,95 EUR, od tega je 30.641 EUR zapadlo, za kar bomo predvidoma aprila 2008 vložili predlog za izvršbo.

Na dan 31.12.2007 so se terjatve do kupcev v primerjavi z decembrom 2006 zvišale za 17,03 %. Nezapadle terjatve so se zvišale za 15,67 %, kar je posledica porasta cene ravnanja z BIO odpadki s 1.1.2007 za 17 %.

Konec leta 2007 smo imeli podpisanih 40 pogodb z upravitelji večstanovanjskih zgradb, s katerimi si zagotavljamo poravnavo naših terjatev v 100 % višini. Zvišale so se terjatve v postopku stečaja ali prisilne poravnave in terjatve v izvršilnem postopku. V letu 2007 smo vložili 151 izvršilnih postopkov za pravne osebe in 205 izvršilnih postopkov za fizične osebe, v skupnem znesku 210.428,18 EUR.

Struktura poslovnih terjatev po zapadlosti:

v EUR brez centov

Terjatve do kupcev	Nezapadle	Zapadle do 6 mes.	Zapadle nad 6 mes.	Toženo	Stečaji in prisilne poravnave	Skupaj
Terjatve do občanov	425.519	86.435	27.719	93.152	0	632.825
Terjatve do pravnih oseb	1.651.348	271.356	38.974	509.610	238.178	2.709.466
Terjatve do upraviteljev	417.129	18.412	8.381	8.078	0	452.000
Skupaj	2.493.996	376.203	75.074	610.840	238.178	3.794.291

3.2.1.6. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih (992.843 EUR)

v EUR brez centov

Kratkoročnih poslovne terjatve do drugih	31.12.2007	31.12.2006	Indeks Leto 07 Leto 06
Kratkoročne terjatve do države za vstopni DDV	339.305	310.692	109,2
Terjatve do občin - okoljska dajatev za onesnaževanje okolja	361.017	195.908	184,3
Terjatve do občin - sofinanciranje	65.374	0	-
Terjatve za refundacije bolezni, invalidnin in vojn. vežb	15.997	10.667	150,0
Terjatve iz naslova obresti - od depozitov	90.907	13.776	659,9
Druge kratkoročne terjatve	120.243	9.998	1202,7
Skupaj	992.843	541.041	183,5

Terjatve do občin iz naslova okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov in sofinanciranje podzemnih zbiralnic in klančin do MOL predstavljajo zahteve, ki jih bodo lokalne skupnosti poravnale oz. so jih delno že v letu 2008.

3.2.1.7. Denarna sredstva (804.781 EUR)

Na dan 31.12.2007 je imelo podjetje:

- na transakcijskih računih 103.066 EUR denarnih sredstev
- depozit na banki z valuto 4.1.2008 v višini 600.000 EUR in
- depozit na odpoklic na banki v višini 100.000 EUR.

Gotovine v blagajni in denar na poti izkazuje podjetje v višini 1.715 EUR.

Podjetje nima odobrenih nobenih samodejnih zadolžitev na transakcijskih računih.

3.2.1.8. Kapital (33.814.159 EUR)

v EUR brez centov			
Kapital	31.12.2007	31.12.2006	Indeks Leto 07 Leto 06
Osnovni kapital	10.464.965	12.323.151	84,9
Kapitalske rezerve	18.892.100	18.892.100	100,0
Rezerve iz dobička	4.037.880	3.318.935	121,7
- zakonske rezerve	339.228	246.274	137,7
- druge rezerve iz dobička	3.698.652	3.072.661	120,4
Čisti poslovni izid poslovnega leta	419.214	625.991	67,0
Skupaj	33.814.159	35.160.177	96,2

Celotni kapital podjetja na dan 31.12.2007 znaša 33.814.159 EUR in se je v letu 2007 zmanjšal za 3,8 %. Sprememba vrednosti kapitala je posledica:

- zmanjšanja zaradi prenosa zemljišč avtosejma podjetju Parkirišča Javno podjetje d.o.o. v višini 1.858.186 EUR.
- zmanjšanja v breme poslovnega izida iz preteklih let v višini 1.346.911 EUR zaradi spremembe računovodske usmeritve glede evidentiranja posod za odpadke. S 1.1.2007 smo zaradi racionalizacije poslovanja spremenili računovodsko usmeritev glede evidentiranja posod za odpadke. Do 31.12.2006 smo posode za odpadke evidentirali med opredmetenimi osnovnimi sredstvi, s 1.1.2007 pa smo jih izločili iz evidence opredmetenih osnovnih sredstev v breme poslovnega izida iz preteklih let. Vse nove nabave posod za odpadke tekočega leta evidentiramo med zalogami drobnega inventarja. Izdaje oz. namestitve le-teh v uporabo uporabnikom naših storitev evidentiramo kot druge stroške materiala.
- povečanja zaradi pozitivnega poslovnega rezultata v letu 2007 v višini 1.859.079 EUR.

Če bi spremembo računovodske usmeritve upoštevali že v letu 2006, bi bil učinek v višini 1.346.911 EUR izkazan v izkazu gibanja kapitala kot izguba preteklih let in iz tega bi bila ugotovljena bilančna izguba leta 2006 v višini 720.920 EUR.

Osnovni kapital javnega podjetja Snaga Ljubljana znaša 10.464.965 EUR in je vpisan v register pri okrožnem sodišču v Ljubljani pod SRG 2007/01196, številka registrskega vložka 1/07748/00.

Ustanovitelj podjetja je JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., družba za upravljanje in gospodarjenje z javnimi podjetji, Ljubljana, Vodovodna cesta 90.

Na dan 31.12.2007 skupino javnih podjetij JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. tvorijo:

- JAVNI HOLDING LJUBLJANA, d.o.o. – obvladujoča družba,
- Javno podjetje ENERGETIKA Ljubljana, d.o.o.,
- Javno podjetje VODOVOD – KANALIZACIJA d.o.o., Ljubljana,
- Javno podjetje LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET d.o.o., Ljubljana,
- SNAGA Javno podjetje d.o.o., Ljubljana.

Kapitalske rezerve predstavljajo prenos splošnega prevrednotovalnega popravka kapitala na dan 1.1.2006 v višini 18.892.100 EUR, skladno s 15. točko Uvoda v slovenske računovodske standarde 2006.

Zakonske rezerve morajo skupaj s postavkami kapitalskih rezerv (brez kapitalskih rezerv iz naslova odprave splošnega prevrednotovalnega popravka kapitala) dosegati 10 % osnovnega kapitala.

Zakonske rezerve na dan 31.12.2007 znašajo 339.228 EUR in sestojijo iz oblikovanih zakonskih rezerv preteklih let v višini 246.274 EUR in rezerv iz poslovnega leta 2007 v višini 92.954 EUR.

Druge rezerve iz dobička na dan 31.12.2007 znašajo 3.698.652 EUR in so sestavljene iz:

- 24.854 EUR preostanka dobička iz preteklih let v letu 2002,
- 713.178 EUR bilančnega dobička razporejenega po sklepu skupščine z dne 10.7.2003 o delitvi bilančnega dobička poslovnega leta 2002,
- 1.103.413 EUR bilančnega dobička razporejenega po sklepu skupščine z dne 13.7.2004 o delitvi bilančnega dobička poslovnega leta 2003,
- 719.253 EUR bilančnega dobička razporejenega po sklepu skupščine z dne 21.6.2005 o delitvi bilančnega dobička poslovnega leta 2004,
- 511.963 EUR bilančnega dobička razporejenega po sklepu skupščine z dne 5.7.2006 o delitvi bilančnega dobička poslovnega leta 2005 (1.517.530 EUR), vključno z zmanjšanjem le-tega na dan 1.1.2006 zaradi oblikovanja rezervacij za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade (1.005.567 EUR),
- 625.991 EUR bilančnega dobička razporejenega po sklepu skupščine z dne 27.6.2007 o delitvi bilančnega dobička poslovnega leta 2006.

3.2.1.8.1. Čisti poslovni izid poslovnega leta (1.766.125 EUR)

V poslovnem letu 2007 je Snaga Ljubljana ustvarila celotni dobiček v višini 2.342.817,80 EUR.

Obveznost za davek iz dobička je ugotovila v višini 483.738,54 EUR in razporedila v zakonske rezerve 92.954,00 EUR.

Preostali del čistega dobička poslovnega leta v znesku 1.766.125,26 EUR je sestavni del bilančnega dobička.

Če pa bi splošno prevrednotenje kapitala opravljalo z indeksom rasti cen življenjskih potrebščin (5,6 %) pa bi bil izkazani čisti dobiček manjši za 1.789.484 EUR in bi podjetje ugotovilo čisti dobiček v višini 69.595 EUR.

3.2.1.9. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve (2.511.848 EUR)

v EUR brez centov

Rezervacije za pokojnine in dolgoročne PČR	31.12.2007	31.12.2006	Indeks Leto 07 Leto 06
Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	965.335	1.009.540	95,6
Druge rezervacije	645.317	106.493	606,0
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	901.196	935.052	96,4
Skupaj	2.511.848	2.051.085	122,5

Skladno s SRS 10.44 je podjetje na podlagi aktuarskega izračuna oblikovalo rezervacije tudi za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi.

v EUR brez centov

Rezervacija	1.1.2007	povečanje	poraba	odprava	31.12.2007	Tveganje
Jubilejne nagrade	239.282	12.051	37.745	0	213.588	ni
Odpravnine ob upokojitvi	770.258	12.146	30.657	0	751.747	ni

Druge rezervacije predstavljajo rezervacije iz naslova odloženih prihodkov za stroške obratovanja odlagališča po zaprtju za prevzete odpadke iz lokalnih skupnosti, ki niso družbenice JHL in sestojijo iz:

- v letih 2004-2006 oblikovanih v višini 106.493 EUR in
- v letu 2007 oblikovanih v višini 398.524 EUR.

Med drugimi rezervacijami izkazujemo tudi rezervacije za kočljive pogodbe iz naslova obveznosti vloženih tožb iz preteklih let v višini 140.300 EUR.

Črpanja teh rezervacij v letu 2007 ni bilo, konec leta 2007 pa je stanje 645.317 EUR.

Načrtovano oblikovanje drugih rezervacij je bilo v višini 190.122 EUR.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve na dan 31.12.2007 sestojijo iz:

1. dolgoročnih rezervacij iz dela cene odvoza odpadkov v letih 1990–1995, ki se črpajo z amortizacijo (v letu 2007 v višini 93.828 EUR) osnovnih sredstev, financiranih iz sredstev za investicije; stanje teh rezervacij konec leta 2007 je 651.653 EUR,
2. v letih 2002–2007 oblikovanih dolgoročnih rezervacij za osnovna sredstva na dejavnosti čiščenja javnih površin za koške ter za opremo in nadstrešnico na storitvi ločenega zbiranja odpadkov, financiranih iz proračunskih sredstev MOL-a (v letu 2007 oblikovanih v višini 20.328 EUR). Ravno tako se te rezervacije črpajo z obračunano amortizacijo (v letu 2007 v višini 14.863 EUR). Zaradi sprememb računovodskih usmeritev v letu 2007 (izločitev posod za odpadke iz opredmetenih osnovnih sredstev) so se zmanjšale dolgoročne pasivne časovne razmejitve v višini 11.621 EUR. Stanje teh rezervacij konec leta 2007 je 137.120 EUR,
3. prejete državne podpore za zaposlene invalide nad kvoto v višini 112.423 EUR, ki predstavlja prispevke za obvezno pokojninsko in invalidsko zavarovanje zaposlenih invalidov v podjetju.

Načrtovano črpanje dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev je bilo v višini 118.147 EUR.

3.2.1.10. Dolgoročne finančne obveznosti do podjetij v skupini (522.849 EUR)

v EUR brez centov

Dolg. finančna obveznost	Pogodba št.	Zapadlost	Obrestna mera	31.12.2007	Tveganje
JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.	426-P/05	31.12.2009	3,35% letno	522.849	ni

Vrednost dolgoročnih obveznosti do podjetij v skupini, ki zapade v letu 2008, je izkazana med kratkoročnimi obveznostmi.

3.2.1.11. Dolgoročne poslovne obveznosti do lokalnih skupnosti (15.187.024 EUR)

Podjetje je s pobrano okoljsko dajatvijo za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov v letih 2002-2007 in z nepovratnimi sredstvi v letih 2004-2005 pridobilo sredstva za financiranje izgradnje IV. in V. odlagalnega polja s pripadajočo opremo odlagališča nenevarnih komunalnih odpadkov Barje po posameznih lokalnih skupnostih kot sredstva v upravljanju, kar izkazuje istočasno tudi med dolgoročnimi poslovnimi obveznostmi.

V letu 2007 je MOL s Snago Ljubljana podpisala Pogodbo o prenosu investitorstva in zagotavljanju sredstev iz proračuna MOL za postavitev podzemnih zbiralnic in za ureditev zbiralnic za ločeno zbiranje odpadkov, kjer je Snaga Ljubljana zadolžena, da izgradi in aktivira investicije iz tega naslova kot sredstva v upravljanju. V letu 2007 smo iz tega naslova realizirali in izstavili zahteve v skupni višini 842.042 EUR.

Med občino Ig in MOL in med občino Velike Lašče in MOL sta bili v oktobru 2007 podpisani Pogodbi odsvojitvi poslovnih deležev, s katero občini Ig in Velike Lašče vsa sredstva, financirana iz okoljske dajatve in drugih virov, ki jih v podbilanci sredstev v upravljanju vodi Snaga Ljubljana, skupaj z obveznostmi iz istega naslova z dnem 31.12.2007 preneseta na MOL.

v EUR brez centov

Lokalna skupnost	31.12.2007
MOL	13.804.436
Brezovica	268.822
Dobrova-Polhov Gradec	190.387
Dol pri Ljubljani	152.585
Horjul	78.824
Medvode	483.234
Škofljica	208.736
Skupaj	15.187.024

3.2.1.12. Kratkoročne finančne obveznosti do podjetij v skupini (560.476 EUR)

v EUR brez centov

Obveznosti do podjetij v skupini	Pogodba št.	31.12.2007	31.12.2006	Tveganje
JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.	426-P/05	560.476	560.476	ni

3.2.1.13. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (1.972.512 EUR)

v EUR brez centov

Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	31.12.2007	31.12.2006	Indeks Leto 07 Leto 06
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za osnovna sredstva	962.232	448.022	214,8
Kratkoročne obveznosti do drugih dobaviteljev	1.010.280	852.773	118,5
Skupaj	1.972.512	1.300.795	151,6

Deset največjih dobaviteljev po prometu v letu 2007:

1. IMP, d.d., Ljubljana v višini 1.601.673 EUR,
2. PETROL d.d., Ljubljana v višini 1.211.690 EUR,
3. MAN GOSPODARSKA VOZILA SLOVENIJA d.o.o., Ljubljana v višini 959.344 EUR,
4. EKO PLUS d.o.o., Štore v višini 947.337 EUR,
5. AVTEK d.o.o., Grosuplje v višini 885.737 EUR,
6. AC INTERCAR d.o.o., Ljubljana v višini 561.483 EUR,
7. KOTO d.d., Ljubljana v višini 526.979 EUR,
8. ADACTA d.o.o., Ljubljana v višini 481.904 EUR,
9. SL CONSULT d.o.o., Ljubljana v višini 461.125 EUR,
10. M-U-T MASCHINEN m.b.h., Stockerau, Avstrija v višini 433.764 EUR.

3.2.1.14. Druge kratkoročne poslovne obveznosti (1.102.293 EUR)

v EUR brez centov

Druge kratkoročne finančne in poslovne obveznosti	31.12.2007	31.12.2006	Indeks Leto 07 Leto 06
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	643.370	498.456	129,1
Kratkoročne obveznosti za zaračunano okoljsko dajatev	264.560	235.984	121,1
Druge kratkoročne obveznosti do države	194.334	248.148	78,3
Druge kratkoročne obveznosti	29	1.081	2,7
Skupaj	1.102.293	983.669	112,1

V skladu z Zakonom o davku od dohodkov pravnih oseb je podjetje od 1.1.2007 vplačevalo akontacije davka iz dobička na podlagi podatkov leta 2006. Obračunani davek v letu 2007 je višji od akontiranega davka, zaradi česar podjetje izkazuje obveznost do Davčne uprave Republike Slovenije v višini 98.849,20 EUR, kar smo delno poravnali že 10.1.2008 v višini 34.989,94 EUR, razliko pa bomo doplačali ob predložitvi obračuna davka od dohodkov pravnih oseb v višini 63.859,26 EUR.

3.2.2. Izkaz poslovnega izida

3.2.2.1. Čisti prihodki od prodaje (20.650.844 EUR)

v EUR brez centov			
Čisti prihodki od prodaje	Leto 2007	Leto 2006	Indeks Leto 07 Leto 06
Prihodki od prodaje storitev	16.780.802	14.459.760	116,1
Prihodki od prodaje storitev - skupne komunalne storitve	2.614.604	2.022.430	129,3
Prihodki od prodaje proizvodov – električna energija	1.255.438	968.943	129,6
Skupaj	20.650.844	17.451.133	118,3

Prihodki od prodaje storitev v glavnem predstavljajo našo dejavnost zbiranja, odvažanja in odlaganja odpadkov. Prihodki od prodaje storitev – kolektivna komunalna raba pa predstavljajo dejavnost čiščenja javnih površin za MOL.

3.2.2.2. Drugi poslovni prihodki (320.398 EUR)

v EUR brez centov			
Drugi poslovni prihodki	Leto 2007	Leto 2006	Indeks Leto 07 Leto 06
Drugi prihodki – črpanje dolgoročnih PČR	108.691	134.032	81,1
Drugi poslovni prihodki	211.707	103.382	204,8
Skupaj	320.398	237.414	135,0

Druge poslovne prihodke za črpanje dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev v višini 108.691 EUR predstavlja amortizacijo osnovnih sredstev, financiranih iz sredstev za investicije.

Druge poslovne prihodke pa v pretežni meri predstavljajo prevrednotovalni poslovni prihodki, in sicer dobički od prodaje opredmetenih osnovnih sredstev v višini 150.456 EUR.

3.2.2.3. Stroški porabljenega materiala (2.529.703 EUR)

Večji del stroškov materiala se porablja preko zalog materiala.

v EUR brez centov			
Pomembni stroški materiala	Leto 2007	Leto 2006	Indeks Leto 07 Leto 06
Porabljeno pogonsko gorivo	892.404	816.573	109,3
Porabljen material za vzdrževanje	394.120	389.230	101,3
Stroški porabljenega materiala	369.094	250.037	147,6

3.2.2.4. Stroški storitev (3.640.824 EUR)

Kot stroški sprotnega vzdrževanja se obravnavajo stroški, ki nastajajo pri obnavljanju objektov in opreme, če pri tej obnovi ne prihaja do pomembnih izboljšav oziroma do podaljšanja dobe koristnosti celotnega objekta oziroma opreme.

Pomembni stroški storitev	Leto 2007	Leto 2006	Indeks <u>Leto 07</u> <u>Leto 06</u>
Str.uničenja nev.odpadkov in odd. loč.frakcij	588.778	262.366	224,4
Storitve za sprotno vzdrževanje	521.541	898.563	58,0
Stroški najema delovne sile	267.110	321.633	83,0
Svetovalne in raziskov.stor.	355.038	210.331	168,8

3.2.2.4.1. Stroški revizije

V letu 2007 je imelo podjetje izkazane stroške revizije v višini 13.312 EUR in stroške svetovanja za izdelavo predloga pogodbe poravnavi obveznosti za založena sredstva v višini 6.250 EUR. Pogodbeni znesek revizijske družbe KPMG Slovenija, d.o.o. za revizijo računovodskih izkazov za poslovno leto 2007 znaša 15.715 EUR (vključno z DDV) in bo poravnan po zaključku revizije.

3.2.2.5. Stroški dela (8.586.695 EUR)

V skladu z določbami kolektivne pogodbe komunalnih dejavnosti, ki je bila objavljena v Ur.listu RS št. 42/2004, kolektivne pogodbe Snage Ljubljana, ki je stopila v veljavo 1.8.2005 in s splošnimi akti podjetja so delovna mesta razvrščena v ustrezni tarifni in plačilni razred in ovrednotena z ustreznim koeficientom, ki odraža razmerje do najenostavnejšega dela. Plača zaposlenega je sestavljena iz osnovne plače, dodatka za skupno delovno dobo in za stalnost v podjetju, ostalih dodatkov ter dela plače na podlagi individualno ocenjene delovne uspešnosti (od -20 do +30 %).

V skladu s kolektivno pogodbo Snage Ljubljana zaposlenim pripadajo;

- dodatki, ki izhajajo iz razporeditve delovnega časa (10 % za izmensko delo, 35 % za nočno delo, 30 % za nadurno delo, 50 % za delo ob nedeljah in 60 % za delo ob praznikih in z zakonom določenih dela prostih dni)
- dodatki za nevarnost in posebne obremenitve (v višini 4 % oziroma 6 % pri opravljanju določenih del in nalog).

Dodatki se računajo od osnovne plače za efektivni delovni čas.

Poleg navedenih dodatkov je podjetje do 31.12.2006 izplačevalo tudi dodatek po zakonu, ki je bil določen z Zakonom o izvajanju dogovora o politiki plač v zasebnem sektorju v obdobju 2004-2005 (Ur.l. RS št. 70/2004) in Aneksom št. 2 k Tarifni prilogi h Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti (Ur.l. RS št. 71/2005). Od 1.1.2007 dalje so se skladno z Aneksom št. 3 h Kolektivni pogodbi Snage Ljubljana za celotni znesek uskladitve povečale osnovne plače zaposlenih. Tako se je zmnožek izhodiščne plače za I. tarifni razred in relativnega razmerja zaposlenega povečal za znesek uskladitve.

Delavcu, ki v obdobju treh mesecev nima evidentiranih neopravičenih izostankov z dela, bolniških izostankov in izostankov zaradi suspenza, pripada delovna uspešnost za racionalno gospodarjenje z delovnim časom.

Povprečna bruto izplačana plača na zaposlenega za delavce, ki prejemajo plačo po kolektivni pogodbi, je za leto 2007 znašala 1.239,77 EUR. Vsem zaposlenim je bil v mesecu marcu 2007 izplačan regres za letni dopust v bruto znesku 882,76 EUR.

Podjetje je v letu 2007 obračunalo za 8.586.695 EUR celotnih stroškov dela. Stroški socialnih zavarovanj so znašali 650.477 EUR, stroški pokojninskih zavarovanj 660.464 EUR, od tega dodatnega pokojninskega zavarovanja 117.450 EUR. Drugi stroški dela pa so bili obračunani v višini 1.175.656 EUR.

v EUR brez centov

Pomembnejši drugi stroški dela	Leto 2007	Leto 2006	Indeks Leto 07 Leto 06
Regres za letni dopust	375.467	326.949	114,8
Prevozi na delo in z dela	429.951	437.418	98,3
Prehrana med delom	285.820	249.448	114,6

Na dan 31.12.2007 je v podjetju sklenjena ena individualna pogodba. Direktor podjetja je edini član uprave in prejema plačo na podlagi individualne pogodbe o zaposlitvi, ki jo je z njim sklenil Nadzorni svet Holdinga Ljubljana v letu 2002 oziroma ob njegovem ponovnem imenovanju dne 16.1.2006 Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v JHL. Njegova bruto izplačana plača je za leto 2007 znašala 56.907 EUR. Po individualni pogodbi mu pripada regres za letni dopust, ki mu je bil izplačan v znesku 882,76 EUR. Za prehrano med delom je prejel 676,04 EUR. Skladno s sklepom Sveta ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v JHL je bila izplačana nagrada v višini 6.968 EUR.

Nadzorni svet podjetja je imel do dne 26.11.2007 9 članov, od tega dne dalje pa jih ima samo še 6. V letu 2007 so člani nadzornega sveta prejeli sejnine v bruto višini 13.244 EUR. Podjetje ne izkazuje nobenih terjatev do uprave in nadzornega sveta.

Nihče od zaposlenih v podjetju v letu 2007 ni vložil nobenih zahtev za dodatna izplačila na podlagi zakona, kolektivne pogodbe, splošnega akta oziroma pogodbe o zaposlitvi, s katerimi se podjetje ne strinja.

3.2.2.6. Amortizacija (3.498.040 EUR)

Podjetje izkazuje:

- amortizacijo neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev v lasti podjetja v višini 1.816.181 EUR in
- amortizacijo neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev v upravljanju v lasti lokalnih skupnosti v višini 1.681.859 EUR, za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva, katerih nakup in gradnja je bila financirana iz okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov in nepovratnih sredstev lokalnih skupnosti.

v EUR brez centov

Osnovna sredstva v lasti podjetja	Kosmati znesek vrednosti amortizirljivih sredstev	Popravek vrednosti na dan 1.1.2007	Amortizacija v letu 2007	Amortizacija v letu 2006	Indeks amortiz. 07 amortiz. 06
Dolgoročne premoženjske pravice	675.234	587.705	26.492	17.138	154,6
Zgradbe	27.644.721	21.176.379	653.642	631.472	103,5
Proizvajalni stroji in naprave	21.805.767	16.242.782	1.136.047	1.441.465	78,8
Pomembni proizvodni stroji in naprave:					
Tovornjaki, cisterne in druga oprema za opravljanje dejavnosti	10.372.928	8.254.643	650.830	596.253	109,2

Amortizacijske stopnje, uporabljene v letu 2007, so prikazane že v uvodnem delu razkritij pri posameznih računovodskih usmeritvah.

Podjetje amortizira svoja sredstva v veliki večini po metodi enakomernega časovnega amortiziranja, razen:

- za gradbene objekte na I., II. in III. odlagalnem polju na odlagališču Barje (odplinjanje, ograja, avtopralnica, garaža, vrtine), kjer smo že v letu 2005 preverili dobo koristnosti in določili pospešeno metodo amortizacije.

Na podlagi pospešene metode amortizacije objektov na I., II. in III. odlagalnem polju je v letu 2007 obračunana amortizacija v višini 376.750 EUR.

- za 1. in 2. fazo enovitega IV. in V. odlagalnega polja Snaga Ljubljana obračunava amortizacijo po funkcionalni metodi glede na dobo koristnosti in uporabe tega polja. Stopnja amortizacije je odvisna od količine odloženih odpadkov skupaj z materialom za vgradnjo.

- Za 1. fazo znaša stopnja amortizacije za leto 2007 za gradbene objekte, ki se nanašajo na vse tri faze 9,55 %. Zaradi funkcionalne metode amortizacije IV. in V. odlagalnega polja je v letu 2007 obračunana amortizacija je v višini 341.077 EUR.
- Za 2. fazo znaša stopnja amortizacije za leto 2007 za gradbene objekte, ki se nanašajo na drugo in tretjo fazo 11,45 % ter za gradbene objekte, ki se nanašajo samo na 2. fazo 23,79 %. Obračunana amortizacija za 2. fazo v letu 2007 je v višini 1.070.069 EUR.

3.2.2.7. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih (224.072 EUR)

Prevrednotovalni odhodki pri obratnih sredstvih se nanašajo na oblikovanje popravkov vrednosti terjatev. Skladno s Pravilnikom o računovodstvu se za sporne in dvomljive terjatve, ki so starejše od 180 dni in za vse terjatve v tožbah in stečajnih postopkih ter prisilnih poravnava, obračuna popravek vrednosti, razen za neplačano okoljsko dajatev.

3.2.2.8. Drugi poslovni odhodki (566.464 EUR)

v EUR brez centov

Drugi poslovni odhodki	Leto 2007	Leto 2006	Indeks <u>Leto 07</u> <u>Leto 06</u>
Drugi poslovni odhodki	143.742	144.759	99,3
Dolgoročne rezervacije	422.722	159.959	264,3

Drugi poslovni odhodki vključujejo v glavnem druge dajatve, ki niso odvisne od stroškov dela ali drugih vrst stroškov in dajatve za odpadne vode.

Dolgoročne rezervacije vključujejo stroške jubilejnih nagrad in odpravnin na podlagi akturskega izračuna na dan 31.12.2007 v skupni višini 24.198 EUR in stroške rezervacij za stroške obratovanja odlagališča po zaprtju za prevzete odpadke iz lokalnih skupnosti, ki niso družbenice v višini 398.524 EUR.

3.2.2.9. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev (489.067 EUR)

Finančni prihodki iz poslovnih terjatev predstavljajo obresti avista sredstev in depozitov pri bankah v skupni višini 436.688 EUR in obračunanih zamudnih obresti iz poslovnih terjatev v višini 52.379 EUR.

3.2.2.10. Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah

Splošni stroški so stroški uprave in stroški prodaje. Stroški prodaje obsegajo 90 % stroškov avtomatske obdelave podatkov, 39 % stroškov gospodarsko finančnega sektorja, celotne prevrednotovalne popravke pri obratnih sredstvih, stroške plačilnega prometa in stroške bančnih storitev. Ostali splošni stroški so obravnavani kot stroški uprave.

v EUR brez centov			
Naziv skupine	Leto 2007	Leto 2006	Indeks L.2007 L.2006
Proizvajalni stroški	16.084.363	14.503.968	110,9
- javne gospodarske službe	13.668.323	12.696.917	107,7
- druge gospodarske dejavnosti	2.416.040	1.807.051	133,7
Stroški uprave	1.874.633	1.689.019	111,0
- javne gospodarske službe	1.563.642	1.423.749	109,8
- druge gospodarske dejavnosti	310.991	265.270	117,2
Stroški prodaje	1.086.802	775.901	140,1
- javne gospodarske službe	883.356	668.044	132,2
- druge gospodarske dejavnosti	203.446	107.857	188,6
Skupaj	19.045.798	16.968.888	112,2

3.2.3. Izkaz denarnih tokov

Izkaz denarnih tokov nam prikazuje prejeme in izdatke denarnih sredstev (in njihovih ustreznikov), ki jih je podjetje v posameznem obdobju ustvarilo pri poslovanju (ustvarjanju in prodajanju proizvodov in storitev), pri naložbenju (nalaganju finančnih sredstev v investicije in finančne naložbe) ter pri financiranju (pridobivanju finančnih sredstev iz zunanjih virov in njihovem vračanju). Na podlagi prebitkov prejemkov ali izdatkov posameznih dejavnosti lahko ugotovimo, iz katerih virov podjetje pridobiva denarna sredstva in kje jih porablja.

Izkaz denarnih tokov je sestavljen po posredni metodi in prikazuje prejeme in izdatke, izračunane na podlagi podatkov iz izkaza poslovnega izida in sprememb kategorij v bilanci stanja ter dodatnih podatkov o nedenarnih zneskih, ki so vplivali na te kategorije. Prejemki in izdatki se približujejo pravim prejemkom in izdatkom denarnih sredstev v obdobju, zato lahko iz izkaza denarnih tokov sklepamo tudi o sposobnosti pridobivanja denarja kot najbolj likvidne oblike sredstev (finančna moč podjetja) ter o dolgoročni plačilni sposobnosti podjetja.

Iz izkaza denarnih tokov za podjetje lahko ugotovimo, da je podjetje v letu 2007 pri poslovanju ustvarilo pozitiven finančni izid (prebitek prejemkov pri poslovanju). Pozitiven finančni tok pri poslovanju pomeni, da je podjetje s prodajo poslovnih učinkov in storitev (brez investiranja in zunanjega financiranja) ustvarilo presežek denarnih sredstev.

Povečanje dolgoročnih dolgov izhaja iz pobrane okoljske dajatve in nepovratnih sredstev za izgradnjo odlagališča Barje v višini 1.901.971 EUR.

Iz izkaza denarnih tokov pri poslovanju smo izločili črpanje dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev za amortizacijo osnovnih sredstev, financiranih iz sredstev za investicije v višini 108.691 EUR, prav tako smo izločili oblikovanje popravkov vrednosti terjatev v višini 224.072 EUR ter oblikovanje rezervacij v letu 2007 v višini 422.722 EUR.

Ker navedene prilagoditve vplivajo v okviru prejemkov oz. izdatkov pri poslovanju, ostaja pozitiven prebitek prejemkov pri poslovanju v višini 6.134.563 EUR.

Iz postavke izdatkov za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev (izdatki pri naložbenju) ugotovimo, da je podjetje pri investiranju v opredmetena osnovna sredstva porabilo 4.718.495 EUR, od tega 2.816.524 EUR za lastna osnovna sredstva in 1.901.971 EUR za osnovna sredstva v upravljanju. Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev so bili torej financirani iz prejemkov pri poslovanju.

Iz izkaza denarnih tokov pri naložbenju in financiranju smo izločili spremembe pri stanju opredmetenih osnovnih sredstev zaradi spremembe računovodskih usmeritev vodenja posod za odlaganje odpadkov in izločitve zemljišč avtosejma na deponiji v skupni višini 3.205.097 EUR, ker dejansko ni bilo denarnega toka.

Tako je podjetje v letu 2007 pri naložbenju ustvarilo negativni prebitek v višini 4.085.725 EUR in prebitek izdatkov pri financiranju v višini 1.394.630 EUR.

Sprememba denarnih ustreznikov v letu 2007:

v EUR brez centov			
Denarna sredstva in njihovi ustrezniki	31.12.2007	1.1.2007	Sprememba
Denarna sredstva na transakcijskih računih	103.066	147.750	-44.684
Depoziti	700.000	0	700.000
Gotovina v blagajni	730	292	438
Preddobavljena evrska gotovina	0	2.010	-2.010
Denar na poti	985	521	464
Skupaj	804.781	150.573	654.208

3.2.4. Zabilančna evidenca

Podjetje izkazuje v zabilančni evidenci v višini 1.236.288 EUR prejetih garancij za dobro izvedbo poslov dobaviteljev opreme in storitev in izdano garancijo za dobro izvedbo poslov iz Koncesijske pogodbe o izvajanju gospodarske javne službe zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov v občini Vodice v višini 25.042 EUR (upravičenec garancije: Občina Vodice).

3.2.5. Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja podjetja

Kazalniki poslovanja in finančnega stanja družbe, ki so izračunani iz podbilance sredstev in obveznosti do virov sredstev v lasti podjetja:

Kazalniki		Leto 2007	Leto 2006	Indeks L.2007 L.2006
1.	stopnja lastniškosti financiranja kapital / obveznosti do virov sredstev	0,83	0,79	105,1
2.	stopnja dolgoročnosti financiranja vsota kapitala in dolg. dolgovi (skupaj z dolgo.rezerv.) / obveznosti do virov sredstev	0,91	0,88	103,4
3.	stopnja osnovnosti investiranja osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti) / sredstva	0,64	0,62	103,2
4.	stopnja dolgoročnosti investiranja vsota osnovnih sredstev (po neodpisani vrednosti), dolg .finančnih naložb in dolgoročnih poslovnih terjatev/ sredstva	0,64	0,62	103,2
5.	koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev kapital / osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti)	1,31	1,28	102,3
6.	koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti likvidna sredstva / kratkoročne obveznosti	2,74	3,25	84,3
7.	koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti vsota likvidnih sredstev in kratkoročnih terjatev / kratkoročne obveznosti	3,81	4,28	89,0
8.	koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti kratkoročna sredstva / kratkoročne obveznosti	3,93	4,35	90,3
9.	koeficient gospodarnosti poslovanja poslovni prihodki / poslovni odhodki	1,10	1,04	105,8
10.	koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala čisti dobiček v poslovnem letu / povprečni kapital (brez čistega poslovnega izida proučevanega leta)	0,05595	0,01955	286,2
11.	koeficient dividendnosti osnovnega kapitala vsota dividend za poslovno leto / povprečni osnovni kapital	-	-	-

Snaga Ljubljana se v glavnem financira iz lastnih virov, kar 91 % virov financiranja pa je dolgoročnih. Opredmetena osnovna sredstva predstavljajo 64 % vseh sredstev, dolgoročna sredstva pa kar 73 % vseh sredstev, kar hkrati pomeni tudi, da so vsa dolgoročna sredstva financirana iz dolgoročnih virov.

Plačilna sposobnost Snage Ljubljana je bila dobra. Vsi kazalniki presegajo 1 in izkazujejo večkratno pokritost kratkoročnih obveznosti tako z likvidnimi kot tudi s kratkoročnimi sredstvi.

Gospodarnost poslovanja je bila v letu 2007 boljša kot v predhodnem letu.

3.2.6. Odnosi s povezanimi osebami

V poslovnem letu 2007 je Snaga Ljubljana poslovala z JHL in z njo povezanimi družbami. Pri teh poslih Snaga Ljubljana ni bila prikrajšana ali oškodovana. Istočasno poudarjamo, da ni bilo dejanj, ki bi jih Snaga Ljubljana storila ali opustila na pobudo ali v interesu JHL ali z njo povezanih družb. Podrobnejši podatki o vrednosti poslov in vsebini poslov z obvladujočo družbo in z njo povezanimi družbami so predstavljeni tudi v računovodskem delu letnega poročila, v kolikor so pomembni.

3.3. Dodatna razkritja na podlagi zahtev SRS 35

- **Poslovni izid Snage Ljubljana za leto 2007, razdeljen na del, ki izhaja iz opravljanja gospodarskih javnih služb in del, ki izhaja iz opravljanja drugih dejavnosti**

Znesek v EUR

Zap. št.	Leto 2007	Snaga, d.o.o., Ljubljana	Gospodarske javne službe	Druge dejavnosti
1.	Čisti prihodki od prodaje	20.650.844	16.624.564	4.026.280
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	16.611.977	16.611.977	0
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	4.022.219	0	4.022.219
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	16.648	12.587	4.062
4.	Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)	320.399	132.361	188.038
5.	Stroški blaga, materiala in storitev	6.170.527	5.408.550	761.978
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	2.529.704	2.279.138	250.566
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	3.640.823	3.129.412	511.412
6.	Stroški dela	8.586.695	7.871.475	715.219
a)	Stroški plač	6.100.098	5.576.737	523.361
b)	Stroški socialnih zavarovanj	1.310.942	1.192.540	118.401
b.1)	Stroški pokojninskih zavarovanj	117.449	108.894	8.555
b.2)	Drugi stroški socialnih zavarovanj	1.193.492	1.083.646	109.846
c)	Drugi stroški dela	1.175.656	1.102.198	73.458
7.	Odpisi vrednosti	3.722.112	2.718.823	1.003.289
a)	Amortizacija	3.498.040	2.548.420	949.620
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	224.072	170.403	53.670
8.	Drugi poslovni odhodki	566.464	116.473	449.991
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	566.464	116.473	449.991
11.	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	489.067	182.039	307.028
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	489.067	182.039	307.028
13.	Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	73.714	54.511	19.202
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	73.714	54.511	19.202
14.	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	14.838	11.949	2.889
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	14.838	11.949	2.889
15.	Drugi prihodki	90.103	82.640	7.462
16.	Drugi odhodki	73.245	56.569	16.676
17.	Davek iz dobička	483.739	169.841	313.898
19.	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (1±2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17±18)	1.859.079	613.413	1.245.666

➤ **Sodila za razporejanje stroškov in prihodkov na posamezne dejavnosti in sodila za razporejanje sredstev in obveznosti do njihovih virov**

V okviru JHL je v letu 2005 potekal projekt o pravilni uporabi Slovenskih računovodskih standardov (SRS) s poudarkom na SRS 35. Na podlagi zaključkov projektne skupine je Snaga Ljubljana preverila opredelitev in obseg gospodarskih javnih služb in drugih gospodarskih dejavnosti, ki jih izvajajo. Podjetje je pri določanju gospodarskih javnih služb naletelo na probleme predvsem zaradi nejasnosti veljavnih in predvidenih predpisov pri določanju gospodarskih javnih služb oziroma njihovih zahtev v zvezi z ločenim računovodstvom.

Na podlagi zaključkov projektne skupine je Snaga Ljubljana preverila opredelitev in obseg gospodarskih javnih služb in drugih gospodarskih dejavnosti in tako poleg 4 gospodarskih javnih služb: zbiranje in prevoz odpadkov, odlaganje odpadkov, čiščenje javnih površin in vzdrževanje javnih sanitarij, ločeno izkazuje še 3 druge gospodarske dejavnosti: odlaganje nekomunalnih odpadkov in komunalnih odpadkov iz občin nedružbenic, proizvodnjo električne energije in plakatiranje.

Večina stroškov, odhodkov in prihodkov je na posamezne dejavnosti razdeljeno neposredno. V skladu s SRS 35.51 je Snaga izdelala bilanco stanja tako, da je sredstva in obveznosti v veliki meri prisodila posameznim dejavnostim neposredno (94 % vrednosti sredstev in 97 % obveznosti do virov sredstev je na izvoru razdeljenih na ustrezno dejavnost), ostale postavke pa s pomočjo ključev, ki so pojasnjeni v računovodskem poročilu. Sama bilanca stanja se ni izravnila s povečanjem ali zmanjšanjem kapitala, temveč s terjatvami oziroma z obveznostmi med posameznimi dejavnostmi.

Iz večletnih podatkov izhaja, da dejavnosti čiščenje javnih površin ter vzdrževanje javnih sanitarij poslujeta z izgubo iz rednega delovanja, zaradi česar ni ekonomsko utemeljeno, da se omenjenima dejavnostima za izravnavo bilance, pripiše kapital in sicer na račun dejavnosti, ki poslujejo z dobičkom. Razlika med sredstvi in obveznostmi na posamezni dejavnosti je posebej izkazana kot terjatev oz. obveznost te dejavnosti v okviru podjetja.

Za razdelitev ostalih stroškov, odhodkov in prihodkov ter sredstev in obveznosti do virov sredstev so strokovne službe določile sodila za ugotovitev gospodarskih kategorij posameznih dejavnosti, katere navajamo v nadaljevanju.

v %

Zap. št.	KLJUČ	Zbiranje in prevoz kom. odpadkov	Odlaganje (kom.+nekom.) odpadkov	Čiščenje javnih površin	Vzdrževanje javnih sanitarij	Proizvodnja električne energije	Plakatiranje
1.	Neposredni prihodki od prodaje	47,87	33,70	10,58	1,32	6,17	0,36
2.	Prosti denarni tok	0,00	83,42	0,00	0,00	15,65	0,93
3.	Opredmetena osnovna sredstva	15,40	72,76	2,95	0,41	8,37	0,11
4.	Št.opravljenih ur (remont)	72,91	8,85	18,05	0,02	0,12	0,05

1. Ključ, izračunan na podlagi neposrednih prihodkov od prodaje, se uporablja za razdelitev splošnih stroškov, odhodkov in prihodkov strokovnih služb, vodstva delovnih enot¹² ter za razdelitev sredstev in obveznosti do virov sredstev razen dolgoročnih in kratkoročnih finančnih naložb, denarnih sredstev in vpoklicanega kapitala.

¹² Ključ, delež neposrednih prihodkov od prodaje posamezne dejavnosti znotraj delovne enote.

2. Ključ prosti denarni tok, ki je izračunan kot razlika med investicijskimi vlaganji ter odplačili kredita in viri financiranja – zunanjimi (okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov, nepovratna sredstva Ministrstva za okolje in prostor ter proračunska sredstva MOL-a) in med lastnimi (amortizacija zmanjšana za porabo in odpravo dolgoročnih rezervacij, dobiček oziroma izguba) iz podatkov obdobja 2002-2006, se uporablja za razdelitev prihodkov od obresti od depozitov in od avista sredstev, kratkoročnih in dolgoročnih finančnih naložb ter denarnih sredstev.

3. Ključ opredmetena osnovna sredstva, ki je izračunan kot opredmetena osnovna sredstva dejavnosti in po ključu pripisana osnovna sredstva, zmanjšana za opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi, se uporablja za razdelitev vpoklicanega kapitala in kapitalskih rezerv.

4. Stroški materiala in storitev DE Remont, ki se evidentirajo na delovni nalog, bremenijo posamezno stroškovno mesto oziroma dejavnost neposredno. Ostali stroški, odhodki in prihodki delovne enote remont pa se na posamezna stroškovna mesta delijo na podlagi opravljenih ur.

Za razdelitev gospodarskih kategorij dejavnosti odlaganja odpadkov na dejavnost odlaganja komunalnih odpadkov in dejavnost odlaganja nekomunalnih odpadkov in komunalnih odpadkov iz občin nedružbenic so uporabljeni naslednji ključ:

		v %	
Zap. št.	KLJUČ	Odlaganje komunalnih odpadkov	Odlaganje nekom. odp. in kom. odp. z občin nedružbenic
1.	Prihodki odlaganja kom. odp. ter nekom.odp. in kom. odp. iz občin nedružbenic	61,59	38,41
2.	Masa odpadkov	70,15	29,85
3.	Prosti denarni tok	38,11	61,89

1. Ključ, izračunan na podlagi prihodkov odlaganja komunalnih odpadkov ter odlaganja nekomunalnih odpadkov in komunalnih odpadkov iz občin nedružbenic, se uporablja za razdelitev prihodkov in odhodkov dejavnosti odlaganja razen prihodkov od obresti od depozitov in od avista sredstev, ki se delijo na podlagi ključa tč.3.

2. Ključ, izračunan na podlagi mase odpadkov, se uporablja za razdelitev stroškov ter sredstev in obveznosti do virov sredstev dejavnosti odlaganja odpadkov razen dolgoročnih in kratkoročnih finančnih naložb, denarnih sredstev.

3. Ključ, prosti denarni tok se uporablja za razdelitev prihodkov od obresti od depozitov in od avista sredstev, kratkoročnih in dolgoročnih finančnih naložb ter denarnih sredstev.

➤ **Bilanca stanja sredstev po SRS 35 in obveznosti do njihovih virov za posamezne dejavnosti**

V skladu s SRS 35.34 smo izdelali bilanco stanja tako, da smo sredstva in obveznosti v večji meri prisodili posameznim dejavnostim neposredno, ostale postavke pa s pomočjo ključev.

v EUR brez centov

Bilanca stanja	31.12.2007	Čiščenje javnih površin	Vzdrževanje javnih sanitarij	Zbiranje in prevoz odpadkov	Odlaganje komunalnih odpadkov	Druge gospodarske dejavnosti
SREDSTVA	55.718.376	1.822.022	172.342	9.379.043	26.593.897	17.751.072
A. Dolgoročna sredstva	40.933.586	1.172.765	161.603	7.496.258	20.249.660	11.853.300
I. Neopredmetena dolg. sredstva in dolg. AČR	68.681	1.855	231	54.549	7.647	4.399
II. Opredmetena osnovna sredstva	37.145.885	1.125.777	155.741	7.237.505	17.831.694	10.795.168
III Naložbene nepremičnine	3.718.161	45.133	5.631	204.204	2.409.889	1.053.304
IV. Dolgoročne finančne naložbe	859	0	0	0	430	429
B. Kratkoročna sredstva	14.467.672	383.630	9.859	1.850.922	6.334.373	5.888.888
II. Zaloge	452.328	7.638	3.375	401.931	25.915	13.469
III Kratkoročne finančne naložbe	9.900.240	0	0	0	4.957.050	4.943.190
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	3.910.323	375.992	6.484	1.448.991	1.248.576	830.280
V. Denarna sredstva	204.781	0	0	0	102.832	101.949
C. Aktivne časovne razmejitve	317.118	265.627	880	31.863	9.864	8.884
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	55.718.376	398.589	-180.145	7.542.666	26.447.906	21.509.360
A. Kapital	33.814.159	-99.073	-255.185	3.508.661	16.260.115	14.399.641
I. Vpoklicani kapital	10.464.965	308.716	42.907	1.611.605	5.341.437	3.160.300
II. Kapitalske rezerve	18.892.100	557.317	77.458	2.909.383	9.642.743	5.705.199
III Rezerve iz dobička	2.690.969	-888.672	-284.126	-1.680.616	1.197.913	4.346.470
V. Čisti poslovni izid poslovnega leta	1.766.125	-76.434	-91.424	668.289	78.022	1.187.672
B. Rezervacije in dolgoročne PČR	2.371.548	215.129	39.441	831.802	800.189	484.987
C. Dolgoročne obveznosti	15.709.873	10.457	0	1.356.688	8.283.738	6.058.990
Č. Kratkoročne obveznost	3.682.461	257.227	33.747	1.778.336	1.070.688	542.463
D. Pasivne časovne razmejitve	140.335	14.849	1.852	67.179	33.176	23.279
Obveznosti po SRS 35	3.758.288	1.423.433	352.487	1.836.377	145.991	
Terjatve po SRS 35	3.758.288					3.758.288

➤ **Pregled neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev, ki se uporabljajo neposredno za posamezne GJS in za druge dejavnosti na dan 31.12.2007**

V skladu s SRS 35.34 smo izdelali preglednico neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev tako, da smo sredstva v večji meri prisodili posameznim dejavnostim neposredno, ostale postavke pa s pomočjo ključev, ki so pojasnjeni že pri izdelavi bilance stanja po SRS 35.

v EUR brez centov

Bilanca stanja	31.12.2007	Čiščenje javnih površin	Vzdrževanje javnih sanitarij	Zbiranje in prevoz odpadkov	Odlaganje komunalnih odpadkov	Druge gospodarske dejavnosti
NABAVNA VREDNOST						
Neopredmetena osnovna sredstva	685.178	9.794	1.222	266.355	281.836	125.971
Zemljišča	12.567.812	119.560	60.281	1.068.109	7.890.326	3.429.536
Zgradbe	39.356.269	462.214	529.252	3.506.954	23.526.250	11.331.599
Oprema	20.458.573	2.209.069	29.824	10.266.888	3.519.138	4.433.654
Naložbene nepremičnine	5.785.404	263.847	32.918	1.193.794	2.898.597	1.396.248
Skupaj nabavna vrednost	78.853.236	3.064.484	653.497	16.302.100	38.116.147	20.717.008
POPRAVEK VREDNOSTI						
Neopredmetena osnovna sredstva	617.218	8.016	1.000	212.151	274.360	121.692
Zemljišča	0	0	0	0	0	0
Zgradbe	26.122.059	328.698	452.407	1.766.649	16.301.852	7.272.453
Oprema	12.567.812	1.401.054	19.279	7.556.433	1.901.782	1.649.085
Naložbene nepremičnine	2.067.243	218.714	27.288	989.589	488.708	342.944
Skupaj popravek vrednosti	41.334.153	1.956.482	499.974	10.524.821	18.966.702	9.386.174
NEODPISANA VREDNOST						
Neopredmetena osnovna sredstva	67.960	1.778	222	54.204	7.476	4.279
Zemljišča	12.567.812	119.560	60.281	1.068.109	7.890.326	3.429.536
Zgradbe	13.234.210	133.516	76.845	1.740.305	7.224.398	4.059.146
Oprema	7.930.940	808.015	10.545	2.710.455	1.617.356	2.784.569
Naložbene nepremičnine	3.718.161	45.133	5.630	204.205	2.409.889	1.053.304
Skupaj neodpisana vrednost	37.519.083	1.108.002	153.523	5.777.279	19.149.445	11.330.834

➤ **Podbilanca stanja sredstev in obveznosti do virov sredstev v upravljanju lokalnih skupnosti**

Z vsemi lokalnimi skupnostmi, ki odlagajo odpadke na odlagališču Barje, so podpisane pogodbe o ravnanju z okoljsko dajatvijo za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov. Z občinami družbenicami JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o., so podpisane dolgoročne pogodbe, občine Vrhnika, Borovnica, Kamnik, Komenda in Vodice okoljsko dajatev nakazujejo občinam družbenicam.

Iz podbilance (točka c. med sredstvi) je razvidno, da je podjetje od lokalnih skupnosti prejelo več sredstev, kot jih je porabilo za vlaganja v infrastrukturo v višini 3.780.124 EUR, ker podjetje v letih 2005-2007 ni črpalo dolgoročnih obveznosti do lokalnih skupnosti za obračunano amortizacijo. Za leto 2007 je obračunana amortizacija, katera ne zmanjšuje vrednosti dolgoročnih poslovnih obveznosti, v višini 1.681.859 EUR.

➤ **Pregled oblikovanja in črpanja virov sredstev za investicije v osnovna sredstva v upravljanju lokalnih skupnosti**

v EUR brez centov	
Začetno stanje prostih virov sredstev na dan 1.1.2007	2.098.265
Povečanje virov sredstev:	
Obračunani stroški amortizacije v letu 2007	1.681.859
Okoljska dajatev za obremenjevanje okolja zaradi odlaganja odpadkov	1.059.929
Skupaj povečanje virov sredstev	2.741.788
Zmanjšanje virov sredstev:	
Poraba za investicije	1.059.929
Skupaj zmanjšanje virov sredstev	1.059.929
Prosti viri sredstev za investicije na dan 31.12.2007	3.780.124

Kot je razvidno iz preglednice gibanja virov za financiranje investicij v osnovna sredstva lokalnih skupnosti, so se v letu 2007 viri oblikovali iz naslova pobrane okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov v skupni višini 1.059.929 EUR. Poleg tega je podjetje v letu 2007 iz naslova zbranih sredstev amortizacije povečalo razpoložljive vire sredstev v upravljanju v višini 1.681.859 EUR.

Vsa sredstva, ki so bila zbrana tekom leta 2007, izkazujemo med opredmetenimi osnovnimi sredstvi v gradnji in izdelavi, skupaj z vloženimi sredstvi v izgradnjo odlagališča Barje in pripadajočo opremo in dolgoročne premoženjske pravice.

➤ **Nečrpanje dolgoročnih obveznosti do lokalnih skupnosti**

Snaga je v letu 2002, ob uvedbi okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov, strošek obračunane amortizacije za osnovna sredstva, ki so se financirala iz omenjene dajatve, skladno s SRS 35.22 krila v dobro izrednih prihodkov in s tem zmanjševala dolgoročne obveznosti do lokalnih skupnosti, kar je vsako leto posebej načrtovala in posebej razkrila v letnem poročilu. Lokalne skupnosti so navedeno pokrivanje amortizacije potrdile tudi s potrjenimi stanji terjatev za sredstva dana v upravljanje na dan 31. decembra.

Računsko sodišče Republike Slovenije, ki je revidiralo poslovanje Snage Ljubljana za leto 2003 je v svojem mnenju, ki ga je izdalo julija 2005 navedlo, da je odpis dolgoročnih obveznosti do lokalnih skupnosti, v kolikor je na dejavnosti ustvarjen pozitiven poslovni izid, nepotreben. Računsko sodišče je Snagi tudi priporočilo, da kljub s strani občin potrjenim odpisom obveznosti do občin, pri bodoči izločitvi osnovnih sredstev infrastrukture, upošteva tudi dejstvo, da so bili ti odpisi obveznosti do občin nepotrebni.

Navkljub dejstvu, da je rešitev izvedena v preteklih letih zakonita, se je Snaga Ljubljana na podlagi mnenja Računskega sodišča in ponovne preverbe obstoječe zakonodaje odločila, da upošteva mnenje sodišča in strošek obračunane amortizacije za osnovna sredstva, ki so se financirala iz okoljske dajatve, pokrije s ceno oziroma s prihodki. Glede na dejstvo, da je Snaga Ljubljana v 100 % lasti JHL in s tem 7 lokalnih skupnosti in upošteva Uredbo o oblikovanju cen komunalnih storitev, izdano v maju 2005, je Snaga Ljubljana smatrala, da je predlagana rešitev primernejša od rešitve, ko se je amortizacija odpisovala v breme obveznosti do lokalnih skupnosti. Novi predpisi o cenah eksplicitno določajo, da vsi presežki prihodkov nad odhodki posamezne gospodarske javne službe znižujejo ceno storitve. Z ozirom na pozitiven rezultat dejavnosti odlaganja odpadkov je Snaga Ljubljana za leto 2007 (tako kot že za leti 2005 in 2006) obračunano amortizacijo za osnovna sredstva, ki so se financirala iz okoljske dajatve, v celoti pokrila s ceno oziroma prihodki, zaradi česar ugotavlja za 1.681.859 EUR nižji poslovni rezultat. Navedeno računovodsko rešitev so tudi potrdile lokalne skupnosti.

Usklajeno rešitev glede financiranja osnovnih sredstev in upravljanja s sredstvi v lasti lokalnih skupnosti bo morala urediti pogodba o upravljanju z infrastrukturo.

➤ **Podbilanci stanja sredstev in obveznosti do virov sredstev**

Bilanca stanja javnega podjetja predstavlja seštevek podbilance sredstev javnega podjetja in obveznosti do njihovih virov ter podbilance sredstev v upravljanju in obveznosti do njihovih virov, pri čemer so razmerja med obema podbilancama izključena. Podbilanca sredstev v upravljanju in obveznosti do njihovih virov je prikazana ločeno za vsako občino posebej za osnovna sredstva, ki so v upravljanju pri javnem podjetju. Podbilanca sredstev javnega podjetja in obveznosti do njihovih virov pa omogoča vpogled v dejansko finančno stanje javnega podjetja.

➤ **Podbilanca stanja sredstev in obveznosti do virov sredstev v upravljanju lokalnih skupnosti na dan 31.12.2007**

v EUR brez centov

Podbilanca stanja lokalnih skupnosti		MOL	BREZOVICA	DOBROVA-POLH.GRAD	DOL	HORJUL	MEDVODE	ŠKOFLJICA	Skupaj
SREDSTVA		13.804.436	268.822	190.387	152.585	78.824	483.234	208.736	15.187.024
A.	Dolgoročna sredstva	10.402.035	194.639	137.172	111.745	56.945	352.196	152.168	11.406.900
	Neopredmetena osnovna sredstva	3.775	94	70	47	28	148	69	4.231
1.	Dolgoročne premoženjske pravice	3.775	94	70	47	28	148	69	4.231
	Opredmetena osnovna sredstva	10.398.260	194.545	137.102	111.698	56.917	352.048	152.099	11.402.669
1.	Zemljišča in zgradbe	6.379.330	134.766	95.926	75.689	39.571	240.930	104.217	7.070.429
a)	Zgradbe	6.379.330	134.766	95.926	75.689	39.571	240.930	104.217	7.070.429
2.	Proizvajalne naprave in stroji	2.776.842	51.285	35.681	30.151	15.009	95.916	41.218	3.046.102
3.	Predujmi	0	0	0	0	0	0	0	0
4.	Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	1.242.088	8.494	5.495	5.858	2.337	15.202	6.664	1.286.138
B.	Gibljava sredstva	0	0	0	0	0	0	0	0
C.	Terjatve iz naslova uporabe sredstev v upravljanju za financiranje sredstev v lasti javnega podjetja	3.402.401	74.183	53.215	40.840	21.879	131.038	56.568	3.780.124
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		13.804.436	268.822	190.387	152.585	78.824	483.234	208.736	15.187.024
A.	Dolgoročne poslovne obveznosti	13.804.436	268.822	190.387	152.585	78.824	483.234	208.736	15.187.024
2.	Dolgoročne poslovne obveznosti za nabavo opredmetenih osnovnih sredstev v upravljanju	13.804.436	268.822	190.387	152.585	78.824	483.234	208.736	15.187.024
c)	Dolgoročne poslovne obveznosti za sredstva, prejeta v upravljanje od lokalnih skupnosti	13.804.436	268.822	190.387	152.585	78.824	483.234	208.736	15.187.024
B.	Kratkoročne obveznosti	0	0	0	0	0	0	0	0
C.	Obveznosti iz naslova uporabe sredstev v lasti javnega podjetja za financiranje sredstev lokalnih skupnosti v upravljanju	0	0	0	0	0	0	0	0

➤ **Podbilanca sredstev in obveznosti do virov sredstev v lasti podjetja**

v EUR brez centov

Podbilanca stanja v lasti podjetja		31.12.2007	31.12.2006	Indeks 31.12.07 31.12.06
SREDSTVA		40.531.352	44.326.057	91,4
A.	Dolgoročna sredstva	29.526.686	31.258.159	94,5
I.	Neopredmetena dolgoročna sredstva in dolgoročne aktivne ČR	64.450	87.678	73,5
1.	Dolgoročne premoženjske pravice	63.729	57.529	72,8
5.	Druge dolgoročne časovne razmejitve	721	149	483,9
II.	Opredmetena osnovna sredstva	25.743.216	27.407.265	93,9
1.	Zemljišča in zgradbe	18.731.593	20.921.356	89,5
a)	Zemljišča	12.567.812	14.453.015	87,0
b)	Zgradbe	6.163.781	6.468.341	95,3
2.	Proizvajalne naprave in stroji	4.867.144	5.542.277	87,8
3.	Druge naprave in oprema	17.694	20.735	85,3
4.	Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	2.126.785	922.897	230,4
a)	Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	2.126.785	692.338	307,2
b)	Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	0	230.559	0
III.	Naložbene nepremičnine	3.718.161	3.762.475	98,8
IV.	Dolgoročne finančne naložbe	859	741	115,9
2.	Dolgoročna posojila	859	741	115,9
b)	Dolgoročna posojila drugim	859	741	115,9
VI.	Odložene terjatve za davek	0	0	-
B.	Kratkoročna sredstva	14.467.672	12.994.785	111,3
I.	Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0	-
II.	Zaloge	452.328	209.077	216,3
1.	Material	452.328	209.077	216,3
III.	Kratkoročne finančne naložbe	9.300.240	9.577.184	97,1
2.	Kratkoročna posojila	9.300.240	9.577.184	97,1
b)	Kratkoročna posojila drugim	9.300.240	9.577.184	97,1
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	3.910.323	3.057.951	127,9
1.	Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	19.969	29.619	57,3
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	2.900.511	2.487.291	116,6
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	992.843	541.041	183,5
V.	Denarna sredstva	804.781	150.573	534,5
C.	Aktivne časovne razmejitve	317.118	73.113	433,7
Č.	Terjatve iz naslova uporabe sredstev podjetja za financiranje sredstev v upravljanju	0	0	-

Podbilanca stanja v lasti podjetja		31.12.2007	31.12.2006	Indeks 31.12.06 01.01.06
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		40.531.352	44.326.057	91,4
A. Kapital		33.814.159	35.160.177	95,3
I. Vpoklicani kapital		10.464.965	12.323.151	84,9
1. Osnovni kapital		10.464.965	12.323.151	84,9
II. Kapitalske rezerve		18.892.100	18.892.100	100,0
III. Rezerve iz dobička		4.037.880	3.318.935	121,7
1. Zakonske rezerve		339.228	246.274	137,7
4. Druge rezerve iz dobička		3.698.652	3.072.661	120,4
V. Čisti poslovni izid poslovnega leta		419.214	625.991	67,0
B. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve		2.511.848	2.051.085	122,5
1. Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade		965.335	1.009.540	95,6
2. Druge rezervacije		645.317	106.493	606,0
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve		901.196	935.052	96,4
C. Dolgoročne obveznosti		522.849	1.656.930	31,6
I. Dolgoročne finančne obveznosti		522.849	1.656.930	31,6
1. Dolgoročne finančne obveznosti do družb v skupini		522.849	1.038.320	50,4
4. Druge dolgoročne finančne obveznosti		0	618.610	0
II. Dolgoročne poslovne obveznosti		0	0	-
5. Druge dolgoročne poslovne obveznosti		0	0	-
III. Odložene obveznosti za davek		0	0	-
Č. Kratkoročne obveznosti		3.682.461	2.989.815	123,2
I. Obveznosti vključene v skupine za odtujitev		0	0	81,8
II. Kratkoročne finančne obveznosti		560.476	560.476	100,0
1. Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini		560.476	560.476	100,0
4. Druge kratkoročne finančne obveznosti		0	124.481	0
III. Kratkoročne poslovne obveznosti		3.121.985	2.304.858	135,5
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini		46.681	20.326	229,7
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev		1.972.512	1.300.795	151,6
4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov		499	68	733,8
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti		1.102.293	983.669	112,1
D. Pasivne časovne razmejitve		35	369.785	0
E. Obveznosti iz naslova uporabe sredstev v upravljanju za financiranje sredstev v lasti podjetja		3.780.124	2.098.265	180,2

3.4. Izjava direktorja

Direktor podjetja potrjuje, da so bile pri izdelavi računovodskih izkazov, končanih na dan 31.12.2007, dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve in da so v skladu z ZGD - 1 in Slovenskimi računovodskimi standardi (2006).

Direktor izjavlja, da v celoti potrjuje Letno poročilo za leto 2007 in s tem poslovno poročilo za leto 2007, računovodske izkaze prikazane v pričujočem letnem poročilu ter pripadajoča pojasnila na straneh od 67 do 106.

Janko Kramžar
Direktor



3.5. Poročilo neodvisnega revizorja



Poročilo neodvisnega revizorja

Svetu ustanoviteljev javnih podjetij
povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o., Ljubljana

Nadzornemu svetu družbe Snaga Javno podjetje d.o.o., Ljubljana

Revidirali smo priložene računovodske izkaze družbe Snaga Javno podjetje d.o.o., Ljubljana, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2007, izkaz poslovnega izida, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe.

Pregledali smo tudi poslovno poročilo.

Odgovornost posloводства za računovodske izkaze

Posloводство je odgovorno za pripravo in pošteno predstavitev teh računovodskih izkazov v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi. Ta odgovornost vključuje: vzpostavitev, delovanje in vzdrževanje notranjega kontroliranja, povezanega s pripravo in pošteno predstavitev računovodskih izkazov, ki ne vsebujejo pomembno napačne navedbe zaradi prevare ali napake, izbiro in uporabo ustreznih računovodskih usmeritev ter pripravo računovodskih ocen, ki so utemeljene v danih okoliščinah.

Revizorjeva odgovornost

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

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

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

Mnenje

Po našem mnenju so računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih pošteni predstavitev finančnega stanja družbe Snaga Javno podjetje d.o.o. na dan 31. decembra 2007 ter njenega poslovnega izida, gibanja kapitala in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

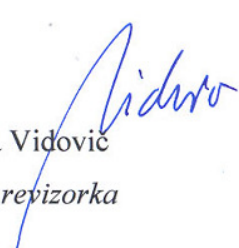
Ne da bi v svojem mnenju izrazili pridržek, opozarjamo na neskladje lastništva nad infrastrukturnimi objekti s 76. členom Zakona o gospodarskih javnih službah (Uradni list RS, št. 32/93, 30/98, 127/06). Ob ustanovitvi javnega podjetja s strani lokalnih skupnosti je bila infrastruktura prenesena na javno podjetje v obliki stvarnega vložka, čeprav bi morala ostati lastnina lokalnih skupnosti tudi po uveljavitvi navedenega zakona. Tudi Zakon o javnih financah (Uradni list RS, št. 79/99, 124/00, 79/01, 30/02, 56/02, 127/06, 14/07) je s 76. členom državi in občini prepovedal pridobivanje kapitalskih naložb v gospodarskih družbah s stvarnim vložkom v obliki nepremičnin, ki se uporabljajo za izvajanje javnih služb. Da infrastrukturnega premoženja ni mogoče vlagati kot stvarni vložek, je Javni holding Ljubljana opozorilo Računsko sodišče Republike Slovenije že leta 2003 (revizijsko poročilo št. 1206-10/2003-29). Kot je navedeno v točki 3.2.1.1 letnega poročila, na ravni Javnega holdinga Ljubljana potekajo aktivnosti za opredelitev in izločitev infrastrukture ter proučevanje možnih ukrepov in posledic vračanja infrastrukture lokalnim skupnostim.

Ne da bi v svojem mnenju izrazili pridržek, opozarjamo, da je Višje sodišče v Ljubljani v letu 2007 zavrnilo tožbeni zahtevek Javnega podjetja Snaga, s katerim je to izpodbijalo veljavnost vknjižb lastninske pravice Mestne občine Ljubljana nad delom zemljišč odlagališča Barje, ki jih v svojih poslovnih knjigah izkazuje javno podjetje kot lastna sredstva. Ker je odločitev sodišča dokončna, bi moralo javno podjetje ta zemljišča izločiti iz svojih poslovnih knjig, kar pa v letu 2007 ni bilo izvedeno zaradi aktivnosti, ki so predstavljene v prejšnjem odstavku, ter prizadevanj Javnega holdinga Ljubljana in Mestne občine Ljubljana, da se vsa vprašanja v zvezi z infrastrukturo javnih podjetij rešijo celovito in enotno.

Poslovno poročilo je skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

KPMG SLOVENIJA,

podjetje za revidiranje, d.o.o.


Mag. Zdenka Vidović
pooblaščen revizorka

Boris Drobnič, univ. dipl. ekon.
pooblaščen revizor
partner 

Ljubljana, 25. april 2008

KPMG Slovenija, d.o.o.
1