

LETNO POROČILO 2012



Ljubljana, april 2013

KAZALO

1	UVOD.....	2
1.1	PREDSTAVITEV DRUŽBE	2
1.2	POROČILO POSLOVODSTVA	5
2	POSLOVNO POROČILO	7
2.1	GOSPODARSKA GIBANJA V DRŽAVI	7
2.2	URESNIČEVANJE NAČRTOVANIH CILJEV IN NALOG	8
2.3	ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV	10
2.4	POSLOVANJE DRUŽBE	12
2.4.1	<i>Analiza poslovanja.....</i>	<i>12</i>
2.4.2	<i>Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja</i>	<i>21</i>
2.4.3	<i>Upravljanje s tveganji.....</i>	<i>22</i>
2.5	POROČILO O IZVAJANJU DEJAVNOSTI	26
2.5.1	<i>Izvajanje gospodarskih javnih služb</i>	<i>27</i>
2.5.2	<i>Druge gospodarske dejavnosti</i>	<i>42</i>
2.6	POROČILO O NALOŽBENI DEJAVNOSTI	45
2.7	RAZISKAVE IN RAZVOJ	48
2.8	JAVNA NAROČILA	48
2.9	UPRAVLJANJE S KADRI	49
2.10	VARSTVO OKOLJA	52
2.11	DRUŽBENA ODGOVORNOST	53
2.12	RAZVOJNE USMERITVE	55
2.13	POMEMBNI POSLOVNI DOGODKI PO KONCU POSLOVNEGA LETA.....	56
2.14	POROČILO O RAZMERIJH Z OBVLADUJOČO DRUŽBO	56
3	RAČUNOVODSKO POROČILO.....	57
3.1	POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA	57
3.2	RAČUNOVODSKI IZKAZI.....	58
3.2.1	<i>Bilanca stanja</i>	<i>58</i>
3.2.2	<i>Izkaz poslovnega izida</i>	<i>60</i>
3.2.3	<i>Izkaz drugega vseobsegajočega donosa</i>	<i>61</i>
3.2.4	<i>Izkaz denarnih tokov.....</i>	<i>61</i>
3.2.5	<i>Izkaz gibanja kapitala.....</i>	<i>62</i>
3.2.6	<i>Izkaz bilančne izgube.....</i>	<i>63</i>
3.3	RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH	63
3.3.1	<i>Pojasnila k bilanci stanja</i>	<i>68</i>
3.3.1.1	Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve.....	68
3.3.1.2	Opredmetena osnovna sredstva	68
3.3.1.3	Naložbene nepremičnine.....	70
3.3.1.5	Kratkoročne finančne naložbe.....	71
3.3.1.6	Kratkoročne poslovne terjatve	71
3.3.1.7	Denarna sredstva.....	74
3.3.1.8	Kapital.....	74
3.3.1.9	Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve.....	75
3.3.1.10	Dolgoročne poslovne obveznosti	76
3.3.1.11	Kratkoročne poslovne obveznosti	77
3.3.1.12	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	77
3.3.2	<i>Pojasnila k izkazu poslovnega izida</i>	<i>78</i>
3.3.2.1	Čisti prihodki od prodaje	78
3.3.2.2	Drugi poslovni prihodki.....	78
3.3.2.3	Stroški porabljenega blaga in materiala	79
3.3.2.4	Stroški storitev.....	79
3.3.2.5	Stroški dela	80
3.3.2.6	Amortizacija in predvrednotovalni poslovni odhodki pri NS, OOS in naložbenih nepremičninah	81

3.3.2.7	Predvrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	82
3.3.2.8	Drugi poslovni odhodki.....	82
3.3.2.9	Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah	82
3.3.3	<i>Pojasnila k izkazu drugega vseobsegajočega donosa</i>	<i>83</i>
3.3.4	<i>Pojasnila k izkazu denarnih tokov</i>	<i>83</i>
3.3.5	<i>Zabilančna evidenca.....</i>	<i>84</i>
3.3.6	<i>Posli s povezanimi osebami.....</i>	<i>84</i>
3.4	DODATNA RAZKRITJA NA PODLAGI ENERGETSKEGA ZAKONA IN SRS 35	86
3.5	IZJAVA POSLOVODSTVA	91

Pomembnejši podatki in nekateri kazalci poslovanja družbe

	NAČRT 2013	LETO 2012	LETO 2011	LETO 2010
Masna bilanca (masa v tonah)				
Vsi zbrani in sprejeti odpadki	144.358	144.202	158.627	174.406
- od tega ločeno zbrani in izločeni	62.078	55.751	48.633	43.073
- od tega izločeni odpadki z obdelavo	7.285	0	0	0
Odloženi odpadki	74.995	88.451	109.994	131.333
Snovna izraba v %	48,0	38,7	30,7	24,7
Zbiranje in prevoz odpadkov (masa v tonah)				
Zbrani odpadki	135.997	136.082	146.307	156.622
- od tega izločeni odpadki na dejavnosti zbiranja in prevoza	59.889	50.146	45.175	35.197
- od tega izločeni biološki odpadki na dejavnosti čiščenja	830	852	1.008	2.309
Delež izločenih odpadkov v %	44,6	37,5	31,6	23,9
Odpadki za obdelavo na Snagi	56.735	0	0	0
Odpadki za odlaganje	18.543	85.084	100.124	119.116
Obdelava komunalnih odpadkov (masa v tonah)				
Sprejeti odpadki	56.735	0	0	0
Izločeni odpadki	7.285	0	0	0
Delež izločenih odpadkov v %	12,8	0	0	-
Odpadki za odlaganje	49.450	0	0	0
Odlaganje odpadkov (masa v tonah)				
Sprejeti odpadki iz dejavnosti zbiranja in prevoza ter obdelave	67.993	85.084	100.124	119.116
Sprejeti odpadki iz dejavnosti čiščenja mesta	1.111	1.232	1.329	2.309
Sprejeti odpadki od ostalih strank	8.361	8.120	12.320	17.784
Izločeni odpadki na odlagališču	2.470	5.985	3.779	7.876
Delež izločenih odpadkov v %	3,2	6,3	3,3	5,7
Odloženi odpadki	74.995	88.451	109.994	131.333
Urejanje in čiščenje javnih površin (v urah)				
Storitve urejanja in čiščenja občinskih cest - GJS	103.619	107.868	103.364	119.523
IZ BILANCE STANJA NA ZADNJI DAN 31.12. (v EUR)				
Bilančna vsota	50.160.901	50.724.969	45.461.047	47.104.804
Neopredmetena in opredmetena sredstva, naložbene nepremičnine	38.276.345	33.714.339	28.585.020	30.215.385
Finančne naložbe	5.624.782	5.800.220	9.900.466	7.800.480
Terjatve	5.632.232	8.847.199	5.681.948	4.973.811
Zaloge, denarna sredstva in kratkoročne AČR	627.542	2.363.211	1.293.613	4.114.988
Kapital	13.677.584	17.576.859	19.890.077	21.895.218
Rezervacije in dolgoročne PČR	29.926.175	25.125.517	19.972.905	14.770.059
Obveznosti in kratkoročne PČR	6.557.142	8.022.593	5.598.065	10.439.527
IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO (v EUR)				
Prihodki iz poslovanja	30.631.901	33.017.812	32.906.999	33.533.648
Odhodki iz poslovanja	35.359.353	35.966.769	35.502.982	36.449.583
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	-4.727.452	-2.948.957	-2.595.983	-2.915.935
Rezultat iz finančnega in izrednega poslovanja	595.849	635.739	590.842	1.524.794
Čisti dobiček/izguba poslovnega leta	-4.131.603	-2.313.218	-2.005.141	-1.391.141
STROŠKI DELA IN PLAČ				
Stroški dela v EUR	9.991.178	10.219.965	10.339.657	10.638.587
Stroški plač v EUR	7.251.542	7.291.842	7.462.619	7.730.404
Povprečno število zaposlenih iz ur	443,26	454,80	455,90	453,78
Povprečna bruto plača na zaposlenega iz ur v EUR	1.363,30	1.336,09	1.364,08	1.419,63
KAZALNIKI POSLOVANJA DRUŽBE				
Gospodarnost iz poslovanja	0,87	0,92	0,93	0,92
Čista dobičkonosnost kapitala	-0,22	-0,11	-0,09	-0,06
ŠTEVILO ZAPOSLENIH - STANJE NA KONCU OBDOBJA	446	446	472	462
ŠTEVILO ZAPOSLENIH - POVPREČNO STANJE V LETU	448,4	460,7	468,3	466,4

1 UVOD

1.1 Predstavitev družbe

Družba: SNAGA Javno podjetje d.o.o.,
(skrajšan naziv: SNAGA, d.o.o.)
Naslov: Povšetova ulica 6, 1000 Ljubljana

Telefon: 01 477 96 00
Fax: 01 477 97 13
E-pošta: snagalj@snaga.si
Spletna stran: <http://www.snaga.si>

Matična številka: 5015545
Davčna številka: 30543517
Šifra dejavnosti: 38.110

TRR: NLB d.d., LJUBLJANA, št.: 0292 4002 0286 671
ABANKA VIPA d.d., št.: 0510 0801 0486 080

Osnovni kapital: 7.211.098,95 EUR
Št. registrskega vložka pri Okrožnem sodišču v Ljubljani: 1/07748/00

➤ Ustanovitev in statusne spremembe družbe

Zametki družbe SNAGA, d.o.o. (v nadaljevanju: Snaga) 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 d.d., leta 1990 pa se je ustanovilo Javno podjetje Snaga, d.o.o., Ljubljana. Snaga je danes del JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o., s katerim skuša mesto zagotoviti gospodarno in učinkovito izvajanje obveznih gospodarskih javnih služb (v nadaljevanju: GJS) v prestolnici.

➤ Dejavnost družbe

Skladno z aktom o ustanovitvi družbe je Snaga pooblaščen za izvajanje dejavnosti obveznih občinskih gospodarskih javnih služb zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov, odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov in urejanja in čiščenja občinskih cest ter urejanja in čiščenja javnih zelenih površin. Družba opravlja tudi izbirno gospodarsko javno službo urejanja javnih sanitarij. Poleg gospodarskih javnih služb Snaga opravlja še

druge gospodarske dejavnosti, kot so: odlaganje nekomunalnih odpadkov, izkoriščanje deponijskega plina za proizvodnjo in prodajo električne energije ter plakatiranje.

Dejavnosti zbiranja in odlaganja ostankov komunalnih odpadkov opravlja Snaga na območju Mestne občine Ljubljana ter na območju občin: Brezovica, Dobrova-Polhov Gradec, Dol pri Ljubljani, Horjul, Ig, Medvode, Škofljica, Velike Lašče ter Vodice. Dejavnost urejanja in čiščenja občinskih cest in javnih zelenih površin ter dejavnost urejanja javnih sanitarij izvaja Snaga le na območju Mestne občine Ljubljana.

Področje ravnanja z odpadki opredeljuje in določa številna zakonodaja, ki je sistemsko urejena in usklajena z evropskim pravnim redom. Na tem področju sta v Republiki Sloveniji glavna predpisa Resolucija o nacionalnem programu varstva okolja 2005-2012 in Zakon o varstvu okolja ter na podlagi zakona sprejete številne uredbe in pravilniki, ki po vrstah dejavnosti in vrstah odpadkov določajo standarde za doseg ciljev operativnih programov in predpisujejo obvezna ravnanja. Glede na to, da Snaga izvaja gospodarske javne službe varstva okolja na območju 10 občin, je pri svojem delu dolžna upoštevati tudi občinske operativne programe in občinske odloke s tega področja.

Na gospodarsko finančnem področju je vezana tako na splošne predpise kot sta Zakon o gospodarskih javnih službah in Zakon o javnem naročanju kot tudi na posebne predpise, namenjene izvajanju gospodarskih javnih služb, kot je Zakon o gospodarskih javnih službah, Zakon o javno zasebnem partnerstvu, SRS 35 in številne predpise s področja cen komunalnih storitev, okoljske dajatve in podobno.

Družba se reševanja problematike ravnanja z odpadki loteva celovito in odgovorno, vodilo njenega delovanja pa je kakovost, ki botruje ne le zadovoljnim strankam, temveč tudi čistejšemu okolju.

➤ **Organi vodenja in upravljanja**

Poslovodstvo družbe

Javno podjetje Snaga, d.o.o., Ljubljana zastopa Janko Kramžar, ki je bil z dnem 11.1.2010 ponovno imenovan za direktorja družbe za štiriletno mandatno obdobje.

Zaradi uskladitve določb o upravljanju javnih podjetij z zahtevami Zakona o uresničevanju kapitalskih naložb Republike Slovenije je JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. kot edini družbenik javnega podjetja Snaga, d.o.o. dne 15.4.2011 sprejel nov akt o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo Snaga, d.o.o. ter dne 20.4.2011 ugotovitveni sklep o uskladitvi trajanja mandata direktorja Janka Kramžarja iz dosedanjih štirih na pet let. Z direktorjem družbe je bila posledično sklenjena nova pogodba o zaposlitvi.

Dne 5.10.2011 je skupščina družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. sprejela sklep, da soglaša z ukinitvijo nadzornih svetov javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. ter pooblastila direktorico družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., da kot zakonita zastopnica edinega družbenika javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., posledično ustrezno uskladi akte o ustanovitvi družb ter izvede vse potrebne aktivnosti za vpis v sodni register.

➤ **Podatki o obvladujoči družbi**

Snaga je v 100% lasti družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Verovškova cesta 70, Ljubljana (v nadaljevanju: Javni holding) in je vključena v skupino družb, ki so v lasti navedene obvladujoče družbe.

Skupino Javni holding v letu 2012 sestavljajo:

- Javno podjetje VODOVOD-KANALIZACIJA d.o.o.,
- Javno podjetje ENERGETIKA LJUBLJANA d.o.o.
in hčerinsko podjetje TERMOELEKTRARNA TOPLARNA LJUBLJANA, d.o.o., ki je v 85,2039% lasti družbe Energetika Ljubljana,
- SNAGA Javno podjetje d.o.o.,
- Javno podjetje LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o.

Osnovni kapital družbe znaša 151.446.841 EUR in ga je ob ustanovitvi zagotovilo Mesto Ljubljana kot edini ustanovitelj in družbenik s stvarnim vložkom – poslovnimi deleži v sedmih javnih podjetjih.

Na dan 31.12.2012 sestavljajo osnovni kapital družbe 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%

Konsolidirano letno poročilo je mogoče pridobiti na sedežu obvladujoče družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Verovškova 70, Ljubljana.

1.2 Poročilo posloводства

Spoštovani!

Leto 2012 je bilo za Snago zelo podobno letu 2011, saj ga je v veliki meri opredeljevalo nerešeno vprašanje, kako zagotoviti visoko raven storitev in hkrati pokriti vse stroške, ki pri tem nastajajo. Jasno je, da od nas različni deležniki pričakujejo visokokakovostno raven storitev in učinkovito poslovanje. Ta pričakovanja pa s seboj prinašajo velik izziv: kako jih, upoštevajoč krčenje različnih vidikov notranjih rezerv družbe in vedno večje zakonodajne zahteve, zadovoljiti? Kako izpolniti pričakovanja posamezne skupine deležnikov in pri tem ne razočarati drugih? Kako doseči, da bo javnost razumela, da izboljšave prinašajo s seboj tudi vedno večje obveznosti in da pri nas kot povsod po svetu velja zakonitost, da je doseganje višjih standardov žal povezano tudi z večjimi stroški?

Kljub navedenim dilemam smo skušali kar največ narediti znotraj družbe. Z varčevalnimi ukrepi smo operativne stroške uspeli obdržati na ravni iz leta 2010 in načrtovano izgubo v višini 4,3 mio EUR zmanjšali na 2,3 mio EUR. Sam tak finančni rezultat ob upoštevanju vseh okoliščin ocenjujem kot uspešen kljub dejstvu, da vložki v infrastrukturo in nadgradnjo sistema za ravnanje z odpadki ostajajo delno ali v celoti nepokriti. Tak rezultat smo namreč dosegli navkljub temu, da smo našim strankam na področju ravnanja z odpadki omogočili z zmanjševanjem zabojnikov za odpadke za 828.000 EUR manjše položnice. Tako je v letu 2012 povprečna mesečna položnica na gospodinjstvo znašala 8 EUR in bila podpovprečna v državi.

V luči izpolnjevanja zahteve, da je treba do leta 2020 reciklirati vsaj polovico zbranih odpadkov, je tako družba uporabnikom zagotovila 55.000 dodatnih zabojnikov za zbiranje embalaže in papirja ter med drugim razširila sistem podzemnih zbiralnic. Te aktivnosti so skupaj z doslednim ločevanjem Snaginih uporabnikov pripeljale do izvrstnih rezultatov: količina zbrane embalaže se je v letu 2012 zvišala za 56 odstotkov (v primerjavi z 2011); v oktobru, novembru in decembru 2012 pa za povprečno 90 odstotkov v primerjavi z enakim obdobjem v predhodnem letu. Tudi odloženih odpadkov je vsako leto manj: leta 2011 so na odlagališču Barje odložili 110.000 ton, v letu 2012 88.450 ton, v 2013 pa naj bi odložili 75.000 ton odpadkov. Leta 2010 je vsak od Snaginih uporabnikov ločeno zbral 84 kilogramov odpadkov, leta 2011 že 98, v 2012 pa se je količina ločeno zbranega papirja, embalaže, stekla in bioloških odpadkov na prebivalca v Mestni občini Ljubljana oziroma primestni občini povzpela na 117 kilogramov.

Prav zaradi korenite spremembe sistema zbiranja in odvoza odpadkov smo bili soočeni tako z velikimi pričakovanji kot tudi nasprotovanji. Leto 2012 je bilo torej leto sprememb, ki smo se jih lotili z dveh vidikov: na eni strani smo jih izvajali, na drugi pa zanje pridobivali razumevanje javnosti. Komunicirali smo intenzivno tako navzven kot navznoter in skušali izkoristiti moč, ki jo prinaša sinergija izkušenj s terena in usmerjenega komuniciranja. Intenzivne komunikacijske aktivnosti so bile namenjene pojasnjevanju, razumevanju in posledično sprejemanju sprememb, ki vodijo k stalnemu zmanjševanju količine novonastalih odpadkov ter povečanje deležev odpadkov, namenjenih recikliranju oz. ponovni uporabi, in zavedanju o vedno večji kakovosti storitev, poznavanju uporabnikovih pravic ter obveznosti in s tem zadovoljstvu uporabnikov.

Nekaterih sprememb pa nismo mogli predvideti in smo se morali novonastalim razmeram pač prilagajati. V letu 2012 smo nameravali s pomočjo zunanjega izvajalca zagotoviti predelavo mešanih komunalnih odpadkov, vendar je bil javni razpis neuspešen. Ko se je koncem leta 2012 pokazala možnost nabave potrebne opreme, smo jo izkoristili in bomo obdelavo odpadkov v letu 2013 izvajali sami. Prav tako smo zaradi težav pri oddaji ločeno zbranih

frakcij v letu 2012 z nekaterimi drugimi slovenskimi podjetji pristopili k ustanavljanju lastne družbe za ravnanje z odpadno embalažo.

Na področju investicij sta bili v letu 2012 najpomembnejši naslednji dve.

S podpisom pogodbe za izgradnjo objektov za predelavo odpadkov se je septembra 2012 začel še zadnji in najzahtevnejši del projekta nadgradnje Regijskega centra za ravnanje z odpadki Ljubljana (RCERO Ljubljana). V 2013 se začne gradnja nadomestnih objektov in prihodnje leto bomo tudi zaključili letos začete postopke projektiranja in pridobivanja gradbenega dovoljenja. Jeseni 2013 začnemo z gradnjo glavnih objektov, ki bodo začeli poskusno obratovati junija 2015. Ta projekt bo po eni strani zagotovil dolgoročno rešitev na področju ravnanja z odpadki v Ljubljani in okolici, hkrati pa omogoča Snagi, da obvladuje celotni masni tok odpadkov.

Večjo učinkovitost družbe in zadovoljstvo zaposlenih pa prinaša odprtje prve faze kompleksa Snage. S tem je družba končno zagotovila ustrezne delovne pogoje večini svojih zaposlenih, in sicer v DE Odvoz, DE Zelene površine, DE Čiščenje in DE Remont. Neasfaltirana parkirišča za komunalna vozila, garderobe in drugi objekti na Cesti dveh cesarjev so bili namreč začasna rešitev, ki je sčasoma postala stalna in že dolgo ni več ustrezala potrebam ter predpisom. Tudi mehanične in remontne delavnice na Povšetovi 6 so že pred časom nehale izpolnjevati varnostne ter prostorske zahteve. Zelena streha na objektih novega kompleksa prispeva k zmanjševanju temperaturnih šokov in omogoča varčno ogrevanje ter hlajenje, obenem pa strešne površine služijo tudi kot površine za lovljenje meteorne vode, ki se bo prek vertikalnih odtokov zbiral v podzemnih zbiralnikih vode. Zajeto deževnico uporabljamo za pranje tovornih vozil. Novi objekti se ogrevajo prek toplovoda z odlagališča nenevarnih odpadkov Barje, kjer se za ogrevanje vode izkorišča odpadno toploto pri proizvodnji električne energije iz deponijskega plina na plinskih motorjih.

Zaupanje vase, pogum in vztrajanje pri odločitvah, v katere verjamemo, je bilo ključnega pomena, da smo bili pri vpeljavi in obvladovanju sprememb v letu 2012 uspešni. To je tudi največji porok za to, da bomo uspešni tudi v bodoče.

Janko Kramžar

Direktor

SNAGA d.o.o.
LJUBLJANA, POVŠETOVA 6

1

2 POSLOVNO POROČILO

2.1 Gospodarska gibanja v državi^[1]

Gospodarska aktivnost v evrskem območju se je tudi v zadnjem četrtletju 2012 znižala, po pričakovanjih pa se bo v prvi polovici leta 2013 stabilizirala, nato pa bi lahko prišlo do postopnega okrevanja. Vrednosti kratkoročnih kazalnikov gospodarske aktivnosti v Sloveniji se še ne obračajo navzgor, obeti za prihodnje mesece pa ostajajo negotovi. BDP se je v letu 2012 znižal za 2,3%. Padec gospodarske aktivnosti sta zaznamovala stagnacija izvoza in padec domače potrošnje. Nadaljevalo se je padanje investicijske aktivnosti, predvsem gradbene, pa tudi investicij v stroje in opremo. Dodana vrednost se je v letu 2012 znižala v vseh dejavnostih, najbolj v gradbeništvu, prvič, odkar so razpoložljivi podatki pa nekoliko tudi v javnih storitvah. Zaznaven je bil tudi upad potrošnje gospodinjstev, ki se je zmanjšala prvič od začetka krize, k čemur je prispevalo tudi prvo realno znižanje povprečne bruto plače v zadnjih 20 letih in nadaljnje zmanjšanje zaposlenosti.

Decembra 2012 se je vrednost evra v primerjavi z večino glavnih valut zvišala, v povprečju leta 2012 pa precej znižala. Vrednost evra glede na ameriški dolar se je decembra zvišala za 2,3% na 1,312 USD za 1 EUR, na raven decembra leta 2011. V povprečju leta 2012 se je vrednost evra v primerjavi z glavnimi valutami znižala za okoli 7%, v primerjavi z ameriškim dolarjem je znašala 1,285 USD za 1 EUR.

Medbančne obrestne mere so se decembra še znižale. Vrednost 3-mesečnega EVRIBOR-a je decembra ostala na podobni ravni kot novembra 2012 (0,185%), medletno pa je bila nižja za 125 b.t. Znižale so se tudi vrednosti 3-mesečnega LIBOR-a za USD in CHF. Ključne obrestne mere najpomembnejših centralnih bank so tudi decembra ostale nespremenjene (ECB 0,25%).

Povprečna dolarska cena nafte Brent je glede na december 2011 višja za 1,4%, izražena v EUR pa je višja za 1,7% in je v decembru 2012 znašala 82,77 EUR za sod. Kljub nihanjem med letom 2012 je povprečna letna dolarska cena nafte ostala podobna kot leta 2011, izraženo v EUR pa se je povprečna letna cena nafte povečala za 8,7% na 86,60 EUR za sod.

Cene življenjskih potrebščin so se decembra 2012 znižale za 0,3%, medletna inflacija v letu 2012 pa je znašala 2,7% (2,0% leta 2011). Cene življenjskih potrebščin so bile višje predvsem zaradi višjih cen energentov, hrane in nekaterih storitev. Tako kot v letu 2011 so k rasti največ prispevale cene energentov (0,9 odstotnih točk). Rast domačih cen energentov je bila rezultat gibanja cen nafte na svetovnih trgih in trošarinske politike, ki se je odrazila predvsem v višjih cenah tekočih goriv za prevoz in ogrevanje (11,2%). Pomemben vpliv na rast cen energentov so imele tudi nižje cene zemeljskega plina (-10,4%). Medletna inflacija v evrskem območju je po prvih podatkih Eurostata znašala 2,2%.

Razmere na trgu dela so se ob koncu leta 2012 močnejše zaostrole. Rast števila registriranih brezposelnih oseb se je konec leta 2012 močno pospešila. Novembra se je njihovo število povečalo za 0,4% (desezoniziranje), decembra pa za 4,3% (desezoniziranje), največ po decembru 2010. Skupno število prijavljenih v evidenco v letu 2012 je bilo za 7,2% večje kot leta 2011. Stopnja registrirane brezposelnosti je decembra 2012 znašala 12,7%.

Gibanje plač so ob koncu leta 2012 zaznamovala izredna izplačila, ki pa jih je bilo najmanj v zadnjih osmih letih. Povprečna mesečna bruto plača v Republiki Sloveniji je za december 2012 znašala 1.534,54 EUR in je bila od povprečne bruto plače za december 2011 nominalno nižja za 0,7%. Medletna rast bruto plač je nominalno znašala 0,1%, realno pa se je znižala za 2,4% (prvič v zadnjih 20 letih).

^[1] Vir: UMAR, Ekonomsko ogledalo, december 2012; februar 2013.

2.2 Uresničevanje načrtovanih ciljev in nalog

Poslovne aktivnosti družbe so bile tudi v letu 2012 usmerjene v izvajanje osnovnih dejavnosti, predvsem so intenzivno potekale aktivnosti za povečanje snovne izrabe odpadkov, optimizacija zbiranja in prevoza odpadkov, zagotavljanje kakovostnih storitev s poudarkom na večji skrbi za okolje in zadovoljevanju potreb strank ter krepitve zadovoljstva zaposlenih.

V letu 2012 je bila večina nalog in poslovnih ciljev izpolnjena. Nadaljevale so se aktivnosti na projektu nadgradnje regijskega centra za ravnanje z odpadki (v nadaljevanju: RCERO) in projekta optimizacije zbiranja in odvoza komunalnih odpadkov.

➤ ***Zadovoljstvo uporabnikov***

S kvalitetnim opravljanjem storitev smo tudi v letu 2012 v večji meri uspeli vzdrževati visoko zadovoljstvo strank.

1. Delež tistih, ki menijo, da imajo razlog za pritožbo, se je v letu 2012 glede na leto 2011 znatno zmanjšal (-36,1%). Pri merjenju pomlad 2012 je ta delež znašal 17,3%, pri merjenju jesen 2012 pa 12,1%, kar je boljše od načrtovanega 15-odstotnega deleža.
2. Povprečna ocena zadovoljstva s storitvami družbe je bila v letu 2012 ugodna, vendar nekoliko pod pričakovano. Načrtovana ocena zadovoljstva uporabnikov s storitvami Snage je bila 4,0, dosežene ocene merjenj s paneli pa so bile nekoliko nižje: pomlad 3,9, poletje 3,8 ter jesen 3,6, kar je pripisati spremembam načina zbiranja in prevoza odpadkov, s katerimi so se soočili uporabniki.
3. V letu 2012 je bilo 427 upravičenih reklamacij, kar je znatno manj (-28,8%) od predvidenih 600 reklamacij.

➤ ***Finance***

Tudi v letu 2012 je racionalizacija stroškov eden izmed glavnih ciljev Snage. V letu 2012 smo cilj, da se stroški ohranijo na ravni leta 2011, pri stroških storitev celo presegli, saj so bili le-ti v letu 2012 v primerjavi z letom 2011 nižji za 1,0% predvsem zaradi nižjih stroškov storitev podizvajalcev. Zaradi dodatne nabave in porabe zabojsnikov za odpadno embalažo Snagi ni uspelo ohraniti stroškov materiala na ravni leta 2011.

➤ ***Notranji poslovni procesi***

Na področju izvajanja občinskih gospodarskih javnih služb je družba v letu 2012 uspela realizirati naslednje cilje:

1. Masa ločeno zbranih frakcij na zbiralnicah je presegla načrtovano za leto 2012 (+1,4%), zbranih je bilo 22.311 ton ločeno zbranega papirja, stekla in embalaže.
2. Presežena je skupna načrtovana masa zbranih bioloških odpadkov (+16,1%), zbranih je bilo 19.229 ton bioloških odpadkov.
3. Zbranih je bilo 127 ton nevarnih gospodinjskih odpadkov, kar je več od načrtovane mase za obravnavano obdobje (+5,8%) in za 30,9% več kot v predhodnem letu.
4. Masa zbranih odpadkov na zbirnih centrih je bila pod načrtovano (-13,3%) predvsem zaradi zamika izgradnje in odprtja novih zbirnih centrov, skupaj je bilo zbranih 6.564 ton.

5. Izsortiranih je bilo 1.812 ton kosovnih odpadkov, kar je pod načrtovano maso (-39,6%), iz razloga, ker se v obravnavanem obdobju ni našlo ustreznega prevzemnika zmletega oblazinjenega pohištva.
6. Eden od ciljev v letu 2012 je bila tudi optimizacija zbiranja odpadkov. Glavnina aktivnosti se je pričela maja 2012. Na eni strani se rezultati kažejo v povečanih količinah ločeno zbranih frakcij, na drugi strani pa se je pri uporabnikih zaradi zmanjševanja frekvence zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov zadovoljstvo s storitvami nekoliko zmanjšalo.
7. S ciljem prilagajanja poslovanja dejavnosti odlaganja odpadkov zmanjševanju količin odloženih odpadkov, se odhodi zaposlenih niso nadomeščali z novimi zaposlitvami.
8. Za dejavnost obdelave odpadkov je bilo predvideno, da bo z javnim razpisom izbran izvajalec obdelave, ki bi predvidoma od aprila do decembra 2012 izločil 25,0% odpadkov. Ker je bil javni razpis zaključen neuspešno, to pomeni brez izbire izvajalca, načrtovan delež izločenih odpadkov ni bil dosežen. Izvajalo se je le ročno izločanje odpadkov.
9. V letu 2012 na področju javnih naročil, tokrat merjeno tako področje nabave investicij kot tudi področje stroškov, zastavljeni cilj ni bil dosežen, saj se je pravočasno pričelo s postopki nabave le v primeru 69% javnih naročil. Realizacija je sicer višja kot v letu 2011, vendar še vedno ni dosežen zastavljeni 80-odstotni cilj. V primeru zbirnih centrov še vedno ostaja problem izbire in določanja lokacij, v ostalih primerih pa so razlogi za nizko realizacijo tudi krčenje proračunskih sredstev za izvajanje javnih služb in počasno pridobivanje dokumentacije.

➤ ***Učenje in rast***

1. Pozitiven rezultat beležimo na področju izkoriščenosti delovnega časa. Delež bolezni v skupnem razpoložljivem času je bil nižji (-1,6-odstotne točke) od načrtovanih 5,0%. Delež bolezni v breme družbe je znašal 1,8% in je tudi nižji glede na 2,6-odstotni načrtovani delež.
2. Zastavljeni cilj, da je na letni ravni manj kot 15 poškodb, je bil dosežen. Večletno izboljševanje pogojev dela in vlaganje v varnost in zdravje pri delu ter povečanje nadzora nad izvajanjem predpisanih varnostnih ukrepov je v letu 2012 obrodilo sadove, saj je bilo evidentirano 14 poškodb, kar je manj od zastavljenega cilja in tudi manj kot v letu 2011. Znižala se je tudi resnost poškodb pri delu iz 0,42 na 0,38 ter pogostost poškodb iz 27,6 na 15,7.

➤ ***Racionalizacija stroškov***

Eden izmed ciljev Snage je bil tudi ohranitev višine stroškov materiala in storitev na ravni leta 2011. Varčevalni ukrepi so se v letu 2012 v večji meri odražali predvsem v zmanjševanju stroškov storitev, le-ti so bili v letu 2012 v primerjavi z letom 2011 za 1,0% nižji. K nižjim stroškom storitev so prispevali predvsem nižji stroški storitev podizvajalcev, nižji stroški strokovnih podpornih služb Javnega holdinga in stroški varstva pri delu ter varovanja premoženja.

➤ ***Projekti***

Poleg aktivnosti za doseganje navedenih ciljev je družba sodelovala tudi pri izvajanju projektov v razvojne investicije za doseganje skupnih ciljev varovanja okolja in izboljšanja kakovosti izvajanja gospodarskih javnih služb.

V letu 2012 so se nadaljevali projekti v lasti občin ustanoviteljic, za katere Snaga opravlja strokovno tehnične naloge. Na projektu izgradnje MBO so se izvajale aktivnosti na postopku oddaje javnih naročil in priprava na pričetek izvedbe projekta, ki pa se je zaradi pritožb ponudnikov nekoliko podaljšal.

Na območju Mestne občine Ljubljana se je nadaljeval projekt izgradnje podzemnih zbiralnic. V letu 2012 so bile vgrajene podzemne zbiralnice na štirih lokacijah.

Konec leta 2012 je bila uspešno dokončana največja investicijska naložba Snage v ureditev avtoparka in preselitev remonta na območje obstoječega parkirišča komunalnih vozil na Cesti dveh cesarjev.

Aplikacija projekta »Ločeno zbiranje embalaže od vrat do vrat«, ki se je leta 2011 pričela poskusno v občini Brezovica, se je na ostalih območjih, kjer Snaga izvaja gospodarsko javno službo zbiranje odpadkov, pričela maja 2012 in se prilagajala izkušnjam iz občine Brezovica.

2.3 Zadovoljstvo uporabnikov

V družbi Snaga že od leta 2002 kontinuirano spremljajo odnos uporabnikov iz Mestne občine Ljubljana do družbe, in sicer tako, da se meri tako reakcija posameznikov na spremembe v delovanju družbe kot morebitne odklone v zadovoljstvu. Leto 2012 je bilo v kontekstu merjenja odnosa uporabnikov do družbe specifično z dveh vidikov: temeljito je bil nadgrajen sistem zbiranja in prevoza odpadkov, drugo letno, torej jesensko raziskavo, pa je izpeljal na novo izbran izvajalec, ki je napravil nov vzorec 520 izbranih posameznikov na območju Mestne občine Ljubljana, ki po spolu, starosti in izobrazbi predstavljajo prebivalce ljubljanske občine.

Ocene zadovoljstva uporabnikov merjeno s panelnimi raziskavami v obdobju od leta 2008 do 2012:



Tudi v letu 2012 je bilo med najpomembnejšimi usmeritvami Snage ohranjanje zadovoljstva uporabnikov, še posebej zato, ker se je predvidevalo, da bosta ključni spremembi izpeljani v 2012 – manjša frekvenca odvoza preostanka odpadkov in dodatni zabojniki za embalažo na zbirnih mestih – pri nekaterih uporabnikih povzročili nekaj nezadovoljstva in nasprotovanja. V ta namen se je okrepil komunikacijski program z orodji in s pristopi, ki omogočajo, da:

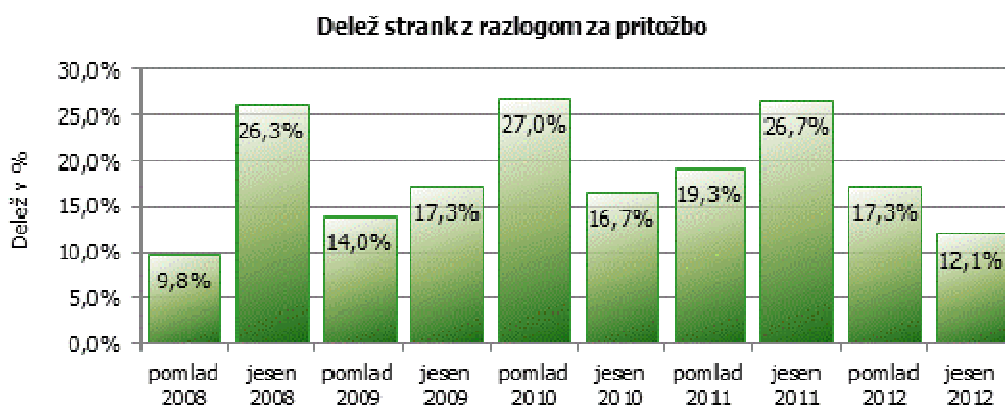
- je ločevanje odpadkov za uporabnika čim bolj preprosto in enostavno, zlahka in na različne načine dobi informacije, ki jih potrebuje;

- se uporabnik seznani s filozofijo ponovne uporabe in recikliranja, zlahka dobi odgovore na svoja vprašanja;
- je uporabnik v svoji vlogi lahko aktiven in deluje kot ambasador dobrih praks v svojem lokacijskem, družbenem, stanovskem, generacijskem okolju.

Aktivnosti in prizadevanja so bila usmerjena k omogočanju dvosmerne komunikacije, čim večji in raznoliki dostopnosti informacij ter k poznavanju uporabnikovih pravic ter obveznosti.

V letu 2012 je bilo zato med drugim posodobljeno spletišče www.snaga.si in odprto še spletno mesto www.mojiodpadki.si, vključilo se je na družbeno omrežje (www.facebook.com/snagaljubljana), kjer se z informacijami in odgovori na vprašanja dosega širša ciljna javnost, okrepljen je bil Center za podporo in pomoč uporabnikom, kamor lahko uporabniki pokličejo, pošljejo elektronsko pošto ali se osebno oglasijo, ter okrepilo se je sodelovanje na različnih dogodkih, sejnih in prireditvah (Sejem Narava-Zdravje, Festival za 3. življenjsko obdobje, dogodki v četrtnih skupnostih, praktični prikazi ločevanja v soseskah, animacije z Zmajem Pometajem itd.).

Prizadevanje družbe za kakovostno opravljanje storitev se odraža tudi na zmanjševanju upravičenih reklamacij in pritožb uporabnikov storitev ravnanja z odpadki. Panelne raziskave kažejo, da je delež strank z razlogom za pritožbo v upadanju in je bil jeseni 2012 najnižji od vseh merenj v obdobju od jeseni 2008 do jeseni 2012.



Maja 2012 je Snaga za šole in vrtce organizirala »Dan odprtih vrat« z ogledom odlagališča nenevarnih odpadkov Barje in delovanja objektov za ravnanje z vodami. Med drugim so si učenci ogledali deponijska polja, sistem za zbiranje plina in plinske motorje, delovanje nove čistilne naprave za odpadne vode, deponijsko mehanizacijo in način zbiranja odpadkov na zbirnem centru.

Obveščanje in ozaveščanje uporabnikov storitev je potekalo mesečno z obvestili na položnicah, v lokalnih in nacionalnih glasilih, v mesecu septembru 2012 pa so vsa gospodinjstva prejela tudi »Napotke za ravnanje z odpadki«.

V letu 2012 je redno potekala tudi komunikacija tako z zaposlenimi v samem podjetju, kakor tudi s predstavniki mestne uprave in uporabniki teh storitev, potekale pa so tudi delavnice o novostih za delovodje in center za podporo in pomoč uporabnikom.

2.4 Poslovanje družbe

2.4.1 Analiza poslovanja

Ob zanesljivi in kakovostni oskrbi uporabnikov storitev gospodarskih javnih služb je temeljni cilj družbe tudi zagotavljanje učinkovitega poslovanja. Poslovna uspešnost Snage je odraz mnogoterih okoliščin, v katerih je družba, ne glede na poslovne rezultate, dolžna neprekinjeno zagotavljati storitve obveznih občinskih GJS ravnanja z odpadki in urejanja in čiščenja javnih površin.

Podatki o realizaciji za leto 2012 se primerjajo s podatki iz leta 2011 in Poslovnim načrtom Snage za leto 2012 (v nadaljevanju: načrt 2012), ki je bil dne 14. decembra 2011 sprejet na seji Skupščine JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.

Snaga je v letu 2012 z izvajanjem dejavnosti ustvarila 2.313.218 EUR izgube, kar je skoraj za polovico manj (-45,8%) od načrta. Družba je v letu 2012 dosegla boljši poslovni izid kot je bil načrtovan, predvsem zaradi nerealiziranih stroškov storitev podizvajalcev povezanih z izvajanjem obdelave komunalnih odpadkov (+1.407.036 EUR), in višje subvencije za pokrivanje stroškov infrastrukture GJS zbiranja in odlaganja odpadkov ter pokrivanja stroškov izvajanja storitev GJS zbiranje odpadkov (+1.195.893 EUR). Snaga v letu 2012 ni pričela z izvajanjem GJS obdelava komunalnih odpadkov, ker je bil postopek izbire podizvajalca obdelave odpadkov neuspešen.

Kljub temu, da je Snaga poslovno leto 2012 zaključila z izgubo, je v večji meri realizirala zastavljene kvantitativne cilje na področju ravnanja z odpadki, nekatere pa celo presegla.

Ugotovljena izguba družbe je za leto 2012 za 15,4% oz. 308.077 EUR višja kot leta 2011. Glavni razlog za slabši poslovni izid v letu 2012 glede na leto 2011 je predvsem v hitrejši rasti odhodkov iz poslovanja (+1,3%), kot pa je bilo povečanje prihodkov iz poslovanja (+0,3%).

Na prihodkovni strani se je tudi v letu 2012 nadaljeval trend upadanja prihodkov od prodaje storitev zaradi zmanjševanja obračunske prostornine odpadkov (-4,3%) oz. za 828.152 EUR glede na leto 2011, kar pa so ublažili višji prihodki iz naslova subvencije, namenjeni pokrivanju stroškov infrastrukture in stroškov izvajanja storitev ravnanja z odpadki.

Obvladovanje stroškov ni zadoščalo, da bi družba ob več let nespremenjenih cenah storitev, ki jih izvaja v okviru GJS in drugih gospodarskih dejavnostih (v nadaljevanju: DGD), v letu 2012 dosegla pozitiven poslovni izid.

Gospodarsko okolje je tudi v letu 2012 zahtevalo hitro in učinkovito prilagajanje novim okoliščinam poslovanja. Za nevtraliziranje spremenjenih pogojev poslovanja in negativnih učinkov krize so bile v letu 2012 aktivnosti družbe osredotočene na obvladovanje in znižanje stroškov v družbi.

Eden od ciljev družbe v letu 2012 je bil tudi ohranitev višine stroškov materiala in storitev na ravni leta 2011. Družbi je v letu 2012 uspelo ohraniti stroške storitev pod ravni leta 2011 (-1,0%). K nižjim stroškom storitev so v največji meri prispevali nižji stroški storitev podizvajalcev (-12,5%) zaradi postopnega prevzemanja izvajanja storitev dejavnosti urejanja in čiščenja javnih zelenih površin v lastni režiji. Nižji so bili tudi stroški strokovnih podpornih služb Javnega holdinga (-9,7%) ter stroški varstva pri delu in varovanja premoženja (-22,7%).

Kljub racionalizaciji posameznih vrst stroškov so v letu 2012 stroški materiala presegli stroške materiala iz leta 2011, kar je predvsem posledica povečanja stroškov nabave in porabe zabojnikov za odpadno embalažo in papir. S ciljem izboljšanja poslovanja na dejavnosti zbiranja odpadkov je Snaga v letu 2012 pristopila k projektu povečanja količin zbranih ločenih frakcij na izvoru in optimizacije logistike zbiranja komunalnih odpadkov, kar je v prvi vrsti narekovalo dodatno nameščanje zabojnikov za odpadno embalažo in papir. V letu 2012

so stroški nabave in porabe zabojnikov predstavljali 37,5%-odstotni delež stroškov materiala. Prvi rezultati optimizacije so se v letu 2012 odražali na povečanju mase ločeno zbranih odpadkov.

Med stroški materiala so v letu 2012 predstavljali znaten 30,6%-odstoten delež stroški porabljene energije, ki jih kljub manjši porabi dizelskega goriva (-5,9%) zaradi medletnega povišanje cen energentov ni uspelo ohraniti na ravni leta 2011 in so za 3,9% višji kot leto prej. V letu 2012 je družbi uspelo znatno znižati stroške pisarniškega materiala in strokovne literature ter druge stroške pomožnega materiala, ki v strukturi stroškov materiala predstavljajo 15,6%-odstotni delež.

Z namenom hitrega prilagajanja delovnim razmeram in s tem v zvezi racionaliziranju stroškov je Snaga tudi v letu 2012 nadaljevala z najemom komunalnih delavcev in ne zaposlovanjem. Zaradi navedenega so bili stroški najema delovne sile višji kot v predhodnem letu, v povezavi s tem pa so se znižali stroški dela.

Večji obseg znižanja stroškov od doseženega ni mogoč, ne da bi družba posegala v znižanje standardov pri izvajanju storitev GJS in s tem povečala tveganja za kakovost, varnost in stalnost oskrbe.

Realizacija pogodb o najemu infrastrukture

Avgusta 2012 je bila sklenjena nova Pogodba o najemu gospodarske javne infrastrukture in izvajanju gospodarske javne službe odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov in novembra 2012 še Pogodba o najemu gospodarske javne infrastrukture in izvajanju gospodarske javne službe zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov. Pogodbi sta sklenjeni za obdobje od 1.1.2012 do 31.12.2014.

Snaga je na podlagi sklenjenih pogodb in dodatkov k pogodbama za najem gospodarske javne infrastrukture zbiranja in odlaganja komunalnih odpadkov, ki jo vodi v zabilančni evidenci, zaračunala občinam družbenicam Javnega holdinga subvencijo za delno pokrivanje stroškov infrastrukture in opravljanje storitev javne službe, občine pa so Snagi zaračunale najemnino za uporabo infrastrukture.

Občine družbenice Javnega Holdinga so Snagi obračunale letne zneske najemnine za leto 2012 v višini 2.441.405 EUR, od tega je strošek najemnine za dejavnost odlaganja odpadkov in proizvodnjo električne energije 1.881.075 EUR in 560.330 EUR za dejavnost zbiranja odpadkov.

v EUR

Občina	Zbiranje komunalnih odpadkov	Odlaganje odpadkov vključno s proizvodnjo električne energije	Skupaj
Mestna občina Ljubljana	560.330	1.642.555	2.202.885
Brezovica	0	51.918	51.918
Dobrova - Polhov Gradec	0	40.631	40.631
Dol pri Ljubljani	0	23.702	23.702
Horjul	0	16.177	16.177
Medvode	0	72.233	72.233
Škofljica	0	33.859	33.859
Skupaj stroški poslovnega najema	560.330	1.881.075	2.441.405

Glede na to, da so bile cene od avgusta 2010 do konca leta 2012 zamrznjene, družba z veljavno ceno ni mogla pokrivati vseh stroškov, povezanih z izvajanjem GJS zbiranja in odlaganja komunalnih odpadkov in je občinam družbenicam Javnega Holdinga skladno s pogodbo in na podlagi načrtovanih podatkov za poslovno leto zaračunala subvencijo za delno pokrivanje stroškov infrastrukture in stroškov za opravljanje storitev javne službe.

Snaga v letu 2012 med prihodki od prodaje storitev izkazuje prihodke iz naslova subvencije v skupni višini 2.217.964 EUR, od tega je 695.645 EUR za GJS odlaganje komunalnih odpadkov in 1.522.319 EUR za GJS zbiranje komunalnih odpadkov.

v EUR

Občina	GJS Zbiranje komunalnih odpadkov			GJS Odlaganje komunalnih odpadkov		Skupaj
	Za infrastrukt., zaračunano v letu 2012 za leto 2011	Za infrastrukt., zaračunano v letu 2012 za leto 2012	Za storitev, zaračunano v letu 2012 za leto 2012	Za infrastrukt., zaračunano v letu 2012 za leto 2011	Za infrastrukt., zaračunano v letu 2012 za leto 2012	
Mestna občina Ljubljana	88.985	511.675	921.659	185.249	445.678	2.153.246
Brezovica	0	0	0	0	14.087	14.087
Dobrova-Polhov Gradec	0	0	0	0	11.025	11.025
Dol pri Ljubljani	0	0	0	0	6.431	6.431
Horjul	0	0	0	0	4.389	4.389
Medvode	0	0	0	0	19.599	19.599
Škofljica	0	0	0	0	9.187	9.187
Skupaj	88.985	511.675	921.659	185.249	510.396	2.217.964

Skupna višina subvencije je v letu 2012 znašala 2.217.964 EUR, od tega za leto 2012:

- 511.675 EUR za pokrivanje stroškov infrastrukture zbiranja komunalnih odpadkov,
- 510.396 EUR za pokrivanje stroškov infrastrukture odlaganja komunalnih odpadkov,
- 921.659 EUR subvencije za pokrivanje stroškov opravljanja storitev javne službe zbiranja komunalnih odpadkov,

in za leto 2011:

- 88.985 EUR subvencije, ki se nanaša na pokrivanje stroškov infrastrukture zbiranja komunalnih odpadkov in 185.249 EUR za pokrivanje stroškov infrastrukture odlaganja komunalnih odpadkov.

Subvencija za infrastrukturo odlaganja odpadkov je v celoti evidentirana na GJS odlaganje komunalnih odpadkov. Končni obračuni in poračuni tako najemnine kot tudi subvencije so s pogodbama predvideni na podlagi revidiranih podatkov za poslovno leto, predvidoma v mesecu avgustu za preteklo poslovno leto.

Novembra 2012 je bila sprejeta nova Uredba o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uredba o cenah), ki je v veljavo stopila s 1.1.2013. Nova Uredba o cenah poleg ostalega določa, da se poračun oziroma razlika med potrjeno ceno in obračunsko ceno opravljenih storitev GJS izvede enkrat letno za preteklo leto in se v elaboratu upošteva pri izračunu predračunske cene za naslednje obdobje.

➤ **Poslovni izid družbe**

Snaga je v letu 2012 ustvarila 33.661.661 EUR prihodkov in 35.974.878 EUR odhodkov. Čista izguba je znašala 2.313.218 EUR in je bila za 15,4% višja kot v letu 2011, v primerjavi z načrtovanim rezultatom pa je izguba nižja za 45,8%.

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Prihodki iz poslovanja	33.017.812	32.434.599	32.906.999	101,8	100,3
Odhodki iz poslovanja	35.966.769	37.075.674	35.502.982	97,0	101,3
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	-2.948.957	-4.641.075	-2.595.983	63,5	113,6
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	643.848	380.753	612.387	169,1	105,1
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	8.109	6.070	21.545	133,6	37,6
Poslovni izid pred davkom iz dobička	-2.313.218	-4.266.392	-2.005.141	54,2	115,4
Davek iz dobička	0	0	0	-	-
Čisti poslovni izid	-2.313.218	-4.266.392	-2.005.141	54,2	115,4

Opombe: Prihodki iz poslovanja vključujejo postavke 1 in 4 iz izkaza poslovnega izida.

Odhodki iz poslovanja vključujejo postavke 5, 6, 7 in 8 iz izkaza poslovnega izida.

Prihodki od financiranja in drugi prihodki vključujejo postavke 10, 11 in 15 iz izkaza poslovnega izida.

Odhodki od financiranja in drugi odhodki vključujejo postavke 14 in 16 iz izkaza poslovnega izida.

➤ **Prihodki**

V letu 2012 so bili prihodki v višini 33.661.661 EUR in so v primerjavi z letom 2011 za 0,4% višji, glede na načrtovane prihodke pa so bili višji za 2,6%. Glavni 98,1-odstotni delež celotnih prihodkov predstavljajo prihodki iz poslovanja, 1,2% prihodki od financiranja in 0,7% drugi prihodki.

Prihodki iz poslovanja

Snaga je v letu 2012 realizirala 33.017.812 EUR prihodkov iz poslovanja, od tega 32.468.699 EUR predstavljajo čisti prihodki od prodaje.

Čisti prihodki od prodaje so bili tako v primerjavi z letom 2011 kot tudi v primerjavi z načrtom za leto 2012 višji predvsem zaradi prejete subvencije za pokrivanje stroškov gospodarske javne infrastrukture zbiranja in odlaganja komunalnih odpadkov ter subvencije za delno pokrivanje stroškov opravljanja storitve javne službe zbiranja komunalnih odpadkov. Neupoštevajoč prihodke iz naslova subvencije pa bi bili čisti prihodki od prodaje nižji tako v primerjavi z načrtovanimi (-2,8%) kot tudi v primerjavi z realiziranimi prihodki leta 2011 (-4,9%), na kar v največji meri vpliva nadaljevanje trenda zmanjševanja obračunske prostornine in s tem upadanje prihodkov od prodaje.

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Prihodki iz poslovanja	33.017.812	32.434.599	32.906.999	101,8	100,3
Čisti prihodki od prodaje	32.468.699	32.143.109	32.133.783	101,0	101,0
- Zbiranje odpadkov	13.493.950	12.626.441	13.004.912	106,9	103,8
- Odlaganje komunalnih odpadkov	10.808.732	9.092.507	10.802.665	118,9	100,1
- Obdelava komunalnih odpadkov	0	1.859.738	0	0,0	-
- Urejanje in čiščenje javnih občinskih cest	2.430.780	2.166.689	2.306.015	112,2	105,4
- Urejanje in čiščenje javnih zelenih površin	3.285.305	3.218.787	3.076.366	102,1	106,8
- Urejanje javnih sanitarij	231.539	164.425	270.717	140,8	85,5
- Odlaganje nekomunalnih odpadkov	848.782	1.621.661	1.333.498	52,3	63,7
- Proizvodnja električne energije	1.299.399	1.321.194	1.270.367	98,4	102,3
- Plakatiranje	70.212	71.667	69.243	98,0	101,4
Drugi poslovni prihodki	549.113	291.490	773.216	188,4	71,0

Čisti prihodki od prodaje vključujejo tudi prihodke iz naslova finančnih jamstev, ki so namenjeni za obratovalne stroške v času zapiranja odlagališča in stroške izvajanja ukrepov varstva okolja po zaprtju odlagališča Barje. Prihodki iz naslova finančnih jamstev so v letu 2012 znašali 5.591.184 EUR, v enaki višini pa so bili izkazani tudi odhodki, tako da iz tega naslova ni učinka na poslovni izid. Med odhodki je v letu 2012 izkazano 450.227 EUR stroškov amortizacije, ki se nanašajo na izdelavo gornje plasti odlagališča - pokrova na IV. in V. odlagalnem polju in 5.140.957 EUR stroškov dolgoročnih rezervacij, ki se nanašajo na obratovalne stroške v času zapiranja odlagališča in stroške izvajanja ukrepov varstva okolja po zaprtju odlagališča Barje.

Snaga je tudi v letu 2012 zaradi primanjkljaja razpoložljivih finančnih sredstev za investicijska vlaganja kot tudi za pokrivanje obratovalnih stroškov začasno črpala sredstva finančnih jamstev.

Snaga je sredstva finančnih jamstev začasno porabljala skladno s sklepom Skupščine družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. Skupščina je dne 18.5.2011 dala soglasje družbi Snaga, da sredstva, zbrana za potrebe stroškov zapiralnih del deponije in njenega vzdrževanja po zaprtju, lahko začasno porablja za financiranje investicij in obratnih sredstev do uveljavitve drugačne zakonske ureditve tega področja. Z navedenim sklepom se je skupščina tudi zavezala, da bo morebitno zadolžitev družbe Snaga oziroma zagotovitev nadomestnega vira financiranja za potrebe izvedbe zapiralnih del deponije in njenega vzdrževanja po zaprtju obravnavala, ko bo le-ta potrebna.

Dne 7.11.2012 je bil sklep dopolnjen tako, da družba lahko začasno črpa sredstva finančnih jamstev za izgradnjo druge faze izgradnje kompleksa Snaga zgolj s soglasjem in v višini, kot bo določila skupščina družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. Finančna sredstva, ki jih bo družba pridobila s prodajo obstoječe poslovne stavbe, pa se v celoti namenijo za vračilo začasno porabljenih sredstev finančnih jamstev.

Dosedanja poraba sredstev finančnih jamstev je bila odvisna od dinamike prilivov in odlivov družbe. Konec leta 2012 je bilo porabljenih 10.761.882 EUR sredstev finančnih jamstev.

Ker poraba sredstev finančnih jamstev predstavlja prikrito oziroma interno zadolženost družbe, bo zaradi navedenega v letu 2013 potrebno sprejeti določene ukrepe zaradi porabe namenskih sredstev in vračila teh sredstev za namene, za katerega se zbirajo. V kalkulaciji nove cene ravnanja z odpadki je predviden donos, ki bo v primeru realizacije namenjen tudi vračilu porabljenih sredstev finančnih jamstev.

Drugi poslovni prihodki so v letu 2012 znašali 549.113 EUR in so bili višji (+88,4%) v primerjavi z načrtovanimi in nižji (-29,0%) v primerjavi z doseženimi v letu 2011. Glavni 72,7-odstotni delež med drugimi poslovnimi prihodki predstavljajo prevrednotovalni poslovni prihodki iz naslova plačanih terjatev, za katere so bili oblikovani popravki (terjatve, ki so bile plačane po 180 dneh oz. po vložitvi izvršb). Prihodki iz tega naslova so v letu 2012 znašali 399.372 EUR in so v primerjavi s preteklim letom 2011 višji za 57,3%, v primerjavi z načrtovanimi pa za 121,9%.

Preostale druge poslovne prihodke pa predstavljajo prihodki od porabe in odprave dolgoročnih rezervacij v višini 80.922 EUR, prihodki iz naslova črpanja dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev v višini 52.876 EUR ter prevrednotovalni poslovni prihodki iz naslova prodaje opredmetenih sredstev v višini 15.942 EUR.

Prihodki od financiranja in drugi prihodki

Prihodki od financiranja in drugi prihodki so znašali 643.848 EUR, kar je več od načrta za leto 2012 in realizacije v letu 2011.

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	643.848	380.753	612.387	169,1	105,1
Prihodki od financiranja	410.119	230.753	360.373	177,7	113,8
Drugi prihodki	233.729	150.000	252.014	155,8	92,7

Prihodki od financiranja so znašali 410.119 EUR, od tega 76,0–odstotni delež predstavljajo prihodki od obresti depozitov in avista sredstev, preostalo pa so obračunane zamudne obresti. Prihodki od financiranja so bili v primerjavi z letom 2011 višji za 13,8%, glede na načrtovane pa so višji za 77,7%. Povprečna obrestna mera na vezana sredstva je v letu 2011 znašala 3,2%, v letu 2012 pa 3,5%.

Drugi prihodki so v letu 2012 znašali 233.729 EUR. 68,3–odstotni delež predstavljajo prihodki iz naslova prejetih odškodnin od zavarovalnic in nadomestil za poškodbe vozil, preostali delež pa se nanaša predvsem na prihodke iz naslova izterjanih izvršb in dobropisov. V primerjavi z letom 2011 so ti prihodki nižji za 7,3%, glede na načrtovane pa so višji za 55,8%.

➤ Odhodki

Odhodki, doseženi v letu 2012 v višini 35.974.878 EUR, so bili v primerjavi z letom 2011 za 1,3% višji in v primerjavi z načrtovanimi za 3,0% nižji.

Odhodki iz poslovanja

Glavni delež v odhodkih predstavljajo odhodki iz poslovanja, ki so v letu 2012 znašali 35.966.769 EUR, kar je 1,3% več kot v letu 2011, glede na načrtovane pa so bili za 3,0% nižji. Zvišanje poslovnih odhodkov v letu 2012 v primerjavi z letom 2011 je predvsem rezultat višjih stroškov materiala, v primerjavi z načrtovanimi pa so bili nižji v glavnem stroški storitev, amortizacije in stroški dela.

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Stroški porabljenega blaga, materiala	4.623.368	3.600.828	3.192.864	128,4	144,8
Stroški energije	1.412.614	1.341.134	1.359.981	105,3	103,9
Odpis drobnega inventarja	1.968.768	1.147.027	680.982	171,6	289,1
- od tega zabojniki za odpadke	1.734.080	933.760	438.781	185,7	395,2
Stroški materiala in pomožnega materiala	652.321	604.733	635.435	107,9	102,7
Stroški nadomestnih delov	523.006	417.485	408.209	125,3	128,1
Stroški pisarniškega materiala in strokovne literature ter drugi stroški materiala	66.659	90.449	108.257	73,7	61,6

V letu 2012 stroški materiala presegajo tako načrtovane kot tudi realizirane stroške leta 2011 predvsem zaradi nabave in porabe zabojnikov za odpadno embalažo zaradi optimizacije odvoza odpadkov in zaradi višjih stroškov porabe goriva.

V poslovnem načrtu za leto 2012 je bilo predvideno skupno 933.760 EUR stroškov za nabavo zabojnikov za odpadke, od tega se je 500.000 EUR nanašalo na stroške nabave zabojnikov zaradi optimizacije odvoza odpadkov. Preostala vrednost nabave zabojnikov zaradi optimizacije odvoza odpadkov v višini 2.500.000 EUR pa je bila v poslovnem načrtu evidentirana med zaloge. Na podlagi strokovne odločitve, sprejete v letu 2012, so se stroški

nabave zabožnikov zaradi optimizacije odvoza odpadkov v celoti evidentirali na enak način kot nabava in poraba ostalih zabožnikov za odpadke tj. med stroški. Skupni strošek nabave zabožnikov za odpadke je v letu 2012 znašal 1.734.080 EUR, kar je za 800.320 EUR oz. 85,7% več, kot je bilo načrtovano med stroški.

V letu 2012 so bili stroški energije višji tako v primerjavi z načrtovanimi stroški za leto 2012 kot tudi realiziranimi v letu 2011. Glavni 88,0-odstotni delež med stroški energije predstavljajo stroški porabe pogonskega goriva. Kljub manjši (-5,9%) porabi dizelskega goriva so bili le-ti zaradi povišanja cen goriva za 3,2% višji kot v letu 2011. Preostali 12,0-odstotni delež stroškov energije predstavlja strošek porabe električne energije in energije za ogrevanje, ki pa je v letu 2012 v primerjavi z letom 2011 za 8,9% višji.

Stroški nadomestnih delov in ostalega pomožnega materiala za vzdrževanje opreme so višji tako glede na načrtovane stroške kot stroške, dosežene v preteklem letu, zaradi višjih stroškov vzdrževanja vozil in strojev. Med temi stroški je izkazano tudi 71.749 EUR stroškov porabe materiala za popravilo poškodovanih vozil (zavarovalni primeri), za katere Snaga s strani zavarovalnice prejme odškodnine.

Preostale stroške pisarniškega materiala in strokovne literature ter druge stroške materiala je Snaga v letu 2012 znatno znižala tako v primerjavi z letom 2011 kot tudi z načrtovanimi stroški, kar je rezultat vse večje podpore informacijskega sistema oz. elektronskega poslovanja.

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Stroški storitev	11.488.210	13.369.686	11.602.718	85,9	99,0
Stroški poslovnega najema - infrastruktura	2.441.405	2.441.405	2.395.411	100,0	101,9
Stroški podizvajalcev	1.861.670	3.170.554	2.127.392	58,7	87,5
Stroški vzdrževanja	1.521.024	1.988.136	1.489.779	76,5	102,1
Stroški strokovnih podpornih služb Javnega holdinga	1.331.423	1.508.346	1.474.446	88,3	90,3
Stroški uničenja, oddaje in obdelave odpad.	1.328.590	1.319.109	1.300.288	100,7	102,2
Stroški najema delovne sile in študentov	683.602	574.167	443.140	119,1	154,3
Komunalne storitve (ogrevanje, voda, kanalizacija, čiščenje prostorov)	337.399	343.628	383.261	98,2	88,0
Stroški zavarovalnih premij	317.430	292.790	292.517	108,4	108,5
Stroški varstva pri delu, varovanje premoženja in požarna varnost	260.930	413.921	337.661	63,0	77,3
Stroški izvršiteljev in upravnikov, takse in sodni stroški	206.221	166.997	169.047	123,5	122,0
Stroški transportnih storitev	203.983	212.953	207.181	95,8	98,5
Telefonski stroški, internet, stroški mobilne telefonije	163.125	120.109	125.576	135,8	129,9
Stroški ostalih najemnin in licenc	147.561	44.433	148.906	332,1	99,1
Stroški reklame in obveščanja javnosti	108.837	160.997	66.237	67,6	164,3
Strokovno izobraževanje, stroški svetovanja in razne študije ter revizorski stroški	83.076	97.636	102.165	85,1	81,3
Stroški plačilnega prometa in bančnih storitev	62.183	65.327	65.597	95,2	94,8
Ostali stroški storitev	429.751	449.178	474.114	95,7	90,6

Snaga je v letu 2012 realizirala manj stroškov storitev, kot je bilo načrtovano, in manj tudi glede na preteklo leto in s tem presegla zastavljeni cilj po ohranitvi stroškov na ravni leta 2011.

K nižjim stroškom storitev so prispevali predvsem nižji stroški storitev podizvajalcev, in sicer so bili le-ti v primerjavi z načrtom nižji predvsem zaradi nerealiziranih storitev obdelave komunalnih odpadkov, v primerjavi s preteklim letom pa so nižji zaradi nižjih stroškov storitev podizvajalcev za dejavnost urejanja in čiščenja javnih zelenih površin zaradi

postopnega prehoda na izvajanje storitev v lastni režiji. Stroški storitev so nižji tudi zaradi nižjih stroškov strokovnih podpornih služb Javnega holdinga in stroškov varstva pri delu in varovanja premoženja.

Kljub racionalizaciji stroškov pa so bili nekateri stroški storitev višji v primerjavi z letom 2011, in sicer so bili višji predvsem stroški najema delovne sile in študentov, ker so se odhodi zaposlenih komunalnih delavcev nadomeščali z najemom delovne sile, s čimer želi družba ohranjati fleksibilnost in prilagodljivost sezonskim in drugim razmeram.

Stroški najemnine in licenc so glede na načrtovane stroške višji, vendar pa ti podatki med seboj niso primerljivi, ker so stroški licenc v višini 55.000 EUR načrtovani med stroški vzdrževanja.

Stroški reklame in obveščanja javnosti so v letu 2012 znašali 108.837 EUR in so 64,3% višji kot v letu 2011 in pod načrtovanimi.

Ostali stroški storitev, ki so v letu 2012 znašali 429.751 EUR, so nižji tako v primerjavi z načrtovanimi kot tudi doseženimi v letu 2011 in predstavljajo stroške zdravstvenih storitev (36.560 EUR), geodetskih storitev (33.990 EUR), stroške upravljanja samskega doma (26.932 EUR), povračila stroškov zaposlencev v zvezi z delom (23.216 EUR), stroški reprezentance (22.914 EUR), strojne storitve (13.317 EUR) ter ostale druge stroške storitev.

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Stroški dela	10.219.965	10.724.406	10.339.657	95,3	98,8
Stroški plač	7.291.842	7.696.912	7.462.619	94,7	97,7
Stroški pokojninskih zavarovanj	809.667	865.859	821.365	93,5	98,6
Drugi stroški socialnih zavarovanj	530.296	576.321	542.897	92,0	97,7
Drugi stroški dela	1.588.160	1.585.314	1.512.776	100,2	105,0

Stroški dela so bili v letu 2012 tako v primerjavi z načrtom kot tudi letom 2011 nižji predvsem zaradi ukrepov racionalizacije stroškov dela, ki v letu 2012 vključujejo ukinitve izplačila plače iz naslova poslovne uspešnosti in manjšega števila zaposlenih.

Povprečno število zaposlenih iz ur je v letu 2012 znašalo 454,80, kar je manj (-1,9%), kot je bilo načrtovano, in skoraj na ravni povprečnega števila v letu 2011 (-0,2%).

Stroški pokojninskih zavarovanj vključujejo, poleg prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, še premije prostovoljnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, ki ga za zaposlene vplačuje družba in ki jih zaposleni prispevajo sami iz svoje bruto plače.

Povračila za prevoz na delo in z njega ter povračila za prehrano se izplačujejo na podlagi Zakona o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov.

Družba Snaga je vsem zaposlenim izplačala regres v višini 70% zadnje znane povprečne mesečne bruto plače v Republiki Sloveniji pred izplačilom regresa vsem zaposlenim.

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Odpisi vrednosti	4.125.558	4.422.371	4.438.950	93,3	92,9
Amortizacija	3.362.213	3.786.737	3.416.566	88,8	98,4
Prevred. poslovni odhodki pri neopred. sredstvih in opredm.osnov.sredstvih	44.145	47.636	99.933	92,7	44,2
Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	719.200	587.998	922.451	122,3	78,0

Odpisi vrednosti so v letu 2012 znašali 4.125.588 EUR. Glavni 81,5-odstotni delež predstavljajo stroški amortizacije in 18,5-odstotni delež prevrednotovalni poslovni odhodki.

Stroški amortizacije so znašali 3.362.213 EUR in so bili nižji v primerjavi z letom 2011 (-1,6%) in načrtovanimi stroški (-11,2%). Med stroški amortizacije je poleg amortizacije sredstev v lasti družbe izkazan tudi strošek amortizacije iz naslova amortiziranja finančnih jamstev (pokrov odlagališča Barje) in je v letu 2012 znašal 450.227 EUR.

Razlog za nižje stroške amortizacije glede na načrt je predvsem v manjših aktivacijah osnovnih sredstev od predvidenih in nižjega stroška amortizacije iz naslova amortiziranja finančnih jamstev, ki se nanašajo na stroške zapiranja odlagališča.

Prevrednotovalni odhodki pri obratnih sredstvih so v letu 2012 znašali 719.200 EUR in so nižji (-22,0%) kot v preteklem letu in višji (+22,3%) od načrtovanih za leto 2012. Družba je v letu 2012 oblikovala popravek vrednosti terjatev v višini 165.857 EUR do Mestne občine Ljubljana iz naslova izgradnje podzemnih zbiralnic, ker še ni bilo podpisane pogodbe, ter do občine Brezovica za subvencijo v višini 7.280 EUR. Preostalih 546.063 EUR pa predstavlja popravek vrednosti terjatev za vse zapadle terjatve nad 180 dni in za vse prijavljene terjatve v stečaje oz. prisilne poravnave ter za vse terjatve, za katere so vloženi predlogi za izvršbo na sodišču.

Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih so v letu 2012 znašali 44.145 EUR in se nanašajo na medletne inventurne odpise.

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Drugi poslovni odhodki	5.509.668	4.958.383	5.928.793	111,1	92,9

Med drugimi poslovnimi odhodki glavni 93,3-odstotni delež predstavljajo dolgoročne rezervacije iz naslova finančnih jamstev. Ostali drugi poslovni odhodki v višini 368.711 EUR pa so rezervacije za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade v skupni višini 191.564 EUR, stroški za neposlovni namen (komunalne igre, zdravi zajtrki, ipd.) v višini 87.980 EUR, nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča v višini 22.188 EUR, taksa za plakatiranje 16.960 EUR ter ostali stroški, kot so članarine, vodna povračila, stroški za potrebe preventive zaposlenih in okoljska dajatev za odvajanje voda.

Odhodki od financiranja in drugi odhodki

Odhodki od financiranja in drugi odhodki so v letu 2012 znašali 8.109 EUR in so višji v primerjavi z načrtovanimi in nižji v primerjavi z odhodki leta 2011.

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	8.109	6.070	21.545	133,6	37,6
Odhodki od financiranja	589	70	138	841,4	426,8
Drugi odhodki	7.520	6.000	21.407	125,3	35,1

Odhodki od financiranja predstavljajo finančne odhodke iz poslovnih obveznosti, drugi odhodki pa pomenijo predvsem denarne kazni in odškodnine.

2.4.2 Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja

Kazalniki poslovanja in finančnega stanja družbe	LETO 2012	LETO 2011
Temeljni kazalniki stanja financiranja		
Stopnja lastniškosti financiranja	0,35	0,44
Stopnja dolgoročnosti financiranja	0,87	0,92
Temeljni kazalniki stanja investiranja		
Stopnja osnovnosti investiranja	0,59	0,55
Stopnja dolgoročnosti investiranja	0,66	0,63
Temeljni kazalniki vodoravnega finančnega ustroja		
Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev	0,58	0,80
Koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti (hitri koeficient)	1,23	2,92
Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti (pospešeni koeficient)	2,70	4,50
Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti (kratkoročni koeficient)	2,81	4,63
Temeljni kazalniki gospodarnosti		
Koeficient gospodarnosti poslovanja	0,92	0,93
Temeljni kazalniki dobičkonosnosti		
Koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala	-0,11	-0,09

Kazalnika stanja financiranja omogočata presojo ugodnosti sestave obveznosti do virov sredstev. Stopnja lastniškosti financiranja se je v letu 2012 glede na leto 2012 zmanjšala zaradi zmanjšanja kapitala in hkratnega povečanja obveznosti do virov sredstev. Stopnja dolgoročnosti financiranja se je v letu 2012 glede na leto 2011 zmanjšala predvsem zaradi zmanjšanja kapitala.

Kazalnika stanja investiranja omogočata presojo ugodnosti sestave sredstev družbe. Na njuno vrednost vpliva predvsem obseg investiranja.

Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev je razmerje med kapitalom in vrednostjo osnovnih sredstev po neodpisani vrednosti. V letu 2012 je koeficient manjši od 1 in se je v primerjavi s predhodnim letom znižal.

Kazalniki vodoravnega finančnega ustroja izkazujejo dobro plačilno sposobnost družbe. Družba je vse svoje kratkoročne obveznosti poravnala pravočasno tako, da je velikost in gibanje koeficientov odvisna predvsem od ravni stanja likvidnih sredstev in kratkoročnih terjatev oziroma kratkoročnih sredstev.

Vrednost kazalnika gospodarnosti poslovanja je bila v letu 2012 glede na predhodno leto nekoliko slabša zaradi višjih odhodkov iz poslovanja.

Koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala je bil v letu 2012 kot tudi v letu 2011 negativen, kar kaže na to, da je družba izkazovala negativen čisti poslovni izid.

2.4.3 Upravljanje s tveganji

Snaga je, ne glede na svoj status izvajalca obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja, izpostavljena številnim tveganjem, ki lahko ogrozijo njeno delovanje in realizacijo zastavljenih ciljev. Družba je zaradi širokega spektra delovanja in obsežnega območja, ki ga pokriva, vsakodnevno izpostavljena različnim finančnim in poslovnim tveganjem.

V skladu z Zakonom o finančnem poslovanju podjetij Snaga upošteva pravila skrbnega finančnega poslovanja ter spremlja in obvladuje tveganja, ki jim je izpostavljena pri svojem poslovanju.

➤ Poslovna tveganja

Področja tveganja	Opis tveganja	Način obvladovanja	Izpostavljenost
Regulatorna tveganja	Tveganja spremembe zakonodaje ali podrejenih predpisov	Sodelovanje z regulatornimi organi v procesu priprave aktov neposredno in v okviru Zbornice komunalnega gospodarstva.	Velika
Prodajno tržno tveganje zaradi spremembe načina zbiranja odpadkov in spremembe cen storitev	Tveganje zmanjševanja prostornine zabojnikov za odpadke, kopičenje MKO izven zabojnikov za odpadke na področjih zmanjšanja frekvenc odvoza in posledično tveganje nezadovoljstva kupcev zaradi redkejšega odvoza in obenem tveganje za zagotovitev zakonitosti novih cen storitev	Intenzivno obveščanje kupcev in hitro reagiranje v primerih ugotovitve neustrezne prostornine zabojnikov oz. prilagajanje prostornine zabojnikov zahtevam kupcev, omejitev brezplačne zamenjave zabojnikov. Obveščanje kupcev in interno izobraževanje s področja cen komunalnih storitev in sodelovanje z zunanjimi deležniki za uveljavitev novih cen.	Velika
Obratovalna tveganja	Okoljevarstvena tveganja, omejitve, predpisane v OVD	Stalno dosegati izpolnjevanje pogojev, dopolnjevanje dovoljenja.	Velika
	Tveganja za povečanje obsega poslovanja ni izkazano v letnem planu	Ni potrebno.	Majhna
Operativna tveganja	Tveganje informacijskega sistema	Sistemi za varnostno kopiranje in arhiviranje, upravljanje pooblastil za dostop, zagotovitev redundanc na aplikacijskem in fizičnem nivoju.	Majhna
	Kadrovska tveganja	Skrb za izobraževanje in ozaveščanje zaposlenih.	
Ekološka tveganja	Nesreča, požar, ekološka katastrofa	Izvajanje vseh tehničnih in organizacijskih postopkov v skladu z dokumentacijo, vzdrževanje navodil za postopke v izrednih razmerah, redno preverjanje praktične uporabe predvidenih postopkov.	Zmerna
Investicijsko razvojna tveganja	Tveganje za pravočasno izvedbo RCERO, zamik pri izgradnji ter s tem zapadlost porabe finančnih sredstev	Sodelovanje z občinami, državnimi institucijami.	Velika
	Zamude pri izgradnji infrastrukture, zbirnih centrov, podzemnih zbiralnic	Sodelovanje pri zagotavljanju proračunskih postavk in zagotavljanju prostorskih možnosti.	Velika

Regulatorna tveganja. Poslovanje Snage je tesno povezano z državnimi in lokalnimi predpisi ter sprejetimi strategijami na področju ravnanja z odpadki in čiščenja javnih površin. Okvir delovanja družbe pa določa republiška zakonodaja in občinski odloki.

Novembra 2012 je bila z Uredbo o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 87/12) sproščena

večletna zamrznitev cen, kar Snagi v letu 2013 omogoča korekcijo cen. Snaga je na podlagi nove uredbe pripravila predloge povišanja obstoječih cen ravnanja z odpadki in ceno nove storitve obdelave komunalnih odpadkov ter predlog novega tarifnega sistema za obračun storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja, kar bi na letni ravni pokrilo stroške poslovanja. Pri tem pa obstaja tveganje glede zaračunavanja novih cen v primeru negativnih odločb tržnega inšpektorata (ki preverjajo formalno plat uveljavitve novih cen), glede na to, da je uredba na določenih mestih nejasna in nedorečena. Vsebinsko tveganje po ponovni korekciji cene odlaganja ostankov komunalnih odpadkov pa predstavlja najava povišanja cene okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov in informacija o znižanju cene finančnih jamstev.

Večletno negativno poslovanje z izvajanjem gospodarske javne službe urejanja in čiščenja občinskih cest, javnih zelenih površin in javnih sanitarij ogroža tudi vlaganja v razvoj. Snaga bo tudi v bodoče Mestni občini Ljubljana o fizičnem in finančnem izvajanju gospodarskih javnih služb redno poročala in tvorno sodelovala pri oblikovanju odlokov in standardov.

Prodajno tržno tveganje. Na trgu storitev občinskih gospodarskih javnih služb, ki je prostorsko omejen, ima Snaga naravni monopol in s tem kratkoročno najmanjše možno tržno tveganje, pod pogojem, da konstantno skrbi za kvaliteto svojih storitev po primerni ceni oz. po ceni, ki je primerljiva oz. nižja od sorodnih podjetij. Z vidika prodajnih tveganj je za družbo v letu 2013 pomemben zaključek prve faze projekta optimizacije zbiranja in prevoza odpadkov, ki bo na eni strani rezultiral v višjih instaliranih volumnih, po drugi strani pa občutno nižjih obračunskih volumnih zabojnikov. Zaradi spremenjenega načina zbiranja komunalnih odpadkov, spremenjene pogostosti odvozov in spremenjenih cen komunalnih storitev se pričakuje znaten porast prejetih vprašanj, informacij in reklamacij s strani uporabnikov, na kar se v Snagi pripravljajo tako v organizacijskem, informacijskem kot kadrovskega vidiku.

Obratovalna tveganja. Cilje ravnanja z odpadki in v tem okviru cilje ločenega zbiranja komunalnih odpadkov je določilo Ministrstvo za okolje in prostor v noveliranem Operativnem programu odstranjevanja odpadkov iz leta 2008. Da bi dosegli z direktivo o odlaganju odpadkov predpisane deleže biološko razgradljivih sestavin v komunalnih odpadkih, je Ministrstvo za okolje in prostor v okoljevarstvenem dovoljenju za obratovanje odlagališča (OVD dovoljenje) določilo količino teh sestavin, ki se lahko v posameznem letu odložijo na odlagališče. S spremembo Pravilnika o odlaganju odpadkov so se zakonske zahteve znižale, deloma bo bile izpolnjene z zmanjševanjem količin in večanjem deleža izločenih frakcij na izvoru ter z uvedeno dodatno enostavno obdelavo na odlagalnih poljih, s katero se povečuje izločanje kovin in lahke frakcije. S tem so se tveganja, ki bi lahko ogrozila že prejeta okoljevarstveno dovoljenje odlagališča, občutno zmanjšala.

Strateški cilj Snage je povečanje obsega poslovanja, tako z uvedbo novih storitev kot tudi s širjenjem območja delovanja. Osrednja konkurenčna prednost je izgradnja objektov predelave v okviru nadgradnje RCERO Ljubljana, h kateremu so poleg občin družbenic Javnega holdinga pristopile še občine Ig, Velike Lašče, Domžale, Kamnik, Komenda, Mengeš, Trzin, Lukovica, Moravče, Vodice in v drugem krogu Grosuplje, Sodražica, Ivančna Gorica, Dobropolje, Ribnica, Loški potok, Cerklje na Gorenjskem in Bloke ter v letu 2012 še Gorenja vas-Poljane, Žiri, Koper in Šmartno pri Litiji, s čimer je formirana osrednja slovenska regija, ki predstavlja potencial za širitev dejavnosti. Širitev obsega poslovanja pa v letnem planu ni izkazana, zato so tveganja ocenjena kot nizka in tudi niso predvidena obvladovanja tega tveganja. Bodo pa ta tveganja večja v naslednjih letih in bodo terjala ukrepe za pridobivanje novih občin pristopnic k RCERO Ljubljana, kot tudi pridobivanja novih strank za storitve Snage.

Med **operativna tveganja** so uvrščena informacijska tveganja in kadrovska tveganja. Tveganja nedelovanja IT so tveganja, vezana na zagotavljanje razpoložljivosti in odzivnosti storitev informacijskega sistema, ki so odvisne od strojne in programske opreme. Redundance so zagotovljene tako na aplikacijskem kot na fizičnem nivoju, odvisno od ocene tveganja. Uspešnega in nemotenega poslovanja se v današnjem času ne da predstavljati brez sistemov za varnostno kopiranje in arhiviranje tako vseh poslovnih podatkov kot tudi konfiguracij in posameznih informacijskih podsistemov. Družba zaradi raznolikosti informacijskega okolja in sorazmerno hitro rastjo podatkov uporablja različne tehnologije in sledi varnostnim standardom, na osnovi katerih izdeluje celovite in delne varnostne kopije na različne medije z različnimi režimi. Vedno bolj prihajajo v ospredje tipične težave velikih sistemov, kot so problematika časovnega okna, vpliv na odzivnost sistema ter povečanje mrežnega prometa, ki pa jih družba uspešno rešuje in jim bo v prihodnosti posvetila še posebej veliko pozornost z vidika obvladovanja tveganj.

Varovanje informacijskih virov pred nepooblaščenimi dostopi se izvaja na različnih nivojih. Selektivno dodeljevanje pravic in dostopov se upravlja preko aktivnega direktorija, na aplikacijskem nivoju je bila vzpostavljena učinkovita uporaba in stalna menjava gesel, glavna komunikacijska vozlišča in strežniški prostori so dostopni samo pooblaščenim osebam in so fizično varovani s pristopno kontrolo. Za celostno zaščito pred vdori od zunaj se uporablja različne tehnološke rešitve, kot so protipožarne pregrade, protivirusne zaščite in digitalne interno certificirane ključe za dostope na daljavo.

Kadrovska tveganja obsegajo morebitne odhode zaposlenih zaradi sporazumnega prenehanja pogodb o zaposlitvi, povečanja števila sodelavcev s krajšim delovnim časom od polnega zaradi nastanka invalidnosti ter povečanja števila delavcev z omejitvami pri delu. Morebitne nastale situacije se sproti presoja in se odloča o nadomestitvah in možnostih razporeditve dela na druge sodelavce, predvsem v primeru odhoda ključnih kadrov. Z namenom zmanjšanja kadrovskih tveganj se ažurno odziva na vprašanja zaposlenih in razrešuje morebitne nejasnosti ter je na ta način posvečeno veliko pozornosti ustrezni in pravočasni informiranosti zaposlenih. V skrbi za zagotavljanje ustrezne strokovnosti kadrov se nadaljuje s politiko vzpodbujanja izobraževanja. V izogib kadrovskim tveganjem, kot so povečan absentizem, se nadaljuje tudi z ozaveščanjem zaposlenih o zdravem načinu življenja. Zaradi vseh navedenih ukrepov družba ocenjuje, da je izpostavljenost operativnim tveganjem majhna.

Ekološka tveganja obsegajo tveganje zaradi možnosti izliva izcedne vode v okolje, tveganje zaradi prekomernih emisij metana in uhajanje freona v ozračje in tveganje zaradi požarne ter eksplozijske ogroženosti. Ta tveganja se obvladujejo z izvajanjem vseh tehničnih in organizacijskih postopkov v skladu z dokumentacijo, vzdrževanjem navodil za postopke v izrednih razmerah, rednim preverjanjem praktične uporabe predvidenih postopkov.

Investicijsko razvojna tveganja se nanašajo na tveganje za pravočasno izvedbo RCERO in podzemnih zbiralnic. Financiranje RCERO in drugih investicij v lasti občin ne predstavlja velikega tveganja. Te investicije, zajete tudi v proračunih občin, se financirajo iz kohezijskih sredstev, okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov in proračunov občin in države.

V primeru prekoračitve končnega roka finančne perspektive EU, t.j. leta 2015, bi največji problem po sedaj veljavnih pogojih povzročila izguba neizkoriščenega dela sredstev Kohezijskega sklada in države, kar bi pomenilo, da bi ta del morale sofinancirati občine same. Ker je bila pogodba za gradnjo RCERO sklenjena šele jeseni 2012 in rok dokončanja presega konec leta 2015, to tveganje ostaja in vrednostno narašča.

➤ **Finančna tveganja**

Področja tveganja	Opis tveganja	Način obvladovanja	Izpostavljenost
Likvidnostno tveganje	Nevarnost pomanjkanja likvidnostnih sredstev za poravnavo obveznosti iz poslovanja ali investiranja	Načrtovanje in uravnavanje potreb po likvidnih sredstvih. Začasna poraba finančnih jamstev.	Velika
Kreditno tveganje	Tveganje neizpolnitve druge strani (dobavitelji, kupci)	Preverjanje bonitete, zavarovanje dobav oz. izvedbe storitev, sklepanje dolgoročnih pogodb, oblikovanje popravkov vrednosti terjatev, sprotna izterjava.	Zmerna
Obrestno tveganje	Spremenjeni pogoji financiranja in najemanja kreditov	Ni posebnih mehanizmov.	Majhna
Valutno tveganje	Nevarnost izgube zaradi neugodnega gibanja deviznih tečajev	Ni posebnih mehanizmov.	Majhna

Likvidnostna tveganja in tveganja v zvezi z denarnim tokom so povezana s primanjkljajem razpoložljivih finančnih virov in s tem nezmožnostjo družbe, da v roku poravnava svoje obveznosti. Kratkoročno plačilno sposobnost je družba zagotavljala z usklajevanjem in načrtovanjem denarnih tokov ter uravnavanjem ročnosti presežkov denarnih sredstev.

Na likvidnost družbe je v letu 2012 vplivala tudi uvedba zakona o preprečevanju zamud pri plačilih, v skladu s katerim je morala družba poravnati vse svoje obveznosti do dobaviteljev in izvajalcev v roku 30 dni od opravljene storitve oz. dobave blaga.

S prenosom infrastrukture je bil z občinami vzpostavljen najemni odnos za uporabo infrastrukture, tekoče poslovanje pa je v zvezi s tem obremenjeno s stroškom najemnin in s tem dodatnih mesečnih denarnih odlivov, kar slabša plačilno sposobnost družbe. Strošek najemnine sicer nadomešča prejšnjo amortizacijo infrastrukture v upravljanju, v nasprotju z njo pa ima na drugi strani denarni odliv, zaradi česar se je povečala finančna obremenitev družbe in likvidnostno tveganje, ki ga bo potrebno uravnavati.

V letu 2012 je bila družba likvidna in solventna, ker je za manjkajoča finančna sredstva za investicijska vlaganja kot tudi za pokrivanje obratovalnih stroškov začasno črpala sredstva finančnih jamstev skladno s sklepi skupščine družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.

Dosedanja poraba sredstev finančnih jamstev je bila odvisna od dinamike prilivov in odlivov družbe in se predvsem nanaša na financiranje izgradnje prve faze kompleksa Snaga. Ker poraba sredstev finančnih jamstev predstavlja prikrito oziroma interno zadolženost družbe, bo zaradi navedenega v letu 2013 potrebno sprejeti določene ukrepe zaradi porabe namenskih sredstev in vračila teh sredstev za namene, za katere se zbirajo. V kalkulaciji nove cene ravnanja z odpadki je predviden donos, ki bo v primeru realizacije namenjen tudi vračilu.

Kreditna tveganja (neizpolnitev tretjih strank) zajemajo vsa tveganja, ki zaradi neporavnave pogodbenih obveznosti poslovnih partnerjev zmanjšajo gospodarske koristi družbe. Kreditno tveganje se s splošno finančno krizo povečuje, zato je potrebno skrbno in dosledno izvajanje ukrepov, ki zagotavljajo zmanjševanje oziroma obvladovanje kreditnega tveganja. Ta tveganja Snaga obvladuje predvsem z rednim in skrbnim preverjanjem bonitete posameznih poslovnih partnerjev. Ob večjih dobavah materiala in opreme ter izvedbah storitev se zahteva bančne garancije za resnost ponudbe, bančne garancije za dobro izvedbo del in bančne garancije za odpravo napak v garancijski dobi. Izterljivost terjatev se rešuje sproti z dogovori, sprotnim opominjanjem dolžnikov, vlaganjem izvršb in tožbami. Tveganje neporavnave terjatev se izravna s sprotnim oblikovanjem popravkov vrednosti terjatev.

Obrestno tveganje. V letu 2012 se družba ni zadolževala in ni bila izpostavljena obrestnemu tveganju, se pa pričakuje, da bo v prihodnje izpostavljena tudi temu tveganju.

Valutno tveganje. V okviru poslovanja s tujimi plačilnimi sredstvi so bila v letu 2012 valutna tveganja neizrazita, zato družba nima vzpostavljenih posebnih mehanizmov za obvladovanje teh tveganj.

2.5 Poročilo o izvajanju dejavnosti

Snaga v okviru svojih procesov opravlja več gospodarskih javnih služb in drugih gospodarskih dejavnosti, zato je skladno z računovodskim standardom SRS 35, Zakonom o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti (ZPFOLERD) in Energetskim zakonom dolžna izkazati ločene računovodske izkaze za vsako izmed navedenih dejavnosti.

Obvezne gospodarske javne službe¹:

- Zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov (v nadaljevanju: zbiranje odpadkov),
- Odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov (v nadaljevanju: odlaganje komunalnih odpadkov),
- Urejanje in čiščenje občinskih cest,
- Urejanje in čiščenje javnih zelenih površin.

Izbirna gospodarska javna služba:

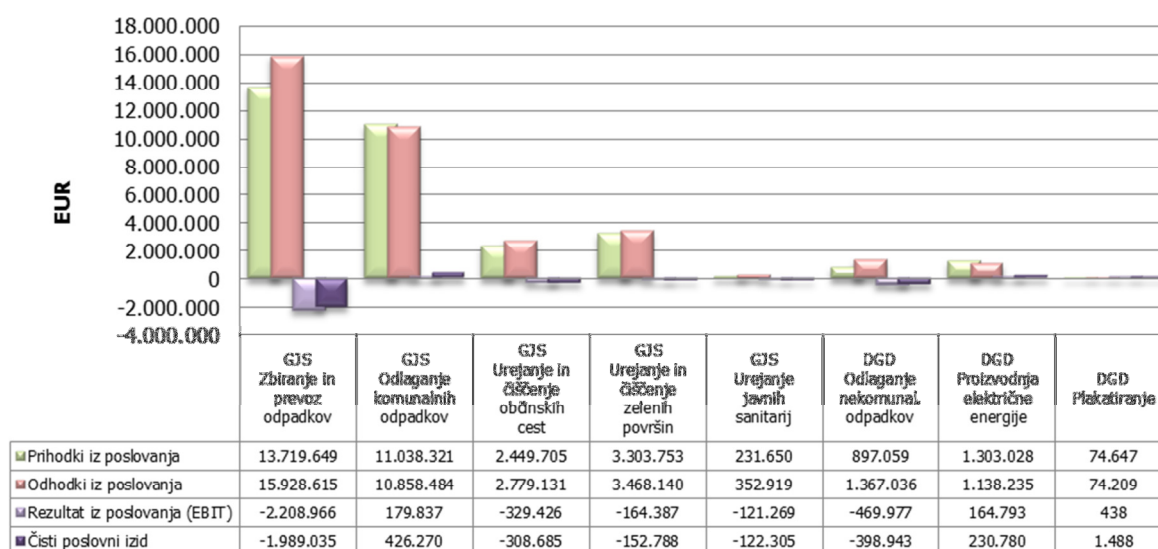
- Urejanje javnih sanitarij.

Druge gospodarske dejavnosti:

- Odlaganje nekomunalnih odpadkov,
- Proizvodnja električne energije,
- Plakatiranje.

Snaga je v letu 2012 z izvajanjem vseh gospodarskih javnih služb ustvarila 2.146.543 EUR izgube, z izvajanjem drugih gospodarskih dejavnosti pa 166.675 EUR izgube.

Prikaz poslovanja posameznih dejavnosti za leto 2012



¹ Nazivi GJS zbiranja in odlaganja komunalnih odpadkov so povzeti iz večine občinskih odlokov, ki pa jih je potrebno uskladiti z veljavnimi predpisi s področja ravnanja z odpadki.

Stroški izvajanja obveznih občinskih gospodarskih javnih služb urejanja in čiščenja javnih površin in javnih sanitarij se pokrivajo s proračunskimi sredstvi Mestne občine Ljubljana, skladno s potrjenim izvedbenim programom s strani Oddelka za gospodarske dejavnosti in promet.

Stroški izvajanja obveznih občinskih gospodarskih javnih služb zbiranja in odlaganja komunalnih odpadkov se pokrivajo s ceno storitve in subvencijo. V letu 2012 so povprečni stroški izvajanja storitev ravnanja z odpadki presegali prodajno ceno in prihodki od prodaje niso zadoščali za pokrivanje vseh stroškov izvajanja GJS zbiranja in odlaganja komunalnih odpadkov, zaradi tega je Snaga za delno pokrivanje stroškov prejela tudi subvencijo s strani občin družbenic Javnega holdinga.

Cena odlaganja komunalnih odpadkov iz gospodinjstev velja od februarja 2010, cena zbiranja komunalnih odpadkov iz gospodinjstev pa od aprila 2010 dalje. V letu 2012 se cene storitev ravnanja z odpadki niso spremenile.

2.5.1 Izvajanje gospodarskih javnih služb

➤ Zbiranje odpadkov

Izvajanje dejavnosti

Snaga zagotavlja izvajanje javne službe zbiranja komunalnih odpadkov skladno z odloki, upošteva organizacijsko in prostorsko zasnovo, vrsto in obseg javnih dobrin, pogoje za zagotavljanje in uporabo javnih dobrin, vrsto in obseg objektov in naprav, pravice in obveznosti uporabnikov ter vire financiranja javne službe v Mestni občini Ljubljana in devetih občinah: družbenice Javnega holdinga (Brezovica, Dobrova – Polhov Gradec, Dol pri Ljubljani, Horjul, Medvode, Škofljica) in občine Ig, Velike Lašče in Vodice.

Snaga v okviru GJS zbiranja odpadkov izvaja storitve rednega zbiranja in odvoza komunalnih odpadkov iz gospodinjstev in pogodbeni odvoz odpadkov iz proizvodnje, obrti in storitvenih dejavnosti (v nadaljevanju: POSD). V letu 2012 je družba v desetih občinah, kjer izvaja storitve zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov, zbrala in odpeljala nekaj več kot 131 tisoč ton odpadkov, od tega 91,8% komunalnih odpadkov in 8,2% nekomunalnih odpadkov.

V sistem zbiranja mešanih komunalnih in ločeno zbranih odpadkov na zbiralnicah je vključeno 365.895 prebivalcev, kar predstavlja 98,0% vseh prebivalcev, ki živijo na teh območjih, medtem ko je v sistem zbiranja in prevoza biološko razgradljivih odpadkov iz gospodinjstev vključeno 309.424 prebivalcev.

Odvoz odpadkov po novem se je skladno s projektom optimizacije v občini Brezovica pričel izvajati oktobra 2011. Rezultati ločenega zbiranja se na tem območju konstantno izboljšujejo in so pravzaprav izjemni. Uporabniki so v namenskih zabojnikih za ostalo embalažo ločeno zbrali relativno velike količine ostale embalaže, ustrezno pa se je zmanjšala količina preostanka mešanih komunalnih odpadkov. Aplikacija projekta »Ločeno zbiranje embalaže od vrat do vrat« se je na ostalih območjih pričela maja 2012 in je prilagojena izkušnjam iz občine Brezovica.

V letu 2012 se je nadaljevalo razdeljevanje zabojnikov velikosti 240 l in 1.100 l za zbiranje odpadne embalaže. Sočasno z namestitvijo zabojnikov za embalažo se je razpolovila pogostost praznjenja zabojnikov za preostanek odpadkov.

Ob koncu leta 2012 so bili na območjih četrtnih skupnosti Dravlje, Šentvid, Šiška in Šmarna gora nameščeni tudi zabojniki za papir. Odločitev za zbiranje papirja v namenskih zabojnikih za papir na zbirnih mestih je prostovoljna, razdeljevanje zabojnikov za papir pa je predvideno samo v zgoščenem delu mesta Ljubljana. Za odvoz tako zbranega papirja so bili oblikovani

začasni urniki odvoza. V preostalih četrtih skupnostih Mestne občine Ljubljana bo nameščanje zabojnikov za papir pri gospodinjstvih potekalo v letu 2013.

V drugi polovici leta 2012 so bila oblikovana območja odvoza odpadkov glede na pogostost praznjenja zabojnikov, ki se še optimirajo.

V letu 2012 je bila na vsa vozila rednega odvoza odpadkov nameščena oprema za spremljanje vozni poti, hkrati so potekale tudi osnovne komunikacijske aktivnosti z delavci o spremembah in namestitvi opreme za spremljanje poti.

Masa zbranih in odpeljanih komunalnih odpadkov:

		v tonah				
		LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
1.	Mešani komunalni odp. iz gospod. (MKOG)	61.864	71.866	74.278	86,1	83,3
2.	Papir, steklo, embalaža iz zbiralnic	22.311	22.000	20.060	101,4	111,2
3.	Biološko razgradljivi odpadki	18.313	15.985	15.634	114,6	117,1
4.	Mešani komunalni odpadki - ostali	7.016	7.800	8.696	89,9	80,7
5.	Drugi odpadki za predelavo – zbirni centri	5.936	7.027	6.027	84,5	98,5
6.	Kosovni odpadki	4.975	4.953	6.643	100,4	74,9
7.	Nevarni gospodinjski odpadki	126	118	96	106,8	131,3
I.	Zbrani komunalni odpadki (Σ 1.-7.)	120.541	129.749	131.434	92,9	91,7
1.	Mešani gradbeni odpadki in ruševine	7.797	6.750	7.497	115,5	104,0
2.	Drugi nenevarni odpadki	2.147	1.900	2.102	113,0	102,1
3.	Drugi odpadki za predelavo - zbirni centri	628	541	468	116,1	134,2
4.	Pepel, mulji iz ČN in peskolovov	212	180	196	117,8	108,2
5.	Kosovni nekomunalni odpadki	38	207	66	18,4	57,6
6.	Biološko razgradljivi odpadki	9	15	53	60,0	17,0
7.	Nevarni gospodinjski odpadki	1	2	1	50,0	100,0
II.	Zbrani nekomunalni odpadki (Σ 1.-7.)	10.832	9.595	10.383	112,9	104,3
III.	Skupaj zbrani odpadki (I. + II.)	131.373	139.344	141.817	94,3	92,6
1.	Mešani komunalni odp. iz gospod. (MKOG)	0	13.608	0	0,0	-
2.	Mešani komunalni odpadki - obdelani	0	1.152	0	0,0	-
3.	Papir, steklo, embalaža iz zbiralnic	22.311	22.000	20.060	101,4	111,2
4.	Biološko razgradljivi odpadki	18.322	16.000	15.687	114,5	116,8
5.	Drugi odpadki za predelavo - zbirni centri	6.564	7.568	6.495	86,7	101,1
6.	Kosovni odpadki	1.812	3.000	1.792	60,4	101,1
7.	Drugi nenevarni odp. oddani v predelavo	1.010	984	1.044	102,6	96,7
8.	Nevarni gospodinjski odpadki	127	120	97	105,8	130,9
IV.	Neodloženi odpadki (Σ 1.-8.)	50.146	64.432	45.175	77,8	111,0
V.	Odloženi odpadki (III. – IV.)	81.227	74.912	96.642	108,4	84,0
VI.	Delež neodloženih odpadkov v vseh odpadkih – v % (IV./III.)	38,2	46,2	31,9	82,7	119,7

Delež neodloženih odpadkov je v letu 2012 znašal 38,2% in je znatno višji kot v letu 2011. Načrtovan 46,2% delež je bil predviden ob predpostavki, da se v letu 2012 prične z obdelavo mešanih komunalnih odpadkov z zunanjim izvajalcem. To pa v letu 2012 ni bilo realizirano in zaradi tega je bila realizirana nižja snovna izraba v primerjavi z načrtovano.

Glavni delež med zbranimi in odpeljanimi komunalnimi odpadki zavzemajo mešani komunalni odpadki iz gospodinjstev (MKOG). Tudi v letu 2012 se je nadaljeval trend upadanja celotne zbrane mase teh odpadkov kot tudi mase, odpeljane na odlagališče, kar je posledica tako upadanja celotne količine odpadkov na izvoru kot tudi več ločeno zbranih odpadkov.

Obračunska prostornina, ki predstavlja prostornino zabojnikov za MKOG, je v letu 2012 presegla načrtovano za obravnavano obdobje (+1,3%), v primerjavi z letom 2011 pa je za 4,3% nižja. Nadaljuje se trend zamenjave zabojnikov za MKOG z večjo prostornino za

zabojnike z manjšo prostornino, kar je tudi največji razlog za upad obračunske prostornine in s tem tudi zmanjšanje prihodkov od prodaje glede na leto 2011 za 828.157 EUR.

Obračunska prostornina zbranih in odpeljanih MKOG:

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Obračunska prostornina zabojnikov za odpadke	1.212.517	1.196.883	1.267.356	101,3	95,7

v m³

Nadaljuje se trend upadanja povprečne nasipne gostote mešanih komunalnih odpadkov (iz gospodinjstev), ki je v letu 2012 znašala 50,48 kg/m³ obračunske prostornine in je za 6,19 kg/m³ oz. 10,9% nižja kot leta 2011 in za 13,25 kg/m³ oziroma 20,8% nižja glede na upoštevano nasipno gostoto ob uveljavitvi nove cene.

Na področju ločenega zbiranja odpadkov se je nadaljeval pozitiven trend naraščanja mase ločeno zbranih odpadkov, ki je bila višja v primerjavi z načrtovano maso leta 2012 in bistveno višja tudi v primerjavi z zbrano maso v letu 2011. Največji delež v strukturi zbranih ločenih frakcij zavzema s 45,3% papir, sledi mu embalaža s 31,2%, preostalih 23,5% pa predstavlja steklo. Največje povečanje v primerjavi z letom 2011 je pri embalaži, v primerjavi z načrtom pa pri papirju. Občutno povečanje mase zbrane odpadne embalaže v zadnjih treh mesecih leta 2012 je posledica spremenjenega načina zbiranja, saj je bilo v letu 2012 pri uporabnikih nameščenih preko 38.000 zabojnikov za embalažo in s tem olajšano ločeno zbiranje odpadkov.

Masa zbranih vseh biološko razgradljivih odpadkov vključuje odpadke zbrane v zabojnikih za bio odpadke ter zeleni odrez, listje in travo, odpeljano po naročilu. V letu 2012 je masa zbranih bio odpadkov znatno presegla tako načrtovano maso za leto 2012 kot tudi zbrano maso v letu 2011, kar je rezultat nameščanja dodatnih zabojnikov za biološko razgradljive odpadke na obstoječih območjih.

Ob koncu leta 2012 so potekale aktivnosti na področju širjenja zbiranja bioloških odpadkov v občini Vodice, kjer so bili v mesecu januarju 2013 nameščeni tudi zabojniki v naseljih Bukovica, Utik, Koseze, Skaručna, Vojsko, Repnje in Dobruša.

Masa zbranih ostalih mešanih komunalnih odpadkov, ki predstavljajo odpadke iz proizvodnje, obrti in storitvenih dejavnosti (POSD) se iz leta v leto znižuje predvsem zaradi racionalizacije sistema ravnanja z odpadki pri uporabnikih storitev in poostrenega nadzora pravilnega prepuščanja odpadkov v zabojnike in s tem v zvezi vračanja nepravilno prepuščenih odpadkov povzročitelju. Hkrati se je v letu 2012 zmanjšal obseg storitev odvoza odpadkov iz čiščenja cest na odlagališče Barje, saj so se te storitve do konca leta 2011 izvajale v okviru GJS zbiranja odpadkov, v letu 2012 pa so prešle v izvajanje v okviru GJS urejanje in čiščenje občinskih cest.

Obseg storitev zbiranja in prevoza odpadkov iz proizvodnje, obrti in storitvenih dejavnosti (obračunska enota vožnja):

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
1. Samonakladalna vozila	9.960	10.490	12.103	94,9	82,3
2. Kotalni prekucniki	1.164	1.562	1.757	74,5	66,2
3. Skupaj	11.124	12.052	13.860	92,3	80,3

število voženj

Poleg storitev, katerih obračunska enota je vožnja, je družba v letu 2012 s samonakladalnimi vozili in kotalnimi prekucniki opravila še 1.111 odvozov ločenih frakcij iz zbirnega centra Barje na družbo Slopak, d.o.o. in 726 odvozov bolnišničnih odpadkov v predelavo. Ker je

obračunska enota za te storitve kg odpeljanih odpadkov, te storitve niso izkazane med zgoraj navedenim obsegom storitev.

Povprečna nasipna gostota mešanih komunalnih odpadkov iz POSD je v letu 2012 znašala 986,92 kg/vožnjo in je za 2,2% oz. 21,64 kg/vožnjo višja kot leta 2011 in za 3,6% oz. 36,44 kg/vožnjo nižja, kot je bila upoštevana ob uveljavitvi nove cene.

Drugi odpadki za predelavo predstavljajo odpadke zbrane na zbirnih centrih: Barje, Ig, Vodice, Brezovica, Škofljica in Medvode. V letu 2012 je bilo na zbirnih centrih zbranih manj odpadkov, kot je bilo načrtovano (-15,5%), predvsem zaradi zamika izgradnje in odprtja novih zbirnih centrov, in nekaj manj (-1,5%) kot v letu 2011.

V letu 2012 je bila količina zbranih kosovnih odpadkov na ravni načrtovane in znatno nižja kot v letu 2011. Zmanjšanje je posledica spremenjenega načina odvoza kosovnih odpadkov z junijem 2011 in prenehanja izvajanja storitve sanacije črnih odlagališč v okviru GJS zbiranja odpadkov. Sanacija črnih odlagališč se od 1.1.2012 opravlja v okviru GJS urejanje in čiščenje občinskih cest. Z novim načinom je odvoz kosovnih odpadkov enkrat letno brezplačen, na osnovi predhodnega naročila. Cilj, izločiti 3.000 ton kosovnih odpadkov, ni bil dosežen, ker je obdelava (KOTO) oblazinjenega pohištva in vzmetnic bistveno dražja od mletja in odlaganja na odlagališču.

V letu 2012 je bila zbrana masa nevarnih gospodinjinskih odpadkov višja od načrtovane za 5,8%, kar je rezultat intenzivnega obveščanja občanov in organiziranega zbiranja nevarnih gospodinjinskih odpadkov za zaposlene v družbah, združenih v Javni holding, in namestitve starega zabojnika na sedežu družbe na Povšetovi ulici.

Med zbranimi in odpeljanimi nekomunalnimi odpadki v okviru GJS zbiranje odpadkov predstavljajo največji 72,0-odstotni delež mešani gradbeni odpadki in ruševine. V letu 2012 je bilo v tako v primerjavi z letom 2011 (+4,0%) kot tudi v primerjavi z načrtovano maso za leto 2012 (+15,5%) zbranih in odpeljanih več teh odpadkov. Glavni 91,0-odstotni delež med gradbenimi odpadki predstavljajo gradbeni odpadki, zbrani na zbirnem centru Barje, preostali manjši delež pa se nanaša na gradbene odpadke, ki jih Snaga pripelje v okviru storitev zbiranja in prevoza odpadkov iz POSD.

Med drugimi nenevarnimi odpadki največji 47,0-odstotni delež predstavljajo neinfektivni bolnišnični odpadki, sledijo pa jim drugi odpadki iz proizvodnje barv in lakov, vodni mulji od barv in lakov, katerih je bilo v letu zbranih bistveno več in so glavni razlog za povečanje drugih nenevarnih odpadkov v primerjavi z načrtovanimi vrednostmi.

Drugi odpadki za predelavo, zbrani na zbirnih centrih, vključujejo predvsem ravno steklo in avtoplašče. V letu 2012 je bilo zbranih skoraj enkrat več avtoplaščev, kot je bilo načrtovano za leto 2012 in realizirano v letu 2011. Nekaj manj, kot je bilo načrtovano, je bilo zbranega ravnega stekla, v primerjavi z letom 2011 pa 13,8% več.

Glavni 94,0-odstotni delež v skupini odpadkov pepeli, mulji iz čistilnih naprav in peskolovov predstavlja blato iz čistilne naprave na odlagališču Barje, katerega je bilo na odlagališču Barje odloženega več, kot je bilo načrtovano (+10,6%) in več tudi v primerjavi z letom 2011 (+4,8%), kar je posledica večje mase očiščenih izcednih vod.

Med nekomunalnimi odpadki so izkazani tudi kosovni odpadki, ki predstavljajo odpadne avtoplašče, zbrane v okviru zbiranja in odvoza kosovnih odpadkov, biološko razgradljivi odpadki, ki zajemajo odpadni gradbeni les, ki je bil pomešan med gradbenimi odpadki ter nevarni gospodinjinski odpadki – oljni filtri, ki se skladno s klasifikacijskim sistemom razvrščajo med nekomunalne odpadke. Masa navedenih odpadkov ni znatna in v strukturi vseh zbranih nekomunalnih odpadkov predstavlja 0,4-odstoten delež.

Izvedba projektov

Tudi v letu 2012 se je nadaljeval projekt vgradnje podzemnih zbiralnic v Mestni občini Ljubljana. Skladno s Pogodbo o porabi okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov iz leta 2008 v letu 2012, podpisano novembra 2012 s strani Mestne občine Ljubljana in ostalih občin družbenic Javnega holdinga, so bile realizirane investicije v izgradnjo podzemnih zbiralnic v skupni višini 646.027 EUR. Vgrajene so bile podzemne zbiralnice na petih lokacijah, in sicer na Petkovškovem nabrežju 9 in Petkovškovem nabrežju 29, Čopovi ulici 3, Kolodvorski ulici 7 in Slovenski cesti 55c.

Poslovni izid

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Prihodki iz poslovanja	13.719.649	12.708.054	13.267.569	108,0	103,4
Odhodki iz poslovanja	15.928.615	15.344.887	14.517.789	103,8	109,7
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	-2.208.966	-2.636.833	-1.250.220	83,8	176,7
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	224.002	110.588	159.155	202,6	140,7
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	4.071	6.028	11.542	67,5	35,3
Poslovni izid pred davkom iz dobička	-1.989.035	-2.532.273	-1.102.607	78,5	180,4
Davek iz dobička	0	0	0	-	-
Čisti poslovni izid	-1.989.035	-2.532.273	-1.102.607	78,5	180,4

Snaga je v letu 2012 z izvajanjem dejavnosti zbiranja odpadkov ustvarila izgubo, ki se je v primerjavi z letom 2011 še povečala. Poslabšanje rezultata je v glavnem posledica višjih stroškov materiala zaradi višjih stroškov nabave in porabe zabojnikov za odpadno embalažo in zaradi nižje obračunske količine storitev. V letu 2012 so stroški nabave in porabe zabojnikov za odpadke znašali 1.734.080 EUR, kar je za 295,2% več kot v letu 2011.

Glede na načrtovani poslovni izid pa je obravnavana dejavnost dosegla boljši rezultat. Razlog za izboljšanje rezultata predstavljajo višji prihodki iz poslovanja zaradi prejete subvencije za delno pokrivanje stroškov opravljanja storitev javne službe zbiranja komunalnih odpadkov v višini 921.659 EUR.

V okviru GJS zbiranje odpadkov Snaga izvaja tudi storitve odvoza odpadkov iz proizvodnje obrti in storitvenih dejavnosti. Z izvajanjem teh storitev Snaga v letu 2012 izkazuje 39.885 EUR izgube.

Ravnanje z odpadki na ravni Snage

Masa vseh zbranih in odloženih komunalnih in nekomunalnih odpadkov:

v tonah

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
1. Mešani komunalni odpadki iz gospodinjstev	62.298	71.866	74.532	86,7	83,6
2. Papir, steklo, embalaža iz zbiralnic	22.311	22.000	20.060	101,4	111,2
3. Biološko razgradljivi odpadki	19.220	16.544	16.667	116,2	115,3
4. Mešani komunalni odpadki ostali	11.044	11.543	12.643	95,7	87,4
5. Kosovni odpadki	6.154	5.210	6.913	118,1	89,0
6. Drugi odpadki za predelavo	5.724	7.064	6.049	81,0	94,6
7. Sveče	349	357	369	97,8	94,6
8. Zemlja in kamenje	225	460	310	48,9	72,6
9. Nevarni gospodinjski odpadki	126	118	96	106,8	131,3
I. Zbrani komunalni odpadki (Σ 1.-8.)	127.451	135.162	137.639	94,3	92,6
1. Mešani gradbeni odpadki in ruševine	11.415	15.898	15.069	71,8	75,8
2. Drugi nenevarni odpadki	2.222	2.800	2.731	79,4	81,4
3. Drugi odpadki za predelavo	1.828	2.301	1.877	79,4	97,4
4. Pepel, mulji iz ČN in peskolovov	1.238	1.210	1.191	102,3	103,9
5. Kosovni odpadki (avtoplašči, ravno steklo)	38	207	66	18,4	57,6
6. Biološko razgradljivi odpadki	9	15	53	60,0	17,0
7. Nevarni gospodinjski odpadki	1	2	1	50,0	100,0
II. Zbrani nekomunalni odpadki (Σ 1.-7.)	16.751	22.433	20.988	74,7	79,8
III. Skupaj zbrani odpadki (I.+II.)	144.202	157.595	158.627	91,5	90,9
1. Papir, steklo, embalaža iz zbiralnic	22.311	22.000	20.060	101,4	111,2
2. Biološko razgradljivi odpadki	19.229	16.559	16.720	116,1	115,0
3. Drugi odpadki za predelavo	10.913	9.470	8.551	115,2	127,6
4. Kosovni odpadki	1.812	3.000	1.791	60,4	101,2
5. Drugi nenevarni odpadki	1.010	984	1.045	102,6	96,7
6. Sveče	349	357	369	97,8	94,6
7. Nevarni gospodinjski odpadki	127	120	97	105,8	130,9
8. Mešani komunalni odpadki iz gospodinjstev - obdelani	0	13.608	0,00	0,0	-
9. Mešani komunalni odpadki ostali - obdelani	0	1.152	0,00	0,0	-
IV. Neodloženi odpadki (Σ 1.-9.)	55.751	67.250	48.633	82,9	114,6
V. Odloženi odpadki (III. – IV.)	88.451	90.345	109.994	97,9	80,4
VI. Delež neodloženih odpadkov v vseh odpadkih - v % (IV./III.)	38,7	42,7	30,7	90,6	126,1

V procesu ravnanja z odpadki (vsi zbrani in odloženi komunalni in nekomunalni odpadki) je Snaga v letu 2012 uspela doseči 38,7-odstotno snovno izrabo odpadkov, kar je boljše glede na predhodna leta in nekoliko slabše glede na načrtovano vrednost zato, ker predviden pričetek obdelave odpadkov s 1.4.2012 ni bil realiziran.

➤ **Odlaganje komunalnih odpadkov**

Izvajanje dejavnosti

V letu 2012 je Snaga izvajala storitve sprejema in odlaganja komunalnih odpadkov iz Mestne občine Ljubljana in šestih občin družbenic Javnega holdinga: Brezovica, Dol pri Ljubljani, Dobrova-Polhov Gradec, Horjul, Medvode in Škofljica, ter na podlagi koncesijske pogodbe še iz občin: Velike Lašče, Ig in Vodice.

V nadaljevanju je pojasnjeno izvajanje in poslovanje gospodarske javne službe odlaganja komunalnih odpadkov, storitve odlaganja nekomunalnih odpadkov so obravnavane v okviru druge gospodarske dejavnosti, pod točko 2.5.2.

S poslovnim načrtom Snage za leto 2012 je bilo predvideno, da se bo s 1.4.2012 pričela izvajati obdelava mešanih komunalnih odpadkov (MKO) in s tem v povezavi zmanjšanje mase odloženih odpadkov na odlagališču Barje. Glede na to, da se z obdelavo odpadkov v letu 2012 ni pričelo, je posledično masa sprejetih in odloženih MKOG večja od načrtovane. Kljub temu pa je zaradi boljšega ločevanja odpadkov že na izvoru masa zbranih MKOG v letu 2012 znatno nižja kot v letu 2011. Ker je bil javni razpis za izbiro izvajalca obdelave zaključen neuspešno, to pomeni brez izbire izvajalca, je Snaga nadaljevala z ročnim izločanjem odpadkov na odlagalnem polju pred odlaganjem MKOG na odlagalna polja.

Skladno z Uredbo o odlaganju odpadkov na odlagališčih je potrebno pred odlaganjem izločiti najmanj 40,0% odpadnih kovin in 20,0% odpadne plastike, vključno z odpadno plastično embalažo in drugimi gorljivimi frakcijami, primernimi za energetske predelavo. Z namenom doseganja deleža izločenih odpadkov pred odlaganjem skladno z uredbo sta bila decembra 2012 nabavljena stroja za obdelavo odpadkov (drobilec odpadkov in bobnasto sito), s katerima bo omogočeno, da bo pred odlaganjem na odlagalnem polju izločen z uredbo predpisan delež odpadkov.

Nadaljuje se trend upadanja sprejetih in odloženih ostalih mešanih komunalnih odpadkov iz POSD predvsem zaradi racionalizacije sistema ravnanja z odpadki pri uporabnikih storitev in poostrenega nadzora odlaganja, ko se nepravilno odloženi odpadki vrnejo povzročitelju. Med ostalimi mešanimi komunalnimi odpadki predstavljajo odpadki iz POSD 58,2-odstotni delež, preostali delež pa se nanaša na odpadke iz čiščenja cest in javnih zelenih površin.

V letu 2012 je bilo v primerjavi z načrtovano maso obravnavanega obdobja sprejetih znatno več kosovnih odpadkov, kar je predvsem posledica več zbranih kosovnih odpadkov v okviru akcije »Očistimo Slovenijo«, ki je potekala marca 2012. V primerjavi z letom 2011 pa je bilo sprejetih manj kosovnih odpadkov zaradi spremenjenega načina zbiranja in odvoza kosovnih odpadkov (junij 2011) in uvedbe sortiranja teh odpadkov pred sortiranjem (marec 2011), kar se pozitivno odraža tudi na upadanju mase sprejetih in odloženih kosovnih odpadkov na odlagalna polja.

Masa sprejetih drugih odpadkov na ploščadi na odlagališču Barje se nanaša predvsem na odpadke, zbrane v okviru GJS zelene površine in čiščenje občinskih cest (listje, trava in vejevje ter les), ki se pripeljejo na ploščad in se predelajo v kompost in sekance. Teh odpadkov je bilo v letu 2012 sprejetih znatno več, kot je bilo načrtovano zaradi prevzema dodatnih storitev vzdrževanja zelenih površin v lastno izvajanje.

Med komunalnimi odpadki so bile sprejete in odložene še manjše količine zemlje in kamenja, ki v strukturi mase vseh sprejetih komunalnih odpadkov predstavljajo le 0,3%. V letu 2012 je bilo zbranih 175 ton sveč, ki jih pripelje družba Žale Javno podjetje d.o.o. in se na odlagališču Barje začasno skladiščijo. Za leto 2012 je količina teh sveč izkazana v okviru dejavnosti zbiranja komunalnih odpadkov in ne v okviru dejavnosti odlaganja komunalnih odpadkov, kot je to bilo v letu 2011 in načrtovano za leto 2012.

Masa sprejetih in odloženih komunalnih odpadkov:

v tonah

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
1. Mešani komunalni odpadki (MKOG)	62.298	58.258	74.532	106,9	83,6
2. Mešani komunalni odpadki - ostali	11.044	10.391	12.643	106,3	87,4
3. Kosovni komunalni odpadki	4.380	2.417	5.188	181,2	84,4
4. Drugi odpadki za predelavo - ploščadi	1.414	799	1.503	177,0	94,1
5. Zemlja in kamenje	225	460	310	48,9	72,6
6. Sveče	0	189	189	0,0	0,0
I. Sprejeti komunalni odpadki	79.361	72.514	94.365	109,4	84,1
1. Odpadki, izločeni na odlagalnih poljih	3.001	88	535	-	560,9
2. Drugi odpadki za predelavo - ploščadi	1.414	799	1.503	177,0	94,1
3. Sveče	0	189	189	0,0	0,0
II. Neodloženi odpadki	4.415	1.076	2.227	410,3	198,2
III. Odloženi komunalni odp. (I.-II.)	74.946	71.438	92.138	104,9	81,3
IV. Delež neodloženih odpadkov v vseh odpadkih – v % (II./I.)	5,6	1,5	2,4	373,3	233,3

Masa odloženih odpadkov v letu 2012 v primerjavi z dovoljeno maso odloženih odpadkov iz okoljevarstvenega dovoljenja:

v tonah

	Dejansko odloženo v letu 2012	Dovoljeno odložiti po OVD	Indeks D. 2011 OVD 2011
Preostanki komunalnih odpadkov	74.946	155.767	48,1
Nenevarni odpadki	2.090	16.960	12,3
Preostanki gradbenih odpadkov	10.184	43.369	23,5
Azbestno-cementni odpadki	1.231	2.800	44,0
Skupaj masa odloženih odpadkov	88.451	218.896	40,4

Tudi v letu 2012 se je skladno z Uredbo o odlaganju odpadkov na odlagališčih in Okoljevarstvenim dovoljenjem za obratovanje odlagališča nenevarnih odpadkov Barje na odlagališču Barje uspešno izvajal monitoring voda, zraka, posedkov, sestave deponijskega plina in kontrola odloženih odpadkov.

Parametri onesnaženja niso presegali mejnih vrednosti za izpust v kanalizacijo, kar je rezultat čiščenja odpadnih voda na lastni čistilni napravi. Padavinska voda, zbrana v treh lagunah, se je redno kontrolirala in s tem se je uravnaval iztok v potoke oziroma ob morebitnem onesnaženju v čistilno napravo. Monitoring emisij v zrak v nobenem parametru ni presegel mejnih vrednosti. Meritve posedkov dna deponijskega telesa je bil skladen z napovedmi.

V zadnjih mesecih leta 2012 so potekale priprave na elektronsko izpolnjevanje in potrjevanje evidenčnih listov, ki jih je skladno s 73. členom Uredbe o odpadkih (Uradni list RS, št. 103/11) s 1.1.2013 potrebno vnašati v računalniški sistem IS-Odpadki, vzpostavljenem na spletni strani Agencije RS za okolje, Ministrstva za kmetijstvo in okolje.

Izvedba projektov

Tudi v letu 2012 je bila posebna pozornost namenjena nadaljevanju nadgradnje RCERO, ki je doslej največji kohezijski okoljski projekt Slovenije. Nadgradnja RCERO obsega izgradnjo 3. faze IV. in V. odlagalnega polja za odlaganje nenevarnih odpadkov, čistilne naprave za izcedne vode in objektov za predelavo odpadkov.

Izgradnja čistilne naprave in odlagalnega polja sta v celoti zaključena in dana v uporabo. Čistilna naprava po prevzemu obratuje ves čas brez zastojev, očiščena voda pa je v skladu s

parametri, ki so dovoljeni za izpust v javno kanalizacijo. V času reklamacijske dobe potekajo redna servisna dela in odprava napak.

V letu 2012 so se na projektu izgradnje MBO nadaljevale zgolj aktivnosti, vezane na postopek oddaje javnih naročil in pripravo na izvedbo projekta. Gre za največjega v sklopu objektov RCERO, zato je temu ustrezen tudi obseg in zahtevnost aktivnosti. Postopek izbora inženirja pri gradnji MBO je bil uspešno končan, pogodba z njim je bila podpisana po pravnomočnosti Odločitve o oddaji naročila za gradnjo MBO septembra 2012. Po podpisu pogodbe do konca leta 2012 je inženir uspešno uvedel v delo izvajalca in spremljal dela na gradbišču in projektiranje. Prav tako je izvajalec strokovne pomoči od podpisa pogodbe do konca leta 2012 izvajal pogodbeno dela pri spremljanju gradnje in projektiranja.

Pri javnem naročilu za gradnjo MBO se je zaradi pritožbe ponudnikov podaljšal postopek za izbor najugodnejšega ponudnika. Septembra 2012 je podpisana tudi pogodba za projektiranje, gradnjo, spuščanje v pogon in poskusno obratovanje MBO-LJ z izbranim izvajalcem del Strabag AG v skupnem nastopu s Strabag Umweltanlagen GmbH (Strabag). Od podpisa pogodbe do konca leta 2012 je izvajalec začel graditi skladišče nevarnih gospodinskih odpadkov in avtopralnico, pri objektih za predelavo odpadkov pa je izdelal osnutek IDZ za tehnologijo, strojne instalacije, električne instalacije in gradbene risbe ter arhitekturo.

Investicijska vlaganja v RCERO so v letu 2012 znašala 40.390 EUR za čistilno napravo in obveščanje javnosti, za izdelavo projektne in razpisne dokumentacije za projekt izgradnje MBO pa je bilo porabljenih 125.127 EUR.

Izgradnja RCERO v Ljubljani je financirana s kohezijskimi sredstvi EU, proračunskimi sredstvi občin, okoljsko dajatvijo za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov ter sredstvi državnega proračuna in je doslej največji kohezijski projekt Slovenije s področja okolja.

Poleg rednih aktivnosti na izvedbi posameznih projektov je bil v letu 2012 poudarek tudi na večanju števila uporabnikov bodočega centra, s čimer si le-ta zagotavlja normalno delovanje v svoji dobi delovanja. Tako so v projekt RCERO s pogodbami o sofinanciranju v letu 2012 pristopile še občine: Žiri, Gorenja vas - Poljane, Koper in Šmartno pri Litiji, s čimer se je skupno število do konca leta 2012 povečalo že na 29 občin osrednjeslovenske regije.

Poslovni izid

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Prihodki iz poslovanja	11.038.321	9.260.180	10.996.140	119,2	100,4
Odhodki iz poslovanja	10.858.484	10.038.663	11.316.686	108,2	96,0
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	179.837	-778.483	-320.546	-	-
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	246.964	147.246	175.314	167,7	140,9
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	531	18	6.560	-	8,1
Poslovni izid pred davkom iz dobička	426.270	-631.255	-151.792	-	-
Davek iz dobička	0	0	0	-	-
Čisti poslovni izid	426.270	-631.255	-151.792	-	-

v EUR

Z izvajanjem GJS odlaganje komunalnih odpadkov je Snaga v letu 2012 dosegla 426.270 EUR dobička.

Na podlagi sklenjenih pogodb za najem gospodarske javne infrastrukture je Snaga v letu 2012 zaračunala občinam družbenicam Javnega holdinga subvencijo za delno pokrivanje stroškov infrastrukture odlaganja odpadkov, občine pa so Snagi zaračunale najemnino za uporabo infrastrukture.

Skupna višina subvencije za pokrivanje stroškov infrastrukture odlaganja odpadkov je v letu 2012 znašala 695.645 EUR, od tega se 510.396 EUR nanaša na subvencijo za leto 2012 in 185.249 EUR na subvencijo za leto 2011. Skladno z določili nove Uredbe o cenah je v letu 2012 celotna subvencija izkazana na GJS odlaganje komunalnih odpadkov in ne delno tudi za pokrivanje storitev odlaganja nekomunalnih odpadkov, kot je to bilo v letu 2011 in tudi načrtovano za leto 2012. Končni obračuni in poračuni se izvedejo skladno s pogodbo o najemu gospodarske javne infrastrukture.

Boljši rezultat od načrtovanega je predvsem rezultat neizvajanja storitev obdelave komunalnih odpadkov z zunanjim izvajalcem v letu 2012, s tem v zvezi so bili prihodki iz naslova cene storitev odlaganja odpadkov v celoti namenjeni pokrivanju stroškov odlaganja komunalnih odpadkov in ne tudi obdelave odpadkov, kar je bilo predvideno s poslovnim načrtom.

➤ **Obdelava odpadkov**

Pri izdelavi Poslovnega načrta Snage za leto 2012 je bilo predvideno, da bo z javnim razpisom izbran izvajalec obdelave mešanih komunalnih odpadkov ter s 1. aprilom 2012 uvedena nova dejavnost obdelave odpadkov. Po zaključku javnega naročila bi izvajalec predvidoma od aprila do decembra 2012 iz sprejete količine mešanih komunalnih odpadkov izločil 25,0% odpadkov. Javni razpis je bil neuspešen in zaključen brez izbire izvajalca. S poslovnim načrtom Snage za leto 2012 je bil strošek obdelave za obdobje april – december 2012 predviden v višini 2.185.032 EUR, od tega je bilo med stroški načrtovano 1.407.036 EUR, razlika pa naj bi se pokrivala v breme dolgoročnih rezervacij iz naslova finančnih jamstev.

Na podlagi nove Uredbe o odlaganju odpadkov na odlagališčih je določeno, da so mešani komunalni odpadki obdelani, če je iz njih izločeno in oddano v predelavo najmanj 40,0% odpadnih kovin in 20,0% odpadne plastike glede na vsebnost teh odpadkov v mešanih komunalnih odpadkih pred obdelavo. Glede na takšne znižane zahteve je Snaga dne 9.5.2012 na Agencijo RS za okolje poslala dopolnitev prijave za spremembo okoljevarstvenega dovoljenja za odlagališče Barje. V tej dopolnitvi je opisan tudi način obdelave mešanih komunalnih odpadkov, ki zajema najenostavnejše ročno izločanje kovin in odpadne plastike iz pripeljanih odpadkov. Na odlagališču Barje se že od maja 2012 izvaja takšen način obdelave v sklopu gospodarske javne službe odlaganja komunalnih odpadkov.

Skladno s Pogodbo o porabi okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov iz leta 2008 v letu 2012, podpisano novembra 2012 s strani Mestne občine Ljubljana in ostalih občin družbenic Javnega holdinga sta bila za potrebe izvajanja dejavnosti obdelave odpadkov nabavljena drobilnik in sejalnik v skupni višini 453.665 EUR.

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Prihodki iz poslovanja	0	1.860.159	0	0	-
Odhodki iz poslovanja	0	1.863.424	0	0	-
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	0	-3.265	0	0	-
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	0	3.269	0	0	-
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	0	4	0	0	-
Poslovni izid pred davkom iz dobička	0	0	0	0	-
Davek iz dobička	0	0	0	-	-
Čisti poslovni izid	0	0	0	0	-

➤ **Urejanje in čiščenje občinskih cest v Mestni občini Ljubljana**

Izvajanje dejavnosti

Snaga je storitve GJS urejanje in čiščenje občinskih cest izvajala skladno s Pogodbo o urejanju in čiščenju občinskih cest ter urejanju javnih sanitarij na območju Mestne občine Ljubljana za leto 2012, ki je bila podpisana marca 2012.

Pogodba je bila sestavljena na podlagi predhodno izdelanih izvedbenih programov za izvajanje storitev čiščenja občinskih cest, brežin, podhodov in pasaž, odstranjevanja črnega plakatiranja, za čistilne akcije, storitve odlaganja odpadkov iz čiščenja, sanacijo črnih odlagališč ter vzdrževanje javnih sanitarij za leto 2012.

Pregled porabljenih proračunskih sredstev Mestne občine Ljubljana, namenjenih po pogodbi za urejanje in čiščenje javnih občinskih cest in urejanje javnih sanitarij:

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
1. Prihodki za GJS čiščenje cest	2.303.712	2.075.871	2.168.959	111,0	106,2
2. Prihodki za ostale GJS:	539.138	423.873	591.615	127,2	91,1
- Urejanje in vzdrževanje javnih sanitarij	228.379	162.269	255.912	140,7	89,2
- Zbiranje in prevoz odpadkov iz čiščenja	50.487	93.671	114.063	53,9	44,3
- Odlaganje odpadkov iz čiščenja	260.272	167.933	221.640	155,0	117,4
I. Skupaj prihodki Snage (1.+2.)	2.842.850	2.499.744	2.760.574	113,7	103,0
II. Nabava koškov	16.255	0	19.114	-	85,0
III. Okoljska dajatev	23.184	15.353	19.971	151,0	116,1
IV. DDV	274.472	213.783	253.897	128,4	108,1
V. Skupaj (I.+II.+III. +IV.)	313.911	229.136	292.982	137,0	107,1
VI. Proračunska sredstva MOL	3.156.761	2.728.880	3.053.556	115,7	103,4
VII. Popravki terjatev	0	0	-283.979	-	0,0
VIII. Proračunska sredstva MOL (V. – VI.)	3.156.761	2.728.880	2.769.577	115,7	114,0

V letu 2012 so bila proračunska sredstva, namenjena za izvajanje storitev posameznih GJS, višja tako v primerjavi z načrtovanimi kot tudi glede na leto 2011. Snaga je obseg storitev čiščenja javnih površin izvajala skladno z mesečnimi izvedbenimi programi, ki jih je potrdila Mestna občina Ljubljana, Oddelek za gospodarske javne službe in promet.

Obseg storitev GJS urejanja in čiščenja občinskih cest:

v urah

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
1. Čiščenje javnih površin	91.626	85.459	92.579	107,2	99,0
- Ročno pometanje	44.512	39.698	43.136	112,1	103,2
- Strojno pometanje	14.540	15.119	13.342	96,2	109,0
- Spiranje	211	182	180	115,9	117,2
- Redno čiščenje s tovornimi vozili	32.363	30.460	35.921	106,2	90,1
2. Čiščenje brežin in vodotokov	3.895	5.407	5.409	72,0	72,0
3. Čistilne akcije	2.426	791	843	306,6	287,7
4. Čiščenje podhodov, arkad in pasaž	9.099	4.773	4.533	190,6	200,7
5. Sanacija črnih odlagališč (od 1.1.2012 dalje)	174	0	0	-	-
6. Odstranjevanje črnega plakatiranja (od 1.1.2012 dalje)	648	0	0	-	-
Skupaj	107.868	96.430	103.364	111,9	104,4

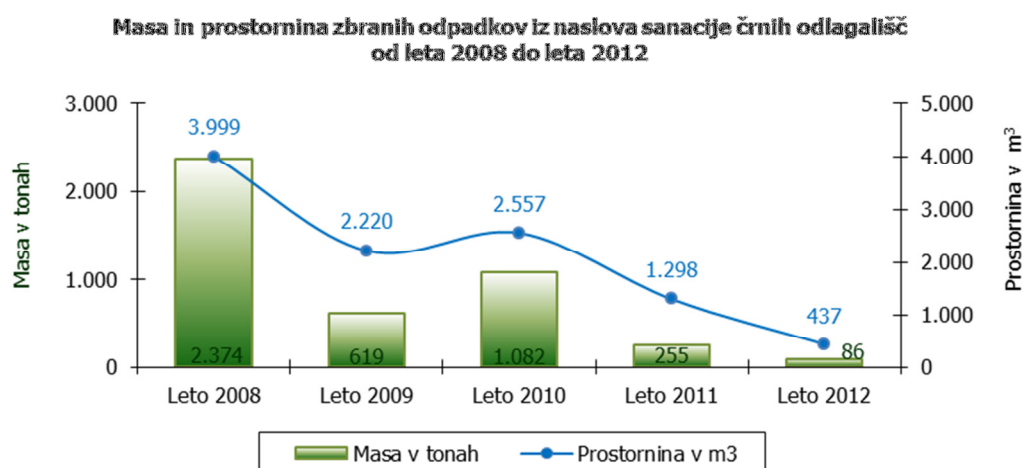
Mesečni izvedbeni programi storitev so se prilagajali razpoložljivim finančnim sredstvom ob hkratnem prizadevanju po ohranitvi kvalitete opravljenih storitev in komunalnih standardov

na čim višji ravni. Tako je bilo v letu 2012 v primerjavi s prvotno načrtovanim obsegom opravljenih več storitev ročnega pometanja in spiranja ter manj strojnega pometanja. Znatno več je bilo opravljenih storitev čiščenja podhodov, arkad in pasaž predvsem zaradi dodatnega čiščenja Chopinovega podhoda na Kongresnem trgu.

Tudi v letu 2012 so se v okviru te GJS izvajale storitve povezane z akcijami: »Očistimo Slovenijo 2012« in »Za lepšo Ljubljano«. Z letom 2012 pa so se pričele izvajati tudi storitve sanacije črnih odlagališč.

V letu 2012 se je nadaljevalo povezovanje izvajanja storitev čiščenja in urejanja občinskih cest s storitvami urejanja javnih zelenih površin in tako poglobljanje sinergije pri izvajanju storitev košnje trave, grabljenja zelenic in čiščenja pločnikov ter cestišč.

Skladno z odločbami pristojnih inšpekcijskih služb je bilo v letu 2012 saniranih 58 črnih odlagališč, kar je 15 manj kot leta 2011. Iz tega naslova je bilo v letu 2012 v primerjavi s predhodnim letom za 66,3% manj zbranih in odpeljanih odpadkov, merjeno s prostornino, merjeno z maso pa le 33,9% mase odpadkov, zbrane v letu 2011.



V okviru GJS urejanje in čiščenje občinskih cest so se v letu 2012 opravljale tudi druge tržne storitve, obseg le-teh se prilagaja prostim kapacitetam. Opravljenih je bilo 2.653 ur, kar je glede na leto 2011 za 12,5% manj in v primerjavi z načrtovanimi pa za 33,8% več. Te storitve vključujejo tudi storitve čiščenja postajališč mestnega potniškega prometa, v povprečju 100 ur mesečno.

Poslovni izid

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Prihodki iz poslovanja	2.449.705	2.184.038	2.588.488	112,2	94,6
Odhodki iz poslovanja	2.779.131	2.777.208	2.881.355	100,1	96,5
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	-329.426	-593.170	-292.867	55,5	112,5
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	21.126	28.313	39.567	74,6	53,4
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	385	5	1.160	-	33,2
Poslovni izid pred davkom iz dobička	-308.685	-564.862	-254.460	54,6	121,3
Davek iz dobička	0	0	0	-	-
Čisti poslovni izid	-308.685	-564.862	-254.460	54,6	121,3

Dejavnost urejanja in čiščenja občinskih cest je v letu 2012 poslovala z izgubo, ki je višja kot v predhodnem letu. Slabši rezultat je predvsem posledica nižjih drugih poslovnih prihodkov (-93,3%). V letu 2011 so bili namreč doseženi drugi poslovni prihodki v višini 282.473 EUR,

od tega se je 220.089 EUR nanašalo na porabo in odpravo dolgoročnih rezervacij za zaključeno tožbo z družbo Manpower.

Glede na načrtovano izgubo pa je bila le-ta v letu 2012 nižja predvsem zaradi višjih proračunskih sredstev Mestne občine Ljubljana, namenjenih za izvajanje te GJS.

Zaradi racionalizacije stroškov storitev čiščenja so se v letu 2012 izvajali naslednji ukrepi: sprememba načina čiščenja zunanjih rajonov, odvoz odpadkov na odlagališče Barje brez vmesnega pretovarjanja, odstranitev 7 m³ zabojnikov za zbiranje odpadkov na Tomačevski cesti in v Rakovi jelši, uporaba pometnin za prekrivanje odpadkov na odlagališču Barje ter izvedba čiščenja črnih odlagališč v okviru dejavnosti čiščenja občinskih cest.

Pozitiven vpliv na poslovanje dejavnosti čiščenja javnih površin je imela tudi akcija »Očistimo Slovenijo 2012« zaradi dodatno opravljenih in zaračunanih storitev.

➤ ***Urejanje in čiščenje javnih zelenih površin v Mestni občini Ljubljana***

Izvajanje dejavnosti

Snaga je v letu 2012 izvajala storitve GJS skladno z izvedbenim programom in v okviru razpoložljivih proračunskih sredstev Mestne občine Ljubljana.

Junija 2012 je bila z Mestno občino Ljubljana podpisana Pogodba o urejanju in čiščenju javnih zelenih površin na območju Mestne občine Ljubljana za leto 2012, oktobra 2012 pa še Aneks št. 1 k osnovni pogodbi za izvajanje storitev v četrtnih skupnostih.

V letu 2012 je bilo iz tega naslova realiziranih 3.184.070 EUR prihodkov, kar je v primerjavi z načrtovanimi vrednostmi za leto 2012 za 0,3% več in v primerjavi z letom 2011 za 6,5% več.

Pregled proračunskih sredstev Mestne občine Ljubljana, namenjenih za urejanje in čiščenje javnih zelenih površin, po posameznih sklopih:

v EUR

Številka in naziv sklopa		LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
1.	Park Tivoli	195.234	279.278	284.054	69,9	68,7
2.	Ostali parki in ostale zelene površine	824.042	710.907	735.234	115,9	112,1
3.	Otroška igrišča in parkovna oprema	577.094	646.011	559.057	89,3	103,2
4.	Cvetoče grede in korita	147.279	201.435	155.216	73,1	94,9
5.	Mestno drevje	546.625	551.096	454.481	99,2	120,3
6.	Parkovni gozd	132.253	166.452	148.741	79,5	88,9
7.	Poti spomina in tovarištva in objekti kom. o.	131.056	154.932	139.928	84,6	93,7
8.	Centralnih ljubljanskih parki, zelenice ob mestnih vpadnicah, kontejnerji za pse	170.014	145.378	148.128	116,9	114,8
9.	Otroška igrišča	247.108	157.836	174.364	156,6	141,7
10.	Novi parki	113.688	98.755	98.568	115,1	115,3
11.	Ostala dela	69.830	63.524	69.346	109,9	100,7
12.	Zelene površine, stor. v četrtnih skupnostih	29.847	0	23.884	-	125,0
I.	Skupaj (1.-12.)	3.184.070	3.175.604	2.991.001	100,3	106,5
II.	Nabava koškov	47.980	0	0	-	-
III.	DDV	476.745	269.926	441.354	176,6	108,0
IV.	Vse skupaj	3.708.795	3.445.530	3.432.355	107,6	108,1

Snaga je v letu 2012 nadaljevala s postopnim prevzemom urejanja in čiščenja zelenih površin v lastno izvajanje.

Obseg storitev v letu 2012 se je prilagajal znotraj posameznih sklopov glede na potrebe po posameznih storitvah. Tako se v okviru sklopa 1 ni več opravljalo varovanje parka, ker za to

ni bilo več potrebe. Zaradi velikih stroškov vzdrževanja se je skladno z odločitvijo Mestne občine Ljubljana za tretjino zmanjšal tudi obseg cvetočih gred. V bodoče pa naj bi se te grede zasadile s trajnicami. Na sklopih 2, 8, 9, 10 so se opravljale storitve v lastni režiji, obseg del pa se je zaradi večje intenzitete povečal.

V letu 2012 je bilo zaznati občutno manj poškodb na opreми otroških igrišč (klopi in igrala) kot v preteklih letih, zato ni bilo potrebno v tako velikem obsegu obnavljati parkovno opremo. Zaradi doseganja zahtevanih varnostnih standardov pa se je v jesenskem času 2012 začelo z obnovo nekaterih igrišč.

Poslovni izid

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Prihodki iz poslovanja	3.303.753	3.220.794	3.084.200	102,6	107,1
Odhodki iz poslovanja	3.468.140	3.260.229	3.508.413	106,4	98,9
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	-164.387	-39.435	-424.213	416,9	38,8
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	13.365	14.055	18.288	95,1	73,1
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	1.766	8	515	-	342,9
Poslovni izid pred davkom iz dobička	-152.788	-25.388	-406.440	601,8	37,6
Davek iz dobička	0	0	0	-	-
Čisti poslovni izid	-152.788	-25.388	-406.440	601,8	37,6

v EUR

Dejavnost urejanja in čiščenja javnih zelenih površin je v letu 2012 poslovala z izgubo, ki je večja v primerjavi z načrtovano in manjša v primerjavi z izgubo doseženo v letu 2011.

Čisti prihodki od prodaje v višini 3.285.305 EUR so bili višji tako v primerjavi z letom 2011 (+6,8%) kot tudi z načrtovanimi prihodki (+2,1%) zaradi višjih proračunskih sredstev Mestne občine Ljubljana.

Poleg storitev urejanja in čiščenja javnih zelenih površin so se v letu 2012 v okviru te GJS v manjšem obsegu opravljale tudi tržne storitve, kot je vzdrževanje zelenic na čistilni napravi Zalog - VO-KA ter nekatere zelenice za javni zavod Turizem Ljubljana. Iz tega naslova je bilo v letu 2012 realiziranih 61.852 EUR prihodkov, lani v enakem obdobju pa 50.357 EUR prihodkov.

Na boljši rezultat v letu 2012 v primerjavi z letom 2011 so vplivali predvsem višji prihodki od prodaje storitev zaradi višjih proračunskih sredstev Mestne občine Ljubljana.

Razlog za slabši rezultat v primerjavi z načrtovanim pa so predvsem višji stroški materiala od načrtovanih. Le-ti so bili višji za 134.172 EUR predvsem zaradi višjih stroškov porabljenih surovin in materiala, nabave vrečk za odvoz odpadkov, pogonskega goriva in nadomestnih delov za tekoče vzdrževanje vozil.

➤ Urejanje javnih sanitarij v Mestni občini Ljubljana

Izvajanje dejavnosti

V letu 2012 je Snaga urejala javne sanitarije na sedmih lokacijah, in sicer Tromostovje, Plečnikov podhod, Zmajski most, Plava laguna, Kongresni trg in Mesarski most. Poleg navedenih lokacij je urejala in vzdrževala tudi dve kemični sanitarni enoti na lokaciji Park Tivoli ob ribniku. Snaga je v letu 2012 prevzela v upravljanje premične moške in ženske javne sanitarije na parkirišču pri pokopališču Polje.

V letu 2012 je bilo za urejanje javnih sanitarij realiziranih 228.379 EUR prihodkov, kar je v primerjavi z načrtovanimi vrednostmi za leto 2012 za 40,7% več in v primerjavi z letom 2011 za 10,8% manj.

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Proračunska sredstva MOL brez DDV	228.379	162.269	255.912	140,7	89,2
DDV*	27.516	13.793	12.830	199,5	214,5
Proračunska sredstva MOL z DDV	255.895	176.062	268.742	145,3	95,2

* Višina DDV odvisna od vrste storitev.

V dogovoru z Mestno občino Ljubljana je od 1. avgusta 2011 dalje uporaba javnih sanitarij brezplačna. Spremenil se je tudi način urejanja in vzdrževanja javnih sanitarij. Zaposleni krožijo med posameznimi lokacijami in izvajajo čiščenje, vzdrževanje, oskrbo z materialom, kontrolo prostorov in delovanje naprav.

Društvo za kronično vnetno črevesno bolezen je posebej izpostavilo in pohvalilo ukinitve plačljivosti uporabe javnih stranišč. V zvezi z novim načinom obratovanja ni pripomb s strani uporabnikov.

Z Zavodom za turizem je bil sklenjen dogovor za označbo lokacij javnih sanitarij v nov zemljevid, ki ga pripravljajo skupaj s Kartografijo. Zemljevid bo vključeval tudi premične javne sanitarije in javne sanitarije, ki jih ne upravlja Snaga. Tako bodo občani in turisti imeli celotne informacije o javnih sanitarijah na karti mesta Ljubljane.

V letu 2012 so se izvedla tudi nujna obnovitveno vzdrževalna dela v javnih sanitarijah.

Poslovni izid

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Prihodki iz poslovanja	231.650	164.535	273.575	140,8	84,7
Odhodki iz poslovanja	352.919	332.748	466.101	106,1	75,7
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	-121.269	-168.213	-192.526	72,1	63,0
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	1.062	697	687	152,4	154,6
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	2.098	0	132	-	-
Poslovni izid pred davkom iz dobička	-122.305	-167.516	-191.971	73,0	63,7
Davek iz dobička	0	0	0	-	-
Čisti poslovni izid	-122.305	-167.516	-191.971	73,0	63,7

Dejavnost urejanja javnih sanitarij je kljub izgubi v letu 2012 dosegla boljši rezultat od načrtovanega in doseženega v letu 2011.

Razlog za boljši rezultat v primerjavi z letom 2011 je v nižjih odhodkih iz poslovanja (-24,3%), ki so bili nižji predvsem iz razloga nižjih stroškov dela zaradi manjšega števila zaposlenih (povprečno št. zaposlenih v letu 2012 je bilo za 19,2% nižje od povprečnega števila zaposlenih v letu 2011) ter nižjih prevrednotovalnih odhodkih pri obratnih sredstvih. V letu 2011 je bil namreč oblikovan popravek terjatev v višini 42.681 EUR zaradi zavrnitve računov za storitve urejanja javnih sanitarij s strani Mestne občine Ljubljana.

K boljšemu poslovnemu izidu od načrtovanega so v glavnem prispevali višji prihodki od prodaje storitev iz naslova proračunskih sredstev Mestne občine Ljubljana, namenjenih pokrivanju stroškov urejanja in čiščenja javnih sanitarij, kot so bili predvideni.

2.5.2 Druge gospodarske dejavnosti

➤ Odlaganja nekomunalnih odpadkov

Izvajanje dejavnosti

V letu 2012 je bilo na odlagališče Barje sprejetih in odloženih manj nekomunalnih odpadkov, kot je bilo načrtovano in tudi manj kot predhodno leto predvsem zaradi upadanja mase sprejetih mešanih gradbenih odpadkov.

Masa sprejetih in odloženih nekomunalnih odpadkov:

						v tonah
	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11	
1. Mešani gradbeni odpadki in ruševine	11.415	15.898	15.069	71,8	75,8	
2. Pepel, mulji iz čistilnih naprav in peskolovov	1.238	1.210	1.191	102,3	103,9	
3. Drugi nenevarni odpadki	1.213	1.816	1.686	66,8	71,9	
4. Drugi odpadki za predelavo - ploščadi	1.209	1.775	1.462	68,1	82,7	
I. Sprejeti nekomunalni odpadki	15.075	20.699	19.408	72,8	77,7	
1. Drugi odpadki za predelavo - ploščadi	1.209	1.775	1.462	68,1	82,7	
2. Odpadki, izločeni na odlagalnih poljih	361	17	90	-	401,1	
II. Neodloženi odpadki	1.570	1.792	1.552	87,6	101,2	
III. Odloženi nekomunalni odpadki	13.505	18.907	17.856	71,4	75,6	
IV. Delež neodloženih odpadkov v vseh odpadkih – v % (II./I.)	10,4	8,7	8,0	119,5	130,0	

V strukturi mešanih gradbenih odpadkov in ruševin glavni 62,2-odstotni delež zavzemajo odpadki, ki so na odlagališče Barje pripeljani iz zbirnega centra Barje. Masa le-teh narašča, v letu 2012 je bila višja kot v letu 2011 (+9,1%) in tudi višja glede na načrtovano maso (+20,4%). Te odpadke na zbirni center pripeljejo občani brezplačno. Preostali delež gradbenih odpadkov, ki jih na odlagališče pripeljejo pravne osebe na podlagi sklenjenih pogodb za odlaganje odpadkov, je v upadanju predvsem zaradi visoke cene odlaganja odpadkov in bistveno nižje cene sprejema gradbenih odpadkov v separacijo oziroma predelavo, kjer se cena predelave giblje od 1,77 EUR/tono do 10,12 EUR/tono, odvisno od vrste prevzetega gradbenega odpadka v predelavo.

Masa pepelov, muljev iz čistilnih naprav in peskolovov je višja tako od mase, zbrane v letu 2011 kot tudi od načrtovane mase. Blata iz čistilne naprave Barje, ki v strukturi sprejetih odpadkov iz te skupine predstavljajo 16,1%, je bilo v primerjavi z načrtovano maso zbranih za 10,6% več in za 4,8% več tudi v primerjavi z letom 2011 zaradi večje količine očiščenih izcednih vod in s tem posledično več odpadnega blata. Odpadkov iz peskolovov, ki v strukturi te skupine odpadkov predstavljajo 82,9%, je bilo v primerjavi z načrtovanim obdobjem sprejetih nekoliko manj in več kot v letu 2011, količina zbranih in sprejetih odpadkov pa je odvisna predvsem od vremenskih razmer v zimskem času. Preostali 1-odstotni delež pa se nanaša na pepel, žlindro in kotlovski prah iz industrije.

Drugi nenevarni odpadki, ki vključujejo predvsem odpadke iz proizvodnje barv in lakov, je bilo zbranih manj, kot je bilo predvideno za leto 2012 in manj tudi glede na leto 2011. Zadnja leta se nadaljuje trend upadanja teh odpadkov predvsem zaradi poostrene zakonodaje, ki ne dovoljuje odlaganja odpadkov s preseženimi mejnimi vrednostmi, hkrati pa se že sami proizvodni procesi spreminjajo tako, da sledijo trendu zniževanja teh odpadkov.

Drugi odpadki za predelavo vključujejo odpadni les in odpadke pri izkoriščanju gozdov, ki jih pripeljejo zunanje pravne osebe, masa le-teh je v upadanju. Od junija 2011 do junija 2012 je Snaga z javnim razpisom uspela doseči, da je iz naslova predelave teh odpadkov dosegala pozitiven neto učinek tj. presežek prihodkov nad odhodki. Z novim razpisom in novo

pogodbo od novembra 2012 dalje so se spremenili pogoji poslovanja in predelava teh odpadkov za Snago predstavlja le strošek.

Poslovni izid

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Prihodki iz poslovanja	897.059	1.639.439	1.347.416	54,7	66,6
Odhodki iz poslovanja	1.367.036	2.179.919	1.749.328	62,7	78,1
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	-469.977	-540.480	-401.912	87,0	116,9
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	71.076	13.989	133.168	508,1	53,4
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	42	4	1.091	-	3,8
Poslovni izid pred davkom iz dobička	-398.943	-526.495	-269.835	75,8	147,8
Davek iz dobička	0	0	0	-	-
Čisti poslovni izid	-398.943	-526.495	-269.835	75,8	147,8

Snaga je z izvajanjem storitev odlaganja nekomunalnih odpadkov v letu 2012 poslovala z izgubo, ki pa je nižja, kot je bila načrtovana, in višja, kot je bila dosežena v letu 2011.

Na slabši rezultat v primerjavi z letom 2011 so vplivali predvsem za 484.716 EUR nižji čisti prihodki od prodaje storitev. Na izpad prihodkov je poleg zmanjševanja mase sprejetih in zaračunanih nekomunalnih odpadkov vplivalo tudi naraščanje sprejetih mešanih gradbenih odpadkov pripeljanih na zbirni center ter odloženih na odlagališče Barje, za katere se storitev odlaganja ne zaračunava. V letu 2011 je bilo na dejavnosti odlaganja nekomunalnih odpadkov izkazane tudi 12.766 EUR subvencije za delno pokrivanje stroškov infrastrukture, v letu 2012 pa ne, kar tudi prispeva k slabšemu poslovnemu izidu.

Boljši poslovni izid od načrtovanega je predvsem iz razloga nižjih odhodkov iz poslovanja, ki se na dejavnost odlaganja komunalnih in nekomunalnih odpadkov delijo sorazmerno glede na maso odloženih odpadkov.

➤ *Proizvodnja električne energije*

Izvajanje dejavnosti

Električna energija, proizvedena na odlagališču nenevarnih odpadkov Barje, se odvaja v električno omrežje Elektro Ljubljana, d.d., za lastne potrebe odlagališča se uporabi cca. 8,7% proizvedene električne energije.

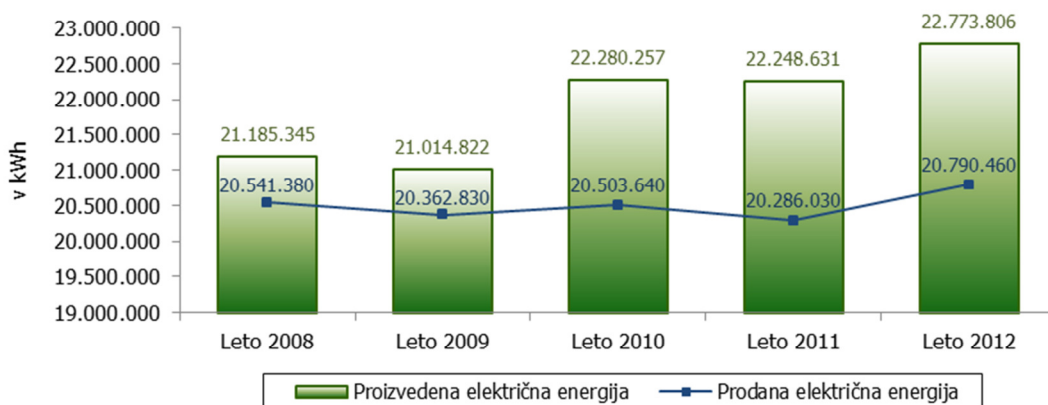
Količina proizvedene in prodane električne:

v kWh

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Proizvedena električna energija	22.773.806	23.111.760	22.248.631	98,5	102,4
Prodana električna energija	20.790.460	21.048.000	20.286.030	98,8	102,5

V letu 2012 je bila proizvodnja in prodaja električne energije nekoliko pod načrtovano predvsem zaradi slabše kvalitete metana v deponijskem plinu v prvi polovici leta 2012. S postopnim priključevanjem dodatnih plinskih sond se je v drugi polovici leta 2012 vsebnost metana v deponijskem plinu izboljšala in posledično tudi povečala proizvodnja in prodaja električne energije.

Proizvedena in prodana električna energija od leta 2008 do leta 2012



Poslovni izid

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Prihodki iz poslovanja	1.303.028	1.325.079	1.274.915	98,3	102,2
Odhodki iz poslovanja	1.138.235	1.212.768	990.606	93,9	114,9
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	164.793	112.311	284.309	146,7	58,0
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	66.075	62.188	85.088	106,3	77,7
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	88	3	512	-	17,2
Poslovni izid pred davkom iz dobička	230.780	174.496	368.885	132,3	62,6
Davek iz dobička	0	0	0	-	-
Čisti poslovni izid	230.780	174.496	368.885	132,3	62,6

Snaga je z izvajanjem dejavnosti proizvodnje električne energije ustvarila dobiček v višini 230.780 EUR, ki pa je višji od pričakovanega in manjši kot v letu 2011. K boljšemu rezultatu od načrtovanega so prispevali predvsem nižji stroški nadomestnih delov za tekoče vzdrževanje. Aprila in maja 2012 je bil na plinskih motorjih izveden večji servis na 40.000 obratovalnih ur, v okviru katerega so bili zamenjani vsi vitalni deli plinskega motorja, kar posledično vpliva na slabši poslovni izid v primerjavi z letom 2011.

➤ Plakatiranje

Izvajanje dejavnosti

Snaga izvaja plakatiranje v ožjem središču mesta Ljubljana na 53 lokacijah, ki obsegajo 506 plakatnih mest v skupni površini 354 m².

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Plakatiranje	11.198	10.200	10.610	109,8	105,5

V letu 2012 je število nalepljenih plakatov višje, kot je bilo načrtovano za leto 2012 (+9,8%) in višje tudi v primerjavi letom 2011 (+5,5%) predvsem zaradi povečanih tržnih aktivnosti. Na osnovi povečanih tržnih aktivnosti: dodatne ponudbe, popusti, obiski strank, prenove spletne strani, je Snaga pridobila tudi nove naročnike.

Na zahtevo Mestne občine Ljubljana – Oddelka za gospodarske dejavnosti in promet sta bila predstavljena dva plakatna stebra iz grajske planote na Vošnjakovo in Malo ulico, kar je povečalo stroške.

Poslovni izid

v EUR

	LETO 2012	NAČRT 2012	LETO 2011	Indeks L12/N12	Indeks L12/L11
Prihodki iz poslovanja	74.647	72.321	74.696	103,2	99,9
Odhodki iz poslovanja	74.209	65.828	72.704	112,7	102,1
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	438	6.493	1.992	6,7	22,0
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	1.054	408	1.120	258,3	94,1
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	4	0	33	-	12,1
Poslovni izid pred davkom iz dobička	1.488	6.901	3.079	21,6	48,3
Davek iz dobička	0	0	0	-	-
Čisti poslovni izid	1.488	6.901	3.079	21,6	48,3

Z opravljanjem dejavnosti plakiranja je bil v letu 2011 ustvarjen pozitiven poslovni izid, ki pa je slabši glede na načrtovani dobiček in tudi glede na leto 2011. Slabši poslovni izid je predvsem rezultat višjih predvrednotovalnih poslovnih odhodkov pri obratnih sredstvih, ki so v letu 2012 znašali 7.767 EUR in so posledica oblikovanja popravkov vrednosti terjatev za zapadle terjatve nad 180 dni.

2.6 Poročilo o naložbeni dejavnosti

Pri načrtovanju in realizaciji investicijskih naložb v letu 2012 Snaga poleg strateških usmeritev in operativnega programa Vlade Republike Slovenije ter Mestne občine Ljubljana za ravnanje z odpadki upošteva sprejete odloke ravnanja z odpadki v posameznih občinah in podpisane sporazume ter pogodbe z občinami, združenimi v Javni holding.

Investicijske naložbe vključujejo tako investicije, financirane z lastnimi sredstvi Snage, kot tudi investicije, financirane s sredstvi občin ustanoviteljic, za katere je Snaga izvajala strokovno tehnične naloge oziroma je pooblaščen za njihovo izvajanje.

Zbirni pregled investicijskih naložb v lasti Snage in lasti občin:

	NAČRT 2012		LETO 2012		Indeks L 2012 N 2012
	Vrednost v EUR	Struktura v %	Vrednost v EUR	Struktura v %	
Investicije v lasti družbe	8.901.600	32,2	8.542.205	83,0	96,0
Investicije v lasti občin	18.742.999	67,8	1.753.022	17,0	9,4
Investicije skupaj	27.644.599	100,0	10.295.227	100,0	37,2

V letu 2012 je Snaga izvedla skupaj za 10.295.227² EUR investicij, kar predstavlja 37,2% vseh načrtovanih investicij. Naložbene aktivnosti so se odvijale v večji meri na investicijah v razvoj, v manjši meri pa so bile realizirane investicije v obnove in nadomestitve.

Za vlaganja v osnovna sredstva Snage je bilo porabljenih 8.542.205 EUR. Poleg naložbenih aktivnosti družbe je Snaga izvajala tudi strokovno tehnične naloge na razvojnih projektih gradnje infrastrukture, ki je v lasti občin, v skupni vrednosti 1.753.022 EUR.

Snaga je za investicije v obnove in nadomestitve porabila 1.072.436 EUR, kar predstavlja 54,0% načrtovane vrednosti. Za investicije v razvoj pa namenila 7.469.769 EUR, kar za 8,0% presega načrtovano vrednost investicij. Razlog za preseganje načrtovane vrednosti je v izvedbi investicijskih del pri izgradnji kompleksa Snaga v letu 2012, ki so bila prvotno predvidena v letu 2011.

² Realizacija merjena po računih v EUR brez DDV.

Snaga je investicijske naložbe družbe za leto 2012 v znesku 8.477.970 EUR financirala z lastnimi sredstvi, kar vključuje tudi začasno črpanje sredstev finančnih jamstev. Sredstva za nabavo koškov za odpadke za potrebe izvajanja dejavnosti urejanja in čiščenja občinskih cest ter zelenih površin v višini 64.235 EUR pa je zagotovila Mestna občina Ljubljana.

Investicije v lasti Snage za leto 2012 po dejavnostih oz. sektorjih:

v EUR

	Obnove in nadomestitve	Razvoj	Skupaj	Struktura v %
1. Zbiranje odpadkov	1.018.500	5.515	1.024.015	12,0
2. Odlaganje odpadkov	2.491	6.614	9.105	0,1
3. Proizvodnja električne energije	14.447	0	14.447	0,2
4. Urejanje in čiščenje občinskih cest	13.408	2.847	16.255	0,2
5. Urejanje in čiščenje javnih zelenih površin	0	219.776	219.776	2,6
6. Plakatiranje	0	0	0	0,0
7. Podporne dejavnosti, od tega:	23.590	7.235.017	7.258.607	85,0
7.1. - izgradnja kompleksa Snaga	0	7.174.196	7.174.196	84,0
7.2. - informatika	12.654	54.397	67.051	0,8
7.3. - remont	3.146	6.424	9.570	0,1
7.4. - ostale investicije	7.790	0	7.790	0,1
Skupaj	1.072.436	7.469.769	8.542.205	100,0

Največji strukturni delež med realiziranimi investicijami v letu 2012 zavzemajo investicije v podporne dejavnosti, in sicer investicija izgradnje prve faze kompleksa Snaga vključno z izgradnjo toplovoda od odlagališča do kompleksa, ki predstavlja 84,0-odstotni delež vseh naložb Snage v letu 2012.

Obnove in nadomestitve

V letu 2012 je bilo za potrebe dejavnosti zbiranja odpadkov nabavljenih 5 smetarskih vozil v skupni vrednosti 1.018.500 EUR.

Za potrebe izvajanja dejavnosti odlaganja odpadkov je bil nabavljen voziček za jeklenke v priročni delavnici in kosilnica v skupni vrednosti 3.636 EUR ter prejet dobropis v višini 1.145 EUR za predčasno plačilo pri nakupu tovornega vozila v letu 2011.

Za dejavnost proizvodnje električne energije je bilo v letu 2012 porabljenih 14.447 EUR za nabavo pogona za elektromotorni ventil na črpališču deponijskega plina in analizatorja za merjenje koncentracije metana ter predelavo elektro omare na plinskem črpališču.

Za potrebe izvajanja dejavnosti urejanja in čiščenja občinskih cest je bilo v obravnavanem obdobju nabavljenih 47 koškov za odpadke v skupni višini 13.408 EUR.

Zaradi zagotovitve pozitivnega poslovanja dejavnosti plakatiranja v letu 2012 se načrtovana dela obnove plakatnih stebrov niso izvajala in so prenesena v leto 2013.

Za podporne dejavnosti je bilo porabljenih 23.590 EUR, in sicer za nabavo mrežne in namizne opreme, drobnega orodja in opreme delavnic remonta, pisarniškega pohištva in ostale opreme.

Razvoj

V letu 2012 se je nadaljevala izgradnja prve faze kompleksa Snaga, ki je zajemala izgradnjo objekta avtoservisne delavnice, skladišča, garderobno-sanitarnega objekta, vratarnice in nadkritega parkirišča komunalnih vozil ter izvedbo zunanje ureditve s parkirišči osebnih vozil. Za izgradnjo prve faze kompleksa Snaga, vključno z izdelavo projektne in investicijske dokumentacije ter geomehanskih raziskav, je bilo v letu 2012 porabljenih 6.827.949 EUR. Jeseni leta 2012 se je gradnja uspešno zaključila, izveden je bil tehnični pregled in novembra

2012 pridobljeno uporabno dovoljenje. Gradnjo je poleg naročnika ves čas spremljal tudi gradbeni nadzor v skladu z Zakonom o graditvi objektov (ZGO). Primopredaja objekta je bila izvedena decembra 2012, januarja 2013 pa tudi končni obračun.

V okviru projekta izgradnje prve faze kompleksa Snaga se je gradil tudi toplovod od odlagališča do novih objektov in pridobljeno uporabno dovoljenje, za kar se je v letu 2012 porabilo 346.247 EUR.

Za dejavnost zbiranja odpadkov je bilo v letu 2012 porabljenih 5.515 EUR predvsem za izdelavo PZI in PGD dokumentacije in strokovnega mnenja za center za ponovno uporabo.

Na dejavnosti odlaganja odpadkov je bilo v obravnavanem obdobju realiziranih 6.614 EUR investicij za nakup visokotlačnega čistilca, pomožne opreme za čistilno napravo, sesalnik in kosilnico ter vgradnjo avtomatskega merilnika nivoja površinske vode v potoku Curnovec.

Za potrebe izvajanja dejavnosti urejanja in čiščenja občinskih cest je bilo nabavljenih 9 koškov za odpadke v višini 2.847 EUR.

Zaradi povečanega obsega del je dejavnost urejanja in čiščenja javnih zelenih površin realizirala več investicijskih naložb, kot je bilo načrtovano. Skupna vrednost investicij v letu 2012 znaša 219.776 EUR, ki so bila porabljena za nabavo delovnih strojev in opreme, 120 koškov za odpadke, dveh tovornih vozil in delovnih strojev.

Na področju podpornih dejavnosti je bilo v letu 2012 realiziranih za 60.821 EUR investicij, od tega je bilo za nabavo drobnega orodja in opreme delavnic remonta porabljenih 6.424 EUR, preostalih 54.397 EUR pa za investicije informatike.

➤ *Investicije v lasti občin*

Najpomembnejši projekt med temi investicijami je investicija nadgradnje regijskega centra za ravnanje z odpadki – RCERO.

Projektna gradnja infrastrukture (RCERO, podzemne zbiralnice), ki je v lasti občin in za katere Snaga izvaja strokovno tehnične naloge oziroma je pooblaščen za njihovo izvajanje, ni predmet te točke in je pojasnjena v točki 2.5 Izvajanje dejavnosti.

	NAČRT 2012		LETO 2012		Indeks L 2012 N 2012
	Vrednost v EUR	Struktura v %	Vrednost v EUR	Struktura v %	
Obnove in nadomestitve	412.600	2,2	291.829	16,6	70,7
Razvoj	18.330.399	97,8	1.461.193	83,4	8,0
Skupaj	18.742.999	100,0	1.753.022	100,0	9,4

Zap. št.		NAČRT 2012		LETO 2012		Indeks L 2012 N 2012
		Vrednost v EUR	Struktura v %	Vrednost v EUR	Struktura v %	
1.	Nadgradnja RCERO	18.330.399	97,8	165.517	9,4	0,9
2.	Podzemne zbiralnice	0	0,0	646.027	36,9	-
3.	Oprema za zbirne centre v MOL	0	0,0	192.428	11,0	-
4.	Sejalnik in drobilnik za obdelavo odpadkov	0	0,0	453.665	25,9	-
5.	Investicije v infrastrukturo odlagališča	412.600	2,2	295.385	16,9	71,6
1.-5.	Skupaj	18.742.999	100,0	1.753.022	100,0	9,4

2.7 Raziskave in razvoj

Na dejavnosti odlaganja odpadkov Snaga fokusira razvojne usmeritve zlasti na pravočasno reševanje problema odlagalnih površin. Družba je že pred leti pričela z aktivnostmi za pridobitev novih površin za odlaganje. Mestna občina Ljubljana je južno od sedanjega odlagališča v svojem prostorskem načrtu predvidela površine za širitev, vendar so bile v letu 2012 vse načrtovane aktivnosti zaustavljene zaradi zaustavitve teh načrtov na strani Mestne občine Ljubljana.

V letu 2012 je bila zaključena izgradnja prve faze kompleksa Snaga. Projekt je kljub težavam v času izvedbe potekal brez večjih zastojev. V novembru 2012 je uspešno prestopil tehnični pregled ter bil po prejemu uporabnega dovoljenja tudi uradno odprt. Objekti so v redni uporabi, tja se je z lokacije na Povšetovi preselila DE Remont, tovornjaki so parkirani pod nadstrešnicami, preseljeni so vsi terenski delavci in vozniki celotnega Tehničnega sektorja ter skladišče. Novi objekti pomenijo velik napredek pri delovnih pogojih zaposlenih delavcev, ki so končno dobili solidne pogoje za higieno, osebno opremo in obleko ter obutev, veliko lažje in kvalitetnejše pa je tudi vzdrževanje delovnega voznega parka. Izvedena je bila tudi nova toplovodna povezava do teh objektov od plinske elektrarne na odlagališču, ki z odpadno toploto plinskih motorjev oskrbuje nove objekte.

V letu 2012 so pričeli obratovati zbirni centri za ločeno zbiranje komunalnih odpadkov v občini Medvode in Velike Lašče, potekale so priprave za postavitev zbirnih centrov na čistilni napravi VO-KA Zalog ter začasnega zbirnega centra in centra za ponovno rabo na lokaciji Povšetova 8.

Na področju vzdrževanja javnih sanitarij je bila izvedena ekološka dezinfekcija moških sanitarij pod Mesarskim mostom z dezinfekcijskimi sredstvi, ki mehansko uničujejo mikrobe, bakterije, plesen in glivice, preprečujejo neprijeten vonj in omogočajo dolgotrajno zaščito na osnovi nano tehnologije. Izvedena je bila tudi zaščita invalidskih javnih sanitarij pred vandalizmom in uporabniki drog z invalidskimi ključavnicami in možnosti klica stranke v primeru potrebe po pomoči.

Na področju plakatiranja je bil izveden vnos podatkovne plasti lokacij plakatnih mest v prostorski informacijski sistem GIS ter vsebinsko in oblikovno prenovljena spletna stran.

Na področju čiščenja javnih površin so bili uvedeni postopki sledenja vozil z optimiranjem izrabe delovnega časa v procesu čiščenja javnih površin.

Nadgrajen je bil prostorski informacijski sistem GIS - usklajevanje podatkov podatkovnih plasti, začetek priprave aplikacije Delovodnik s sinhronizacijo z ERP Navision.

Intenzivno se je delalo na razvoju delovnega procesa v smeri racionalizacije stroškov brez znižanja kvalitete čiščenja: ureditev kritičnih točk nedovoljenega odlaganja na Tomačevski cesti in Rakovi Jelši, odvoz odpadkov od čiščenja brez vmesnega pretovarjanja.

2.8 Javna naročila

Snaga izvaja postopke javnih naročil v okviru Javnega holdinga oz. Sektorja za javna naročila na osnovi Organizacijskega navodila Javnega holdinga in povezanih družb o izvajanju javnih naročil. Navodilo določa način izvajanja postopkov oddaje skupnih javnih naročil in javnih naročil, ki presegajo naročila malih vrednosti, v primeru naročila blaga in storitev gre za vrednosti, ki so enake ali višje od 40.000 EUR in vsa naročila gradenj, katerih vrednost je enaka ali višja od 80.000 EUR. Javna naročila malih vrednosti Snaga izvaja samostojno.

Vsa javna naročila izvaja skladno z Zakonom o javnem naročanju (ZJN-2) in njegovimi dopolnitvami, ki so pričele veljati 30.12.2012 ter skladno z Uredbo o zelenem javnem naročanju (veljavnost od 13.3.2012), ki ureja naročanje blaga, storitev ali gradenj, ki imajo v

primerjavi z običajnim blagom, storitvami in gradnjami v celotni življenjski dobi manjši vpliv na okolje in enake ali boljše funkcionalnosti. Dne 31.12.2012 se je izteklo prehodno obdobje te Uredbe, v katerem so lahko naročniki temeljne okoljske zahteve vključili le med merila za izbor. S 1.1.2013 pa so naročniki dolžni temeljne okoljske zahteve v postopku javnega naročanja upoštevati pri opredelitvi predmeta javnega naročila, tehničnih specifikacij, pogojev za ugotavljanje sposobnosti ponudnika, pogodbenih določil in meril za izbor najugodnejše ponudbe.

Vrsta postopka	Število zaključenih postopkov	Skupna oddana vrednost v EUR brez DDV
Javna naročila, ki so bila objavljena v uradnih glasilih	36	13.011.225
Javna naročila, ki niso bila objavljena v uradnih glasilih	44	8.781.242

V letu 2012 je bilo zaključenih 80 postopkov oddaje javnih naročil, od tega 21 postopkov za oddajo naročila blaga, 13 postopkov za oddajo naročila gradenj in 46 postopkov za oddajo naročila storitev.

Snaga je v letu 2012 z Javnim holdingom sodelovala v 10 zaključenih skupnih javnih naročilih.

2.9 Upravljanje s kadri

Konec leta 2012 je bilo v družbi zaposlenih 446 delavcev, kar je v primerjavi z 31.12.2011 za 26 delavcev manj oziroma 5,5% manj in 5,9% manj glede na stanje, načrtovano na dan 31.12.2012. Manjše število je predvsem zaradi manj zaposlenih na dejavnosti urejanja in čiščenja občinskih cest ter zbiranja odpadkov.

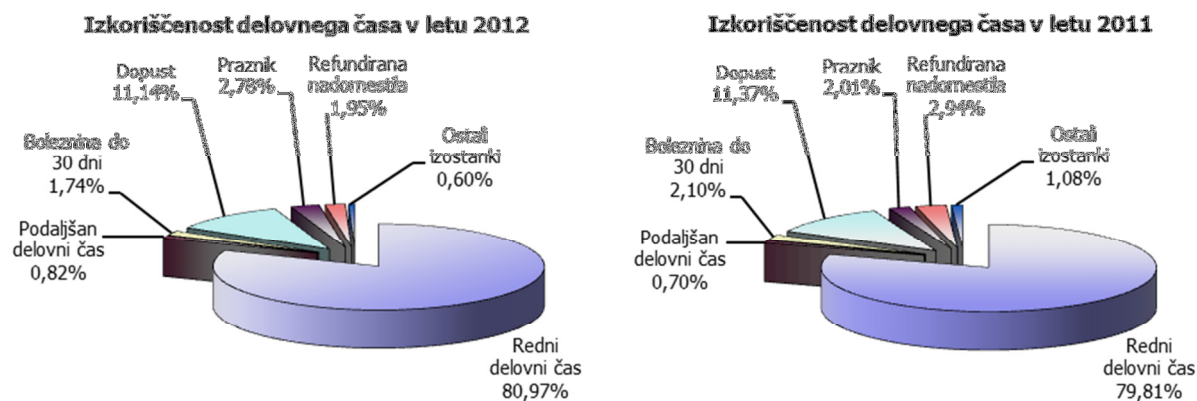
Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur v letu 2012 je bilo 454,80, v letu 2011 pa 455,90. Povprečna bruto mesečna plača je v letu 2012 znašala 1.336,09 EUR, v letu 2011 pa 1.364,08 EUR.

V letu 2012 je bilo sklenjenih 9 novih pogodb o zaposlitvi, od tega vseh 9 pogodb za določen čas. Veljavnost pogodb o zaposlitvi je prenehala 35 delavcem (6 sporazumnih razveljavitev, 2 zaradi poslovnega razloga, 9 zaradi izteka določenega časa, 14 starostnih upokojitev, 3 invalidske upokojitve in 1 zaradi smrti delavca).

Skupno število izvajalcev (zaposleni in najeti) je bilo na dan 31.12.2012 496, kar je za 5 oseb oziroma 1,0% manj kot na dan 31.12.2011 in 4,6% manj glede na načrtovano stanje za 31.12.2012. Na praktičnem usposabljanju so bili 3 dijaki.

Snaga je v letu 2012 na področju izkoriščenosti delovnega časa dosegla pozitiven rezultat. Delež bolezni v skupno razpoložljivem delovnem času je bil nižji od načrtovanih 5,0% (-1,6 odstotne točke), od tega je bil tudi delež v breme družbe nižji od načrtovanih 2,6% (-0,8 odstotne točke).

V letu 2011 je delež vseh bolezni v skupno razpoložljivem delovnem času znašal 3,4%, kar je manj od 4,8-odstotnega deleža v letu 2011. Delež bolezni v breme družbe je bil v letu 2012 1,8% in je pod deležem v predhodnem letu, delež refundiranih nadomestil za bolezni pa se je znižal iz 2,7% v letu 2011 na 1,6% v letu 2012.



➤ **Struktura zaposlenih**

V družbi je bilo na dan 31.12.2012 zaposlenih 27 žensk, kar predstavlja 6,1% vseh zaposlenih v družbi in 419 moških, kar predstavlja 93,9% vseh zaposlenih v družbi. Povprečna skupna delovna doba je 22 let in 2 meseca, povprečna delovna doba v družbi pa 12 let in 1 mesec.

Povprečna starost zaposlenih na dan 31.12.2012 je 44 let, status starejšega delavca je imelo 54 zaposlenih, kar predstavlja 12,1% od vseh zaposlenih.

Povprečno število zaposlenih po stopnji izobrazbe:

Stopnja izobrazbe	Povprečno stanje zaposlenih v 2012	Delež v %	Povprečno stanje zaposlenih v 2011	Delež v %	Indeks 12/11
I.	154,6	33,6	162,3	34,7	95,3
II.	25,4	5,5	30,2	6,4	84,1
III.	24	5,2	23,6	5,0	101,7
IV.	135,3	29,4	137,7	29,4	98,3
V.	70,6	15,3	65,9	14,1	107,1
VI.	18,5	4,0	18,2	3,9	101,6
VII.	29,3	6,4	27,4	5,9	106,9
VIII.	3,0	0,7	3,0	0,6	100,0
IX.	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
Skupaj	460,7	100,0	468,3	100,0	98,4

Povprečna stopnja izobrazbe zaposlenih na dan 31.12.2012 je znašala 3,3, kar pomeni, da imajo zaposleni v povprečju dvoletno šolo za kvalificirane delavce.

➤ **Invalidi**

Konec meseca decembra 2012 je bilo v družbi zaposlenih 24 invalidov z različnimi omejitvami, kar je 3 manj kot v predhodnem letu in pomeni 5,4% vseh zaposlenih. 2 invalida delata s skrajšanim delovnim časom. V letu 2012 so bili 3 delavci invalidsko upokojeni, na dan 31.12.2012 pa so bili v invalidskem postopku še 3 delavci.

➤ **Skrb za varnost in zdravje zaposlenih**

Z namenom dolgoročnega povečanja socialne varnosti oz. boljšega življenjskega standarda po upokojitvi, družba zaposlenim sofinancira dodatno pokojninsko zavarovanje. Družba je v letu 2012 zaposlenim, ki so vključeni v pokojninski načrt, sofinancirala dodatno pokojninsko

zavarovanje v višini 32,64 EUR/mesec. Poleg tega je zaposlenim omogočena vključitev v nezgodno zavarovanje, ki si ga delavci plačujejo sami.

Zdravstveni pregledi potekajo v skladu z zdravstvenimi ocenami posameznih delovnih mest in po predvidenem terminskem načrtu. V letu 2012 je bilo opravljenih skupaj 277 pregledov od tega 38 predhodnih, 191 obdobjnih in 48 ciljanih (izrednih) zdravstvenih pregledov. Za preglede je bilo porabljen 28.779 EUR. Organizirano je bilo cepljenje proti navadni gripi, katerega se je udeležilo 69 zaposlenih, za kar je bilo porabljenih 930 EUR.

V letu 2012 je bilo v družbi registriranih 14 nezgod in sicer pri delu 13, od tega 4 najeti delavci, ter 1 na poti na delo. Iz navedenega je razvidno, da je bil dosežen cilj manj kot 15 nezgod pri delu.

➤ ***Skrb za izobraževanje in usposabljanje zaposlenih***

Družba si nenehno prizadeva, da zaposlenim zagotavlja udeležbo na usposabljanjih in izobraževanjih in jim na ta način omogoči pridobivanje aktualnih znanj, spremljanje trendov v stroki in opravljanje vseh potrebnih strokovnih izpitov.

Delavci se vključujejo v različne oblike zunanjega in notranjega strokovno tehničnega in splošnega usposabljanja ter se udeležujejo seminarjev in konferenc doma in v tujini. Poleg tega so bila organizirana periodična usposabljanja s področja varnosti in zdravja pri delu, varstva pred požarom, usposabljanje delavcev s področja protieksplzijske zaščite, za ravnanje z nevarnimi kemikalijami, samoreševanja iz vode, usposabljanje delavcev za viličariste, za upravljanje težke gradbene mehanizacije, za upravljanje hidravličnega kamionskega dvigala, za uporabo dvigalne ploščadi, usposabljanje za izvajanje ukrepov s fitofarmacevtskimi sredstvi, izobraževanje za delo na višini ter obdobjno in dodatno strokovno usposabljanje voznikov komunalnih vozil s področja prevoza in varnosti cestnega prometa ter prevažanja nevarnega blaga po cesti (ADR).

V letu 2012 je bilo v različne vrste strokovnih usposabljanj vključenih 325 zaposlenih, kar je 88,9% več kot v predhodnem letu, in sicer zaradi:

- novega Zakona o varnosti in zdravju pri delu (omogočeno je bilo samostojno izvajanje usposabljanja za delo z nevarnimi kemikalijami – 93 udeležencev), ki je pričel veljati konec leta 2011;
- razširjenega področja dela v DE Zelene površine, in sicer na Čistilno napravo Zalog (samoreševanje iz vode – 17 udeležencev) ter
- dodatnega praktičnega usposabljanja voznikov komunalnih vozil in komunalnih delavcev na poligonu (prevozi in varnost v cestnem prometu – 167 udeležencev).

Za namene usposabljanja je bilo realiziranih 4.132 ur, kar pomeni v povprečju 9,2 ure usposabljanja na zaposlenega in je za 3,7 ure več kot v letu 2011.

Študij ob delu je uspešno zaključilo 6 zaposlenih, in sicer dva na V. stopnji, en na VI. stopnji in trije na VII. stopnji izobrazbe. Z enim zaposlenim je bila sporazumno prekinjena pogodba o izobraževanju. V letu 2012 je bilo sklenjenih 5 novih pogodb o izobraževanju, in sicer: tri za pridobitev V. stopnje izobrazbe in dve za pridobitev VII. stopnje izobrazbe. Ob koncu leta 2012 je bilo tako vpisanih v študij ob delu 12 delavcev. Za pridobitev V. stopnje izobrazbe sta vpisana 2 delavca, 5 delavcev za pridobitev VI. stopnje, ostali (5) se izobražujejo na univerzitetnih programih in doktoratu.

Za usposabljanje in študij ob delu je družba v letu 2012 namenila 42.346 EUR (od tega 34.135 EUR za usposabljanje, 8.210 EUR pa za študij ob delu), kar je 46,3% manj, kot je bilo načrtovano in 6,7% manj v primerjavi z letom 2011.

2.10 Varstvo okolja

Na področju okoljevarstvene dejavnosti so bili v letu 2012 največji učinki doseženi z realizacijo in izvajanjem naslednjih aktivnosti:

Področje odlaganja odpadkov

V okviru zunanjega monitoringa so se tudi v letu 2012 redno izvajale mesečne kontrole sestave deponijskega plina v črpališču plinske elektrarne, ki je v povprečju vseboval 46,2% metana in 34,7% ogljikovega dioksida.

Skladno z zakonodajo so zunanji pooblaščenici izvajali monitoring voda. Z delovanjem lastne čistilne naprave za odpadne vode v kanalizacijsko omrežje iztekajo predhodno očiščene vode, v katerih so vrednosti parametrov pod mejnimi vrednostmi za iztok v kanalizacijo. V letu 2012 je na področju odlagališča Barje padlo 1.374,9 mm padavin, kar je za 341 mm več kot predhodno leto.

Padavinske vode se pred izpustom v potok Curnovec ali barjanski jarek Bezlanov graben redno kontrolirajo. V primeru preseganj se prečrpajo v bazene za izcedno vodo. Vode iz starega dela odlagališča vplivajo na kakovost površinskih voda v potoku Curnovec, vendar je bil koncentracijski nivo vpliva pri večini parametrov nižji kot leto poprej. Zaradi namestitve glinene plasti in ostalih materialov, povezanih z izgradnjo golf igrišča pred leti, se je količina padavinskih voda, ki pronicajo skozi odpadke, zmanjšala za približno 10-krat. To je razvidno iz količine vode v vrtini, ki napaja rastlinsko čistilno napravo.

Na podlagi dosedanjih rezultatov monitoringa podtalnice, ki ga izvajajo zunanji pooblaščenici, je razvidno, da odlagališče vpliva na kakovost podzemnih voda v plasteh tik pod odlagališčem. Program ukrepov, izdelanih v primeru preseganja opozorilne spremembe parametrov, zato nalaga, da se zaradi določitve parametra, ki bi predstavljal sledilo za oceno količine neposrednega prodora vode iz telesa odlagališča v spodaj ležeče geološke plasti, izvedejo dodatne opazovalne vrtine dolvodno v smeri proti južni obvoznici in ob Curnovcu.

V letu 2012 je bil inštaliran merilnik nivoja vode v potoku Curnovec. Zaradi ocenjevanja vpliva odlagališča Barje na vode je potrebno poznati tudi vodostaj vode v potoku. Merilnik pošilja višino vodostaja v sistem, ki zbira tudi podatke o nivojih podtalnice v piezometričnih vrtinah, tako da uporabniki lahko sledijo podatke meritev vsakih 30 minut.

Redno so se izvajale meritve posedanij deponijskega dna in objektov za vode. Spremljanje geotehničnih opazovanj posredkov na odlagalnih poljih in spremljajočih objektih kažejo, da so vsi posedki skladni z napovedmi.

Povprečna letna imisijska koncentracija metana (sorazmeren emisiji deponijskega plina) v zrak, izmerjena v okviru meritev monitoringa zraka, se je v primerjavi s predhodnim letom kljub novo odloženim količinam odpadkov znižala za dobrih 17%, iz 5,3 ppm na 4,4 ppm. K temu je zagotovo pripomoglo tudi zadostno črpanje plina in prekrivanje odlagalnih polj.

V letu 2012 se je tako kot vsa predhodna leta uspešno izvajal notranji obratovalni monitoring voda, kjer se povprečno odvzameta dnevno dva vzorca voda, rezultati le tega se uporabljajo za pravilno ravnanje z vodami na odlagališču Barje. Tudi v letu 2012 se je Snaga udeležila dveh medlaboratorijskih primerjalnih analiz, organiziranih na Kemijskem inštitutu v Ljubljani, kjer je bila potrjena pravilnost določenih parametrov v vodah.

Količine odloženih odpadkov, določene z okoljevarstvenim dovoljenjem za obratovanje odlagališča nenevarnih odpadkov Barje, niso bile presežene. Glede na to, da se količine odloženih odpadkov zmanjšujejo, se predvideva, da bo na IV. in V. odlagalnem polju možno odlagati odpadke veliko dlje, ob realizaciji ciljev na področju ločenega zbiranja in izgradnji objektov MBO približno do leta 2022.

Konec leta 2012 se je skladno z Uredbo o odlaganju odpadkov na odlagališčih pričela obdelava mešanih komunalnih odpadkov na način, kot je predlagano po uredbi do izgradnje centra za ravnanje z odpadki. Na odlagalnem polju se je izvajalo ročno izločanje: papirja, plastike, lesa, kovin, odpadne električne in elektronske opreme ter odpadnih baterij. V mesecu decembru 2012 sta bila kupljena dva stroja (valjčni drobilnik in bobnasto sito). Tako bo obdelava v letu 2013 namesto do sedaj ročnega izločanja potekala strojno. Iz mešanih komunalnih odpadkov se bo izločila lahka gorljiva frakcija in kovine, težka frakcija pa se bo odlagala. Tudi s tem načinom obdelave se bo zmanjšala količina odloženih odpadkov.

Področje čiščenja javnih prometnih in zelenih površin ter javnih sanitarij

V letu 2012 so bili nameščeni aparati za sušenje rok v javnih sanitarijih v parkirni hiši pod Kongresnim trgom, s čimer se je zmanjšala poraba papirja ter eliminiral problem mašenja odtokov.

Z optimiranjem procesov čiščenja ter uporabo deževnice, zbrane z nadstreškov na parkirišču tovornih vozil v kompleksu Snaga, se je bistveno zmanjšala poraba pitne vode v postopkih čiščenja.

Pri košnji trave se je prešlo pretežno na način mulčenja, s čimer se je zmanjšalo obremenjevanje okolja s pokošeno travo. Nabavljen je bil drobilni stroj za lastno proizvodnjo lesnega drobirja iz vejevja od obrezovanja drevja, ki se bo uporabljal kot zastirka pod grmovjem.

V letu 2012 se je pristopilo k ekološkemu odstranjevanju pajkovnih mrež pod mostovi.

Področje zbiranja komunalnih odpadkov

V skladu z usmeritvami Elaborata srednjeročnega prehoda na alternativna pogonska goriva in usmeritvami Javnega holdinga je bilo nabavljenih 5 smetarskih vozil s pogonom na stisnjen zemeljski plin, ki v primerjavi z vozili na dizelski pogon z izpušnimi plini minimalno obremenjujejo okolje.

S postavitvijo bencinske črpalke na odlagališču Barje je ukinjen dražji in ekološko manj primeren razvoz goriva in polnjenje rezervoarjev vozil in strojev z avtocisterno.

2.11 Družbena odgovornost

Živimo v družbi, ki temelji na znanju. Z znanjem pa povezujemo tudi obveščenost, ozaveščenost in komunikacijo. Prav zato poskušamo razumeti potrebe naše družbe, spremljamo trende in izvajamo dinamično politiko vključevanja v te iste družbene tokove, v katere smo vsakodnevno posredno ali neposredno vpeti. Ob tem trdno verjamemo, da smo v mnogih od teh ključnih družbenih tokov lahko tudi zgled drugim. Zato širimo načela družbeno odgovornega ravnanja v poslovnem in družbenem okolju, v katerem delujemo in ga obenem soustvarjamo. Vključujemo se v krepitev razmišljanja in življenjskega sloga, ki bolj ceni kakovost kot kvantiteto in sočloveka bolj kot novo materialno dobroto ter trezno gleda na vse vidike potrošniškega in do določene mere celo »instant« vedenja in življenja.

Odgovornost do zaposlenih

Poglavje Upravljanje s kadri obravnava tudi različne vidike družbene odgovornosti do zaposlenih. Poleg osnov, torej izobraževanja in usposabljanja ter zagotavljanja zdravega in varnega delovnega okolja družba spodbuja zaposlene h kakovostnemu preživljanju prostega časa: širok nabor brezplačnih športnih aktivnosti je že stalnica, zaposlenim pa so občasno omogočeni tudi brezplačni obiski kulturnih in drugih dogodkov.

Odgovornost do uporabnikov storitev

Prek številnih dejavnosti se družba trudi, da soodgovorno pripomore k razvijanju odgovornosti do narave, kulturne dediščine in ljudi. Vse te oblike so vpete tako v vsakodnevno delo kot v komunikacijsko-ozaveščevalne dejavnosti, pri njih pa sodelujejo vsi zaposleni.

Odgovornost do dobaviteljev

Snaga ima kot javno podjetje, ki dobavitelje izbira prek javnih postopkov, omejen partnerski odnos z dobavitelji. Kljub temu se lahko Snaga pohvali z nizkim deležem pritožb v postopkih javnega naročanja in rednega poravnavanja svojih obveznosti do dobaviteljev. Podrobnosti so predstavljene v poglavju Javna naročila.

Odgovornost do javnosti

Kot javno podjetje je Snaga še posebej zavezana k dobremu sodelovanju in uspešni komunikaciji z različnimi javnostmi. Družba se zaveda, da so njeni končni uporabniki (občani), strokovna javnost, medijska javnost itd. upravičeni do jasnih in hitrih informacij. Pri sodelovanju s slednjo družba skrbi za pošteno, pregledno in enakopravno sodelovanje z vsemi mediji. Skupaj s službami za odnose z javnostmi na Mestni občini Ljubljana in Javnem holdingu je bil postavljen cilj, da se na novinarska vprašanja praviloma odgovori najkasneje v roku 48 ur. Roki za odgovore so daljši v primeru kompleksnih in specifičnih informacij ter zahtevnejših vprašanj.

Odgovornost do občin

Snaga se je že v preteklih letih odločila, da bo s svojim znanjem in strokovnjaki aktivno sodelovala z občino, in sicer tako pri razvoju potrebne lokalne infrastrukture za ravnanje z odpadki kot tudi pri postavljanju pravnih okvirov delovanja. Snaga tako vodi in izvaja projekt RCERO, ki bo Ljubljani in občinam osrednjeslovenske regije zagotovil sodobno in vrhunsko tehnologijo predelave odpadkov, čistilno napravo odpadnih voda na odlagališču nenevarnih odpadkov Barje in novo odlagalno polje. Vodi tudi projekt postavitve podzemnih zbiralnic za odpadke v centru Ljubljane in projekt urejanja zbiralnic ločenih odpadkov, ki bosta pomembno izboljšala kakovost bivanja in prispevala k lepšemu videzu ter urejenosti mesta. Snaga je tudi prevzela odgovornost za čiščenje in urejanje javnih zelenih površin ter sodelovala pri posodabljanju odloka o zbiranju in prevozu komunalnih odpadkov in čiščenju javnih površin.

Odgovornost do okolja

Poleg infrastrukturnih objektov ravnanja z odpadki, ki so hkrati tudi objekti za varovanje okolja, Snaga okolju posveča pozornost pri vseh ostalih poslovnih odločitvah. Ker se družba zaveda okoljske odgovornosti, nabavlja le vozila s sodobnimi pogoni, ki omogočajo minimalne izpuste v ozračje in če je le možno, uporablja tudi električna vozila, predvsem za delo v strogem centru mesta, spodbuja kolesarjenje svojih zaposlenih ipd. S posebno pozornostjo spremlja razvoj novih pogonskih agregatov in občasno taka vozila tudi testira.

2.12 Razvojne usmeritve

Razvojne usmeritve so predvsem pogojene z zahtevami predpisov, ki urejajo ravnanje z odpadki. Na področju odstranjevanja odpadkov so razvojne usmeritve Snage usmerjene v izvajanje projekta RCERO Ljubljana. Le-ta bo družbi po zaključeni celotni izvedbi zagotovil nadaljnje možnosti za dolgoročno delovanje. Na zadnjem delu odlagališča, ki je v uporabi, se zaradi stalnega zmanjševanja količine odloženih odpadkov k sreči še naprej podaljšuje življenjska doba odlagalnega polja, ki se je pod pogojem realizacije ciljev na področju ločenega zbiranja in izgradnje objektov MBO podaljšala predvidoma do leta 2022.

Najpomembnejši objekt pa je namenjen predelavi komunalnih odpadkov pred končnim odlaganjem. Izbrani koncept predvideva 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. Razvojna odločitev je torej uvedba predhodne obdelave pred odlaganjem v objektih, ki so predvideni na lokaciji odlagališča Barje. Snaga izvaja projekt kot pooblaščenec MOL in ostalih občin družbenic, ki so podprle ta projekt. Dodatno se je projekt razširil s podpisom pogodbe o pristopu novih občin, s čimer Snaga posredno vstopa v ravnanje z odpadki na novem področju trenutno 29 občin, predvideva pa se še nadaljevanje pristopov do skupnega števila ca. 700.000 prebivalcev. S tem bo družba zmanjšanje aktivnosti na dejavnosti odlaganja odpadkov prenesla na procese obdelave le-teh.

Z namenom nadaljnjega razvoja družbe se je v letu 2012 nadaljevala izgradnja kompleksa, ki je zajemala izgradnjo objekta avtoservisne delavnice, skladišča, garderobno-sanitarnega objekta, vratarnice in nadkritega parkirišča komunalnih vozil ter izvedbo zunanje ureditve s parkirišči osebnih vozil, primopredaja objekta pa je bila izvedena decembra 2012.

Zaradi nadaljnjega razvoja družbe in lažjega delovanja vseh enot Snaga načrtuje tudi aktivnosti za preselitev še preostalih poslovnih prostorov na novo lokacijo, s čimer bi v celoti sprostili sedanjo lokacijo družbe na Povšetovi ulici.

S ciljem zmanjšanja stroškov in s tem v zvezi povečanja učinkovitosti pri izvajanju dejavnosti zbiranja odpadkov je družba pristopila k izvedbi projekta optimizacija odvoza in projekta geografski informacijski sistem Snaga, ki bosta predana v polno uporabo predvidoma konec leta 2013. Ti ukrepi obsegajo spremembo frekvenc odvažanja mešanih komunalnih odpadkov in ločeno zbranih frakcij, uvajajo fleksibilnejši delovni čas ekip, oblikovanje novih rajonov, namestitvev zabojnikov za odpadno embalažo in odpadni papir pred stanovanjske objekte. V okviru teh dveh projektov so bila vsa smetarska vozila opremljena z opremo za satelitsko sledenje poti. Razvoj GIS-a in optimizacija zbiranja naj bi se v nadaljevanju odvijali kot nalogi, ki naj bi stalno spremljali možnosti izboljšav in potrebe uporabnikov, tako strank kot zaposlenih.

2.13 Pomembni poslovni dogodki po koncu poslovnega leta

V mesecu marcu 2013 so se za Snago zaključile pomembne aktivnosti:

Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. in občinski sveti občin Ig, Velike Lašče ter Vodice so potrdili predlagane cene storitev ravnanja z odpadki in predlog spremembe načina obračuna teh storitev. S 1. aprilom 2013 se spremenijo cene storitev GJS zbiranja določenih vrst komunalnih odpadkov in GJS odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov in uvede nova cena za storitev zbiranja biološko razgradljivih odpadkov in storitve GJS obdelave določenih vrst komunalnih odpadkov.

Prav tako je Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., družbi Snaga dal soglasje, da kot eden od družbenikov pristopi k ustanovitvi nove družbe za ravnanje z odpadno embalažo, ki jo bo skupaj ustanovilo devet izvajalcev gospodarskih javnih služb ravnanja z odpadki.

V mesecu marcu 2013 sta bili sklenjeni pogodbi o sofinanciranju projekta Nadgradnja RCERO - Objekti za predelavo odpadkov, in sicer pogodba za gradnjo objektov in pogodba za storitve Inženirja po določilih FIDIC in ZGO. S pogodbama, sklenjenima med Ministrstvom za kmetijstvo kot sofinancerjem ter Mestno občino Ljubljana kot upravičencem se za projekt zagotavljajo sredstva iz Kohezijskega sklada EU v znesku cca. 68,5 mio EUR ter iz proračuna Republike Slovenije v znesku cca. 12,5 mio EUR. Pogodbi sta bili sklenjeni 19.3.2013.

Snaga je uspešno zagovarjala kontrolno presojo certifikata ISO9001:2008 za obdobje naslednjih treh let. Tudi letos je bila Snaga s strani družbe Bureau Veritas, d.o.o. pohvaljena kot družba z ustrezno procesno usmerjenostjo in obvladovanimi temeljnimi, podpornimi in vodstvenim procesom.

V obdobju od 1. januarja 2013 pa do dneva revizorjevega poročila v družbi ni bilo poslovnih dogodkov, ki bi vplivali na računovodske izkaze za leto 2012.

2.14 Poročilo o razmerjih z obvladujočo družbo

V poslovnem letu 2012 je Snaga poslovala z obvladujočo družbo in z njo povezanimi družbami, s slednjimi v okviru svoje dejavnosti. Pri teh poslih družba Snaga ni bila prikrajšana ali oškodovana. Poudariti je potrebno, da ni bilo dejanj, ki bi jih družba storila ali opustila na pobudo ali v interesu obvladujoče družbe ali z njo povezanih družb. Podrobnejši podatki o vrednosti in vsebini poslov z obvladujočo družbo in z njo povezanimi družbami so, v kolikor so pomembni, predstavljeni tudi v računovodskem delu letnega poročila.

Ljubljana, 17. april 2013

Janko Kramžar

Direktor

SNAGA d.o.o.
LJUBLJANA, POVŠETOVA 6
1

3 RAČUNOVODSKO POROČILO

3.1 Poročilo neodvisnega revizorja



Poročilo neodvisnega revizorja

Družbeniku družbe SNAGA Javno podjetje d.o.o., Ljubljana

Poročilo o računovodskih izkazih

Revidirali smo priložene računovodske izkaze družbe SNAGA Javno podjetje d.o.o., Ljubljana, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2012, izkaz poslovnega izida, izkaz drugega vseobsegajočega donosa, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe.

Odgovornost posloводства za računovodske izkaze

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

Revizorjeva odgovornost

Naša odgovornost je izraziti mnenje o teh računovodskih izkazih na podlagi 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 pripravljanim in poštnim 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 poštena predstavitev finančnega položaja družbe SNAGA Javno podjetje d.o.o., Ljubljana, na dan 31. decembra 2012 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi.

Poročilo o zahtevah druge zakonodaje

V skladu z zahtevo Zakona o gospodarskih družbah potrjujemo, da so informacije v poslovnem poročilu skladne s priloženimi računovodskimi izkazi.

KPMG SLOVENIJA,
podjetje za revidiranje, d.o.o.

Mag. Renata Eržen Potisek
pooblaščen revizorka

Katarina Sitar Šuštar
partner

Ljubljana, 17. april 2013

KPMG Slovenija, d.o.o.
1

3.2 Računovodski izkazi

3.2.1 Bilanca stanja

v EUR

	Pojasnila	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
SREDSTVA		50.724.969	45.461.047	111,6
A. DOLGOROČNA SREDSTVA		33.714.339	28.585.020	117,9
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve				
3.3.1.1		586.754	947.944	61,9
1. Dolgoročne premoženjske pravice		584.952	946.502	61,8
5. Druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve		1.802	1.442	125,0
II. Opredmetena osnovna sredstva		29.531.965	24.019.786	122,9
3.3.1.2				
1. Zemljišča in zgradbe		20.904.642	13.961.811	149,7
a) Zemljišča		4.325.787	4.325.787	100,0
b) Zgradbe		16.578.855	9.636.024	172,1
2. Proizvajalne naprave in stroji		8.285.560	8.275.695	100,1
3. Druge naprave in oprema		219.017	162.970	134,4
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo		122.746	1.619.310	7,6
a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi		122.746	1.619.310	7,6
III. Naložbene nepremičnine		3.595.620	3.617.290	99,4
3.3.1.3				
B. KRATKOROČNA SREDSTVA		16.954.083	16.662.450	101,8
II. Zaloge		659.085	470.332	140,1
3.3.1.4				
1. Material		659.085	470.332	140,1
III. Kratkoročne finančne naložbe		5.800.220	9.900.466	58,6
3.3.1.5				
2. Kratkoročna posojila		5.800.220	9.900.466	58,6
b) Kratkoročna posojila drugim		5.800.220	9.900.466	58,6
IV. Kratkoročne poslovne terjatve		8.847.199	5.681.948	155,7
3.3.1.6				
1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini		204.879	181.317	113,0
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev		5.239.105	4.681.711	111,9
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih		3.403.215	818.920	415,6
V. Denarna sredstva		1.647.579	609.704	270,2
3.3.1.7				
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE		56.547	213.577	26,5
ZABILANČNA EVIDENCA		3.862.351	3.026.778	127,6
3.3.5				

v EUR

	Pojasnila	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		50.724.969	45.461.047	111,6
A. KAPITAL	3.3.1.8	17.576.859	19.890.077	88,4
I. Vpoklicani kapital		7.211.099	7.211.099	100,0
1. Osnovni kapital		7.211.099	7.211.099	100,0
II. Kapitalske rezerve		10.365.760	12.678.978	81,8
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	3.3.1.9	25.125.517	19.972.905	125,8
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti		1.152.049	1.070.952	107,6
2. Druge rezervacije		23.391.408	18.331.251	127,6
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitev		582.060	570.702	102,0
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI		1.661.364	1.824.194	91,1
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	3.3.1.10	1.661.364	1.824.194	91,1
5. Druge dolgoročne poslovne obveznosti		1.661.364	1.824.194	91,1
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI		6.034.975	3.598.150	167,7
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	3.3.1.11	6.034.975	3.598.150	167,7
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini		92.811	50.665	183,2
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev		4.463.513	2.198.257	203,0
4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov		65.095	15.067	432,0
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	3.3.1.12	1.413.556	1.334.161	106,0
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE		326.254	175.721	185,7
ZABILANČNA EVIDENCA	3.3.5	3.862.351	3.026.778	127,6

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.2.2 Izkaz poslovnega izida

v EUR

	Pojasnila	2012	2011	Indeks 12/11
1. Čisti prihodki od prodaje	3.3.2.1	32.468.699	32.133.783	101,0
a) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe		59.798	71.499	83,6
b) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe		26.106.087	26.956.905	96,8
c) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem druge dejavnosti		161.746	132.490	122,1
č) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem druge dejavnosti		3.912.056	4.624.660	84,6
d) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu		11.048	9.184	120,3
1.1. Prihodki iz naslova dotacij		2.217.964	339.045	654,2
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi posl.prihodki)	3.3.2.2	549.113	773.216	71,0
4.1. Prihodki iz naslova državne/občinske podpore		51.299	49.587	103,5
a) Prihodki iz naslova dotacij za pridobitev osnovnih sredstev od občine		51.299	49.033	104,6
b) Drugi prihodki iz naslova državnih/občinskih podpor		0	554	-
4.2. Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. poslov. prihodki)		497.814	723.629	68,8
5. Stroški blaga, materiala in storitev		16.111.578	14.795.582	108,9
a.2) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi družbami	3.3.2.3	4.623.368	3.192.864	144,8
b.1) Stroški storitev povezani z družbami v skupini		1.780.883	1.884.536	94,5
b.2) Stroški storitev povezani z drugimi družbami	3.3.2.4	9.707.327	9.718.182	99,9
6. Stroški dela	3.3.2.5	10.219.965	10.339.657	98,8
a) Stroški plač		7.291.842	7.462.619	97,7
b) Stroški socialnih zavarovanj		1.339.963	1.364.262	98,2
b.1) Stroški pokojninskih zavarovanj		809.667	821.365	98,6
b.2) Drugi stroški socialnih zavarovanj		530.296	542.897	97,7
c) Drugi stroški dela		1.588.160	1.512.776	105,0
7. Odpisi vrednosti		4.125.558	4.438.950	92,9
a) Amortizacija	3.3.2.6	3.362.213	3.416.566	98,4
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih		44.145	99.933	44,2
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	3.3.2.7	719.200	922.451	78,0
8. Drugi poslovni odhodki	3.3.2.8	5.509.668	5.928.793	92,9
b) Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi družbami		5.509.668	5.928.793	92,9
10. Finančni prihodki iz danih posojil		311.506	224.340	138,9
b.1) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim, povezani z opravljanjem gospodarske javne službe		193.383	29.436	657,0
b.2) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim, povezani z opravljanjem drugih dejavnosti		118.123	194.904	60,6
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev		98.613	136.033	72,5
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini		0	17	-
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih		98.613	136.016	72,5
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti		589	138	426,8
b) Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obv.		120	82	146,3
c) Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti		469	56	837,5
15. Drugi prihodki		233.729	252.014	92,7
16. Drugi odhodki		7.520	21.407	35,1
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (1+4-5-6-7-8+10+11-14+15-16)		-2.313.218	-2.005.141	115,4

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.2.3 Izkaz drugega vseobsegajočega donosa

v EUR

	2012	2011	Indeks 12/11
19. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja	-2.313.218	-2.005.141	115,4
24. Celotni vseobsegajoči donos obračunskega obdobja (19)	-2.313.218	-2.005.141	115,4

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.2.4 Izkaz denarnih tokov

v EUR

	2012	2011
A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a) Postavke izkaza poslovnega izida	7.176.563	7.185.523
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	33.200.413	32.779.588
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-26.215.413	-25.594.065
b) Sprememba čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	-4.911.672	-4.611.591
Začetne manj končne poslovne terjatve	-3.890.094	-1.615.018
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	0	2.903.131
Začetne manj končne zaloge	-188.752	-58.345
Končni manj začetni poslovni dolgovi	-595.030	-5.595.334
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	-46.232	-246.025
c) Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a + b)	2.264.891	2.573.932
B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a) Prejemki pri naložbenju	4.433.337	252.421
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	317.149	213.375
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	15.942	39.046
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	4.100.246	0
b) Izdatki pri naložbenju	-5.660.353	-2.959.908
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-27.765	-503.073
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-5.632.588	-356.849
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	0	-2.099.986
c) Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a + b)	-1.227.016	-2.707.487
C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a) Prejemki pri financiranju	0	0
b) Izdatki pri financiranju	0	0
c) Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a + b)	0	0
Č. KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV	1.647.579	609.704
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac in Bc)	1.037.875	-133.555
+		
y) Začetno stanje denarnih sredstev	609.704	743.259

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.2.5 Izkaz gibanja kapitala

➤ Izkaz gibanja kapitala za leto 2012

v EUR

		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Presežek iz prevred.	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj
		Osnovni kapital		Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička		Preneseni čisti dobiček	Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	
A.1.	Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja	7.211.099	12.678.978	0	0	0	0	0	0	0	19.890.077
A.2.	Začetno stanje poročevalskega obdobja	7.211.099	12.678.978	0	0	0	0	0	0	0	19.890.077
B.1.	Spremembe lastniškega kapitala – transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.313.218	-2.313.218
a)	Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.313.218	-2.313.218
B.3.	Spremembe v kapitalu	0	-2.313.218	0	0	0	0	0	0	2.313.218	0
č)	Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala	0	-2.313.218	0	0	0	0	0	0	2.313.218	0
C.	Končno stanje poročevalskega obdobja	7.211.099	10.365.760	0	0	0	0	0	0	0	17.576.859

➤ Izkaz gibanja kapitala za leto 2011

v EUR

		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Presežek iz prevred.	Preneseni čisti poslovni izid		Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj
		Osnovni kapital		Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička		Preneseni čisti dobiček	Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	
A.1.	Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja	7.211.099	13.903.941	343.963	1.827.356	0	0	0	0	0	21.895.218
A.2.	Začetno stanje poročevalskega obdobja	7.211.099	13.903.941	343.963	1.827.356	0	0	0	0	0	21.895.218
B.1.	Spremembe lastniškega kapitala – transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
B.2.	Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.005.141	-2.005.141
a)	Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	0	0	0	-2.005.141	-2.005.141
B.3.	Spremembe v kapitalu	0	-1.224.963	-343.963	-436.215	0	0	0	0	2.005.141	0
č)	Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala	0	-1.224.963	-343.963	-436.215	0	0	0	0	2.005.141	0
C.	Končno stanje poročevalskega obdobja	7.211.099	12.678.978	0	0	0	0	0	0	0	19.890.077

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.2.6 Izkaz bilančne izgube

v EUR

	2012	2011
a) Čisti poslovni izid poslovnega leta	-2.313.218	-2.005.141
c) + Zmanjšanje kapitalskih rezerv	2.313.218	2.005.141

3.3 Razkritja postavk v računovodskih izkazih

➤ *Temeljne računovodske predpostavke*

Snaga pri pripravi računovodskih izkazov upošteva temeljni računovodski predpostavki, in sicer: upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov ter upoštevanje časovne neomejenosti delovanja.

Pri oblikovanju računovodskih usmeritev, pravil in postopkov, ki se uporabljajo pri sestavljanju računovodskih izkazov in s tem celotnega računovodenja, so upoštevane naslednje značilnosti: razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost.

Družba vodi poslovne knjige v skladu z ZGD-1 in Slovenskimi računovodskimi standardi 2006, ki na nekaterih področjih ponujajo več rešitev, o njihovi izbiri pa odloča družba sama. Izbrane računovodske rešitve in razkrivanje informacij je usklajeno z Enotnimi računovodskimi usmeritvami Javnega holdinga in odvisnih javnih podjetij, ki jih je sprejel Svet ustanoviteljev in so povzeta v Pravilniku o računovodstvu Snaga.

Družba 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 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*

Izbrana različica bilance stanja je opisana v 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 25.6. opredeljena kot različica I, izbran izkaz drugega vseobsegajočega donosa v SRS 25.8. pa kot različica I. Izbran izkaz denarnih tokov je v SRS 26.9. opredeljen kot različica II, sestavljena po posredni metodi in v zaporedni stopenjski obliki. Podatki za izkaz denarnih tokov izhajajo iz bilance stanja in izkaza poslovnega izida ter dodatnih računovodskih podatkov. Izkaz gibanja kapitala je prikazan v obliki, ki je opredeljen v SRS 27 in je sestavljen v obliki razpredelnice sprememb vseh sestavin kapitala, zajetih v bilanci stanja. Poseben dodatek k izkazu gibanja kapitala je prikaz bilančnega dobička ali bilančne izgube.

Poslovno leto Snage je enako koledarskemu letu.

Terjatve in obveznosti, nominirane v tuji valuti, so preračunane v evre po tečajnici Banke Slovenije – referenčni tečaji ECB, veljavnem na dan bilance stanja. Tečajne razlike so vključene v izkaz poslovnega izida kot finančni prihodek ali odhodek. Pri preračunu stroškov v evre, ki se izvirno glasijo na tujo valuto, se uporablja tečajnica Banke Slovenije - referenčni tečaj ECB.

➤ **Posamezne računovodske usmeritve**

a) Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve, opredmetena osnovna sredstva in naložbene nepremičnine

Neopredmetena sredstva, opredmetena osnovna sredstva in naložbene nepremičnine se ob začetnem pripoznanju ovrednotijo po nabavni vrednosti. V nabavno vrednost se vštevajo obresti in stroški izposojanja od pridobljenih posojil za pridobitev teh sredstev.

Pomembnejša opredmetena osnovna sredstva, to so zgradbe in proizvodna oprema, lahko po oceni odgovorne osebe vključujejo tudi oceno stroškov razgradnje, odstranitve in obnovitve nahajališča.

V nabavno vrednost neopredmetenih sredstev, opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin, zgrajenih ali izdelanih v družbi, se vštevajo vsi stroški, ki se nanašajo neposredno na posamezno sredstvo in tisti splošni stroški gradnje in izdelave, ki se mu lahko pripišejo.

Naložbene nepremičnine so nepremičnine, ki so posedovane z namenom, da bi prinašale najemnino in/ali povečale vrednost dolgoročne naložbe. Snaga izkazuje med naložbenimi nepremičninami nepremičnine (zemljišča in zgradbe), ki jih oddaja v poslovni najem in dele zgradb, ki se oddajajo in jih je možno kot ločene funkcionalne dele tudi prodati.

Za merjenje neopredmetenih sredstev, opredmetenih osnovnih sredstev in naložbenih nepremičnin po njihovem pripoznanju družba uporablja model nabavne vrednosti.

Neopredmetena sredstva s končnimi dobami koristnosti so dolgoročne premoženjske pravice. Za nove vrste neopredmetenih sredstev vrste in čas dobe koristnosti določijo odgovorne osebe v družbi.

Amortizljiva sredstva se amortizirajo posamično po metodi enakomernega časovnega amortiziranja in funkcionalni metodi ter pričakovano dobo koristnosti posameznega sredstva, ki jih potrdijo odgovorne osebe v družbi glede na tehnične značilnosti.

Preostale vrednosti pri osnovnih sredstvih družba določa le za vozila in delovne stroje za opravljanje dejavnosti družbe, tako je osnova za amortizacijo enaka nabavni vrednosti osnovnih sredstev oz. za določen odstotek zmanjšana nabavna vrednost opredmetenega osnovnega sredstva.

V nadaljevanju je podan pregled dob koristnosti in višina preostale vrednosti pomembnejših skupin amortizljivih sredstev:

	Preostala vrednost v %	Metoda amortiziranja	Stopnja amortizacije	Doba koristnosti
Računalniška strojna in programska oprema	0	Enakomerna časovna		4 – 6 let
Gradbeni objekti	0	Enakomerna časovna		15 – 60 let
Gradbeni objekti – I., II. in III. odlagalno polje	0	Enakomerna časovna		5 – 34 let 1 mes.
Gradbeni objekti – IV. in V. odlagalno polje- 1. in 2. faza	0	Funkcionalna	0,89 – 8,33	
Gradbeni objekti – finančna jamstva –gornja plast	0	Funkcionalna		12 let
Oprema za opravljanje dejavnosti	0	Enakomerna časovna		4 – 10 let
Tovornjaki, cisterne in druga oprema za opravljanje dejavnosti	1,5	Enakomerna časovna		7 – 10 let

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, je družba že v letu 2005 in 2009 za ostale spremljajoče gradbene objekte na I., II. in III. odlagalnem polju na odlagališču Barje (odplinjanje, ograja, avtopralnica, garaža, vrtine) preverila dobo koristnosti in preračunala stopnje amortizacije. V letu 2012 je Snaga ponovno preverila dobo koristnosti in na podlagi Zaključnega poročila izvedbe snemanja površine odlagalnih polj na odlagališču Barje določila, da se za konec polnjena upošteva januar 2022 namesto v letu 2011 določenega julija 2022.

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

Za gradbeni objekt gornje plasti je določena doba uporabnosti na podlagi snemanj površin odlagalnih polj, torej tudi glede na zapolnjenost celotnega odlagališča, do predvidoma januarja 2022.

Popravek vrednosti, ki je povezan z amortizacijo, se ne ugotavlja pri zemljiščih, umetniških delih in sredstvih v gradnji ali izdelavi do njihove usposobitve za uporabo.

Amortizacija za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva se obračunava od prvega dne naslednjega meseca, potem ko je opredmeteno osnovno sredstvo razpoložljivo za uporabo.

Pri neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstvih družba ni opravljala prevrednotovanj, prav tako ne pri naložbenih nepremičninah.

Zemljišča in objekte, ki jih družba oddaja v poslovni najem, izkazuje med naložbenimi nepremičninami, kot je opredeljeno v SRS 6.

Naložbene nepremičnine se merijo po modelu nabavne vrednosti v skladu s SRS 1, zanje družba obračunava enakomerno časovno amortiziranje za objekte, z dobo uporabnosti od 25 – 50 let. Zemljišča, ki so razporejena med naložbene nepremičnine, se ne amortizirajo.

b) Finančne naložbe

Finančne naložbe so finančna sredstva, ki jih ima družba, 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 dni, če njegova posamična nabavna cena ne presega 500 evrov. Družba nima zalog nedokončane proizvodnje, proizvodov in trgovskega blaga.

Vrednost nabavljenega materiala se izkazuje 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. Med nevračljive nakupne dajatve se vštevata tudi tisti davek na dodano vrednost, ki se ne povrne.

Metoda za izkazovanje zalog in porabe materiala je metoda povprečnih drsečih cen.

d) Terjatve

Terjatve se v knjigovodskih razvidih in bilanci stanja pripozna kot sredstvo, če je verjetno, da bodo pritekale koristi, povezane z njo, in je mogoče njeno izvirno vrednost zanesljivo izmeriti.

Terjatev se pripozna na podlagi ustreznih (verodostojnih) listin, ko se začnejo obvladovati nanjo vezane pogodbenne pravice. Pripoznanje se odpravi, ko in če se pravice oziroma koristi, določene v pogodbi, izrabijo, ugasnejo ali se odstopijo.

Prevrednotenje terjatev je sprememba njihove knjigovodske vrednosti.

Stanje terjatev zmanjšuje znesek popravka vrednosti zaradi njihove oslabitve.

Družba oblikuje popravek vrednosti terjatev ob koncu vsakega meseca za vse zapadle terjatve nad 180 dni in za vse prijavljene terjatve v stečajne oz. prisilne poravnave ter za vse terjatve, za katere je vložena izvršba na sodišču in za katere obstaja velika verjetnost, da ne bodo poplačane. Za zneske neplačane okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov se oblikuje popravek vrednosti terjatev v breme obveznosti iz naslova zaračunane okoljske dajatve.

e) Denarna sredstva

Denarna sredstva v družbi 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

Kapital družbe sestavljajo vpoklicani osnovni kapital, kapitalske rezerve, rezerve iz dobička, preneseni čisti poslovni izid iz prejšnjih let, presežek iz prevrednotenja in čisti poslovni izid poslovnega leta. Rezerve iz dobička so sestavljene iz zakonskih rezerv in drugih rezerv.

Kapitalske in 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 katerikoli namen, kot je oblikovanje drugih vrst rezerv, povečanje osnovnega kapitala, razporeditev v bilančni dobiček ali pokrivanje izgube.

g) Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Družba 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.

Družba oblikuje tudi druge rezervacije za stroške obratovanja odlagališča po zaprtju za prevzete odpadke iz občin, ki niso družbenice Javnega holdinga. Med drugimi rezervacijami se izkazujejo 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 in ostala brezplačno prejeta osnovna sredstva se črpajo za obračunano amortizacijo teh osnovnih sredstev v dobro drugih poslovnih prihodkov.

h) Dolgoročni in kratkoročni dolgovi

Dolgoročni in kratkoročni dolgovi so lahko finančni ali poslovni.

Finančni dolgovi se pojavljajo, ker posojilodajalci vnašajo v družbo denarna sredstva ali ker z denarjem poplačujejo njene poslovne dolgove. Finančni dolgovi so dobljena posojila na podlagi posojilnih pogodb in izdani dolžniški vrednostni papirji.

Družba med dolgoročnimi poslovnimi dolgovi izkazuje tudi obveznosti do občin iz naslova neporabljene amortizacije sredstev, katera je imela do konca leta 2009 v upravljanju.

Poslovni dolgovi se pojavljajo, ker dobavitelji v družbo vnašajo prvine, potrebne pri proizvodnji in opravljanju storitev. Dolgoročni poslovni dolgovi so dobaviteljski krediti za kupljeno blago ali kupljene storitve, kratkoročni pa poleg tega vključujejo še kratkoročne obveznosti do zaposlencev za opravljeno delo, kratkoročne obveznosti do financierjev v zvezi z obrestmi in podobnimi postavkami, kratkoročne obveznosti do države iz naslova davkov, tudi obračunanega DDV.

i) Terjatev in obveznosti za odložene davke

Upoštevač Pojasnilo 4 k Uvodu v SRS 2006, ki določa bistvenost in mejno pomembnost v Pravilniku o računovodstvu, družba 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% sredstev na dan bilance stanja.

Za leto 2012 je znesek določen v višini 507.250 EUR.

j) Prihodki

Družba razčlenjuje prihodke v skladu s SRS (2006) na poslovne, finančne in druge prihodke.

Prihodki od prodaje proizvodov in storitev se pripoznajo iz ustreznih listin hkrati s terjatvami iz naslova prodaje, to pa je takrat, ko se ugotovi prodajna vrednost prodanih količin, torej ob zaračunavanju. Poznejša povečanja terjatev (razen danih predujmov) povečujejo ustrezne poslovne ali finančne prihodke. Poznejša zmanjšanja terjatev (razen danih predujmov) zunaj prejetih plačil ali drugačne poravnave zmanjšujejo ustrezne poslovne ali finančne prihodke.

Finančni prihodki so prihodki od naložbenja. Pojavljajo se v zvezi s finančnimi naložbami pa tudi v zvezi s terjatvami. To so obračunane prejete obresti od depozitov in obračunane zamudne obresti od prepozno plačanih terjatev.

k) Odhodki

Družba razčlenjuje odhodke na poslovne odhodke, finančne odhodke in druge odhodke.

Odhodki so zmanjšanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju v obliki zmanjšanj sredstev ali povečanj dolgov; prek poslovnega izida vplivajo na velikost kapitala.

Finančni odhodki so odhodki za financiranje, predstavljajo predvsem stroške danih obresti.

3.3.1 Pojasnila k bilanci stanja

3.3.1.1 Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

v EUR			
	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Dolgoročne premoženjske pravice	584.952	946.502	61,8
Dolgoročne aktivne časovne razmejitve	1.802	1.442	125,0
Neopredmetena sredstva in dolgoroč. aktivne časovne razmejitve	586.754	947.944	61,9

Poleg dolgoročnih premoženjskih pravic družba izkazuje še druge dolgoročne aktivne časovne razmejitve v višini 1.802 EUR.

➤ Prikaz gibanja vrednosti neopredmetenih sredstev v letu 2012

v EUR	
	Dolgoročne premoženjske pravice
Nabavna vrednost	
Stanje 1.1.	2.475.840
Povečanja	54.397
Zmanjšanja	0
Stanje 31.12.	2.530.237
Popravek vrednosti	
Stanje 1.1.	1.529.338
Amortizacija	415.947
Stanje 31.12.	1.945.285
Neodpisana (sedanja) vrednost	
Stanje 1.1.	946.502
Stanje 31.12.	584.952

Družba je v letu 2012 obračunala 415.947 EUR amortizacije neopredmetenih osnovnih sredstev in investirala v nakup teh sredstev v višini 54.397 EUR. Glavnino predstavlja računalniška programska oprema in nakup licenc.

3.3.1.2 Opredmetena osnovna sredstva

v EUR				
	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11	Stopnja odp. (%)
Zemljišča	4.325.787	4.325.787	100,0	-
Zgradbe	16.578.855	9.636.024	172,1	61,4
Proizvajalne naprave in stroji	8.285.560	8.275.695	100,1	67,3
Druge naprave in oprema	219.017	162.970	134,4	52,7
OOS v gradnji in izdelavi	122.746	1.619.310	7,6	-
Opredmetena osnovna sredstva	29.531.965	24.019.786	122,9	-

V strukturi osnovnih sredstev so najpomembnejša osnovna sredstva odlagalna polja s spremljajočimi objekti ter vozila in mehanizacija za opravljanje dejavnosti.

Družba ima še nekaj zemljišč, kjer lastništvo ni urejeno. V okviru Javnega holdinga je bila v začetku leta 2013 imenovana projektna skupina za pripravo podlag za ureditev zemljiškooknjižnega stanja infrastrukture javnih podjetij, ki predstavljajo stvarni vložek, z namenom urediti lastništvo nepremičnin v zemljiški knjigi.

➤ Obveznosti, povezane s pridobitvijo osnovnih sredstev

v EUR

	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Obveznosti do dobaviteljev osnovnih sredstev	3.428.755	559.730	612,6
Dolgoročne poslovne obveznosti	1.657.775	1.822.401	91,0

Dolgoročne poslovne obveznosti predstavlja neporabljena amortizacija iz preteklih let do občin. V letu 2012 so se te obveznosti zmanjšale s kompenzacijami računov iz naslova založenih sredstev s strani Snage za non-eligible stroške pri izgradnji Regijskega centra za ravnanje z odpadki.

➤ Pomembnejše obveznosti do dobaviteljev osnovnih sredstev

v EUR

Stanje 31.12.2012	
Izgradnja Komplexa Snaga 1. faza	2.000.975
Nabava smetarskih in drugih vozil	1.283.507

➤ Prikaz gibanja vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2012

v EUR

	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in oprema	OOS v gradnji in izdelavi	Skupaj OOS
Nabavna vrednost						
Stanje 1.1.	4.325.787	35.091.072	23.420.080	391.383	1.619.310	64.847.632
Povečanja	0	7.808.272	2.060.603	78.747	8.542.205	18.489.827
Zmanjšanja	0	0	140.059	6.945	10.038.769	10.185.773
Stanje 31.12.	4.325.787	42.899.344	25.340.624	463.185	122.746	73.151.686
Popravek vrednosti						
Stanje 1.1.	0	25.455.048	15.144.385	228.413	0	40.827.846
Amortizacija	0	865.441	2.036.465	22.690	0	2.924.596
Povečanja	0	0	0	0	0	0
Zmanjšanja	0	0	125.786	6.935	0	132.721
Stanje 31.12.	0	26.320.489	17.055.064	244.168	0	43.619.721
Neodpisana vrednost						
Stanje 1.1.	4.325.787	9.636.024	8.275.695	162.970	1.619.310	24.019.786
Stanje 31.12.	4.325.787	16.578.855	8.285.560	219.017	122.746	29.531.965

Družba je v letu 2012 obračunala 2.924.596 EUR amortizacije opredmetenih osnovnih sredstev in investirala v izgradnjo in nakup teh sredstev v višini 8.542.205 EUR, kar je s soglasjem skupščine Javnega holdinga v pretežni meri družba financirala iz lastnih sredstev, tako da je začasno črpala sredstva finančnih jamstev.

Družba ni opravljala prevrednotovanj opredmetenih osnovnih sredstev.

Opredmetena osnovna sredstva niso zastavljena.

➤ Največje aktivirane investicije v letu 2012

v EUR

	Vrednost 2012
Objekt Kompleks Snaga 1. faza	7.478.535
Komunalna vozila in stroji – 12 kosov	1.192.146
Toplovod	313.471
Toplotna postaja	35.698
Računalniški sistem in oprema	51.276

3.3.1.3 Naložbene nepremičnine

Družba izkazuje med naložbenimi nepremičninami tiste nepremičnine, ki jih oddaja v poslovni najem in s tem ustvarja prihodke iz tega naslova, to so predvsem počitniški dom Umag, samski dom in zemljišča za golf na deponiji Barje. Naložbene nepremičnine niso zastavljene.

Iz tega naslova je bilo doseženih čistih prihodkov v višini 262.114 EUR in 268.617 EUR neposrednih poslovnih stroškov ter obračunana amortizacija v višini 21.670 EUR.

➤ Prikaz gibanja vrednosti naložbenih nepremičnin v letu 2012

v EUR

	Zemljišča	Zgradbe	Skupaj
Nabavna vrednost			
Stanje 1.1.	3.579.062	2.213.738	5.792.800
Stanje 31.12.	3.579.062	2.213.738	5.792.800
Popravek vrednosti			
Stanje 1.1.	0	2.175.510	2.175.510
Amortizacija	0	21.670	21.670
Stanje 31.12.	0	2.197.180	2.197.180
Neodpisana (sedanja) vrednost			
Stanje 1.1.	3.579.062	38.228	3.617.290
Stanje 31.12.	3.579.062	16.558	3.595.620

3.3.1.4 Zaloge materiala

v EUR

	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Zaloge surovin in materiala	275.119	268.947	102,3
Zaloge drobnega inventarja – zaščitnih sredstev	98.084	81.399	120,5
Zaloge drobnega inventarja – zabojniki za odpadke	285.882	119.986	238,3
Zaloge	659.085	470.332	140,1

Med zalogami surovin in materiala predstavljajo glavnino zaloge zabojnikov za odpadke ter zaloge nadomestnih delov in pomožnega materiala za vozila in mehanizacijo in pogonsko gorivo, potrebno za nemoteno opravljanje dejavnosti družbe.

Družba je ob popisu zalog materiala ugotovila inventurni višek v višini 275 EUR in manjko v višini 394 EUR.

Knjigovodska vrednost zalog ne presega čiste iztržljive vrednosti. Zaloge niso zastavljene kot jamstvo za obveznosti družbe.

3.3.1.5 Kratkoročne finančne naložbe

	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Depoziti	5.800.000	9.900.000	58,6
Terjatve iz naslova odkupa stanovanj	220	466	47,2
Kratkoročne finančne naložbe	5.800.220	9.900.466	58,6

Družba ima na dan 31.12.2012 plasirana sredstva v depozite v več bankah glede na ugodnejše obrestne mere, pri tem pa skrbi za terminsko razpršenost prostih finančnih sredstev. Povprečna obrestna mera na vezana sredstva je v letu 2012 znašala 3,5%.

Depoziti so nižji kot leto prej, ker je družba del finančnih jamstev začasno porabila za financiranje obratnih sredstev in investicij skladno s sklepom skupščine z dne 18.5.2011.

3.3.1.6 Kratkoročne poslovne terjatve

	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	204.879	181.317	113,0
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	5.239.105	4.681.711	111,9
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	3.403.215	818.920	415,6
Kratkoročne poslovne terjatve	8.847.199	5.681.948	155,7

➤ Razčlenitev poslovnih terjatev do kupcev

	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Kratkoročne terjatve do pravnih oseb	5.040.980	4.591.458	109,8
Terjatve do upravnikov	726.934	768.475	94,6
Terjatve do fizičnih oseb	1.144.085	1.182.493	96,8
Popravek vrednosti drugih terjatev	-1.672.894	-1.860.715	89,9
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	5.239.105	4.681.711	111,9

Na dan 31.12.2012 so se terjatve do kupcev v primerjavi z decembrom 2011 povečale za 5,6%. Nezapadle terjatve do kupcev so se zmanjšale za 8,7%, kar je posledica manj fakturiranih storitev v mesecu decembru 2012. Zapadle terjatve so se povečale za 24,2% zaradi splošne gospodarske krize in poravnava računov z zamudo od 30 do 45 dni s strani večjih kupcev.

Terjatve niso zavarovane, družba sproti izvaja proces izterjave z opominjanjem in kasneje z vlaganjem izvršb in tožb proti neplačnikom.

➤ Razčlenitev poslovnih terjatev do kupcev po zapadlosti

v EUR

Vrste terjatev	Nezapadle	Zapadle	Skupaj
Terjatve do Mestne občine Ljubljana	822.586	906.392	1.728.978
Terjatve do pravnih oseb	1.326.418	1.985.584	3.312.002
Terjatve do fizičnih oseb	672.628	471.457	1.144.085
Terjatve do upravnikov	544.109	182.825	726.934
Vse terjatve do kupcev	3.365.741	3.546.258	6.911.999
Popravek vrednosti terjatev			-1.672.894
Skupaj terjatve do kupcev			5.239.105

➤ Starostna struktura zapadlih poslovnih terjatev do kupcev

v EUR

Vrste terjatev	Vrednost zapadlih terjatev	Struktura zapadlih terjatev (%)
do 30 dni	1.336.643	37,7
31-60 dni	267.675	7,6
61-90 dni	104.016	2,9
nad 91 dni	1.837.924	51,8
Stanje zapadlih terjatev	3.546.258	100,0

➤ Gibanje popravka vrednosti poslovnih terjatev do kupcev

v EUR

	Začetno stanje pop. vrednosti	Plačila	Odpisi	Novo oblikov. pop. vrednosti	Končno stanje pop. vrednosti
Popravek vrednosti terjatev	1.860.715	-389.256	-383.074	584.509	1.672.894

Družba oblikuje popravek vrednosti terjatev do kupcev za dvomljive ali sporne terjatve, katerih zapadlost je starejša od 180 dni in za vse terjatve v tožbah in stečajnih postopkih ter prisilnih poravnava.

Družba je v letu 2012 oblikovala popravek vrednosti za neplačano okoljsko dajatev v višini 33.281 EUR v breme zaračunanih obveznosti.

Novo oblikovan popravek vrednosti terjatev pretežno predstavlja oblikovanje med letom zaradi splošne gospodarske krize, ki se odraža v večjih zamudah pri plačilih terjatev družbe. V letu 2012 je bilo obračunanih prevrednotovalnih poslovnih odhodkov pri obratnih sredstvih v skupni višini 543.877 EUR, kar je v primerjavi z letom 2011 za 360.707 EUR manj.

V letu 2012 je bilo poravnanih terjatev, za katere je družba v preteklih letih oblikovala popravek vrednosti terjatev, v skupni višini 389.256 EUR.

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

Družba je v letu 2012 opravila dokončni odpis terjatev do Mestne občine Ljubljana, ker ni bilo ustreznih pogodbenih podlag in kljub večkratnim opominom in usklajevanju terjatev do plačila terjatev ni prišlo, za opravljena dela v mesecih junij, oktober in december 2011 v skupni višini 283.979 EUR, za opravljena dela v preteklih letih v skupni višini 12.998 EUR ter zamudne obresti v skupni višini 43.874 EUR.

➤ Razčlenitev poslovnih terjatev do drugih

	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Kratkoročne terjatve do države za vstopni DDV	544.521	191.508	284,3
Terjatve do občin	2.938.690	536.972	547,3
Terjatve za refundacije bolezni, invalidnin in vojaških vaj	16.787	40.018	41,9
Terjatve iz naslova obresti – od depozitov	21.903	27.545	79,5
Druge kratkoročne terjatve	58.921	27.346	215,5
Dvomljive in sporne kratkoročne poslovne terjatve do občin	-177.607	-4.469	-
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	3.403.215	818.920	415,6

Kratkoročne terjatve do države za vstopni DDV sestavljata zahtevka po obračunu DDV za mesec november 2012 v višini 178.868 EUR in za december 2012 v višini 310.579 EUR ter 55.074 EUR vstopnega DDV v prejetih računih v mesecu januarju 2013 za opravljene storitve in dobavo blaga v decembru 2012.

Terjatve do občin v skupni višini 2.938.690 EUR predstavljajo še neplačani računi subvencij ter izgradnjo infrastrukture skladno s Pogodbami o najemu gospodarske javne infrastrukture in izvajanju javne gospodarske službe zbiranja in prevoza ter odlaganja komunalnih odpadkov in so do konca februarja 2013 skoraj v celoti poravnane.

➤ Razčlenitev poslovnih terjatev do drugih po zapadlosti

Vrste terjatev	Nezapadle	Zapadle	Skupaj
Terjatve do Mestne občine Ljubljana	223.072	2.625.061	2.848.133
Terjatve do ostalih občin	13.572	76.985	90.557
Druge terjatve	642.132	0	642.132
Vse terjatve do kupcev	878.776	2.702.046	3.580.822
Popravek vrednosti terjatev			-177.607
Skupaj terjatve do kupcev			3.403.215

➤ Starostna struktura zapadlih poslovnih terjatev do drugih

Vrste terjatev	Vrednost zapadlih terjatev	Struktura zapadlih terjatev (%)
do 30 dni	2.487.733	92,1
31-60 dni	36.706	1,3
61-90 dni	0	0
nad 91 dni	177.607	6,6
Stanje zapadlih terjatev	2.702.046	100,0

➤ Gibanje popravka vrednosti terjatev do drugih

	Začetno stanje pop. vrednosti	Novo oblikov. pop. vrednosti	Končno stanje pop. vrednosti
Popravek vrednosti terjatev do drugih	4.469	173.138	177.607

Družba je oblikovala popravek vrednosti zaradi neplačanih računov s strani Mestne občine Ljubljana za izgradnjo podzemnih zbiralnic v višini 165.858 EUR in s strani občine Brezovica za subvencije v višini 7.280 EUR. Terjatve do občine Brezovica so bile poravnane z medsebojnim pobotom z zapadlimi obveznostmi dne 21.2.2013.

3.3.1.7 Denarna sredstva

v EUR			
	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Gotovina v blagajni	826	929	88,9
Denar na poti	105	334	31,4
Denarna sredstva na transakcijskih računih	46.648	208.441	22,4
Depoziti na odpoklic	1.600.000	400.000	400,0
Skupaj	1.647.579	609.704	270,2

Denarna sredstva vključujejo stanje denarnih sredstev v blagajni, denar na poti, depozite na odpoklic v bankah in sredstva na računih pri bankah.

Družba nima odobrenih nobenih samodejnih zadolžitev na transakcijskih računih.

3.3.1.8 Kapital

v EUR			
	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Osnovni kapital	7.211.099	7.211.099	100,0
Kapitalske rezerve	10.365.760	12.678.978	81,8
Rezerve iz dobička	0	0	
Zakonske rezerve	0	0	
Druge rezerve iz dobička	0	0	
Kapital	17.576.859	19.890.077	88,4

Celotni kapital družbe na dan 31.12.2012 znaša 17.576.859 EUR in se je v letu 2012 znižal za 11,6% zaradi negativnega poslovnega izida za leto 2012 v višini 2.313.218 EUR.

Ustanovitelj družbe je JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., družba za upravljanje in gospodarjenje z javnimi podjetji, Ljubljana, Verovškova ulica 70.

V poslovnem letu 2012 je Snaga ustvarila izgubo v višini 2.313.218 EUR, ki jo je družba v skladu z določili ZGD-1 že ob sestavitvi letnega poročila pokrila v breme kapitalskih rezerv v višini 2.313.218 EUR.

Kapitalske rezerve znašajo 10.365.760 EUR in so posledica opravljanja revalorizacije osnovnega kapitala do leta 2001, znižane pa so zaradi prenosa zemljišč na Mestno občino Ljubljana v višini 4.988.159 EUR v letu 2009 ter zaradi pokrivanja izgub za leto 2011 in 2012.

Če bi se splošno prevrednotenje kapitala opravljal z indeksom rasti cen življenjskih potrebščin (2,7%), pa bi bil izkazani čisti rezultat slabši še za 474.575 EUR in bi družba ugotovila čisto izgubo v višini 2.787.793 EUR.

Premiki v zvezi z kapitalom v letu 2012 so razvidni iz Izkaza gibanja kapitala v točki 3.2.5.

3.3.1.9 Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

v EUR

	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Rezervacije	24.543.457	19.402.203	126,5
Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	1.152.049	1.070.952	107,6
Druge rezervacije	23.391.408	18.331.251	127,6
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	582.060	570.702	102,0
Prejete donacije	2.892	4.470	64,7
Druge dolgoročne pasivne časovne razmejitve	579.168	566.232	102,3
Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	25.125.517	19.972.905	125,8

➤ Prikaz gibanja rezervacij za odpravnine in jubilejne nagrade

v EUR

	Aktuarski izračun 31.12.2012	Oblikovanje (+)/ odprava (-)	Črpanje	Aktuarski izračun 31.12.2011
DR za odpravnine ob upokojitvi	848.966	153.829	83.038	778.175
DR za jubilejne nagrade	303.083	37.734	27.428	292.777
DR za odprav. ob upok. in jubilejne nagrade	1.152.049	191.563	110.466	1.070.952

Skladno s SRS 10.44 je družba na podlagi aktuarskega izračuna oblikovala rezervacije za odpravnine ob upokojitvi v višini 153.829 EUR in rezervacije za jubilejne nagrade v višini 37.734 EUR.

Uporabljene predpostavke pri aktuarskem izračunu so bile:

- skupna rast plač v višini 1,5% letno v družbi;
- rast povprečne plače v Republiki Sloveniji je predpostavljena v višini 0,9% letno v letu 2013, 1,7% letno v letu 2014 in 3,5% letno v nadaljnjih letih, kar predstavlja ocenjeno dolgoročno rast plač;
- upoštevana je rast zneskov odpravnin ob upokojitvi in jubilejnih nagrad iz Uredbe o davčni obravnavi povračil stroškov in drugih dohodkov iz delovnega razmerja v enaki višini, kot je predpostavljeno za rast povprečne plače v Republiki Sloveniji;
- izračun obveznosti za odpravnine je vezan na pokojninsko delovno dobo posameznega zaposlenca;
- izbrana diskontna obrestna mera znaša 4,7% letno.

V letu 2012 je družba izplačala v breme rezervacij odpravnine v višini 83.038 EUR in jubilejne nagrade v višini 27.428 EUR.

➤ Prikaz gibanja drugih rezervacij

v EUR

	31.12.2012	Povečanje/ zmanjšanje	Črpanje	31.12.2011
Rezervacije odloženih prihodkov	1.091.840	0	0	1.091.840
Rezervacije iz naslova finančnih jamstev	22.298.095	5.140.957	0	17.157.138
Rezervacije za kočljive pogodbe	1.473	-80.800	0	82.273
Druge rezervacije	23.391.408	5.060.157	0	18.331.251

Snaga na podlagi zakonskih in tehničnih izhodišč letno izdeluje program oblikovanja in črpanja rezervacij za stroške zapiranja in delovanja odlagališča nenevarnih odpadkov Barje po prenehanju odlaganja odpadkov, ki je opredeljen v poslovnem načrtu družbe. Načrtovano oblikovanje teh rezervacij je bilo v skupni višini 4.713.826 EUR.

V letu 2012 je družba oblikovala rezervacije iz naslova finančnih jamstev v višini 5.140.957 EUR. V ceni za infrastrukturo so vključena tudi finančna jamstva, namenjena za stroške zaprtja odlagališča in izvajanje ukrepov po zaprtju odlagališča. Skupaj z že oblikovanimi rezervacijami iz preteklega leta znašajo le-te v skupni višini 22.298.095 EUR.

Tudi druge rezervacije v višini 1.091.840 EUR predstavljajo rezervacije iz naslova odloženih prihodkov za stroške obratovanja odlagališča po zaprtju za prevzete odpadke v preteklih letih iz občin Kamnik, Komenda, Vodice, Borovnica in Vrhnika.

V letu 2012 je družba na podlagi zaključene dve tožbi v korist družbe odpravila dolgoročno rezervacijo v skupni višini 80.922 EUR, v višini 122 EUR pa je povečala dolgoročne rezervacije iz naslova zamudnih obresti za vloženo tožbo, za katero družba meni, da jo bo morala v bodoče poravnati. Tako ob koncu leta 2012 družba izkazuje med drugimi rezervacijami rezervacije za kočljive pogodbe v višini 1.473 EUR.

➤ Prikaz gibanja dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev

	31.12.2012	Povečanje/ zmanjšanje	Črpanje	31.12.2011
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	579.168	64.235	51.299	566.232
Prejete donacije	2.892	0	1.578	4.470
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	582.060	64.235	52.877	570.702

v EUR

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve v skupni višini 582.060 EUR sestojijo iz:

- dela cene odvoza odpadkov v letih 1990–1995, ki se črpajo z amortizacijo osnovnih sredstev, financiranih iz sredstev za investicije v skupni višini 28.715 EUR. Stanje teh rezervacij konec leta 2012 je 314.853 EUR;
- v letih 2002–2009 oblikovanih dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev za osnovna sredstva na dejavnosti urejanja in čiščenja javnih površin za koške ter za opremo in nadstrešnico na storitvi ločenega zbiranja odpadkov, financiranih iz proračunskih sredstev Mestne občine Ljubljana. Rezervacije so se črpale z obračunano amortizacijo v višini 22.584 EUR. V letu 2012 jih je družba oblikovala v višini 64.235 EUR. Stanje teh rezervacij konec leta 2012 je 264.315 EUR;
- prejetih donacij, katerih stanje konec leta 2012 znaša 2.892 EUR in so se znižale le za obračunano amortizacijo.

Načrtovano črpanje dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev je bilo v višini 91.490 EUR.

3.3.1.10 Dolgoročne poslovne obveznosti

	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Do občin iz naslova neporabljene amortizacije preteklih let	1.657.776	1.822.402	91,0
Dolgoročne obveznosti do vodstva družbe	3.588	1.792	200,2
Dolgoročne poslovne obveznosti	1.661.364	1.824.194	91,1

v EUR

Dolgoročne poslovne obveznosti predstavlja neporabljena amortizacija iz preteklih let do občin. V letu 2012 so se te obveznosti zmanjšale s kompenzacijami računov iz naslova založenih sredstev s strani Snage za non-eligible stroške pri izgradnji Regijskega centra za ravnanje z odpadki.

3.3.1.11 Kratkoročne poslovne obveznosti

v EUR

	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	92.811	50.665	183,2
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	4.463.513	2.198.257	203,0
Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	65.095	15.067	432,0
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	1.413.556	1.334.161	106,0
Kratkoročne poslovne obveznosti	6.034.975	3.598.150	167,7

Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev so v knjigah izkazane z zneski iz ustreznih listin o njihovem nastanku, ki dokazujejo prejem blaga, materiala ali opravljene storitve.

Družba poravnava obveznosti v dogovorjenih rokih, razen v primerih, ko se plačilo računa zadrži zaradi preverbe ali morebitnega usklajevanja z dobaviteljem.

- Starostna struktura zapadlih kratkoročnih poslovnih obveznosti

v EUR

Vrste obveznosti	Vrednost zapadlih obveznosti	Struktura zapadlih obveznosti (%)
do 30 dni	46.793	90,2
31-60 dni	5.053	9,8
Stanje zapadlih obveznosti	51.846	100,0

- Seznam 10 največjih dobaviteljev Snage po prometu v letu 2012

v EUR

Dobavitelj	Promet 2012
ENERGOPLAN d.d., Ljubljana	6.707.562
EKO PLUS d.o.o., Štore	3.078.815
Mestna občina Ljubljana	2.638.056
PETROL d.d., Ljubljana	1.757.433
JAVNI HOLDING LJUBLJANA, d.o.o. Ljubljana	1.597.707
KOTO d.o.o., Ljubljana	1.258.194
RENAULT TUCKS d.o.o., Ljubljana	1.230.797
KPL d.d., Ljubljana	948.849
TISA d.o.o., Ljubljana	778.575
IMP, d.d. Ljubljana	708.717
Skupaj	20.704.705

3.3.1.12 Druge kratkoročne poslovne obveznosti

v EUR

	31.12.2012	31.12.2011	Indeks 12/11
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	732.267	706.098	103,7
Kratkoročne obveznosti za okoljsko dajatev	589.948	523.896	112,6
Druge kratkoročne obveznosti do države	82.933	99.637	83,2
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	8.408	4.530	185,6
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	1.413.556	1.334.161	106,0

Glavnino zneska drugih kratkoročnih poslovnih obveznosti predstavljajo obveznosti iz naslova plač za mesec december 2012 in obveznosti iz naslova okoljskih dajatev.

3.3.2 Pojasnila k izkazu poslovnega izida

3.3.2.1 Čisti prihodki od prodaje

v EUR			
	2012	2011	Indeks 12/11
Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	59.798	71.499	83,6
Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	26.106.087	26.956.905	96,8
Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	161.746	132.490	122,1
Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	3.912.056	4.624.660	84,6
Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	11.048	9.184	120,3
Prihodki iz naslova dotacij	2.217.964	339.045	654,2
Čisti prihodki od prodaje	32.468.699	32.133.783	101,0

Prihodke od prodaje storitev v glavnem predstavljajo v družbi dejavnosti zbiranja in odlaganja odpadkov. Prihodke od prodaje storitev – skupne komunalne storitve pa predstavljajo dejavnosti urejanja in čiščenja občinskih cest ter zelenih površin, opravljeno za Mestno občino Ljubljana.

Na podlagi sklenjenih pogodb za najem gospodarske javne infrastrukture je Snaga v letu 2012 zaračunala občinam družbenicam Javnega holdinga subvencijo za delno pokrivanje stroškov infrastrukture in opravljanja storitev javne službe v skupni višini 2.217.964 EUR.

Več o zaračunanih subvencijah je pojasnjeno v poslovnem delu poročila, v točki 2.4.1 Analiza poslovanja.

v EUR			
	2012	2011	Indeks 12/11
Prihodki od prodaje storitev	22.893.687	24.792.124	92,3
Prihodki od prodaje storitev – skupne komunalne storitve	6.074.900	5.751.575	105,6
Prihodki od prodaje proizvodov – električna energija	1.282.148	1.251.039	102,5
Prihodki iz naslova dotacij	2.217.964	339.045	654,2
Čisti prihodki od prodaje	32.468.699	32.133.783	101,0

O doseženih prihodkih od prodaje je več zapisano v poslovnem delu poročila, v točki 2.4.1 Analiza poslovanja in 2.5 Poročilo o izvajanju dejavnosti.

3.3.2.2 Drugi poslovni prihodki

v EUR			
	2012	2011	Indeks 12/11
Črpanje dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev	51.299	49.033	104,6
Drugi prihodki iz naslova državnih podpor – nagrade za invalide nad kvoto	0	554	0
Odprava dolgoročnih rezervacij	80.922	429.143	18,9
Drugi poslovni prihodki	416.892	294.486	141,6
Drugi poslovni prihodki	549.113	773.216	71,0

Črpanje dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev v višini 51.299 EUR predstavlja amortizacijo osnovnih sredstev, financiranih iz sredstev za investicije.

Odprava dolgoročnih rezervacij predstavlja na osnovi zaključenih tožb iz naslova kočljivih pogodb odločenih v prid Snage v višini 80.922 EUR.

Druge poslovne prihodke pa v pretežni meri predstavljajo:

- prevrednotovalni poslovni prihodki iz naslova terjatev v višini 399.372 EUR,
- prihodki od prodaje opredmetenih osnovnih sredstev v višini 15.942 EUR.

3.3.2.3 Stroški porabljenega blaga in materiala

	2012	2011	v EUR Indeks 12/11
Porabljeno pogonsko gorivo	1.243.337	1.204.862	103,2
Porabljen material in nadomestni deli za vzdrževanje	955.845	787.207	121,4
Odpis zabojnikov, danih v uporabo	1.734.080	438.781	395,2
Drugi razni stroški materiala	690.106	762.014	90,6
Stroški porabljenega blaga in materiala	4.623.368	3.192.864	144,8

Večji del stroškov materiala se porablja preko zalog materiala. V strukturi stroškov porabljenega materiala v letu 2012 predstavlja odpis zabojnikov, danih v uporabo, 37,5%, porabljeno pogonsko gorivo 26,9%, porabljen material in nadomestni deli za vzdrževanje sredstev za opravljanje dejavnosti, pa 20,7%.

3.3.2.4 Stroški storitev

	2012	2011	v EUR Indeks 12/11
Stroški storitev pri opravljanju dejavnosti	1.861.670	2.124.403	87,6
Stroški najemnine za sredstva v poslovnem najemu od občin	2.441.405	2.395.411	101,9
Storitve za sprotno vzdrževanje	1.521.024	1.489.779	102,1
Stroški strokovnih podpornih služb Javnega holdinga	1.331.423	1.474.446	90,3
Stroški uničenja nevarnih odpadkov in oddaje ločenih frakcij	1.328.590	1.300.288	102,2
Komunalne storitve	337.441	383.158	88,1
Stroški najema delovne sile	567.073	368.470	153,9
Drugi razni stroški storitev	2.099.584	2.066.763	101,6
Stroški storitev	11.488.210	11.602.718	99,0

Stroške storitev pri opravljanju dejavnosti predstavljajo predvsem stroški podizvajalcev pri urejanju in čiščenju zelenih površin. Stroške uničenja nevarnih odpadkov in oddaje ločenih frakcij pa predstavlja prevzem in predelava nevarnih in bioloških odpadkov.

Z izločitvijo opredmetenih osnovnih sredstev iz poslovnih knjig družbe in hkratno predajo letih občinam se je s 1.1.2010 vzpostavil nov odnos med Snago in občinami. Občine skladno s podpisanimi Pogodbami o najemu zaračunavajo najemnino za sredstva v poslovnem najemu v višini obračunane amortizacije teh sredstev.

Na podlagi določil SRS 35.38 in skladno z Pogodbami o najemu je družba na dan 1.1.2010 sredstva, ki jih je izkazovala do 31.12.2009 kot sredstva v upravljanju, izločila iz evidenc rednih sredstev. Sredstva so se prenesla v poslovne knjige občin in Snaga jih je z istim dnem dobila v poslovni najem. Iz tega naslova in v letih 2010-2012 danih osnovnih sredstev ima družba v najemu na dan 31.12.2012 v nabavni vrednosti 43.805.135 EUR neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev.

Za leto 2012 je družba prejela račune za najemnino sredstev v poslovnem najemu v skupni višini 2.441.405 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.

Analiza stroškov storitev je podrobneje pojasnjena v poslovnem delu poročila, v točki 2.4.1 Analiza poslovanja.

V letu 2012 ima družba izkazane stroške revizije v višini 10.659 EUR, ki se nanašajo na revizijo za leto 2011 v višini 6.403 EUR ter za predrevizijo za leto 2012 v višini 4.256 EUR.

3.3.2.5 Stroški dela

	v EUR		
	2012	2011	Indeks 12/11
Stroški plač	7.291.842	7.462.619	97,7
Stroški socialnih zavarovanj	1.339.963	1.364.262	98,2
Stroški pokojninskih zavarovanj	809.667	821.365	98,6
Drugi stroški socialnih zavarovanj	530.296	542.897	97,7
Drugi stroški dela	1.588.160	1.512.776	105,0
Stroški dela	10.219.965	10.339.657	98,8

Snaga je v letu 2012 obračunavala plače, druge prejemke iz delovnega razmerja in povračila stroškov delavcem v skladu z veljavnimi kolektivnimi pogodbami, ki veljajo za družbo ter v skladu z zakonodajo s področja plač in drugih prejemkov zaposlenih.

Vsem zaposlenim je bil v mesecu februarju 2012 izplačan regres za letni dopust v bruto znesku 1.082,26 EUR.

➤ Pomembnejši drugi stroški dela

	v EUR		
	2012	2011	Indeks 12/11
Regres za letni dopust	512.115	512.300	100,0
Prevozi na delo in z dela	599.288	576.637	103,9
Prehrana med delom	401.277	386.963	103,7

➤ Skupni znesek vseh prejemkov skupin oseb, prejetih za opravljanje funkcij oziroma nalog

	v EUR	
Skupina oseb	Prejemki	od tega za plače
Vodstvo družbe	72.144	60.807

Znesek prejemkov vodstva družbe za leto 2012 vključuje plače, vključno s spremenljivim prejemkom, bonitete, regres za letni dopust, povračila stroškov za prehrano in drugo.

Na dan 31.12.2012 je v družbi sklenjena ena individualna pogodba. Direktor družbe je edini član uprave in prejema plačo na podlagi individualne pogodbe o zaposlitvi. V skladu z Zakonom o prejemkih poslovnih oseb v gospodarskih družbah v večinski lasti Republike Slovenije je izplačilo 50% spremenljivega prejemka za vodstvo družbe odloženo za 2 leti in zato ima družba izkazano kot dolgoročno obveznost v višini 3.588 EUR, del, ki zapade v letu 2013 v višini 1.792 EUR pa kot kratkoročna obveznost do vodstva družbe skupaj s pripadajočimi prispevki na plače.

Družba ne izkazuje nobenih terjatev do uprave.

Nihče od zaposlenih v družbi v letu 2012 ni vložil nobenih zahtev za dodatna izplačila na podlagi zakona, kolektivne pogodbe, splošnega akta oziroma pogodbe o zaposlitvi, s katerimi se družba ne bi strinjala.

3.3.2.6 Amortizacija in prevrednotovalni poslovni odhodki pri NS, OOS in naložbenih nepremičninah

	v EUR		
	2012	2011	Indeks 12/11
Zgradbe	865.441	815.510	106,1
Proizvajalna oprema	2.036.465	2.190.685	93,0
Druga oprema	22.690	20.405	111,2
Naložbene nepremičnine	21.670	21.671	100,0
Neopredmetena sredstva	415.947	368.295	112,9
Amortizacija	3.362.213	3.416.566	98,4
Prevrednotovalni poslovni odh. pri NS, OOS in NN	44.145	99.933	44,2
Amortizacija in prevredn. posl. odh. pri NS, OOS in NN	3.406.358	3.516.499	96,9

Okvirne amortizacijske stopnje, uporabljene v letu 2012, so prikazane že v uvodnem delu razkritij pri posameznih računovodskih usmeritvah.

Družba 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), za kar je družba v letu 2012 ponovno preverila dobo koristnosti in jo določila do januar 2022, zaradi česar je vrednostni učinek v višini 5.460 EUR. V letu 2012 je obračunana amortizacija v višini 123.209 EUR;
- 2. fazo enovitega IV. in V. odlagalnega polja 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 leto 2012 znaša stopnja amortizacije za gradbene objekte, ki se nanašajo na drugo in tretjo fazo, 5,33% in za gradbene objekte, ki se nanašajo samo na 2. fazo, 0,89%. Obračunana amortizacija za 2. fazo v letu 2012 je v višini 29.792 EUR;
- gradbeni objekt – gornja plast odlagališča IV. in V. odlagalnega polja, aktiviran v začetku leta 2010 za investicijske stroške zapiranja odlagališča, ki ima določeno dobo uporabnosti, to je na podlagi izvedenih snemanj površin odlagalnih polj do predvidoma januarja 2022, zaradi česar je vrednostni učinek v višini 21.271 EUR. Obračunana amortizacija tega osnovnega sredstva v letu 2012 pa znaša 450.227 EUR;
- opremo – v letu 2012 je družba ob preverbi dob koristnosti spremenila pričakovano dobo koristnosti 25-im opredmetenim osnovnim sredstvom in ugotovila vrednostni učinek v višini 592 EUR.

Prevrednotovalni poslovni odhodki predstavljajo v pretežni meri odpise opredmetenih osnovnih sredstev, opravljene med letom in ob letnem popisu. Ker je država oz. Ministrstvo za kmetijstvo in okolje prevzela vodenje vseh aktivnosti v zvezi z načrtovanjem objektov za termično obdelavo sekundarnega goriva in je projekt izgubil nosilca, je družba v letu 2012 odpisala investicijo v teku v višini 36.750 EUR.

3.3.2.7 Predvrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih

v EUR			
	2012	2011	Indeks 12/11
Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	719.200	922.451	78,0

Prevrednotovalni odhodki pri obratnih sredstvih se nanašajo na oblikovanje popravkov vrednosti v višini 584.509 EUR. Oblikovanje popravkov vrednosti terjatev do kupcev je v višini 543.877 EUR, za druge terjatve iz naslova neplačanih računov Mestne občine Ljubljana in subvencije občine Brezovica pa 173.137 EUR. Direktnih odpisov terjatev do kupcev je v skupni višini 2.186 EUR.

Več o prevrednotovalnih poslovnih odhodkih je pojasnjeno v točki 3.3.1.6.

3.3.2.8 Drugi poslovni odhodki

v EUR			
	2012	2011	Indeks 12/11
Stroški rezervacij za str. obratovanja odlagališča po zaprtju-finančna jamstva	5.140.957	5.695.258	90,3
Stroški jubilejnih nagrad in odpravnin	191.563	45.052	425,2
Stroški oblikovanja dolgoročnih rezervacij iz naslova kočljivih pogodb	121	8.101	1,5
Ostali drugi poslovnih odhodki	177.027	180.382	98,1
Drugi poslovnih odhodki	5.509.668	5.928.793	92,9

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

Več o oblikovanju dolgoročnih rezervacij družbe je pojasnjeno v točki 3.3.1.9.

3.3.2.9 Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah

Podatke za razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah zagotavlja evidenca stroškov po stroškovnih mestih in kontih. V ta namen so opredeljena stroškovna mesta in konti, ki sodijo v okvir posamezne funkcionalne skupine. Za tista stroškovna mesta, ki se jih ne more v celoti opredeliti za eno od navedenih skupin, so določeni kriteriji delitve na posamezne funkcionalne skupine.

➤ Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah

v EUR			
	2012	2011	Indeks 12/11
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov in storitev	30.967.833	29.909.063	103,5
Stroški prodaje	995.888	1.070.815	93,0
Stroški splošnih dejavnosti	4.003.048	4.523.105	88,5
Normalni stroški splošnih dejavnosti	3.239.703	3.500.721	92,5
Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NS, OOS in NN	44.145	99.933	44,2
Prevr. poslovni odhodki v zvezi s kratkoročnimi sredstvi	719.200	922.451	78,0
Stroški po funkcionalnih skupinah	35.966.769	35.502.983	101,3

3.3.3 Pojasnila k izkazu drugega vseobsegajočega donosa

V poslovnem letu 2012 je Snaga ustvarila negativni čisti poslovni izid v višini 2.313.218 EUR in je ta enak celotnemu vseobsegajočemu donosu leta.

3.3.4 Pojasnila k izkazu denarnih tokov

Izkaz denarnega toka prikazuje prejemke in izdatke denarnih sredstev, ki jih je Snaga v posameznem obdobju ustvarila pri poslovanju (opravljanju storitev), pri naložbenju (nalaganju finančnih sredstev v investicije in finančne naložbe). Na podlagi denarnih izidov je razvidno, iz katerih virov družba pridobiva denarna sredstva in kako jih porablja.

Izkaz denarnih tokov je sestavljen po posredni metodi in prikazuje prejemke 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 družbe) ter o dolgoročni plačilni sposobnosti družbe.

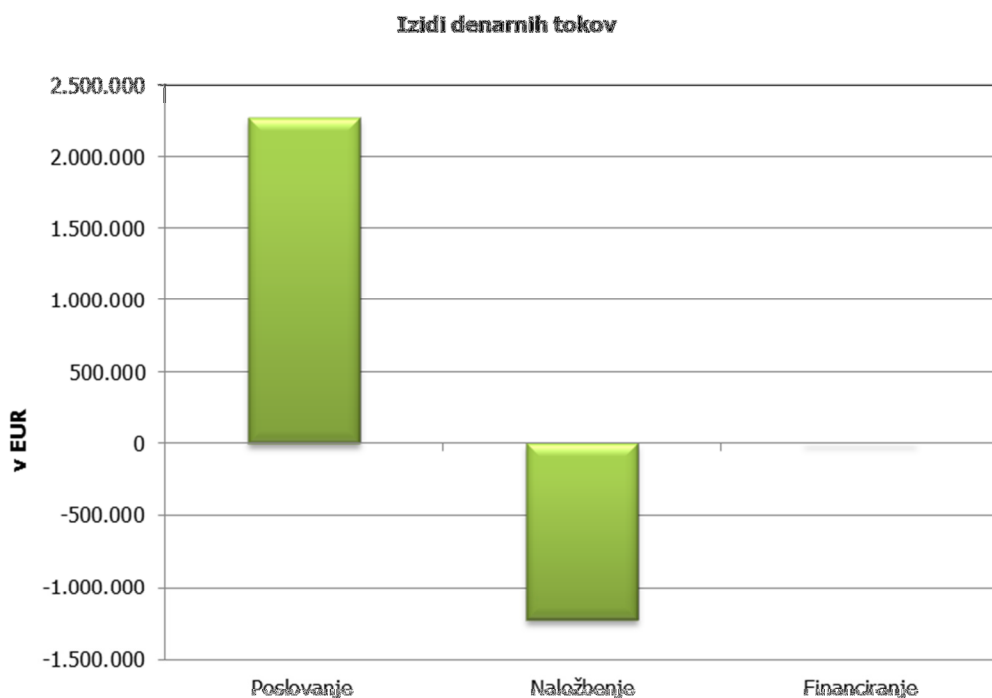
Iz izkaza denarnih tokov za družbo lahko ugotovimo, da je družba v letu 2012 pri poslovanju ustvarila pozitiven finančni izid (prebitek prejemkov pri poslovanju) v višini 2.264.891 EUR. Pozitiven finančni tok pri poslovanju pomeni, da je družba s prodajo poslovnih učinkov in storitev (brez investiranja in zunanjega financiranja) ustvarila presežek denarnih sredstev.

Iz postavke izdatkov za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev (izdatki pri naložbenju) ugotovimo, da je družba pri investiranju v opredmetena osnovna sredstva porabila 5.632.588 EUR in 27.765 EUR za neopredmetena osnovna sredstva. Izdatki za pridobitev neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev so bili financirani delno iz prejemkov pri poslovanju, delno pa iz prejemkov pri naložbenju, saj so se finančne naložbe zmanjšale v višini 4.100.246 EUR.

Tako je družba v letu 2012 pri naložbenju ustvarila negativni prebitek v višini 1.227.016 EUR.

Denarni tokovi iz naslova prejetih in danih obresti so pretežno naslednji:

- med denarne tokove pri poslovanju so med finančne prihodke iz poslovnih terjatev vključene zamudne obresti, obresti od dolgoročnih in kratkoročnih posojil ter druge obresti v skupni višini 98.572 EUR; med finančne odhodke iz poslovnih obveznosti so vključene zamudne obresti v višini 472 EUR,
- med denarne tokove pri naložbenju so vključene obresti iz danih posojil v višini 317.149 EUR.



3.3.5 Zabilančna evidenca

	v EUR		
	2012	2011	Indeks 12/11
Prejeti inštrumenti za zavarovanje poslov od dobaviteljev	3.832.351	2.996.778	127,9
Dani inštrumenti za zavarovanje poslov od dobaviteljev	30.000	30.000	100,0
Skupaj	3.862.351	3.026.778	127,6

Družba izkazuje v zabilančni evidenci v višini 3.832.351 EUR 102 prejetih menic in 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 30.000 EUR (upravičenec garancije: občina Vodice).

3.3.6 Posli s povezanimi osebami

Snaga je realizirala prihodke s povezanimi osebami iz naslova prodaje storitev zbiranja in prevoza ter odlaganja odpadkov.

Glavne transakcije na strani odhodkov za družbo predstavljajo opravljanje strokovno tehničnih in organizacijskih storitev s strani matične družbe in opravljanje gospodarskih javnih služb in drugih manjših storitev s strani ostalih družb v skupini. Za družbo izvajata družbi Energetika in VOKA tudi storitve blagajne.

Transakcije so opravljene pod običajnimi tržnimi pogoji.

v EUR

	2012	2011	Indeks 12/11
Prihodki	221.544	204.006	108,6
Matična družba	0	0	-
Javni holding Ljubljana	0	0	-
Odvisna družba	19.645	33.573	58,5
TE-TOL	19.645	33.573	58,5
Ostale družbe v skupini	201.899	170.433	118,5
VO-KA	171.673	138.828	123,7
Energetika	8.914	9.573	93,1
LPP	21.312	22.032	96,7
Pridružena družba	0	0	-
GGE	0	0	-
Odhodki	1.780.883	1.884.536	94,5
Matična družba	1.331.423	1.474.446	90,3
Javni holding Ljubljana	1.331.423	1.474.446	90,3
Odvisna družba	0	0	-
TE-TOL	0	0	-
Ostale družbe v skupini	449.460	410.090	109,6
VO-KA	325.801	298.766	109,0
Energetika	67.622	63.424	106,6
LPP	56.037	47.900	117,0
Pridružena družba	0	0	-
GGE	0	0	-
Terjatve na dan 31.12.	204.879	181.317	113,0
Matična družba	186.328	163.354	114,1
Javni holding Ljubljana	186.328	163.354	114,1
Odvisna družba	710	1.926	36,9
TE-TOL	710	1.926	36,9
Ostale družbe v skupini	17.841	16.037	111,2
VO-KA	12.805	11.121	115,1
Energetika	3.179	2.996	106,1
LPP	1.857	1.920	96,7
Pridružena družba	0	0	-
GGE	0	0	-
Obveznosti na dan 31.12.	92.811	50.665	183,2
Matična družba	0	0	-
Javni holding Ljubljana	0	0	-
Odvisna družba	0	0	-
TE-TOL	0	0	-
Ostale družbe v skupini	92.811	50.665	183,2
VO-KA	66.304	31.866	208,1
Energetika	11.987	11.411	105,0
LPP	14.520	7.388	196,5
Pridružena družba	0	0	-
GGE	0	0	-

3.4 Dodatna razkritja na podlagi Energetskega zakona in SRS 35

Skladno z določbami veljavne zakonodaje za obvezne občinske javne službe varstva okolja in z računovodskimi standardi SRS 35, ki urejajo računovodsko spremljanje gospodarskih javnih služb in drugih dejavnosti, so za leto 2012 izdelani izkazi poslovnega izida po dejavnostih.

Gospodarske javne službe:

- Zbiranje odpadkov,
- Odlaganje komunalnih odpadkov,
- Urejanje in čiščenje občinskih cest,
- Urejanje in čiščenje javnih zelenih površin,
- Urejanje javnih sanitarij.

Druge gospodarske dejavnosti:

- Odlaganje nekomunalnih odpadkov,
- Proizvodnja električne energije,
- Plakatiranje.

Stroške, odhodke, prihodke, sredstva in obveznosti do virov sredstev družba evidentira na stroškovnih mestih, nalogih in profitnih centrih, bodisi neposredno ali na podlagi opredeljenih sodil skladno s Pravilnikom o sodilih za razporejanje prihodkov, stroškov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih družbe Snaga Javno podjetje d.o.o. – 1. sprememba (v nadaljevanju: Pravilnik). Pravilnik je interni akt in je dostopen na sedežu družbe.

Snaga je v letu 2012 v skladu z Energetskim zakonom prejela soglasje Javne agencije RS za energijo k spremembi pravil delitve računovodskih izkazov na dejavnosti. Skladno z Zakonom o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti – ZPFOLERD (Uradni list RS, št. 53/07, 65/08) je v letu 2011 sodila revidirala tudi revizijska družba KPMG Slovenija d.o.o.

Pravilnik ureja pravila delitve prihodkov, stroškov in odhodkov ter sredstev in obveznosti do virov sredstev na posamezne dejavnosti ter izkazovanje računovodskih izkazov po posameznih dejavnostih gospodarskih javnih služb in drugih gospodarskih dejavnosti.

Večji del prihodkov in odhodkov ter sredstev in obveznosti do njihovih virov se na posamezno dejavnost ugotavlja in razporeja neposredno na izvoru, preostalo pa se na posamezno dejavnost razporedi na podlagi naslednjih sodil, opredeljenih v pravilniku.

V letu 2012 so bila uporabljena naslednja sodila:

- Sodilo 1: vsi neposredni prihodki od prodaje
 - uporablja se za razdelitev prihodkov, stroškov in odhodkov ter sredstev in obveznosti do virov sredstev splošnih stroškovnih mest in splošnega profitnega centra, razen dolgoročnih in kratkoročnih finančnih naložb, denarnih sredstev, kratkoročnih poslovnih tečajev za obresti od depozitov ter terjatev oziroma obveznosti za davek iz dobička, osnovnega kapitala in kapitalskih rezerv,
 - izračuna se kot delež neposrednih prihodkov od prodaje storitev in proizvodov v okviru neposrednih profitnih centrov ne vključujoč prihodkov iz naslova finančnih jamstev, ki so sestavni del cene in so namenska sredstva za zaprtje odlagališča in stroške izvajanja ukrepov po prenehanju odlaganja odpadkov na odlagališču Barje.
- Sodilo 2: neposredni prihodki od prodaje
 - uporablja se za razdelitev prihodkov, stroškov in odhodkov posrednih proizvodnih stroškovnih mest in posrednih proizvodnih profitnih centrov,

- izračuna se kot delež neposrednih prihodkov od prodaje storitev in proizvodov posamezne dejavnosti znotraj organizacijske enote brez prihodkov iz naslova finančnih jamstev.
- Sodilo 3: opredmetena osnovna sredstva
 - uporablja se za razdelitev osnovnega kapitala in kapitalskih rezerv,
 - izračuna se kot delež vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev za posamezno dejavnost glede na skupno vrednost opredmetenih osnovnih sredstev. Vrednost opredmetenih sredstev posamezne dejavnosti je seštevek vrednosti opredmetenih sredstev, ki se neposredno nanašajo na dejavnost, ter vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev splošnih in posrednih stroškovnih mest (remont).
- Sodilo 4: opravljene ure vzdrževanja v remontu
 - uporablja se za razdelitev prihodkov, stroškov in odhodkov ter sredstev in obveznosti do virov sredstev remonta, ki jih ni mogoče neposredno pripisati posamezni dejavnosti, na posamezne dejavnosti,
 - izračuna se kot delež opravljenih ur za posamezna neposredna stroškovna mesta dejavnosti.
- Sodilo 5: število voženj s samonakladalnimi vozili in kotalnimi prekucniki
 - uporablja se za razdelitev stroškov zbiranja in prevoza odpadkov s samonakladalnimi vozili in kotalnimi prekucniki na posamezne dejavnosti,
 - izračuna se kot delež vseh opravljenih voženj za posamezno dejavnost.
- Sodilo 6: prosti denarni tok
 - uporablja se za razdelitev prihodkov od obresti od depozitov in od avista sredstev, kratkoročnih in dolgoročnih finančnih naložb, denarnih sredstev, kratkoročnih poslovnih terjatev za obresti od depozitov ter terjatev oziroma obveznosti za davek iz dobička na posamezno dejavnost,
 - izračuna se kot delež pozitivnega denarnega toka za posamezno dejavnost za predhodno petletno obdobje, ki predstavlja razliko med prilivi in odlivi³ finančnih sredstev.
- Sodilo 7: neposredni prihodki od prodaje odlaganja odpadkov
 - uporablja se za razdelitev skupnih prihodkov odlaganja odpadkov na gospodarsko javno službo in drugo gospodarsko dejavnost, razen prihodkov od obresti od depozitov in od avista sredstev, poslovnih prihodkov iz naslova črpanja dolgoročnih obveznosti do lokalnih skupnosti,
 - izračuna se kot delež prihodkov od prodaje dejavnosti odlaganja komunalnih odpadkov in nekomunalnih odpadkov ne vključujoč prihodke iz naslova finančnih jamstev.
- Sodilo 8: masa odloženih odpadkov
 - uporablja se za razdelitev vseh stroškov, odhodkov in poslovnih prihodkov iz naslova črpanja dolgoročnih obveznosti do lokalnih skupnosti ter sredstev in obveznosti do virov sredstev dejavnosti odlaganja odpadkov na gospodarsko javno službo in drugo gospodarsko dejavnost razen dolgoročnih in kratkoročnih finančnih naložb, denarnih sredstev ter kratkoročnih poslovnih terjatev za obresti od depozitov ter terjatev oziroma obveznosti za davek iz dobička,
 - izračuna se kot delež mase odloženih odpadkov dejavnosti odlaganja komunalnih odpadkov in nekomunalnih odpadkov.

Sodila se konec obračunskega obdobja preverjajo glede na realizirane finančne podatke in podatke o fizičnem obsegu storitev.

³ Prilivi - razpoložljiva amortizacija in dobiček; odlivi - investicijske naložbe in odplačilo kredita

➤ **Izkaz poslovnega izida po dejavnostih za leto 2012**

v EUR

	Gospodarske javne službe					Druge gospodarske dejavnosti		
	Zbiranje odpadkov	Odlaganje komunalnih odpadkov	Urejanje in čiščenje občinskih cest	Urejanje in čiščenje javnih zelenih površin	Urejanje javnih sanitarij	Odlaganje nekomunalnih odpadkov	Proizvodnja električne energije	Plakatiranje
1. Čisti prihodki od prodaje	13.493.950	10.808.732	2.430.780	3.285.305	231.539	848.782	1.299.399	70.212
a,b) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu z opravljanjem gospodarske javne službe	10.374.567	10.040.687	2.339.609	3.182.643	228.379	0	0	0
c,č) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu z opravljanjem druge dejavnosti	1.591.905	70.352	90.204	100.691	3.067	848.548	1.298.837	70.198
d) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	5.159	2.048	967	1.971	93	234	562	14
1.1. Prihodki iz naslova dotacij	1.522.319	695.645	0	0	0	0	0	0
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. poslovnimi prihodki)	225.699	229.589	18.925	18.448	111	48.277	3.629	4.435
4.1. Prihodki iz naslova državne/občinske podpore	4.424	22.964	15.786	2.303	70	2.123	3.629	0
4.2. Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. poslovnimi prihodki)	221.275	206.625	3.139	16.145	41	46.154	0	4.435
5. Stroški blaga, materiala in storitev	7.989.871	3.524.239	832.006	2.197.341	111.431	606.658	833.651	16.381
a.2) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi družbami	3.498.112	367.143	312.025	244.016	31.495	62.025	104.816	3.736
b) Stroški storitev	4.491.759	3.157.096	519.981	1.953.325	79.936	544.633	728.835	12.645
6. Stroški dela	5.796.434	1.296.841	1.489.348	1.048.579	214.360	188.161	163.531	22.711
a) Stroški plač	4.096.655	959.883	1.076.413	730.991	151.812	139.904	119.957	16.227
b) Stroški socialnih zavarovanj	764.552	171.606	200.920	123.614	28.759	24.875	22.281	3.356
b.1) Stroški pokojninskih zavarovanj	467.167	101.743	122.992	70.001	17.559	14.618	13.459	2.128
b.2) Drugi stroški socialnih zavarovanj	297.385	69.863	77.928	53.613	11.200	10.257	8.822	1.228
c) Drugi stroški dela	935.227	165.352	212.015	193.974	33.789	23.382	21.293	3.128
7. Odpisi vrednosti	1.953.683	1.161.057	415.046	180.608	21.294	250.942	125.675	17.253
a) Amortizacija	1.534.666	938.052	407.667	170.480	20.913	157.382	123.703	9.350
b) Prevrednotovalni posl. odh. pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	1.286	33.850	218	3.918	4	4.712	21	136
c) Prevrednotovalni posl. odh. pri obratnih sredstvih	417.731	189.155	7.161	6.210	377	88.848	1.951	7.767
8. Drugi poslovni odhodki	188.627	4.876.347	42.731	41.612	5.834	321.275	15.378	17.864
10. Finančni prihodki iz danih posojil	0	193.383	0	0	0	57.193	60.899	31
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	59.015	25.977	1.834	0	177	11.045	1.246	195
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	73	95	14	1.256	2	17	8	0
15. Drugi prihodki	164.987	27.604	19.292	13.365	885	2.838	3.930	828
16. Drugi odhodki	3.998	436	371	510	2.096	25	80	4
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (1+4-5-6-7-8+10+11-14+15-16)	-1.989.035	426.270	-308.685	-152.788	-122.305	-398.943	230.780	1.488

➤ **Bilanca stanja sredstev po SRS 35 in obveznosti do njihovih virov za posamezne dejavnosti na dan 31.12.2012**

v EUR

	Gospodarske javne službe					Druge gospodarske dejavnosti
	Zbiranje odpadkov	Odlaganje komunalnih odpadkov	Urejanje in čiščenje občinskih cest	Urejanje in čiščenje javnih zelenih površin	Urejanje javnih sanitarij	
SREDSTVA	18.228.581	19.829.169	3.453.223	2.439.900	185.288	6.588.808
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	13.515.696	12.765.280	2.663.955	1.432.647	98.613	3.238.148
I. Neopredmetena dolg. sredstva in dolgoročne AČR	287.039	117.586	57.032	75.809	1.644	47.644
II. Opredmetena osnovna sredstva	13.079.920	9.793.201	2.577.370	1.317.556	96.118	2.667.800
III. Naložbene nepremične	148.737	2.854.493	29.553	39.282	851	522.704
IV. Dolgoročne finančne naložbe	0	0	0	0	0	0
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	4.680.742	7.054.718	784.814	1.000.324	86.549	3.346.936
II. Zaloge	536.862	36.990	48.050	25.201	832	11.150
III. Kratkoročne finančne naložbe	0	3.600.777	0	0	0	2.199.443
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	4.143.880	2.394.134	736.764	975.123	85.717	511.581
V. Denarna sredstva	0	1.022.817	0	0	0	624.762
C. AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	32.143	9.171	4.454	6.929	126	3.724
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	3.771.038	33.605.689	-283.142	586.895	-767.111	13.811.600
A. KAPITAL	-335.569	9.369.013	-720.683	-293.923	-810.927	10.368.948
I. Vpoklicani kapital	3.065.438	2.503.694	628.808	319.452	21.633	672.074
II. Kapitalske rezerve	-3.401.007	6.865.319	-1.349.491	-613.375	-832.560	9.696.874
III. Rezerve iz dobička	0	0	0	0	0	0
V. Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	0	0	0	0	0
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	712.476	21.183.746	45.016	258.144	9.021	2.917.114
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	38.403	1.379.580	-905	-1.205	-26	245.517
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	3.195.220	1.532.806	393.378	623.810	34.820	254.941
D. PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	160.508	140.544	52	69	1	25.080
Obveznosti po SRS 35	14.457.543		3.736.365	1.853.005	952.399	
Terjatve po SRS 35		13.776.520				7.222.792

➤ **Pregled osnovnih sredstev, ki se uporabljajo za posamezne GJS in za druge dejavnosti na dan 31.12.2012**

v EUR

	31.12.2012	Zbiranje odpadkov	Odlaganje komunalnih odpadkov	Urejanje in čiščenje občinskih cest	Urejanje in čiščenje javnih zelenih površin	Urejanje javnih sanitarij	Druge gospodarske dejavnosti
NABAVNA VREDNOST							
Neopredmetena osnovna sredstva	2.530.237	1.237.792	507.059	245.939	326.907	7.085	205.455
Zemljišča	4.325.787	1.015.190	2.481.972	99.810	62.170	58.035	608.610
Zgradbe	42.899.344	8.909.484	25.835.580	1.491.879	682.704	527.132	5.452.565
Oprema	25.803.809	16.080.296	3.283.908	3.563.581	1.053.364	31.580	1.791.080
Naložbene nepremičnine	5.792.800	1.223.597	3.294.808	243.119	323.158	7.003	701.115
Skupaj nabavna vrednost	81.351.977	28.466.359	35.403.327	5.644.328	2.448.303	630.835	8.758.825
POPRAVEK VREDNOSTI							
Neopredmetena osnovna sredstva	1.945.285	951.634	389.835	189.082	251.331	5.446	157.957
Zemljišča	0	0	0	0	0	0	0
Zgradbe	26.320.489	2.086.498	19.445.154	298.943	197.548	502.748	3.789.598
Oprema	17.299.232	10.901.417	2.386.598	2.290.352	298.280	18.209	1.404.376
Naložbene nepremičnine	2.197.180	1.074.860	440.315	213.566	283.876	6.152	178.411
Skupaj popravek vrednosti	47.762.186	15.014.409	22.661.902	2.991.943	1.031.035	532.555	5.530.342
NEODPISANA VREDNOST							
Neopredmetena osnovna sredstva	584.952	286.158	117.224	56.857	75.576	1.639	47.498
Zemljišča	4.325.787	1.015.190	2.481.972	99.810	62.170	58.035	608.610
Zgradbe	16.578.855	6.822.986	6.390.426	1.192.936	485.156	24.384	1.662.967
Oprema	8.504.577	5.178.879	897.310	1.273.229	755.084	13.371	386.704
Naložbene nepremičnine	3.595.620	148.737	2.854.493	29.553	39.282	851	522.704
Skupaj neodpisana vrednost	33.589.791	13.451.950	12.741.425	2.652.385	1.417.268	98.280	3.228.483

3.5 Izjava posloводства

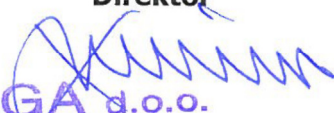
Posloводство družbe potrjuje, da so bili pri izdelavi računovodskih izkazov, končanih na dan 31.12.2012, dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve in da so v skladu z ZGD-1 in Slovenskimi računovodskimi standardi (2006) ter vsemi pojasnili in stališči Slovenskega inštituta za revizijo.

Posloводство Snage izjavlja, da v celoti potrjuje Letno poročilo za leto 2012 in s tem poslovno poročilo za leto 2012, računovodske izkaze prikazane v pričujočem letnem poročilu ter pripadajoča pojasnila na straneh od 57 do 90.

Ljubljana, 17. april 2013

Janko Kramžar

Direktor


SNAGA d.o.o.
LJUBLJANA, POVŠETOVA 6
1