Mestna občina Ljubljana

Zoran Janković, *župan*

Mestni trg 1, 1000 Ljubljana
telefon: 01 306 10 10, faks: 01 306 12 14

Številka: 300-6/2010-1
Datum: 25. 5. 2010

MESTNA OBČINA LJUBLJANA
MESTNI SVET

ZADEVA:	**PREDLOG ZA OBRAVNAVO NA SEJI MESTNEGA SVETA MESTNE OBČINE LJUBLJANA**
PRIPRAVILI:	**JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. in povezana javna podjetja**
NASLOV:	**OBRAVNAVA GRADIVA ZA SVET USTANOVITELJEV JAVNIH PODJETIJ, POVEZANIH V JAVNI HOLDING LJUBLJANA, d.o.o. (LETNA POROČILA)**
POROČEVALCI:	**Zdenka Grozde, direktorica JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.**
PRISTOJNO DELOVNO TELO:	**Odbor za finance**

PREDLOGA SKLEPOV:

1. **Mestni svet Mestne občine Ljubljana pooblašča župana Mestne občine Ljubljana, da na Svetu ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. glasuje za sprejem letnih poročil s poročilom neodvisnega revizorja za leto 2009, za družbe Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o., Javno podjetje Vodovod – Kanalizacija d.o.o., Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. in Snaga Javno podjetje d.o.o.**

2. **Mestni svet Mestne občine Ljubljana pooblašča župana Mestne občine Ljubljana, da na Svetu ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. glasuje za predloge sklepov o uporabi bilančnega dobička pod št. 2 in 4 ter pokrivanju izgube pod št. 6 in 8.**

Ž U P A N
Zoran JANKOVIĆ

Priloge:

- Letno poročilo JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. za leto 2009 s sklepi nadzornega sveta
- Letno poročilo Javnega podjetja Energetika Ljubljana d.o.o. za leto 2009 s sklepi nadzornega sveta
- Letno poročilo Javnega podjetja Vodovod – Kanalizacija d.o.o. za leto 2009 s sklepi nadzornega sveta
- Letno poročilo Javnega podjetja Ljubljanski potniški promet, d.o.o. za leto 2009 s sklepi nadzornega sveta
- Letno poročilo Snaga Javno podjetje d.o.o. za leto 2009 s sklepi nadzornega sveta
- Predlogi sklepov Svetu ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.

P R E D L O G

Na podlagi 27. člena Statuta Mestne občine Ljubljana (Uradni list RS, št. 66/07 – UPB) in drugega odstavka 6. člena Akta o ustanoviteljskih pravicah in ustanovitvi Sveta ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. (Uradni list RS, št. 82/04 in 56/08) v povezavi s Sklepom o pooblastilu županu za odločanje na sejah Sveta ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o., št. 020-74/2006-4 z dne 29. 1. 2007, je Mestni svet Mestne občine Ljubljana na ..... seji ..... dne ..... obravnaval točko z naslovom **»OBRAVNAVA GRADIVA ZA SVET USTANOVITELJEV JAVNIH PODJETIJ, POVEZANIH V JAVNI HOLDING LJUBLJANA, d.o.o. (LETNA POROČILA)«** ter sprejel naslednja

S K L E P A

1. Mestni svet Mestne občine Ljubljana pooblašča župana Mestne občine Ljubljana, da na Svetu ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. glasuje za sprejem letnih poročil s poročilom neodvisnega revizorja za leto 2009, za družbe Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o., Javno podjetje Vodovod – Kanalizacija d.o.o., Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. in Snaga Javno podjetje d.o.o.

2. Mestni svet Mestne občine Ljubljana pooblašča župana Mestne občine Ljubljana, da na Svetu ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. glasuje za predloge sklepov o uporabi bilančnega dobička pod št. 2 in 4 ter pokrivanju izgube pod št. 6 in 8.

Številka:
Datum:

Ž U P A N
Zoran JANKOVIĆ

SVET USTANOVITELJEV JAVNIH PODJETIJ,
POVEZANIH V JAVNI HOLDING LJUBLJANA, d.o.o.
Mestni trg 1, 1000 Ljubljana

Sprejem letnih poročil javnih podjetij povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. za leto 2009 s poročili neodvisnega revizorja

PREDLOGI SKLEPOV

JAVNO PODJETJE ENERGETIKA LJUBLJANA d.o.o.

1. **Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. sprejme Letno poročilo družbe Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o. za leto 2009 s poročilom neodvisnega revizorja.**

2. **Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. sprejme sklep, da se bilančni dobiček poslovnega leta 2009 v družbi Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o. v višini 2.663.940,31 EUR v celoti razporedi v druge rezerve.**

JAVNO PODJETJE VODOVOD - KANALIZACIJA d.o.o.

3. **Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. sprejme Letno poročilo družbe JAVNO PODJETJE VODOVOD - KANALIZACIJA d.o.o. za leto 2009 s poročilom neodvisnega revizorja.**

4. **Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. sprejme sklep, da se bilančni dobiček poslovnega leta 2009 v družbi JAVNO PODJETJE VODOVOD - KANALIZACIJA d.o.o. v višini 1.326.116,68 EUR razporedi za prenos na družbenika.**

   Obračunana amortizacija za komunalno infrastrukturo v višini 153.417,48 EUR, dano družbi v upravljanje, se pokrije v breme dolgoročnih obveznosti do posameznih občin in v dobro drugih prihodkov.

SVET USTANOVITELJEV JAVNIH PODJETIJ,
POVEZANIH V JAVNI HOLDING LJUBLJANA, d.o.o.
Mestni trg 1, 1000 Ljubljana

JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o.

5. **Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. sprejme Letno poročilo družbe JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o. za leto 2009 s poročilom neodvisnega revizorja.**

6. **Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. sprejme sklep, da bilančna izguba poslovnega leta 2009 v družbi JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o. v višini 7.187.021,48 EUR ostane nepokrita.**

SNAGA JAVNO PODJETJE d.o.o.

7. **Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. sprejme Letno poročilo družbe SNAGA Javno podjetje d.o.o. za leto 2009 s poročilom neodvisnega revizorja.**

8. **Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. sprejme sklep, da se izguba poslovnega leta 2009 v družbi SNAGA Javno podjetje d.o.o. v višini 2.380.483,72 EUR pokriva iz drugih rezerv iz dobička tako, da po pokrivanju te izgube, druge rezerve znašajo 1.827.356,46 EUR.**

JAVNO PODJETJE
ENERGETIKA LJUBLJANA, d.o.o.
Verovškova 62, Ljubljana

NADZORNI SVET

Ljubljana, dne 13. 5. 2010

Izvleček iz zapisnika 21. redne seje

Na podlagi četrte alinee prvega odstavka 14. člena Akta o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo Javno podjetje Energetika Ljubljana, d.o.o. (notarsko potrdilo opr. Št. SV 850/10 z dne 08.04.2010 – prečiščeno besedilo), je Nadzorni svet Javnega podjetja Energetika Ljubljana na 21. redni seji, dne 13. 5. 2010, soglasno sprejel naslednje

S K L E P E:

1.2.21rs:

Nadzorni svet Javnega podjetja Energetika Ljubljana, d.o.o. potrjuje predlog Letnega poročila družbe Energetika Ljubljana za leto 2009 s poročilom neodvisnega revizorja in ga posreduje v sprejem Svetu ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.

2.2.21.rs:

Bilančni dobiček poslovnega leta 2009 v družbi Javno podjetje Energetika Ljubljana, d.o.o. v višini 2.663.940,31 EUR se v celoti razporedi v druge rezerve.

Nadzorni svet Javnega podjetja Energetika Ljubljana, d.o.o. potrjuje predlagani način razporeditve bilančnega dobička.

3.2.21.rs:

Nadzorni svet Javnega podjetja Energetika Ljubljana, d.o.o. se je seznanil z mnenjem neodvisnega revizorja.

Nadzorni svet družbe
Javno podjetje Energetika Ljubljana, d.o.o.

Samo LOZEJ

Predsednik

JAVNO PODJETJE VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o.
NADZORNI SVET

Na podlagi četrte alineje prvega odstavka 14. člena Akta o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo JAVNO PODJETJE VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o. (notarsko potrdilo opr. št. SV 3028/09 z dne 05.01.2010), je nadzorni svet JP VODOVOD-KANALIZACIJA d.o.o. na 13. seji, dne 13.05.2010 sprejel naslednji

SKLEP

I.

Nadzorni svet JAVNEGA PODJETJA VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o., Ljubljana, potrjuje predlog Letnega poročila družbe JAVNO PODJETJE VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o., Ljubljana, za leto 2009 s poročilom neodvisnega revizorja in ga posreduje v sprejem Svetu ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o..

II.

Bilančni dobiček poslovnega leta 2009 v družbi JAVNO PODJETJE VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o., Ljubljana, v višini 1.326.116,68 EUR se razporedi za prenos na družbenika.

Nadzorni svet JAVNEGA PODJETJA VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o., Ljubljana, potrjuje predlagani način razporeditve bilančnega dobička.

III.

Nadzorni svet JAVNEGA PODJETJA VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o., Ljubljana, se seznani z mnenjem neodvisnega revizorja.

IV.

Obračunana amortizacija za komunalno infrastrukturo v višini 153.417,48 EUR, dano družbi v upravljanje, se pokrije v breme dolgoročnih obveznosti do posameznih občin in v dobro drugih prihodkov.

Nadzorni svet družbe
JAVNO PODJETJE VODOVOD-KANALIZACIJA d.o.o.

Rudolfa Ciuha

Namestnica predsednice

Datum: 13.05.2010
Številka: NS-2/13-2010

Javno podjetje
Ljubljanski potniški promet, d.o.o.
Celovška cesta 160, 1000 Ljubljana

ISO 9001 BUREAU VERITAS Certification
ISO 14001 BUREAU VERITAS Certification
OHSAS 18001 BUREAU VERITAS Certification

V.d. direktorja LPP d.o.o.
Tel: 01-58-22-500/501, Fax: 01-58-22-550
E-pošta: Mail@LPP.si

1901 Javni prevoz v Ljubljani

Štev: 614
Datum: 12. 5. 2010

JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.
Verovškova 70

1000 Ljubljana

Na podlagi 14. člena Akta o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. (notarsko potrdilo opr. št. SV 770/10 z dne 29. 3. 2010 – prečiščeno besedilo), je nadzorni svet Javnega podjetja Ljubljanski potniški promet, d.o.o. na 17. redni seji dne 12. 5. 2010 sprejel naslednje

SKLEPE

1. Nadzorni svet Javnega podjetja Ljubljanski potniški promet, d.o.o. potrjuje predlog Letnega poročila družbe LPP d.o.o. za leto 2009 s poročilom neodvisnega revizorja in ga posreduje v sprejem Svetu ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.

2. Bilančna izguba poslovnega leta 2009 v družbi Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. v višini 7.187.021,48 € ostane nepokrita.

   Nadzorni svet Javnega podjetja Ljubljanski potniški promet, d.o.o. daje pozitivno mnenje, da bilančna izguba poslovnega leta 2009 ostane nepokrita.

3. Nadzorni svet Javnega podjetja Ljubljanski potniški promet, d.o.o. se seznani z mnenjem neodvisnega revizorja.

Predsednik nadzornega sveta LPP d.o.o.
Aleš Čerin

snaga
JAVNO PODJETJE d.o.o.
Povšetova 6, 1000 Ljubljana

TELEFONI
386 1 477 96 00 h.c.
477 96 20 direktor
477 96 30 reklamacije odvoza
477 96 67
477 96 37 saldakonti
477 96 38 remont. storitve
200 35 20 odlagališče Barje
TELEFAKSI
386 1 477 97 13 tajništvo
477 96 98 saldakonti
200 35 35 odlagališče Barje

e-mail: snagalj@snaga.si http://www.snaga.si

SVET USTANOVITELJEV
JAVNIH PODJETIJ POVEZANIH
V HOLDING LJUBLJANA, d.o.o.

Mestni trg 1
1000 LJUBLJANA

Številka: 4003
Datum: 14.5.2010

ZADEVA: LETNO POROČILO ZA LETO 2009

Nadzorni svet SNAGA Javno podjetje, d.o.o. je na svoji 14. seji dne 14.5.2010 obravnaval Letno poročilo za leto 2009 in ob tem sprejel naslednje SKLEPE:

1. Nadzorni svet javnega podjetja Snage, d.o.o. Ljubljana potrjuje predlog Letnega poročila družbe SNAGA Javno podjetje d.o.o. za leto 2009 s poročilom neodvisnega revizorja in ga posreduje v sprejem Svetu ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.

2. Izguba poslovnega leta 2009 v višini 2.380.483,72 EUR v javnem podjetju Snaga, d.o.o. Ljubljana se pokriva iz drugih rezerv iz dobička tako, da po pokrivanju te izgube, druge rezerve znašajo 1.827.356,46 EUR.
   Nadzorni svet javnega podjetja Snage, d.o.o. Ljubljana daje pozitivno mnenje k načinu pokrivanje izgube.

3. Nadzorni svet JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. se seznani z mnenjem neodvisnega revizorja.

Priloga:
- Letno poročilo za leto 2009

SNAGA d.o.o.
LJUBLJANA, POVŠETOVA 6

Vasja Butina
predsednik nadzornega sveta

V vednost:
- ga. Zdenka Grozde, direktorica
  JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Verovškova ulica 70, LJUBLJANA
- g. Janko Kramžar, direktor

Javni holding Ljubljana

JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.
NADZORNI SVET
Verovškova ulica 70, Ljubljana

I Z V L E Č E K S K L E P O V
20. REDNE SEJE NADZORNEGA SVETA
JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.
Z DNE 24. MAJ 2010

S K L E P I

1. **Nadzorni svet JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. daje pozitivno mnenje k Letnemu poročilu družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. za leto 2009 s poročilom neodvisnega revizorja in ga posreduje v sprejem skupščini JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.**

2. **Bilančni dobiček poslovnega leta 2009 v družbi JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. v višini 2.900.495,82 EUR ostane nerazporejen.**

   Nadzorni svet JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. daje pozitivno mnenje k predlaganemu načinu razporeditve bilančnega dobička.

3. **Nadzorni svet JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. se seznani z mnenjem neodvisnega revizorja.**

4. **Nadzorni svet JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. se seznani z letnimi poročili javnih podjetij povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. za leto 2009 in z načinom uporabe bilančnega dobička oziroma pokrivanja izgube:**

   a) **Bilančni dobiček poslovnega leta 2009 v družbi Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o. v višini 2.663.940,31 EUR se v celoti razporedi v druge rezerve.**

   b) **Bilančni dobiček poslovnega leta 2009 v družbi JAVNO PODJETJE VODOVOD - KANALIZACIJA d.o.o. v višini 1.326.116,68 EUR se razporedi za prenos na družbenika.**
   Obračunana amortizacija za komunalno infrastrukturo v višini 153.417,48 EUR, dano družbi v upravljanje, se pokrije v breme dolgoročnih obveznosti do posameznih občin in v dobro drugih prihodkov.

   c) **Bilančna izguba poslovnega leta 2009 v družbi JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o. v višini 7.187.021,48 EUR ostane nepokrita.**

   d) **Izguba poslovnega leta 2009 v družbi SNAGA Javno podjetje d.o.o. v višini 2.380.483,72 EUR se pokriva iz drugih rezerv iz dobička tako, da po pokrivanju te izgube, druge rezerve znašajo 1.827.356,46 EUR.**

Predsednica nadzornega sveta
JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.
Jadranka DAKIĆ

JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.
Verovškova ulica 70
LJUBLJANA



LETNO POROČILO 2009

Ljubljana, april 2010

KAZALO

1	**UVOD**	**1**
1.1	PREDSTAVITEV DRUŽBE	1
1.2	POROČILO POSLOVODSTVA	5
1.3	POROČILO NADZORNEGA SVETA	11
1.3.1	Obravnavane teme na sejah Nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. v letu 2009	11
1.3.2	Spremljanje in nadzor nad poslovanjem družbe - dodatne zahteve Nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. v letu 2009	12
1.3.3	Stališče do poročila neodvisnega revizorja	16
1.3.4	Mnenje k letnemu poročilu	16
1.3.5	Sklepi	16
2	**POSLOVNO POROČILO**	**18**
2.1	GOSPODARSKA GIBANJA V DRŽAVI	18
2.2	ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV	19
2.3	POSLOVANJE DRUŽBE	19
2.3.1	Analiza poslovanja	19
2.3.2	Upravljanje s tveganji	21
2.4	INVESTICIJE	22
2.5	JAVNA NAROČILA	22
2.6	UPRAVLJANJE S KADRI	22
2.7	RAZVOJNE USMERITVE	24
2.8	POMEMBNI DOGODKI PO KONCU POSLOVNEGA LETA	27
3	**RAČUNOVODSKO POROČILO**	**29**
3.1	RAČUNOVODSKI IZKAZI	29
3.1.1	Bilanca stanja	29
3.1.2	Izkaz poslovnega izida	30
3.1.3	Izkaz denarnih tokov	31
3.1.4	Izkaz gibanja kapitala	32
3.1.5	Izkaz bilančnega dobička	33
3.1.6	Predlog razdelitve bilančnega dobička	33
3.2	RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH	34
3.2.1	Pojasnila k bilanci stanja	37
3.2.1.1	*Neopredmetena sredstva*	*37*
3.2.1.2	*Opredmetena osnovna sredstva*	*37*
3.2.1.3	*Dolgoročne finančne naložbe*	*38*
3.2.1.4	*Kratkoročne finančne naložbe*	*39*
3.2.1.5	*Kratkoročne poslovne terjatve*	*39*
3.2.1.6	*Denarna sredstva*	*40*
3.2.1.7	*Kratkoročne aktivne časovne razmejitve*	*40*
3.2.1.8	*Kapital*	*40*
3.2.1.9	*Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve*	*41*
3.2.1.10	*Kratkoročne poslovne obveznosti*	*41*
3.2.2	Pojasnila k izkazu poslovnega izida	*42*
3.2.2.1	*Prihodki*	*42*
3.2.2.2	*Finančni prihodki*	*42*
3.2.2.3	*Odhodki*	*42*
3.2.2.4	*Stroški blaga, materiala in storitev*	*43*
3.2.2.5	*Stroški po funkcionalnih skupinah*	*44*
3.2.2.6	*Stroški dela*	*44*

3.2.2.7 Odpisi vrednosti 44
3.2.2.8 Drugi poslovni odhodki 45
3.2.2.9 Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb 45
3.2.3 Pojasnila k izkazu denarnih tokov 45
3.2.4 Zabilančna evidenca 46
3.2.5 Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja 46
3.2.6 Odnosi s povezanimi osebami 47
3.3 IZJAVA POSLOVODSTVA 47
3.4 POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA 48

OSNOVNI PODATKI O DRUŽBI IN POMEMBNEJŠI KAZALNIKI POSLOVANJA

	NAČRT 2010	LETO 2009	LETO 2008	LETO 2007
IZ BILANCE STANJA NA DAN 31.12. (vrednosti v EUR)				
Bilančna vsota	178.726.118	190.859.209	189.784.348	183.905.523
Neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva	1.446.372	244.106	58.782	42.386
Finančne naložbe	173.447.824	184.872.998	182.127.385	181.596.814
Terjatve	708.967	412.755	773.672	644.587
Kapital	174.304.689	185.312.899	182.812.909	182.259.745
Rezervacije	631.045	132.115	39.063	32.495
Obveznosti	3.790.384	5.412.067	6.929.214	1.613.283
IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO (vrednosti v EUR)				
Rezultat iz poslovanja	-393.081	-1.148.235	-1.625.832	-3.785.277
Rezultat iz finančnega poslovanja z drugimi prihodki	-11.783.601	3.648.225	2.178.996	-15.730.467
Čisti rezultat poslovnega leta	-12.176.683	2.499.990	553.164	-19.515.744
KAZALNIKI POSLOVANJA DRUŽBE				
Celotna gospodarnost	0,48	1,26	1,11	0,24
ŠTEVILO ZAPOSLENIH - STANJE NA KONCU LETA	209	39	14	14

1. UVOD

Naslov družbe: JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. družba za izvajanje strokovnih in razvojnih nalog na področju gospodarskih javnih služb, Verovškova ulica 70, Ljubljana.
Do 1.4.2010 je bil poslovni sedež družbe, Vodovodna cesta 90, Ljubljana.
Skrajšan naziv: JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.

Matična številka: 5860199
Davčna številka: 57209294
Identifikacijska številka za DDV: SI57209294

Številka transakcijskega računa:
Nova LB d.d. št.: 02924-0012614747
Banka Celje d.d. št.: 06000-0118166184

Elektronski naslov: info@jhl.si
Spletne strani: http://www.jhl.si/
Osnovni kapital: 151.446.841 EUR
Št. registrskega vložka pri Okrožnem sodišču v Ljubljani: 1/25680/00

1.1 Predstavitev družbe

Ustanovitev in statusne spremembe družbe

Mesto Ljubljana je leta 1994, z namenom zagotovitve učinkovitejšega, uspešnejšega in gospodarnejšega izvajanja javnih služb ustanovilo Holding mesta Ljubljane, d.o.o., družbo za upravljanje in gospodarjenje z javnimi podjetji. Mesto Ljubljana je s sklepom o ustanovitvi nanj preneslo ustanoviteljske pravice in mu zagotovilo osnovni kapital s stvarnim vložkom – poslovnimi deleži v javnih podjetjih, katerih edini ustanovitelj in družbenik je bilo Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o., JAVNO PODJETJE VODOVOD - KANALIZACIJA d.o.o., JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o., JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKE TRŽNICE d.o.o., ŽALE Javno podjetje, d.o.o., SNAGA Javno podjetje d.o.o. in PARKIRIŠČA JAVNO PODJETJE d.o.o. (v nadaljevanju Energetika Ljubljana, Vodovod - Kanalizacija, Ljubljanski potniški promet, Ljubljanske tržnice, Žale, Snaga in Parkirišča).

Pravni nasledniki premoženja Mesta Ljubljane so marca 2001 sprejeli delitveno bilanco in junija 2001 podpisali Družbeno pogodbo o ustanovitvi Holdinga Ljubljane. Dne 27.6.2001 je bila družba vpisana v sodni register z novo firmo - Holding Ljubljana, družba za upravljanje in gospodarjenje z javnimi podjetji, d.o.o.

Dne 30.9.2004 je skupščina družbe sprejela sklepe o uskladitvi dejavnosti družbe in o spremembi firme, ki se je preimenovala v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., družba za izvajanje strokovnih in razvojnih nalog na področju gospodarskih javnih služb (v nadaljevanju Javni holding). Istega dne je bil namreč ustanovljen tudi Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o., s katerim so občine prevzele izvrševanje ustanoviteljskih pravic v javnih podjetjih.

Dne 10.10.2007 je skupščina družbe sprejela sklepa o uskladitvi osnovnega kapitala in vložkov družbenikov z uvedbo evra in sprejemu prečiščenega besedila družbene pogodbe. Z dnem 31.12.2007 je Mestna občina Ljubljana postala edini družbenik javnih podjetij, ki

izvajajo dejavnost gospodarskih javnih služb le na območju Mestne občine Ljubljana, to so ŽALE Javno podjetje, d.o.o. in Parkirišča Javno podjetje d.o.o. ter Javno podjetje Ljubljanske tržnice d.o.o. Slednjemu se je po pripojitvi Javnega podjetja Parkirišča z dnem 1.4.2008 spremenil tudi naziv v Javno podjetje Ljubljanska parkirišča in tržnice, d.o.o.

V Javni holding so od 31.12.2007 povezana štiri javna podjetja:

- Energetika Ljubljana,
- Vodovod – Kanalizacija,
- Ljubljanski potniški promet in
- Snaga.

Dne 2.10.2008 je skupščina družbe sprejela predlog povezovanja in poenotenja delovnih procesov in informatike javnih podjetij in Javnega holdinga in v tem okviru potrdila model strateškega holdinga. Sklenjeno je bilo, da mora biti reorganizacija v celoti zaključena najkasneje 1.1.2010, upoštevaje prenos pravnih služb in služb za javna naročila javnih podjetij na Javni holding s 1.1.2009. Slednje je bilo realizirano v zastavljenem roku, medtem ko je skupščina družbe na svoji seji dne 23.12.2009 podala soglasje, da se prenos služb povezanih javnih podjetij za področje financ in računovodstva ter kadrov in informatike izvede z dnem 1.4.2010, prehod v živo novega poslovno informacijskega sistema pa z dnem 1.5.2010.

Dejavnost družbe

Namen družbe je usklajevanje investicij ter opravljanje strokovno tehničnih nalog oziroma servisnih storitev za javna podjetja, kamor sodijo predvsem priprava enotnih izhodišč za pripravo letnih načrtov, usklajevanje predlogov investicijskih načrtov javnih podjetij, izvajanje nadzora nad poslovanjem javnih podjetij, spremljanje izvajanja cenovne politike, skrb za enotno informiranje uporabnikov storitev javnih podjetij ter priprava analiz in poročil o poslovanju javnih podjetij.

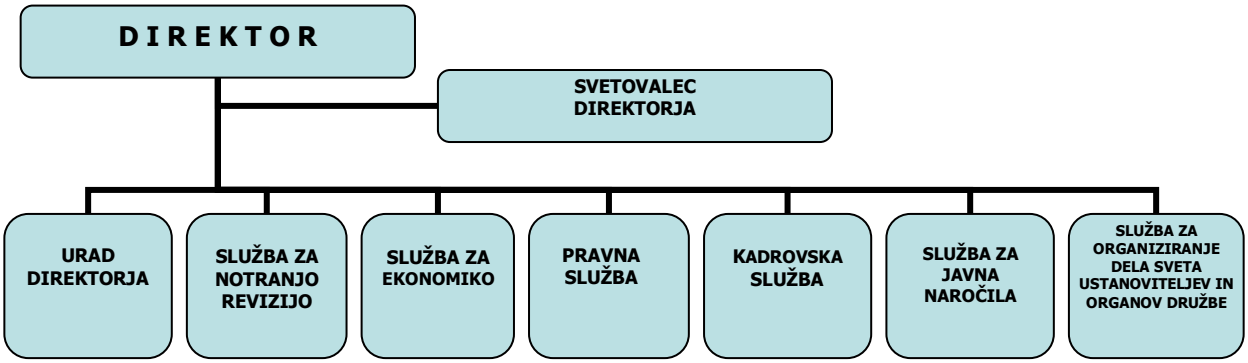
Javni holding opravlja tudi strokovne, organizacijske in administrativno-tehnične naloge za potrebe Sveta ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., ki je pristojen za izvrševanje ustanoviteljskih pravic občin v javnih podjetjih, povezanih v Javni holding, in za usklajevanje odločitev v zvezi z zagotavljanjem obveznih in izbirnih gospodarskih javnih služb.

Od 1.1.2009 dalje Služba za javna naročila Javnega holdinga opravlja storitve za javna naročila za vsa povezana javna podjetja ter za izločeni javni podjetji Žale in Ljubljanska parkirišča in tržnice. Prav tako od 1.1.2009 dalje družba opravlja tudi storitve za pravne zadeve za vsa povezana javna podjetja ter za izločeni javni podjetji Žale in Ljubljanska parkirišča in tržnice.

V Javni holding povezana javna podjetja izvajajo gospodarske javne službe, s čimer se zagotavljajo osnovni pogoji za zagotavljanje javnih dobrin prebivalcev v Mestni občini Ljubljana in primestnih občinah, družbenicah družbe. Nenehne družbene spremembe in razvoj ter zahteve uporabnikov narekujejo tudi dvig kakovosti javnih dobrin ter vedno bolj učinkovito in uporabnikom prijazno izvajanje dejavnosti javnih služb.

Naloga javnih podjetij je zagotavljati nemoteno in kakovostno izvajanje gospodarskih javnih služb, pri čemer je primarni poudarek na zanesljivi in kakovostni oskrbi uporabnikov, kar se odraža tudi v zadovoljstvu uporabnikov. Eden pomembnejših vidikov v izvajanju dejavnosti javnih služb je zagotovo skrb za okolje in naravne vire.

Notranja organiziranost družbe v letu 2009:



Struktura lastništva kapitala

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 podlagi delitvene bilance so na seji skupščine družbenikov dne 14.6.2001 pravni nasledniki Mesta Ljubljane sprejeli družbeno pogodbo, s katero so bili določeni poslovni deleži Mestne občine Ljubljana in devetih primestnih občin: Brezovica, Dobrova – Polhov Gradec, Horjul, Dol pri Ljubljani, Ig, Medvode, Škofljica, Velike Lašče in Vodice v osnovnem kapitalu Holdinga Ljubljana, d.o.o. Občina Vodice je v istem letu Mestni občini Ljubljana prodala svoj poslovni delež, ki je znašal 1,05% osnovnega kapitala Holdinga Ljubljana, d.o.o. V prvi polovici leta 2002 je Mestni občini Ljubljana s pogodbo o prenosu poslovnega deleža odprodala 1,0% svojega poslovnega deleža tudi Občina Velike Lašče, ki je ostala lastnica preostalih 0,39% osnovnega kapitala Holdinga Ljubljana, d.o.o. Navedeni delež je Občina Velike Lašče prodala Mestni občini Ljubljani v letu 2007, in sicer s pogodbo o odsvojitvi poslovnega deleža z določilom, da se 31.12.2007 šteje za dan prenosa poslovnega deleža. Z istim dnem prenosa je svoj poslovni delež (1,83%) prodala Mestni občini Ljubljana tudi Občina Ig. Mestna občina Ljubljana ima tako v Javnem holdingu 87,32% poslovni delež.

Na dan 31.12.2009 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%**

Organi vodenja in upravljanja

V družbi je vzpostavljen dvotirni sistem upravljanja z upravo oziroma direktorjem, kot organom vodenja ter nadzornim svetom, kot organom nadzora.

Poslovodstvo družbe

Družba ima enega direktorja, ki vodi in zastopa družbo ter uresničuje sprejeto poslovno politiko družbe. Skupščina družbenikov družbe je dne 1.4.2004 za mandatno dobo štiri leta za generalno direktorico družbe imenovala Zdenko Grozde. Skladno z določili prečiščenega besedila družbene pogodbe, ima poslovodja družbe naziv direktor.
Skupščina družbe je na seji dne 23.1.2008 z dnem 1.4.2008 ponovno imenovala Zdenko Grozde za direktorico družbe za mandatno dobo štiri leta.

Nadzorni svet družbe

Vodenje poslov družbe je v letu 2009 nadziral nadzorni svet, sestava katerega je od 14.12.2007 naslednja:

Predsednica
Jadranka Dakić
Namestnik predsednice
Bojan Albreht
Člani
Marko Čuden,
Domen Gorenšek,
Ciril Hočevar,
Peter Sušnik.

Nadzorni svet se je na svoji 1. redni – konstitutivni seji sestal dne 9.1.2008. Nadzorni svet družbe je imenovan za mandatno dobo štiri leta.

Skupščina družbe

Skupščino družbe sestavljajo vsi družbeniki. Vsakih dopolnjenih 50 EUR osnovnega vložka daje družbeniku en glas.

Glasovi družbenikov pri odločanju na skupščini so porazdeljeni na naslednji način:

Mestna občina Ljubljana	2.644.866 glasov
Občina Medvode	116.311 glasov
Občina Brezovica	83.598 glasov
Občina Dobrova – Polhov Gradec	65.425 glasov
Občina Škofljica	54.520 glasov
Občina Dol pri Ljubljani	38.164 glasov
Občina Horjul	26.048 glasov
SKUPAJ	**3.028.932 glasov**

Svet ustanoviteljev

V letu 2004 so Mestni svet Mestne občine Ljubljana in občinski sveti občine Brezovica, Dobrova – Polhov Gradec, Dol pri Ljubljani, Horjul, Ig, Medvode, Škofljica in Velike Lašče sprejeli Akt o ustanoviteljskih pravicah in ustanovitvi sveta ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o.

Z navedenim aktom je bil ustanovljen skupni organ občin, tj. Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o. oziroma po preimenovanju leta 2008 Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. (v nadaljevanju: Svet ustanoviteljev), ki ga sestavljajo aktualni župani občin ustanoviteljic. Občine so Svet ustanoviteljev ustanovile z namenom izvrševanja ustanoviteljskih pravic v javnih podjetjih, povezanih v Javni holding in za usklajevanje odločitev v zvezi z zagotavljanjem obveznih in izbirnih gospodarskih javnih služb.

V pristojnosti navedenega skupnega organa občin je odločanje o cenah oziroma tarifah za uporabo javnih dobrin, ki jih zagotavljajo javna podjetja, sprejemanje poslovnih načrtov in letnih poročil, dajanje soglasij k nakupu oziroma odprodaji poslovnega deleža v drugi družbi, dajanje soglasij za najemanje kreditov in drugo zadolževanje ter za obremenitev nepremičnin, ki je nad 5% vrednosti osnovnega kapitala javnega podjetja ter imenovanje in razreševanje direktorjev javnih podjetij, kot tudi odločanje o drugih zadevah v skladu z zakonodajo.

Zaradi prenosa poslovnega deleža Javnega holdinga v javnih podjetjih Žale, Parkirišča in Ljubljanske tržnice na Mestno občino Ljubljana ter odplačne odsvojitve poslovnih deležev občin Ig in Velike Lašče, je v letu 2008 potekal postopek novelacije ustanovitvenega akta Sveta ustanoviteljev na mestnem in občinskih svetih. Po uveljavitvi navedenih sprememb se je zmanjšalo število občin, ki preko Sveta ustanovitelja kot skupnega organa občin izvršujejo ustanoviteljske pravice v javnih podjetjih (sedem namesto devetih), kot tudi število javnih podjetij, v katerih Svet ustanoviteljev izvršuje navedene pravice (štiri namesto sedmih).

1.2 Poročilo poslovodstva

Po sprejemu odločitve lastnikov, da se izdela in implementira model strateškega holdinga preko povezovanja in poenotenja računovodskih, finančnih in kadrovskih služb ter informatike z vzpostavitvijo ustreznega informacijskega modela, so bile tem ciljem podrejene vse aktivnosti družbe v preteklem letu. Tako obsežnih sprememb družba ni bila deležna vse od njene ustanovitve leta 1994 dalje. Najpomembnejše vodilo k navedenim spremembam je v učinkovitejšem, racionalnejšem in kvalitetnejšem zagotavljanju izvajanja gospodarskih javnih služb.

Izoblikovana je bila tudi opredelitev poslanstva Javnega holdinga, ki postaja družba za učinkovito in gospodarno zagotavljanje kakovostnih storitev poslovnih funkcij javnim podjetjem pri njihovem izvajanju gospodarskih javnih služb, izvajanje storitev drugim poslovnim subjektom in koordiniranje poslovanja javnih podjetij. Vrednote: zadovoljstvo uporabnikov, zadovoljstvo koristnikov storitev, transparentnost, gospodarnost in učinkovitost, zadovoljni strokovno usposobljeni zaposleni, optimizirani, enostavni in informacijsko podprti procesi. Vizija Javnega holdinga je postati najboljša strokovna podpora javnim podjetjem. Cilji temeljijo na osredotočenosti na uporabnike ter zagotavljanje visoke kvalitete storitev, večji poslovni učinkovitosti delovanja Javnega holdinga in javnih podjetij ter nadaljnjemu razvoju strokovnosti pri opravljanju nalog.

S 1.1.2009 smo zaključili prvo fazo reorganizacije s prenosom pravnih služb in služb za javna naročila javnih podjetij na Javni holding. 25 delavcev iz javnih podjetij tako nadaljuje delo v skupnih službah, z opravljanjem del za vsa javna podjetja. Vse leto pa so potekale tudi priprave na drugi del reorganizacije, s prenosom zaposlenih iz računovodskih, finančnih in kadrovskih služb ter informatike, ki bo sledil po zaključku prvega trimesečja v letu 2010.

Vse aktivnosti so bile dogovorjene na kolegijih z direktorji javnih podjetij, kjer so bili določeni tudi glavni cilji in časovna opredelitev projekta, podrobnejša definicija ciljev projekta in opredelitev meril uspešnosti. Popisani so bili procesi in objavljen ter izbran dobavitelj za poslovno informacijski sistem (PIS), s katerim je bila dne 21.8.2009 podpisana pogodba o dobavi, instalaciji in uvedbi enotne programske rešitve (PIS) za Javni holding Ljubljana in povezana javna podjetja. Sledile so priprave na podroben popis in načrt poslovnih procesov.

Ker so reorganizacija, prenos zaposlenih na Javni holding in implementacija novega informacijskega sistema sočasni projekti, so aktivnosti nemoteno potekale tudi vse poletje, ne oziraje se na letni čas. Z informacijsko pooblaščenko je bilo potrebno predhodno preveriti možnosti in način upravljanja z bazami podatkov javnih podjetij. Pripravljale so se spremembe sistemizacij v javnih podjetjih, podlage za izvedbo vseh potrebnih zakonskih aktivnosti, kot so seznanitev svetov delavcev in sindikatov. Narejen je bil poimenski seznam zaposlenih v javnih podjetjih Energetika Ljubljana, Vodovod - Kanalizacija, Ljubljanski potniški promet in Snaga, za prenos na Javni holding. Stekle so priprave za ureditev skupnih prostorov za delavce Javnega holdinga, ki so od aprila 2010 dalje na Verovškovi ulici 70. Področje informatike je usmerjeno zlasti v to, da se podpre selitev na novo lokacijo, še pred tem pa zagotovi najustreznejše tehnološke rešitve za enotno informacijsko podprto vložišče za vsa javna podjetja in Javni holding.

Potekala so tudi usklajevanja glede vsebine in načina sestave ene večstranske pogodbe za izvajanje storitev (SLA), ki bo sicer večdelna, saj bodo v njej natančno navedena vsa tri področja tako kadrovsko, FRS kot IT področje. Pripravili smo tudi navodilo o sodilih za razporejanje prihodkov, stroškov oziroma odhodkov kot osnovo za določanje transfernih cen kakor tudi predlog o medsebojni delitvi stroškov dobave, instalacije in uvedbe enotne programske rešitve (PIS).

V letu 2009 so intenzivno potekale aktivnosti, namenjene pripravi ustreznih pogodb za nadomestitev dosedanje ureditve sredstev gospodarske javne infrastrukture, ki so bila do 31.12.2009 vodena kot sredstva v upravljanju javnih podjetij, s pogodbami o poslovnem najemu, sklenjenimi med Mestno občino Ljubljana in primestnimi občinami kot lastnicami infrastrukture ter javnimi podjetji kot izvajalci gospodarskih javnih služb.

S 1.1.2010 se je v skladu z veljavno zakonodajo ukinila kategorija sredstev v upravljanju, od tega dne dalje se predmetna sredstva gospodarske javne infrastrukture predajo javnim podjetjem v poslovni najem, hkrati se od tega dne dalje za navedena sredstva uporabljajo pogodbe o poslovnem najemu sredstev gospodarske javne infrastrukture. Z navedenimi pogodbami občine kot lastnice sredstev in javna podjetja kot izvajalci gospodarskih javnih služb medsebojno urejajo najem sredstev gospodarske javne infrastrukture in višino najemnine ter usklajevanje višine najemnine, vzdrževanje sredstev gospodarske javne infrastrukture, uporabo le-teh ter vodenje in izvajanje investicij v infrastrukturo. Najemnina se bo s strani javnih podjetij plačevala štirikrat letno oziroma trimesečno, in sicer na podlagi izstavljenih računov, ki jih bodo občine kot lastnice izstavljale 1.3., 31.5., 31.8. in 1.12. tekočega leta. Najemnina se izračuna v višini obračunane amortizacije oziroma odškodnine za uporabo gospodarske javne infrastrukture ter se zmanjša za stroške zavarovanja infrastrukture, ki jih bodo v letu 2010 poravnala javna podjetja v skladu s sklenjenimi zavarovalnimi policami. Za leto 2011 in dalje je predvideno, da bo ustrezno zavarovanje za infrastrukturo zagotovil oziroma sklenil ustrezne zavarovalne pogodbe lastnik – občina. Letna višina najemnine se bo določala oziroma ugotavljala za vsako leto trajanja pogodbe z aneksom k pogodbi. Sredstva, pridobljena iz naslova plačila najemnine, so prihodek

občinskih proračunov in se namenjajo za obnovitvene in razširitvene investicije v gospodarsko javno infrastrukturo, ki jih izvaja lastnik - občina. Amortizacijo infrastrukture bo obračunaval lastnik, in sicer skladno z veljavnimi predpisi o načinu in stopnjah odpisa neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev za proračunske uporabnike, na podlagi analitičnih evidenc za osnovna sredstva za gospodarsko javno infrastrukturo, ki jih vodi lastnik - občina sam.

Redno vzdrževanje objektov in naprav infrastrukture bo trajno in nepretrgano zagotavljalo posamezno javno podjetje tako, da bo ves čas ohranjena njihova nezmanjšana funkcionalnost, obratovalna usposobljenost in varnost delovanja. Investicije v objekte in naprave (gradnja, rekonstrukcija …) bo izvajal lastnik – občina kot svojo izvirno pristojnost, pri čemer pa lahko pooblasti posamezno javno podjetje za izvedbo določenih nalog, potrebnih za izvedbo investicije (npr. priprava investicijske dokumentacije, pridobitev gradbenega, uporabnega dovoljenja, izvajanje javnih naročil do sklenitve pogodbe, nadzor nad izvajanjem investicijskih del ipd.)
Javna podjetja so s predmetno pogodbo zavezana, da bodo zagotavljala namensko rabo infrastrukture za zagotavljanje izvajanja gospodarske javne službe, kar pomeni, da smejo in so dolžna uporabljati infrastrukturo v lasti lastnika izključno za izvajanje javne službe oziroma je uporaba infrastrukture za izvajanje storitev izven obsega izvajanja javne službe (tržne dejavnosti) dovoljena le v okvirih potrjenega poslovnega načrta posameznega javnega podjetja.

V okviru medsebojnega usklajevanja besedila pogodbe med pristojnimi oddelki oziroma službami Mestne občine Ljubljana ter Javnim holdingom je bil tudi dosežen dogovor, da sredstva neporabljene amortizacije iz naslova sredstev v upravljanju javna podjetja porabijo za dokončanje investicij na območju Mestne občine Ljubljana, ki se v pogodbi tudi konkretno navedejo skupaj z vrednostmi. V nasprotnem primeru bodo morala javna podjetja sredstva neporabljene amortizacije vrniti v proračun Mestne občine Ljubljana konec leta 2010.

V začetku leta 2010 je bilo besedilo vzorca pogodbe o najemu gospodarske javne infrastrukture dokončno usklajeno med pristojnimi službami in oddelki Mestne občine Ljubljana ter Javnim holdingom, predvideno pa je še reševanje specifičnih odprtih vprašanj s posameznimi javnimi podjetji ter podpis pogodb.

Projektna skupina za vodenje postopka uvedbe enotne mestne kartice je izvedla vse aktivnosti za pričetek uporabe kartice »Urbana«. Izdelana in potrjena je bila celostna grafična podoba za sistem enotne mestne kartice, prevzeta infrastruktura za delovanje sistema enotne mestne kartice, izbrane lokacije in izvedene etapne postavitve samopostrežnih in samopolnilnih avtomatov (t.i. Urbanomatov), vzpostavljen center za upravljanje, izvedeno poskusno obdobje delovanja sistema ter prevzem delujočega sistema, razen za plačilo parkiranja na javnih parkirnih površinah javnega podjetja Ljubljanska Parkirišča in Tržnice, postavljena spletna stran o Urbani ter izdelane zloženke s podrobnejšimi informacijami za uporabnike, izvedena izobraževanja za voznike in zaposlene v operativi. Skladno s pisnim soglasjem Mestne občine Ljubljana z dne 1.4.2009 kot izdajatelj kartice Urbana nastopa javno podjetje Ljubljanski potniški promet.
V mesecu septembru 2009 je Urbana v celoti nadomestila dijaške in študentske mesečne vozovnice, do konca leta pa nadomestila tudi občanske in upokojenske mesečne vozovnice. Do zdaj je bilo izdanih že 280.000 enotnih mestnih kartic »Urbana«. Projektna skupina pa je že pričela tudi z aktivnostmi za razširitev uporabe kartice Urbana kot sredstva za evidentiranje v Mestni knjižnici Ljubljana.

Javni holding je v okviru pravne službe nudil strokovno pomoč in podporo javnim podjetjem, javnemu podjetju Snaga pa še zlasti pri oblikovanju besedila Pogodbe o pristopu občin širše ljubljanske regije k sofinanciranju nadgradnje Regijskega centra za ravnanje z odpadki Ljubljana - RCERO Ljubljana ter pri dolgotrajnem in zahtevnem usklajevanju le-tega med pogodbenicami. V ta namen je bilo v letu 2009 organiziranih več delovnih posvetov ter sestankov v različnih ožjih in širših sestavah, na enem od njih so bili poleg županov občin pogodbenic ter predstavnikov Javnega holdinga in javnega podjetja Snaga navzoči tudi predstavniki Ministrstva za okolje in prostor RS, ki so predstavili stališča ministrstva v zvezi s projektom RCERO Ljubljana. Rezultat dolgotrajnih prizadevanj in usklajevanj med pogodbenicami je bilo dokončno usklajeno ter s strani vseh pogodbenic parafirano besedilo predmetne pogodbe, ki je bilo predloženo Ministrstvu za okolje in prostor RS, do pričetka decembra 2009 pa so obravnavali in potrdili oziroma se z njim seznanili tudi občinski sveti vseh občin pogodbenic. Sklepno dejanje - podpis oziroma sklenitev Pogodbe o pristopu občin širše ljubljanske regije k sofinanciranju nadgradnje Regijskega centra za ravnanje z odpadki Ljubljana - RCERO Ljubljana se je odvilo 15. decembra 2009, ko so župani občin pogodbenic v navzočnosti predstavnikov Ministrstva za okolje in prostor RS podpisali predmetno pogodbo.

S sklenitvijo Pogodbe o pristopu občin širše ljubljanske regije k sofinanciranju nadgradnje Regijskega centra za ravnanje z odpadki Ljubljana - RCERO Ljubljana je bil izpolnjen pogoj za pričetek črpanja sredstev Kohezijskega sklada ter sredstev državnega proračuna za projekt RCERO Ljubljana ter storjen velik korak naprej na področju varstva okolja na območju širše ljubljanske regije.

Javni holding je v okviru Službe za javna naročila v letu 2009 izvedel 184 postopkov javnih naročil, od tega 12 skupnih, za povezana javna podjetja ter nudil strokovno pomoč in podporo pri izvedbi postopkov, ki so jih javna podjetja izvajala sama (mala naročila). Na podlagi dogovora med Javnim holdingom in Mestno občino Ljubljana so sodelavci Službe za javna naročila v letu 2009, kot člani strokovnih komisij sodelovali tudi v desetih postopkih javnih naročil, ki jih je vodila Mestna občina Ljubljana in katerih vrednost je presegala 1 mio EUR.

Skupščina Javnega holdinga se je v letu 2009 sestala na štirih rednih sejah, na katerih je med drugim potrdila letno in konsolidirano letno poročilo družbe za leto 2008, imenovala revizorja za leto 2009, se seznanjala z obdobnimi poročili o poslovanju, soglašala s povečanjem osnovnega kapitala javnih podjetij Vodovod - Kanalizacija in Ljubljanski potniški promet s sredstvi edinega družbenika, to je Javnega holdinga ter za izvedbo prenosa služb povezanih javnih podjetij za področje financ in računovodstva ter kadrov in informatike reorganizacije, določila nov rok 1.4.2010, ter 1.5.2010 za prehod na nov poslovno informacijski sistem.

Svet ustanoviteljev se je v letu 2009 sestal na šestih rednih sejah in dveh dopisnih ter skupaj sprejel kar 91 sklepov. Ob tem je Javni holding skrbel za pripravo vseh potrebnih dokumentov ter učinkovito, strokovno, administrativno in tehnično pomoč Svetu ustanoviteljev.

Vlada Republike Slovenije je aprila 2008 izdala Uredbo o oblikovanju cen komunalnih storitev, s katero je določila pridobitev predhodnega soglasja k ceni in mehanizem za oblikovanje cen. Po daljšem obdobju nespremenjenih cen storitev javnih podjetij, je Svet ustanoviteljev v mesecu oktobru podal soglasje Javnemu podjetju Energetika Ljubljana za povišanje variabilnega in fiksnega dela cene toplote, Javnemu podjetju Vodovod - Kanalizacija za nove cene storitve oskrbe s pitno vodo, ki se obračunavajo z vodarino,

omrežnino in vodnim povračilom ter Javnemu podjetju Snaga za povišanje cen storitev zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov ter cene storitve odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov. Slednje podjetje v letu 2009 ni uspelo uveljaviti cene, ker ni pridobilo pozitivnega mnenja Ministrstva za okolje in prostor. Na področju oskrbe z zemeljskim plinom pa je Javno podjetje Energetika Ljubljana ločeno obračunavalo uporabo omrežja in dobavo zemeljskega plina, skladno z veljavnimi predpisi.

Služba za notranjo revizijo je v preteklem letu nadaljevala z izvajanjem obsežnih revizij v povezanih javnih podjetjih. V začetku leta je po pripravi letnega načrta dela in poročila o delu službe za preteklo leto najprej izvedla tematsko revizijo investicijskih nalog še v zadnjem povezanem javnem podjetju ter pripravila poročilo značilnih ugotovitev in priporočil na podlagi izvedene tematske revizije investicijskih nalog v povezanih javnih podjetjih. Nadaljevala je z revizijo izbrane dejavnosti po številu zaposlenih največjega povezanega javnega podjetja, revizijo stroškov storitev ter revizijo prihodkov izbranih dejavnosti v povezanih javnih podjetjih. Del preostalega časa je bil namenjen izvedbi samoocenitve kakovosti delovanja službe ter še nekaterim drugim aktivnostim z delovnega področja službe.

Zaradi večje zasedenosti zaposlenih z aktivnostmi, povezanimi z reorganizacijo Javnega holdinga in s prehodom na nov PIS, so povezana javna podjetja v zadnji četrtini leta zaprosila za podaljšanje roka za predložitev opisa ukrepov za izboljšanje poslovanja na podlagi priporočil revizorjev, zaradi česar je bil za leto 2009 predviden pregled ukrepov v dogovoru z direktorico Javnega holdinga v celoti prenesen v prvi kvartal leta 2010.

Pretežni del ugotovljenih nepravilnosti in pomanjkljivosti iz dosedanjih revizij službe za notranjo revizijo se nanaša na pomanjkljive kontrolne aktivnosti in kontrolno okolje nekaterih podprocesov, kar ima za posledico slabšo dokumentiranost posameznih segmentov poslovanja ter nepravilnosti in pomanjkljivosti povezane z načrtovanjem, pripravo in oddajo javnih naročil, težave pri spremljanju realizacije pogodb za dobavo blaga, izvedbo gradbenih del ter storitev, prav tako pa tudi pomanjkljivost pri načrtovanju in spremljanju investicijskih nalog ter pri opredeljevanju in evidentiranju danih popustov.

Z izvajanjem notranjih revizij v Javnem holdingu služba pomembno prispeva k zagotavljanju pravilnosti in smotrnosti poslovanja. Dodana vrednost službe za notranjo revizijo ni zgolj v razkrivanju oziroma v opozarjanju poslovodstva na nepravilnosti in pomanjkljivosti v poslovanju, temveč predvsem v podajanju ustreznih priporočil, ki so poslovodstvu v pomoč pri zagotavljanju pravilnosti in izboljšanju preglednosti ter smotrnosti poslovanja povezanih javnih podjetij in matične družbe, kar bo posebej koristno po reorganizaciji matične družbe ter povezanih javnih podjetij.

Na področju odnosov z javnostmi smo z namenom zasledovanja postavljenih vrednot zadovoljstva uporabnikov in zaposlenih ter v skrbi za ugled družbe sledili trem nivojem odnosov. Preko informacijskih odnosov z javnostmi smo zagotavljali transparentnost, kar smo dosegli z vsakodnevnimi in načrtovanimi odnosi z mediji, uporabnike smo informirali preko informativnih gradiv ob permanentnih in načrtovanih informativnih akcijah. Promocijske odnose z javnostmi, ki podpirajo odločitve vodstva, smo posvečali predvsem ozaveščanju javnosti pri okoljskih projektih. Najobsežnejša načrtovana informativna akcija je bila namenjena uvedbi enotne mestne kartice Urbana, ki je potekala od marca, ko se je začelo testno obdobje uvedbe Urbane na mestnih avtobusih in je intenzivno potekala do zaključka testnega obdobja v septembru. Informiranje uporabnikov kartice še vedno poteka z obveščanjem o novostih in ostalih spremembah pri uporabi Urbane.

Okoljsko ozaveščenost smo dvigovali z izdajami zloženk o ločevanju odpadkov in izvedbo nagradne igre "Ločuj – zmaguj". V okviru projekta RCERO smo sodelovali pri obsežnem gradivu in izvedbi javnega razpisa za obveščanje javnosti o projektu RCERO, ki je ta trenutek največji okoljski projekt v Sloveniji. V začetku letošnjega leta je bila podpisana petletna pogodba o komuniciranju tega projekta, ki je sofinancirana iz kohezijskih skladov.

Interno javnost smo o projektih, poslovanju in drugih pomembnih temah seznanjali preko internega glasila Urban, na oglasnih deskah in preko sestankov z nadrejenimi. Interno glasilo bomo izdajali tudi v letošnjem letu in si prizadevali objavljati teme, ki bodo zanimive za zaposlene v vseh javnih podjetjih.

V letu 2010 bodo vse aktivnosti usmerjene v pripravo učinkovite organizacije družbe, ki bo s svojimi službami izvajala vse podporne procese za povezana javna podjetja. Delo bomo opravili z zavzetostjo in odgovornostjo vseh zaposlenih v družbi, ki se bo z dnem 1.4.2010 povečala kar za 168 zaposlenih, ki preidejo na Javni holding iz javnih podjetij. Potrudili se bomo, da lastniki in uporabniki naših storitev tega prehoda ne bodo občutili, še več, že takoj bomo poskušali delovati v smeri iskanja prihrankov na vseh segmentih, čeravno v prvem letu to še ne bo razvidno.

Zavedanje o pomembnosti zadovoljstva uporabnikov in nemoteni oskrbi prebivalcev z odgovornim in učinkovitim zagotavljanjem javnih gospodarskih služb je še vedno osnovni moto Javnega holdinga in javnih podjetij, zato v Javnem holdingu vseskozi iščemo kvalitetnejše, racionalnejše in optimalnejše rešitve, s katerimi bodo zadovoljni tudi in zlasti uporabniki.

Zdenka Grozde, univ.dipl.prav.
Direktorica

Javni holding Ljubljana

1 JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.
Verovškova ulica 70, 1000 Ljubljana

1.3 Poročilo nadzornega sveta

Sestava Nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.

Sestava Nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. od 14.12.2007 je naslednja:

1. **Jadranka Dakić - predsednica**
2. **Bojan Albreht - namestnik predsednice**
3. **Marko Čuden**
4. **Domen Gorenšek**
5. **Ciril Hočevar**
6. **Peter Sušnik**

Nadzorni svet se je na svoji 1. redni – konstitutivni seji sestal 9. januarja 2008.

Pregled števila sej nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. v letu 2009

Nadzorni svet JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. se je v letu 2009 sestal **na 5 rednih sejah** in **1 izredni – dopisni** seji ter sprejel **56** sklepov, od tega 51 soglasno.

14. redna seja NS JHL	7.5.2009
1. izredna-dopisna seja NS JHL	21.5.2009
15. redna seja NS JHL	23.6.2009
16. redna seja NS JHL	14.9.2009
17. redna seja NS JHL	26.10.2009
18. redna seja NS JHL	16.12.2009

1.3.1 Obravnavane teme na sejah Nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. v letu 2009

- Letno poročilo Javnega holdinga Ljubljana za leto 2008
- Konsolidirano letno poročilo Javnega holdinga Ljubljana za leto 2008
- Predlog za imenovanje revizijske družbe za revidiranje računovodskih izkazov za leto 2009, ki vključuje tudi izdelavo predrevizijskih strokovnih mnenj za obdobje januar – september 2009
- Poročila Javnega holdinga Ljubljana in povezanih javnih podjetij za obdobja: januar – marec 2009, januar – junij 2009 in januar – september 2009
- Rebalans poslovnega načrta Javnega holdinga in povezanih javnih podjetij za leto 2009
- Rebalans poslovnih načrtov javnih podjetij Energetika Ljubljana, Vodovod - Kanalizacija, Ljubljanski potniški promet in Snaga za leto 2009
- Predlogi za spremembe cen javnih podjetij
  - Energetika Ljubljana - prodajne cene toplote, za variabilni in fiksni del
  - Vodovod - Kanalizacija - za storitev oskrbe s pitno vodo
  - Snaga – za storitev zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov ter odlaganja ostankov
  - predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov

- Strateški načrti Javnega holdinga in javnih podjetij Snaga ter Energetika Ljubljana za obdobje 2009 – 2013
- Predlog za povečanje osnovnega kapitala javnih podjetij Vodovod - Kanalizacija in Ljubljanski potniški promet
- Poslovni načrt Javnega holdinga in povezanih javnih podjetij za leto 2010
- Aktivnosti javnega podjetja Vodovod - Kanalizacija za zmanjšanje vodnih izgub v vodovodnem omrežju
- Poročilo o delu Službe za notranjo revizijo Javnega holdinga Ljubljana za leto 2008
    - Poročilo o izvedbi notranje revizije investicijskih nalog ter stroškov storitev od leta 2007 dalje v javnem podjetju Energetika Ljubljana
    - Poročilo o izvedbi notranje revizije investicijskih nalog v javnem podjetju Snaga v obdobju 2007 – 2008
    - Poročilo o izvedbi notranje revizije izvajanja dejavnosti tehničnih pregledov v javnem podjetju Ljubljanski potniški promet v letu 2008
- Predlog javnega podjetja Energetika Ljubljana za odpis finančne naložbe v TE-TOL in dolgoročne časovne razmejitve iz prejetih dotacij za TE-TOL
- Poročilo o projektu enotne mestne kartice »Urbana«
- Informacija o poteku postopkov izčlenitve Službe primestni potniški promet in informacija o ustanovitvi in pričetku poslovanja družbe BUS, medkrajevni potniški promet, d.o.o.
- Informacije o poteku reorganizacije Javnega holdinga in povezanih javnih podjetij

1.3.2 Spremljanje in nadzor nad poslovanjem družbe - dodatne zahteve Nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. v letu 2009

Nadzorni svet JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. je v letu 2009 posredoval številne pobude in zahteval naslednja dodatna gradiva, pojasnila oziroma poročila:

- pri načrtovanju investicij morajo javna podjetja dosledno upoštevati usmeritve, da so investicije strokovno izvedljive, da je pridobljena vsa potrebna dokumentacija in da je investicije možno realizirati v planiranem obdobju; ob tem pa je potrebno dosledno upoštevati sočasnost posegov vseh predvidenih izvajalcev v eno gradbišče;
- realizacija investicij za planirano obdobje se mora približati 100%; večja odstopanja morajo biti natančneje obrazložena;
- obvladovanju izgub iz omrežja naj javna podjetja namenijo večji poudarek;
- v javnem podjetju Ljubljanski potniški promet je potrebno preveriti sklenjene individualne pogodbe in zahtevati takojšnjo sklenitev pogodb o zaposlitvi, kot to velja za ostala javna podjetja;
- avansiranje izvedbe investicij je prepovedano, kakor tudi podaljševanje rokov izvedbe s sklenitvijo aneksov oziroma spremembo višine potrebnih sredstev;
- pripraviti je potrebno podrobnejše poročilo o ukrepih, sprejetih za odpravo ugotovljenih nepravilnosti in pomanjkljivosti v postopkih notranjih revizij javnih podjetij. Terja se upoštevanje priporočil Službe za notranjo revizijo Javnega holdinga Ljubljana, ki morajo biti javnim podjetjem v pomoč za sprejem konkretnih ukrepov za izboljšanje poslovanja;
- Javni holding mora financiranje investicij iz poslovnega načrta javnega podjetja Vodovod - Kanalizacija zagotavljati na način povečanja osnovnega kapitala javnega podjetja;
- ali se bodo javna podjetja pridružila pri omejevanju rasti plač v trenutku slabših gospodarskih razmer;
- v prihodnje mora biti iz obrazložitev povišanja cen storitev javnih podjetij razviden tudi ekonomski izračun vpliva povišanja cen na poslovanje javnega podjetja;

- oblikovanje in zapis dokumentov javnih podjetij in Javnega holdinga naj bo enotno;
- skrbno naj se preuči vsako zaposlovanje, pri čemer za podporne službe, ki bodo prešle na Javni holding, velja prepoved zaposlovanja;
- Javni holding pripravi podrobnejše poročilo o poteku projekta enotne mestne kartice »Urbana«;
- zaradi nerazumljivosti nekaterih postavk na računih javnih podjetij, javna podjetja pripravijo obrazložitev posameznih postavk. Pred uvedbo poslovno informacijskega sistema SAP, ki bo omogočal tudi izstavitev položnic, se bodo člani nadzornega sveta predhodno seznanili z vzorcem položnice;
- izvedbo projekta za zmanjšanje vodnih izgub je nujno potrebno pospešiti;
- s strani rajonskih predstavnikov bi bilo pričakovati predloge, da bi v večjih blokovskih naseljih združevali odpadke v večje zabojnike, kar bi bilo bolj racionalno;
- strateški načrt javnega podjetja Energetika Ljubljana naj se dopolni z natančnejšo obrazložitvijo o viziji in organiziranosti ter opredelitvi razvoja tržnih in netržnih dejavnosti;
- v poročilu o poslovanju za obdobje devetih mesecev mora biti podana tudi ocena realizacije do konca leta;
- sporočanje stanja števcev naj se omogoči preko enotnega spletnega portala, za vsa povezana javna podjetja;
- direktorica Javnega holdinga je zadolžena za sprejem ustreznih ukrepov, na podlagi ugotovljenih nepravilnosti, zapisanih v poročilu o izvedbi notranje revizije izvajanja dejavnosti tehničnih pregledov v javnem podjetju Ljubljanski potniški promet;
- nadzorni svet se je odzval na pretečo insolventnost družbe Ljubljanski potniški promet in izrazil veliko zaskrbljenost, ker vodstvo ni pripravilo programa ukrepov za zmanjšanje predvidene izgube v letu 2010. Izjemno slab položaj javnega podjetja namreč nujno vpliva tudi na poslovni izid Javnega holdinga.

Delo nadzornega sveta JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. v letu 2009

14. redna seja, 7.5.2009

Nadzorni svet ja podal pozitivno mnenje h konsolidiranemu in k letnemu poročilu Javnega holdinga za leto 2008 ter k predlagani razporeditvi bilančnega dobička. Opozoril je na dosledno upoštevanje usmeritve pri načrtovanju izvedbe investicij javnih podjetij, ki morajo biti strokovno izvedljive in za katere mora biti predhodno pridobljena potrebna dokumentacija, da bo investicije možno v celoti realizirati v planiranem obdobju. To bi privedlo tudi do precej boljše realizacije načrtovanih investicij. Nadzorni svet se je seznanil z informacijo o poteku reorganizacije Javnega holdinga in povezanih javnih podjetij. Posebej je poudaril, da je potrebno tudi vnaprej upoštevati prepoved novega zaposlovanja v skupnih službah. Seznanil se je tudi z informacijo o poteku postopkov izčlenitve službe primestni potniški promet iz javnega podjetja Ljubljanski potniški promet. Ob seznanitvi s poročilom o delu Službe za notranjo revizijo Javnega holdinga za leto 2008, ki vsebuje pregled opravljenih notranjih revizij v javnih podjetjih, je opozoril na resnost ugotovitev in zadolžil direktorico družbe, da od javnih podjetij pridobi podrobnejše poročilo o ukrepih, sprejetih za odpravo ugotovljenih nepravilnosti ter o navedenem seznani tudi nadzorne svete javnih podjetij. Ob tem je menil, da bi morali upoštevanje danih priporočil Službe za notranjo revizijo Javnega holdinga Ljubljana spremljati in izvesti ponovni pregled sprejetih ukrepov. Avansiranje izvedbe investicij je nedopustno in prepovedano, kakor tudi z aneksi k pogodbam podaljševanje rokov za izvedbo investicij. V nadaljevanju je nadzorni svet, tudi na podlagi preverjanja sofinanciranja investicijskih vlaganj javnega podjetja Vodovod - Kanalizacija s sredstvi Javnega holdinga po sklepu njegove skupščine, podal pozitivno mnenje k predlogu, da Javni holding kot edini družbenik javnega podjetja sprejema sklepe

in vlaga sredstva v povečanje osnovnega kapitala javnega podjetja. Nadzorni svet se je seznanil s sklicem seje skupščine Javnega holdinga in predlaganimi sklepi, pri čemer je podprl predlog, da se direktorici družbe, za dobro opravljeno delo v letu 2008, dodeli letna nagrada v višini dveh plač. Hkrati pa je nadzorni svet večinskemu lastniku priporočil, da se direktorici javnega podjetja Ljubljanski potniški promet, letna nagrada za leto 2008 ne dodeli, saj številne pobude, predlogi in priporočila za izboljšanje poslovanja javnega podjetja niso bili upoštevani. Člane je zanimalo tudi, ali se bodo javna podjetja, v trenutku slabših gospodarskih razmer, pridružila pri omejevanju rasti plač.

1. izredna-dopisna seja, 21.5.2009

Nadzorni svet je na dopisni seji obravnaval predlog rebalansa spremenjenega poslovnega načrta javnega podjetja Energetika Ljubljana za leto 2009 in nanj podal pozitivno mnenje z izjemo enega člana, ki je glasoval proti, zaradi nezadostne utemeljitve predlagane investicije za izgradnjo Mesarskega mostu.

15. redna seja, 23.6.2009

Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k poročilu o poslovanju Javnega holdinga in povezanih javnih podjetij za obdobje januar – marec 2009 ter ob obravnavi izpostavil, da so javna podjetja v letu dni naredila korak dlje, saj letni načrti odražajo realno planirane investicije, ki jih je možno izvesti. Javna podjetja so, kljub prepovedi, na novo zaposlovala, zaradi česar so izrazili zaskrbljenost. Nadzorni svet se je seznanil tudi s poročili javnih podjetij Energetika Ljubljana, Vodovod - Kanalizacija in Ljubljanski potniški promet o ukrepih za odpravo pomanjkljivosti, ki so bile ugotovljene in zapisane v poročilih o notranji reviziji. Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k predlogom rebalansov poslovnih načrtov javnih podjetij Energetika Ljubljana, Vodovod - Kanalizacija in Ljubljanski potniški promet za leto 2009, pri slednjem sta se dva člana nadzornega sveta glasovanja vzdržala. Rebalanse so javna podjetja pripravila zlasti zaradi uskladitve investicij, saj nekatere niso bile izvedljive, bodisi zaradi sočasnosti oziroma ker ne bo pridobljena vsa potrebna dokumentacija za njihovo izvedbo. Pri Ljubljanskem potniškem prometu pa je bila upoštevana izčlenitev primestnega potniškega prometa, povišanje subvencije s strani Mestne občine Ljubljana ter uvedba enotne mestne kartice Urbana. Nadzorni svet je javno podjetje Ljubljanski potniški promet opozoril, naj še enkrat preveri smotrnost izvedbe vseh načrtovanih investicij. Javni podjetji Energetika Ljubljana in Vodovod - Kanalizacija pa sta bili pozvani, naj pospešita realizacijo načrtovanih investicij. Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k predlogu rebalansa poslovnega načrta Javnega holdinga za leto 2009, saj načrtovana sredstva za nakup poslovno informacijskega sistema ne bodo v celoti porabljena v enem letu, temveč bo potrebno polovico sredstev zagotoviti v prihodnjem letu. Soglašal je tudi s predlogom, da Javni holding zagotovi dodatna sredstva javnemu podjetju Vodovod - Kanalizacija za najnujnejša investicijska vlaganja, skladno z določili družbene pogodbe. Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k predlogu za imenovanje revizijske družbe KPMG Slovenija d.o.o. za storitev revidiranja računovodskih izkazov za leto 2009, ki vključuje tudi izdelavo predrevizijskih strokovnih mnenj za obdobje januar – september 2009. Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k predlogu povečanja osnovnega kapitala javnih podjetij Vodovod - Kanalizacija in Ljubljanski potniški promet s sredstvi edinega družbenika Javnega holdinga. Javnemu podjetju Vodovod - Kanalizacija se vrača preneseni dobiček, namenjen za zagotavljanje varnega in nemotenega izvajanja oskrbe s pitno vodo, medtem ko javno podjetje Ljubljanski potniški promet potrebuje sredstva za nakup avtobusov. Pri slednjem predlogu je en član nadzornega sveta glasoval proti, en se je vzdržal. Nadzorni svet se je seznanil z aktivnostmi javnega podjetja Vodovod - Kanalizacija za zmanjšanje vodnih izgub v vodovodnem omrežju. Člani nadzornega sveta so dokaj hitro realizacijo predlagane pobude podprli, a tudi priporočili hitrejšo izvedbo načrtovanih ukrepov ter soglašali, da se čimprej vzpostavijo stalna merilna mesta. Nadzorni svet se je seznanil s

poročilom Službe za notranjo revizijo Javnega holdinga Ljubljana o izvedbi notranje revizije investicijskih nalog in stroškov storitev v javnem podjetju Energetika Ljubljana od leta 2007 dalje, seznanil se je tudi s sklicem seje skupščine Javnega holdinga ter s potrjenimi zapisniki nadzornih svetov povezanih javnih podjetij.

16. redna seja, 14.9.2009

Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k poročilu o poslovanju Javnega holdinga in povezanih javnih podjetij za obdobje januar - junij 2009 in ob tem izpostavil, da vrsta sproženih aktivnosti vodi v racionalnejše in preglednejše poslovanje javnih podjetij. Hkrati pa nadzorni svet ugotavlja, da javna podjetja nimajo v pripravljenosti projektov, ki bi jih lahko izvedli v primeru slabše realizacije načrtovanih sredstev. Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k predlogu rebalansa poslovnega načrta javnega podjetja Snaga in k uporabi dolgoročnih poslovnih obveznosti do Mestne občine Ljubljana za potrebe pokrivanja negativnega rezultata na dejavnostih urejanja in čiščenja občinskih cest, javnih zelenih površin ter urejanja javnih sanitarij. Nadzorni svet je podal tudi pozitivno mnenje k predlogu javnega podjetja Snaga, da se za znesek prenosa zemljišč, ki predstavljajo kapitalske rezerve družbe, le-te znižajo z dnem prenosa zemljišč na Mestno občino Ljubljana. Nadzorni svet se je seznanil s poročilom o izvedbi notranje revizije investicijskih nalog v družbi Snaga v obdobju 2007 – 2008. Seznanil se je tudi s poročilom o poteku projekta enotne mestne kartice »Urbana«, o reorganizaciji Javnega holdinga in povezanih javnih podjetij, o sklicu seje skupščine Javnega holdinga, s potrjenimi zapisniki nadzornih svetov javnih podjetij ter z informacijo o ustanovitvi in pričetku poslovanja družbe BUS, medkrajevni potniški promet, d.o.o. Javno podjetje Ljubljanski potniški promet mora ob naslednjih obdobnih poročilih o poslovanju vključiti tudi podatke družbe BUS ter prikazati vse potrebne računovodske izkaze, vključno s konsolidiranimi. Javna podjetja Energetika Ljubljana, Vodovod - Kanalizacija in Snaga naj zaradi razumljivosti izdanih računov, pripravijo obrazložitev posameznih postavk.

17. redna seja, 26.10.2009

Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k predlogom za povišanje variabilnega in fiksnega dela cene toplote, za spremembo cen storitev oskrbe s pitno vodo ter za spremembo cen za storitve ravnanja z odpadki. Slednji predlog je bil sprejet z enim glasom proti. Nadzorni svet je ob tem še opozoril, da mora biti v prihodnje razviden tudi ekonomski izračun vpliva povišanja cen na poslovanje javnega podjetja. Nadzorni svet je obravnaval strateške načrte Javnega holdinga in javnih podjetij Energetika Ljubljana ter Snaga od 2009 do 2013. Ker nadzorna sveta javnih podjetij Vodovod - Kanalizacija in Ljubljanski potniški promet gradivo še nista obravnavala, njunih strateških načrtov nadzorni svet ni obravnaval. Člani nadzornega sveta so izpostavili, da mora vodstvo javnih podjetij v strateški načrt verjeti in ga dosledno uresničevati. Glede na to, da imajo javna podjetja na drugi strani sogovornika, ki jim želi pomagati uresničiti nove ideje v zadovoljstvo in korist občanom, so še kako dobrodošli tovrstni izzivi in dobri projekti. Iz strateških načrtov je premalo razvidna smer razvoja, zato naj javno podjetje Energetika Ljubljana strateški načrt dopolni z natančnejšo obrazložitvijo vizije organiziranosti in opredelitvijo razvoja tržnih in netržnih dejavnosti. Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k strateškemu načrtu javnega podjetja Snaga in Javnega holdinga v prvem delu, medtem ko bo drugi del, v katerem so povzetki strateških načrtov povezanih javnih podjetij, obravnaval po potrditvi dokumentov na nadzornih svetih javnih podjetij. Nadzorni svet se je seznanil s poročilom o izvedbi notranje revizije izvajanja dejavnosti tehničnih pregledov v javnem podjetju Ljubljanski potniški promet in ob tem izrazil nezadovoljstvo in zaskrbljenost nad ugotovljenimi nepravilnostmi ter zadolžil direktorico Javnega holdinga za sprejem ustreznih ukrepov. Nadzorni svet se je seznanil tudi s potrjenimi zapisniki nadzornih svetov povezanih javnih podjetij.

18. redna seja, 16.12.2009

Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k poročilu o poslovanju Javnega holdinga in povezanih javnih podjetij za obdobje januar – september 2009. Sklep je bil sprejet z enim glasom proti, ker javno podjetje Ljubljanski potniški promet ni navedlo jasnih ukrepov ob zaskrbljujočem finančnem stanju podjetja. Člani nadzornega sveta so zahtevali, da mora biti v bodoče vsako večje odstopanje pri višini sredstev za izvedbo posamezne investicije natančneje pojasnjeno, zakaj je do odstopanja prišlo. Poročilo naj v bodoče posebej prikazuje tako finančni prikaz kot fizični obseg planirane realizacije, s pregledom potrebnih dodatnih del. V poročilu javnega podjetja Ljubljanski potniški promet ni zaslediti nobenih predlogov ali ukrepov za zmanjševanja predvidene izgube. Člani nadzornega sveta pa so ob tem izpostavili tudi večje pozitivne premike in navedli potrditev projekta RCERO, financiranje projektov javnega podjetja Vodovod - Kanalizacija z evropskimi sredstvi ter uspešno uvedbo enotne mestne kartice »Urbana« in hkrati opozorili, da je potreben premik tudi na področju realizacije investicij, ki se mora približevati 100%. Nadzorni svet je podal pozitivno mnenje k predlogu poslovnega načrta Javnega holdinga in javnih podjetij Energetika Ljubljana, Vodovod - Kanalizacija ter Snaga za leto 2010. Ob obravnavi poslovnega načrta javnega podjetja Ljubljanski potniški promet za leto 2010 nadzorni svet ni mogel zavzeti stališča iz razloga, ker poslovni načrt ni vseboval ukrepov za zmanjšanje predvidene izgube v letu 2010. Nadzorni svet je podal tudi pozitivno mnenje k predlogu, da Javni holding zagotovi dodatna sredstva za najnujnejša investicijska vlaganja iz poslovnega načrta Javnega podjetja Vodovod - Kanalizacija na način povečanja osnovnega kapitala javnega podjetja. Nadalje je nadzorni svet podal pozitivno mnenje k predlogu javnega podjetja Energetika Ljubljana, da se finančna naložba v TE-TOL odpiše v breme prevrednotovalnih finančnih odhodkov in da se hkrati dolgoročna pasivna časovna razmejitev za prejete dotacije odpiše v dobro prevrednotovalnih finančnih prihodkov. Nadzorni svet se je seznanil z informacijo o poteku reorganizacije Javnega holdinga in povezanih javnih podjetij, s sklicem skupščine Javnega holdinga in s potrjenimi zapisniki povezanih javnih podjetij.

Člani nadzornega sveta so tudi v letu 2009 s svojimi konkretnimi pobudami in predlogi pozivali k racionalnemu poslovanju ter učinkovitejšemu iskanju rešitev, ki bodo pripomogle k boljši organizaciji in uspešnejšim poslovnim rezultatom javnih podjetij in Javnega holdinga.

1.3.3 Stališče do poročila neodvisnega revizorja

Nadzorni svet JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. se strinja s poročilom neodvisnega revizorja.

1.3.4 Mnenje k letnemu poročilu

Nadzorni svet JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. daje pozitivno mnenje k letnemu poročilu družbe za leto 2009.

1.3.5 Sklepi

1. **Nadzorni svet JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. daje pozitivno mnenje k Letnemu poročilu družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. za leto 2009 s poročilom neodvisnega revizorja in ga posreduje v sprejem skupščini JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.**

2. **Bilančni dobiček poslovnega leta 2009 v družbi JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. v višini 2.900.495,82 EUR ostane nerazporejen.**

   Nadzorni svet JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. daje pozitivno mnenje k predlaganemu načinu razporeditve bilančnega dobička.

3. **Nadzorni svet JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. se seznani z mnenjem neodvisnega revizorja.**

4. **Nadzorni svet JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. se seznani z letnimi poročili javnih podjetij povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. za leto 2009 in z načinom uporabe bilančnega dobička oziroma pokrivanja izgube:**

   a) **Bilančni dobiček poslovnega leta 2009 v družbi Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o. v višini 2.663.940,31 EUR se v celoti razporedi v druge rezerve.**

   b) **Bilančni dobiček poslovnega leta 2009 v družbi JAVNO PODJETJE VODOVOD - KANALIZACIJA d.o.o. v višini 1.326.116,68 EUR se razporedi za prenos na družbenika.**

      Obračunana amortizacija za komunalno infrastrukturo v višini 153.417,48 EUR, dano družbi v upravljanje, se pokrije v breme dolgoročnih obveznosti do posameznih občin in v dobro drugih prihodkov.

   c) **Bilančna izguba poslovnega leta 2009 v družbi JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o. v višini 7.187.021,48 EUR ostane nepokrita.**

   d) **Izguba poslovnega leta 2009 v družbi SNAGA Javno podjetje d.o.o. v višini 2.380.483,72 EUR se pokriva iz drugih rezerv iz dobička tako, da po pokrivanju te izgube, druge rezerve znašajo 1.827.356,46 EUR.**

NADZORNI SVET
JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o.

Predsednica
Jadranka DAKIĆ

2. POSLOVNO POROČILO

2.1 Gospodarska gibanja v državi

Leto 2009 je po prvih ocenah zaznamoval visok, 7,8 odstotni realni padec bruto domačega proizvoda (BDP), najvišji po letu 1992, ko je bilo znižanje BDP 8,9-odstotno. V zadnjem četrtletju 2009 se je BDP glede na tretje četrtletje realno povečal za 0,1 odstotka, predvsem zaradi večjega izvoznega povpraševanja v državah Evropske unije.
V 2009 so bile negativne stopnje dosežene v vseh glavnih kategorijah domačega proizvoda, izjema je bilo trošenje države. Padec investicij je bil v Sloveniji lani izrazitejši kot v povprečju v državah EU.

Cene posameznih surovin na svetovnih trgih so se v kriznem letu 2009 znižale, najbolj cene energentov. Energija se je pocenila kar za 37 odstotkov (približno enako tudi nafta, plin za nekaj manj), cenili pa so se tudi ne-energenti, vendar v povprečju le za petino. Po nizkih cenah doseženih lani v prvem polletju, se je surova nafta v drugem delu leta 2009 znova podražila. V povprečju je bila v letu 2009 cena za sodček (cene za nafto Brent) 61,86 dolarja, kar je bilo za 36,6 odstotka manj kot v letu 2008.

Inflacija se je v letu 2009 zaradi nižje gospodarske aktivnosti zniževala, tudi v Sloveniji, čeprav je bila med državami evro območja dosežena inflacija v Sloveniji med najvišjimi. Po ocenah Eurostata je bila inflacija decembra 2009 na medletni ravni v evro območju 0,9-odstotna, v državah EU pa 1,5-odstotna. Inflacija je merjena s harmoniziranim (HICP), to je s primerljivim evropskim indeksom, je v Sloveniji ta čas znašala 2,1 odstotka.
V letu 2009 so na gibanje cen v Sloveniji vplivali predvsem šibka gospodarska aktivnost, cene surovin v svetu, predvsem nafte in hrane. V povprečju so se cene dvignile bolj kot v drugih državah EU tudi zaradi višje rasti reguliranih cen (dvig trošarin). Povprečna letna inflacija, merjena z rastjo cen življenjskih potrebščin v povprečju dvanajstih mesecev je v letu 2009 glede na leto 2008 znašala 0,9 odstotka. Ob koncu leta 2009 (december 2009 glede na december 2008) je bila medletna inflacija 1,8-odstotna.
V letu 2009 je bila rast cen komunalnih storitev v Sloveniji najvišja v celotnem evrskem območju. V celotnem evrskem območju so se lani po podatkih Eurostat cene komunalnih storitev povišale za 3,2%, najbolj pri nas celo za 7,2%. Na skupno rast cen komunalnih storitev pri nas so najbolj vplivale višje cene oskrbe z vodo, ki so se povišale povprečno za 27,1%, spremembe cen odvoza smeti in kanalščine pa so bile zanemarljive. Na možnost hitrega poviševanja cen komunalnih storitev je UMAR opozarjal že ob sprejetju Uredbe o prenehanju veljavnosti Uredbe o oblikovanju cen komunalnih storitev julija lani, ko je vlada obravnavanje in potrjevanje predlogov sprememb cen komunalnih storitev prenesla v pristojnost lokalnih skupnosti.

Šibka gospodarska aktivnost v ZDA v letu 2009 se je odrazila na slabljenju dolarja do evra od marca pa vse do novembra, ko je bil 1 evro vreden 1,491 dolarja. To je bilo nad doseženo ravnijo, ki jo je evro v povprečju dosegel v letu 2008 (1,47 dolarja). V vsem letu 2009 je bil evro vreden v povprečju 1,3933 dolarja. Dolar se je do evra glede na leto 2008 okrepil za 5,5 odstotka.

Tudi v letu 2009 se je nadaljeval trend zniževanja EURIBOR-a, v decembru je 3-mesečni EURIBOR dosegel raven, 0,71 odstotka. Prav tako se je zniževal TOM, kar je bila posledica nizke inflacije. Tudi zakonska zamudna obrestna mera, ki je izračunana kot ključna obrestna mera ECB povečana za 8 odstotnih točk ostaja na ravni 9 odstotkov.

Na trgu dela je v letu 2009 prišlo do korenitih sprememb. Število registriranih brezposelnih se je v letu 2009 v trendu drastično zviševalo. V vsem letu je bilo registriranih za 36,6

odstotkov več brezposelnih kot v letu 2008. Število delovnih aktivnih prebivalcev v Sloveniji je v letu 2009 v povprečju doseglo 858.171 oseb, kar je bilo za 2,4 odstotka manj kot v letu 2008. Med letom se je kriza na trgu dela še poglabljala in tako je bilo decembra 2009 delovno aktivnih glede na december 2008 za 4 odstotke manj. Povprečna bruto plača v letu 2009 glede na leto 2008 je bila nominalno za 3,4 odstotka višja (v letu 2008 za 8,6 odstotka višja). Ob tem pa je bilo povečanje povprečne bruto plače v letu 2009 in 2008 realno enako, 2,5-odstotno, zaradi učinka nižje inflacije v letu 2009. Povprečna bruto plača v Sloveniji je bila v letu 2009 1.438,96 EUR, povprečna neto plača pa 930,00 EUR.

2.2 Zadovoljstvo uporabnikov

Eden izmed ključnih ciljev pri izvajanju gospodarskih javnih služb je zadovoljen uporabnik naših storitev. Za doseganje tega cilja potrebujemo tudi kakovostno informacijo o mnenjih uporabnikov, zato sistematično spremljamo odnos uporabnika do ključnih področij delovanja javnih podjetij. Poleg zbiranja reklamacij se poslužujemo tudi oblike raziskovanja, ki se imenuje Panel. Ta se od drugih oblik raziskovanja razlikuje predvsem po stalnem vzorcu in stalnem osnovnem naboru vprašanj. Rezultati raziskav so podlaga za ustrezen in pravočasen sprejem poslovnih ukrepov.

V raziskovanju sodeluje 590 anketirancev, ki po svojih značilnostih izražajo stanje populacije na področjih, na katerih javna podjetja izvajajo pretežni del dejavnosti. Raziskave se izvajajo štirikrat letno za obdobje pomlad, poletje, jesen in zima. V vsakem drugem merjenju se ponovi nabor vprašanj o poznavanju, ugledu in ustreznosti razmerja med ceno in kakovostjo. Zadovoljstvo z izvajanjem storitev se ocenjuje pri vsakem merjenju.

Zadovoljstvo z izvajanjem storitev je bilo v letu 2009 na lestvici od 1 do 5 ocenjeno v povprečju od 3,54 do 4,04. S povprečno oceno so uporabniki najvišje ocenili podjetje Energetika Ljubljana s 4,04, sledi Snaga z oceno 4,02, Vodovod - Kanalizacija z oceno 3,92 in Ljubljanski potniški promet z oceno 3,54. Povprečna ocena zadovoljstva za vsa štiri podjetja se je glede na leto 2008, ko je bila povprečna ocena 3,75 dvignila in sicer na povprečno oceno 3,88.

2.3 Poslovanje družbe

2.3.1 Analiza poslovanja

Javni holding na osnovi prenosa službe za javna naročila ter pravne službe z dnem 1.1.2009 ustvarja prihodke iz poslovanja (zaračunava storitve javnim podjetjem). Prihodki so obračunani upoštevaje metodo stroškov s pribitkom, torej je Javni holding zaračunaval podjetjem akontacije v višini ocenjenih stroškov ter ob zaključku leta izračunal dejanske neposredne in posredne stroške ter pribitek, skladno s sprejetim navodilom in sodili za razporejanje stroškov.

Javni holding po vsakokratnem sklepu skupščine od leta 2003 dalje, zagotavlja sredstva za nujne investicije podjetja Vodovod – Kanalizacija, na način, da je Javni holding na podlagi zahtevkov o realiziranih investicijah, nakazal podjetju sredstva, jih ob nakazilu prikazal kot dane avanse, ob aktiviranju investicij pa kot druge poslovne odhodke, kar je seveda negativno vplivalo na rezultat Javnega holdinga. Skupščina Javnega holdinga je dne 3.6.2009 sprejela sklep, da se sredstva, namenjena za realizacijo investicijskih vlaganj, zagotovijo le v obliki povečanja osnovnega kapitala podjetja Vodovod – Kanalizacija, na način, da se vlagajo sredstva do višine odobrenih in še neporabljenih sredstev.

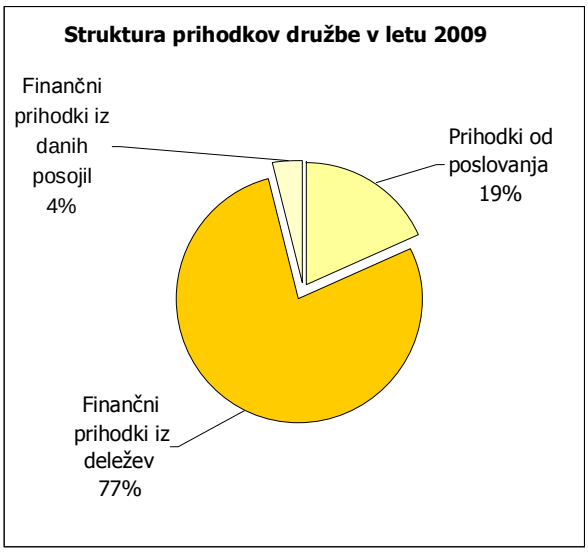
Po SRS 2006 je Javni holding zaradi predpisane opustitve kapitalske metode merjenja finančnih naložb prevrednotil finančne naložbe v odvisna podjetja ter upošteval nov model vrednotenja in v skladu z njim naložbe ovrednotil po nabavni vrednosti. Z navedeno odpravo kapitalske metode vrednotenja naložb se dobičkov odvisnih družb ne prikazuje več kot finančne prihodke oziroma kot presežek iz prevrednotenja, pač pa se dobički prikazujejo šele ob dejanskem nakazilu sredstev matičnemu podjetju. Izgube odvisnih družb predstavljajo finančne odhodke le v primeru, če gre za stalne, zaporedne izgube (več kot dve zaporedni leti), pri čemer obstaja dvom o doseganju dobička v prihodnjem letu.

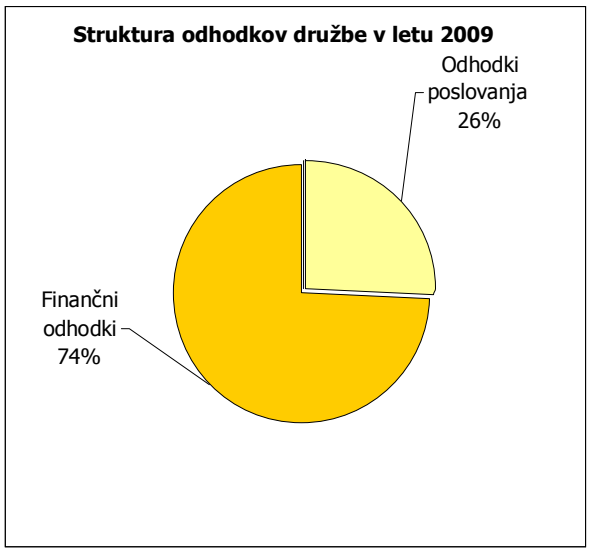
- **Prihodki**

Doseženi prihodki družbe skupno znašajo 12.175.868 EUR.
Poslovni prihodki v letu 2009 znašajo 1.340.629 EUR in so od načrtovanih višji za 11,1%.
Finančni prihodki znašajo 10.835.240 EUR in so v primerjavi z načrtovanimi nižji za 1%. Finančni prihodki iz deležev v višini 10.338.803 EUR pomenijo nakazilo dobička po sklepu skupščine z dne 3.6.2009, podjetja Energetika Ljubljana v višini 8.172.263 EUR ter podjetja Vodovod – Kanalizacija v višini 2.166.540 EUR. Finančni prihodki iz danih posojil v višini 496.437 EUR se nanašajo na finančne prihodke od podjetij v skupini oziroma obresti na dana posojila v višini 16.198 EUR, preostali del finančnih prihodkov v višini 480.239 EUR so prihodki iz kratkoročnih terjatev, kjer so izkazane obresti iz naslova vezanih depozitov v bankah.

- **Odhodki**

Odhodki družbe skupno znašajo 9.675.879 EUR.
Poslovni odhodki se nanašajo na stroške materiala in storitev, stroške dela, odpise vrednosti ter druge poslovne odhodke. Skupno znašajo 2.488.856 EUR in predstavljajo 27,7% vseh odhodkov družbe ter dosegajo 90% načrtovanih. Finančni odhodki znašajo 7.187.021 EUR, predstavljajo 74,3% vseh odhodkov in se nanašajo na odpise oziroma oslabitve finančnih naložb – izguba podjetja LPP.





Stroški materiala in storitev skupno znašajo 714.207 EUR, kar je 75,1% načrtovanih stroškov. Prevladujoči del teh stroškov so stroški storitev, ki so doseženi v višini 691.478 EUR. V okviru stroškov storitev 65,9% delež predstavljajo stroški intelektualnih in osebnih storitev, ki se nanašajo predvsem na stroške na področju svetovanja pri reorganizaciji Javnega holdinga, informatike, izdelave javnomnenjskih raziskav, svetovanja na področju

odnosov z javnostmi ter kliping, pravno in davčno svetovanje in stroške revizije. Del načrtovanih stroškov svetovanja pri reorganizaciji Javnega holdinga se je, skladno z aneksom k pogodbi, zamaknil v leto 2010.

Stroški dela znašajo 1.658.517 EUR in predstavljajo 66,6% odhodkov poslovanja oziroma 17,1% vseh odhodkov družbe ter so za 3,1% nižji od načrtovane višine. Stroški dela vključujejo tudi izplačilo regresa za letni dopust, nadomestilo prevoza in prehrane vsem zaposlenim.

Drugi poslovni odhodki znašajo 94.190 EUR in so za 16,4% višji od načrtovanih. Razlika izhaja iz aktuarskega izračuna za jubilejne nagrade in odpravnine, ob upoštevanju makroekonomskih predpostavk, znanih konec leta 2009.

Finančni odhodki znašajo 7.187.021 EUR in se nanašajo na odpise in oslabitve finančnih naložb, oslabitev finančne naložbe torej v celoti predstavlja izgubo podjetja Ljubljanski potniški promet in presega načrtovane odhodke za 54,4%.

Z ukinitvijo kapitalske metode vrednotenja naložb rezultati odvisnih podjetij, razen v primeru oslabitve naložbe, ne vplivajo več na rezultat poslovanja Javnega holdinga. Podatke o poslovanju odvisnih družb pa kljub temu prikazujemo v naslednji tabeli.

v EUR

Javno podjetje	LETO 2009	NAČRT 2009	LETO 2008
Energetika Ljubljana	2.804.148	4.036.818	8.602.382
Vodovod - Kanalizacija	1.554.651	-1.299.639	2.280.568
LPP	-7.187.021	-4.653.620	-3.547.871
Snaga	-2.380.484	-1.436.902	94.709
SKUPAJ	**-5.208.706**	**-3.353.343**	**7.429.788**

- **Poslovni rezultat**

Na rezultat družbe Javni holding vplivajo vsi navedeni dejavniki, ki preko prihodkov oziroma odhodkov tvorijo rezultat družbe, ki v letu 2009 znaša 2.499.990 EUR, kar predstavlja 43,5% načrtovanega. Odmik od načrtovanih, tako na strani odhodkov kot prihodkov iz poslovanja ni bistven, pretežni del predstavlja večji finančni odhodek – izguba podjetja LPP.
Družba ima zaradi plačila davka od dobička za leto 2004, po inšpekcijskem pregledu, ter zaradi spremembe metode vrednotenja naložb po SRS 2006 ter posledično spremembe obdavčitve ter dobičkov nepokrito davčno izgubo oziroma davčni ščit, torej v tem poslovnem letu ne plača davka od dobička.
V skladu z določili ZGD-1 je vodstvo Javnega holdinga že ob sestavitvi letnega poročila oblikovalo zakonske rezerve v višini 124.999 EUR kar pomeni, da znaša bilančni dobiček 2.900.496 EUR.

2.3.2 Upravljanje s tveganji

V skladu z Zakonom o finančnem poslovanju podjetij je Javni holding v letu 2009 upošteval pravila skrbnega finančnega poslovanja.
Družba se ne srečuje z večjimi operativnimi in finančnimi tveganji. Podjetje ni izpostavljeno finančnim tveganjem (kreditno tveganje, obrestno tveganje, valutno tveganje ter likvidnostno tveganje), saj je družba plačilno sposobna, sproti, brez zamude poravnava

zapadle obveznosti, ne srečuje se s kreditnimi tveganji (tveganji neizpolnitve), saj posluje s povezanimi osebami, podjetji v skupini in ne pričakuje neporavnavo pogodbenih obveznosti.

2.4 Investicije

V letu 2009 je bilo za investicije porabljenih skupno 207.267 EUR, od tega 109.146 EUR za neodpredmetena sredstva (97.307 EUR za investicije v teku – implementacija programske rešitve SAP) in 98.121 EUR za računalniško in drugo opremo.

V okviru terminskega načrta projekta PIS JHL sta bili v letu 2009 izvedeni prvi dve fazi: priprava projekta in izdelava poslovnega načrta, ki skupaj predstavljata 20% pogodbene vrednosti, kar znaša 97.307 EUR brez DDV. V zaključku leta 2009 je bilo na podlagi ocene potrebne strojne opreme za vzpostavitev ustreznega razvojno testnega strežniškega okolja za SAP opravljena nabava v skupni vrednosti 98.121 EUR brez DDV.

2.5 Javna naročila

V letu 2009 je Javni holding izvedel 4 postopke oddaje javnih naročil storitev po postopku zbiranja ponudb z ocenjeno vrednostjo med 10.000 EUR in 40.000 EUR brez DDV. Skupna vrednost oddanih javnih naročil po postopku zbiranja ponudb je znašala 50.080 EUR brez DDV.

Oddanih je bilo 9 naročil storitev z ocenjeno vrednostjo pod 10.000 EUR brez DDV, pri katerih je družba z izbranim izvajalcem sklenila pogodbo, katerih skupna vrednost je znašala 48.638,80 EUR brez DDV.

Javni holding je v letu 2009 po pooblastilu izvedel tudi tri skupna javna naročila in sicer za Revidiranje računovodskih izkazov za leto 2009, vključno z izdelavo predrevizijskih strokovnih mnenj za obdobje januar – september 2009, ki je bilo oddano po postopku zbiranja ponudb po predhodni objavi za skupno pogodbeno vrednost 85.000 EUR brez DDV, skupno javno naročilo po postopku zbiranja ponudb za Postavitev in izvedbo kontinuirane javnomnenjske raziskave, katerega oddana vrednost je bila 15.680 EUR brez DDV ter skupno javno naročilo za Oblikovanje in tisk štirih številk internega časopisa Javnega holdinga in javnih podjetij, prav tako po postopku zbiranja ponudb z oddano vrednostjo 25.120 EUR brez DDV. Delež Javnega holdinga v skupnih javnih naročilih je znašal 13.618,57 EUR brez DDV.

V letu 2009 je bilo izdanih 84 naročilnic v skupni okvirni vrednosti 108.937,04 EUR brez DDV.

2.6 Upravljanje s kadri

- **Stanje zaposlenih ob koncu leta**

Družba je na dan 31.12.2009 zaposlovala 39 delavcev. Število zaposlenih v družbi se je glede na stanje na dan 31.12.2008 povečalo za 25 delavcev kot posledica izvedbe I. faze reorganizacije Javnega holdinga.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur[1] v letu 2009 je 36,84.

Povprečna starost zaposlenih v letu 2009 je bila 42 let. Zaposlenih je bilo 77% žensk in 23% moških. Zaposleni so v povprečju imeli 17 let delovnih izkušenj.
Družba je zaposlovala dva invalida, od tega enega invalida III. kategorije z 8-urnim delovnim časom in enega invalida III. kategorije s 4-urnim delovnim časom.

- **Povprečno stanje zaposlenih v letu 2009**

Povprečno je bilo v letu 2009 zaposlenih 38 delavcev in sicer po naslednjih izobrazbenih strukturah:

Stopnja izobrazbe	2009		2008		Indeks 2009/ 2008
	Povprečno število zaposlenih	Delež v %	Povprečno število zaposlenih	Delež v %	
VIII.	3	7,9	2	14,3	150,0
VII.	26	68,4	8	57,1	325,0
VI.	5	13,2	3	21,4	166,7
V.	4	10,5	1	7,1	400,0
IV.	0	0,0	0	0,0	-
III.	0	0,0	0	0,0	-
II.	0	0,0	0	0,0	-
I.	0	0,0	0	0,0	-
SKUPAJ	**38**	**100**	**14**	**100**	**271,4**

- **Izobraževanje zaposlenih**

Na podlagi sklenjenih pogodb o izobraževanju so v letu 2009 študij uspešno zaključili trije zaposleni, in si tako pridobili VI., VII. in VIII. stopnjo strokovne izobrazbe. Ob koncu leta so se na podlagi sklenjenih pogodb izobraževali še štirje delavci, od tega eden na dodiplomskem visokošolskem strokovnem programu, ostali pa na podiplomskem programu za pridobitev magistrskega znanstvenega naziva, skupni znesek sofinanciranja po pogodbah o izobraževanju za leto 2009 znaša 992 EUR.
V letu 2009 je bilo v izobraževanja in usposabljanja v obliki strokovnih seminarjev in podobnih oblik izobraževanja ter usposabljanja porabljenih 10.322 EUR. Zaposleni so se izobraževali in usposabljali predvsem o aktualnih zadevah, vezanih na delovanje družbe.

- **Zdravje in varstvo pri delu, socialna varnost**

Družba je zaposlenim zagotavljala varne delovne razmere v skladu s predpisi o varnosti in zdravju pri delu. V začetku leta je bila sprejeta nova Revizija ocene tveganja. Organizirana so bila izobraževanja s področja varnosti in zdravja pri delu ter varstva pred požarom. Izvajali so se periodični zdravstveni pregledi v skladu z zdravstveno oceno tveganja.

[1] Število delovnih ur v koledarskem letu, za katere so zaposleni dobili plačo in nadomestilo plače.

2.7 Razvojne usmeritve

Skupščina družbenikov je v okviru poslovnega načrta sprejela smernice poslovne politike, ki predstavljajo temeljne usmeritve za oblikovanje poslovne politike javnih podjetij, povezanih v Javni holding za poslovno leto 2009.

Pri oblikovanju poslovne politike so kot razvojne smernice upoštevani Strategija trajnostnega razvoja Mestne občine Ljubljana, Regionalni program ljubljanske urbane regije ter cilji in strategije razvoja, opredeljeni v strateških razvojnih usmeritvah in zasnovah dolgoročnih programov razvoja javnih podjetij.

zanesljivost in kakovost oskrbe

Za nemoteno in s standardi kakovosti opredeljeno oskrbo potrošnikov oziroma uporabnikov storitev bodo aktivnosti usmerjene v zagotavljanje zanesljive, usklajene in za uporabnike čim manj moteče posege v prostor in nemotenega zagotavljanja vseh gospodarskih javnih služb, združenih v Javni holding. Nadaljevalo se bo prilagajanje mednarodnim standardom kakovosti ISO 9001, okoljevarstvenim certifikatom ISO 14001:2000.

razvojna in okoljska naravnanost

Javni holding bo pozorno spremljal in izvajal smernice povezane z razvojno in okoljsko zakonodajo ter mednarodnimi predpisi. V ta namen bo zagotavljal obvladovanje in zmanjševanje škodljivih vplivov na okolje v vseh fazah poslovnih procesov. Z investicijskimi projekti bo zagotovljen tudi nadaljnji razvoj obveznih gospodarskih javnih služb, s posodabljanjem komunalnih sistemov in infrastrukture ter ohranjevanjem okolja in naravnih virov. Aktivnosti bodo usmerjene v zniževanje emisij SO_2 in CO_2, izpušnih plinov, preprečevanju škodljivih vplivov na podtalnico, ločevanju padavinske od izcednih vod, ekološkim pristopom pri ravnanju z odpadki, zadovoljevanju vseh sanitarnih, zdravstvenih in tehničnih zahtev, ekološkim pristopom pri ravnanju z odpadki, povečevanju deleža ločeno zbranih frakcij odpadkov in organskih kuhinjskih odpadkov. Izvajale se bodo meritve in preskušanja skladno z načeli sistema HACCP, ki opredeljuje pravočasno in čimprejšnje prepoznavanje tveganj za zdravje ljudi, ki izhajajo iz rabe prostora na vodovarstvenih območjih.

zadovoljstvo uporabnikov

Poznavanje mnenj in stališč uporabnikov je eden izmed pogojev za uspešno organizacijo izvajanja gospodarskih javnih služb na način, ki v največji možni meri zadovoljuje čim več uporabnikov. Zaradi navedenega bomo nadaljevali s stalnim raziskovanjem odnosa uporabnikov do delovanja javnih podjetij tudi v letu 2010. Analize in poročila bomo vključevali v sprejemanje poslovnih odločitev.

ekonomska učinkovitost

Na ekonomskem področju poslovanja bodo aktivnosti še naprej usmerjene v obvladovanje stroškov in povečanje učinkovitosti poslovanja predvsem z implementacijo modela strateškega holdinga preko povezovanja in poenotenja računovodskih, finančnih in kadrovskih služb ter informatike z vzpostavitvijo

ustreznega informacijskega modela. Najpomembnejše vodilo k navedenim spremembam je v učinkovitejšem, racionalnejšem in kvalitetnejšem zagotavljanju izvajanja gospodarskih javnih služb.

ustrezna finančna in cenovna politika

Cenovna politika bo usmerjena v oblikovanje in uveljavitev cen, ki bodo zagotavljale nemoteno izvajanje dejavnosti ter ustrezen dolgoročni razvoj javnih podjetij. V čim večji meri se bomo trudili pridobiti sredstva kohezijskih skladov in tako zagotoviti potrebna razvojna sredstva. Pri tem pa ves čas iskali možnosti za nove finančne vire tudi na povečanju obsega dosedanjih tržnih storitev in uvajanju novih.

sposobnost in učinkovitost zaposlenih

V podjetjih se zavedamo, da je strokovno in učinkovito izvajanje nalog odvisno od vseh zaposlenih. Zaradi navedenega je poleg zagotavljanja varnega in zdravega delovnega okolja nujno krepiti pripadnost zaposlenih podjetju in sistemu ter posebno pozornost namenjati znanjem, izkušnjam in sposobnostim zaposlenih na način, ki omogoča medsebojno dopolnjevanje teh vrednot. Pripadnost zaposlenih se bo krepila z zagotovitvijo socialne varnosti, dodatnega pokojninskega zavarovanja, dobrih delovnih pogojev z učinkovitim sistemom nagrajevanja in napredovanja, zanesljivostjo zaposlitve in še večje vključenosti zaposlenih pri iskanju ustreznih rešitev na različnih področjih. Z možnostjo pridobitve novega strokovnega znanja z izobraževanjem, dodatnim usposabljanjem in izpopolnjevanjem se bo zaposlene permanentno usmerjalo v nadgradnjo sposobnosti in doseganje večje produktivnosti. Posebna pozornost bo namenjena internemu komuniciranju s ciljem doseganja boljšega pretoka informacij, spodbujanju timskega dela, fleksibilnosti, motivaciji, podpori inovativnosti in ustvarjalnemu razmišljanju, uporabi dobrih praks ter utrjevanju povezanosti med zaposlenimi v sistemu. Organizacijsko klimo bomo še naprej razvijali s procesom izboljševanja organizacije dela, krepitvijo medsebojnega zaupanja ter preko organizacije skupnih srečanj in izdajanja internega glasila. Prepričani smo, da bo posledica osebnostnega in strokovnega razvoja zaposlenih vidna tudi pri uporabnikih naših storitev v smislu večje kakovosti in učinkovitosti, kot tudi racionalnosti in prijaznosti.

spoštovanje in zagotavljanje načela javnosti

Pri komuniciranju z javnostmi bomo še naprej zagotavljali javnost in transparentnost, skrbeli, da bo javnost hitro in kakovostno informirana o dogodkih, poslovnih odločitvah, spremembah in ostalih aktivnostih v Javnem holdingu in javnih podjetjih. Pri informiranju bomo uporabljali orodja komuniciranja preko medijev, kot so novinarske konference, sporočila za javnost, predvsem pa skrbeli za stalne, dnevne odnose s predstavniki različnih medijev. Občanke in občane bomo o aktualnih aktivnostih seznanjali tudi v glasilu Ljubljana, še nadalje pa skrbeli za ažurno in kakovostno podajanje informacij preko spletnega portala. Pomembne informacije bomo predstavili v zloženkah in drugih tiskanih materialih.

učinkovit notranji nadzor

Služba za notranjo revizijo bo na podlagi potrjenega letnega načrta dela službe, v katerem so na osnovi predhodne ocene dejavnikov tveganosti ter predlogov nadzornega sveta opredeljene notranje revizije z nazivi revidirancev in revidiranih področij, preverjala pravilnost ter smotrnost posameznih segmentov poslovanja povezanih javnih podjetij in matične družbe.

Po pripravi poročila o delu službe za preteklo leto bo služba preverila upoštevanje priporočil revizorjev za izboljšanje poslovanja iz šestih revizij, preverila izvajanje organizacijskega navodila o javnem naročanju v matični družbi ter izvedla novo tematsko revizijo javnega naročanja malih vrednosti v povezanem javnem podjetju. Ob tem bo v investicijsko najbolj intenzivnih povezanih javnih podjetjih podrobneje preverila načrtovanje in realizacijo izbranih investicij. Revidiranci bodo po izvedenih revizijah pozvani k predložitvi dokazil o izvedbi ukrepov za izboljšanje poslovanja na podlagi priporočil revizorjev.

Cilj notranje revizijskih pregledov je poleg preverjanja in potrjevanja pravilnosti ter smotrnosti poslovanja predvsem s podajanjem priporočil in predlogov ukrepov za odpravo nepravilnosti prispevati k izboljšanju poslovanja ter s tem pomagati organizaciji pri doseganju zastavljenih ciljev.

Na podlagi dogovora med Javnim holdingom in MOL bo zaživelo tudi sodelovanje obeh notranjih revizijskih služb predvsem pri izmenjavi izkušenj, izbiri sorodnih oz. povezanih revizijskih tem ter pri poročanju o pomembnejših ugotovitvah.

povezovanje informacijskih sistemov

Izvajanje planiranih aktivnosti in projektov bo v luči smernic in ciljev reorganizacije ter zastavljenem strateškem razvoju na področju informatike zaznamovano s stalnim razvojem in spremembami, ki so potrebne, da se postopoma vzpostavi bolj učinkovita in kvalitetna podpora poslovnim procesom ter zagotovi kvaliteten nivo storitev končnih uporabnikov. Tako standardna tehnološko sodobna programska in infrastrukturna oprema bosta temelj za učinkovito upravljanje informacijskih sredstev ter dobra platforma razvoju poslovnim procesom. Z vzpostavitvijo skupne informatike na JHL je informatika stopila na pot specializacije in usmerjenosti v procesno organiziranost in se s tem zavezala k strokovnemu in učinkovitemu izvajanju IT storitev.

2.8 Pomembni dogodki po koncu poslovnega leta

Javni holding in povezana javna podjetja so skladno s sklepi pristojnih organov s 1.4.2010 zaključili prenos FRS, IT in kadrovskih služb javnih podjetij na Javni holding. Predhodno so bile sklenjene pogodbe: z javnim podjetjem Energetika Ljubljana o neodplačnem pravnem prenosu Področja finance, računovodstvo in obračun, Kadrovske službe ter Poslovno informacijske službe na Javni holding; z javnim podjetjem Vodovod - Kanalizacija o neodplačnem pravnem prenosu Finančno računovodske službe, Kadrovske službe in Službe za informatiko na Javni holding; z javnim podjetjem Ljubljanski potniški promet o neodplačnem pravnem prenosu Službe za ekonomiko, Službe za kadrovanje in Službe za informatiko na Javni holding; z javnim podjetjem Snaga o neodplačnem pravnem prenosu Finančno računovodske službe, Plansko analitske službe, Kadrovske službe ter Službe za informatiko in Službe za podporo uporabnikom na Javni holding. S tem je bila uspešno zaključena tudi druga faza reorganizacije, ki je potekala nemoteno in z izjemnim medsebojnim sodelovanjem zaposlenih v javnih podjetjih in Javnem holdingu. Na Javni holding je prešlo 168 zaposlenih iz javnih podjetij, ki nadaljujejo delo v skupnih službah, z opravljanjem del za vsa javna podjetja.

Direktorica družbe je sprejela sklep o spremembi poslovnega sedeža družbe, ki je od 1.4.2010 na naslovu Verovškova ulica 70, v prostorih Javnega podjetja Energetika Ljubljana. Prav tako je v mesecu marcu sprejela nov Pravilnik o organizaciji in sistemizaciji delovnih mest Javnega holdinga in ostale spremljajoče akte, ki so omogočili takojšen nemoten delovni proces v Javnem holdingu, v katerem se je od dotlej 40 zaposlenih s 1. aprilom povečalo na skupno 208 zaposlenih.

Področje informatike je bilo usmerjeno zlasti v to, da so podprli selitev na novo lokacijo, še pred tem pa zagotovili najustreznejše tehnološke rešitve za enotno informacijsko podprto vložišče za vsa javna podjetja in Javni holding. Zagotoviti so morali tudi potrebno infrastrukturo in komunikacije za zagon novega PIS ter na ta način omogočiti nemoteno poslovanje javnih podjetij in Javnega holdinga po prehodu v živo s 1.5.2010. Vseskozi so intenzivno potekale delavnice, ki se jih je udeleževalo precejšnje število zaposlenih, kot priprava na uvedbo enotnega poslovno informacijskega sistema SAP.

Med Javnim holdingom in javnimi podjetji so potekala usklajevanja tudi glede vsebine ene večstranske pogodbe za izvajanje storitev (SLA), ki je večdelna, saj so v njej natančno navedena vsa tri področja, tako kadrovsko, FRS kot IT področje. V posebnem delu pogodbe je obravnavan katalog, ki vključuje tudi kazalce uspešnosti po področjih skupaj s ciljnimi vrednostmi, terminski plan glavnih »outputov« in cene za posamezno področje. Katalog storitev definira dokumente, časovne okvire, merila uspeha in kazalnike uspešnosti po storitvah.

Služba za javna naročila Javnega holdinga je uspešno izvedla obsežno javno naročilo za pisarniški material in kopirni papir za vsa javna podjetja in Javni holding, ki podjetjem omogoča znatni prihranek. Postopek je bil zaključen z dodatnimi pogajanji, na katerih so bili dosežene še ugodnejše cene. Trenutno pa je v objavi skupno javno naročilo za nakup osebnih službenih in delovnih vozil.

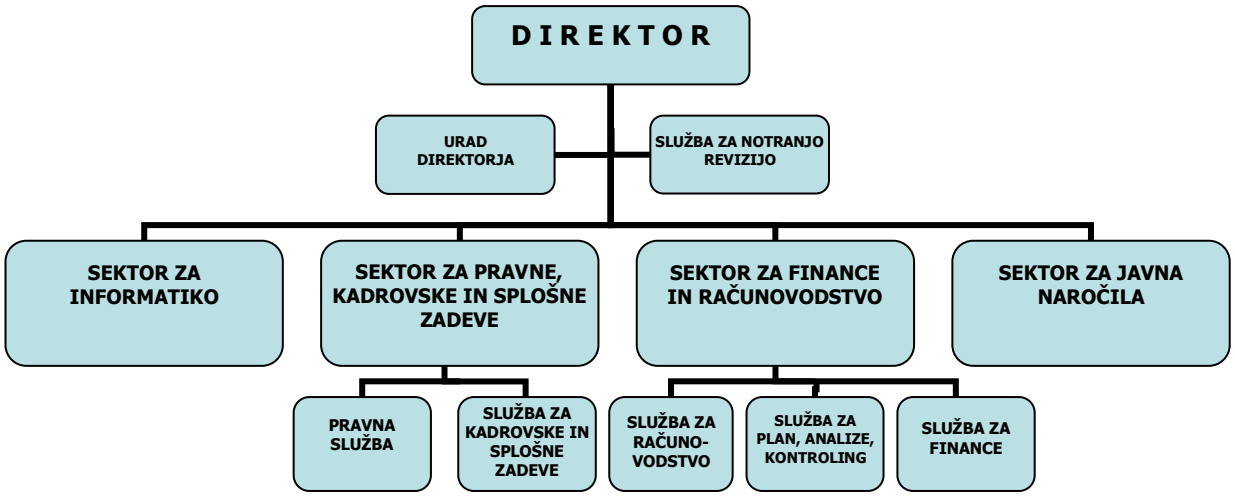
Svet ustanoviteljev je Zdenko Grozde z dnem 12.1.2010 imenoval za vršilko dolžnosti direktorja družbe Ljubljanski potniški promet do imenovanja direktorja javnega podjetja oziroma najdlje do 30.6.2010.

Svet ustanoviteljev je soglašal s programom prodaje kapitalske naložbe javnega podjetja Ljubljanski potniški promet, ki predstavlja 100% poslovni delež v družbi BUS, medkrajevni potniški promet, d.o.o. ter zadolžil javno podjetje, da mu posreduje poročilo s predlogom najugodnejšega ponudnika v predhodno potrditev.

Svet ustanoviteljev je Ministrstvu za promet in Direkciji Republike Slovenije za ceste posredoval zahtevo po enakopravni obravnavi vlog vseh družbenikov Javnega holdinga Ljubljana pri sprejemanju odločitev za podaljšanje linij mestnega potniškega prometa v njihove občine. Direkcija za ceste je namreč za podaljšanje proge mestnega potniškega prometa linije 3B do Škofljice uvedla popolnoma drugačen postopek od predpisanega in od dosedanjih postopkov, po katerih so že podali dovoljenje za podaljšanje linij 6B do Brezovice in 19B do Jezera.

Skupščina Javnega holdinga je podala soglasje k povečanju osnovnega kapitala javnega podjetja Ljubljanski potniški promet s sredstvi edinega družbenika Javnega holdinga, v višini 4 mio EUR, s katerimi bodo dokončno plačali nakup novih avtobusov.

Notranja organiziranost družbe od 1.4.2010 :



3 RAČUNOVODSKO POROČILO

3.1 Računovodski izkazi

3.1.1 Bilanca stanja

v EUR

		Pojasnila	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 31.12.09/ 31.12.08
	SREDSTVA		**190.859.209**	**189.784.348**	**100,6**
A.	**DOLGOROČNA SREDSTVA**		**167.292.158**	**168.927.316**	**99,0**
I.	**Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve**	**3.2.1.1**	**112.220**	**4.886**	**2.296,7**
1.	Dolgoročne premoženjske pravice		112.220	4.886	2.296,7
II.	**Opredmetena osnovna sredstva**	**3.2.1.2**	**131.886**	**53.896**	**244,7**
3.	Druge naprave in oprema		131.886	53.896	244,7
IV.	**Dolgoročne finančne naložbe**	**3.2.1.3**	**167.048.052**	**168.868.534**	**98,9**
1.	Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil		167.048.052	168.868.534	98,9
a)	Delnice in deleži v družbah v skupini		167.048.052	168.868.534	98,9
B.	**KRATKOROČNA SREDSTVA**		**18.391.622**	**14.048.364**	**130,9**
III.	**Kratkoročne finančne naložbe**	**3.2.1.4**	**17.824.946**	**13.258.851**	**134,4**
	Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil		1.799.564	0	-
a)	Delnice in deleži v družbah v skupini		1.799.564	0	**-**
2.	Kratkoročna posojila		16.025.382	13.258.851	120,9
a)	Kratkoročna posojila družbam v skupini		0	975.909	0,0
b)	Kratkoročna posojila drugim		16.025.382	12.282.942	130,5
IV.	**Kratkoročne poslovne terjatve**	**3.2.1.5**	**412.755**	**773.672**	**53,4**
1.	Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini		364.481	772.872	47,2
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev		1.565	0	-
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih		46.709	800	5.838,6
V.	**Denarna sredstva**	**3.2.1.6**	**153.921**	**15.841**	**971,7**
C.	**KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**	**3.2.1.7**	**5.175.429**	**6.808.667**	**76,0**
	ZABILANČNA EVIDENCA	3.2.4	367.701	5.590	6.577,8
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		**190.859.209**	**189.784.348**	**100,6**
A.	**KAPITAL**	**3.2.1.8**	**185.312.899**	**182.812.909**	**101,4**
I.	**Vpoklicani kapital**		**151.446.841**	**151.446.841**	**100,0**
1.	Osnovni kapital		151.446.841	151.446.841	100,0
II.	**Kapitalske rezerve**		**30.812.904**	**30.812.904**	**100,0**
III.	**Rezerve iz dobička**		**152.658**	**27.658**	**551,9**
1.	Zakonske rezerve		152.658	27.658	551,9
V.	**Preneseni čisti poslovni izid**		**525.506**	**0**	**-**
VI.	**Čisti poslovni izid poslovnega leta**		**2.374.990**	**525.506**	**451,9**
B.	**REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**	**3.2.1.9**	**132.115**	**39.063**	**338,2**
1.	Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti		129.214	39.063	330,8
3.	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve		2.901	0	-
Č.	**KRATKOROČNE OBVEZNOSTI**		**5.412.067**	**6.929.214**	**78,1**
III.	**Kratkoročne poslovne obveznosti**	**3.2.1.10**	**5.412.067**	**6.929.214**	**78,1**
1.	Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini		5.190.820	6.798.891	76,3
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev		93.082	75.320	123,6
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti		128.165	55.003	233,0
D.	**KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**		**2.128**	**3.162**	**67,3**
	ZABILANČNA EVIDENCA	3.2.4	367.701	5.590	6.577,8

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.1.2 Izkaz poslovnega izida

v EUR

			Pojasnila	2009	2008	Indeks 2009/ 2008
1.	**+**	**Čisti prihodki od prodaje**		**1.340.621**	**1.600**	**83.788,8**
b)		Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu podjetjem v skupini doseženi z opravljanjem druge dejavnosti		1.309.423	0	-
c)		Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti		31.198	1.600	1.948,9
5.	**-**	**Stroški blaga, materiala in storitev**	**3.2.2.4**	**714.207**	**294.263**	**242,7**
a.2)		Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji		22.729	10.540	215,6
b.1)		Stroški storitev povezani s podjetji v skupini		102.800	41.654	246,8
b.2)		Stroški storitev povezani z drugimi podjetji		588.678	242.069	243,2
6.	**-**	**Stroški dela**	**3.2.2.6**	**1.658.517**	**619.680**	**267,6**
a)		Stroški plač		1.295.551	475.384	272,5
b)		Stroški socialnih zavarovanj		241.700	88.443	273,3
b.1)		Stroški pokojninskih zavarovanj		143.707	52.301	274,8
b.2)		Drugi stroški socialnih zavarovanj		97.993	36.142	271,1
c)		Drugi stroški dela		121.266	55.853	217,1
7.	**-**	**Odpisi vrednosti**	**3.2.2.7**	**21.942**	**9.361**	**234,4**
a)		Amortizacija		21.909	9.361	234,0
b)		Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih		33	0	-
8.	**-**	**Drugi poslovni odhodki**	**3.2.2.8**	**94.190**	**704.128**	**13,4**
a)		Drugi poslovni odhodki povezani s podjetji v skupini		0	697.560	0,0
b)		Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji		94.190	6.568	1.434,1
9.	**+**	**Finančni prihodki iz deležev**		**10.338.803**	**4.993.426**	**207,0**
a)		Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini		10.338.803	4.993.426	207,0
10.	**+**	**Finančni prihodki iz danih posojil**		**496.437**	**732.757**	**67,7**
a2)		Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini povezane z opravljanjem drugih dejavnosti		16.198	60.113	26,9
b2)		Finančni prihodki iz posojil, danih drugim povezane z opravljanjem drugih dejavnosti		480.239	672.644	71,4
12.	**-**	**Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb**	**3.2.2.9**	**7.187.021**	**3.547.871**	**202,6**
14.	**-**	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**		**0**	**5**	**0,0**
b)		Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti		0	5	0,0
15.	**+**	**Drugi prihodki**		**8**	**689**	**1,2**
16.	**-**	**Drugi odhodki**		**2**	**0**	**-**
17.	**-**	**Davek iz dobička**		**0**	**0**	**-**
19.	**=**	**ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (1-5-6-7-8+9+10+11-12-14+15-16)**		**2.499.990**	**553.164**	**451,9**

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.1.3 Izkaz denarnih tokov

v EUR

		2009	2008
A.	**DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU**		
a)	**Postavke izkaza poslovnega izida**	**-1.126.285**	**-1.615.787**
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	1.340.629	2.289
	Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-2.466.914	-1.618.076
b)	**Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja**	**569.026**	**-46.893**
	Začetne manj končne poslovne terjatve	360.917	-129.085
	Začetne manj končne aktivne kratkoročne časovne razmejitve	1.633.238	-5.243.469
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	-1.517.147	5.315.931
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	92.018	9.730
c)	**Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a+b)**	**-557.259**	**-1.662.680**
B.	**DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU**		
a)	**Prejemki pri naložbenju**	**24.424.647**	**6.014.839**
	Prejemki do dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	10.338.803	4.993.426
	Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	14.085.844	1.021.413
b)	**Izdatki pri naložbenju**	**-23.729.309**	**-4.392.855**
	Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-109.146	-3.960
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-98.120	-21.797
	Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	-5.366.540	-4.367.098
	Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	-18.155.502	0
c)	**Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a+b)**	**695.338**	**1.621.984**
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 (x+y) na dan 31.12.**	**153.921**	**15.841**
x)	**Denarni izid v obdobju (Ac+Bc+Cc)**	**138.080**	**-40.696**
y)	**Začetno stanje denarnih sredstev na dan 01.01.**	**15.841**	**56.537**

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.1.4 Izkaz gibanja kapitala

Izkaz gibanja kapitala za leto 2009

v EUR

		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Presežek iz prevrednot.	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.	**Začetno stanje v obdobju 1.1.2009**	**151.446.841**	**30.812.904**	**27.658**	**0**	**0**	**0**	**0**	**525.506**	**0**	**182.812.909**
B.	**Premiki v kapital**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.499.990**	**0**	**2.499.990**
d)	Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	2.499.990	0	2.499.990
C.	**Premiki v kapitalu**	**0**	**0**	**124.999**	**0**	**0**	**525.506**	**0**	**-650.505**	**0**	**185.312.899**
a)	Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta	0	0	124.999	0	0	0	0	-124.999	0	0
f)	Druge prerazporeditve sestavin kapitala	0	0	0	0	0	525.506	0	-525.506	0	0
Č.	**Premiki iz kapitala**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D.	**Končno stanje v obdobju 31.12.2009**	**151.446.841**	**30.812.904**	**152.658**	**0**	**0**	**525.506**	**0**	**2.374.990**	**0**	**185.312.899**
	BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**525.506**	**0**	**2.374.990**	**0**	**2.900.496**

Izkaz gibanja kapitala za leto 2008

v EUR

		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Presežek iz prevrednot.	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.	**Začetno stanje v obdobju 1.1.2008**	**151.446.841**	**30.812.904**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**182.259.745**
B.	**Premiki v kapital**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**553.164**	**0**	**553.164**
d)	Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta	0	0	0	0	0	0	0	553.164	0	553.164
C.	**Premiki v kapitalu**	**0**	**0**	**27.658**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-27.658**	**0**	**0**
a)	Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta	0	0	27.658	0	0	0	0	-27.658	0	0
Č.	**Premiki iz kapitala**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
D.	**Končno stanje v obdobju 31.12.2008**	**151.446.841**	**30.812.904**	**27.658**	**0**	**0**	**0**	**0**	**525.506**	**0**	**182.812.909**
	BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**525.506**	**0**	**525.506**

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov

3.1.5 Izkaz bilančnega dobička

v EUR

			31.12.2009	31.12.2008
a)	+	Čisti poslovni izid poslovnega leta	2.499.990	553.164
b)	+	Preneseni čisti dobiček/Prenesena čista izguba	525.506	0
b1)	+	Prenesena čista izguba – plačilo davka od dobička 2004	0	0
c)	+	Zmanjšanje rezerv iz dobička	0	0
č)	-	Povečanje rezerv iz dobička po sklepu uprave	124.999	27.658
d)	-	Povečanje rezerv iz dobička po odločitvi uprave in nadzornega sveta	0	0
e)	=	Bilančni dobiček ali bilančna izguba (a+b+c-č-d)	2.900.496	525.506

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.1.6 Predlog razdelitve bilančnega dobička

v EUR

Bilančni dobiček, ki ga Skupščina razporedi	**2.900.496**
na družbenike	0
v druge rezerve	0
za prenos v naslednje leto	2.900.496
za druge namene	0

Bilančni dobiček poslovnega leta 2009 v družbi JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. v višini 2.900.496 EUR ostane nerazporejen.

3.2 Razkritja postavk v računovodskih izkazih

➢ Računovodske usmeritve

Javni holding 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 ki so povzeta v Pravilniku o računovodstvu Javnega holdinga in v posameznih pravilnikih odvisnih podjetij.

➢ Kapitalske povezave

Javni holding ima v 100% lasti naslednje družbe, katerih kapital na dan 31.12.2009 znaša:

v EUR

		31.12.2009
Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o.	Verovškova 62, Ljubljana	148.063.671
JAVNO PODJETJE VODOVOD - KANALIZACIJA d.o.o.	Vodovodna cesta 90, Ljubljana	144.508.012
JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o.	Celovška cesta 160, Ljubljana	15.612.984
SNAGA Javno podjetje d.o.o.	Povšetova 6, Ljubljana	23.286.359

JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. skladno z Zakonom o gospodarskih družbah pripravlja tudi konsolidirane računovodske izkaze oziroma konsolidirano letno poročilo, ki je na razpolago na sedežu družbe, Verovškova ulica 70, Ljubljana.

➢ Temeljne računovodske predpostavke in splošne računovodske usmeritve

Javni holding upošteva pri pripravi računovodskih izkazov temeljni računovodski predpostavki: upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov ter upoštevanje časovne neomejenosti delovanja.

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

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 25.5. opredeljena kot različica I, izbran izkaz denarnih tokov pa 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 iz izkaza poslovnega izida ter dodatnih računovodskih podatkov. Izkaz gibanja kapitala, ki je prikazan v obliki, ki je v SRS opredeljena kot različica II, je sestavljen v obliki razpredelnice sprememb vseh sestavin kapitala.

Javni holding nima ne področnih ne območnih odsekov.

Računovodski izkazi so izraženi v EUR, brez centov.

Poslovno leto Javnega holdinga je enako koledarskemu letu.

- **Posamezne računovodske usmeritve**

a) Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva

Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva se ob začetnem pripoznanju ovrednotijo po nabavni vrednosti.
Neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva se izkazujejo po nabavnih cenah, zmanjšanih za enakomerno časovno amortizacijo. V bilanci stanja je vpisana zgolj neodpisana vrednost, ki je razlika med nabavno vrednostjo in popravkom vrednosti. V nabavni vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev so všteti njegova nakupna cena in vsi stroški usposobitve sredstva za nameravano uporabo. Kasneje nastali stroški, ki povečujejo koristi opredmetenih osnovnih sredstev, povečujejo njegovo nabavno vrednost, če pa stroški povečujejo dobo koristnosti tega sredstva, se zmanjšuje do takrat obračunani popravek vrednosti sredstva.
Neopredmetena sredstva s končnimi dobami koristnosti so dolgoročne premoženjske pravice, sredstev z nedoločenimi dobami koristnosti pa podjetje nima.
Amortizirljiva sredstva se amortizirajo posamično po metodi enakomernega časovnega amortiziranja in po stopnjah, ki se določijo ob aktiviranju vsakega posameznega osnovnega sredstva in so po pomembnejših vrstah osnovnih sredstev sledeča:

Amortizacijske skupine	**stopnje**
Računalniška in programska oprema	25-33,3%
Druga elektronska oprema	10-12,5%
Pohištvo in druga oprema	10-16,0%

Preostale vrednosti pri osnovnih sredstvih družba ne določa, zato je osnova za amortizacijo enaka nabavni vrednosti osnovnih sredstev.
Za merjenje neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev po njihovem pripoznanju družba uporablja model nabavne vrednosti.

b) Finančne naložbe

Finančne naložbe so finančna sredstva, ki se v bilanci stanja izkazujejo kot dolgoročne in kratkoročne finančne naložbe. Dolgoročne finančne naložbe so tiste, ki jih namerava imeti podjetje naložbenik v posesti v obdobju, daljšem od leta dni, in ne v posesti za trgovanje.
Finančne naložbe družbe so pri začetnem pripoznanju razporejene na deleže v odvisne družbe in dana posojila (dolgoročna posojila in kratkoročni depoziti).
Dolgoročne finančne naložbe vseh vrst se v začetku izkazujejo po nabavni vrednosti, ki ji ustrezajo naložena denarna sredstva ali drugačna sredstva. Dolgoročne finančne naložbe predstavljajo naložbe v kapital odvisnih podjetij. Če finančna naložba izgublja vrednost (zaradi neuspešnega oziroma negativnega poslovanja odvisnega podjetja), mora družba oceniti, v kakšni velikosti je treba v breme finančnih odhodkov iz oslabitve in odpisov finančnih naložb oblikovati popravek njene začetno izkazane vrednosti. Oslabitev finančne naložbe v višini letne izgube odvisnega podjetja družba opravi skladno s pravilnikom konec vsakega poslovnega leta, v kolikor je odvisno podjetje ustvarilo izgubo zaporedno vsaj dve leti in obstaja upravičen dvom o njegovem nadaljnjem poslovanju.
Kratkoročne finančne naložbe v posojila so izkazane z nabavnimi vrednostmi, ki predstavljajo vplačane zneske posojila in pogodbene obresti.
Tiste dolgoročne finančne naložbe, ki zapadejo v plačilo v letu dni po dnevu bilance stanja, se v bilanci stanja prenesejo med kratkoročne finančne naložbe.

c) Terjatve

Terjatve vseh vrst se ob začetnem pripoznanju izkazujejo v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo poplačane. Terjatve se zaradi oslabitve prevrednotujejo, če njihova knjigovodska vrednost presega njihovo pošteno vrednost, to je udenarljivo vrednost. Oslabitev terjatev se v knjigah prikaže kot popravek vrednosti terjatev. Popravka terjatev ne oblikujemo, kadar gre za terjatve do odvisnih družb in ne obstaja utemeljen dvom o njihovi neizpolnitvi.

č) Kapital

Celotni kapital izraža lastniško financiranje družbe in njeno obveznost do lastnikov. Opredeljen je z zneski, ki so jih lastniki vložili v družbo kot osnovni kapital, s povečanji kapitala iz naslova uspešnosti poslovanja ter kapitalskimi rezervami.
Rezerve iz dobička se, skladno z Zakonom o gospodarskih družbah, oblikujejo v višini 5% čistega poslovnega izida tekočega leta.

d) Dolgoročne rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Javni holding 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.

e) Prihodki

Javni holding razčlenjuje prihodke na poslovne, finančne in druge prihodke. Prihodki se pripoznavajo ob fakturiranju storitev (hkrati s terjatvami iz naslova prodanih storitev), ker se šteje, da je prodajalec na kupca prenesel vsa tveganja.
Prihodki se pripoznajo, če je povečanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju povezano s povečanjem sredstev ali z zmanjšanjem dolga in je to povečanje mogoče zanesljivo izmeriti. Prihodki in povečanja sredstev oziroma zmanjšanja dolgov se torej pripoznavajo hkrati.
Finančni prihodki so prihodki od naložbenja. Pojavljajo se v zvezi s finančnimi naložbami in tudi v zvezi s terjatvami v obliki obračunanih obresti in kot prevrednotovalni finančni prihodki. Finančni prihodki se priznavajo samo, kadar ne obstaja dvom glede njihove velikosti in poplačljivosti. Za obresti se prihodki pripoznavajo v zneskih, ki se nanašajo na pretečeno obdobje.

f) Odhodki

Javni holding razčlenjuje odhodke na poslovne odhodke, finančne odhodke in druge odhodke.
Odhodki so zmanjšanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobje v obliki zmanjšanj sredstev ali povečanj dolgov; prek poslovnega izida vplivajo na velikost kapitala.
Finančni odhodki so odhodki za financiranje in odhodki za naložbenje. Prve predstavljajo predvsem stroški danih obresti, drugi pa imajo predvsem naravo prevrednotovalnih finančnih odhodkov, ki se pojavljajo v zvezi s finančnimi naložbami zaradi njihove oslabitve.

3.2.1. Pojasnila k bilanci stanja

3.2.1.1 Neopredmetena sredstva

112.220 EUR

Neopredmetena sredstva predstavljajo vlaganja v materialne pravice za programsko opremo. Vsa sredstva so bila pridobljena z nakupom od drugih pravnih oseb in so ovrednotena z nakupno ceno, povečano za vse stroške, povezane s pridobitvijo teh sredstev.

V letu 2009 se prevrednotovanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev ni izvajalo.

Gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev:

v EUR

	Materialne pravice	Investicije v teku	Skupaj
Nabavna vrednost			
Stanje 1.1.	37.436	0	37.436
Povečanja	12.018	97.307	109.325
Zmanjšanja-izločitve po inventuri	1.810	0	1.810
Stanje 31.12.	47.644	97.307	144.951
Popravek vrednosti			
Stanje 1.1.	32.550	0	32.550
Nakup sredstev odvisne družbe	179	0	179
Zmanjšanja-izločitve po inventuri	1.810	0	1.810
Amortizacija	1.812	0	1.812
Stanje 31.12.	32.731	0	32.731
Neodpisana (sedanja) vrednost			
Stanje 1.1.	**4.886**	**0**	**4.886**
Stanje 31.12.	**14.913**	**97.307**	**112.220**

Nakup sredstev od odvisnih družb je bil opravljen po sedanji vrednosti v višini 151 EUR, v evidencah pa se je pripoznal po izvirnih vrednostih, torej z nabavno vrednostjo v višini 330 EUR ter popravkom vrednosti v višini 179 EUR.

3.2.1.2 Opredmetena osnovna sredstva

131.886 EUR

Vsa opredmetena osnovna sredstva so v lasti podjetja in niso obremenjena s hipoteko. Družba na dan 31.12.2009 nima nobenih finančnih obveznosti v zvezi s pridobitvijo osnovnih sredstev, niti nima sredstev, vzetih v finančni najem.

V letu 2009 se prevrednotovanje opredmetenih osnovnih sredstev ni izvajalo.

Opredmetena osnovna sredstva se nanašajo na:

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Oprema	118.587	40.597	292,1
Umetniška dela	13.299	13.299	100,0
Skupaj	**131.886**	**53.896**	**244,7**

Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev:

v EUR

	Oprema	Umetniška dela	Skupaj
Nabavna vrednost			
Stanje 1.1.	115.280	13.299	128.579
Povečanja	123.983	0	123.983
Zmanjšanja-izločitev po inventuri	17.580	0	17.580
Stanje 31.12.	221.683	13.299	234.982
Popravek vrednosti			
Stanje 1.1.	74.683	0	74.683
Povečanja	25.862	0	25.862
Zmanjšanja-izločitev po inventuri	17.546	0	17.546
Amortizacija	20.097	0	20.097
Stanje 31.12.	103.096	0	103.096
Neodpisana (sedanja) vrednost			
Stanje 1.1.	**40.597**	**13.299**	**53.896**
Stanje 31.12.	**118.587**	**13.299**	**131.886**

Nakup sredstev od odvisnih družb je bil opravljen po sedanji vrednosti v višini 12.121 EUR, v evidencah pa se je pripoznal po izvirnih vrednostih, torej z nabavno vrednostjo v višini 37.985 EUR ter popravkom vrednosti v višini 25.864 EUR.

3.2.1.3 Dolgoročne finančne naložbe

167.048.052 EUR

Deleži in delnice v družbah v skupini se nanašajo na:

v EUR

	31.12.2009	Povečanje	Zmanjšanje	31.12.2008	Indeks 09/08
Energetika Ljubljana	93.165.121	0	0	93.165.121	100,0
Vodovod – Kanalizacija	41.206.429	2.166.540	0	39.039.889	105,5
Ljubljanski potniški promet	10.902.620	3.200.000	-7.187.021	14.889.642	73,2
Snaga	21.773.882	0	0	21.773.882	100,0
Skupaj	**167.048.052**	**5.366.540**	**-7.187.021**	**168.868.534**	**98,9**

Finančne naložba v odvisna podjetja so skladno z določili SRS 2006 preračunane na njihovo nabavno vrednost, povečanje naložbe predstavlja dokapitalizacijo podjetja, zmanjšanje pa kot oslabitev oziroma odpis finančne naložbe. Sklep skupščine o soglasju, da Javni holding, kot edini družbenik dokapitalizira podjetje Vodovod – Kanalizacija v višini 2.166.540 EUR in Ljubljanski potniški promet v višini 3.200.000 EUR, je bil sprejet na seji dne 8.7.2009.

Javni holding je skladno s sklepom skupščine z dne 3.6.2009, ki določa, da se od leta 2009 dalje sofinanciranje investicij podjetja Vodovod – Kanalizacija, vrši na podlagi zahtevkov o izvršenih investicijah, le preko dokapitalizacije, je v decembru 2009 dokapitaliziral podjetje v višini 1.799.564 EUR, vpis v sodni register pa je bil izvršen 5.1.2010.
Zmanjšanje oziroma oslabitev finančne naložbe v višini 7.187.021 EUR predstavlja izgubo podjetja Ljubljanski potniški promet v letu 2009.

Javni holding ima v 100% lasti naslednje družbe, katerih poslovni izid in kapital na dan 31.12.2009 znaša:

v EUR

		Poslovni izid	Kapital
Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o.	Verovškova 62, Ljubljana	2.804.148	148.063.671
JAVNO PODJETJE VODOVOD - KANALIZACIJA d.o.o.	Vodovodna cesta 90, Ljubljana	1.554.651	144.508.012
JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o.	Celovška cesta 160, Ljubljana	-7.187.021	15.612.984
SNAGA Javno podjetje d.o.o.	Povšetova 6, Ljubljana	-2.380.484	23.286.359

3.2.1.4 Kratkoročne finančne naložbe

17.824.946 EUR

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil, podjetjem v skupini	1.799.564	0	-
Kratkoročno dana posojila podjetjem v skupini	0	975.909	0,0
Druge kratkoročne finančne naložbe	16.025.382	12.282.942	130,5
Skupaj	**17.824.946**	**13.258.851**	**134,4**

Kratkoročne finančne naložbe, razen posojil, podjetjem v skupini v višini 1.799.564 EUR predstavlja znesek, ki ga je Javni holding skladno s sklepom skupščine z dne 3.6.2009, ki določa, da se od leta 2009 dalje sofinanciranje investicij podjetja Vodovod – Kanalizacija, vrši na podlagi zahtevkov o izvršenih investicijah, le preko dokapitalizacije, v decembru 2009 nakazal kot dokapitalizacijo v podjetje v višini 1.799.564 EUR, vpis v sodni register pa je bil izvršen 5.1.2010.
Kratkoročne finančne naložbe v posojila so izkazane z nabavnimi vrednostmi, ki predstavljajo vplačane zneske depozitov in terjatev za obresti, ki se nanašajo na leto 2009. Naložbe predstavljajo depozite v bankah, podjetji v skupini (LPP in Snaga) sta v letu 2009 poplačali vsa posojila.
Kratkoročni depoziti (z ročnostjo do dveh mesecev) pri poslovnih bankah v višini 16.025.382 EUR so obrestovani z letno obrestno mero 2,1% do 2,65%.

3.2.1.5 Kratkoročne poslovne terjatve

412.755 EUR

Med kratkoročnimi poslovnimi terjatvami so v bilanci stanja izkazane naslednje vrste terjatev:

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Druge kratkoročne terjatve do podjetij v skupini	364.481	772.872	47,2
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	1.566	0	-
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	46.709	800	5.838,6
Skupaj	**412.755**	**773.672**	**53,4**

Druge kratkoročne terjatve do podjetij v skupini predstavljajo terjatve za opravljene storitve pravne službe in službe javnih naročil v mesecu decembru 2009, ki zapadejo v plačilo v letu 2010, v letu 2008 pa ta postavka predstavlja terjatev do podjetja Vodovod – Kanalizacija, za sredstva namenjena za realizacijo investicijskih vlaganj, ki so ob aktivaciji prikazala kot drugi poslovni odhodki.
Popravki terjatev na dan 31.12.2009 niso oblikovani.
Terjatev so v celoti nezavarovane.

3.2.1.6 Denarna sredstva

153.921 EUR

Na dan 31.12.2009 je imelo podjetje na transakcijskem računu pri NLB 33.835 EUR ter pri poslovni banki depozit na odpoklic v višini 120.086 EUR.

3.2.1.7 Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

5.175.429 EUR

Postavko odloženi stroški predstavljajo odložene obveznosti v višini 5.172.745 EUR, ki predstavlja obveznost po pogodbi o sofinanciranju nujnih investicijskih nalog podjetja Vodovod – Kanalizacija za leti 2008 in 2009, ki smo jo dodatno povečali po sklepu skupščine v višini 275.207 EUR in 428.753 EUR, ter znižali za izvršeno dokapitalizacijo, po sklepu skupščine z dne 3.6.2009, v mesecu decembru 2009, za realizirane investicije
Preostali znesek v višini 2.684 EUR predstavlja kratkoročno odložene stroške – plačilo licenc, članarine ter literature za leto 2010.

3.2.1.8 Kapital

185.312.899 EUR

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Osnovni kapital	151.446.841	151.446.841	100,0
Kapitalske rezerve	30.812.904	30.812.904	100,0
Zakonske rezerve	152.658	27.658	551,9
Preneseni čisti poslovni izid	525.506	0	-
Čisti poslovni izid poslovnega leta	2.374.990	525.506	451,9
Skupaj	**185.312.899**	**182.812.909**	**101,4**

Osnovni kapital Javnega holdinga znaša po 7. členu družbene pogodbe 151.446.841 EUR; vsak družbenik ima osnovni vložek v višini poslovnega deleža po 8. členu družbene pogodbe.

Kapitalske rezerve podjetja znašajo 30.812.904 EUR in so posledica opravljanja revalorizacije osnovnega kapitala do leta 2001.

V skladu z določili ZGD-1 je vodstvo Javnega holdinga že ob sestavitvi letnega poročila oblikovalo zakonske rezerve v višini 124.999 EUR oziroma 5% čistega poslovnega dobička leta 2009.

Ob prevrednotenju kapitala z indeksom cen življenjskih potrebščin (1,8%) bi bila izkazana izguba v višini 790.642 EUR.

3.2.1.9 Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

132.115 EUR

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi	90.427	23.081	391,8
Rezervacije za jubilejne nagrade	38.787	15.981	242,7
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	2.901	0	
Skupaj	**132.115**	**39.062**	**338,2**

Podjetje je na podlagi aktuarskega izračuna oblikovalo rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine zaposlencev (pretežno zaradi novih zaposlitev v 2009) v višini 92.493 EUR. DPČR v višini 2.901 EUR predstavljajo znesek odstopljenih prispevkov za invalide nad kvoto.

Prikaz gibanja dolgoročnih rezervacij za odpravnine in jubilejne nagrade.

v EUR

	Aktuarski izračun 31.12.2009	Povečanje/ zmanjšanje	Črpanje	Aktuarski izračun 31.12.2008
Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi	90.427	67.346	0	23.081
Rezervacije za jubilejne nagrade	38.787	25.147	2.342	15.982
Skupaj	**129.214**	**92.493**	**2.342**	**39.063**

3.2.1.10 Kratkoročne poslovne obveznosti

5.412.067 EUR

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Kratkoročne obveznosti do družb v skupini	5.190.820	6.798.891	76,3
Kratkoročne obveznosti do drugih dobaviteljev	93.082	75.320	123,6
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	128.165	55.003	233,0
Skupaj	**5.412.067**	**6.929.214**	**78,1**

Deset največjih dobaviteljev v letu 2009:
- A. T. Kearney svetovanje d.o.o. v višini 367.800 EUR,
- Actual I.T. d.o.o. v višini 191.424 EUR,
- Javno podjetje Vodovod - Kanalizacija d.o.o. v višini 124.671 EUR,
- ADD d.o.o. v višini 97.895 EUR,
- IPMIT d.o.o. v višini 37.920 EUR,
- Studio Moderna d.o.o. v višini 30.747 EUR,
- Šircelj Consulting d.o.o. v višini 29.952 EUR,
- Odvetnik Andrej Turk v višini 24.480 EUR,
- Kliping d.o.o. v višini 23.974 EUR,
- Ličer Solutions d.o.o. v višini 23.798 EUR.

- ***Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini***

5.190.820 EUR

Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini predstavlja preostalo obveznost do podjetja Vodovod – Kanalizacija po pogodbi o financiranju programov poslovnega načrta za

leto 2009, v višini 5.172.745 EUR, ki se na drugi strani prikazuje kot kratkoročne aktivne časovne razmejitve ter obveznost do istega podjetja iz naslova najemnine za poslovni prostor, za mesec december 2009 v višini 18.075 EUR.

3.2.2 Pojasnila k izkazu poslovnega izida

3.2.2.1 Prihodki

12.175.868 EUR

V letu 2009 je imela družba sledečo strukturo prihodkov:

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Prihodki od poslovanja	1.340.629	2.290	58.542,8
Prihodki financiranja	10.835.240	5.726.183	189,2
Skupaj	**12.175.868**	**5.728.473**	**212,6**

3.2.2.2 Finančni prihodki

10.835.240 EUR

Finančni prihodki se nanašajo na:

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Finančni prihodki iz deležev	10.338.803	4.993.426	207,0
Finančni prihodki iz danih posojil	496.437	732.757	67,7
Skupaj	**10.835.240**	**5.726.183**	**189,2**

Finančni prihodki iz deležev predstavljajo nakazilo dobička po sklepu Sveta ustanoviteljev odvisnega podjetja Energetika Ljubljana v višini 8.172.263 EUR ter podjetja Vodovod – Kanalizacija v višini 2.166.540 EUR.
Finančne prihodke iz posojil, danim drugim pa predstavljajo finančni prihodki iz posojil, danim družbah v skupini v višini 16.198 EUR ter finančni prihodki oziroma obresti depozitov pri bankah ter obresti pozitivnega stanja, v višini 480.239 EUR.

3.2.2.3 Odhodki

9.675.879 EUR

Odhodki so bili v letu 2009 obračunani v višini in strukturi, kot je prikazana v tabeli:

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Poslovni odhodki	2.488.856	1.627.432	152,9
Finančni odhodki	7.187.022	3.547.871	202,6
Skupaj	**9.675.879**	**5.175.303**	**187,0**

3.2.2.4 Stroški blaga, materiala in storitev

714.207 EUR

Razčlenitev stroškov materiala in storitev.

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Stroški materiala	22.729	10.540	215,6
Stroški storitev	691.478	283.723	243,7
Skupaj	**714.207**	**294.263**	**242,7**

- ***Stroški materiala***

22.729 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Stroški pisarniškega materiala in strokovne literature	16.591	9.411	176,3
Drugi stroški materiala	6.138	1.129	543,7
Skupaj	**22.729**	**10.540**	**215,6**

- ***Stroški storitev***

691.478 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Stroški transportnih storitev	30.724	15.124	203,1
Stroški storitev vzdrževanja	7.240	2.697	268,4
Stroški najemnin	121.565	40.154	302,7
Povračila stroškov zvezi z delom	3.223	2.268	142,1
Stroški bančnih storitev ter zavarovalne premije	1.346	974	138,2
Stroški intelektualnih in osebnih storitev	455.716	174.111	261,7
Stroški sejmov, reklame in reprezentance	9.747	12.765	76,4
Stroški fizičnih oseb	7.835	20.776	37,7
Stroški drugih storitev	54.172	14.854	364,7
Skupaj	**691.478**	**283.723**	**243,7**

Postavka stroški intelektualnih in osebnih storitev vključuje stroške izdelave in implementacije modela strateškega holdinga v višini 306.100 EUR, stroške pravnega in davčnega svetovanja ter revizije v višini 56.145 EUR, storitve na področju informatike v višini 50.510 EUR, stroške klipinga v višini 17.228 EUR, stroške strokovnih seminarjev 9.808 EUR, stroške javnomnenjskih raziskav v višini 8.039 EUR ter drugi stroški (obdobni zdravniški pregledi, stroški varstva pri delu ter drugi stroški) v višini 7.886 EUR.
Celotni znesek za revizorja za leto 2009 znaša 7.230 EUR in je v višini 2.128 EUR vkalkuliran med stroške za leto 2009, preostali del pa bo izkazan, ko bo revizija za leto 2009 opravljena. Znesek se nanaša na revidiranje računovodskih izkazov za leto 2009.
Postavka stroški fizičnih oseb v celoti predstavlja izplačila sejnin članom Nadzornega sveta podjetja, ki skupaj s prispevki znaša 7.835 EUR.

3.2.2.5 Stroški po funkcionalnih skupinah

2.488.856 EUR

Stroški v višini 2.488.856 EUR predstavljajo stroške splošnih dejavnosti.

3.2.2.6 Stroški dela

1.658.517 EUR

V skladu z določbami kolektivnih pogodb in splošnih aktov Javnega holdinga je vsako delovno mesto razvrščeno v ustrezni tarifni in plačilni razred in ovrednoteno z ustreznim koeficientom, ki odraža razmerje do najenostavnejšega dela. Plača zaposlenega je sestavljena iz osnovne plače, dodatka za minulo delo ter dela plače na podlagi individualno ocenjene delovne uspešnosti. Vsem zaposlenim je bil v letu 2009 izplačan tudi regres, za zaposlene, ki so prešli na Javni holding iz podjetja Energetika Ljubljana v višini njihove povprečne plače zadnjega tromesečja, za ostale zaposlene pa v višini 1.020 EUR.
Osnovne plače so se v januarju 2009 za zaposlene, ki so prešli na Javni holding iz podjetja Energetika Ljubljana povečale za 3,14%; za zaposlene, ki so prešli na Javni holding iz podjetja Vodovod - Kanalizacija povečale za 4,0%; za ostale zaposlene v Javnem holding pa za 1,15%.

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Plače zaposlencev	1.295.551	475.384	272,5
Stroški pokojninskih zavarovanj	143.707	52.301	274,8
Stroški drugih socialnih zavarovanj	97.993	36.142	271,1
Regres za letni dopust ter povračila zaposlencem	110.839	31.069	356,7
Drugi stroški dela	10.328	24.784	41,7
Skupaj	**1.658.517**	**619.680**	**267,6**

Direktorica prejema plačo na podlagi individualne pogodbe in je za obdobje od januarja do decembra za opravljanje funkcije oziroma nalog v družbi v letu 2009 prejela 63.251 EUR bruto plače in 11.348 EUR drugih prejemkov (letna nagrada in regres).
Drugi stroški dela v letu 2009 zajemajo letno nagrado direktorice v višini 10.328 EUR, v letu 2008 pa poleg letne nagrade prikazan še davek na plače, ki je bil v letu 2009 ukinjen.
Drugih individualnih pogodb v družbi ni. Nihče od zaposlenih v Javnem holdingu v letu 2009 ni vložil nobenih zahtev za kakšna dodatna izplačila na podlagi zakona, kolektivne pogodbe, splošnega akta oziroma pogodbe o zaposlitvi, s katerimi se podjetje ne strinja.
Javni holding ni odobril predujmov, posojil ali poroštev članom poslovodstva ali članom Nadzornega sveta.

3.2.2.7 Odpisi vrednosti

21.942 EUR

V letu 2009 je bila obračunana amortizacija v višini 21.909 ter prevrednotovalni poslovni odhodki (odpis opreme) v višini 33 EUR.

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Amortizacija	21.909	9.360	234,1
- Amortizacija neopredmetenih dolgoročnih sredstev	1.812	398	456,4
- Amortizacija opreme	20.097	8.963	224,2
Prevrednotovalni poslovni odhodki	33	0	-
Skupaj	**21.942**	**9.361**	**234,4**

3.2.2.8 Drugi poslovni odhodki

94.190 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Drugi poslovni odhodki povezani s podjetji v skupini	0	697.560	0,0
Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	94.190	6.568	1.434,1
Skupaj	**94.190**	**704.128**	**13,4**

Drugi poslovni odhodki v višini 92.493 predstavljajo oblikovanje rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine, skladno s SRS 10.3., 1.697 EUR pa drugi odhodki.
Drugi poslovni odhodki, povezani s podjetji v skupini, pa v letu 2009 niso prikazani, ker je bil sklenjen aneks k pogodi o sofinanciranju investicijskih programov podjetja Vodovod - Kanalizacija, ki predvideva sofinanciranje v obliki dokapitalizacije in ne več v obliki poslovnih odhodkov.

3.2.2.9 Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb

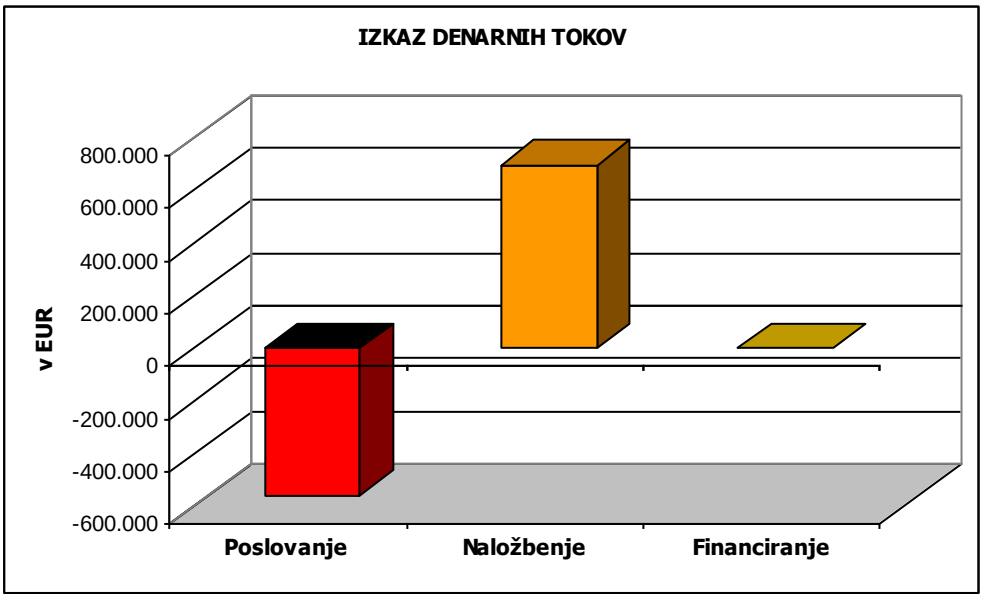
7.187.021 EUR

Oslabitev finančne naložbe v višini 7.187.021 EUR predstavlja izgubo podjetja Ljubljanski potniški promet v letu 2009.

3.2.3 Pojasnila k izkazu denarnih tokov

Izkaz denarnega toka prikazuje prejemke in izdatke denarnih sredstev, ki jih je podjetje v posameznem obdobju ustvarilo pri poslovanju (ustvarjanju in prodajanju proizvodov in storitev), pri naložbenju (nalaganju finančnih sredstev v investicije in finančne naložbe) ter pri financiranju (pridobivanju finančnih sredstev iz zunanjih virov in njihovem vračanju). Na podlagi denarnih izidov posameznih dejavnosti lahko sklepamo, iz katerih virov podjetje pridobiva denarna sredstva in kje jih porablja.

Izkaz denarnega toka je sestavljen po posredni metodi (II. različica) in v zaporedni stopenjski obliki. Podatki za izkaz denarnih tokov izhajajo iz izkaza poslovnega izida in sprememb kategorij v bilanci stanja ter dodatnih podatkov v letu 2009.
Iz izkaza denarnega toka lahko ugotovimo, da je podjetje v letu 2009 ustvarilo prebitek izdatkov pri poslovanju v višini 557.259 EUR in prebitek prejemkov pri naložbenju v višini 695.338 EUR.



3.2.4 Zabilančna evidenca

367.701 EUR

Pregled zabilančne evidence:

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Drobni inventar	7.073	5.590	126,5
Prejete garancije	360.628	0	-
Skupaj	**367.701**	**5.590**	**6.577,8**

Prejete garancije se nanašajo na javno naročilo za dobavo osebnih in delovnih vozil ter vzpostavitev in vzdrževanje enotnega poslovnega informacijskega sistema (PIS) za JHL in povezana javna podjetja. Vrednost drobnega inventarja v uporabi znaša 7.073 EUR in predstavlja drobni inventar, ki je bil ob prenosu v uporabo v celoti odpisan.

3.2.5 Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja

Stopnja lastniškosti financiranja, ki kaže finančno varnost družbe je visoka, kar kaže, da se Javni holding financira iz lastnih sredstev, viri financiranja so dolgoročni. Tako stopnja lastniškosti kot stopnja dolgoročnosti financiranja sta se rahlo znižali.

Osnovna sredstva predstavljajo le 0,13% vseh sredstev družbe, njihov delež se je glede na predhodno leto nekoliko povečal. Več kot 87% sredstev je dolgoročnih, kar pomeni, da se večina dolgoročnih sredstev financira iz dolgoročnih virov. Stopnja dolgoročnosti sredstev se glede na predhodno leto ni bistveno spremenila.

Kazalniki plačilne sposobnosti družbe se v primerjavi s predhodnim letom niso bistveno spremenili, družba z likvidnimi sredstvi pokriva vse obveznosti.

	KAZALNIKI POSLOVANJA IN FINANČNEGA USTROJA	2009	2008
	Temeljni kazalniki stanja financiranja		
1.	Stopnja lastniškosti financiranja	97,09	96,33
2.	Stopnja dolgoročnosti financiranja	97,16	96,35
	Temeljni kazalniki stanja investiranja		
3.	Stopnja osnovnosti investiranja	0,13	0,03
4.	Stopnja dolgoročnosti investiranja	87,65	89,01
	Temeljni kazalniki vodoravnega finančnega ustroja		
5.	Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev	759,15	3.110,02
6.	Koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti (hitri koeficient)	0,03	0,00
7.	Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti (pospešeni koeficient)	0,11	0,11
8.	Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti (kratkoročni koeficient)	3,40	2,03
	Temeljni kazalniki gospodarnosti		
9.	Koeficient gospodarnosti poslovanja	0,54	0,01
	Temeljni kazalniki dobičkonosnosti		
10.	Koeficient čiste dobičkovnosti kapitala	0,01	0,00

3.2.6 Odnosi s povezanimi osebami

V poslovnem letu 2009 je družba poslovala s povezanimi osebami, v teh poslih ni bila prikrajšana ali oškodovana. Hkrati poudarjamo, da ni bilo dejanj, ki bi jih družba storila ali opustila na pobudo ali v interesu povezanih družb. Podrobnejši podatki o vrednostih in vsebini poslov s povezanimi osebami so predstavljeni tudi v računovodskem delu letnega poročila posameznih odvisnih družb.

3.3 Izjava poslovodstva

Poslovodstvo družbe potrjuje, da so bili pri izdelavi računovodskih izkazov, končanih na dan 31.12.2009, dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve in da so v skladu z ZGD-1 in Slovenskimi računovodskimi standardi (2006) ter vsemi pojasnili in stališči SIR.

Poslovodstvo Javnega holdinga izjavlja, da v celoti potrjuje (sprejema) Letno poročilo za leto 2009 in s tem poslovno poročilo za leto 2009, računovodske izkaze prikazane v pričujočem letnem poročilu ter pripadajoča pojasnila na straneh od 28 do 46.

Direktorica
Zdenka Grozde, univ.dipl.prav.

Javni holding Ljubljana
JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.
Verovškova ulica 70, 1000 Ljubljana

Ljubljana, dne 29.4.2010

3.4 Poročilo neodvisnega revizorja

KPMG

Poročilo neodvisnega revizorja

Družbenikom družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Ljubljana

Revidirali smo priložene računovodske izkaze družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Ljubljana, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2009, izkaz poslovnega izida, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe.

Odgovornost poslovodstva za računovodske izkaze

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

Revizorjeva odgovornost

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

Revizija vključuje izvajanje postopkov za pridobitev revizijskih dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Izbrani postopki so odvisni od revizorjeve presoje in vključujejo tudi ocenjevanje tveganj napačne navedbe v računovodskih izkazih zaradi prevare ali napake. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanjem in poštenim predstavljanjem računovodskih izkazov družbe, da bi določil okoliščinam ustrezne revizijske postopke, ne pa, da bi izrazil mnenje o uspešnosti notranjega kontroliranja družbe. Revizija vključuje tudi ovrednotenje ustreznosti uporabljenih računovodskih usmeritev in utemeljenosti računovodskih ocen poslovodstva 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 stanja družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Ljubljana na dan 31. decembra 2009 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Poročilo o drugih zakonskih in regulativnih zahtevah

V skladu z zahtevo zakona o gospodarskih družbah (ZGD - 1) potrjujemo, da so informacije v poslovnem poročilu skladne s priloženimi računovodskimi izkazi.

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

Mag. Zdenka Vidovič
pooblaščena revizorka

Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.
pooblaščeni revizor
partner

Ljubljana, 30. april 2010

KPMG Slovenija, d.o.o.
1

Javno podjetje **LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET** Ljubljana, d.o.o.

LETNO POROČILO 2009



ISO 9001 BUREAU VERITAS Certification
ISO 14001 BUREAU VERITAS Certification
OHSAS 18001 BUREAU VERITAS Certification

Ljubljana, april 2010

KAZALO:

1 UVOD 1

1.1 PREDSTAVITEV DRUŽBE 1
1.1.1 SPLOŠNI PODATKI 1
1.1.2 KRATEK OPIS NASTANKA DRUŽBE 2
1.1.3 PREDSTAVITEV DRUŽBE 3
1.1.4 STRUKTURA LASTNIŠTVA KAPITALA 3
1.1.5 ORGANI VODENJA IN UPRAVLJANJA 4
1.2 POROČILO POSLOVODSTVA 5
1.3 POROČILO NADZORNEGA SVETA 7

2 POSLOVNO POROČILO 11

2.1 GOSPODARSKA GIBANJA V DRŽAVI 11
2.2 URESNIČEVANJE NAČRTOVANIH CILJEV IN NALOG 12
2.3 ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV 17
2.3.1 PANEL 17
2.3.2 ANKETA MED POTNIKI IN NEPOTNIKI V OKVIRU ETM 19
2.3.3 POHVALE IN PRITOŽBE UPORABNIKOV 21
2.3.4 PREGLED POMEMBNEJŠIH KAZALNIKOV USPEŠNOSTI IN UČINKOVITOSTI 22
2.4 POSLOVANJE DRUŽBE 24
2.4.1 ANALIZA POSLOVANJA 24
2.4.2 AVTOBUSI 27
2.4.3 UPRAVLJANJE S TVEGANJI 29
2.5 POROČILO O IZVAJANJU DEJAVNOSTI 30
2.5.1 IZVAJANJE GOSPODARSKIH JAVNIH SLUŽB 30
2.5.2 DRUGE DEJAVNOSTI 33
2.6 POROČILO O NALOŽBENI DEJAVNOSTI 36
2.7 RAZISKAVE IN RAZVOJ 36
2.7.1 CIVITAS MOBILIS 36
2.7.2 CIVITAS ELAN 37
2.7.3 ELEKTRONSKI PLAČILNI SISTEM ZA MPP - URBANA 39
2.7.4 NAKUP PROGRAMSKE OPREME ZA IZDELAVO VOZNIH REDOV, DELOVNIH NALOG IN RAZPOREDA 40
2.7.5 SISTEM KAKOVOSTI 40
2.8 JAVNA NAROČILA 41
2.9 UPRAVLJANJE S KADRI 43
2.9.1 ZDRAVNIŠKI PREGLEDI 43
2.9.2 INVALIDI 43
2.9.3 IZOBRAZBENA STRUKTURA IN IZOBRAŽEVANJE 44
2.9.4 PLAČE 45
2.9.5 DRUGE UGODNOSTI ZA ZAPOSLENE 45
2.10 VARSTVO OKOLJA 46
2.11 DRUŽBENA ODGOVORNOST 46
2.12 RAZVOJNE USMERITVE 47
2.13 POMEMBNI POSLOVNI DOGODKI PO KONCU POSLOVNEGA LETA 48

3 RAČUNOVODSKO POROČILO 51

3.1 RAČUNOVODSKI IZKAZI 51
3.1.1 BILANCA STANJA 51
3.1.2 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA 53
3.1.3 IZKAZ DENARNIH TOKOV 55
3.1.4 IZKAZ GIBANJA KAPITALA 56
3.1.5 IZKAZ BILANČNE IZGUBE 57
3.2 RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH 58
3.2.1 BILANCA STANJA 66
3.2.2 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA 79
3.2.3 IZKAZ DENARNIH TOKOV 88
3.2.4 ZABILANČNA SREDSTVA 88
3.2.5 POMEMBNEJŠI KAZALNIKI POSLOVANJA IN FINANČNEGA STANJA DRUŽBE 89
3.2.6 ODNOSI S POVEZANIMI OSEBAMI 89
3.3 DODATNA RAZKRITJA NA PODLAGI ZAHTEV SRS 35 90
3.3.1 IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA 91

3.3.2 BILANCA STANJA PO DEJAVNOSTIH NA DAN 31.12.2009 92
3.3.3 SODILA ZA RAZPOREJANJE STROŠKOV IN PRIHODKOV 94
3.3.4 SODILA ZA RAZPOREJANJE SREDSTEV IN VIROV SREDSTEV 96
3.3.5 PREGLED OPREDMETENIH OSNOVNIH SREDSTEV ZA GOSPODARSKI JAVNI SLUŽBI IN ZA DRUGE DEJAVNOSTI 98
3.4 IZJAVA POSLOVODSTVA 99
3.5 POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA 100

POMEMBNEJŠI PODATKI IN NEKATERI KAZALCI DRUŽBE

Ustanovitelj in 100% lastnik družbe je Javni holding Ljubljana, d.o.o.

Število zaposlenih:

	na dan 31.12.2009	na dan 31.12.2008
LPP	846	931

Število avtobusov:

	na dan 31.12.2009	na dan 31.12.2008
Služba MPP	205	205

Število prepeljanih potnikov:

	2009	2008
Služba MPP	82.847.233	84.394.069

Število in dolžina linij:

	Število linij		Dolžina linij	
	2009	2008	2009	2008
Mestni linijski prevoz	23	21+2	242;292 (239;289	242;292 (239;289)

LPP	2009	2008 po izločitvi službe PPP
Prihodki v EUR	34.423.334	32.394.849
Subvencija MOL brez DDV v EUR	5.529.954	5.161.291
Odhodki v EUR	41.610.355	34.958.826
Poslovni izid v EUR	-7.187.021	-2.563.977

Vpoklicani kapital na dan 31.12. v EUR	23.355.600	17.353.554

Služba MPP	2009	2008
Prihodki v EUR	26.293.438	26.399.492
Odhodki v EUR	34.318.982	31.148.108
Poslovni izid v EUR	-8.025.544	-4.748.616

1 UVOD

1.1 Predstavitev družbe

1.1.1 Splošni podatki

JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d. o. o., Ljubljana, je vpisano v sodni register pod št. registrskega vložka 1/09817/00 pri Okrožnem sodišču v Ljubljani.

Skrajšana označba firme: LPP d o.o.

Sedež družbe je v Ljubljani, Celovška cesta 160.

Matična številka:	5222966
Identifikacijska številka:	SI66742790
Šifra dejavnosti:	49.310
Velikost:	velika družba po Zakonu o gospodarskih družbah
Transakcijski račun pri SKB:	03100-1005605502
Transakcijski račun pri NLB:	02924-0253993039
Poslovno leto:	enako koledarskemu

Z uveljavitvijo Zakona o gospodarskih javnih službah v letu 1993 je celotno premoženje JP Ljubljanski potniški promet, p. o., Ljubljana, ki je bilo predhodnik današnjega javnega podjetja, prešlo v last Mesta Ljubljane. Izvršni svet Skupščine Mesta Ljubljane je 24. 6. 1994 sprejel Sklep o preoblikovanju Javnega podjetja Ljubljanski potniški promet, p. o., v Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, Ljubljana, d.o.o., s čimer je Mesto Ljubljana postalo 100-odstotni lastnik kapitala javnega podjetja. Navedeni sklep o preoblikovanju javnega podjetja je bil sočasno akt o ustanovitvi LPP d.o.o.. Mesto Ljubljana je leta 1994 ustanovilo javni holding mestnih javnih podjetij, Holding mesta Ljubljane, d. o. o., in mu s Sklepom o ustanovitvi zagotovilo osnovni kapital z lastniškimi naložbami v javnih podjetjih, katerih 100-odstotni lastnik je bilo. Edini ustanovitelj in lastnik LPP d.o.o., katerega osnovni kapital, po dokapitalizaciji v letu 2003, znaša 17.155.600 EUR, je na tej podlagi Javni holding Ljubljana, d. o. o.. Ta je v decembru 2008 družbo dokapitaliziral v višini 3 mio EUR, vendar je bilo povečanje kapitala vpisano v sodni register šele v letu 2009. Po dokapitalizaciji v letu 2009 v višini 6,2 mio EUR, znaša osnovni kapital družbe 23.355.600 EUR. JHL Ljubljana je februarja 2010 družbo dokapitaliziral še v višini 3.300.00,00 EUR, povečanje kapitala je bilo marca 2010 vpisano v sodni register.

LPP d.o.o., v procesu lastninjenja iz premoženja ni izločilo infrastrukturnih objektov in naprav ter drugih sredstev in ni pripravilo obrazca L-1, ki vsebuje seznam infrastrukturnih objektov in naprav ter drugih sredstev, ki po 76. členu Zakona o gospodarskih javnih službah postanejo last Mesta Ljubljane, o čemer je bila na podlagi sklepa Izvršnega sveta Mesta Ljubljane obveščena tudi Agencija Republike Slovenije za prestrukturiranje in privatizacijo. S tem je LPP d.o.o. postal lastnik tudi infrastrukturnega premoženja, prevzetega v obliki stvarnega vložka. V letu 2004 je Javni holding ponovno začel proces ugotavljanja deleža infrastrukturnih objektov in naprav v javnih podjetjih in velja ugotovitev, da LPP d.o.o. ne razpolaga z infrastrukturnimi objekti in napravami.

Edini družbenik HOLDING LJUBLJANA, d.o.o., (spremenjeno ime ustanovitelja) je dne 11. 7. 2001 sprejel prečiščeno besedilo Akta o ustanovitvi družbe LPP d.o.o., ki je v celoti nadomestil Sklep o preoblikovanju Javnega podjetja Ljubljanski potniški promet, d.o.o. in statut družbe.

Na podlagi ustavne odločbe so vsi občinski sveti in mestni svet za izvrševanje ustanoviteljskih pravic ustanovili skupni organ – Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana. Akt o ustanoviteljskih pravicah in ustanovitvi sveta ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o. je začel veljati 28.07.2004.

V letu 2005 (31.3.) je bil na podlagi pooblastila Sveta ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Holding Ljubljana, d.o.o. sprejet nov »Akt o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o.«, ki je nadomestil do takrat veljavni akt z dne 14.1.2004.

V letu 2009 je bila iz družbe Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. izčlenjena služba Primestni potniški promet ter ustanovljena nova družba BUS, d.o.o.. Družba BUS, d.o.o. je kot univerzalni pravni naslednik vstopila v vsa pravna razmerja v zvezi s prejetim premoženjem, kateri subjekt je bila družba LPP d.o.o., Družba BUS, medkrajevni potniški promet, d.o.o., Celovška cesta 160, 1000 Ljubljana ustanovljena dne 29. 7. 2009 in dne 4. 8. 2009 vpisana v sodni register Okrožnega sodišča v Ljubljani, s čimer je pridobila lastnost pravne osebe. Direktor družbe je od 4. 8. 2009 dalje g. Gorazd Karlin.

1.1.2 Kratek opis nastanka družbe

Temeljno poslanstvo družbe je bilo že od vsega začetka zagotoviti meščanom javni prevoz, ki bo dostopen večini prebivalcev, varen, zanesljiv in ne predrag. Javni promet se je v Ljubljani začel odvijati 6. septembra 1901, ko je po mestnih ulicah zapeljal prvi tramvaj. Sprva je s tramvaji upravljalo avstrijsko podjetje Österreichische Kleinbahngesellschaft, ljubljansko tramvajsko podjetje pa se je imenovalo Splošna maloželezniška družba.

Leta 1929 se je preimenovalo v Električno cestno železnico (ECŽ), ki je leta 1937 v celoti prešla v last mesta. Tramvajske proge so mesto povezovale do leta 1958, nato pa so tramvaje zamenjali trolejbusi in avtobusi, ECŽ pa se je preimenovala v Ljubljana-Transport.

Trolejbusi so po mestu vozili do leta 1971, potem so jih v celoti zamenjali avtobusi. Istega leta se je Ljubljana-Transport preimenovala v Viator. To podjetje je svoje poslovanje postopoma razširilo po vsej Sloveniji in poleg mestnega prometa razvilo tudi dejavnosti medkrajevnega, tovornega in turističnega prometa. Leta 1977 se je Viator povezal s podjetjem SAP in nastalo je podjetje s skupnim imenom SOZD SAP-VIATOR, v okviru katerega je že delovala delovna organizacija Mestni potniški promet.

Sledile so nadaljnje združitve in povezave med različnimi prometnimi, turističnimi in hotelskimi organizacijami po vsej Sloveniji in tako se je SOZD SAP-VIATOR leta 1981 preimenoval v podjetje z imenom SOZD INTEGRAL. V okviru slednjega se prvič pojavi današnje ime družbe in sicer kot delovna organizacija Ljubljanski potniški promet. Leta 1989 se je delovna organizacija LPP odločila za izstop iz SOZD-a Integral in postala javno podjetje v službi prebivalcev Ljubljane in vseh tistih, ki živijo v primestnih občinah. Po uveljavitvi Zakona o gospodarskih javnih službah v letu 1993 in ustanovitvi javnih podjetij za izvajanje

teh dejavnosti na območju mesta Ljubljane je bil v letu 1994 ustanovljen tudi Holding mesta Ljubljane, v okviru katerega družba posluje še danes.

1.1.3 Predstavitev družbe

Družba opravlja javni linijski prevoz potnikov, kot gospodarsko javno službo v skladu z Zakonom o prevozih v cestnem prometu. Opravlja še javna pooblastila in naloge, ki so ji kot izvajalcu gospodarske javne službe zaupane, ter v manjšem obsegu tudi druge dejavnosti, ki so namenjene boljšemu in ugodnejšemu opravljanju gospodarske javne službe. Javni linijski prevoz potnikov v cestnem prometu se opravlja kot medkrajevni linijski (v službi PPP do 31.3.2009) in mestni linijski prevoz potnikov (v službi MPP).

Družba je bila v letu 2005 registrirana za opravljanje naslednjih gospodarskih dejavnosti:

- vzdrževanje in popravila motornih vozil,
- trgovina na debelo z rezervnimi deli in dodatno opremo za motorna vozila,
- trgovina na drobno z rezervnimi deli in dodatno opremo za motorna vozila,
- posredništvo pri prodaji raznovrstnih izdelkov,
- dejavnost otroških letovišč, počitniških in sindikalnih domov,
- mestni in primestni potniški promet na rednih linijah,
- medkrajevni potniški cestni promet na rednih linijah,
- drug kopenski potniški promet,
- druge pomožne dejavnosti v zavarovalništvu in pokojninskih skladih,
- dajanje lastnih nepremičnin v najem,
- razvoj in založba programskih paketov,
- obdelava podatkov,
- druge računalniške dejavnosti,
- tehnično preizkušanje in analiziranje,
- oglaševanje,
- drugo izobraževanje, izpopolnjevanje in usposabljanje.

1.1.4 Struktura lastništva kapitala

Edini družbenik družbe LPP d.o.o. je JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o..

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

- Mestna občina Ljubljana 87,32 %
- Občina Medvode 3,84 %
- Občina Brezovica 2,76 %
- Občina Dobrova – Polhov Gradec 2,16 %
- Občina Škofljica 1,80 %
- Občina Dol pri Ljubljani 1,26 %
- Občina Horjul 0,86 %

Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d. o. o., je v 100% lasti družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Vodovodna cesta 90, Ljubljana in vključena v skupino javnih podjetij, ki so v lasti navedenega obvladujočega družbe. Skupino javnih podjetij, ki so vključena v konsolidacijo, sestavljajo:

- Javno podjetje ENERGETIKA LJUBLJANA, d.o.o.
- Javno podjetje VODOVOD – KANALIZACIJA D.O.O.
- Javno podjetje LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o.
  - in hčerinsko podjetje BUS, d.o.o., ki je v 100% lasti podjetja Ljubljanski potniški promet
- SNAGA javno podjetje d.o.o.

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

Konsolidirano letno poročilo je mogoče pridobiti na sedežu obvladujoče družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Verovškovi ulica 70, Ljubljana. Do 1.4.2010 je bil sedež družbe na Vodovodni cesti 90, Ljubljana.

1.1.5 Organi vodenja in upravljanja

Družbo upravlja ustanovitelj kot edini družbenik, ostala organa upravljanja sta nadzorni svet in poslovodja –direktor. Od 13.12.2006 dalje je predsednik sveta ustanoviteljev župan Zoran Janković. Direktorica LPP d.o.o. je bila do 11.1.2010 ga. Darja Krstič, univ. dipl. prav.. V.d. direktorica od 12.1.2010 je Zdenka Grozde univ. dipl. prav..

Nadzorni svet je deloval v naslednji sestavi:

- Aleš ČERIN, predsednik
- Mojca KAVTIČNIK, podpredsednica
- Gregor ISTENIČ
- Mario MLAKAR
- Stane DERVARIČ
- Martin OJSTERŠEK

1.2 Poročilo poslovodstva

V letu 2009 smo realizirali številne naloge in novosti, ki so bistveno spremenile našo družbo. Najprej je vsekakor treba omeniti dva projekta, ki sta najbolj vplivala na organizacijo družbe – prvi je izčlenitev dejavnosti službe Primestnega potniškega prometa (z 31.3.2009), in ustanovitev nove hčerinske družbe BUS d.o.o., drugi pa projekt reorganizacije Javnega holdinga Ljubljana, na katerega smo s 1.1.2009 prenesli del podpornih procesov (službo za javna naročila in pravno službo), med letom pa smo se ukvarjali s pripravo na prenos drugega dela podpornih procesov (kadrovsko službo, službo za ekonomiko in službo za informatiko). Te so bile prenešene 1.4.2010. Druge pomembnejše naloge in novosti v letu 2009 pa so uvedba sodobnega elektronskega plačilnega sistema z brezkontaktnimi karticami-URBANA, sodelovanje v projektu Civitas Elan in uvedba multimedijskega notranjega oglaševanja na mestnih avtobusih.

Zabeležili smo manjše število pritožb, konec leta smo dosegli celo najvišjo izmerjeno oceno zadovoljstva naših uporabnikov s storitvami in sicer 3,71.

Glavna dejavnost, ki jo izvajamo, predstavlja pomemben element življenja v mestu in bistveno vpliva na njegov standard, zato smo zavezani k stalnim izboljšavam za povečanje kakovosti naših storitev. V letu 2009 smo dočakali spremembo Odloka o organizaciji in načinu izvajanja mestnih linijskih prevozov potnikov. Pripravili smo razpisno dokumentacijo za nabavo 29 zgibnih, 5 enojnih in 5 midi novih avtobusov in uspešno zaključili postopek javnega naročila. 5 avtobusov smo dobili konec leta 2009, 29 avtobusov do konca marca 2010, 5 jih še dobimo. Da bi izpolnili čim več želja in potreb potnikov, vsako leto izvedemo kakšno spremembo ali prilagoditev na linijah mestnega prometa, tako smo v letu 2009 uvedli linijo 19 B Barje - Jezero.

V MPP smo prepeljali skoraj 82,8 milijona potnikov, kar je za dva odstotka manj, kot leta 2008, a hkrati več, kot smo načrtovali. Na podlagi anket ugotavljamo, da poglavitni razlog za nezadovoljstvo naših uporabnikov in posledično manjšo uporabo javnega prevoza ostaja premajhna hitrost potovanja in pogostost avtobusov.

Uporabnike smo sproti informirali na naši spletni strani in s pojavljanjem v različnih medijih, kjer smo jih obveščali o vseh dogajanjih v družbi. 3. marca smo pripravili predstavitev nove kartice Urbana in njenega delovanja. Natisnili smo zloženki URBANA in Navodila za uporabo novega plačilnega sistema na mestnih avtobusih. Svetovanja za nakup Urbane so potekala v okviru ETM in v mesecu novembru in decembru na Bavarskem dvoru, vsak teden ob sobotah po nekaj ur za starejše potnike, ki bi lahko imeli strah pred zamenjavo stare mesečne vozovnice z Urbano.

Predstavili smo hibridne avtobuse v okviru projekta CIVITAS ELAN in sicer sta v juniju potekali dve predstavitvi hibridnih avtobusov. Proizvajalca Van Hool smo predstavili na lokaciji podjetja dne 12. junija in organizirali predstavitev avtobusov proizvajalca Solaris v sodelovanju z MOL dne 16. junija na Krekovem trgu in v Mestni hiši. Uvedba linije 19 B je vključevala obveščanje potnikov in medijev ter koordinacijo z občino Brezovica ter protokolom MOL. V avtobuse smo začeli nameščati sisteme za multimedijsko oglaševanje in informiranje za notranje oglaševanje. Sodelovali smo v projektu Evropski teden mobilnosti v času od 16.9. do 22.9.2009.

Sektor Delavnice opravlja prednostno vsa potrebna vzdrževalna dela in popravila na avtobusih voznega parka in s tem zagotavlja najvišjo možno stopnjo razpoložljivosti vozil za

vsakodnevno jutranjo konico pri njihovem izvozu. Vzdrževalna dela in popravila smo opravili v najkrajšem možnem času in z optimalnimi stroški, istočasno pa smo presežne kapacitete prodajali na trgu. Obseg dela vezanega na vzdrževanje in popravila avtobusov LPP se je v letu 2009 v primerjavi z letom 2008 nekoliko povečal, kot posledica večjega števila avtobusov v voznem parku MPP ter predvsem dejstva, da smo po izteku garancijske dobe v letu 2006 nabavljenih 16 avtobusov znamke Mercedes Benz oktobra lani prevzeli celotno redno vzdrževanje teh avtobusov kot tudi veliko večino popravil. Pri opravljanju storitev za zunanje stranke je delež popravil vozil zunanjih strank prvič malenkostno presegel delež kontrole in popravil tahografov tudi po opravljenih oz. prodanih urah.

Število tehničnih pregledov v letu 2009 se je v primerjavi s preteklim letom zmanjšalo, prav tako pa se je zmanjšalo število homologacijskih pregledov. Velik negativni vpliv ima finančna oziroma gospodarska kriza, zaradi katere je bistveno manjša prodaja vozil in obseg vgradnje dodatne opreme. Skupno število prvič registriranih vozil v Sloveniji v letu 2009 se je tako v primerjavi z letom 2008 zmanjšalo za 20,4%, na področju gospodarskih vozil pa je število prvič registriranih vozil manjše skoraj za 50%. K zmanjšanemu obsegu pa dodatno prispeva tudi siceršnja nasičenost trga z rabljenimi vozili in nove konkurenčne organizacije v postopkih ugotavljanja skladnosti vozil, ki jim je Ministrstvo za gospodarstvo podelilo pooblastilo. Da bi zadržali čim večji delež strank v teh postopkih, smo morali pogostost pregledov na terenu povečati, cene pa bistveno znižati, kar se seveda odraža na manjšem prihodku. Deloma smo to skušali nadomestiti z razširjenim obsegom dejavnosti v postopkih ugotavljanja skladnosti vozil za katere do sredine preteklega leta nismo imeli pooblastila. Za izvajanje teh postopkov smo z zaključkom projekta prenove tehničnih pregledov in izgradnjo nove steze za tehnične preglede gospodarskih vozil zagotovili stezo z mostno tehtnico, zaradi potreb pa smo zaposlili tudi dva strokovna delavca. Zadovoljstvo uporabnikov in s tem tudi število strank je namreč zelo odvisno od časovnih rokov za izvedbo posameznih storitev na področju ugotavljanja skladnosti, ki so neposredno povezani z razpoložljivim kadrom.

Za LPP kot celoto je rezultat poslovanja v letu 2009 7.187.021 EUR izgube. Dejavnosti mestnega in primestnega potniškega prometa (prve tri mesece) sta poslovali z izgubo, dejavnosti Delavnic in Tehničnih pregledov pa z dobičkom. Subvencija MOL je znašala 6 milijonov evrov (z DDV), za medkrajevni linijski prevoz pa je bila do 31. decembra 2009 priznana normirana cena na kilometer 1,71 evra. Prizadevanja vseh slovenskih prevoznikov za povišanje kompenzacije in za znižanje prodajnih cen zaenkrat niso bila uspešna. Finančna situacija tako zagotovo ni rožnata, a vse težave iz katerih izvira, so nam že dobro znane, pa kljub temu vsako leto zagotavljamo vedno bolj kakovosten javni prevoz. Nobenega dvoma ni, da bomo, kot vselej, težave skupaj, postopoma in vztrajno obvladovali in reševali ter sčasoma uresničili našo dolgoročno željo, da javni prevoz postane najboljša izbira trajnostne mobilnosti za vsakogar.

LPP
JAVNO PODJETJE
LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o.
CELOVŠKA CESTA 160
1000 LJUBLJANA
0-3

V.d.direktorica LPP d.o.o.
Zdenka Grozde, univ.dipl.prav.

1.3 Poročilo nadzornega sveta

Nadzorni svet LPP d.o.o., na podlagi določila 282. člena Zakona o gospodarskih družbah (ZGD-1; Ur. l. RS št. 65/09), podaja Poročilo o poslovanju LPP d.o.o. v letu 2009.

Nadzorni svet LPP d.o.o. je v letu 2009 poslovanje družbe Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. nadziral v okviru pooblastil in pristojnosti, določenih z zakonskimi predpisi, Aktom o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo in Poslovnikom o delu Nadzornega sveta LPP d.o.o.

SPLOŠNI PODATKI:

V letu 2009 so bili člani Nadzornega sveta LPP d.o.o. Aleš Čerin (predsednik), Mojca Kavtičnik Ocvirk (podpredsednica), Gregor Istenič, Mario Mlakar, Stane Dervarič in Martin Ojsteršek.

Nadzorni svet LPP d.o.o. se je v letu 2009 sestal na petih rednih sejah in eni korespondenčni seji.

DELOVANJE NADZORNEGA SVETA IN OBSEG PREVERJANJA VODENJA DRUŽBE V LETU 2009:

Naloga Nadzornega sveta je nadzirati vodenje poslov družbe in odločanje o drugih zadevah v skladu s predpisi in akti družbe ter sklepi Sveta ustanoviteljev. V zvezi s svojimi pristojnostmi je Nadzorni svet v letu 2009 obravnaval pomembnejše vsebine, gradiva in akte, in sicer:

- se je seznanil z Informacijo o poslovanju LPP v letu 2008;
- je sprejel Skupno poročilo o popisu za leto 2008 in se strinjal z ugotovitvami in predlogi centralne popisne komisije;
- je sprejel Poročilo o izvajanju ukrepov na podlagi Predloga ukrepov v letu 2008 z roki in nosilci;
- je potrdil gradivo Finančni položaj LPP d.o.o.;
- je potrdil predlog Letnega poročila družbe LPP d.o.o. za leto 2008 s poročilo neodvisnega revizorja ter ga posredoval v sprejem Svetu ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v Javni Holding Ljubljana, d.o.o.;
- je potrdil, da bilančna izguba poslovnega leta 2008 v družbi LPP d.o.o. v višini 3.547.871,22 € ostane nepokrita;
- je soglašal s predlogom za prevoz učencev, dijakov in študentov z veljavno šolsko vozovnico in nalepki za mesece junij, julij in avgust 2009 za ceno ene mesečne nalepke;
- je potrdil Poročilo o poslovanju LPP za obdobje januar – marec 2009 ter ga posredoval v sprejem družbeniku;
- je sprejel Skupno poročilo o izrednem popisu sredstev na dan 31. 3. 2009 in se strinjal z ugotovitvami in predlogi centralne popisne komisije;
- se je seznanil s Poročilom o ukrepih sprejetih za odpravo ugotovljenih nepravilnosti;
- je podal pozitivno mnenje na rebalans Poslovnega načrta za leto 2009 ter ga posredoval v sprejem Svetu ustanoviteljev;
- se je seznanil s Poročilom o izvedenih aktivnosti na področju uveljavitve Odloka o organizaciji in načinu izvajanja mestnih linijskih prevozov potnikov;

- je potrdil Poročilo o poslovanju LPP za obdobje januar – junij 2009 ter ga posredoval v sprejem družbeniku;
- se je seznanil s Poročilom o izvedbi notranje revizije izvajanja dejavnosti tehničnih pregledov v družbi LPP d.o.o. v letu 2008 in predlaganimi ukrepi vodstva;
- je soglašal s predlogom, da je v času Evropskega tedna mobilnosti od 16. - 22. septembra 2009, brezplačen prevoz z vsemi avtobusi mestnega linijskega prevoza za imetnike vrednostnih kartic Urbana;
- je soglašal, da se v skladu s Kolektivno pogodbo za Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. delavcem izplača 13. plača v višini 100% mase plač izplačanih v zadnjem mesecu;
- je potrdil Poročila o poslovanju LPP za obdobje januar – september 2009 ter ga posredoval v sprejem družbeniku;
- je podal pozitivno mnenje k predlogu Poslovnega načrta LPP za leto 2010, k predlogu Sprememb investicijskega načrta 2010 in k predlogu Investicijskega načrta LPP d.o.o. za leto 2011 ter jih posredoval v sprejem Svetu ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.

V letu 2009 je bila iz družbe Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. izločena služba Primestni potniški promet ter ustanovljena nova družba BUS, d.o.o. V okviru izčlenitve službe Primestni potniški promet je Nadzorni svet podal mnenje, da je nameravana izčlenitev v skladu s pozitivno zakonodajo in je ekonomsko smotrna. Nadzorni svet LPP d.o.o. je izdelal Poročilo nadzornega sveta družbe LPP d.o.o. o pregledu nameravane izčlenitve celotne dejavnosti službe primestni potniški promet iz družbe Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o., katerega sestavni del je Delitveni načrt, vključno s prilogami, sklepi Mestne občine Ljubljana in sklepi Sveta ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o..

Osrednjo pozornost delovanja je Nadzorni svet usmerjal v učinkovitost poslovanja družbe, ki se kaže v zadovoljstvu z opravljanjem javne službe in zaposlenih, kot tudi v gospodarnost, ki se kaže v obvladovanju stroškov.

MNENJE O LETNEM POROČILU TER PREDLOG USTANOVITELJU:

Vodstvo družbe je Nadzornemu svetu LPP d.o.o. dne 6.5.2010 predložilo revidirano Letno poročilo LPP d.o.o. za leto 2009. Revidiranje Letnega poročila LPP d.o.o. za leto 2009 je opravila revizijska družba KPMG Slovenija, podjetje za revidiranje, d.o.o., ki je dne 30.4.2010 izdala pozitivno mnenje k Letnemu poročilu LPP d.o.o. za leto 2009.

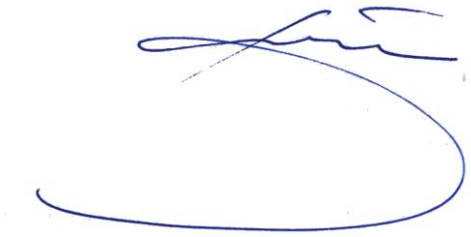
Nadzorni svet LPP d.o.o. je na podlagi aktivnosti in podrobne preveritve ugotovil, da je Letno poročilo LPP d.o.o. za leto 2009, ki ga je pripravilo vodstvo in preveril revizor, sestavljeno jasno in pregledno ter izkazuje resničen in pošten prikaz finančnega položaja in poslovnega izida družbe. Nadzorni svet je pregledal in potrdil tudi poročilo revizorja.

Skladno z navedenimi ugotovitvami Nadzorni svet LPP d.o.o. nima pripomb k pozitivnemu mnenju pooblaščene revizijske družbe KPMG Slovenija, podjetje za revidiranje, d.o.o., ki ugotavlja, da so računovodski izkazi resnična in poštena slika finančnega stanja Javnega podjetja Ljubljanski potniški promet, d.o.o., na dan 31. 12. 2009, poslovnega izida in finančnega izida njegovega poslovanja ter gibanja kapitala v tedaj končanem letu v skladu s

slovenskimi računovodskimi standardi ter da je poslovno poročilo skladno z revidiranimi računovodskimi izkazi.

Na podlagi navedenega Nadzorni svet LPP d.o.o. potrjuje predlog Letnega poročila družbe za leto 2009. Nadzorni svet LPP d.o.o. predlog Letnega poročila družbe LPP d.o.o. za leto 2009 posreduje v sprejem Svetu ustanoviteljev.

Predsednik nadzornega sveta LPP d.o.o.
Aleš Čerin



2 POSLOVNO POROČILO

2.1 Gospodarska gibanja v državi

Leto 2009 je po prvih ocenah zaznamoval visok, 7,8 odstotni realni padec bruto domačega proizvoda (BDP), najvišji po letu 1992, ko je bilo znižanje BDP 8,9 odstotno. V zadnjem četrtletju 2009 se je BDP glede na tretje četrtletje realno povečal za 0,1 odstotka, predvsem zaradi večjega izvoznega povpraševanja v državah Evropske unije.

V 2009 so bile negativne stopnje dosežene v vseh glavnih kategorijah domačega proizvoda, izjema je bilo trošenje države. Padec investicij je bil v Sloveniji lani izrazitejši kot v povprečju v državah EU.

Cene posameznih surovin na svetovnih trgih so se v kriznem letu 2009 znižale, najbolj cene energentov. Energija se je pocenila kar za 37 odstotkov (približno enako tudi nafta, plin za nekaj manj), cenili pa so se tudi ne-energenti, vendar v povprečju le za petino. Po nizkih cenah doseženih lani v prvem polletju, se je surova nafta v drugem delu leta 2009 znova podražila. V povprečju je bila v letu 2009 cena za sodček (cene za nafto Brent) 61,86 dolarja, kar je bilo za 36,6 odstotka manj kot v letu 2008.

Inflacija se je v letu 2009 zaradi nižje gospodarske aktivnosti zniževala, tudi v Sloveniji, čeprav je bila med državami evro območja dosežena inflacija v Sloveniji med najvišjimi. Po ocenah Eurostata je bila inflacija decembra 2009 na medletni ravni v evro območju 0,9 odstotna, v državah EU pa 1,5 odstotna. Inflacija je merjena s harmoniziranim (HICP), to je s primerljivim evropskim indeksom, je v Sloveniji ta čas znašala 2,1 odstotka.

V letu 2009 so na gibanje cen v Sloveniji vplivali predvsem šibka gospodarska aktivnost, cene surovin v svetu, predvsem nafte in hrane. V povprečju so se cene dvignile bolj kot v drugih državah EU tudi zaradi višje rasti reguliranih cen (dvig trošarin). Povprečna letna inflacija, merjena z rastjo cen življenjskih potrebščin v povprečju dvanajstih mesecev je v letu 2009 glede na leto 2008 znašala 0,9 odstotka. Ob koncu leta 2009 (december 2009 glede na december 2008) je bila medletna inflacija 1,8 odstotna.

V letu 2009 je bila rast cen komunalnih storitev v Sloveniji najvišja v celotnem evrskem območju. V celotnem evrskem območju so se lani po podatkih Eurostat cene komunalnih storitev povišale za 3,2 odstotka, najbolj pri nas celo za 7,2 odstotka. Na skupno rast cen komunalnih storitev pri nas so najbolj vplivale višje cene oskrbe z vodo, ki so se povišale povprečno za 27,1 odstotka, spremembe cen odvoza smeti in kanalščine pa so bile zanemarljive. Na možnost hitrega poviševanja cen komunalnih storitev UMAR opozarjal že ob sprejetju Uredbe o prenehanju veljavnosti Uredbe o oblikovanju cen komunalnih storitev julija lani, ko je vlada obravnavanje in potrjevanje predlogov sprememb cen komunalnih storitev prenesla v pristojnost lokalnih skupnosti.

Šibka gospodarska aktivnost v ZDA v letu 2009 se je odrazila na slabljenju dolarja do evra od marca pa vse do novembra, ko je bil 1 evro vreden 1,491 dolarja. To je bilo nad doseženo ravnijo, ki jo je evro v povprečju dosegel v letu 2008 (1,47 dolarja). V vsem letu 2009 je bil evro vreden v povprečju 1,3933 dolarja. Dolar se je do evra glede na leto 2008 okrepil za 5,5 odstotka.

Tudi v letu 2009 se je nadaljeval trend zniževanja EURIBOR-a, v decembru je 3 mesečni EURIBOR dosegel raven, 0,71 odstotka. Prav tako se je zniževal TOM, kar je bila posledica nizke inflacije. Tudi zakonska zamudna obrestna mera, ki je izračunana kot ključna obrestna mera ECB povečana za 8 odstotnih točk ostaja na ravni 9 odstotkov.

Na trgu dela je v letu 2009 prišlo do korenitih sprememb. Število registriranih brezposelnih se je v letu 2009 v trendu drastično zviševalo. V vsem letu je bilo registriranih za 36,6 odstotkov več brezposelnih kot v letu 2008. Število delovnih aktivnih prebivalcev v Sloveniji je v letu 2009 v povprečju doseglo 858.171 oseb, kar je bilo za 2,4 odstotka manj kot v letu 2008. Med letom se je kriza na trgu dela še poglabljala in tako je bilo decembra 2009 delovno aktivnih glede na december 2008 za 4 odstotke manj. Povprečna bruto plača v letu 2009 glede na leto 2008 je bila nominalno za 3,4 odstotka višja (v letu 2008 za 8,6 odstotka višja). Ob tem pa je bilo povečanje povprečne bruto plače v letu 2009 in 2008 realno enako, 2,5-odstotno, zaradi učinka nižje inflacije v letu 2009. Povprečna bruto plača v Sloveniji je bila v letu 2009 1.438,96 EUR, povprečna neto plača pa 930,00 EUR.

2.2 Uresničevanje načrtovanih ciljev in nalog

Pri izdelavi nove strategije LPP smo v letu 2009 kot ključni cilj postavili takšno zasnovo razvoja in upravljanja mestnega in primestnega prometa ter z njima povezanih dejavnosti, ki bi v največji možni meri in na najbolj učinkovit način podprla realizacijo usmeritev prometne politike na državni in lokalni ravni. Pri tem smo **kot osnovni srednjeročni cilj LPP-ja definirali povečanje uporabe tako javnih prevoznih sredstev kot tudi drugih storitev, ki jih na trgu nudimo.**

Strategijo smo pripravljali v letu 2008, vendar je nismo definirali v celoti, odprta so ostala področja podrobnejše opredelitve vsebine projektov, definiranje kazalnikov ter njihovih ciljnih vrednosti. Delo v zvezi s strategijo smo prekinili, glede na to, da ni bila potrjena na organih JHL. V septembru 2009 smo pripravili prenovljeno različico, ki bo v kratkem obravnavana. Začele so se tudi aktivnosti v zvezi z reorganizacijo JHL in oblikovanjem strateškega holdinga. V mesecu avgustu je bila registrirana nova družba BUS, kar bo morda vplivalo na ponovni razmislek o posameznih elementih strategije razvoja LPP.

V nadaljevanju so naštete aktivnosti in naloge, ki smo jih v tem obdobju izvajali v okviru postavljenih strateških ciljev. Ker novi kazalniki niso opredeljeni, smo uporabili kazalnike, ki smo jih uporabljali v preteklih letih.
Za dosego tega osnovnega srednjeročnega cilja smo na štirih vplivnih področjih prepoznali in oblikovali **štiri strateške cilje:**

- visoka osveščenost in odlična informiranost uporabnikov,
- vrhunska kvaliteta storitev, ki vključuje tudi visoko varnost in ekološko sprejemljivost,
- visoka prioriteta in višji standard javnega prevoza,
- sprejemljiva cena javnega prevoza za uporabnika.

Pri tem smo kot **ključne vire** definirali:
- zagotavljanje novih, posodobljenih in integriranih storitev,
- posodabljanje voznega parka,
- izboljševanje učinkovite rabe obstoječih in novih tehnologij.

Za zagotovitev navedenih virov so potrebni sledeči **pogoji**:
1. povečevanje vpliva na prometno in cenovno politiko v MOL in LUR,

2. izgradnja nove kulture medsebojnega sodelovanja v in izven LPP,
3. zagotavljanje kadrov in razvoj ključnih znanj.

A1: Zagotavljanje kadrov in razvijanje ključnih znanj

V letu 2009 smo se udeleževali različnih usposabljanj in s tem razvijali ključna znanja. Iz sektorja Delavnic se je usposabljanj udeležilo 142 zaposlenih, iz sektorja Promet 615, sektorja Tehnični pregledi 60 in strokovnih služb, vodstva in sveta delavcev 93. Skupaj se je usposabljalo 910 delavcev, za kar je bilo porabljenih 9.887 ur.

A2: Graditev nove kulture medsebojnega sodelovanja:

Med različnimi usposabljanji, ki smo se jih udeležili zaposleni v letu 2009, je bil tudi seminar »Obvladovanje konfliktov in stresa na delovnem mestu«. Udeležilo se ga je 12 vodilnih sodelavcev sektorja Delavnice in 11 zaposlenih iz prometne operative, dnevne nege in TIV. Takšen seminar smo letos izvajali drugič in je bil po mnenju velike večine udeležencev zelo koristen, tako da smo se odločili, da ga bomo ob manjših spremembah ponavljali tudi v prihodnjih letih.

A4: Povečevanje vpliva na prometno in cenovno politiko v MOL in LUR

Sodelovali smo pri zaključku mednarodnega projekta Civitas Mobilis, ter se aktivno vključili v nov projekt Civitas Elan. Pri tem sodelujemo tako s strokovno javnostjo (Fakulteta za strojništvo v Ljubljani, Inštitut Jožef Štefan) kot tudi z vodji področij na MOL-u. Istočasno gradimo strokovno kompetenco LPP-ja in sodelujemo pri oblikovanju ugodnejših pogojev za razvoj mestnega potniškega prometa. V sodelovanju z OGDP smo pripravljali Odlok o izvajanju mestnega potniškega prometa, ki je sprejet in sodelovali z LUR-om v okviru prometne študije, ki jo izvaja Omega consult d.o.o..

A5: Posodabljanje voznega parka

Pripravili smo razpisno dokumentacijo za nabavo 29 zgibnih, 5 enojnih in 5 midi novih avtobusov. Javno naročilo je bilo v mesecu maju objavljeno na portalu javnih naročil, najugodnejši ponudnik je bil izbran v začetku julija. 5 avtobusov smo dobili konec leta 2009, 29 avtobusov do konca marca 2010, 5 avtobusov pa bo v kratkem še prispelo . Na avtobusih, ki smo jih sami opremili s klima napravami smo dogradili inštalacijo, ki omogoča hlajenje vozniškega prostora.

A6-1: Izboljšanje učinkovite rabe obstoječih in novih tehnologij v sektorju PROMET

Sistem Telargo se stalno nadgrajuje predvsem na segmentu zanesljivosti delovanja. V letu 2009 smo v okviru uvajanja novega plačilnega sistema izvedli tudi določene izboljšave na sistemu Telargo, ki ponuja voznikom podatke o prihodu na postajališče in intervale med avtobusi na sami liniji.

A6-2: Izboljšanje učinkovite rabe obstoječih in novih tehnologij v sektorju DELAVNICE

Posodobili smo dostopnost do informacijskih sistemov glavnih dobaviteljev avtobusov (MAN in Mercedes Benz) v Delavnicah, tako da lahko diagnostiki, mehaniki in električarji neposredno s svojih osebnih računalnikov pridejo do želenih tehničnih informacij oz. navodil za popravilo avtobusov teh dveh vodilnih blagovnih znamk avtobusov v našem voznem parku. Z dnevnim optimalnim obsegom vzdrževalni del in popravil avtobusov skrbimo za najboljšo izkoriščenost tako prostorskih kot tudi človeških kapacitet sektorja. Z dnevnim optimiranjem vzdrževalni del in popravil avtobusov skrbimo za najboljšo izkoriščenost tako prostorskih kot tudi človeških kapacitet sektorja. Ob zaznanem padcu storitev pregledov

tahografov za zunanje stranke smo za naše največje stranke uvedli dodatne ugodnosti, katerih velikost je odvisna od števila obiskov (prometa) v naši delavnici za tahografe. V juliju smo še dodatno znižali cene storitev za preglede in kontrole tahografov za 10%. Ta ukrep se je izkazal za uspešnega, saj smo v zadnjih štirih mesecih leta 2009 beležili praktično identično realizacijo kot v enakem obdobju leta 2008.

A6-3: Izboljšanje učinkovite rabe obstoječih in novih tehnologij v sektorju TEHNIČNI PREGLEDI

Posodobljena tehnološka oprema in nabavljene nove naprave omogočajo bolj učinkovito delo oz. izvajanje postopkov. Posodobljeni so bili dvižni valji v sklopu naprave za kontrolo zavor, podaljšan je kanal, ki omogoča namestitev senzorjev za merjenje tlaka v zavornem sistemu, vgrajena je elektronska mostna tehtnica za tehtanje vozil na stezi, ki omogoča tehtanje v postopkih ugotavljanja skladnosti. Nabavljena je naprava za merjenje propustnosti folij na steklih.

U-6-1: Nove, posodobljene in integrirane storitve za sektor PROMET

Aktivno smo sodelovali pri projektu uvajanja enotne mestne kartice Urbana, ki je nadomestila obstoječi plačilni sistem. V mesecu aprilu smo končali z montažo validatorjev na vsa vozila službe MPP in pričeli s testnim obdobjem, ki je bilo razdeljeno na dve fazi. Samo testiranje je potekalo brez večjih zapletov, kljub temu pa smo beležili večje število težav na validatorjih v avtobusih, pri izdaji vozovnic in Urbanomatih, kot smo pričakovali. Zaradi težav se je testno obdobje podaljšalo do 15. 9. 2009. Poleg tega smo začetku zamenjali samo šolske mesečne vozovnice, rok za zamenjavo ostalih vozovnic pa je bil podaljšan do konca leta 2009.

U-6-2: Nove, posodobljene in integrirane storitve za sektor DELAVNICE

Med nove in integrirane storitve sektorja delavnice uvrščamo presnemavanje podatkov iz kartic voznikov in digitalnih tahografov, hitre servise gospodarskih vozil in skupen nastop pri opravljanju storitev pregledov s sektorjem Tehnični pregledi. Postopek elektronskega naročanja ni zaživel, saj prevozniki še vedno v veliki večini pri naročanju storitev uporabljajo telefon, ki omogoča takojšnjo komunikacijo v obe smeri.

U-6-3: Nove, posodobljene in integrirane storitve za sektor TEHNIČNI PREGLEDI

Z razširitvijo akreditacije in pridobitvijo pooblastila smo obseg dejavnosti na področju postopkov ugotavljanja skladnosti vozil razširili tudi na naslednje kategorije vozil, za katere strankam do sredine preteklega leta nismo mogli omogočiti opravljanja teh storitev:

- vozila kategorij M2, M3 (avtobusi),
- vozila kategorij N2, N3 (tovorna vozila z največjo dovoljeno maso nad 3,5t),
- vozila kategorij O3, O4 (priklopna vozila z največjo dovoljeno maso nad 3,5t),
- vozila kategorij L (motorna kolesa, trikolesa in štirikolesa).

Pri izvajanju postopkov skušamo povečati uporabo integriranih storitev, tako da stranka najprej opravi postopek identifikacije in ocene tehničnega stanja ter nato še tehnični pregled in registracijo. Zaradi povpraševanja in zahtev odjemalcev smo pogostost pregledov vozil na terenu povečali in jih za vozila kategorij M2, M3 (avtobusi), N2, N3 (tovorna vozila z največjo dovoljeno maso nad 3,5t), vozila kategorij O3, O4 (priklopna vozila z največjo dovoljeno maso nad 3,5t) ter traktorje opravljamo tudi posamično na področju cele Slovenije. Nabavili smo kombinirano vozilo za izvajanje tehničnih pregledov na terenu.

U5: Prioriteta in višji standard javnega prevoza

Za zagotovitev ustreznega standarda javnega prevoza je bil pripravljen in 17.7.2009 tudi sprejet nov »Odlok o organizaciji in načinu izvajanja mestnih linijskih prevozov potnikov«. Sodelujemo v projektu Civitas Elan, ki je podrobneje opisan v nadaljevanju in tudi prispeva k

večji prioriteti in kakovosti javnega prevoza. Sodelovali smo tudi z LUR-om v okviru prometne študije, ki jo izvaja Omega consult d.o.o.. K izboljšanju standarda javnega prevoza bo prispevala tudi kartica Urbana. Na postajališču Konzorcij je bil v času Evropskega tedna mobilnosti postavljen testni prikazovalnik.

U4-1: Višja kvaliteta, varnost in okolju prijazne storitve v sektorju PROMET

Z rednim in vestnim vzdrževanjem avtobusov poskušamo zagotoviti nemoten izvoz avtobusov in pravočasnost odhodov s postajališč. Pri organizaciji prireditev skušamo potnikom zagotoviti čim bolj nemoten prevoz, za kar se sproti dogovarjamo s policijo in obveščamo potnike o obvozih na spletni strani in obvestili na postajališčih. Z rednim spremljanjem pohval in pritožb naših uporabnikov poskušamo odpraviti probleme v prevozih, seveda tiste, ki so v naši pristojnosti. V mesecu februarju smo na desetih avtobusih MPP znamke MAN vgradili modul s katerim naj bi privarčevali na porabi goriva, testno obdobje je potekalo šest mesecev. Rezultati so bili spodbudni pri petih avtobusih, pri drugih petih pa primerjava z lanskim letom kaže na povečano porabo. Naš sklep je, da modul proizvajalca Steinbauer ne prinese bistvenih prihrankov goriva. Testiranje bomo še nadaljevali, vendar samo na teh desetih avtobusih. V gorivo smo dodali aditiv proizvajalca Liqui Moly, s katerim izboljšamo kakovost goriva, s tem zmanjšamo porabo goriva in za približno za 3%, izboljšamo izpuste plinov. V motorno olje smo prav tako dodali aditiv istega proizvajalca s katerim se ustvarijo obloge v cilindrih, kar povzroča manjša trenja v motorju in tako podaljšuje življenjsko dobo motorja. Na obeh testnih avtobusih tudi tedensko kontroliramo pritiske v pnevmatikah za končno poročilo o porabljenem gorivu. S testom smo zaključili, ker aditivi ne dajejo obljubljenih rezultatov. V mesecu aprilu smo v dva avtobusa znamke Mercedes-Benz 0405 GN in MAN NG-312 vgradili čistilce goriva, olja in zraka proizvajalca Hengst. Čistilci naj bi pripomogli k zmanjšanju porabe motornega olja. Testiranje še poteka. Na 79 avtobusih smo vgradili pregradne drogove pri vstopnih vratih zaradi boljšega pregleda na desno vzvratno ogledalo, obenem pa smo potnike odmaknili z nevarnega dela avtobusa.

U4-2: Višja kvaliteta, varnost in okolju prijazne storitve v sektorju DELAVNICE

Z vestnim delom in spoštovanjem dogovorjenih rokov popravil postavljamo temelje za zadovoljstvo naših uporabnikov. Ob nekoliko povečanih težavah pri nekaterih vrstah popravil smo vzroke skrbno analizirali in sprejeli ukrepe, ki nam bodo omogočili nabavo kvalitetnejšega materiala navkljub nekoliko višji ceni. Zavedamo se naše odgovornosti do okolja, zato smo v predlog rebalansa poslovnega načrta za leto 2009 vključili ureditev izpustnih jaškov v karoserijski delavnici in njihovo povezavo na nove lovilce olj (realizacija v letu 2010). Glede na ugotovitve monitoringa odpadnih voda v lanskem letu in zabeleženo nekoliko povišano koncentracijo Aox-ov, smo raziskali in ugotovili najverjetnejši vzrok za občasno onesnaževanje, s spremembo tehnologije in uporabo novih tehnoloških tekočin pa poskušamo odpraviti vzrok občasnega onesnaženja v preteklosti.

U4-3: Višja kvaliteta, varnost in okolju prijazne storitve v sektorju TEHNIČNI PREGLEDI

Z zaključkom projekta »Prenova objekta tehničnih pregledov« konec preteklega leta so bili posodobljeni poslovni prostori, zlasti tehnološki del objekta, in urejena zunanjost ter okolica objekta. Tehnološki del objekta je po prenovi svetel, izoliran in ustrezno prezračevan, tako da so poslovni prostori v celoti sodobnejši in odjemalcem bolj prijazni. Pri tem smo upoštevali tudi vidik ravnanja z okoljem kot tudi vidik varnosti in zdravja pri delu. Vgrajena je sodobna tehnološka oprema, ki zagotavlja pogoje za varnost in zdravje pri delu ter v največji možni meri zmanjšuje negativne vplive na okolje, vse odpadne vode v objektu in na parkirišču pa so speljane preko lovilcev olj. Veliko težavo predstavlja informiranje strank pred izvedbo storitve, zlasti posredovanje informacij po telefonu in prek elektronskih medijev, saj se

pričakovanja in zahteve stalno povečujejo. Zaradi odziva na klic v primeru zasedenosti informatorja in vhodne selekcije klicev glede na vsebino je sicer predvidena vključitev samodejnega telefonskega odzivnika, ki pa še ni bila realizirana. V zvezi s posredovanjem informacij prek elektronskih medijev pa bi bilo potrebno zagotoviti ustrezno informacijsko podporo na način, da se vse zahteve za informacije zbirajo na enem mestu in se po posredovanju odgovora s strani ene od oseb, vključenih v sistem, posamezna zahteva ustrezno zaključi kot rešena. S stalnim prizadevanjem za odpravo zastojev v postopkih se povprečni čas za izvedbo postopka posamične odobritve predelave, ki je časovno najdaljši, postopoma skrajšuje, kar prispeva k večjemu zadovoljstvu odjemalcev. Reklamacije strank se takoj in hitro rešujejo. Izboljšanje odnosa zaposlenih do odjemalcev storitev pa nameravamo doseči z dodatnim usposabljanjem na tem področju.

U3: Visoka osveščenost in odlična informiranost uporabnikov

Uporabnike sproti informiramo na naši spletni strani in s pojavljanjem v različnih medijih, kjer obveščamo o vseh možnih dogajanjih v družbi. Mediji kjer smo se pojavljali v letu 2009: Revija Ljubljana, Žurnal 24, Delo, Mladina, Večer, Mag, Finance, Dnevnik, Urban, Radio Ekspres, Radio Zeleni val, Radio Aktual, Val 202, Radio Antena, Radio 1, Radio Študent, Kanal A – Preverjeno, Tv Medvode. 3. marca smo pripravili tudi predstavitev nove kartice Urbana in njenega delovanja. Natisnili smo zloženki URBANA in Navodila za uporabo novega plačilnega sistema na mestnih avtobusih. Predstavili smo hibridne avtobuse v okviru projekta CIVITAS ELAN in sicer sta v juniju potekali dve predstavitvi hibridnih avtobusov. Proizvajalca Van Hool smo predstavili na lokaciji družbe dne 12. junija in organizirali predstavitev avtobusov proizvajalca Solaris v sodelovanju z MOL dne 16. junija na Krekovem trgu in v Mestni hiši. Uvedba linije 19 B je vključevala obveščanje potnikov in medijev ter koordinacijo z občino Brezovica ter protokolom MOL. V avtobuse smo začeli nameščati sisteme za multimedijsko oglaševanje in informiranje za notranje oglaševanje. Na sistemu GEM smo pričeli obveščati z manjšimi novicami o Urbani. Sodelovali smo v ETM (evropski teden mobilnosti) v času od 16.9. do 22.9.2009. Svetovanja za nakup Urbane so potekala v mesecu novembru in decembru na Bavarskem dvoru, vsak teden ob sobotah po nekaj ur. Namenjena so bila starejšim potnikom, ki bi lahko imeli strah pred zamenjavo stare mesečne vozovnice z Urbano. 14. ljubljanski maraton v Ljubljani je prireditev, ki je zahtevala veliko obvozov, zato je bilo še posebej pomembno, da so bili potniki o tem primerno obveščeni tako na spletni strani, kot tudi na radiu in v ostalih medijih. Povezava z radii je bila tudi tokrat brezhibna.

U2: Sprejemljiva cena

Cena prevoza ostaja nespremenjena že od leta 2007. Z uvedbo novega plačilnega sistema se je realna cena še znižala zaradi možnosti prestopanja v 90 minutah brez dodatnega plačila oz. za ceno 0,80 €, tako da se je prihodek znižal ob hkratnem povišanju stroškov. Dodatna potrebna finančna sredstva pa niso zagotovljena.

U1:Povečana uporaba javnih prevoznih sredstev in ostalih storitev LPP

To je dolgoročni strateški cilj, ki v tako kratkem obdobju še ne more biti realiziran. Izvajamo sicer vse načrtovane aktivnosti, ki vplivajo na uporabo javnih prevoznih sredstev, vendar je potrebno sprejeti tudi druge ukrepe, ki niso v pristojnosti družbe, predvsem je potrebno zagotoviti površine, ki bi bile rezervirane samo za javna prevozna sredstva in zmanjšati število ostalih motornih vozil v mestu ter s tem povečati hitrost potovanja. Vzorčno je predviden tak koridor (zglednega javnega prometa) v okviru projekta Civitas Elan.

2.3 Zadovoljstvo uporabnikov

2.3.1 PANEL

Cilj raziskave je zajemanje in spremljanje spremembe v odnosu posameznih gospodinjstev do preučevanih podjetij. Cilj je tudi pridobiti podatke, ki omogočajo poglobljeno analizo trenutnega odnosa posameznikov do javnega Holdinga in preučevanih podjetij ter analizo sprememb in vzrokov za spremembe mnenj posameznikov. Prav tako pa predstavlja tudi preverjanje in analiziranje mnenj anketirancev o posameznih načrtovanih spremembah v okviru storitev, ki jih le-ta v svojem delovanju izvajajo. Tovrstni podatki so del informacij za podporo odločanja vodstva posameznih podjetij.

V letošnjem merjenju **pomlad 2009** smo zajeli informacije o naslednjih področjih:
- Ugled družbe,
- poznavanje družbe,
- zadovoljstvo s storitvami,
- zadovoljstvo s cenami storitev,
- pomembnost posameznih dejavnikov, ki se nanašajo na storitve, ki jih opravlja javno podjetje in zadovoljstvo z njihovim izpolnjevanjem s strani družbe,
- opredelitev razlogov za pritožbe nad delovanjem družbe.

V merjenju pomlad 2009 je poznavanje družbe LPP v primerjavi s predhodnim merjenjem nekoliko višja in sicer 3,54. Tudi pri ugledu je opaziti manjši skok ocene ugleda. Vprašani so ocenili ugled s povprečno oceno 3,61. Povprečna ocena zadovoljstva s storitvami družbe LPP je prav tako višja in sicer 3,87, kar je tudi najboljša ocena v dosedanjih merjenjih. Zadovoljstvo z razmerjem med ceno in kakovostjo se je zopet dvignilo nad polovico in sicer na 53,1%. Odstotek tistih, ki menijo, da obstajajo razlogi za pritožbo nad delovanjem družbe LPP, je v tokratnem merjenju 20,3%. Za vprašane so zelo pomembne vse dejavnosti, najpomembnejše pa so ustrezna spoštljivost voznikov in varna vožnja. Kar zadeva zadovoljstvo, so vprašani še najbolj zadovoljni z enostavnostjo nakupa vozovnic ter urejenostjo voznikov.

V merjenju **poletje 2009** smo zajeli informacije o naslednjih področjih:
- Poznavanje družbe,
- zadovoljstvo s storitvami,
- akcijah na avtobusih,
- varnosti na avtobusih,
- sistemu vstopanja,
- peš conah in povezavi z javnim prometom.

Poznavanje družbe LPP lahko ocenimo kot dobro. Povprečna ocena poznavanja je 3,12. Družba v večji meri pozna mlajša populacija (20-30 let). Zadovoljstvo z družbo LPP je v primerjavi z merjenjem pomlad 2009 ostalo nespremenjeno. Povprečna ocena zadovoljstva je 3,87. Najbolj je k višji oceni pripomogel odstotek tistih, ki so z družbo LPP zelo zadovoljni ali zadovoljni. S storitvami družbe LPP so najbolj zadovoljni mlajši vprašani. Ilustriranih poljudnih vprašanj na avtobusih je opazila dobra tretjina vprašanih (36,6%). Odstotek tistih, ki so se o ilustriranih vprašanjih s kom pogovorili je le 10,6%. Otroci so bili na ilustrirana vprašanja na avtobusih LPP-ja opozorjeni le v manjšem deležu, saj jih je na njih opozorilo le 7,1%. Ilustrirana vprašanja so vprašanim všeč oziroma zelo všeč. Občani mestne občine

Ljubljana si želijo več takšnih akcij. Opremljenost avtobusov s kamerami daje večji občutek varnosti kar 60,7% vprašanim. Več kot polovica vprašanih je že doživela ali bila priča neljubim dogodkom na avtobusih LPP-ja. 65,6% vprašanih se počuti varne pri vstopu in izstopu iz avtobusa. Vprašani so s trenutnim sistemom vstopanja in izstopanja z avtobusa zadovoljni, s predlaganim vstopom tudi pri zadnjih vratih in izstopom na srednjih, se ne strinja 59% vprašanih. Večina (76,6%) jih meni, da je povezava z javnim prometom v coni za pešce potrebna.

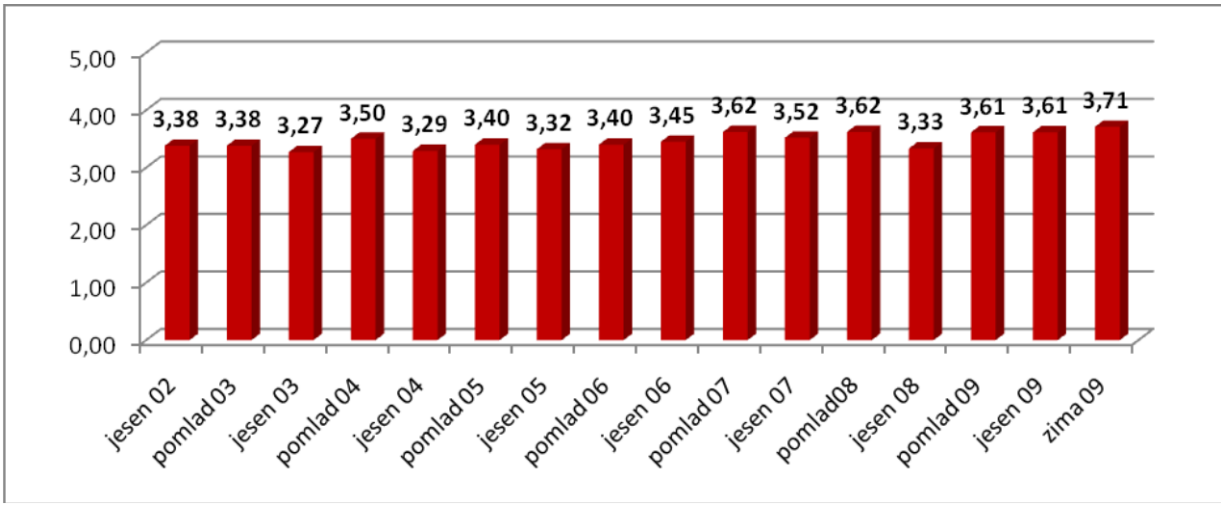
V merjenju **jesen 2009** smo pridobili informacije o:
- Poznavanju družbe,
- ugledu družbe,
- zadovoljstvu s storitvami,
- razmerju med ceno in kakovostjo storitve,
- razlogih za pritožbo na delovanje LPP, pomembnih in nepomembnih dejavniki delovanja LPP,
- dostopnosti informacij o LPP, načinih pridobivanja informacij in medijih,
- načinih potovanj v mesto, parkiranju in razlogih za neuporabo javnega prevoza.

Poznavanje družbe LPP je v primerjavi s predhodnim merjenjem nekoliko nižja in sicer je 3,07, ocena ugleda pa ostaja nespremenjena (3,61). Povprečna ocena zadovoljstva s storitvami družbe LPP je prav tako visoka in sicer je 3,86. Predpostavljamo lahko, da se zadovoljstvo uporabnikov LPP-ja stopnjuje. Zadovoljstvo z razmerjem med ceno in kakovostjo se je zopet dvignilo nad polovico. Odstotek tistih, ki menijo, da obstajajo razlogi za pritožbo nad delovanjem družbe LPP, je v tokratnem merjenju 23,6%. Za vprašane so, zelo pomembne vse dejavnosti, najpomembnejše pa so: točnost prevoza (držanje voznih redov), ustrezno obveščanje o spremembah voznih redov in prog (obvozi) in varna vožnja. Kar zadeva zadovoljstvo, pa so vprašani še najbolj zadovoljni s hitrostjo prevoza, urejenostjo voznikov in udobnostjo avtobusov. 69% vprašanih meni, da so dobro obveščeni o storitvah družbe LPP. Potniki informacije dobivajo predvsem preko interneta ter tiskanih medijev. Avtobus je največkrat omenjen kot prevozno sredstvo v mestu. Avtobus uporablja 39,3% vprašanih. V večini ga uporabljajo, ker se tako izognejo parkiranju oziroma jim je to edino prevozno sredstvo. Med tistimi, ki pa se v mesto odpravijo z avtomobilom, jih 75,6% vprašanih parkira na plačljivih mestih. Le ti menijo, da je počasnost javnega prometa tisti razlog zaradi katerega se ne odločajo za vožnjo z avtobusi.

V merjenju **zima 2009** so pridobivali informacije o:
- Poznavanju delovanja družbe,
- zadovoljstvu s storitvami,
- načinu potovanj v mestu,
- uporabi in ne uporabi javnega prevoza,
- ustreznosti cene prevoza in o plačilu več za višji standard,
- pogostosti avtobusov in dejavnikih za uporabo javnega prevoza,
- kartici Urbana, ali jo sploh uporabljajo, kje jo uporabniki kupujejo, napolnijo in dostopnosti prodajnih mest.

Poznavanje delovanja družbe LPP lahko ocenimo kot dobro, saj 40,5% vprašanih, družba pozna dobro oz. zelo dobro. Povprečna ocena zadovoljstva s storitvami družbe LPP je nekoliko višja kot pri merjenju jesen 2009 in sicer 3,71.

Gibanje ocene zadovoljstva v zadnjih letih:



40,7% vprašanih večino potovanj v mestu naredi z mestnim avtobusom. Vprašani so za ne uporabo avtobusa največkrat navedli, da najraje uporabljajo kolo, oziroma hodijo peš (47,1%). Izogibanje parkiranju, je najpogostejši razlog, zakaj vprašani uporabljajo javni prevoz. Večina, 63% jih je menja, da je trenutna cena prevoza ustrezna. Kar 35,9% je takšnih, ki so pripravljeni plačati višjo ceno storitev za višjo kakovost. S pogostnostjo avtobusov je zadovoljna dobra polovica vprašanih (52,9%). Najpomembnejša dejavnika, da bi začeli uporabljati javni prevoz, sta po mnenju vprašanih pogostost voženj ter omrežje avtobusnih linij. Kartico Urbana uporablja kar 64,1% vprašanih. Največ kartic Urbana je bilo prodanih na blagajnah LPP-ja (56,8%). Kartico Urbana vprašani največkrat napolnijo v kioskih (39,6%). Dostopnost prodajnih mest kartice Urbana je po mnenju vprašanih ustrezna. Takega mnenja je kar 80,1% vprašanih.

2.3.2 Anketa med potniki in nepotniki v okviru ETM

V okviru Evropskega tedna mobilnosti je potekala javno mnenjska raziskava o uporabi mestnih avtobusov, zadovoljstvu s storitvami LPP, kartici Urbana ter zavedanju o pomenu Evropskega tedna mobilnosti. Anketiranje je potekalo na terenu in po telefonu. V okviru telefonskega anketiranja, ki je potekalo vse dni Evropskega tedna mobilnosti, je sodelovalo 420 vprašanih. Terensko anketiranje je potekalo vse dni v bližini LPP-jeve info točke, poleg tega pa še od 17. do 19. septembra 2009 na nekaterih najbolj frekventnih točkah v mestu. V okviru terenskega anketiranja je v raziskavi sodelovalo 280 vprašanih.

59% vseh vprašanih je uporabnikov javnega prometa v Ljubljani, med njimi je več žensk (63%). Stari so od 15 do 24 let.

41% vseh vprašanih je neuporabnikov. Med njimi je več moških (45%), stari med 35 do 44 let. Javnega prometa ne uporabljajo, ker so z avtom hitrejši (40%), velika večina se vozi z avtom (64%), večina jih pozna nov plačilni sistem (79%), večinoma ne poznajo cen potniškega prometa.

Dve tretjini (64%) vprašanih že uporablja URBANO. Tri četrtine jih je z novim plačilnim sistemom zadovoljnih (76%). Terminsko Urbano uporablja (60%), sledi ji šolska mesečna Urbana (54%), uporabniki upokojenske (27%) in splošne mesečne Urbane (18%).
Prednosti:

- Enostavnost uporabe na avtobusu,
- ni potrebe po kupovanju žetonov,
- trpežnost/trajnost,
- priročnost/estetika,
- modernizacija,
- cenovni vidik/prenosljivost (ker je prenosljiva, ker je cenovno ugodna, ker so cene ostale nespremenjene, lahko napolni kolikor sama želi, lažje prenosljiva).

Pomanjkljivosti:

- Zapletenost polnjenja na Urbanomatu,
- težavnost uporabe,
- premajhni napisi na validatorjih.

POTNIKI:
Mestni potniški promet na območju Mestne občine Ljubljana uporablja vsaj enkrat mesečno dobra polovica prebivalcev (59%) starejših od 15 let. Podatki kažejo, da skoraj vsi gledajo televizijo (uporabniki javnega prevoza 97%), sledi prebiranje časopisov (uporabniki javnega prevoza 90%), na zadnjem mestu je poslušanje radia. Med vsemi vprašanimi jih kar 44% uporablja internet večkrat dnevno, skoraj vsak dan 12%, nekajkrat tedensko 5%. Tistih, ki interneta nikoli ne uporabljajo je tretjina (36%). Večina uporabnikov javnega prevoza (84%) uporablja tudi druga prevozna sredstva, in sicer vsaj nekajkrat na mesec. Le 16% jih poleg javnega prevoza ne uporablja drugih. Večina uporabnikov mestnega potniškega prometa (83%) ne pogreša nobene dodatne proge. Med vsemi uporabniki LPP jih 5% pogreša progo na območju medkrajevnega prometa. Med tistimi, ki Urbano že uporabljajo, jih 60% uporablja terminsko Urbano, 40% pa vrednostno Urbano. Med uporabniki terminske Urbane jih zgolj petina (19%) uporablja dodatno naloženo dobroimetje. Z vrednostno Urbano 58% uporabnikov koristi možnost brezplačnega prestopanja v roku 90 minut.

NEPOTNIKI:
Neuporabnike javnega mestnega prometa smo spraševali, koliko časa je minilo od zadnje uporabe javnega mestnega prometa. 38% se jih je z javnim prevozom vozilo pred več kot enim mesecem, 20% pred več kot 6 meseci, 14% pa več kot letom dni.

Razlogi za neuporabo mestnega potniškega prometa:

- Neustreznost povezav (ne pripelje direktno, avtobusi ne vozijo tja kamor želi, če bi bile bližje postaje, s kolesom ima 10 minut , z avtobusom pa eno uro, postaja je predaleč, čas vožnje je predolg, tam, kjer ima opravke ne vozi avtobus, slabe povezave , stanuje zelo daleč od avtobusne postaje , nefleksibilnost in neprimernost prog)
- Nezanesljivost (avtobusi so nezanesljivi, v službo ne more zamujati)
- Počasnost (hitreje je s kolesom , ker avtobusi nimajo svoje proge in obtičijo v prometu, predolgo traja).
- Avto, službeni avto (ima službeni avto, ker ima avto , ker zadošča avtomobil).
- Ni potrebe po prevozu (ima v bližini službo, ima vse na dosegu roke, ker bolj malo hodi v mesto oz. naokrog, ker ima stanovanje na ugodni lokaciji, ker stanuje v centru in ne hodi nikamor drugam, ne dela nikjer, ni potrebe, nima nobenih opravkov v mestu, ni odvisen od LPP).

- Starejši / Invalid (ker je invalid, gospa je prestara, težave z vstopom v avtobus-nestabilnost, zaradi zdravja-ne more hoditi, ker je upokojenec in nima potrebe, ker me drugi vozijo,…).
- Avtomobil enostavnejši (ker je vožnja z avtomobilom bolj enostavna, lažja dostopnost z avtomobilom, ker opravlja terensko delo, z avtom lahko kaj pelje, z avtom lahko kaj prevaža).
- Raje peš / s kolesom (ker se vozi samo s kolesom, peš pridem najhitreje na želeno lokacijo, zaradi rekreacije raje uporablja LPP).
- Drugo (avtomobil bolj ustreza zaradi službe in prevoza otrok, cene previsoke, misli, da je na avtobusu "leglo bolezni", ker je toliko ljudi in ni prezračevanja, nevljudni vozniki in včasih tudi potniki).

2.3.3 Pohvale in pritožbe uporabnikov

V letu 2009 smo prejeli 260 pritožb, kar je 9% manj kot v enakem obdobju preteklega leta (285 pritožb). V službi MPP je bilo zabeleženo 55 pohval in 239 pritožb potnikov. Primerjava vsebine pritožb pokaže, da se največ pritožb nanaša na voznikovo ravnanje v nasprotju z veljavnimi predpisi, na neprimeren odnos voznika do potnikov, na neupoštevanje voznega reda, neprimeren odnos voznika do drugih udeležencev v prometu in na neprimerno vožnjo. V službi PPP v obdobju januar-marec 2009 število pritožb ni veliko, vsega skupaj 5. Vsebina pritožb je raznolika. V sektorju Tehnični pregledi smo v obravnavanem obdobju zabeležili 15 različnih pritožb strank. Pritožbe se nanašajo na neprimeren odnos do stranke, na napake v postopku in na komuniciranje s strankami zlasti na premajhno dosegljivost informacij strankam po telefonu.

	LPP	Služba MPP	Služba PPP	Sektor Delavnice	Sektor Tehnični pregledi	Ostali
Leto 2009						
Število pritožb	260	239	5	0	15	1
Število pohval	55	55				
Leto 2008						
Število pritožb	285	247	25	0	13	
Število pohval	57	53	4			

2.3.4 Pregled pomembnejših kazalnikov uspešnosti in učinkovitosti

Cilj	Merilo / kazalnik	2009	2008
Povečati zadovoljstvo uporabnikov	Ocena zadovoljstva na podlagi panela (1-5)	3,71	3,69
	Število pritožb	260	285
	Število pohval	55	57
	PROMET		
	Delež klimatiziranih vozil *	63%	70%
	Mestni potniški promet		
	Točnost odhodov z zač. postajališč v %	93,1	93,8
	Točnost odhodov z vmesnih. postajališč v %	70,0	76,9
	Število prodajnih mest (prodajna mesta in urbanomati)	182	177
	DELAVNICE		
	Število prodanih ur za zunanje stranke	12.391	14.299
	Vrednost prodanih ur za zunanje stranke v EUR	453.236	478.528
	Število upravičenih reklamacij	45	14
	Vrednost upravičenih reklamacij v EUR	7.841	2.616
	TEHNIČNI PREGLEDI		
	Število vseh postopkov	61.589	70.233
	Trajanje postopka za homologacijo oz. strokovno mnenje (največ do _ dni)	18,8	19,5
	Število upravičenih pritožb	15	13
Povečati zadovoljstvo zaposlenih	ocena zadovoljstva na podlagi ankete (1-5)**		3,2
	ocena komunikacije (1-5)**		3,4
- Izboljšati pogoje dela	Število poškodb na delu	37	40
	Št.ur bolniške/zaposlenega/mesec	8,9	9,3
	Bolniška odsotnost v %	5,0	5,4
- izboljšati usposobljenost			
	Št.ur usposabljanja/zaposlenega	11,69	10,46
	Število udeležencev usposabljanja	910	1.147
	Št.ur usposabljanja/udeleženca	10,86	8,49
	Strošek usposabljanja/zaposlenega v EUR	189,7	271,31
Zmanjšati škodljive vplive na okolje			
	Število izrednih dogodkov	4	17
	Število pritožb odjemalcev in širše skupnosti	0	0

*Delež je manjši, zaradi izčlenitve službe PPP
**anketa ni bila izvedena

PREGLED NEKATERIH KAZALNIKOV GOSPODARNOSTI

		2009	2008
	Služba Mestni potniški promet		
	Povprečna starost vozil (v letih)	12 let 6 m	11 let 7 m
	Povprečna poraba goriva (l/100 km)	53,61	52,62
	Stopnja izkoriščenosti vozil (%)	88,4	88,6
	Stopnja izkoriščenosti teh.brezhibnih vozil (%)	97,7	97,4
	Služba Primestni potniški promet I-III 2009		
	Povprečna starost vozil	7 let 4 m	7 let 2 m
	Povprečna poraba goriva (l/100 km)	36,97	34,83
	Stopnja izkoriščenosti vozil (%)	95,9	93,2
	Stopnja izkoriščenosti teh.brezhibnih vozil (%)	98,9	96,6
	DELAVNICE		
	Čas popravila (ur/vozilo LPP)	325,33	327,55
	Učinkovitost (čas popravila/čas postanka) MPP	1,78	1,9
	Učinkovitost (čas popravila/čas postanka) PPP	1,91	2,07
	TEHNIČNI PREGLEDI		
	Prihodek/zaposlenega brez DDV v EUR	71.576	66.844
	Število postopkov /zaposlenega	1.208	1.351

2.4 Poslovanje družbe

2.4.1 Analiza poslovanja

Poslovanje v letu 2009 je zaključeno z izgubo v višini 7.187.021 EUR.

Negativen rezultat poslovanja je slabši kot leto prej in slabši kot smo ga pričakovali. V obračunu je zajeta subvencija MOL za izvajanje javnega prevoza v višini 5,5 mio EUR brez DDV, oziroma 6 mio EUR z DDV, kar predstavlja predvideno letno subvencije za leto 2009 (skupaj z aneksom k pogodbi). Poleg sredstev za progo 6B smo od občine Brezovica dobili tudi subvencijo za progo 19B. V obračunu je upoštevano tudi poslovanje službe PPP za prve tri mesece leta 2009, od aprila do konca leta pa so obravnavani kot samostojna družba BUS d.o.o.. Zaradi izčlenitve dela dejavnosti smo spremenili sodila za razporejanje skupnih stroškov in prihodkov.

Zaradi boljše primerljivosti smo za leto 2008 iz bilančnih podatkov izločili celotno službo PPP. Ob tem je potrebno opozoriti, da popolna primerljivost ne more biti zagotovljena, saj je izčlenjena služba (kasneje družba BUS) po stanju 31.3.2009 drugačna od službe PPP po stanju 31.12.2008, poleg tega pa je v izkazih LPP za leto 2009 upoštevano tudi poslovanje službe PPP v okviru LPP za prve tri mesece.

v EUR

LPP	I-XII 2009	Rebalans načrta 2009	I-XII 2008 Izločena služba PPP	I-XII 2008	Indeks I-XII 09/ rebal.n.09	Indeks I-XII 09/ I-XII 08 izl. PPP
PRIHODKI	**34.423.334**	**35.538.072**	**32.394.849**	**40.714.298**	**96,9**	**106,3**
Poslovni prihodki	33.869.302	35.103.039	31.996.848	40.277.664	96,5	105,9
Finančni prihodki	33.214	12.001	20.551	22.861	276,8	161,6
Drugi prihodki	520.818	423.032	377.450	413.773	123,1	138,0
ODHODKI	**41.610.355**	**40.204.797**	**34.958.826**	**44.262.169**	**103,5**	**119,0**
Stroški poslovanja	40.262.569	39.709.805	34.463.152	43.638.033	101,4	116,8
Finančni odhodki	1.337.847	487.965	492.974	621.411	274,2	271,4
Drugi odhodki	9.939	7.027	2.700	2.725	141,4	368,1
Davki					-	-
ČISTI POSLOVNI IZID	**-7.187.021**	**-4.666.725**	**-2.563.977**	**-3.547.871**	**154,0**	**280,3**

Prihodki skupaj so v tem obdobju obračunani v višini 34.423.334 EUR in so za 6% višji od lanskoletnih in 3% nižji od načrtovanih v rebalansu za leto 2009. Med prihodki od prodaje storitev so se v primerjavi z enakim obdobjem leta 2008 najbolj povišali prihodki od oddaje reklamnih površin za 75% (višja cena v letu 2009), prihodki od SMS za 62% in prihodki dnevne nege (popravila BUS). Povišali so se tudi prihodki sektorja delavnic od prodaje storitev, saj je BUS sedaj njihova zunanja stranka.

Prihodki od subvencij so od lanskoletnih višji za 10%, med njimi ni več subvencij BUS-a od meseca aprila naprej. Subvencija MOL je od lanskoletne višja za 9% (leto 2008 5,2 mio EUR; leto 2009 5,5 mio EUR), izvajanje linij Mali Lipoglav in Tuji grm pa je po izčlenitvi službe PPP prevzela služba MPP. Sredstva za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov so obračunana v višini 34.991 EUR, od lanskoletnih pa so višja za 35%. Med subvencijami je tudi subvencija občine Brezovica za progo 6b v višini 85.462 EUR in 19B v višini 36.235 EUR.

Za 51% se je v primerjavi z letom 2008 znižala vrednost usredstvenih lastnih proizvodov, ker v letu 2009 ni montaže klima naprav. Za 38% so porasli drugi prihodki (povračila zavarovalnice in izredni prihodki). Finančni prihodki iz poslovnih terjatev so višji za 62% in predstavljajo zamudne obresti od kratkoročnih terjatev.

Med prihodki LPP je v letu 2009 417.030 EUR prihodkov pridobljenih od družbe BUS d.o.o. za opravljanje dela strokovnih, skupnih služb in najemnine, 160.921 EUR za storitve dnevne nege in 887.128 EUR za storitve delavnic. V prihodkih LPP je v letu 2009 2.347.573 EUR (neposrednih) prihodkov službe PPP za obdobje januar-marec 2009.

Odhodki skupaj so v letu 2009 obračunani v višini 41.610.355 EUR in so od lanskoletnih višji za 19% in 4% višji od načrtovanih Amortizacija je obračunana v višini 3.556.409 EUR in je 5% višja kot leto poprej. Najvišji porast izkazujejo predvsem stroški:

- materiala višji za 128%- porast materiala za vzdrževanje, ,
- pomožnega materiala višji za 17% - porast materiala za čiščenje in vzdrževanje,
- drobnega inventarja višji za 19% - uniforme,
- stroški storitev pri izdelavi proizvodov višji za 189% - podizvajalci za opravljanje občasnih in posebnih linijskih prevozov, ki jih je prej opravljala služba PPP.
- prevoznih storitev višji za 142% - višja naročnina za telefon, več potovanj v tujino zaradi novega programa za vozne rede (letalske karte),
- vzdrževanja višji za 107% - vzdrževanje napovednikov in prikazovalnikov, obnova asfalta na parkirišču in rekonstrukcija ceste,
- najemnine višje za 402% - plačilni sistem EMK Urbana,
- nadomestila stroškov delavcev višji za 35%,
- prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih višji za 312% - oblikovanje popravka vrednosti (terjatve starejše od 180 dni) in odpisi neizterljivih terjatev v višini 132.202 EUR,
- prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstvih višji za 556% - odpisi osnovnih sredstev v višini 25.863 EUR,
- finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb zaradi izgube BUS d.o.o. v višini 1.010.337 EUR.

➢ Likvidnost družbe

Tudi v letu 2009 beležimo težave z likvidnostjo družbe, kar se je odražalo v najemanju kratkoročnih posojil za tekoče poslovanje. Tako smo v tem letu povprečno mesečno koristili 3,8 EUR kratkoročnega okvirnega posojila za tekoče poslovanje. Najslabše je bilo v mesecu marcu, aprilu, maju, juliju, oktobru in decembru, ko smo povprečno potrebovali nad 4 mio EUR okvirnega posojila in sicer marca 4.104.580,70 EUR, aprila 4.342.866,70 EUR, maja 4.167.871,00 EUR, julija 4.845.032,30 EUR, oktobra 4.037.516,10 EUR in decembra 4.085.871,00 EUR. Sredstva subvencije MOL smo prejeli prvič v mesecu maju, pogodba pa je bila podpisana 20. marca 2009.

	NAKAZILO MOL v EUR (z DDV)
januar	
februar	
marec	
april	
maj	1.800.000,00
junij	
julij	
avgust	
september	1.800.000,00
oktober	
november	2.400.000,00
december	
SKUPAJ	**6.000.000,00**

- **Stanje posojil**

Stanje dolgoročnih posojil na dan 31.12.2009:

Dolgoročna finančna posojila in krediti	v EUR
NLB d.d. - pog.št. 3069/101300279	559.110,87
HYPO Leasing – pog.št. LJ03832/37/39/40/43	269.629,60
NLB d.d. - pog.št. LD0934900015	333.834,00
NLB d.d. - pog.št. LD0934900020	576.528,97
SKB d.d. – pog.št. 056055 - 044	4.050.000,00
Skupaj	**5.789.103,44**

- **Analiza finančnega stanja družbe**

Kapital družbe je bil na dan 31.12.2008 15.612.984 EUR in je 10% nižji kot 31.12. 2008 po izločitvi službe PPP. Vpoklicani kapital pa je na dan 31.12.2009 23.355.600 EUR in je za 58% višji kot konec leta 2008 po izločitvi službe PPP. Lastnik – JHL je v letu 2009 dokapitaliziral družbo v višini 6,2 mio EUR. Poslovanje leta 2009 je zaključeno z izgubo v višini 7,1 mio EUR, prav tako še ni pokrita izguba iz leta 2008. Kapitalske rezerve v višini 3 mio EUR ne zadoščajo za pokrivanje. Finančno stanje družbe se je v primerjavi z letom 2008 po izločitvi službe PPP, poslabšalo. Delež kapitala v obveznostih do virov sredstev na dan 31.12.2009 je 44,3%, medtem ko je bil na dan 31.12.2008 po izločitvi službe PPP 54,3%.

Dolgoročna posojilna sredstva so na dan 31.12.2009 za 20% nižja kot na zadnji dan leta 2008 po izločitvi službe PPP. Na dan 31.12.2009 je bila vrednost opredmetenih osnovnih sredstev višja za 2%. Zvišale so se vse vrednosti, razen proizvajalnih naprav in strojev. Zvišala se je vrednost zgradb (4%), zemljišč (3%), vrednost drugih naprav in opreme (128%). Zvišala se je tudi vrednost naložbenih nepremičnin (16%). Predujmov za nabavo osnovnih sredstev (avtobusov) je bilo na dan 31.12.2009 v višini 1.066.665 EUR.

Odpisi vrednosti so bili v letu 2009 višji kot vrednosti naložb. To kažejo tudi kazalniki stanja naložbenja. Delež opredmetenih osnovnih sredstev po neodpisani vrednosti v vseh sredstvih znaša 84,9%, medtem ko je konec leta 2008 po izločitvi službe PPP znašal 90%.

Na dan 31.12.2009 je družba imela 11.203.309 EUR kratkoročnih finančnih in poslovnih obveznosti, med katerimi je tudi del dolgoročnih posojil, ki zapadejo v plačilo v letu 2010, kar je za 71% več kot konec leta 2008 po izločitvi službe PPP. Za 65% so se povečale kratkoročne poslovne obveznosti. Za 123% so se zvišale kratkoročne poslovne terjatve družbe, med njimi največ kratkoročne poslovne terjatve do kupcev družb v skupini.

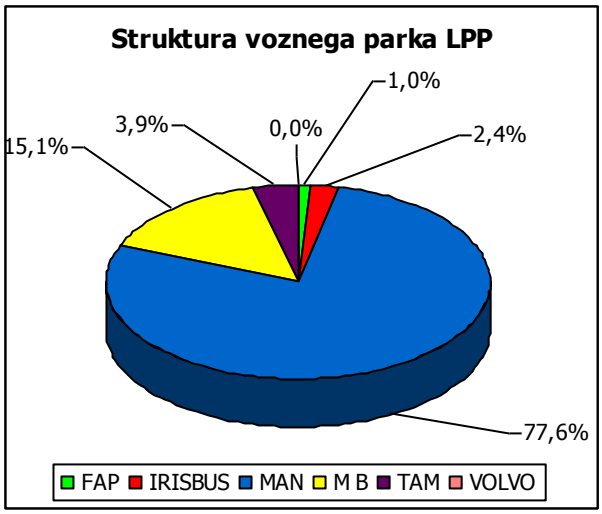
2.4.2 Avtobusi

Konec leta je bilo v voznem parku družbe LPP 205 avtobusov. Število avtobusov konec leta po vrstah:

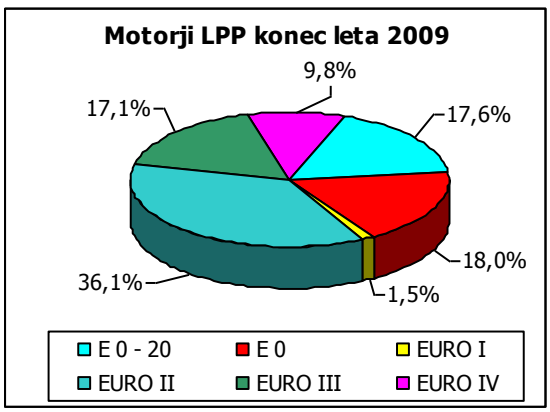
	LPP
enojni	56
zgibni	149
SKUPAJ	**205**

Struktura avtobusov po znamkah:

Znamka	**LPP**
FAP	2
IRISBUS	5
MAN	159
M B	31
TAM	8
SKUPAJ	**205**



Še nekaj podatkov o voznem parku: konec leta 2009 je bilo v voznem parku 131 nizkopodnih avtobusov, od tega 32 enojnih in 99 zgibnih. Klima naprave ima 130 avtobusov, kar je 63% vseh. V voznem parku ima 70 avtobusov ploščad za invalide in otroške vozičke, v 130 avtobusih so vgrajeni notranji vizualni prikazovalniki postajališč, 131 avtobusov je opremljenih z zvočnimi napovedniki postajališč, ki vožnjo olajšajo slepim in slabovidnim potnikom, 50 mestnih avtobusov je opremljenih z varnostnimi kamerami.



V voznem parku LPP imamo še vedno 76 avtobusov z ekološko oporečnimi motorji.

- **Poraba goriva**

Povprečna poraba goriva v službi MPP je bila v letu 2009 53,75 l/100 km, v službi PPP pa v prvih treh mesecih leta 2009 36,97 l/ 100 km. Poraba goriva je odvisna od strukture voznega parka, števila prevoženih kilometrov in od števila delovnih dni v posameznem letu in seveda mesecu, pa tudi od časa obratovanja (ure). Struktura voznega parka se bistveno ne spreminja, nova vozila pa so težja in opremljena s klimatsko napravo in porabijo v povprečju več goriva.

Poraba goriva po mesecih v litrih za leti 2009 in 2008:

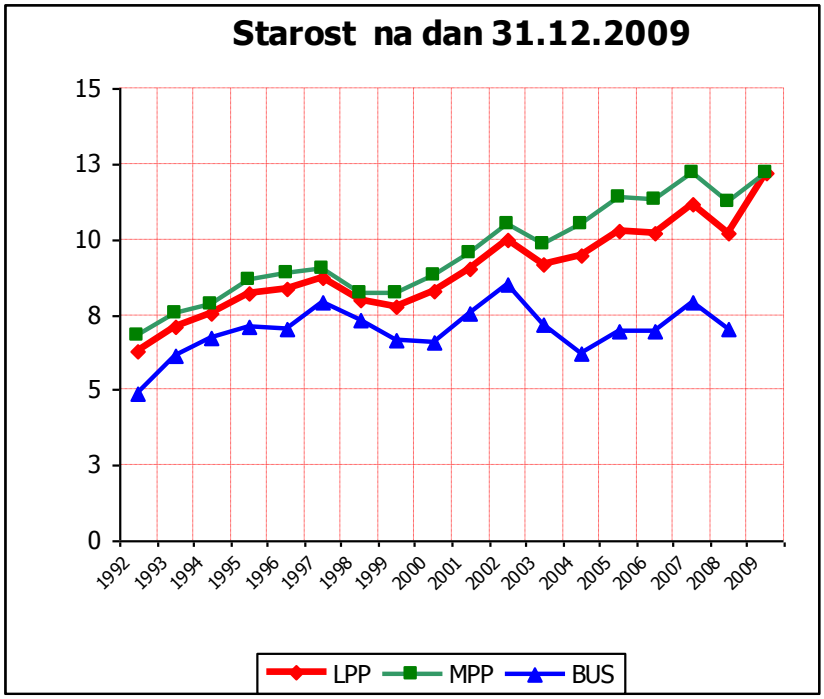
	Služba MPP 2009	**Služba MPP 2008**	**Ind09/ 08**	**Služba PPP 2009**	**Služba PPP 2008**	**Ind09 /08**
januar	570.964	521.145	110	141.212	143.289	99
februar	495.707	475.533	104	134.759	131.885	102
marec	527.148	505.365	104	139.294	144.539	96
april	483.024	504.352	96		123.731	
maj	509.034	504.759	101		136.876	
junij	500.820	483.919	103		143.176	
julij	470.116	455.336	103		100.691	
avgust	454.107	437.397	104		92.326	
september	523.904	529.566	99		144.857	
oktober	536.894	577.125	93		143.412	
november	527.328	524.554	101		136.009	
december	563.718	546.439	103		128.242	
SKUPAJ	**6.162.764**	**6.065.490**	**102**	**415.265**	**1.569.032**	

- **Starost avtobusov**

Starost avtobusov je eden od pomembnejših kazalnikov, saj je z njo povezana tudi izrabljenost avtobusov in hkrati tudi prometno tehnična in ekološka primernost. Konec leta 2009 se je starost voznega parka LPP zvišala za 2 leti v primerjavi s koncem leta 2008, saj se je konec marca 2009 izčlenila služba PPP in z njo 63 avtobusov s starostjo 7 let na dan 31.3.2009. V voznem parku LPP pa je konec leta še vedno obratovalo 46 avtobusov starih in starejših od 19 let. V obratovanju pa jih bomo imeli do novih nabav, saj je potrebno zagotoviti vsakodnevni izvoz.

Starost avtobusov konec leta:

Starost na dan	**MPP**	**PPP**	**LPP**
31.12.1996	9 let 1 m	7 let 2 m	8 let 7 m
31.12.1997	9 let 3 m	8 let 0 m	8 let 11 m
31.12.1998	8 let 8 m	7 let 6 m	8 let 4 m
31.12.1999	9 let 5 m	7 let 5 m	8 let 10 m
31.12.2000	9 let 1 m	6 let 9 m	8 let 6 m
31.12.2001	9 let 9 m	7 let 9 m	9 let 3 m
31.12.2002	10 let 9 m	8 let 9 m	10 let 3 m
31.12.2003	10 let 2 m	7 let 4 m	9 let 6 m
31.12.2004	10 let 10 m	6 let 4 m	9 let 9 m
31.12.2005	11 let 8 m	7 let 2 m	10 let 7 m
31.12.2006	11 let 7 m	7 let 1 m	10 let 6 m
31.12.2007	12 let 6 m	8 let 1 m	11 let 6 m
31.12.2008	11 let 7 m	7 let 2 m	10 let 6 m
31.12.2009	12 let 6 m		12 let 6 m



2.4.3 Upravljanje s tveganji

Bistvena tveganja in negotovosti, ki jim je družba izpostavljeno:

1. Negotovost glede razvoja LPP d.o.o.
2. Ustavljene so investicije.
3. V letu 2009 smo izčlenili službo PPP in ustanovili novo družbo BUS d.o.o. z namenom prodaje. Nova družba do konca leta 2009 ni bila prodana. Koncesija je podaljšanja do konca junija 2010, vendar pričakujemo podaljšanje do konca leta 2010.
4. Negotovost glede uspešnosti poslovanja – sistemsko financiranje dejavnosti javnega prevoza potnikov ni ustrezno urejeno, tako da ne zagotavlja dolgoročnega poslovanja in razvoja. V financiranje mestnega javnega linijskega prometa bi se morala vključiti tudi država, saj vsakodnevna migracija ljudi iz periferije oziroma predmestja povzroča nemalo prometnih težav v samem mestu. Sistem sofinanciranja je neposredno povezan tudi s cenovno politiko.
5. Tudi v letu 2009 beležimo težave z likvidnostjo družbe, kar se je odražalo v najemanju kratkoročnih posojil za tekoče poslovanje.
6. Zelo pomembno je kreditno tveganje, saj ima družba relativno visoko nepokrito izgubo tekočega leta in nepokrito izgubo preteklih let, kar negativno vpliva na boniteto družbe in otežuje pridobivanje kratkoročnih in dolgoročnih posojil.

2.5 Poročilo o izvajanju dejavnosti

2.5.1 Izvajanje gospodarskih javnih služb

Zaradi izčlenitve službe PPP in s tem dejavnosti medkrajevnega linijskega prevoza potnikov in dela drugih dejavnosti (posebni linijski prevoz in občasni prevoz potnikov) z 31.3.2009, je mestni linijski prevoz potnikov in preostali del drugih dejavnosti (delavnice in tehnični pregledi) prikazan za leto 2009, služba PPP razdeljena na posamezne dejavnosti pa za obdobje januar-marec 2009. Zaradi večje primerljivosti, smo iz leta 2008 iz bilance izločili celotno službo PPP. V obdobju april–december 2009 smo tudi spremenili sodila za razporejanje skupnih stroškov in prihodkov na posamezne dejavnosti. V dejavnost mestni linijski prevoz potnikov sedaj kot neposredni strošek spadajo stroški strokovnih služb prometa, blagajn, dnevne nege in stavb (štev nica, dnevna nega, vila, Slovenska c.56)) ki so se pred izčlenitvijo po sodilih delili na službo MPP in službo PPP.

- **MESTNI LINIJSKI PREVOZ POTNIKOV**

Leto 2009 smo zaključili v skladu z zastavljenimi cilji oziroma pričakovanji na tistih področjih, ki so odvisni od notranjih ukrepov. Področje, ki je najbolj problematično je neenakomerno obratovanja avtobusov in stalne zamude zaradi povečanja prometa. Stalni obvozi in zastoji pa so tudi vzrok za naraščanje prometnih nezgod in škod povezanih z njimi.

Prepeljali smo **82.847.233 potnikov.** Število prepeljanih potnikov se je v letu 2009 v primerjavi z letom 2008 zmanjšalo in sicer za 2%. Upad potnikov je statistično višji kot leta 2008 predvsem zaradi uvajanja novega plačilnega sistema EMK - Urbana. Dosedanji podatki o številu prepeljanih potnikov so bili izračunani na podlagi ubrane gotovine in žetonov ter prodanih mesečnih vozovnic. Novi plačilni sistem pa beleži vsak prevoz potnika, kar pomeni, da je število dejansko prepeljanih potnikov še manjše. Primerjava obeh podatkov po mesecih praktično ni mogoča zato je statistični podatek o številu prepeljanih potnikov izračunan na podlagi ključa in korekcijskega faktorja.

Korekcijski faktor je posledica uvedbe 90 minutne vožnje za ceno 0,80 EUR, zaradi katere je veliko potnikov, ki so pred uvedbo 90 minutne vožnje kupovali mesečne vozovnice prešlo na vrednostno vozovnico Urbana. Za bolj realno primerjavo je uporaba korekcijskega faktorja nujna, zaradi velikega odstopanja med prodanimi vozovnicami v letu 2008 in 2009. Ta razlika pa zelo vpliva na izračun števila prepeljanih potnikov po ključu. Brez korekcijskega faktorja podatkov med letom 2009 in 2008 ne moremo primerjati, ker bi bil upad potnikov prevelik, obenem pa ne moremo trditi, da se je število potnikov na avtobusih zmanjšalo, prej obratno. Korekcijski faktor je upoštevan samo za šolske, splošne in upokojenske terminske vozovnice Urbana. Ostale vrste vozovnic so preračunane samo po ključu. Korekcijski faktor je vključen v izračun prepeljanega števila potnikov od oktobra dalje in je določen za vsak mesec posebej.

Zaradi razlik med številom dejanskih prevozov in prepeljanem številu potnikov po metodi preračuna s predvidenim številom prevozov bomo v letu 2010 vodili evidenco na oba načina, zaradi primerjave s preteklimi leti. V tem trenutku podatki iz sistema Urbane še niso dovolj preverjeni, da bi lahko sklepali o trendu števila prepeljanih potnikov v prihodnje. Eden od pogojev, da bodo podatki točni je, da se potniki s terminskimi vozovnicami ob vsakem vstopu na avtobus tudi validirajo.

	2008	Podatki 2009	Ključ 2009	Ključ in korekcijski faktor 2009
Januar	7.925.584	8.171.655	8.171.655	8.171.655
Februar	7.849.545	7.652.973	7.652.973	7.652.973
Marec	8.190.225	7.833.651	7.833.651	7.833.651
April	7.907.790	7.424.649	7.424.649	7.424.649
Maj	7.477.303	7.045.182	7.070.540	7.070.540
Junij	6.754.203	6.295.024	6.367.387	6.367.387
Julij	3.629.867	2.569.945	2.687.604	2.687.604
Avgust	3.294.982	2.330.011	3.478.601	3.478.601
September	6.030.008	3.601.700	5.634.230	5.634.230
Oktober	8.498.070	4.403.516	7.300.925	8.338.812
November	8.529.670	4.454.312	8.127.559	8.543.326
December	8.252.177	4.181.081	7.829.135	8.407.664
Skupaj	**84.339.424**	**65.963.699**	**79.578.909**	**81.611.092***

* število prepeljanih potnikov ne vsebuje potnikov, ki jih prepeljejo naši podizvajalci na posebnih linijskih prevozih.

V letu 2009 smo prevozili **11.496.402 kilometrov,** kar je enako kot lansko leto in 1% nižje od načrtovanega števila.

Od aprila naprej opravljamo prevoze otrok za 20 šol na področju MOL in za dopolnitev ponudbe (minibusi, kombiji) najemamo podizvajalce.

Prihodki skupaj so letu 2009 obračunani v višini 26.293.438 EUR in so enaki lanskoletnim in so višji od načrtovanih. Prihodek od prodaje storitev je obračunan v višini 20.330.968 EUR in je 1% višji od leta 2008.

Odhodki skupaj so v letu 2009 obračunani v višini 34.318.981 EUR in so od lanskoletnih višji za 10%. Zaradi spremembe sodil za razporejanje stroškov se je spremenila struktura stroškov. Med stroški najvišji porast izkazujejo predvsem stroški:

- pomožnega materiala (višji za 22%) - povišanja stroška materiala za čiščenje in vzdrževanje,
- drobnega inventarja (višji za 60%) – uniforme za nove voznike,
- pisarniškega materiala (višji za 38%) – obrazci,
- strošek pri izdelavi proizvodov (višji za 117%) – podizvajalci, ki jih najemamo za opravljanje šolskih prevozov,ki jih je pred tem najemala služba PPP,
- vzdrževanja (višji za 129%) – obnova asfalta na parkirišču,
- najemnin (višji za 735%) – plačilni sistem Urbana,
- reklama (višji za 26%) – oglaševanje za kartico Urbana,
- avtorski honorarji in pogodbe (višji za 49%) - več študentskega dela (blagajna) zaradi uvajanje Urbane,
- drugih storitev (višji za 40%) – interni časopis, licence, naročnine,
- finančnih odhodkov iz oslabitve in odpisov finančnih naložb v višini 838.579 EUR zaradi izgube BUS d.o.o..

Dejavnost Mestnega linijskega prevoza potnikov je svoje poslovanje zaključila z izgubo v višini 8.025.544 EUR, kar je slabše kot lani.

v EUR

DEJAVNOST	I-XII 2009	Rebalans načrta 2009	I-XII 2008	Indeks I-XII 09/ I-XII 08	Indeks I-XII 09/ rebal.n.09
PRIHODKI	**26.293.437**	**27.513.479**	**26.399.492**	**99,6**	**95,6**
Poslovni prihodki	26.037.938	27.263.888	26.217.393	99,3	95,5
Finančni prihodki	27.354	10.239	13.138	208,2	267,2
Drugi prihodki	228.145	239.352	168.961	135,0	95,3
ODHODKI	**34.318.981**	**33.159.501**	**31.148.108**	**110,2**	**103,5**
Stroški poslovanja	33.187.060	32.783.309	30.704.735	108,1	101,2
Finančni odhodki	1.131.888	373.165	443.323	255,3	303,3
Drugi odhodki	33	3.027	50	66,0	1,1
Davki				-	-
ČISTI POSLOVNI IZID	**-8.025.544**	**-5.646.022**	**-4.748.616**	**169**	142,1

➢ MEDKRAJEVNI LINIJSKI PREVOZ POTNIKOV (obdobje januar-marec 2009)

V obdobju januar-marec 2009 je bilo prevoženih **873.781 kilometrov**. Število prevoženih kilometrov je v tem obdobju 2% nižje od lanskoletnega števila in 2% nižje od načrtovanega.

Prepeljanih je bilo **568.063 potnikov**. Število je za 13% nižje od lanskoletnega in 9% nižje od načrtovanih za to obdobje. Stopnja upadanja potnikov se je v obdobju januar-marec 2009 glede na lansko povečala. Trend je prisoten praktično povsod po Sloveniji, saj je vpisana generacija dijakov in študentov nekoliko manjša od predhodne, medtem ko je občutno zmanjšanje v kategoriji občanov in upokojencev stalnica zadnjih let.

Prihodki skupaj so v obdobju januar-marec 2009 obračunani v višini 1.411.232 EUR in so 5% višji od lanskoletnih in predstavljajo 27% načrta. Prihodek iz cene na rednih linijah je nižji za 6%, prihodek od posebnih linijskih prevozov pa višji za 17%. Regresiranje dijaških prevozov je nižje 11%. Subvencija za izvajanje avtobusne linije Tuji grm in Mali Lipoglav je obračunana v višini 16.590 EUR, dotacija občine Medvode je obračunana v višini 9.134 EUR, prihodki iz proračuna RS pa so obračunani v višini 339.970 EUR in so od lanskoletnih višji za 57%.

Kompenzacijo za leto 2009 je opredeljeval Aneks 11, ki je v veljavi od 1.6.2008, kjer sta normirana cena 1,71 EUR/km in maksimalna kompenzacija 0,431 EUR/km.

Odhodki skupaj so v obdobju januar-marec 2009 obračunani v višini 1.738.563 EUR, od lanskoletnih so višji za 10%. Najbolj so porasli stroški materiala, pomožnega materiala, elektrike, nadomestnih delov, drobnega inventarja, stroški pri izdelavi proizvodov, prevoznih storitev, intelektualnih storite, reprezentance in reklame in finančnih odhodkov iz finančnih obveznosti. Poslovanje je medkrajevni linijski prevoz potnikov zaključil z izgubo v višini 327.331 EUR, kar je slabše kot lani.

v EUR

DEJAVNOST	I-III 2009	Rebalans načrta 2009	I-III 2008	Indeks I-III 09/ I-III 08	Indeks I-XII 09/ rebal.n.09
PRIHODKI	**1.411.232**	**1.411.232**	**1.357.556**	**104,0**	**100,0**
Poslovni prihodki	1.394.012	1.394.012	1.350.306	103,2	100,0
Finančni prihodki	277	277	148	187,2	100,0
Drugi prihodki	16.943	16.943	7.102	238,6	100,0
ODHODKI	**1.738.563**	**1.738.563**	**1.571.575**	**110,6**	**100,0**
Stroški poslovanja	1.719.206	1.719.206	1.555.926	110,5	100,0
Finančni odhodki	19.357	19.357	15.649	123,7	100,0
Drugi odhodki	0	0	0	-	**-**
Davki				-	**-**
ČISTI POSLOVNI IZID	**-327.331**	**-327.331**	**-214.019**	**153**	100,0

2.5.2 Druge dejavnosti

- **POSEBNI LINIJSKI IN OBČASNI PREVOZI**

Prevoze otrok smo opravljali za 20 primestnih in 20 mestnih šol. Takšen obseg pogodbenih partnerjev na posebnih linijskih prevozih je bil glede na število vozil v voznem parku optimalna dopolnitev redno linijskemu programu.

V obdobju januar-marec 2009 smo v posebnem linijskem prometu prevozili **170.145 km**. Število prevoženih kilometrov je od lanskoletnega višje za 1%. Za celovito izvajanje naročila šol imamo 6 podizvajalcev, ki dopolnjujejo našo ponudbo v manjši meri s klasičnimi avtobusi (3 vozila) in to v času, ko nimamo na razpolago svojih vozil oz. bi bila njihova vključitev neracionalna, pretežno pa z vozili, ki jih nimamo v svojem parku (3 midi busi, 3 mini busi, 4 kombiji. V mesecu januarju smo na področju Grosuplja dodali avtobus podizvajalca. Prepeljali smo **465.248 potnikov.** Število potnikov je 2% nižje od lanskega leta in 8% nižje od načrtovanega števila.

Obseg občasnih prevozov se je v primerjavi z letom 2008 zmanjšal. Prevozili smo **87.408 km**, kar je 8% manj kot lansko leto in 9% manj kot je bilo načrtovano. Dejstvo je, da je za obuditev zahtevnejših turističnih prevozov potnikov in povečanje obsega prevozov na nivo, ki smo ga v preteklih letih že dosegali, potrebno korenito posodobiti vozni park. Prepeljali smo **36.394 potnikov**. Število potnikov je 17% nižje od lanskega leta in kar 24% nižje od načrta.

- **DELAVNICE**

Sektor Delavnice opravlja vsa potrebna vzdrževalna dela in popravila na avtobusih voznega parka družbe in s tem zagotavlja najvišjo možno stopnjo razpoložljivosti vozil za vsakodnevni izvoz. Vzdrževalna dela in popravila se opravljajo v najkrajšem možnem času in z optimalnimi stroški, istočasno pa presežne kapacitete proizvodnega dela sektorja prodajamo na trgu. Obseg dela vezanega na vzdrževanje in popravila avtobusov LPP se je v letošnjem letu nekoliko povečal, predvsem kot posledica večjega števila avtobusov v voznem parku MPP (205 namesto 202) ter dejstva, da smo po izteku garancijske dobe v letu 2006 nabavljenih 16 avtobusov znamke Mercedes Benz oktobra lani prevzeli celotno redno vzdrževanje. To in

izredna recesija na trgu gospodarskih vozil in v prevozništvu v Sloveniji, je vplivalo na zmanjšanje eksterne realizacije. Prodaja novih gospodarskih vozil se je v letošnjem letu glede na lansko zmanjšala za več kot 50%, ob tem pa po navedbah prevozniških združenj zaradi zmanjšane industrijske proizvodnje v Sloveniji ne obratuje več kot tretjina slovenskega voznega parka. Tako so se glede na lansko leto najbolj zmanjšala popravila vozil zunanjih strank in popravila eksternih sklopov, najmanj so se zmanjšala popravila in kontrola tahografov.

Opravili smo **113.585 ur.** Število vseh opravljenih ur v sektorju Delavnice je v letu 2009 5% nižje kot lansko leto in 8% višje od načrtovanih. Na internem vzdrževanju (brez BUS d.o.o) je število opravljenih ur 19% nižje od lanskoletnih in 7% višje od načrtovanega števila. Število medobratovnih ur se je zvišalo za 25% in za 56% preseglo načrtovano število. Pri popravilih vozil za zunanje stranke skupaj z BUS d.o.o. je bilo opravljenih 84% več ur kot lansko leto in 8% več kot je bilo načrtovano, brez BUS d.o.o pa je bilo opravljenih 16% manj ur za zunanje stranke.

- **TEHNIČNI PREGLEDI**

Opravili smo **41.238 tehničnih pregledov**. Število je za 9% nižje kot lansko leto in 1% višje od načrtovanega z rebalansom za leto 2009. Na zmanjšanje števila opravljenih pregledov v letošnjem letu je vplivalo zmanjšanje števila vseh tehničnih pregledov v državi glede na predpisane intervale za tehnične preglede na podlagi Zakona o varnosti cestnega prometa (ZVCP-1-UPB5, Ur.l RS št. 56/08), ki pri osebnih avtomobilih s pretežnim deležem v strukturi pregledanih vozil določa shemo 4+2+2+1. Opravili smo **15.939 homologacij,** kar predstavlja 13% znižanje v primerjavi z letom 2008, vendar je število 17% višje od načrtovanega. Poleg nasičenega trga z rabljenimi vozili je na zmanjšanje bistveno vplivala finančna oziroma gospodarska kriza, zaradi katere je manjša prodaja novih vozil in uvoz rabljenih vozil, deloma pa tudi nove konkurenčne organizacije v postopkih ugotavljanja skladnosti vozil, ki jim je Ministrstvo za gospodarstvo podelilo pooblastilo na podlagi spremenjenega Pravilnika o ugotavljanju skladnosti vozil (Ur.l. RS št. 17/07). V letu 2009 smo opravili **4.412 pregledov predelanih vozil**, kar predstavlja 33% znižanje v primerjavi z lanskim letom in 31% zvišanje v primerjavi z načrtovanim številom za leto 2009. Med predelavami prevladujejo zlasti predelave osebnih avtomobilov (vgradnja spojlerjev, zamenjava vzmeti, platišč, pnevmatik, zatemnitev stekel s folijo), medtem ko je drugih kategorij vozil razmeroma malo. Ker je zaradi finančne oziroma gospodarske krize bistveno manjše število predelav vozil zaradi vgradnje tovrstne dodatne opreme, se je zmanjšalo tudi število opravljenih postopkov. Na manjše število vlog za preglede predelanih vozil je deloma vplivala tudi porazdelitev strank med konkurenčne organizacije.

- **REZULTAT POSLOVANJA DRUGIH DEJAVNOSTI**

Poslovanje sektorja Delavnice in Tehničnih pregledov za leto 2009 skupaj s poslovanjem posebnih linijskih in občasnih prevozov za obdobje januar-marec 2009.

Prihodki skupaj drugih dejavnosti so obračunani v višini 10.537.883 EUR, od lanskoletnih so višji za 3%. Prihodki od prodaje storitev so od lanskoletnih višji za 24%.

Odhodki skupaj so obračunani v višini 9.372.031 EUR, od lanskoletnih so višji za 17%. Med stroški najvišji porast izkazujejo predvsem stroški:

- pomožnega materiala (višji za 12%) - povišanja stroška materiala za čiščenje in vzdrževanje,
- goriva (višji za 493%) – občasni in posebni linijski prevozi v prvih treh mesecih,

- stroški storitev pri izdelavi proizvodov (višji za 897%) - občasni in posebni linijski prevozi v prvih treh mesecih,
- nadomestila stroškov delavcev (višji za 62%) - občasni in posebni linijski prevozi v prvih treh mesecih,
- vzdrževanja (višji za 73%) – obnova asfalta na parkirišču,
- najemnin (višji za 21%) – najemnina računalniškega programa
- finančnih odhodkov iz oslabitve in odpisov finančnih naložb v višini 171.757 EUR zaradi izgube BUS d.o.o..

Rezultat poslovanja drugih dejavnosti je dobiček v višini 1.165.852 EUR, kar je slabše od lanskega rezultata.

v EUR

DEJAVNOST	I-XII 2009	Rebalans načrta 2009	I-XII 2008 Izločena služba PPP	I-XII 2008	Indeks I-XII 09/ rebal.n.09	Indeks I-XII 09/ I-XII 08 izl. PPP
PRIHODKI	**10.537.883**	**10.073.674**	**10.181.813**	**13.372.471**	**104,6**	**103,5**
Poslovni prihodki	6.437.352	6.458.242	5.779.452	8.964.142	99,7	111,4
Finančni prihodki	5.582	1.486	7.412	7.940	375,6	75,3
Drugi prihodki	4.094.949	3.613.946	4.394.949	4.400.389	113,3	93,2
ODHODKI	**9.372.031**	**8.753.944**	**7.997.176**	**10.454.638**	**107,1**	**117,2**
Stroški poslovanja	9.175.523	8.654.502	7.944.874	10.373.073	106,0	115,5
Finančni odhodki	186.602	95.442	49.651	78.914	195,5	375,8
Drugi odhodki	9.906	4.000	2.651	2.651	247,7	373,7
Davki					-	-
ČISTI POSLOVNI IZID	**1.165.852**	**1.319.730**	**2.184.637**	**2.917.833**	88,3	**53,4**

2.6 Poročilo o naložbeni dejavnosti

V letu 2009 smo za investicijska vlaganja porabili 1.771.441 EUR, od tega za dokončno plačilo investicij leta 2008 311.146 EUR. Finančno predstavljajo porabljena sredstva za investicije v letu 2009 17% presežek načrtovanih investicij v I. prednosti za leto 2009. Za odplačilo kreditov smo porabili 1.397.229 EUR.

Rebalans poslovnega načrta za leto 2009 smo pripravili marca 2009, ko sredstev za nakup avtobusov še nismo imeli zagotovljenih. V I. prednosti smo tako upoštevali samo investicije za katere smo imeli zagotovljena sredstva, v II. prednosti pa smo načrtovali nakup vseh avtobusov. V juliju 2009 je lastnik dokapitaliziral družbo, zato smo v mesecu avgustu 2009 plačali avans v skladu s sklenjenimi pogodbami na podlagi javnega razpisa za vse avtobuse.

V primeru, da upoštevamo avtobuse iz II. prednosti rebalansa načrta za 2009 v I. prioriteti, bi za investicije potrebovali 13.034.462 EUR. Realizacija investicij za leto 2009 bi tako predstavlja 14% realizacijo investicij in ne 18% presežek načrtovanih investicij.

Poraba investicijskih sredstev je naslednja: za plačilo avansa za avtobuse 1.059.272 EUR, za delavniško opremo obstoječih delavnic 68.322 EUR, nakupa intervencijskega vozila za popravila na terenu 18.500 EUR, za dokončno plačilo stavbe tehničnih pregledov, ki je bila dokončana v letu 2008 287.902 EUR, za opremo na obstoječih stezah tehničnih pregledov 27.636 EUR, za ostalo opremo tehničnih pregledov 5.626 EUR, za kombinirano vozilo za izvajanje tehničnih pregledov na terenu 23.950 EUR, za informacijski sistem 84.818 EUR, za pisarniško opremo na Celovški 160 9.692 EUR, za kontrolo pristopa (Celovška 160) 13.822 EUR, toplotni izmenjevalec (Celovška 160) 20.717 EUR, za obnovo hišic in nabavo stolov v Čatežu 52.351 EUR in obnovo tramvaja 8.275 EUR.

	OBNOVE IN NADOMESTITVE I.prednost	**Rebalans načrta 2009 v EUR**	**Leto 2009 v EUR**
1.	PROMET	223.445	1.149.829
2.	DELAVNICE	230.000	86.822
3.	TEHNIČNI PREGLEDI	204.475	345.115
4.	INFORMACIJSKI SISTEM	371.798	84.818
5.	NEPREMIČNINE	477.044	104.857
1.- 5.	**SKUPAJ INVESTICIJE**	**1.506.762**	**1.771.441**

2.7 Raziskave in razvoj

2.7.1 CIVITAS MOBILIS

Pri izvajanju ukrepa je bilo predvideno postopno uvajanje biodieselskega goriva za pogon mestnih avtobusov v Ljubljani. Po pripravah v prvem letu projekta se je v drugem letu projekta začelo testiranje uporabe 100% biodiesela najprej v dveh starejših avtobusih (letnik 1991) in nato še v 18 avtobusih (letnik 1991 in letnik 1993). V drugem letu smo tako z biodieslom opravili več kot 2.150 delovnih dni prevozov. V kolikor bi bili rezultati testiranja sprejemljivi, je bil namen ukrepa razširiti uporabo biodiesla na preostali del voznega parka, vendar le na tiste avtobuse, za katere so njihovi proizvajalci to odobrili. Med uporabo biodiesla je ob nizkih temperaturah (pod -5 st. C) prihajalo do resnih motenj pri zagonu

motorjev, zato smo se odločili, da bomo v zimskem času (15.12.- 15.3.) testirali dva avtobusa, za katera smo lahko zagotovili stalno garažiranje v prostorih Delavnice. Zaradi omenjenih težav pri zagonu motorjev pri nizkih temperaturah smo sklenili, da postopka širitve uporabe biodiesla na celotni vozni park ne bomo nadaljevali, temveč bomo nadaljevali le testiranje na 20-ih avtobusih in ob tem podrobno spremljali stroške uporabe biodiesela in vzdrževanja avtobusov. Tako smo v tretjem in četrtem letu trajanja projekta s testnimi avtobusi skupno prepeljali več kot 8.500 delovnih dni. V četrtem letu projekta smo dodali še izvajanje meritev potrebne moči in navora motorja med vožnjo zgibnega avtobusa v mestnem prometu. Ob tem smo merili dejansko spuščene emisije izpušnih plinov pri uporabi biodiesla in jih primerjali z emisijami izpušnih plinov istega vozila pri uporabi običajnega dieselskega goriva in z emisijami izpušnih plinov najnovejšega zgibnega avtobusa med vožnjo v mestnem prometu. Ker je šlo za tehnološko in izvedbeno precej kompleksne meritve, ki so zahtevale tudi posebno analitično obravnavo, smo jih izvajali s pomočjo (Subcontracting) Fakultete za strojništvo Univerze v Ljubljani, Katedra za energetsko strojništvo, za kar smo pridobili tudi soglasje komisije. V času trajanja projekta je bilo prepeljano z biodieslom kot pogonskim gorivom na 20-ih mestnih zgibnih avtobusih več kot 2 mio kilometrov in pri tem porabljenih več kot 1 mio litrov biodiesla.

Po opravljeni analizi prevoženih in po končanju testiranja je bila ugotovljena za 6,4% večja poraba biodieselskega goriva na testiranih avtobusih, kot je bila povprečna poraba goriva na preostalih avtobusih istih tipov, ki so v istem obdobju uporabljali običajno dieselsko gorivo, ob tem pa so bili za 2% večji tudi stroški vzdrževanja. Glavni oviri, ki smo ju zaznali med testiranjem uporabe biodieselskega goriva, sta bili nezanesljivost zagona motorja pri temperaturah pod –5$_0$ C in povečana poraba goriva ob nespremenjeni ceni biodiesela.

Ob koncu projekta smo opravili tudi meritve emisij izpušnih plinov pri uporabi biodiesela, D2 na enem izmed testiranih avtobusov in s takrat najnovejšim avtobusom z motorjem, ki ustreza emisijskemu razredu Euro 4. Ob merjenju moči motorja smo merili tudi emisije NO, 02, CO2 in neprosojnost, ki je posredno povezana z emisijo trdih delcev. Pri emisiji NO je bila pri povprečenju rezultatov meritev, bistveno manjša (-35%) emisija ob uporab biodiesela, kakor pri najnovejšemu avtobusu. Neprosojnost je bila pri najnovejšem avtobusu z Euro 4 motorjem bistveno nižja kot pri starem avtobusu in sicer kar 5x pri uporabi D2 oziroma, cca 2,5 x nižja pri uporabi biodiesela. Izmerjeni presežki zraka (O2) so v mejah normale v vseh treh primerih, morda bi bili pri najnovejšem motorju lahko nekoliko nižji. Izmerjene in povprečne vrednosti toplogrednega CO2 na prevoženo razdaljo praktično potrjujejo razmerja porabe goriva v vseh treh merjenih primerih.

Na osnovi ugotovitev smo se odločili, da ne bomo nadaljevali z uporabo dieselskega goriva, saj je za občutno zmanjšanje najbolj problematične emisije v izpušnih plinih (trdi delci) pri uporabi diezelskih motorjev bistveno bolj učinkovita zamenjava starejših avtobusov z novimi, kot pa uporaba biodieselskega goriva. Dodaten parameter, ki je vplival na to našo odločitev, je spoznanje močnega zgoščevanja biodieselskega goriva ob nizkih temperaturah kljub zagotovilom dobavitelja, da so dodani vsi možni aditivi za njegovo preprečevanje. Obilo težav pri zagonih motorjev pozimi, bi povzročalo težave pri jutranjih izvozih avtobusov, česar pa si v javnem prevozu potnikov v Ljubljani ne moremo dovoliti.

2.7.2 CIVITAS ELAN

Projekt Civitas Elan se je začel konec oktobra 2008 z začetno konferenco v Ljubljani. Projekt bo trajal 48 mesecev. V obdobju devetih mesecev leta 2009 smo pripravili 2 študiji in eno

strategijo za Evropsko komisijo. Pripravili smo tudi prve osnutke novih delovnih dokumentacij za posamezne ukrepe, ki jih ni mogoče realizirati iz strani LPP-ja. Prvi osnutki so bili poslani na Evropsko komisijo (EK). Speljan je javni razpis za Zigbee-je, vmesnike ki omogočajo preračun časa v skladu s prometnimi razmerami za dejanski prihod avtobusov na postajališče. Izbran je bil tudi najugodnejši ponudnik, pogodba je v podpisu. V mesecu septembru smo bili s strani EK obveščeni, da so bili vsi predlogi za spremembe na ukrepih sprejeti. Poslali smo tudi prvo finančno poročilo za prvo obdobje projekta, ki je trajalo od 15.9.2008 do 15.9.2009. S 15.9.2009 pa se že začenja druga polovica projekta in se zaključi 14.09.2010.

Ukrep 1.11 Realizacija in nabava hibridnih avtobusov

Pripravili smo študijo z naslovom »Gospodarnost različnih zasnov hibridnih električnih gospodarskih cestnih vozil za mestne avtobusne vozne cikle in mestne cikle za težka gospodarska vozila«. Študija nam je pokazala, da je predelava obstoječih avtobusov predraga, zato smo sprejeli novo nalogo, pri kateri bomo testirali 3 različne tipe hibridnih avtobusov različnih proizvajalcev (Solaris, Van Hool in Mercedes-Benz). V mesecu juniju sta bila pri nas na predstavitvi dva hibridna avtobusa od dveh različnih proizvajalcev Solaris in VanHool. V mesecu decembru smo dobili na 14-dnevno testiranje hibridni 12m avtobus proizvajalca MAN, potnikom je bil omogočen brezplačni prevoz. Odzivi s strani potnikov so bili zelo pozitivni.

Ukrep 5.2 Varnost in zaščita starejših občanov in ostalih uporabnikov javnega prevoza

Sodelovali smo pri strategiji o varnosti in zaščiti starejših občanov in ostalih uporabnikov javnega prevoza za obdobje 4 let pred projektom. V pripravi je vprašalnik za usposabljanje voznikov. Za spremljanje prometa smo predlagali, da bi dodatno opremili 4 mestne avtobuse s frontalnimi in vzvratnimi kamerami. Na Evropsko komisijo je bil poslan tudi nov delovni opis tega ukrepa (točka 6.1.). V mesecu maju smo v skladu z zahtevo Ukrepa 5.2. opremili 4 avtobuse z zunanjim in notranjim nadzornim sistemom.

Ukrep 6.1 JPP na klic

S strani MOL-a smo sprejeli ukrep 6.1 JPP (javni potniški prevoz) na klic. Za pridobitev ustreznih podatkov in potreb iz strani invalidov je bil v začetku maja sklican sestanek z invalidskimi organizacijami. V mesecu maju smo s partnerji iz MOL-a in TELARGA pripravili dva vprašalnika, ki sta bila namenjena invalidskim organizacijam in njihovim članom. Glavni namen izdelave vprašalnika je pregled obstoječega stanja storitev in organizacija prevozov invalidov s strani različnih društev v Ljubljani. Rok za oddajo teh vprašalnikov je bil 17.7.09. Na podlagi teh vprašalnikov bomo opravili analizo trenutnega stanja prevozov in storitev javnega prevoza za invalide.

V času od **maja do oktobra 2009** smo v peš coni testno obratovali z **2 voziloma Kavalir**, ki sta namenjena vsem uporabnikom v peš coni. Vozili sta obratovali od 9 ure zjutraj do 20 ure zvečer. Storitev deluje na klic preko GSM telefonov. Ponovno bosta začeli obratovati spomladi 2010. Projekt Kavalir je skupni projekt Mestne občine Ljubljana, Zavoda za turizem Ljubljana in LPP. Stroški projekta se bodo delno sofinancirali iz projekta Civitas Elan (ukrep 6.1), zato smo vozili opremili z oznakami projekta.

Ukrep 8.1 Prednost vozil JPP v križiščih

V mesecu decembru je podjetje Iskra Sistemi dobavilo 210 komukacijskih naprav Zigbee, ki so nujno potrebni za pravilno delovanje postajališčnih prikazovalnikov.

Ukrep 8.4 Prikazovalniki prihodov avtobusov na postajališča za potnike
Študija o prikazovalnikih je končana ter objavljena na skupni spletni strani za projekt Civitas Elan. Lokacije prikazovalnikov so določene. V sklopu projekta Civitas Elan smo skupaj z ostalimi partnerji pripravili in objavili interni časopis t.i. Newsletter. Decembra je bilo objavljeno javno naročilo MOL za nakup postajališčnih prikazovalnikov.

8.5 E-ticketing and fare integration – enotna elektronska vozovnica
V letu 2009 smo pripravili 2 študiji:

- študija o možni integraciji vozovnic LPP (Urbana) in SŽ (Slovenske Železnice),
- študija o zadovoljstvu potnikov

Brezhibno delovanje kartice Urbane je predpogoj za integracijo s kartico Slovenskih Železnic.

2.7.3 Elektronski plačilni sistem za MPP - URBANA

Projekt uvedbe elektronskega plačilnega sistema je vključen v projekt uvedbe enotne mestne kartice (EMK) na nivoju MOL-a. MOL je 13.10.2008 podpisala pogodbo z izbranim ponudnikom Ultra. Po pogodbi je rok za namestitev sistema 15. 4. 2009 in začetek redne uporabe 1. 9. 2009.

15. 4. 2009 smo pričeli s testnim obdobjem, ki je bilo razdeljeno na dve fazi in sicer:

- faza do konca meseca aprila v katero je bil vključen samo LPP in
- faza od maja naprej v katero smo vključili 5.000 uporabnikov.

Zaradi različnih težav v okviru testiranj znotraj LPP smo drugo fazo testiranja prestavili na sredino maja. V drugi polovici maja smo začeli vključevati v testiranje tudi druge uporabnike mestnega potniškega prometa, ki so se javili in prostovoljno pristopili k testiranju. Od 15. 5. 2009 do 15.9.2009 smo v testiranje vključili več kot 150.000 uporabnikov. Samo testiranje je potekalo brez večjih zapletov kljub temu pa smo beležili večje število težav na validatorjih v avtobusih, izdaji vozovnic in Urbanomatih kot smo pričakovali. Zaradi težav se je testno obdobje podaljšalo za en mesec in sicer do 15. 9. 2009. Poleg tega smo sprejeli sklep, da se na začetku zamenjajo samo šolske mesečne vozovnice, rok za zamenjavo ostalih vozovnic pa je podaljšan do konca leta 2009.

V času testiranja smo pristopili tudi k reklamiranju in obveščanju uporabnikov in izdali zloženko z navodili, uredili spletno stran Urbana, objavljali obvestila v časopisu Žurnal, odprli elektronski naslov preko katerega stalno komuniciramo s potniki, ki testirajo kartico itd..

Do konca leta smo prodali:

- 392.224 vrednostnih vozovnic Urbana,
- 23.562 terminskih dijaških,
- 8.222 terminskih splošnih,
- 390 terminskih s 50 % popusta,
- upokojenskih terminskih,
- 18 terminskih mesečnih prenosnih in
- 1.273 terminskih letnih prenosnih.

V letu 2009 smo:

- vzpostavili 66 prodajnih mest v kioskih 3 DVA
- vzpostavili 37 prodajnih mest v kioskih Dela,
- vzpostavili 14 prodajnih mest v sistemu Mercator,

- vzpostavili prodajno mesto na AP Ljubljana,
- postavili 32 urbanomatov,
- programsko integrirali sistem Urbana s sistemom Telargo na avtobusih in
- izboljšali zanesljivosti delovanja sistema pri izdaji vozovnic.

Na urbanomatu Dolgi most je bilo od 01.08.2009 do 31.12.2009 zabeleženo 112 parkiranj, ostala plačila pa so se izvedla na parkomatih.

2.7.4 NAKUP PROGRAMSKE OPREME ZA IZDELAVO VOZNIH REDOV, DELOVNIH NALOG IN RAZPOREDA

V letu 2009 so bili v program za izdelavo voznih redov - Mobile plan vneseni vsi obstoječi vozni redi, kar pomeni, da so bili izdelani vsi zimski, poletni, počitniški, sobotni ter nedeljski vozni redi. Vsaka nadaljnja sprememba na obstoječih voznih redih je bila sočasno popravljena tudi v Mobile planu. Prav tako smo izdelali nekaj novih voznih redov, z namenom testiranja samega programa. Vnesene so bile tudi vse medpostajne razdalje. Izdelane delovne naloge so bile izvožene tudi v podatkovno bazo programa za izdelavo razporeda PERDIS.

Izdelani so bili postajni vozni redi za vsako postajališče. Pri izpisu prevzemnega reda se je pojavil problem razvrščanja delovnih nalog na dopoldanske in popoldanske delovne naloge. Težave se pojavijo pri deljenih delovnih nalogah, ker program drugega dela delovne naloge ne razvrsti pod prvi del pač pa ga prenese kot popoldansko delovno nalogo. V decembru je bil poslan dopis v katerem so bile ponovno navedene funkcionalnosti katere v Mobile planu še ne delujejo.

Z aplikacijo PERDIS in njeno implementacijo smo se na področju uporabe v produkciji začeli resneje ukvarjati po tem, ko so bile datoteke voznih redov vnesene v Mobile plan in pripravljene na izvoz v PERDIS. Poizkus zagona aplikacije je potekal od 1.12. do 3.12.2009. Po neuspelem zagonu aplikacije in ponovnih težavah pri razumevanju zahtev LPP opisanih v razpisni dokumentaciji smo se ponovno obrnili na podjetje APPIA, ki je zastopnik ponudnika programske opreme PTV v Sloveniji.

2.7.5 Sistem kakovosti

V januarju in februarju 2009 so potekale aktivnosti za odpravo neskladnosti, ugotovljenih na kontrolni presoji s strani Bureau Veritas-a, ki je potekala novembra 2008. Vse ugotovljene neskladnosti so bile odpravljene v roku.Sočasno s kontrolnima presojama je potekala recertifikacijska presoja ob prehodu na novo izdajo standarda. Z odpravo neskladnosti smo uspešno prešli na nov standard OHSAS 18001:2007. V mesecu marcu prejeli nov certifikat in sicer za sistem varnosti in zdravja pri delu OHSAS 18001:2007 z veljavnostjo do 17. januarja 2011.

Konec novembra so presojevalci Bureau Veritasa izvedli certifikacijske presoje vseh pridobljenih standardov. Presoje so potekale dva dni in so zajele vse organizacijske enote LPP. Na delovanje sistema kakovosti in sistem varnosti in zdravja pri delu niso imeli nobenih pripomb, podali so le nekaj priporočil. Na sistem ravnanja z okoljem pa so podali štiri neskladnosti z rokom odprave do februarja 2010.

2.8 Javna naročila

Področje javnega naročanja se od začetka letošnjega leta izvaja v službi za javna naročila na JHL za naročila velikih vrednosti in v podjetju za male vrednosti. Naročila v vrednosti nad 20.000 EUR se vodijo preko spletne aplikacije za vsa družbe v JHL, evidence (številka naročila) pa se vodijo preko SJN JHL za vsa naročila nad 10.000 EUR. Od junija naprej velja nov pravilnik za izvedbo postopka Javnega naročanja, predvsem so spremenjene meje za izvedbo postopka JN.

V letu 2009 smo izdali naslednje sklepe za JNVV in skupna JN:

Datum sklepa	Zaporedna št. JN	Naziv JN	Ocenjena vrednost v EUR	Stanje postopka
10.2.2009	JHL-3/09	Revidiranje računovodskih izkazov za leto 2009	15.000	Zaključeno
11.2.2009	LPP-7/09	Nakup avtobusov za Mestni potniški promet	11.527.700	Zaključeno
12.3.2009	LPP-9/09	Nakup rezervnih delov	2.000.000	Zaključeno
30.3.2009	JHL-8/09	Vzpostavitev in vzdrževanje enotnega poslovnega informacijskega sistema (skupno naročilo)	92.798	Zaključeno
15.4.2009	JHL-10/09	Revidiranje računovodskih izkazov za leto 2009 (ponovitev 3/09)	15.000	Zaključeno
12.6.2009	JHL-16/09	Nakup pisarniškega materiala	66.800	Podpisano poročilo
22.6.09	JHL-17/09	Vzpostavitev in vzdrževanje enotnega poslovnega informacijskega sistema (skupno naročilo) ponovni postopek	92.798	Podpisano poročilo
19.8.2009	LPP- 30/09	Izvedba dela sanacije VO-KA na lokaciji LPP	323.000	Postopek se ne bo izvajal
24.8.2009	LPP –31/09	Nakup službenih oblek	350.000	Prekinjeno naročilo
21.10.09	JHL-26/09	Nakup higienskega materiala	15.500	Poročilo v pripravi
3.11.09	JHL-28/09	Nakup pnevmatik	433.000	Poslano povabilo
16.11.09	JHL-30/09	Opravljanje storitev FIT, protipožarnega in fizičnega varovanja objektov in prevoz denarja	501.857	Poslano povabilo
23.11.09	LPP-40/09	Ponoven postopek za nakup službenih oblek po sklopih: 1.srajce; 2.hlače; 3.bunde	174.000	Poslano povabilo
25.11.09	LPP-42/09	Izvedba storitev pooblaščenega zdravnika	110.000	Podpisano poročilo
14.12.09	JHL-45/09	Izvajanje storitve lokalizacije in sledenja avtobusov v MPP	1.151.010	Predlog v podpisu

Objave za javne razpise za nabave blaga in storitev nad 80.000,00 EUR in nad 160.000,00 EUR za gradnje smo objavili v Uradnem listu oz. na Portalu javnih naročil (JNVV).

Sklenili smo 24 pogodb na podlagi izvedenih postopkov javnih naročil, katerih vrednost presega 20.000,00 EUR in je nižja od 80.000,00 EUR za nabave blaga, storitev oz. višja od 40.000,00 in nižja od 160.000,00 za gradnje:

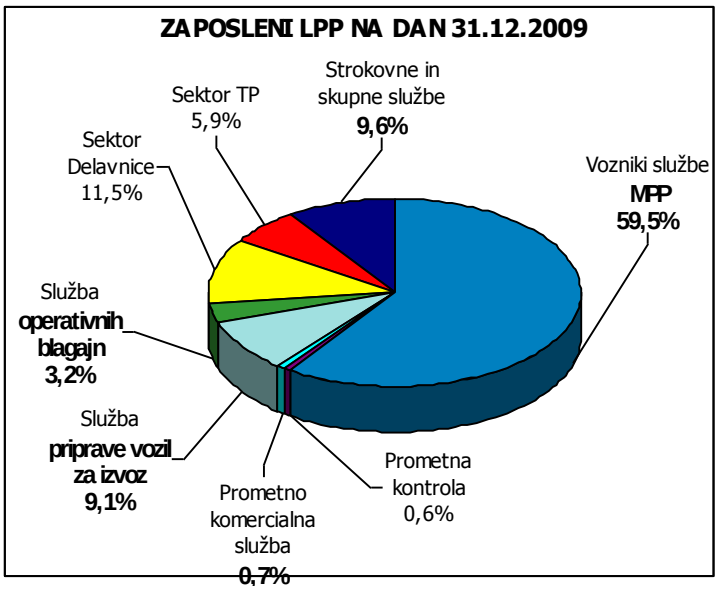
Datum sklepa	Zaporedna št. JN	Naziv JN	Izbrani ponudnik
2.2.2009	0111/DH-09 oz.LPP-4/09	Dobava materiala blagovne znamke Febi in Lemforder	NOVA NABAVA d.o.o. Ljubljana
11.2.2009	0152/AT-09 oz. LPP-6/09	Dobava in montaža toplotnega izmenjevalca	Dupol d.o.o.
26.2.2009	0211/DH-09 oz. LPP-8/09	Izdelava PVC izdelkov	MAPA d.o.o.
16.3.2009	0332/MK-09 oz. LPP-11/09	Sanacija poškodovanega asfalta na dvorišču LPP	SCT d.o.o. Ljubljana
19.3.2009	0354/AH-09 oz. LPP-14/09	Delovne postaje,strežniki, tiskalniki	UNISTAR LC d.o.o.
24.3.2009	0306/DH-09 oz. LPP 13/09	Zaščitna oblačila za TP in intervencijo	PREVENT MISLINJA d.o.o.
6.5.2009	0289/MK-09 oz.LPP 10/09	Adaptacija hišic v Čatežu	EMUNIO d.o.o.
14.5.2009	0482/MK-09 oz. LPP-15/09	Rekonstrukcija ceste	SCT d.o.o. Ljubljana
19.6.2009	0704/DH-09 oz. LPP-22/09	Dobava barv in ličarskega materiala	SPEKTER d.o.o.
9.7.2009	0781/DH-09 oz. LPP-25/09	Dobava rezervnih delov (sklopi 1, 2, 3)	TRGOAVTO d.o.o.
13.7.2009	0792/AT-09 oz. LPP-29/09	Sanacija vročevoda	MARKO KOŠČAK s.p.
20.7.2009	0817/HA-09 oz. LPP-27/09	Nakup Zigbee-jev	ISKRA SISTEMI d.d.
16.10.09	1138/HA -09 oz. LPP-37/09	Nabava 38.000 kartic Urbana	Radeče Papir d.o.o.

40 pogodb smo sklenili za javna naročila pod 20.000 EUR oz. za nabave, ki se ne izvajajo po ZJNVETPS.

V letu 2009 smo izdali 380 naročilnic, ki se nanašajo na oddajo javnih naročil in sicer:

- 351 naročilnic je bilo izdanih na podlagi evidence vrednosti do 4.999,00 EUR ,
- 22 naročilnic je bilo izdanih na podlagi povpraševanja nad vrednostjo 5.000,00 EUR in do vrednosti do 9.999,00 EUR,
- 6 naročilnic je bilo izdanih na podlagi zbiranja ponudb s povabilom k oddaji ponudbe nad vrednostjo 10.000,00 in do vrednosti 19.999,00 EUR,
- 1 naročilnica je bila izdana na podlagi izvedenih postopkov javnih naročil, katerih vrednost presega 20.000,00 EUR in je nižja od 80.000,00 EUR

2.9 Upravljanje s kadri



V letu 2009 je bilo v podjetju povprečno zaposlenih 860 delavcev po stanju in 887 po urah. V primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta se je število zaposlenih zmanjšalo v vseh sektorjih, predvsem pa v sektorju Promet, saj je aprila zaradi izčlenitve dejavnosti službe PPP, 109 delavcev prešlo v družbo BUS, d.o.o.

V letu 2009 je bilo sklenjenih 76 pogodb o zaposlitvi z novimi delavci, veljavnost pogodb pa je prenehala 52 delavcem (11 sporazumnih razveljavite, 35 starostnih upokojitev, 2 invalidski upokojitvi, 2 smrti, 1 iztek pogodbe za določen čas in 1 odpoved pogodbe iz poslovnega razloga). Na novo smo zaposlili 68 voznikov v službi MPP, 4 voznike v službi PPP, 1 čistilca vozil, 1 pralca vozil v sektorju Promet, 1 strokovnega sodelavca za homologacijo vozil I v sektorju Tehnični pregledi in homologacija vozil in 1 ključavničarja v sektorju Delavnice.

Glede na to, da smo v letošnjem letu zaposlili 68 novih voznikov v mestnem potniškem prometu, kar je skoraj še enkrat več kot leto prej, ko smo jih zaposlili 35 se je tudi število vseh zaposlenih voznikov povečalo na 503, kar je največ v zadnjih petih letih. Pomemben je tudi podatek, da je v letošnjem letu samo 1 voznik v službi MPP podal prošnjo za prenehanje pogodbe o zaposlitvi s sporazumom v primerjavi z lanskim letom, ko je bilo takih voznikov 12.

Povprečna starost zaposlenih delavcev na dan 31. 12. 2009 je 43,63 let. Med 846 zaposlenimi je 87 delavcev mlajših od 31 let ter 225 delavcev, ki so starejši od 51 let. Najnižja povprečna starost je v sektorju Delavnice 43,36 let, najvišja pa v sektorju za Splošne zadeve in sicer 47,04 let. Vozniki MPP so stari povprečno 43,07 let.

2.9.1 Zdravniški pregledi

Obdobni preventivni zdravstveni pregledi, ki jih izvaja Zavod za varstvo pri delu so potekali po predvidenem načrtu. Pregled je v letu 2009 opravilo 220 delavcev, od tega je bilo 80 predhodnih, 119 obdobnih, 7 izrednih in 17 kontrolnih pregledov.

2.9.2 Invalidi

Konec meseca decembra je bilo v podjetju zaposlenih 42 delovnih invalidov, kar je 5 manj kot v preteklem letu in pomeni 4,86 % vseh zaposlenih. Status invalida ima 39 moških in 2 ženski, njihova povprečna starost je 50 let, v podjetju so zaposleni povprečno 21 let, status

invalida pa imajo v povprečju 7 let. V letu 2009 je bilo na invalidski komisiji obravnavanih 14 delavcev, 3 delavci invalidi so se starostno upokojili, 2 sta bila invalidsko upokojena. Skladno z odločbami invalidske komisije smo s 4 delavci sklenili nove pogodbe o zaposlitvi na drugih delovnih mestih. V zvezi z Zakonom o zaposlitveni rehabilitaciji in zaposlovanju invalidov, je podjetju priznana pravica do oprostitve plačila prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje za zaposlene invalide nad kvoto in nagrada za preseganje kvote. V letu 2009 je bilo nad kvoto povprečno zaposlenih 18 invalidov, tako, da smo v letu 2009, iz naslova oprostitve plačila prispevkov za obvezno pokojninsko in invalidsko zavarovanje delavcev, plačali za 57.990,74 EUR manj prispevkov, za preseganje kvote pa smo prejeli 34.991,07 EUR nagrade.

2.9.3 Izobrazbena struktura in izobraževanje

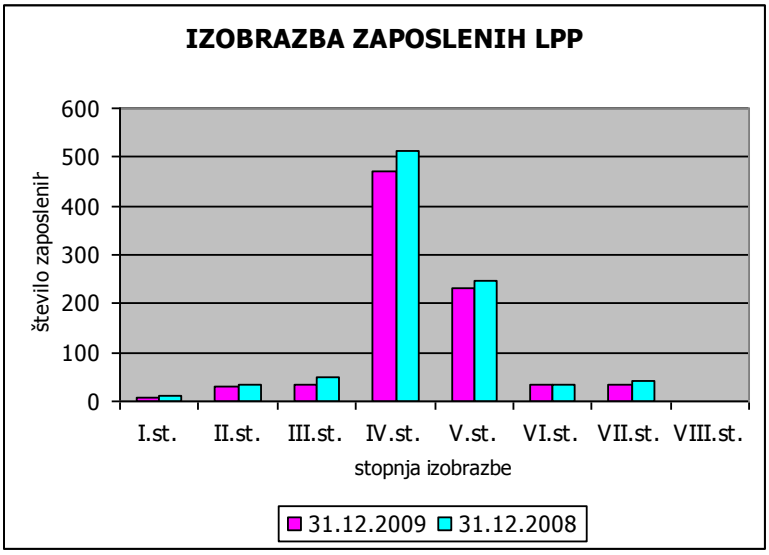
Za usposabljanje zaposlenih delavcev smo v letu 2009 porabili 160.485,99 EUR (skupaj s strokovno literaturo) oz. 189,70 EUR na zaposlenega. Usposabljalo se je 910 delavcev, za kar je bilo porabljenih 9.887 ur. Za usposabljanje smo porabili 36,46 % manj kot v preteklem letu in 57,02% manj kot smo načrtovali. Največ sredstev in sicer 132.364,99 EUR smo namenili za strokovna usposabljanja, za zakonska usposabljanja 14.221,34 EUR, za usposabljanja na področju kakovosti in varovanja okolja pa 2.868,01 EUR.

Glavne vsebine oz. področja realiziranih usposabljanj: vzdrževanje vozil MAN in Mercedes Benz, tahografov, strategija in vizija družbe, seminarji za informatike, komunikacija in obvladovanje konfliktov na delovnem mestu, management teamov, obnavljanje znanj za kontrolorje in referente (Tehnični pregledi), uvajanje novih voznikov, udeležba na raznih kongresih in sejmih, tečaji tujih jezikov, pedagoško andragoško usposabljanje, tečaji za člane sveta delavcev ter usposabljanja v okviru projekta Civitas Elan.

Povprečno število zaposlenih po stopnjah izobrazbe:

Stopnja izobrazbe	2009		2008		Indeks 2009/ 2008
	Povprečno število zaposlenih	Delež v %	Povprečno število zaposlenih	Delež v %	
I.	10	1,16	10	1,06	100,0
II.	32	3,73	33	3,50	97,0
III.	40	4,66	58	6,16	69,0
IV.	473	55,06	518	54,99	91,3
V.	233	27,12	248	26,33	94,0
VI.	35	4,07	33	3,50	106,1
VII.	36	4,19	42	4,46	85,7
VIII.					
IX.					
SKUPAJ	**859**	**100**	**942**	**100**	91,2

Ne glede na to, da za pridobitev višje stopnje izobrazbe v poslovnem načrtu za leto 2009 nismo predvideli sredstev, se izobrazbena struktura zaposlenih delavcev nenehno izboljšuje.



2.9.4 Plače

V letu 2009 je bila povprečna bruto plača na zaposlenega po stanju 1.638,79 EUR in je za 8,8% višja kot v lanskem letu. 1. januarja 2009 je začela veljati nova podjetniška kolektivna pogodba s katero se je izhodiščna plača povišala za 4,6% in je znašala 440 EUR, usklajevalni dodatek v skladu z zakonom je 58,84 EUR bruto na zaposlenega. Izvedeno je bilo tudi napredovanje nekaterih delavcev. Regres je bil izplačan 19.2.2009 v višini 1.085 EUR bruto na zaposlenega delavca. Povračilo za malico na delu znaša 3,69 EUR na delovni dan.

V decembru pa smo glede na kolektivno pogodbo izplačali tudi 13. plačo in sicer v višini oktobrske mase za izplačilo plač. Kriterij za obračun je bila tudi prisotnost zaposlenih v obdobju januar–oktober 2009, delavcem z individualno pogodbo 13. plača ni bila izplačana. Skupaj s 13. plačo je bilo narejeno izplačilo nagrade za leto 2008, ki se ne vštevajo v maso 13. plače (oz. jo povečujejo). V mesecu maju, juniju, juliju in avgustu smo izplačali vročinski dodatek v višini 167.443 EUR (bruto).

2.9.5 Druge ugodnosti za zaposlene

Zaposleni v podjetju imajo poleg izobraževanja in usposabljanja možnost koristiti počitniške kapacitete v Portorožu, kjer imamo 8 počitniških enot. Vsaka hišica obsega 22 m^2 in ima 5 ležišč. Zaposleni koristijo kapacitete v Portorožu predvsem v poletnih mesecih (julij, avgust). Letna povprečna izkoriščenost je 44%, saj jih v ostalih mesecih delavci praktično ne najemajo. V Čatežu ima družba dve hišici. Hišici stojita v počitniškem naselju in obsegata 37 m^2 stanovanjske površine, istočasno lahko v vsaki letuje do 5 oseb. Ugotavljamo, da je izkoriščenost hišic izredno visoka, saj v povprečju dosegamo 88% zasedenost. Deluje tudi planinsko društvo, ki organizira razne izlete in tako skuša člane in nečlane navdušiti za hojo po hribih in pevski zbor z dolgoletno tradicijo. Delavci se lahko udeležijo organizirane rekreacije (telovadba, plavanje, nogomet, košarka). Enkrat letno se udeležujemo komunalnih iger, kjer se preizkusimo tudi v tekmovanju z drugimi podjetji. V okviru družbe deluje tudi združenje šoferjev in avtomehanikov (ZŠAM). V letošnjem letu smo na Zavodu za zdravstveno varstvo, zaposlenim ponudili možnost cepljenja proti gripi, cepilo se je 78 zaposlenih.

2.10 Varstvo okolja

Bistvenih izboljšav vplivov na okolje nismo realizirali, saj so vse investicije v objekte in obnovo vodovodenega in kanalizacijskega omrežja do nadaljnega ustavljene, razen nujno potrebnih za ohranitev stanja objektov.

2.11 Družbena odgovornost

V mesecu februarju smo se uspešno vključili v **INFORMATIVNE DNEVE** za bodoče dijake in študente z informacijami, ki smo jih posedovali organizatorjem za predstavitev na novinarski konferenci, v sporočilu za javnost in tudi drugod.

ZA LEPŠO LJUBLJANO - V okviru akcije Za lepšo Ljubljano smo omogočili prikazovanje številke JP Snaga za brezplačni odvoz zelenega odreza na prikazovalnikih v mestnih avtobusih (od 19. marca do 22. aprila).

ASTRONOMIJA NA AVTOBUSU - Sodelovali smo v akciji Hiše eksperimentov z naslovom Astronomija na avtobusu Pripravili smo vabila na novinarsko konferenco, javnost smo obvestili z objavo na spletni strani in obvestilom za prijavljene, druge aktivnosti je izvedel organizator akcije.

SPLETNA STRAN MOL – INVALIDI - Za spletno stran MOL smo pripravili tekst o prizadevanjih družbe za kar najboljšo dostopnost in opramljenost javnega prevoza za potnike s posebnimi potrebami.

V času **EVROPSKEGA TEDNA MOBILNOSTI**, ki je potekal od 16. do 22. 9. 2009 je bil prevoz na vseh linijah Mestnega potniškega prometa brezplačen za vse, ki so že uporabljali kartico Urbana. Na info točkah so ljudje poleg osnovnih informacij, dobili informacije o kartici Urbana in njeni uporabi. Na info točki je ves čas potekala prodaja praznih vrednostnih kartic Urbana in deljenje promocijskega gradiva, ki je obsegalo zloženko Urbanomati, zloženko Navodila za uporabo novega plačilnega sistema na mestnih avtobusih, nosilce in ovitke za kartice ter zložljivi avtobusi iz kartona za otroke. Na info točki smo delili tudi promocijsko gradivo drugih sodelujočih v projektu in sicer zloženke Oddelka za varstvo okolja in letake in balone Ministrstva za okolje in prostor.

Od 1. do 4. oktobra 2009 je na GR potekal **sejem NARAVA ZDRAVJE**. Sejem je bil priložnost za osveščanje potnikov za večjo uporabo javnega prevoza. Posredovali smo zloženke: Urbana-napotki, Urbanomat-napotki in Shemo linij MPP. Postavili smo tudi Urbanomat.

2.12 Razvojne usmeritve

K poslovnemu načrtu za leto 2010 smo zaradi težke finančne situacije pristopili izjemno skrbno in odgovorno z namenom, da ustvarimo razvojne usmeritve, ki bodo vlivale optimizem in pozitivno energijo ter omogočile, da bomo s skupnimi napori poskušali poiskati tiste rešitve, ki bodo družbi pomagale ustvarjati znatno manjšo izgubo ali celo preusmeriti izvajanje nekaterih dejavnosti v izkazovanje pozitivnejšega poslovnega rezultata.

Zavedamo se, da cilj delovanja javnega podjetja ni v ustvarjanju dobička, temveč v nudenju najboljših storitev občanom, za najnižjo možno ceno. Zato je optimalna organiziranost in obvladovanje delovnih procesov z optimalnimi stroški prva pomembna naloga.

Poleg smotrnejšega načrtovanja in doslednega spremljanja vseh stroškov, bo posebna skrb namenjena tudi iskanju skupnih rešitev z lokalno skupnostjo o zagotavljanju boljše prometne ureditve, kar bo omogočilo hitrejši prevoz in večje zaupanje potnikov.

Še posebej je pomembno, da z Ministrstvom za šolstvo dosežemo ustrezen dogovor za subvencioniranje šolskih vozovnic. Samo na ta način lahko MOL ponudi subvencionirano ceno šolskih vozovnic vsem šolarjem, obenem pa se financiranje šolskih vozovnic poenoti na mestnih in medkrajevnih linijah.

Podjetje ima velik potencial v svojih kadrih, ki so mu privrženi in pripravljeni storiti veliko za njegovo uspešnejše poslovanje. Prepričani smo, da bomo s skupnimi močmi ustvarili pogoje, da trend negativnega poslovanja upočasnimo in v nekaj letih preusmerimo navzgor. Pri tem bomo iskali sogovornike za nove drznejše projekte tudi izven podjetja, pri tem računamo tudi na pomoč države.

Postavitev ciljev in zasledovanje le-teh bo novost, s katero bo bolj razpoznavno naše delovanje. Predlagali bomo racionalizacije v vseh segmentih našega poslovanja. Pobude za racionalnejše poslovanje bodo hitreje zaživele, pobudniki bodo deležni priznanja.

NAJPOMEMBNEJŠI STRATEŠKI CILJI:

Reorganizacija javnih podjetij in javnega holdinga v strateški holding

Od ideje do opaznih sprememb v poslovanju javnega podjetja.

Pritegnili bomo in povečali zaupanje novih potnikov - to bo naš vsakodnevni napor.

Težili bomo k optimalni organiziranosti in z optimalnimi stroški obvladovali delovne procese.

Javno podjetje Ljubljanski potniški promet d.o.o. bo še naprej skrbelo za varen, zanesljiv in nemoten javni prevoz na območju celotne Mestne občine Ljubljana in Ljubljanske urbane regije.

2.13 Pomembni poslovni dogodki po koncu poslovnega leta

Javni holding in povezana javna podjetja so skladno s sklepi pristojnih organov s 1.4.2010 zaključili prenos FRS, IT in kadrovskih služb javnih podjetij na Javni holding. Predhodno so bile sklenjene pogodbe: z javnim podjetjem Energetika Ljubljana o neodplačnem pravnem prenosu Področja finance, računovodstvo in obračun, Kadrovske službe ter Poslovno informacijske službe na Javni holding; z javnim podjetjem Vodovod Kanalizacija o neodplačnem pravnem prenosu Finančno računovodske službe, Kadrovske službe in Službe za informatiko na Javni holding; z javnim podjetjem Ljubljanski potniški promet o neodplačnem pravnem prenosu Službe za ekonomiko, Službe za kadrovanje in Službe za informatiko na Javni holding; z javnim podjetjem Snaga o neodplačnem pravnem prenosu Finančno računovodske službe, Plansko analitske službe, Kadrovske službe ter Službe za informatiko in Službe za podporo uporabnikom na Javni holding. S tem je bila uspešno zaključena tudi druga faza reorganizacije, ki je potekala nemoteno in z izjemnim medsebojnim sodelovanjem zaposlenih v javnih podjetjih in Javnem holdingu. Na Javni holding je prešlo 169 zaposlenih iz javnih podjetij, ki nadaljujejo delo v skupnih službah, z opravljanjem del za vsa javna podjetja. Iz javnega podjetja Ljubljanski potniški promet je tako prešlo na Javni holding 32 zaposlenih.

Javni holding je spremenil sedež, ki je od 1.4.2010 dalje na naslovu Verovškova ulica 70, v prostorih Javnega podjetja Energetika Ljubljana. V mesecu marcu so bili v Javnem holdingu sprejeti novi akti, ki vključujejo vse spremembe, povezane z reorganizacijo, kar omogoča takojšen nemoten delovni proces v Javnem holdingu, v katerem se je od dotlej 40 zaposlenim s 1. aprilom pridružilo še 169 zaposlenih iz javnih podjetij, na skupno 208 zaposlenih. Svoj poslovni sedež pa je spremenilo tudi javno podjetje Energetika Ljubljana, ki je svoje dotedanje prostore odstopilo Javnemu holdingu in se preselilo na Verovškovo ulico 62.

Področje informatike je bilo usmerjeno zlasti v to, da so podprli selitev na novo lokacijo, še pred tem pa zagotovili najustreznejše tehnološke rešitve za enotno informacijsko podprto vložišče za vsa javna podjetja in Javni holding. Zagotoviti je bilo potrebno infrastrukturo in komunikacije za zagon novega PIS ter na ta način omogočiti nemoteno poslovanje javnih podjetij in holdinga po prehodu v živo s 01.05.2010. Vseskozi so intenzivno potekale delavnice, ki se jih je udeleževalo precejšnje število zaposlenih iz javnih podjetij in Javnega holdinga, kot priprava na uvedbo enotnega poslovno informacijskega sistema SAP.

Med Javnim holdingom in javnimi podjetji so potekala usklajevanja tudi glede vsebine ene večstranske pogodbe za izvajanje storitev (SLA), ki je večdelna, saj so v njej natančno navedena vsa tri področja tako kadrovsko, FRS kot IT področje. V posebnem delu pogodbe je obravnavan katalog, ki vključuje tudi kazalce uspešnosti po področjih skupaj s ciljnimi vrednostmi, terminski plan glavnih »outputov« in cene za posamezno področje. Katalog storitev definira dokumente, časovne okvire, merila uspeha in kazalnike uspešnosti po storitvah.

Služba za javna naročila Javnega holdinga je uspešno izvedla obsežno javno naročilo za pisarniški material in kopirni papir za vsa javna podjetja in Javni holding, ki podjetjem omogoča znatni prihranek. Postopek je bil zaključen z dodatnimi pogajanji, na katerih so bili dosežene še ugodnejše cene. Trenutno pa je v objavi skupno javno naročilo za nakup osebnih službenih in delovnih vozil.

Svet ustanoviteljev je Zdenko Grozde z dnem 12.1.2010 imenoval za vršilko dolžnosti direktorja družbe JAVNO PODJEJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o., do imenovanja direktorja javnega podjetja oziroma najdlje do 30.6.2010.

Svet ustanoviteljev je soglašal s programom prodaje kapitalske naložbe javnega podjetja Ljubljanski potniški promet, ki jo predstavlja 100% poslovni delež v družbi BUS, medkrajevni potniški promet, d.o.o. ter zadolžil javno podjetje, da mu posreduje poročilo s predlogom najugodnejšega ponudnika v predhodno potrditev.

Svet ustanoviteljev je Ministrstvu za promet in Direkciji Republike Slovenije za ceste posredoval zahtevo po enakopravni obravnavi vlog vseh družbenikov Javnega holdinga Ljubljana pri sprejemanju odločitev za podaljšanje linij mestnega potniškega prometa v njihove občine. Direkcija za ceste je namreč za podaljšanje proge mestnega potniškega prometa linije 3B do Škofljice uvedla popolnoma drugačen postopek od predpisanega in od dosedanjih postopkov, po katerih so že podali dovoljenje za podaljšanje linij 6B do Brezovice in 19B do Jezera.

Skupščina Javnega holdinga je podala soglasje k povečanju osnovnega kapitala javnega podjetja Ljubljanski potniški promet s sredstvi edinega družbenika Javnega holdinga, v višini 4 mio EUR, s katerimi bodo dokončno plačali nakup novih avtobusov.

1. januarja 2010 se je povišala izhodiščna plača za 2,3% in sedaj znaša 450,12 EUR.

3 RAČUNOVODSKO POROČILO

3.1 Računovodski izkazi

3.1.1 Bilanca stanja

v EUR

		Pojasnila	31.12.2009	2008-izločena služba PPP	31.12.2008	Indeks 09/ 08
	SREDSTVA		**35.252.425**	**31.932.220**	**38.341.856**	**110,4**
A.	***Dolgoročna sredstva***		**31.076.090**	**29.031.403**	**34.921.888**	**107,0**
I.	Neopredmetena dolgoročna sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	*3.2.1.1*	273.653	247.245	247.818	110,7
1.	Dolgoročne premoženjske pravice		273.653	247.245	247.818	110,7
II.	Opredmetena osnovna sredstva	*3.2.1.2*	28.253.286	27.537.599	33.209.661	102,6
1.	Zemljišče in zgradbe		13.135.878	12.606.043	13.421.256	104,2
a)	Zemljišča		3.609.925	3.483.548	3.609.925	103,6
b)	Zgradbe		9.525.953	9.122.495	9.811.331	104,4
2.	Proizvajalne naprave in stroji		13.859.444	14.775.918	19.620.796	93,8
3.	Druge naprave in oprema		135.599	59.389	69.856	228,3
4.	Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo		1.122.365	96.249	97.753	1.166,1
a)	Opredmet.osnovna sred.v gradnji in izdelavi		55.700	0	0	0,0
b)	Predujmi za pridobitev opredmet.osnov.sredstev		1.066.665	96.249	97.753	57,9
III.	Naložbene nepremičnine	*3.2.1.3*	1.415.117	1.217.898	1.433.133	116,2
IV.	Dolgoročne finančne naložbe	*3.2.1.4*	1.124.299	10.270	11.541	10.947,4
1.	Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil		1.117.221	0	0	0,0
a)	Delnice in deleži v družbah v skupini		1.117.221	0	0	0,0
2.	Dolgoročna posojila		7.078	10.270	11.541	68,9
a)	Dolgoročna posojila družbam v skupini					
b)	Dolgoročna posojila drugim		7.078	10.270	11.541	68,9
c)	Dolgoročno nevplačani vpoklicani kapital					
V.	Dolgoročne poslovne terjatve	*3.2.1.5*	9.735	18.391	19.735	52,9
1.	Dolgoročne poslovne terjatve do družb v skupini					
2.	Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev		9.735	18.391	19.735	52,9
B.	***Kratkoročna sredstva***		**4.057.729**	**2.895.123**	**3.410.960**	**140,2**
I.	Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo					
II.	Zaloge	*3.2.1.6*	554.703	539.146	543.237	102,9
1.	Material		554.703	539.146	543.237	102,9
III.	Kratkoročne finančne naložbe	*3.2.1.7*	3.448	145.317	4.461	2,4
2.	Kratkoročna posojila		3.448	145.317	4.461	2,4
a)	Kratkoročna posojila družbam v skupini		0	141.364	0	0,0
b)	Kratkoročna posojila drugim		3.448	3.953	4.461	87,2
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	*3.2.1.8*	3.427.239	1.533.603	2.037.583	223,5
1.	Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini		1.128.792	4.599	4.599	24.544,3
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev		1.359.152	1.107.165	1.541.254	122,8
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih		939.295	421.839	491.730	222,7
V.	Denarna sredstva	*3.2.1.9*	72.339	677.057	825.679	10,7
C.	***Kratkoročne aktivne časovne razmejitve***	*3.2.1.10*	**118.606**	**5.694**	**9.008**	**2.083,0**
Č.	**ZUNAJBILANČNA SREDSTVA**	*3.2.4*	**11.015.331**	**7.021.711**	**9.523.379**	**156,9**

v EUR

		Pojasnila	31.12.2009	2008-izločena služba PPP	31.12.2008	Indeks 09/ 08
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		**35.252.425**	**31.932.220**	**38.341.856**	**110,4**
A.	***Kapital***	*3.2.1.11*	**15.612.984**	**17.353.554**	**16.600.005**	**90,0**
I.	Vpoklicani kapital		23.355.600	14.753.814	17.155.600	158,3
1.	Osnovni kapital		23.355.600	14.753.814	17.155.600	158,3
II.	Kapitalske rezerve		2.992.276	2.992.276	2.992.276	100,0
IV.	Presežek iz prevrednotenja					
V.	Preneseni čisti poslovni izid		-3.547.871	2.171.441	0	-163,4
VI.	Čisti poslovni izid poslovnega leta		-7.187.021	-2.563.977	-3.547.871	280,3
B.	***Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve***	*3.2.1.12*	**2.452.679**	**2.050.315**	**2.391.338**	**119,6**
1.	Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti		2.280.577	1.946.660	2.277.070	117,2
2.	Druge rezervacije		172.102	103.655	114.268	166,0
C.	***Dolgoročne obveznosti***	*3.2.1.13*	**4.685.079**	**5.789.128**	**7.759.159**	**80,9**
I.	Dolgoročne finančne obveznosti	*3.2.1.14*	4.685.079	5.789.128	7.759.159	80,9
2.	Dolgoročne finančne obveznosti do bank		4.559.530	5.519.474	7.489.505	82,6
4.	Druge dolgoročne finančne obveznosti		125.549	269.654	269.654	46,6
Č.	***Kratkoročne obveznosti***	*3.2.1.15*	**11.203.309**	**6.547.923**	**11.347.493**	**171,1**
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	*3.2.1.16*	5.304.024	2.977.355	7.148.388	178,1
1.	Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini		0	0	3.425.324	0,0
2.	Kratkoročne finančne obveznosti do bank		5.159.944	2.845.943	3.591.652	181,3
4.	Druge kratkoročne finančne obveznosti		144.080	131.412	131.412	109,6
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	*3.2.1.17*	5.899.285	3.570.568	4.199.105	165,2
1.	Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini		132.114	30.546	37.251	432,5
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev		3.961.349	1.917.597	2.264.584	206,6
4.	Kratkoročne posl.obveznosti na podlagi predujmov		2.875	15.459	22.951	18,6
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti		1.802.947	1.606.966	1.874.319	112,2
D.	***Kratkoročne pasivne časovne razmejitve***	*3.2.1.18*	**1.298.374**	**191.300**	**243.861**	**678,7**
E.	**ZUNAJBILANČNA SREDSTVA**	*3.2.4*	**11.015.331**	**7.021.711**	**9.523.379**	**156,9**

Pojasnila k računovodskim izkazom so del računovodskih izkazov in jih je potrebno brati v povezavi z njimi.

3.1.2 Izkaz poslovnega izida

v EUR

			Pojasnila	**2009**	**2008- izločena služba PPP**	**2008**	**Indeks 09/ 08- izloč.sl.PPP**
1.	+	**ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE**	3.2.2.1	**33.571.701**	**30.768.778**	**39.014.347**	**109,1**
a)		Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu podjetjem v skupini doseženi z opravljanjem gospodarske javne		57.497	74	74	77.698,6
b)		Cisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe		20.444.006	20.010.904	23.235.934	102,2
c)		Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu podjetjem v skupini doseženi z opravljanjem druge dejavnosti		1.203.747	98.907	98.977	1.217,0
č)		Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti		5.644.736	4.996.229	8.172.817	113,0
d)		Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu		4.403	9.682	9.682	45,5
1.1.		Prihodki iz naslova dotacij	3.2.2.2	6.217.312	5.652.982	7.496.863	110,0
a.		Prihodki iz naslova dotacij iz proračuna		6.217.312	5.652.982	7.496.863	110,0
3.	+	**USREDSTVENI LASTNI PROIZVODI IN LASTNE STORITVE**	3.2.2.3	**257.548**	**524.352**	**524.355**	**49,1**
4.	+	**DRUGI POSLOVNI PRIHODKI (S PREVREDNOT.POSLOV.PRIHODKI)**	3.2.2.4	**40.053**	**703.718**	**738.962**	**5,7**
5.	-	**STROŠKI BLAGA, MATERIALA IN STORITEV**	3.2.2.5	**13.438.668**	**11.677.899**	**15.829.053**	**115,1**
a.		Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani s podjetji v skupini		3.904	3.880	3.880	100,6
c.		Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi družbami		8.347.410	8.485.602	10.381.760	98,4
d.		Stroški storitev povezani z družbami v skupini		406.721	204.431	204.431	199,0
f.		Stroški storitev povezani z drugimi družbami		4.680.633	2.983.986	5.238.982	156,9
6.	-	**STROŠKI DELA**	3.2.2.6	**22.347.812**	**18.863.490**	**22.924.196**	**118,5**
a.		Stroški plač		16.606.239	13.664.888	16.786.814	121,5
b.		Stroški socialnih zavarovanj (posebej izkazani stroš.pokoj.zavar.)		3.446.241	3.170.085	3.776.172	108,7
b.1		Stroški pokojninskih zavarovanj		2.330.039	2.018.634	2.406.056	115,4
b.2		Drugi stroški socialnih zavarovanj		1.116.202	1.151.451	1.370.116	96,9
d.		Drugi stroški dela		2.295.332	2.028.517	2.361.210	113,2
7.	-	**ODPISI VREDNOSTI**	3.2.2.7	**3.714.474**	**3.407.875**	**4.308.819**	**109,0**
a.		Amortizacija		3.556.409	3.371.878	4.257.883	105,5
b.		Prevred.poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredm.osnov.sredstvih		25.863	3.942	4.180	656,1
c.		Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih		132.202	32.055	46.756	412,4
8.	-	**DRUGI POSLOVNI ODHODKI**	3.2.2.8	**761.615**	**513.888**	**575.965**	**148,2**
c.		Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi družbami		761.615	513.888	575.965	148,2
10.	+	**FINANČNI PRIHODKI IZ DANIH POSOJIL**		**9**	**15**	**17**	60,0
b.		Finančni prihodki iz posojil, danim drugim		9	15	17	60,0
11.	+	**FINANČNI PRIHODKI IZ POSLOVNIH TERJATEV**	3.2.2.9	**33.205**	**20.536**	**22.844**	**161,7**
b)		Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih		33.205	20.536	22.844	161,7
12.	-	**FINANČNI ODHODKI IZ OSLABITVE IN ODPISOV FINANČNIH NALOŽB**	3.2.2.10	**1.010.337**	**534**	**651**	189.201,7
c.		Finančni odhodki iz oslabitev in odpisov drugih finančnih naložb		1.010.337	534	651	189.201,7

v EUR

			Pojasnila	2009	2008- izločena služba PPP	2008	Indeks 09/ 08- izloč.sl.PPP
13.	-	**FINANCNI ODHODKI IZ FINANCNIH OBVEZNOSTI**	3.2.2.11	**327.380**	**491.752**	**620.045**	**66,6**
a)		Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini		4.989	17.253	32.376	28,9
b)		Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank		311.515	410.383	523.359	75,9
č)		Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti		10.876	64.116	64.310	17,0
14.	-	**FINANCNI ODHODKI IZ POSLOVNIHI OBVEZNOSTI**	3.2.2.12	**130**	**688**	**715**	**18,9**
a)		Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini		11	49	49	22,4
b)		Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti		119	639	666	18,6
15.	**+**	**DRUGI PRIHODKI**	3.2.2.13	**520.818**	**377.450**	**413.773**	**138,0**
16.	**-**	**DRUGI ODHODKI**	3.2.2.14	**9.939**	**2.700**	**2.725**	**368,1**
19.		**CISTI POSLOVNI IZID OBRACUNSKEGA OBDOBJA (1+-2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17+-18)**	3.2.2.15	**-7.187.021**	**-2.563.977**	**-3.547.871**	**280,3**

Pojasnila k računovodskim izkazom so del računovodskih izkazov in jih je potrebno brati v povezavi z njimi.

3.1.3 Izkaz denarnih tokov

v EUR

		LETO 2009	LETO 2008	Indeks 2009/2008
A.	**DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU**			
a)	**Postavke izkaza poslovnega izida**	**-2.307.094**	**84.697**	**-2.723,9**
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	34.125.724	39.428.127	86,6
	Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-36.432.818	-39.343.430	92,6
b)	**Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja**	**949.210**	**-909.588**	**-104,4**
	Začetne manj končne poslovne terjatve	-1.399.872	-143.941	972,5
	Začetne manj končne aktivne kratkoročne časovne razmejitve	-290.909	2.192	-13.271,4
	Začetne manj končne zaloge	-11.466	-40.636	28,2
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	1.293.915	-701.629	-184,4
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	1.357.542	-25.574	-5.308,3
c)	**Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a + b)**	**-1.357.884**	**-824.891**	**164,6**
B.	**DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU**			
a)	**Prejemki pri naložbenju**	**8.777**	**780.192**	**1,1**
	Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	9	22.861	0,0
	Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	4.887	738.955	0,7
	Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	0	17.356	0,0
	Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	3.881	1.020	380,5
b)	**Izdatki pri naložbenju**	**-2.049.938**	**-8.206.190**	**25,0**
	Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-57.181	-253.579	22,5
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-1.992.757	-7.952.611	25,1
c)	**Prebitek prejemkov pri naložbenju (a manj b) ali prebitek izdatkov pri naložbenju (b manj a)**	**-2.041.161**	**-7.425.998**	**27,5**
C.	**DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU**			
a)	**Prejemki pri financiranju**	**31.660.000**	**12.440.979**	**0,0**
	Prejemki od vplačanega kapitala	3.200.000	0	0,0
	Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	0	7.000.000	0,0
	Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	28.460.000	5.440.979	523,1
b)	**Izdatki pri financiranju**	**-29.014.295**	**-3.780.716**	**767,4**
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-321.596	-572.702	56,2
	Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	-2.132.699	-1.437.622	148,3
	Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	-26.560.000	-1.770.392	1.500,2
c)	**Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a + b)**	**2.645.705**	**8.660.263**	**30,5**
Č.	**KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV (x+y)**	**72.339**	**825.679**	**8,8**
x)	**Denarni izid v obdobju (Ac+Bc+Cc)**	**-753.340**	**409.374**	**-184,0**
y)	**Začetno stanje denarnih sredstev**	**825.679**	**416.305**	**198,3**

Pojasnila k računovodskim izkazom so del računovodskih izkazov in jih je potrebno brati v povezavi z njimi.

3.1.4 Izkaz gibanja kapitala

v EUR

	Leto 2008	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Preneseni čisti dobiček	Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	Skupaj
A	**Začetni stanje 1. januarja 2008**	**17.155.600**	**2.992.276**	**0**	**0**	**0**	**0**	**20.147.876**
B	**Premiki v kapital**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-3.547.871**	**-3.547.871**
d)	Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta	0	0	0	0	0	-3.547.871	**-3.547.871**
č)	Vnos dodatnih vplačil kapitala	0	0	0	0	0		**0**
C	**Premiki v kapitalu**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
c)	Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala		0	0	0	0	0	**0**
f)	Druge prerazporeditve sestavin kapitala		0	0	0	0		**0**
Č	**Premiki iz kapitala**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
d)	Druga zmanjšanja sestavin kapitala	0	0		0	0	0	**0**
D	**Končno stanje 31. decembra 2008**	**17.155.600**	**2.992.276**	**0**	**0**	**0**	**-3.547.871**	**16.600.005**
	BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA						**-3.547.871**	**-3.547.871**

v EUR

	Leto 2009	Osnovni kapital	Kapitalske rezerve	Preneseni čisti dobiček	Prenesena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	Skupaj
A	**Začetni stanje 1. januarja 2009**	**17.155.600**	**2.992.276**	**0**	**0**	**0**	**-3.547.871**	**16.600.005**
B	**Premiki v kapital**	**6.200.000**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-7.187.021**	**-987.021**
d)	Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta	0	0	0	0	0	-7.187.021	**-7.187.021**
č)	Vnos dodatnih vplačil kapitala	6.200.000	0	0	0	0		**6.200.000**
C	**Premiki v kapitalu**	**0**	**0**	**0**	**-3.547.871**	**0**	**3.547.871**	**0**
c)	Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala		0	0	0	0	0	**0**
f)	Druge prerazporeditve sestavin kapitala		0	0	-3.547.871	0	3.547.871	**0**
Č	**Premiki iz kapitala**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
d)	Druga zmanjšanja sestavin kapitala	0	0		0	0	0	**0**
D	**Končno stanje 31. decembra 2009**	**23.355.600**	**2.992.276**	**0**	**-3.547.871**	**0**	**-7.187.021**	**15.612.984**
	BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA				**-3.547.871**		**-7.187.021**	**-10.734.892**

Pojasnila k računovodskim izkazom so del računovodskih izkazov in jih je potrebno brati v povezavi z njimi.

3.1.5 Izkaz bilančne izgube

v EUR

	31.12.2009
Čisti poslovni izid poslovnega leta (IZGUBA)	-7.187.021
+ prenesena izguba preteklih let	-3.547.871
+ preneseni dobiček preteklih let	0
+ pokrivanje izgube/dobička in stroš.preteklih let v breme kapitalskih rezerv	0
= bilančna izguba	-10.734.892

Pojasnila k računovodskim izkazom so del računovodskih izkazov in jih je potrebno brati v povezavi z njimi.

3.2 Razkritja postavk v računovodskih izkazih

- **Računovodske usmeritve**

Računovodski izkazi so sestavljeni v skladu s Pravilnikom o računovodstvu LPP d.o.o., s Slovenskimi računovodskimi standardi 2006 in Zakonom o gospodarskih družbah. Izbrane računovodske rešitve in razkrivanje informacij je usklajeno z Enotnimi računovodskimi usmeritvami JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. in povezanih javnih podjetij, ki jih je sprejel Svet ustanoviteljev.

Podjetja povezana v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., (v nadaljevanju Javni Holding Ljubljana) so:

- Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o. (v nadaljevanju Energetika)
- JAVNO PODJETJE VODOVOD - KANALIZACIJA D.O.O. (v nadaljevanju Vodovod - Kanalizacija)
- JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o. (v nadaljevanju LPP)
- BUS, medkrajevni potniški promet, d.o.o.
- SNAGA Javno podjetje d.o.o. (v nadaljevanju Snaga)

- **Temeljne predpostavke in splošne računovodske usmeritve**

Podatki v računovodskih izkazih temeljijo na knjigovodskih listinah in poslovnih knjigah vodenih v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi. Pri pripravi so upoštevane temeljne računovodske predpostavke: upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov in upoštevanje časovne neomejenosti delovanja. Pri računovodskih usmeritvah so upoštevana osnovna računovodska načela: razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost.

Vse nastale terjatve in obveznosti izražene v tuji valuti so preračunane po tečaju banke Slovenije na zadnji dan leta oz. po dogovoru po pogodbah.

Računovodski izkazi so izraženi v EUR. Zaradi zaokroževanja podatkov v EUR so možne razlike v seštevkih.

Obravnavano poslovno leto 2009 je enako koledarskemu letu.

V letu 2009 se je s 1.4 2009 izčlenila iz družbe Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. služba PPP in ustanovila družba BUS d.o.o. , uradno ustanovljena 29. 7. 2009, oz. 4. 8. 2009 z vpisom v sodni register pri Okrožnem sodišču v Ljubljani in po delitvenem načrtu z dne 12.06.2009.

Mestni svet Mestne občine Ljubljana je na svoji 25. seji dne 2.3.2009 sprejel naslednje tri sklepe:

- Mesti svet Mestne občine Ljubljana sprejme predlog Sklepa o izčlenitvi celotne dejavnosti primestni potniški promet, skupaj s premoženjem, iz družbe Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o na dan 31.3.2009 in prenosom v novo ustanovljeno družbo BUS d.o.o.
- Mestni svet Mestne občine Ljubljana sprejme Sklep o soglasju k predlogu Akta o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo BUS, do.o.o..
- Mestni svet Mestne občine Ljubljana soglaša s prodajo družbe z omejeno odgovornostjo BUS, d.o.o.. Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. izvede postopek prodaje po prejemu revidiranih računovodskih izkazov LPP d.o.o. na dan

31.3.2009 in na njegovi osnovi pridobljenem novem cenitvenem poročilu, v skladu z veljavnimi predpisi.

Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., je gradivo v zvezi z izčlenitvijo obravnaval na 17. redni seji dne 19.3.2009. Soglasno so bili sprejeti naslednji sklepi:

- »Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. daje soglasje k izčlenitvi celotne dejavnosti službe primestni potniški promet, skupaj s premoženjem, iz družbe JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o. na dan 31.3.2009 in prenosom na novoustanovljeno družbo BUS d.o.o.
- Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. daje soglasje k predlogu Akta o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo »BUS, d.o.o.«.

Po sklepu sveta ustanoviteljev in s soglasjem Mestnega sveta Mestne občine Ljubljana se je izčlenila celotna služba primestni potniški promet, skupaj s premoženjem na dan 31.3.2009 in ustanovila nova družba BUS, d.o.o. zato je bilo potrebno v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah in Slovenskimi računovodskimi standardi opraviti delitveno bilanco po stanju na dan 31.3.2009.

Na dan 1. 4. 2009 so bila izčlenjena iz družbe LPP d.o.o na družbo BUS d.o.o. sredstva in terjatve, ki predstavljajo opredmetena osnovna sredstva v višini 4.537.965 EUR, dolgoročna posojila v višini 1.271 EUR, kratkoročna posojila v višini 381 EUR, kratkoročne poslovne terjatve do drugih v višini 20.216 EUR, denarna sredstva v višini 7.859 EUR, aktivne časovne razmejitve 181.312 EUR in obveznosti do njihovih virov, ki predstavljajo rezervacije za pokojnine in jubilejne nagrade v višini 241.688 EUR, dolgoročne finančne obveznosti v višini 1.970.031 EUR, kratkoročne obveznosti do bank v višini 402.676 EUR, kratkoročne poslovne obveznosti v višini 685 EUR in pasivne časovne razmejitve v višini 6.366 EUR. 2.127.558 EUR predstavlja kapital družbe BUS d.o.o.. Izvenbilančna sredstva so prenesena v višini 2.426.466 EUR.

Dolgoročne finančne obveznosti do bank v višini 1.970.031 EUR, kratkoročne obveznosti do bank v višini 402.676 EUR so deljena med LPP d.o.o. in BUS d.o.o. glede na višino vrednosti nabavljenih vozil.

	LPP %	BUS %
Posojilo Holding pog.326-P/03	65,50	34,5
Posojilo Holding pog.393-P/04	33,30	66,7
Posojilo NLB d.d. pog.3069/1013002792	65,50	34,5
Posojilo NLB d.d. pog.3069/101700307/jbm	25,60	74,4

Vsi poslovni dogodki, ki so se zgodili v času 1.4.2009 do 4.8.2009, t.j. pred registracijo družbe BUS d.o.o. in se nanašajo na družbo BUS d.o.o. so izločeni iz izkazov LPP d.o.o. in preneseni na BUS d.o.o..

Družba BUS je bila ena prvih, ki je bila izčlenjena na podlagi sprememb ZGD sprejetih julija 2008, zato ni bilo primerov pravne prakse in strokovnih mnenj, in nismo dobili ustreznih odgovorov, predvsem kar zadeva prehodno obdobje od izčlenitve – 31.3.2009 do registracije družbe 4.8.2009. Glede na univerzalno pravno nasledstvo po katerem je novo ustanovljena družba vstopila v vsa pravna razmerja do konca leta tudi niso bila urejena nova pogodbena

razmerja, kar je povzročilo precej preknjižb in prefakturiranja.

Zaradi navedene izčlenitve je primerljivost izkazov za leti 2008 in 2009 precej otežena. Izkaz poslovnega izida in bilanco stanja za leto 2008 smo sicer prilagodili in izločili iz vseh vrednosti LPP, navedenih v letnem poročilu 2008, službo Primestni potniški promet, vendar je ob tem potrebno upoštevati, da služba PPP ob koncu leta 2008 ni enaka izčlenjeni službi (kasneje družbi BUS d.o.o.) po stanju 31.3.2009, saj so bile v tem času izvršene spremembe v organiziranosti, tako da so bili v službo vključeni tudi nekateri podporni procesi, hkrati pa so bili drugače razmejeni tudi posebni linijski in občasni prevozi. Tudi razkritja v računovodskem delu letnega poročila za leto 2009 nimajo pravilnega primerjalnega podatka, saj podatki za leto 2008 ne prikazujejo LPP d.o.o brez službe PPP.

Poleg tega je v izkazih za leto 2009 za tri mesece (do 31.3.2009) upoštevana služba PPP, kar vpliva na vse vrednosti LPP.

Popolne primerljivosti posameznih kategorij tako ni mogoče zagotoviti, zato v podrobnejših prikazih v nadaljevanju uporabljamo revidirane izkaze LPP za leto 2008.

- **Posamezne računovodske usmeritve**

a) Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

Neopredmetena dolgoročna sredstva se v poslovnih knjigah izkazujejo po nabavnih vrednostih, zmanjšanih za enakomerno časovno obračunano amortizacijo. V bilanco stanja se vpišejo zgolj po neodpisani vrednosti, ki je razlika med nabavno vrednostjo in popravkom vrednosti.

Vsa sredstva so pridobljena z nakupom od drugih pravnih oseb in so ovrednotena z nakupno ceno.

Razlika med čisto prodajno vrednostjo in knjigovodsko vrednostjo odtujenega neopredmetenega dolgoročnega sredstva se prenese med prevrednotovalne poslovne prihodke, če je čista prodajna vrednost višja od knjigovodske vrednosti oziroma med prevrednotovalne odhodke, če je knjigovodska vrednost višja od čiste prodajne vrednosti.

b) Opredmetena osnovna sredstva

Opredmetena osnovna sredstva so vrednotena po nabavnih vrednostih, zmanjšanih za enakomerno časovno obračunano amortizacijo. Metoda obračunavanja amortizacije se glede na prejšnje leto ni spreminjala. V bilanci stanja so opredmetena osnovna sredstva izkazana po neodpisani vrednosti, ki predstavlja razliko med nabavno in odpisano vrednostjo.

V nabavno vrednost opredmetenih osnovnih sredstev so všteti njegova nakupna cena in vsi stroški usposobitve sredstva za nameravano uporabo. V nabavno vrednost opredmetenih osnovnih sredstev je vštet tudi del davka na dodano vrednost, ki si ga ne smemo odbiti.

V primeru nakupa opredmetenega osnovnega sredstva v tujini, se nabavna vrednost preračuna po nakupnem tečaju banke za tujo valuto na dan pridobitve osnovnega sredstva.

Kasneje nastali stroški, ki povečujejo prihodnje koristi opredmetenih osnovnih sredstev povečujejo njegovo nabavno vrednost, če pa stroški podaljšajo dobo koristnosti tega sredstva, zmanjšujemo do takrat obračunani popravek vrednosti sredstva.

Opredmetena osnovna sredstva niso več predmet knjigovodskega evidentiranja, ko so izločena iz uporabe, prodana ali uničena, ker od njih ni več mogoče pričakovati koristi. Pri tem nastali dobički povečujejo prevrednotovalne poslovne prihodke, izgube pa prevrednotovalne poslovne odhodke.

Prevrednotenje opredmetenih osnovnih sredstev je sprememba njihove knjigovodske vrednosti in se pojavi zaradi njihove okrepitve oziroma njihove oslabitve. Opredmetena osnovna sredstva se zaradi okrepitve lahko prevrednotijo, če njihova dokazana poštena vrednost presega njihovo knjigovodsko vrednost. Prevrednotovalna razlika povečuje neodpisano vrednost teh osnovnih sredstev in prevrednotovalni popravek kapitala v zvezi z opredmetenimi osnovnimi sredstvi. Obračunana amortizacija od razlike med tako povečano nabavno vrednostjo in nabavno vrednostjo pred prevrednotenjem opredmetenih osnovnih sredstev se vračuna v breme prevrednotovalnega popravka kapitala.

Opredmetena osnovna sredstva se zaradi oslabitve prevrednotijo, če njihova knjigovodska vrednost presega njihovo nadomestljivo vrednost. Če je nadomestljiva vrednost opredmetenega osnovnega sredstva manjša od njegove knjigovodske vrednosti, se knjigovodska vrednost zmanjša. Takšno zmanjšanje je izguba zaradi oslabitve in se šteje kot prevrednotovalni poslovni odhodek. V primeru, da je bil pri okrepitvi povečan prevrednotovalni popravek kapitala v zvezi z opredmetenimi osnovnimi sredstvi, ga je potrebno porabiti preden se za razliko poveča prevrednotovalni poslovni odhodek. Potrebo po slabitvi ugotavljamo enkrat letno, v letu 2009 slabitev ni bila potrebna, ker nadomestljiva vrednost ni manjša od knjigovodske vrednosti.

Opredmeteno osnovno sredstvo nabavljeno v tujini, se lahko prevrednoti le za spremembo tečaja tuje valute, v kateri je bilo nabavljeno, ob upoštevanju še razpoložljive dobe koristnosti.

c) Naložbene nepremičnine

Naložbene nepremičnine se od nepremičnin kot opredmetenih osnovnih sredstev razlikujejo po tem, da niso namenjene ustvarjanju proizvodov, opravljanju storitev ali za pisarniške potrebe. Nepremičnine, ki se uporabljajo za dajanje v najem, obravnavamo kot naložbene nepremičnine.

Vrednotene so po modelu nabavne vrednosti in jih obračunavamo kot opredmetena osnovna sredstva. V bilanci stanja so naložbene nepremičnine izkazane po neodpisani vrednosti, ki predstavlja razliko med nabavno in odpisano vrednostjo.

Amortizacija naložbenih nepremičnin predstavlja strošek.

Prevrednotenje naložbenih nepremičnin je sprememba njihove knjigovodske vrednosti in se pojavi zaradi njihove oslabitve. Naložbene nepremičnine se zaradi oslabitve prevrednotijo, če njihova knjigovodska vrednost presega njihovo nadomestljivo vrednost. Če je nadomestljiva vrednost naložbene nepremičnine manjša od njegove knjigovodske vrednosti, se knjigovodska vrednost zmanjša in predstavlja odhodek. Potrebo po slabitvi ugotavljamo enkrat letno, v letu 2009 slabitev ni bila potrebna.

č) Finančne naložbe

Finančne naložbe vseh vrst se v začetku izkazujejo po nabavni vrednosti, ki ji ustrezajo naložena denarna sredstva ali drugačna sredstva. Finančne naložbe so naložbe v kapital odvisnih družb in drugih podjetij, pojavljajo pa se tudi kot finančna sredstva drugačne narave. Finančne naložbe so finančna sredstva, ki se v bilanci stanja izkazujejo kot dolgoročne in kratkoročne finančne naložbe.

Finančne naložbe v posojila so naložbe v finančne dolgove do fizičnih oseb - zaposlencev.
Kot prevrednotenje se ne štejejo pogodbeni pripis obresti in druge spremembe glavnice naložbe. Obresti, izračunane po metodi efektivnih obresti, se pripoznajo v poslovnem izidu.

Prevrednotenje finančnih naložb je sprememba njihove knjigovodske vrednosti: pojavi se predvsem kot prevrednotenje finančnih naložb na njihovo pošteno vrednost, prevrednotenje finančnih naložb zaradi njihove oslabitve ali prevrednotenje finančnih naložb zaradi odprave njihove oslabitve. Izguba zaradi oslabitve se pripozna v poslovnem izidu kot prevrednotovalni odhodek.

Naložba v odvisno družbo je razporejena v skupino sredstev razpoložljivih za prodajo.

d) **Zaloge**

Zaloge materiala so izkazane po dejanskih nabavnih cenah. Nakupna cena se zmanjša za dobljene popuste. Ob vsaki novi nabavi se izračuna nova povprečna cena enote v zalogi. Zmanjšanje zalog se obračunava sproti po drseči povprečni ceni.

Prevrednotenje se poračuna s stroški materiala oziroma z odhodki. Zaloge prevrednotimo zaradi oslabitve v primeru, ko knjigovodska vrednost presega njihovo tržno vrednost, razlika predstavlja prevrednotovalni poslovni odhodek. S tržno vrednostjo je mišljena nadomestitvena vrednost, razen če je ta večja od čiste iztržljive vrednosti. Zaloge materiala niso zastavljene kot jamstvo za obveznosti.

e) Kratkoročne poslovne terjatve

Terjatve vseh vrst se v začetku izkazujejo z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo poplačane.

Kasnejša povečanja ali zmanjšanja terjatev, tako terjatev iz poslovanja kakor tudi terjatev iz financiranja, povečujejo prevrednotovalne poslovne prihodke oziroma prevrednotovalne poslovne odhodke.

Terjatve za katere obstaja domneva, da ne bodo poravnane v rednem roku oziroma v celotnem znesku, podjetje izkazuje kot dvomljive, če pa se je zaradi njih začel sodni postopek pa kot sporne terjatve. Popravki vrednosti terjatev se oblikujejo na osnovi ocene izterljivosti vsake posamezne terjatve. Ko je odpis terjatve utemeljen z ustrezno listino oz. sklepom komisije, se terjatev izloči iz evidence in se pokrije v breme tako oblikovanih popravkov vrednosti terjatev.

f) Denarna sredstva

Denar je zakonsko plačilno sredstvo, ki je posrednik pri menjavi poslovnih učinkov. Denar so gotovina, knjižni denar in denar na poti. Gotovina je denar v blagajni in sicer v obliki bankovcev, novcev in slipov. Knjižni denar je denar na računih pri bankah. Denar na poti je denar, ki se prenaša iz blagajne na račun pri banki in se istega dne še ne vpiše kot dobroimetje pri njej.

Med denarna sredstva uvrščamo tudi denarne ustreznike. Denarni ustrezniki so naložbe, ki jih je mogoče hitro pretvoriti v vnaprej znani znesek denarnih sredstev. Sem uvrščamo kratkoročne depozite in vloge pri bankah namenjene zagotavljanju plačilne sposobnosti.

g) Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

Aktivne kratkoročne časovne razmejitve zajemajo kratkoročno odložene stroške (odhodke) in prehodno nezaračunane prihodke. Kratkoročno odloženi stroški vsebujejo zneske, ki ob svojem nastanku še ne bremenijo dejavnosti, s katero se podjetje ukvarja. Prehodno nezaračunani prihodki se pojavijo, če se pri ugotavljanju poslovnega izida utemeljeno upoštevajo prihodki, podjetje pa zanje še ni dobilo plačila, niti jih ni zaračunalo.

h) **Kapital**

Celotni kapital izraža lastniško financiranje podjetja in njeno obveznost do lastnikov. Opredeljen je z zneski, ko so jih lastniki vložili v družbo kot osnovni kapital, s povečanji in zmanjšanji kapitala iz naslova uspešnosti poslovanja ter kapitalskimi rezervami.

i) Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Rezervacije se oblikujejo za sedanje obveze, ki izhajajo iz obvezujočih preteklih dogodkov in se bodo po predvidevanjih poravnale v obdobju, ki ni z gotovostjo določeno ter katerih velikost je mogoče zanesljivo oceniti. Obravnavati jih je mogoče kot dolgove v širšem pomenu, ker se razlikujejo od kapitala kot obveznosti do lastnikov.

Namen rezervacij je v obliki vnaprej vračunanih stroškov oziroma odhodkov zbrati zneske, ki bodo v prihodnosti omogočili pokritje takrat nastalih stroškov oziroma odhodkov. Rezervacije za pokrivanje prihodnjih stroškov oziroma odhodkov, ki se bodo po pričakovanju pojavili v prihodnosti, se oblikujejo z enkratno ali večkratno obremenitvijo ustreznih stroškov ali odhodkov.

Pripoznanje rezervacij v knjigovodskih evidencah in bilanci stanja se odpravi, kadar so že izrabljene nastale možnosti, zaradi katerih so bile rezervacije oblikovane, ali pa ni več potrebe po njih. Rezervacije na račun vnaprej vračunanih stroškov oziroma odhodkov se zmanjšujejo neposredno za stroške oziroma odhodke za pokrivanje česar so bile oblikovane. To pomeni, da se v poslovnem letu takšni stroški oz.odhodki ne pojavljajo več v izkazu poslovnega izida, prav tako pa vanj niso prenesene izrabljene rezervacije za njihovo pokrivanje.

Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve se ne prevrednotujejo.

j) Dolgoročne obveznosti

Dolgoročne obveznosti vseh vrst se v začetku izkazujejo z zneski, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da upniki zahtevajo njihovo poplačilo.

Dolgoročne obveznosti do pravnih ali fizičnih oseb v tujini se preračunajo v domačo valuto na dan nastanka. Tečajna razlika, ki se je pojavila do dneva poravnave takšnih obveznosti oziroma do dneva bilance stanja, sestavlja prevrednotovalne odhodke ali prihodke.

Dolgoročne obveznosti se izkazujejo kot dolgoročne finančne obveznosti in dolgoročne poslovne obveznosti. Povečujejo se za pripisane obresti in zmanjšujejo za odplačane zneske in morebitne drugačne poravnave, če o tem obstaja sporazum z upnikom. Knjigovodska vrednost dolgoročnih obveznosti je enaka njihovi izvirni vrednosti, zmanjšani za odplačilo glavnice in prenose med kratkoročne obveznosti, dokler se ne pojavi potreba po prevrednotenju. Obresti dolgoročnih obveznosti so finančni odhodki.

k) Kratkoročne obveznosti

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

l) Pasivne časovne razmejitve

Pasivne kratkoročne časovne razmejitve zajemajo vnaprej vračunane stroške (odhodke) in kratkoročno odložene prihodke. Vnaprej vračunani stroški predstavljajo stroške, ki so pričakovani, pa se še niso pojavili in se nanašajo na obdobje, za katerega se ugotavlja poslovni izid. Kratkoročno odloženi prihodki nastajajo, če so storitve podjetja že zaračunane, podjetje pa jih še ni opravilo. Prihodki se lahko kratkoročno odložijo tudi, ko je upravičenost do priznanja prihodkov v trenutku prodaje še dvomljiva.

m) Zabilančna sredstva

Zabilančna sredstva nimajo neposrednega učinka na velikost in sestavo sredstev in obveznosti do njihovih virov ter prihodke in odhodke, so pa vir informacij o poslovanju. Za razvidovanje na zunajbilančnih kontih veljajo enaka knjigovodska načela kot na bilančnih kontih.

n) Prihodki

Prihodki od prodaje so povečanja gospodarskih koristi v obračunskem obdobju v obliki povečanj sredstev – denarja ali terjatev zaradi prodaje storitev in materiala. Prihodke od prodaje sestavljajo prodajne vrednosti opravljenih storitev, prodajne vrednosti materiala in prodajne vrednosti najemnin v obračunskem obdobju.

Prihodki se priznavajo na osnovi izdanih faktur in prodaje v blagajni na podlagi prodajnih cen, zmanjšanih za popuste, odobrene ob prodaji ali kasneje. Prihodki od prodaje se pripoznajo, ko se upravičeno pričakuje, da bodo vodili do prejemkov, če ti niso uresničeni že ob nastanku.

Poslovni prihodki se razčlenjujejo tudi na tiste, ki se pojavljajo do podjetij v skupini. Zaradi sestavljanja skupinskih računovodskih izkazov se obravnavajo posebej.

Drugi poslovni prihodki, povezani s poslovnimi učinki so subvencije, dotacije, regresi, kompenzacije, premije in podobni prihodki.

Finančni prihodki se pojavljajo v zvezi s finančnimi naložbami in v zvezi s terjatvami v obliki obračunanih obresti in kot prevrednotovalni finančni prihodki

Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve niso prihodki od prodaje lastnih ali tujih učinkov, temveč so lastni učinki, ki jih je podjetje usredstvila, ker jih je uporabila za svoje potrebe oziroma jih je zajela med svoja opredmetena osnovna sredstva.
Nabavno vrednost opredmetenega osnovnega sredstva, zgrajenega ali izdelanega v družbi tvorijo stroški, ki jih povzroči njegova zgraditev ali izdelava in posredni stroški njegove izdelave, ki mu jih je mogoče pripisati.

Prevrednotovalni poslovni prihodki se pojavljajo ob odtujitvi opredmetenih osnovnih sredstev kot presežki njihove prodajne vrednosti nad knjigovodsko vrednostjo.

o) Stroški in odhodki

Podjetje razčlenjuje odhodke na poslovne, finančne in druge odhodke. Odhodki so zmanjšanje gospodarske koristi v obračunskem obdobju v obliki zmanjšanj sredstev ali povečanje dolgov; preko poslovnega izida vplivajo na velikost kapitala.

Finančni odhodki so odhodki za financiranje in predstavljajo predvsem stroške obresti. Finančni odhodki za naložbenje imajo naravo prevrednotovalnih finančnih odhodkov, ki se pojavljajo v zvezi s finančnimi naložbami zaradi oslabitve.

3.2.1 Bilanca stanja

SREDSTVA

DOLGOROČNA SREDSTVA

3.2.1.1 Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve (273.653 EUR)

Družba izkazuje na dan bilance stanja neopredmetena dolgoročna sredstva v višini 273.653 EUR. Med neopredmetenimi dolgoročnimi sredstvi so izkazana vlaganja v materialne pravice za programsko opremo. V letu 2009 je družba nabavila za 57.181 EUR neopredmetenih dolgoročnih sredstev.

V letu 2009 prevrednotovanj neopredmetenih dolgoročnih sredstev družba ni izvajala.

Vsa sredstva so v lasti družbe.

Stopnji amortizacije:

- Program za prodajo prevoznih izkazov – 10,0%
- Programi windows in licence 25,0%
- Programski produkti 30,0%.

Gibanje neopredmetenih dolgoročnih sredstev v letu 2009:

	Stanje na dan 31.12. V EUR
Nabavna vrednost	
Stanje 1.1.2009	459.005
Povečanja - nabava	57.181
Zmanjšanje - izločitev	-5.563
Stanje 31.12.2009	510.623
Popravek vrednosti	
Stanje 1.1.2009	-211.187
Povečanja - amortizacija	-30.950
Zmanjšanje - izločitev	5.167
Stanje 31.12.2009	-236.970
Neodpisana vrednost	
Nabavna vrednost 31.12.2009	510.623
Popravek vrednosti 31.12.2009	-236.970
Stanje 31.12.2009	**273.653**

3.2.1.2 Opredmetena osnovna sredstva (28.253.286 EUR)

Vsa opredmetena osnovna sredstva so v lasti družbe, pet vozil mestnega prometa je v finančnem najemu.

V letu 2009 družba ni izvajala prevrednotovanj opredmetenih osnovnih sredstev. Družba izkazuje na dan bilance stanja aktivna opredmetena osnovna sredstva, opredmetena

osnovna sredstva v gradnji in predujme za nabavo le teh v neodpisani vrednosti v višini 28.253.286 EUR. Med opredmetenimi osnovnimi sredstvi izkazujemo naslednje skupine osnovnih sredstev:

Stanje na dan 31.12. V EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Zemljišča	3.609.925	13	3.609.925	11	100
Zgradbe	9.525.953	34	9.811.331	30	97
Proizvajalne naprave in stroji	13.859.444	49	19.620.796	59	71
Druge naprave in oprema	135.599	0	69.856	0	194
Predujmi za pridobitev opredmet.osnov.sredstev	1.066.665	4	0	0	0
Opredmet.osnovna sred.v gradnji in izdelavi	55.700	0	97.753	0	57
Skupaj opredmetena osnovna sredstva	**28.253.286**	**100**	**33.209.661**	**100**	**519**

V letu 2009 je družba med opredmetena osnovna sredstva evidentirala sredstva po nabavni vrednosti v višini 1.842.049 EUR.

V finančnem najemu imamo 5 vozil za mestni promet po sedanji vrednosti finančnega najema (Hypo Lizing) 269.630 EUR.

Družba je v letu 2009 izvedla karoserijske obnove na lastnih vozilih v skupni višini 250.431 EUR, ki podaljšujejo življenjsko dobo vozil. Stroški karoserijskih obnov so vrednoteni po neposrednih stroških dela in materiala.

Višina stroškov amortizacije je opisana pri razkritju stroškov amortizacije.
Stopnje amortizacije:

- zgradbe 1,3% do 4%
- avtobusi 7%-10%
- računalniška oprema 25%
- druga oprema 10% do 20%
- drobni inventar 33,3%

- Gibanje opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2009:

Stanje na dan 31.12. V EUR

	Zemljišče	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in stroji	Investicije v teku	Skupaj
Nabavna vrednost						
Stanje 1.1.2009	3.609.925	21.592.867	70.473.803	195.355	97.753	**95.969.703**
Povečanja - nabava	0	54.207	1.699.683	88.159	2.038.610	**3.880.659**
Zmanjšanja-prodaja, izločitev	0	-33.110	-12.418.920	-25.431	-2.080.663	**-14.558.124**
Stanje 31.12.2009	3.609.925	21.613.964	59.754.566	258.083	55.700	**85.292.238**
Popravek vrednosti						
Stanje 1.1.2009	0	-11.781.536	-50.853.007	-125.499	0	**-62.760.042**
Povečanja - amortizacija	0	-332.648	-3.157.804	-16.991	0	**-3.507.443**
Zmanjšanja-prodaja, izločitev	0	26.173	7.865.258	20.006	0	**7.911.437**
Zmanjšanje-pod.življ.dobe	0	0	250.431	0	0	**250.431**
Stanje 31.12.2009	0	-12.088.011	-45.895.122	-122.484	0	**-58.105.617**
Neodpisana vrednost						
Stanje 1.1.2009	**3.609.925**	**9.811.331**	**19.620.796**	**69.856**	**97.753**	**33.209.661**
Stanje 31.12.2009	**3.609.925**	**9.525.953**	**13.859.444**	**135.599**	**55.700**	**27.186.621**

- Zastavitev opredmetenih osnovnih sredstev

Za najem posojil pri Novi Ljubljanski banki d.d. je zastavljenih 21 zgibnih nizkopodnih mestnih avtobusov. Za najem posojila pri SKB d.d. banki je zastavljenih 13 mestnih zgibnih avtobusov.

Družba na dan sestavitve bilance izkazuje 4.685.080 EUR dolgoročnih in 1.104.024 EUR kratkoročnih finančnih obveznosti iz naslova nakupa opredmetenih osnovnih sredstev.

3.2.1.3 Naložbene nepremičnine (1.415.117 EUR)

Stopnji amortizacije:
- Stavba kosovno skladišče 2%
- Stanovanja 2,4%

Prihodki pri oddaji naložbenih nepremičnin v najem v letu 2009 so znašali 23.853 EUR, stroški so znašali 31.567 EUR.
Med naložbenimi nepremičninami izkazujemo naslednji skupini nepremičnin:

Stanje na dan 31.12. v EUR

	Zemljišče	Zgradbe	Skupaj
Nabavna vrednost			
Stanje 1.1.2009	627.191	890.504	1.517.695
Povečanja - nabava	0	0	0
Stanje 31.12.2009	627.191	890.504	1.517.695
Popravek vrednosti			
Stanje 1.1.2009	0	-84.562	-84.562
Povečanja - amortizacija	0	-18.016	-18.016
Stanje 31.12.2009	0	-102.578	-102.578
Neodpisana vrednost			
Nabavna vrednost 31.12.2009	627.191	890.504	1.517.695
Popravek vrednosti 31.12.2009	0	-102.578	-102.578
Stanje 31.12.2009	**627.191**	**787.926**	**1.415.117**

3.2.1.4 Dolgoročne finančne naložbe (1.124.299 EUR)

Dolgoročne finančne naložbe predstavljajo:

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Delnice in deleži družb v skupini	1.117.221	99	0	36	0
Dolgoročna posojila	7.078	1	11.541	64	61
Skupaj	**1.124.299**	**100**	**11.541**	**100**	**9.742**

- Gibanje dolgoročnih finančnih naložb v letu 2009:

Stanje na dan 31.12. v EUR

	Vrednost 1.1.2009	Popravek vrednosti 1.1.2009	Povečanja	Zmanjšanja	Čista vrednost 31.12.2009	Čista vrednost 31.12.2008
Delnice in deleži družb v skupini	129.746	129.746	2.127.558	1.010.337	1.117.221	0
Dolgoročno dana posojila drugim	11.541	0	7.262	11.725	7.078	11.541
Skupaj	**141.287**	**129.746**	**2.134.820**	**1.022.062**	**1.124.299**	**11.541**

- Delnice in deleži v družbe v višini 1.117.221 EUR predstavljajo naložbe v:

Stanje na dan 31.12. v EUR

	Vrednost 1.1.2009	Popravek vrednosti 1.1.2009	Povečanja	Zmanjšanja	Čista vrednost 31.12.2009	Čista vrednost 31.12.2008
Delež v BUS d.o.o.	0	0	2.127.558	1.010.337	1.117.221	0

- Dolgoročno posojila (7.078 EUR)

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	2008	09/08
Dolgoročna posojila drugim	7.078	11.541	61

Dolgoročno dana posojila drugim v višini 7.078 EUR se nanašajo na dana posojila delavcem družbe za ureditev stanovanjskih razmer. Posojila delavcem se obrestujejo po obrestnih merah R+2 % in R+3 %.

Del dolgoročnih sredstev iz tega naslova v višini 3.448 EUR, ki zapade v plačilo v letu 2010 je izkazan med kratkoročnimi finančnimi naložbami.

3.2.1.5 Dolgoročne poslovne terjatve (9.735 EUR)

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	2008	09/08
Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev	9.735	19.735	49

Dolgoročne terjatve iz poslovanja predstavljajo terjatve do kupcev stanovanj po Stanovanjskem zakonu.

KRATKOROČNA SREDSTVA

3.2.1.6 Zaloge (554.703 EUR)

Zaloge materiala se na zadnji dan bilance stanja nanašajo na:

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Avtoplašči	17.166	3	21.929	4	78
Surovine in material	82.243	15	80.084	15	103
Rezervni deli	430.683	78	422.510	78	102
Drobni inventar	24.611	4	18.714	3	132
Skupaj	**554.703**	**100**	**543.237**	**100**	**102**

Čista iztržljiva vrednost zalog ni ugotovljena, ker zaloge niso namenjene prodaji, material se uporablja za tekoča vzdrževanja vozil.

Pri inventurnem popisu materiala je bil ugotovljen minimalni višek materiala v višini 233 EUR, ki je bil evidentiran v breme zalog in manjko v višini 1.134 EUR, ki je bil evidentiran v dobro zalog.

3.2.1.7 Kratkoročne finančne naložbe (3.448 EUR)

Kratkoročno dana posojila drugim v višini 3.448 EUR na zadnji dan bilance stanja predstavljajo kratkoročni del dolgoročnih stanovanjskih posojil, ki zapadejo v plačilo v letu 2010.

1.1.1.1 Kratkoročne poslovne terjatve (3.427.239 EUR)

Kratkoročne poslovne terjatve na dan bilance stanja predstavljajo naslednje terjatve:

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Kratkor.poslovne terjatve do kupcev v skupini	1.128.792	33	4.599	0	14.074
Kratkor.poslovne terjatve do kupcev	1.359.152	40	1.541.254	76	88
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	939.295	27	491.730	24	191
Skupaj	**3.427.239**	**100**	**2.037.583**	**100**	**166**

- Kratkoročne terjatve do kupcev v skupini:

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Javni Holding Ljubljana d.o.o.	36.903	3	0	0	0
JP Energetika d.o.o.	161	0	322	7	50
JP Vodovod-Kanalizacija d.o.o.	1.613	0	1.103	24	146
JP Snaga d.o.o.	8.031	1	3.174	69	253
BUS, d.o.o.	1.082.084	96	0	0	0
Skupaj	**1.128.792**	**100**	**4.599**	**100**	**14.074**

Terjatve do kupcev v skupini so poravnane tekoče.

- Kratkoročne poslovne terjatve do drugih kupcev

Popravek vrednosti terjatev do kupcev

Stanje na dan 31.12. v EUR

	Kosmata vrednost	Popravek vrednosti	Čista vrednost 2009	Čista vrednost 2008
Kupci v državi	3.032.709	544.765	2.487.944	1.545.853

V letu 2009 smo oblikovali popravek vrednosti za tožene terjatve do kupcev višini 30.950 EUR. Prav tako smo oblikovali popravek vrednosti za dvomljive terjatve do kupcev v višini 12.808 EUR. Vse dvomljive terjatve so starejše od 180 dni od datuma izdelave zaključnega poročila. V letu 2009 smo izterjali odpisane terjatve do kupcev v višini 2.232 EUR.

- Časovna razmejitev terjatev do kupcev po rokih zapadlosti:

v EUR

leto	nezapadle	zapadle do 30 dni	zapadle 31-90 dni	zapadle 90-180 dni	zapadle 181-365 dni	zapadle 1 -2 leti	zapadle nad 2 leti	Skupaj
2009	1.322.665	421.404	689.146	44.740	93.819	50.545	410.390	3.032.709
2008	1.158.082	276.048	76.989	31.728	25.745	44.961	476.109	2.089.662

- Kratkoročne poslovne terjatve do drugih

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	**deleži**	**2008**	**deleži**	**09/08**
Terjatve za vstopni DDV	412.898	44	182.292	37	227
Terjatve za refundacije vojaških vaj	821	0	3.776	1	22
Terjatve do ZPIZ-skraj.delov.čas	10.738	1	6.397	1	168
Terjatve do ZZZS-nega, boleznine, krvodajal.	52.593	6	30.522	6	172
Terjatve do zavarovalnic	138.927	15	205.085	42	68
Terjatve do Carinske uprave	279.306	29	0	0	0
Terjatve iz naslova plačilnih kartic	30.662	3	29.987	6	102
Akontacije - menjalnina	8.233	1	27.107	6	30
Ostale terjatve	5.117	1	6.564	1	78
Skupaj	**939.295**	**100**	**491.730**	**100**	**191**

3.2.1.8 Denarna sredstva (72.339 EUR)

Kot denarna sredstva v blagajni se izkazuje le gotovina. Druge vrednotnice se obravnavajo kot kratkoročno odloženi stroški (časovne razmejitve).

Denarna sredstva, izražena v domači valuti, se izkazujejo po nominalni vrednosti. Družba ima odprta transakcijska računa pri banki SKB d.d. in pri Novi LB d.d..

Denarna sredstva predstavljajo:

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	**deleži**	**2008**	**deleži**	**09/08**
Denarna sredstva v blagajni	4.949	7	4.665	1	106
Denarna sredstva v banki	43.506	60	85.715	10	51
Denarna sredstva na poti	23.712	33	25.142	3	94
Devizna sredstva v banki	0	0	7	0	0
Depoziti na odpoklic	172	0	710.150	86	0
Skupaj	**72.339**	**100**	**825.679**	**100**	**9**

3.2.1.9 Kratkoročne aktivne časovne razmejitve (118.606 EUR)

Aktivne časovne razmejitve se nanašajo na:

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Kratkoročno odloženi stroški	30.139	25	8.246	92	365
Kratkoročno nezaračunani prihodki	88.385	75	0	0	0
DDV v prejetih predujmih	82	0	762	8	11
Skupaj	**118.606**	**100**	**9.008**	**100**	**1.317**

Kratkoročno odloženi stroški predstavljajo vrednost stroškov, ki se nanašajo na leto 2010. Evidentirani so stroški naročnine mobitel, obresti in stroški za revijo v višini 2.191 EUR, prejetih računov za material v višini 1.943 EUR, reklamacije, ki se nanašajo na material v višini 193 EUR in stroški servisiranja vozil v višini 25.812 EUR.

Evidentirani so obračunani prihodki najemnine infrastrukture v višini 13.710 EUR, prihodki vzdrževanja vozil MAN v višini 2.706 EUR, prihodki storitev dnevne nege vozil v višini 71.969 EUR.

V višini 82 EUR je obračunan DDV od prejetih predujmov.

OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV

3.2.1.10 Kapital (15.612.984 EUR)

Celotni kapital se razčlenjuje na osnovni kapital, kapitalske rezerve, preneseni čisti poslovni izid preteklega leta in čisti poslovni izid tekočega leta. Osnovni kapital se vodi v domači valuti.

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Osnovni kapital	23.355.600	150	17.155.600	103	136
Kapitalske rezerve	2.992.276	19	2.992.276	18	100
Preneseni čisti poslovni izid	-3.547.871	-23	0	0	0
Čisti poslovni izid poslovnega leta	-7.187.021	-46	-3.547.871	-21	203
Skupaj	**15.612.984**	**100**	**16.600.005**	**100**	**94**

Osnovni kapital predstavlja stvarni vložek ustanovitelja HOLDING LJUBLJANA d.o.o., ki je 100% lastnik deleža v javnem podjetju. Osnovni kapital je vpisan v sodni register.

Višina kapitalskih rezerv ostaja nespremenjena glede na preteklo leto. Preneseni čisti poslovni izid leta 2008 je izguba v višini 3.547.871 EUR in ostaja nepokrita.

Čisti poslovni izid leta 2009 je izguba v višini 7.187.021,48 EUR in ostaja nepokrita.

3.2.1.11 Čisti poslovni izid po preračunu kapitala s pomočjo cen življenjskih potrebščin

Splošno prevrednotenje kapitala na podlagi rasti cen življenjskih potrebščin (indeks rasti življenjskih potrebščin v letu 2009 101,8) bi bilo v letu 2009 naslednje:

v EUR

	Znesek kapitala	% rasti	Izračunan učinek	Poslovni izid – izguba
Kapital (za rast ŽP)	16.600.005	1,8	298.800	-7.485.821

Na podlagi splošnega prevrednotenja zaradi ohranjanja kupne moči na podlagi rasti cen življenjskih potrebščin bi bil poslovni izid leta 2009 izguba v višini 7.485.821 EUR.

3.2.1.12 Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve (2.452.679 EUR)

Rezervacije v letu 2009 predstavljajo:

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Rezervacije za odpravnine ob odhodu v pokoj	1.663.417	68	1.766.401	74	94
Rezervacije za jubilejne nagrade	617.160	25	510.669	21	121
Druge rezervacije	172.102	7	114.268	5	151
Skupaj	**2.452.679**	**100**	**2.391.338**	**100**	**103**

V letu 2009 je družba oblikovala rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade v višini 457.437 EUR. Zaposlencem je bilo izplačanih 212.242 EUR odpravnin in jubilejnih nagrad.

Rezervacije v višini 172.102 EUR predstavljajo neplačane prispevke za invalide nad kvoto.

Metode in predpostavke oblikovanja rezervacij so opisane v Poročilu o vrednotenju rezervacij iz naslova odpravnin in jubilejnih nagrad na dan 31.12. 2009.

Uporabljene predpostavke pri aktuarskemu izračunu so bile:
- Rast povprečne plače v Republiki Sloveniji je predpostavljena v višini 3,5% letno in predstavlja ocenjeno dolgoročno rast plač.
- Upoštevana je rast zneskov odpravnin ob upokojitvi in jubilejnih nagrad iz Uredbe o višini povračil stroškov v zvezi z delom v višini 3,5% letno.
- Izračun obveznosti za odpravnine je vezan na pokojninsko delovno dobo posameznega zaposlenca.
- Izbrana diskontna obrestna mera znaša 5,4% letno.

3.2.1.13 Dolgoročne obveznosti (4.685.079 EUR)

Dolgoročne obveznosti v celoti izkazujejo dolgoročne finančne obveznosti.

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	***2008***	**09/08**
Dolgoročne finančne obveznosti	4.685.079	7.759.159	60

3.2.1.14 Dolgoročne finančne obveznosti (4.685.079 EUR)

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	**deleži**	**2008**	**deleži**	**09/08**
Dolgoročne finančne obveznosti do bank	4.559.530	97	7.489.505	97	61
Druge dolgoročne finančne obveznosti	125.549	3	269.654	3	47
Skupaj	**4.685.079**	**100**	**7.759.159**	**100**	**60**

Del dolgoročnih posojil, ki zapade v plačilo v naslednjem poslovnem letu, je v višini 1.104.024 EUR izkazan med kratkoročnimi obveznostmi

- Dolgoročno finančne obveznosti do bank

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	**deleži**	**2008**	**deleži**	**09/08**
Nova Ljubljanska banka d.d.pog.3069/6700202-bd	279.555	6	853.604	11	33
Nova Ljubljanska banka d.d.pog.3069/101300279	166.917	4	333.834	4	50
Nova Ljubljanska banka d.d.pog.3069/101700307/jbm	513.058	11	2.252.066	30	23
SKB d.d.pog.056055-044	3.600.000	79	4.050.000	55	89
Skupaj	**4.559.530**	**100**	**7.489.504**	**100**	**61**

Glavnica, ki zapade v plačilo v letu 2010 je izkazana med kratkoročnimi obveznostmi v višini 959.943 EUR.

- Druge dolgoročno finančne obveznosti

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Hypo Leasing d.o.o. - 305.730,47 CHF	25.110	20	53.931	20	47
Hypo Leasing d.o.o. - 305.730,47 CHF	25.110	20	53.931	20	47
Hypo Leasing d.o.o. - 305.730,47 CHF	25.110	20	53.931	20	47
Hypo Leasing d.o.o. - 305.730,47 CHF	25.110	20	53.931	20	47
Hypo Leasing d.o.o. - 305.730,47 CHF	25.109	20	53.931	20	47
Skupaj	**125.549**	**100**	**269.655**	**100**	**47**

Finančni najem za 5 avtobusov pri Hypo leasingu d.o.o. je preračunan na tečaj tečajne liste banke Slovenije, 1 EUR je 1,4836 CHF. Tečajna razlika v višini 5.783 EUR je knjižena med odhodke iz poslovnih obveznosti.

- Zapadlost dolgoročnih posojil po letih

	zapadlost	Obrestna mera
- NLB d.d. - pog. št. 3069/101300279	2011	3-mes.EURIBOR+1,5%
- Hypo Leasing d.o.o. – pog.št. LJ3832	2011	3-mes.LIBIOR CHF+0,99%
- Hypo Leasing d.o.o. - pog.št. LJ3837	2011	3-mes.LIBIOR CHF+0,99%
- Hypo Leasing d.o.o. - pog.št. LJ3839	2011	3-mes.LIBIOR CHF+0,99%
- Hypo Leasing d.o.o. - pog.št. LJ3840	2011	3-mes.LIBIOR CHF+0,99%
- Hypo Leasing d.o.o. - pog.št. LJ3843	2011	3-mes.LIBIOR CHF+0,99%
- NLB d.d.- pog.št. LD0934900015 3069/6700202-bd)	2011	1-mes.EURIBOR+0,9%
- NLB d.d.- pog.št. LD0934900020 (3069/101700307-jbm)	2019	1-mes.EURIBOR+1,0%
- SKB d.d. - pog.št. 056055-044	2018	6-mes.EURIBOR+0,9%

- Zavarovani dolgoročni dolgovi

Načini zagotovitve stvarnega jamstva pri posameznih zavarovanih dolgoročnih posojilih so naslednji:

1. **NLB d.d., št. 3069/101300279 -** 10 bianco menic zastavna pravica na trinajstih zgibnih nizkopodnih mestnih avtobusih.
2. HYPO Leasing d.o.o.. št.LJ 03832, št.LJ 03837, št.LJ 03839, št.LJ 03840 in št.LJ 03843 - 5 x po 1 bianco menica, kasko zavarovanje v korist HYPO Leasinga d.o.o..
3. **NLB d.d., št. LD0934900015-**nova številka pogodbe;(**3069/6700202-bd -** stara številka pogodbe) - 10 bianco menic, zastavna pravica na šestih zgibnih nizkopodnih mestnih avtobusih.
4. **NLB d.d., št. LD0934900020-**nova številka pogodbe; **(3069/101700307-jbm –** stara številka pogodbe) - 10 bianco menic, zastavna pravica na dveh mestnih zgibnih avtobusih.
5. **SKB d.d., št. 056055-044 -** 10 bianco menic, zastavna pravica na trinajstih mestnih zgibnih avtobusih

Višina obveznosti iz naslova posojil na dan 31.12.2009 z rokom dospelosti pet let znaša za dolgoročno posojilo prejeto od NLB d.d. št. 3069/101300279 **559.110,87 EUR** in za dolgoročno posojilo prejeto od NLB d.d. št. **LD0934900015 (**3069/6700202-bd) **333.834,00 EUR**; z rokom dospelosti deset let pa za dolgoročno posojilo prejeto od NLB d.d.št. **LD0934900020 (**3069/101700307-jbm) **576.528,97 EUR** in za dolgoročno posojilo prejeto od SKB d.d.št.056055-044 **4.050.000,00 EUR**.

Višina obveznosti iz naslova poslovnega najema 5 vozil pri Hypo leasingu d.o.o. z rokom dospelosti pet let na dan 31.12.2009 znaša **269.629,60 EUR.**

3.2.1.15 Kratkoročne obveznosti (11.203.309 EUR)

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Kratkoročne finančne obveznosti	5.304.024	47	7.148.388	63	74
Kratkoročne poslovne obveznosti	5.899.285	53	4.199.105	37	140
Skupaj	**11.203.309**	**100**	**11.347.493**	**100**	**98**

Obveznosti do članov uprave in članov nadzornega sveta v višini 1.998 EUR na dan izdelave poročila se nanašajo na obračunane nagrade in sejnine, ki so izplačane v januarju leta 2010. Do teh članov ne obstajajo obveznosti za predujme in posojila.

3.2.1.16 Kratkoročne finančne obveznosti (5.304.024 EUR)

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini	0	0	3.425.324	48	0
Kratkoročne finančne obveznosti do bank	5.159.944	97	3.591.652	50	144
Druge kratkoročne finančne obveznosti	144.080	3	131.412	2	110
Skupaj	**5.304.024**	**100**	**7.148.388**	**100**	**74**

Kratkoročne finančne obveznosti do bank v višini 5.159.943 EUR predstavljajo obveznost za kratkoročno posojilo pri SKB d.d. Banki v višini 4.000.000 EUR in kratkoročni del treh dolgoročnih posojil prejetih od NLB d.d. v višini 509.943 EUR, ter kratkoročni del dolgoročnega posojila prejetega od SKB d.d. Banke v višini 450.000 EUR. Zapadlost kratkoročnih del dolgoročnih posojil je mesečno po 79.995 EUR.

Druge kratkoročne finančne obveznosti predstavljajo kratkoročni del dolgoročnega posojila Hypo leasinga d.o.o. v višini 144.080 EUR. Zapadlost je mesečna v višini 12.007 EUR.

3.2.1.17 Kratkoročne poslovne obveznosti (5.899.285 EUR)

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Kratkoročne poslovne obveznosti do podj.v skupini	132.114	2	37.251	1	355
Kratkoročno poslovne obveznosti do dobaviteljev	3.961.349	67	2.264.584	54	175
Kratkoročno poslovne obveznosti na podl.predujmov	2.875	0	22.951	1	13
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	1.802.947	31	1.874.319	44	96
Skupaj	**5.899.285**	**100**	**4.199.105**	**100**	**140**

- Kratkoročne poslovne obveznosti do podjetij v skupini (132.114 EUR)

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
JP Energetika d.o.o.	31.394	24	27.273	73	115
JP Vodovod-Kanalizacija d.o.o.	2.408	2	8.530	23	28
JP Parkirišča d.o.o.	0	0	1.448	4	0
JP Snaga d.o.o.	1.858	1	0	0	0
BUS, d.o.o.	96.454	73	0	0	0
Skupaj	**132.114**	**100**	**37.251**	**100**	**355**

Obveznosti do podjetij v skupini kot dobaviteljev so poravnane v januarju leta 2010.

- Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev (3.961.349 EUR)

Obveznosti do dobaviteljev se po stanju na bilančni dan nanašajo na obveznosti iz naslova dobav za opredmetena osnovna sredstva v višini 1.741.664 EUR, obveznosti iz naslova dobav za obratna sredstva v višini 2.219.685 EUR.

Časovna razmejitev obveznosti do dobaviteljev za osnovna in obratna sredstva po zapadlosti:

v EUR

leto	nezapadle	zapadle do 30 dni	zapadle 31-90 dni	zapadle 90-180 dni	zapadle nad 180 dni	Skupaj
2009	3.816.030	142.337	0	131	2.851	3.961.349
2008	2.023.961	74.665	165.706	252	0	2.264.584

- Druge kratkoročne poslovne obveznosti (1.802.947 EUR)

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2008	**deleži**	**2008**	**deleži**	**09/08**
Kratkoročne obveznosti do delavcev	1.304.737	72	1.394.603	74	94
Obveznosti do državnih in dugih inštitucij	316.610	18	279.971	15	113
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	181.600	10	199.745	11	91
Skupaj	**1.802.947**	**100**	**1.874.319**	**100**	**96**

- 10 največjih dobaviteljev

v EUR

Zap.	Naziv dobavitelja	Blago	Storitev	Gradnja	Skupaj
1	PETROL D.D., LJUBLJANA	6.397.507	4.045	0	6.401.552
2	AC-INTERCAR D.O.O., LJUBLJANA	1.349.453	7.890	0	1.357.343
3	MAN GOSPODARSKA VOZILA SLOVENIJA D.O.O.	865.245	4.437	0	869.682
4	ADRIATIC SLOVENICA D.D.	0	692.795	0	692.795
5	BORGER- GREMO,STORITVE D.O.O.	0	445.050	0	445.050
6	SCHOOL SERVICE D.O.O.	0	443.974	0	443.974
7	NOVA PANORAMA D.O.O.	4.993	239.871	8.330	253.194
8	TELARGO D.O.O.	1.320	250.812	0	252.132
9	AVTOBUSNA POSTAJA LJUBLJANA D.D.		212.999	0	212.999
10	AUTOCOMMERCE D.O.O.	158.129	39.576	0	197.705

Vrednosti v EUR so brez DDV.

- Kratkoročne obveznosti do delavcev (1.304.737 EUR)

Postavka vsebuje obveznosti za izplačilo čistih plač in nadomestil za december 2009 v višini 716.916 EUR, prispevke iz plač v višini 280.163 EUR, dohodnino v višini 143.497 EUR, obveznosti za izplačilo obračunane prehrane v višini 79.646 EUR, povračila prevoznih stroškov na delo v višini 42.235 EUR in obveznost za obračunane odpravnine in jubilejne nagrade v višini 42.280 EUR. Obveznosti zapadejo v plačilo januarja leta 2010.

- Obveznosti do državnih in drugih institucij (316.610 EUR)

Glavnino postavke predstavljajo obveznosti za obračunane prispevke iz plač v višini 238.775 EUR, obveznosti za obračunani DDV v višini 63.747 EUR, obveznosti do zavarovalnic za zneske zavarovanj na tehničnih pregledih in skupnosti za ceste v višini 4.460 EUR, kratkoročni del obveznosti do stanovanjskega in odškodninskega sklada v višini 2.860 EUR obveznosti iz izterjave iz plač v višini 4.396 EUR ter druge obveznosti v višini 2.372 EUR. Obveznosti zapadejo v plačilo v januarju leta 2009.

- Druge kratkoročne poslovne obveznosti (181.600 EUR)

Glavnino postavke predstavljajo obveznosti za obračunane odtegljaje iz plač delavcev v višini 136.555 EUR. Del kratkoročnih obveznosti v višini 30.352 EUR predstavljajo obveznosti do Skupne d.d. za dodatno pokojninsko zavarovanje delavcev, del obveznosti so obračunane realne obresti od prejetih posojil v višini 6.088 EUR in obveznosti za obračunane pogodbe o delu v višini 8.605 EUR.

3.2.1.18 Pasivne časovne razmejitve (1.298.374 EUR)

Stanje na dan 31.12. v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Vnaprej vračunani stroški in odhodki	11.763	1	4.818	2	244
Kratkoročno odloženi prihodki	1.133.061	87	237.480	97	477
DDV od danih predujmov	153.550	12	1.563	1	9.824
Skupaj	**1.298.374**	**100**	**243.861**	**100**	**532**

- Vnaprej vračunani stroški in odhodki (11.763 EUR)

Vnaprej vračunani stroški in odhodki so stroški obračunanih zavarovalnih premij v višini 2.457 EUR, obračunani stroški predrevizije v višini 4.541 EUR, stroški in okoljske dajatve v višini 3.768 EUR in drugi stroški v višini 997 EUR.

- Kratkoročno odloženi prihodki (1.133.061 EUR)

Glavnino kratkoročno odloženih prihodkov predstavljajo prihodki Urbane v višini 995.979 EUR. Prihodki Urbane predstavljajo naložena denarna sredstva na kartice Urbana, ki še niso porabljena za nobeno storitev. Del odloženih prihodkov predstavljajo računi izstavljeni Zavarovalnici Triglav za škode v višini 120.777 EUR. Del kratkoročno odloženih prihodkov v višini 13.161 EUR se nanaša na letne vozovnice, ki so plačani v letu 2009 že za leto 2010 in na prejeta sredstva za namene izobraževanja od zavarovalne skupnosti Triglav v višini 3.144 EUR.

- DDV od danih predujmov (153.550 EUR)

Obračunani davek na dodano vrednost se nanaša na plačane predujme za nabavo vozil v letu 2010.

3.2.2 Izkaz poslovnega izida

Členitev stroškov po funkcionalnih skupinah:

Za gospodarsko javno službo:

v EUR

	2009	2008	09/08
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov	27.959.008	30.485.126	82
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov v skupini	183.267	2.094	8.752
Stroški prodajanja	776.432	224.597	346
Stroški splošnih dejavnosti	209.492	78.456	267
a) Normalni stroški splošnih dejavnosti	101.967	52.918	193
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih dolgoročnih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	10.895	1.879	580
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	96.630	23.659	408
Skupaj	**29.128.199**	**30.790.273**	**85**

Za opravljanje drugih dejavnosti:

	2009	2008	09/08
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov	8.133.768	9.283.094	120
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov v skupini	227.358	206.217	110
Stroški prodajanja	197.507	736.175	27
Stroški splošnih dejavnosti	2.575.737	2.622.274	98
a) Normalni stroški splošnih dejavnosti	2.525.197	2.596.876	97
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih dolgoročnih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	14.968	2.301	650
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	35.572	23.097	154
Skupaj	**11.134.370**	**12.847.760**	**110**

3.2.2.1 Čisti prihodki od prodaje (33.571.701 EUR)

v EUR

	2009	2008	09/08
Čisti prihodki od prodaje, od tega:			
- domači trg	27.349.986	31.507.802	87
- tuji trg	4.403	9.682	45

- Čisti prihodki od prodaje doseženi na domačem trgu od družb v skupini, ki je povezano z opravljanjem gospodarske javne službe:

v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Javni Holding d.o.o.	264	0	74	100	0
BUS, d.o.o.	57.233	100	0	0	0
Skupaj	**57.497**	100	**74**	**100**	**77.699**

- Čisti prihodki od prodaje doseženi na domačem trgu od drugih podjetij v skupini, ki so povezani z opravljanjem drugih dejavnosti so:

v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
JP Energetika d.o.o.	10.706	1	10.408	10	103
JP Vodovod-Kanalizacija d.o.o.	23.433	2	15.811	16	148
JP Snaga d.o.o.	60.343	5	72.758	74	83
BUS, d.o.o.	1.109.265	92	0	0	0
Skupaj	**1.203.747**	**100**	**98.977**	**100**	**1.217**

- Čisti prihodki od prodaje doseženi na domačem trgu od drugih podjetij, ki so povezani z opravljanjem gospodarske javne službe so:

v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Mestni linijski prevoz potnikov	18.852.944	93	19.625.981	84	96
Medkrajevni linijski prevoz potnikov	856.104	4	3.171.614	14	27
Prihodki od najemnine OS	680.209	3	380.467	2	179
Ostalo	54.749	0	57.872	0	95
Skupaj	**20.444.006**	**100**	**23.235.934**	**100**	**88**

- Čisti prihodki od prodaje doseženi na domačem trgu od drugih podjetij, ki so povezani z opravljanjem drugih dejavnosti so:

v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Občasni in posebni linijski prevoz potnikov	955.714	17	3.149.448	39	30
Storitve delavnic	1.053.394	18	580.605	7	181
Tehnični pregledi	3.542.056	63	4.221.715	51	84
Prihodki od najemnine OS	55.606	1	146.135	2	38
Ostalo	36.751	1	74.914	1	49
Skupaj	**5.643.521**	**99**	**8.172.817**	**100**	**69**

- Čisti prihodki od prodaje doseženi na tujem trgu od drugih podjetij, ki so povezani z opravljanjem drugih dejavnosti so:

v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Občasni linijski prevoz potnikov	846	19	3.753	39	23
Tehnični pregledi	1.120	25	780	8	0
Storitve delavnic	2.437	56	381	4	640
Ostalo	0	0	4.768	49	0
Skupaj	**4.403**	**100**	**9.682**	**100**	**45**

3.2.2.2 Prihodki iz naslova dotacij (6.217.312 EUR)

- Od tega

v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Subvencija MOL	5.529.954	89	5.161.290	69	107
Subvencija Ministrstva za šolstvo	171.484	3	595.242	8	29
Subvencija DRSC	339.970	5	1.108.877	15	31
Subvencija občine Medvode	9.134	0	36.537	0	25
Subvencija občine Brezovica	121.697	2	83.809	1	0
Subvencija EU za projekt CIVITAS	9.373	0	484.617	6	0
Premija sklada RS za vzpodbujanje zaposlovanja invalidov	34.991	1	25.841	0	135
Premija Ministrstva za vzpodbujanje izobraževanja vajencev	709	0	650	0	0
Skupaj	**6.217.312**	**100**	**7.496.863**	**100**	**83**

Prejeli smo subvencijo od Mestne občine Ljubljana za izvajanje dejavnosti javnega prevoza potnikov v višini 5.529.954 EUR, subvencijo Ministrstva za šolstvo za regresiranje šolskih in dijaških vozovnic v višini 171.484 EUR, subvencijo Direkcije RS za ceste za medkrajevni linijski promet v višini 339.970 EUR, subvencijo občine Medvode za izvajanje javnega linijskega prevoza potnikov na območju občine Medvode v višini 9.134 EUR, subvencijo občine Brezovica za izvajanje javnega linijskega prevoza potnikov na območju občine Brezovica v višini 121.697 EUR in sredstva EU iz programa CIVITAS za projekt predelave vozil za uporabo ekološkega goriva na vozilih in za projekt razvoja trajnostno usmerjenega,

čistejšega in energetsko učinkovitega transportnega sistema v višini 9.373 EUR. V letu 2009 smo od sklada Republike Slovenije za vzpodbujanje in zaposlovanje invalidov prejeli sredstva v višini 34.991 EUR in od Ministrstva za gospodarstvo v sklopu programa ukrepov za vzpodbujanje podjetništva in konkurenčnosti za obdobje 2007-2013 (izobraževanje vajencev) 709 EUR.

3.2.2.3 Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve (257.548 EUR)

v EUR

	2009	2008	09/08
Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	257.548	524.355	49

Prihodki od usredstvenih lastnih proizvodov in storitev v višini 250.431 EUR se nanašajo na prihodke iz naslova večjih karoserijskih obnov na vozilih v letu 2009. Del prihodkov v višini 7.117 EUR se nanaša na še nedokončana opredmetena osnovna sredstva (OS v pripravi).

3.2.2.4 Drugi poslovni prihodki s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki (40.053 EUR)

v EUR

	2009	2008	09/08
Prevrednotovalni poslovni prihodki pri prodaji opredmetnih osnovnih sredstev	40.053	738.962	5

Prevrednotovalni prihodki predstavljajo prihodke od prodaje opredmetenih osnovnih sredstev v višini 2.783 EUR in izterjane dvomljive in tožene terjatve v višini 37.270 EUR.

3.2.2.5 Stroški blaga, materiala in storitev (13.438.668 EUR)

v EUR

	2009	2008	09/08
Nabavna vrednost prodanega materiala povezani s podjetji v skupini	3.904	3.880	101
Nabavna vrednost prodanega materiala povezani z drugimi podjetji	8.347.410	10.381.760	80
Stroški storitev povezani s podjetji v skupini	406.721	204.431	199
Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	4.680.633	5.238.982	89
Skupaj	**13.438.668**	**15.829.053**	85

- Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani s podjetji v skupini

v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
JP Energetika d.o.o.	3.904	100	3.880	100	101

- Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji

v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Stroški materiala	793.685	10	794.963	8	100
Stroški pomožnega materiala	157.730	2	145.689	1	108
Stroški energije	5.015.473	60	7.089.389	69	71
Stroški nadomestnih delov in materiala za vzdrževanje	2.144.615	26	2.114.686	20	101
Odpis drobnega inventarja	116.561	1	113.615	1	103
Popisne razlike pri materialu	901	0	0	0	0
Stroški pisarniškega materiala in strokovne literature	118.445	1	123.418	1	96
Skupaj	**8.347.410**	**100**	**10.381.760**	**100**	**80**

- Stroški storitev povezani s podjetji v skupini

v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Javni Holding Ljubljana d.o.o.	107.790	27	0	0	0
JP Energetika d.o.o.	157.361	39	150.617	74	104
JP Vodovod-Kanalizacija d.o.o.	35.171	9	37.795	18	93
JP Snaga d.o.o.	17.139	4	16.019	8	107
BUS, d.o.o.	89.260	21	0	0	0
Skupaj	**406.721**	**100**	**204.431**	**100**	**199**

- Stroški storitev povezani z drugimi podjetji

v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Stroški storitev pri opravljanju storitev	1.883.546	40	2.084.356	40	90
Stroški transportnih storitev	18.734	0	91.971	2	20
Stroški storitev vzdrževanja opredmetenih osnov.sredstev	428.750	10	235.220	5	182
Najemnine	191.788	4	45.331	1	423
Povračila stroškov zaposlencem v zvezi z delom	27.978	1	59.113	1	47
Stroški plačilnega prometa in bančnih storitev	155.089	3	166.444	3	93
Stroški intelektualnih in osebnih storitev	235.470	5	409.074	8	58
Zavarovalne premije	587.132	13	912.597	17	64
Stroški sejmov, reklame in reprezentance	112.909	2	115.804	2	98
Stroški po pog.o delu, avtor.honorarji	103.951	2	103.116	2	101
Stroški drugih storitev	935.286	20	1.015.956	19	92
Skupaj	**4.680.633**	**100**	**5.238.982**	**100**	**89**

3.2.2.6 Stroški dela (22.347.812 EUR)

v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Plače in nadomestila zaposlenim	16.606.239	74	16.786.814	73	99
Stroški pokojninskih zavarovanj	2.330.039	11	2.406.056	11	97
Stroški socialnih zavarovanj	1.116.202	5	1.130.431	5	99
Davek na izplačane plače	0	0	239.685	1	0
Stroški za prevoz na delo	443.065	2	496.601	2	89
Stroški prehrane	906.096	4	955.672	4	95
Regres za letni dopust	944.472	4	901.262	4	105
Drugi stroški dela (solidarnost, nagrade)	1.699	0	7.675	0	22
Skupaj	**22.347.812**	**100**	**22.924.196**	**100**	**97**

V skladu z določili Kolektivne pogodbe za javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. in aktom o notranji organizaciji in sistemizaciji delovnih mest je vsako delovno mesto razvrščeno v ustrezni tarifni in plačilni razred in ovrednoteno z ustreznim koeficientom, ki odraža razmerje do najenostavnejšega dela.

Plača zaposlenega je sestavljena iz osnovne plače, dodatka za minulo delo (dodatek za skupno neprekinjeno delovno dobo 0,5 % za vsako dopolnjeno leto in 0,2 % dodatka za vsako leto nad pet let dopolnjene dobe v podjetju), dela plače na osnovi individualne ocene delovne uspešnosti (količina dela, kvaliteta dela, gospodarnost dela, vsak do +/- 40 %, inventivnost in inovativnost) in dela plače, ki ga sestavljajo dodatki za neprijazne pogoje dela (izmensko delo v popoldanski in nočni izmeni oziroma turnusno delo, neenakomerna razporeditev delovnega časa, delo v nedeljo, nočno delo, delo preko polnega delovnega časa, delo na dan državnega praznika oziroma na dela proste dneve po zakonu, delo v izjemno težkih delovnih pogojih oz. okolju, mentorstvo in inštruktaža, ubiranje in obračun voznine, vožnja zgibnega vozila; za pravilno odvzeto neveljavno vozovnico; nadomestilo za čas pripravljenosti na domu, za prekinitev v deljeni službi, za čas čakanja na dokončanje delovne naloge).

V skladu s Kolektivno pogodbo za javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o., ki je bila podpisana 30. 1. 2009, znaša posebni usklajevalni dodatek za zaposlene po kolektivni pogodbi od 1. 1. 2009 bruto 58,84 EUR.

Izhodiščna plača v podjetju je znašala od 1. 1. 2009 bruto 440,00 EUR in je ostala do konca leta 2009 nespremenjena.

Zaposleni, za katere velja tarifni del kolektivne pogodbe, so v letu 2009 prejeli plače in nadomestila plač, skupaj s plačilom za poslovno uspešnost – 13. plačo, v bruto znesku 17.277.207,93 EUR. Nihče med njimi v podjetju ni prejel deležev v dobičku.

Regres za letni dopust je bil na osnovi Kolektivne pogodbe za javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. izplačan vsem zaposlenim enako, v višini 70 % bruto republiškega povprečja (zadnji znani podatek, november 2008), bruto 1.085,00 EUR na zaposlenega oziroma v skupni višini bruto 1.019.457,00 EUR.

V skladu s Kolektivno pogodbo za javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. in v skladu s sklepom nadzornega sveta družbe je bilo v decembru 2009 opravljeno plačilo za poslovno uspešnost - 13. plača vsem zaposlenim po kolektivni pogodbi v skupni višini 1.275.233,35 EUR.

Direktorica družbe je bila edina članica uprave in je prejemala plačo na podlagi individualne pogodbe o zaposlitvi. Na osnovi Sklepa o določitvi letne nagrade za direktorico JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. in direktorje povezanih javnih podjetij je bila direktorici izplačana nagrada za leto 2008 v enkratnem znesku. Njena bruto plača za leto 2009 skupaj z izplačano nagrado za leto 2008 je znašala 70.272,04 EUR. Po pogodbi ji je pripadal regres za letni dopust, ki je bil izplačan v bruto znesku 1.085,00 EUR.

Direktorica v letu 2009 v podjetju ni prejela nobenih sejnin ali deležev v dobičku.

V letu 2009 smo imeli poleg direktorice družbe še 4 (štiri) zaposlene z individualno pogodbo o zaposlitvi, za katere ne velja tarifni del kolektivne pogodbe. Na osnovi „Kriterijev in meril za določitev plač in individualne delovne uspešnosti delavcem, ki opravljajo delo na delovnem mestu s posebnimi pooblastili in odgovornostmi" je bila trem zaposlenim izplačana letna nagrada za leto 2008, v enkratnem znesku. Njihove bruto plače in nadomestila plač za leto 2009 so skupaj z izplačanimi nagradami za leto 2008 znašale 235.073,05 EUR. Po pogodbah o zaposlitvi jim je pripadal regres za letni dopust, ki je bil izplačan v višini bruto 4.340,00 EUR. Nihče med njimi v podjetju v letu 2009 ni prejel nobenih sejnin ali deležev v dobičku.

Na osnovi Pogodbe o zaposlitvi predsednika sveta delavcev, za katerega prav tako ne velja tarifni del kolektivne pogodbe, so bile izplačane bruto plače in nadomestila plač, s plačilom za poslovno uspešnost – 13. plačo, v skupni višini 37.602,87 EUR. Regres za letni dopust mu je bil izplačan v bruto znesku 1.085,00 EUR.

Na osnovi Pogodbe o oblikovanju pokojninskega načrta prostovoljnega dodatnega pokojninskega zavarovanja med družbo in sindikati in v skladu s Pogodbo o pristopu k pokojninskemu načrtu PN-SK-01 Skupne pokojninske družbe, d.d. Ljubljana, je družba za leto 2009 plačalo premijo v korist zaposlenih, vključenih v PN, v skupnem znesku 387.068,36 EUR.

Nadzorni svet družbe sestavlja šest članov, od tega dva v skladu z zakonom o soupravljanju delavcev. Za seje nadzornega sveta letu 2009 so člani prejeli sejnine skupaj bruto 7.582,55 EUR, od tega notranja člana kot prejemke iz drugega pogodbenega razmerja bruto 2.384,40 EUR.

Navedeni zneski so zapisani v seštevkih iz dokumentov ob izplačilih prejemkov (REK obrazci) za leto 2009 po dejanskem stanju ob izplačilu.

3.2.2.7 Odpisi vrednosti (3.714.474 EUR)

v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Amortizacija	3.556.409	95	4.257.883	99	84
Prevrednotovalni poslovni odhodki neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev	25.863	1	4.180	0	619
Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	132.202	4	46.756	1	283
Skupaj	**3.714.474**	**100**	**4.308.819**	**100**	**86**

- Amortizacija

v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Amortizacija neopredmetenih dolgoročnih sredstev	30.950	2	19.569	0	158
Amortizacija zgradb	332.647	10	315.001	7	106
Amortizacija opreme	3.161.591	89	3.888.923	91	81
Amortizacija drobnega inventarja	13.204	0	16.373	0	81
Amortizacija naložbenih nepremičnin	18.017	1	18.017	0	0
Skupaj	**3.556.409**	**99**	**4.257.883**	**100**	**84**

Neopredmetena dolgoročna sredstva in opredmetena osnovna sredstva družba amortizira posamično po metodi enakomernega časovnega amortiziranja.
Zemljišča se ne amortizirajo.

Stopnje amortizacije:
- zgradbe 1,3% do 6,0%
- avtobusi 7,0%-10,0%
- računalniška oprema 25,0%
- druga oprema 10,0% do 20,0%
- drobni inventar 33,3%

- Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih

Glavnina postavke izkazuje odpisane terjatve in popravek vrednosti terjatev do kupcev.

3.2.2.8 Drugi poslovni odhodki (761.615 EUR)

- Poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji

v EUR

	2009	deleži	2008	deleži	09/08
Rezervacije za jubilejne nagrade	210.329	28	59.160	10	356
Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi	247.108	32	182.475	32	135
Dajatve, ki niso odvisne od poslovnega rezultata	224.858	30	248.175	44	91
Izdatki za varstvo okolja	17.573	2	6.679	1	263
Nagrade dijakom in študentom na praksi	4.788	1	2.230	0	215
Ostali stroški	56.959	7	77.246	13	74
Skupaj	**761.615**	**100**	**575.965**	**101**	**132**

V letu 2009 smo oblikovali rezervacije za jubilejne nagrade v višini 210.329 EUR in odpravnine ob upokojitvi v višini 247.108 EUR.

Dajatve, ki niso odvisne od poslovnega izida se nanašajo na stroške nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča (zemljišča na lokacijah: Celovška, Slovenska in Portorož) v višini 220.926 EUR in na stroške taks in povračil v višini 3.932 EUR

Ostali stroški se nanašajo na stroške preventive v višini 34.207 EUR, prispevke in članarine združenjem v višini 22.652 EUR ter drugi stroški v višini 100 EUR.

3.2.2.9 Finančni prihodki iz poslovnih terjatev (33.205 EUR)

v EUR

	2009	2008	09/08
Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	33.205	22.844	145

3.2.2.10 Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb (1.010.337 EUR)

v EUR

	2009	2008	09/08
Finančni odhodki iz oslabitev in odpisov finančnih naložb	1.010.337	651	155.198

Finančni odhodki iz oslabitev in odpisov finančnih naložb se v celoti nanašajo na oblikovani popravek deleža v odvisni družbi BUS, d.o.o..

3.2.2.11 Finančni odhodki iz finančnih obveznosti (327.380 EUR)

v EUR

	2009	2008	09/08
Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	4.989	32.376	15
Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	311.515	523.359	60
Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti (GJS)	10.876	64.310	17
Skupaj	**327.380**	**620.045**	**53**

Finančni odhodki iz posojil prejetih v skupini v višini 4.989 EUR se nanašajo na obračunane in plačane obresti od posojil Javnega Holdinga Ljubljana d.o.o..

Finančni odhodki iz posojil prejetih od bank v višini 311.515 EUR predstavljajo obračunane in plačane obresti posojil najetih pri pri LB d.d. banki, SKB d.d. banki in Unicredit d.d. banki. Posojila so različna; od posojila za vozila, okvirnega kredita za tekoče poslovanje, dogovora o medsebojnem finančnem sodelovanju do kratkoročnega revolving kredita za obratna sredstva.

Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti predstavljajo obračunane in plačane obresti po pogodbi o finančnem lizingu premičnin Hypo leasingu d.o.o. v višini 5.092 EUR, obračunane negativne tečajne razlike po pogodbi o finančnem lizingu premičnin Hypo leasingu d.o.o v višini 5.778 EUR in obračunane obresti iz drugih finančnih obveznosti v višini 116 EUR.

3.2.2.12 Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti (130 EUR)

v EUR

	2009	2008	09/08
Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	11	49	22
Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in menič nih obveznosti	119	666	18
Skupaj	**130**	**715**	**18**

Odhodki predstavljajo obračunane in plačane zamudne obresti dobaviteljem.

v EUR

	2009	2008	09/08
JP Energetika d.o.o.	0	41	0
JP Snaga d.o.o.	11	8	138
Skupaj	**11**	**49**	**22**

Odhodki predstavljajo obračunane in plačane zamudne obresti dobaviteljem.

3.2.2.13 Drugi prihodki (520.818 EUR)

v EUR

	2009	2008	09/08
Finančne spodbude	24.000	31.250	77
Prejete odškodnine fizičnih oseb za poškodbe na vozilih	2.444	5.688	43
Prejete odškodnine Zavarovalnic za poškodbe na vozilih	418.038	349.735	120
Prejete kazni	3.335	5.095	65
Drugi prihodki	73.001	22.005	332
Skupaj	**520.818**	**413.773**	**126**

Prejete odškodnine v višini 418.038 EUR se nanašajo predvsem na sredstva, ki jih družbi izplača zavarovalnica in so povezana s popravili poškodovanih vozil.

3.2.2.14 Drugi odhodki (9.939 EUR)

v EUR

	2009	2008	09/08
Denarne kazni, odškodnine	2.054	2.725	75
Drugi odhodki	7.885	0	0
Skupaj	**9.939**	**2.725**	**365**

3.2.2.15 Čisti poslovni izid obračunskega obdobja (7.187.021 EUR)

v EUR

	2009	2008	09/08
Dobiček oz. izguba iz rednega delovanja	-7.697.900	-3.958.919	194
Izredni prihodki	520.818	413.773	126
Izredni odhodki	-9.939	-2.725	365
Skupaj	**-7.187.021**	**-3.547.871**	**203**

Družba je poslovanje v letu 2009 zaključilo z izgubo v višini 7.187.021 EUR. Izguba je nepokrita.

3.2.3 Izkaz denarnih tokov

Izdelali smo izkaz denarnih tokov po posredni metodi v stopenjski obliki po različici II. Podlaga za izdelavo izkaza denarnega toka so podatki iz bilance stanja, izkaza poslovnega izida in drugih evidenc.

Poslovni prihodki skupaj s finančnimi prihodki v višini 34.125.724 EUR vključujejo finančne prihodke iz poslovnih terjatev v višini 33.205 EUR. Del finančnih prihodkov iz poslovnih terjatev v višini 30.892 EUR se nanašajo na prejete plačane zamudne obresti kupcev, 2.312 EUR so prejete obresti pozitivnega stanja na transakcijskih računih in prejete obresti od dogovora o medsebojnem finančnem sodelovanju, 1 EUR so tečajne razlike iz obveznosti do dobaviteljev.

Med pomembnimi zneski denarnih tokov med poslovnimi prihodki in pritoki pri naložbenju se v letu 2009 pojavljajo prihodki v zvezi z usredstvenimi lastnimi proizvodi v višini 257.548 EUR. Te postavke povečujejo vrednost poslovnih prihodkov in povečujejo odhodke, v izkazu denarnih tokov so ti zneski izločeni.

Poslovni prihodki so zmanjšani za znesek v višini 4.887 EUR in vključeni med prejemke od prodanih opredmetenih osnovnih sredstev le teh.

Poslovni odhodki in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti v višini 36.432.818 EUR vključujejo finančne odhodke iz poslovnih obveznosti v višini 130 EUR. Del finančnih odhodkov iz poslovnih obveznosti v višini 11 EUR so plačane zamudne obresti dobavitelju v skupini - Snaga d.o.o., 119 EUR so plačane zamudne obresti drugim dobaviteljem.

Poslovni odhodki so zmanjšani za obresti v višini 321.596 EUR in so prikazani med izdatki za dane obresti za financiranje. Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje v višini 321.596 EUR vključujejo plačane obresti družbi v skupini – Javni Holding Ljubljana d.o.o. - v višini 4.989 EUR, plačane obresti od dolgoročnih posojil bankam v višini 311.515 EUR in plačane obresti za posojilo Hypo leasing v višini 5.092 EUR.

Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije smo povečali za prenesene rezervacije BUS d.o.o. v višini 241.688 EUR.

Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje v višini 9 EUR se nanašajo na obresti od dolgoročnih stanovanjskih posojil danih delavcem.

3.2.4 Zabilančna sredstva

Na izven bilančnih kontih vodimo evidenco za dane garancije Banke SKB d.d. v višini 184.428 EUR, evidenco blagajne žetonov v višini 375.378 EUR, evidenco zastavljenih opredmetenih osnovnih sredstev v višini 5.519.474 EUR za najem posojila pri LB d.d. in SKB d.d. za nabavo le teh, evidenco prejetih garancij v višini 3.840.306 EUR in evidenco prejetih menic v višini 1.095.745 EUR.

3.2.5 Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja družbe

	KAZALNIKI POSLOVANJA IN FINANČNEGA USTROJA	I-XII 2009	Rebalans načrta 2009	I-XII 2008 izločena služba PPP	I-XII 2008	Indeks 09/08	Indeks 09/08-izloč PPP
	Temeljni kazalniki stanja financiranja						
1.	Stopnja lastniškosti financiranja v %	44,29	62,72	54,34	43,29	102,3	81,5
2.	Stopnja dolgoročnosti financiranja v %	64,54	82,97	78,90	69,77	92,5	81,8
	Temeljni kazalniki stanja investiranja						
3.	Stopnja osnovnosti investiranja v %	80,93	81,60	90,83	91,00	88,9	89,1
4.	Stopnja dolgoročnosti investiranja v %	88,15	87,89	90,92	91,08	96,8	97,0
	Temeljni kazalniki vodoravnega finančnega ustroja						
5.	Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev	0,52	0,77	0,60	0,48	108,6	87,1
6.	Koeficient neposredne pokritosti kratkročnih obveznosti (hitri koeficient)	0,01	0,00	0,10	0,07	9,2	6,2
7.	Koeficient pospešene pokritosti kratkročnih obveznosti (pospešeni koeficient)	0,31	0,19	0,34	0,25	124,9	92,5
8.	Koeficient kratkoročne pokritosti kratkročnih obveznosti (kratkoročni koeficient)	0,36	0,71	0,33	0,30	119,3	106,9
	Temeljni kazalniki gospodarnosti						
9.	Koeficinet gospodarnosti poslovanja	0,83	0,88	0,93	0,92	89,9	89,3
	Temeljni kazalniki dobičkonosnosti						
10.	Koeficient čiste dobičkovnosti kapitala	-0,32	-0,18	-0,13	-0,18	179,1	244,9

Kazalniki so izračunani na podlagi bilance stanja na dan 31.12.2009, 2008 in na stanje 31.12.2008 po izločitvi službe PPP. Stopnja lastniškosti financiranja se je v letu 2009 v primerjavi s kazalcem izračunanim na podlagi bilance stanja na zadnji dan 2008 po izločitvi PPP znižala za 18,5%, kar kaže na to, da se je v primerjavi s koncem leta 2008 po izločitvi PPP poslabšala finančna neodvisnost družbe. Med viri financiranja še vedno prevladujejo dolgoročna posojila, kar je za družbo relativno ugodno. Stopnja osnovnosti investiranja kaže zmanjšanje deleža osnovnih sredstev po knjigovodski vrednosti v sredstvih družbe. Ravno tako se je znižala tudi stopnja dolgoročnosti investiranja. Kazalca sama kažeta, da je narava investicij v našem podjetju dolgoročna in da je večina sredstev v podjetju v obliki osnovnih sredstev (kapitalsko intenzivna dejavnost). Plačilna sposobnost družbe se je v primerjavi z letom 2008 po izločitvi PPP znižala, kar kažejo vsi kazalci vodoravnega finančnega ustroja razen koeficienta kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti (kratkoročni koeficient). Hitri koeficient je v primerjavi z letom 2008 nižji. V primerjavi z letom 2008po izločitvi PPP se je znižal koeficient gospodarnosti, saj je izguba leta 2009 višja kot leta 2008.

3.2.6 Odnosi s povezanimi osebami

V poslovnem letu 2009 je družba poslovala z matično družbo in z njo povezanimi družbami. Pri teh poslih družba ni bila prikrajšana ali oškodovana. Istočasno poudarjamo, 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.

3.3 Dodatna razkritja na podlagi zahtev SRS 35

Družba je v letu 2008 izvajalo dejavnost javnega linijskega prevoza potnikov kot gospodarsko javno službo v skladu z Zakonom o prevozih v cestnem prometu, druge dejavnosti pa kot gospodarsko dejavnost.

Glede na obseg posamezne dejavnosti in pomembnost ter gospodarnost je:

1. Gospodarska javna služba ločena na:
- mestni linijski prevoz potnikov in
- medkrajevni linijski prevoz potnikov za januar-marec 2009

2. Druge dejavnosti pa so:
- posebni linijski prevoz potnikov za januar - marec 2009
- občasni prevoz potnikov za januar – marec 2009
- vzdrževanje in servisiranje vozil
- tehnični pregledi in homologacije vozil.

Izid po dejavnostih:

Dejavnosti:	**Poslovni izid**	**v EUR**
Gospodarska javna služba skupaj	izguba	8.352.873
Mestni linijski prevoz potnikov	izguba	8.025.544
Medkrajevni linijski prevoz potnikov	izguba	327.329
Druge dejavnosti	dobiček	1.165.852
Skupaj LPP	**izguba**	**7.187.021**

V letu 2009 so bila sodila za razporejanje stroškov in za razporejanje sredstev in obveznosti do njihovih virov revidirana in so bila spoznana za ustrezna.

Zahtevani pregledi in razkritja v skladu s SRS 35 so razvidna iz priloženih preglednic:
- Prikaz poslovnega izida javnega podjetja, razdeljen na del, ki izhaja iz opravljanja GJS in del, ki izhaja iz opravljanja drugih dejavnosti
- Prikaz sodil za razporejanje stroškov in prihodkov na posamezne dejavnosti
- Prikaz sodil za razporejanje sredstev in obveznosti do njihovih virov
- Podbilance stanja sredstev in obveznosti do njihovih virov za posamezne dejavnosti
- Pregled opredmetenih osnovnih sredstev, ki se uporabljajo neposredno za posamezne GJS in za druge dejavnosti na dan 31.12.2009

3.3.1 Izkaz poslovnega izida

v EUR

			Mestni linijski prevozi	Medkrajevni linijski prevozi	Druge dejavnosti	LPP
1.	**+**	**Čisti prihodki od prodaje**	**20.330.968**	**1.812.971**	**6.167.317**	**27.354.389**
1.1.	**+**	**Prihodki iz naslova dotacij**	**5.679.425**	**537.178**	**709**	**6.217.312**
3.	**+**	**Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve**	**225**		**257.324**	**257.549**
4.	**+**	**Drugi posl.prih.(s prevredn.posl.prihodki)**	**27.320**	**946**	**12.002**	**40.053**
5.	**-**	**Stroški blaga, materiala in storitev**	**10.437.124**	**1.158.174**	**4.104.980**	**13.438.671**
a)		Nab. vrednost in stroški materiala	**6.831.144**	**474.589**	**2.817.465**	8.351.314
b)		Stroški storitev	3.605.980	683.585	1.287.516	5.087.357
6.	**-**	**Stroški dela**	**19.321.907**	**1.008.958**	**4.244.316**	**22.347.811**
a)		Stroški plač	14.748.975	784.404	3.282.616	16.606.240
b)		Stroški socialnih zavarovanj	2.723.615	139.374	594.184	3.446.240
b.1)		Stroški pokojninskih zavarovanj	1.865.896	95.730	375.921	2.330.038
b.2)		Drugi stroški socialnih zavarovanj	857.719	43.644	218.263	1.116.202
c)		Drugi stroški dela	1.849.316	85.181	367.516	2.295.331
7.	**-**	**Odpisi vrednosti**	**2.929.362**	**239.936**	**575.855**	**3.714.473**
a)		Amortizacija	2.822.782	228.951	532.854	3.556.408
b)		Prevredn.posl.odh.pri neopredm.sr. in opredm.OS	21.846	249	3.825	25.863
c)		Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvi	84.734	10.737	39.176	132.201
8.	**-**	**Drugi poslovni odhodki**	**498.668**	**14.647**	**250.372**	**761.615**
9.	**+**	**Finančni prihodki iz deležev**	**0**	**0**	**0**	**0**
10.	**+**	**Finančni prihodki iz danih posojil**	**7**	**0**	**2**	**8**
11.	**+**	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**	**27.348**	**359**	**5.580**	**33.205**
12.	**-**	**finanč.naložb**	**838.579**	**0**	**171.757**	**1.010.337**
13.	**-**	**Finančni odh. iz fin.obveznosti**	**293.245**	**25.059**	**14.781**	**327.381**
14.	**-**	**Fin.odh. iz posl.obveznosti**	**64**	**4**	**64**	**130**
15.	**+**	**Drugi prihodki**	**228.145**	**20.407**	**4.094.949**	**520.818**
16.	**-**	**Drugi odhodki**	**33**	**0**	**9.906**	**9.939**
19.	**=**	**(1±2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-**	**-8.025.544**	**-74.918**	**1.165.852**	**-7.187.021**
		PRIHODKI	**26.293.438**	**2.371.860**	**10.537.883**	**34.423.334**
		ODHODKI	**34.318.982**	**2.446.778**	**9.372.031**	**41.610.356**
			-8.025.544	**-74.918**	**1.165.852**	**-7.187.021**

3.3.2 Bilanca stanja po dejavnostih na dan 31.12.2009

v EUR

		MESTNI PROMET	DELAVNICE	TEHNIČNI PREGLEDI
	SREDSTVA	**24.458.794**	**4.361.184**	**19.247.023**
A.	***Dolgoročna sredstva***	**22.175.611**	**2.130.965**	**6.769.514**
I.	Neopredmetena dolgoročna sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	272.314	277	1.062
2.	Dolgoročne premoženjske pravice	272.314	277	1.062
II.	Opredmetena osnovna sredstva	19.741.946	1.993.299	6.518.041
1.	Zemljišče in zgradbe	5.698.917	1.736.276	5.700.685
a)	Zemljišča	1.851.918	1.012.251	745.756
b)	Zgradbe	3.846.999	724.025	4.954.929
2.	Proizvajalne naprave in stroji	12.826.086	246.956	786.402
3.	Druge naprave in oprema	122.365	7.543	5.691
4.	Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	1.094.578	2.524	25.263
a)	Predujmi za pridobitev opredmet.osnov.sredstev	1.059.272	0	7.393
b)	Opredmet.osnovna sred.v gradnji in izdelavi	35.306	2.524	17.870
III.	Naložbene nepremičnine	1.217.244	70.356	127.517
IV.	Dolgoročne finančne naložbe	934.372	67.033	122.894
1	Deleži v družbah v skupini	927.294	67.033	122.894
2.	Dolgoročna posojila	7.078	0	0
a)	Dolgoročna posojila družbam v skupini			
b)	Dolgoročna posojila drugim	7.078	0	0
c)	Dolgoročno nevplačani vpoklicani kapital			
V.	Dolgoročne poslovne terjatve	9.735	0	0
1.	Dolgoročne poslovne terjatve do družb v skupini			
2.	Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev	9.735	0	0
B.	***Kratkoročna sredstva***	**2.169.364**	**1.590.657**	**297.708**
I.	Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo			
II.	Zaloge	21.392	529.736	3.575
1.	Material	21.392	529.736	3.575
III.	Kratkoročne finančne naložbe	3.448	0	0
2.	Kratkoročna posojila	3.448	0	0
b)	Kratkoročna posojila drugim	3.448		
IIIa.	Kratkoročne terjatve do dejavnosti	0	635.016	12.179.560
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	2.084.482	1.056.581	286.176
1.	Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	239.931	785.413	103.448
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	994.658	238.961	125.533
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	849.893	32.207	57.195
V.	Denarna sredstva	60.042	4.340	7.957
C.	***Kratkoročne aktivne časovne razmejitve***	**113.819**	**4.546**	**241**
Č.	**ZUNAJBILANČNA SREDSTVA**	**10.521.726**	**394.884**	**98.721**

v EUR

		MESTNI PROMET	DELAVNICE	TEHNIČNI PREGLEDI
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	**24.458.794**	**4.361.184**	**19.247.023**
A.	***Kapital***	**-6.683.777**	**3.563.892**	**18.732.869**
I.	Vpoklicani kapital	17.206.699	1.978.004	4.170.897
1.	Osnovni kapital	17.206.699	1.978.004	4.170.897
II.	Kapitalske rezerve	-10.057.503	1.211.060	11.838.719
IV.	Presežek iz prevrednotenja			
V.	Preneseni čisti poslovni izid	-5.732.512	241.115	1.943.526
VI.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	-8.100.461	133.713	779.727
B.	***Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve***	**1.943.776**	**316.237**	**192.666**
1.	Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	1.791.606	303.815	185.156
2.	Druge rezervacije	152.170	12.422	7.510
C.	***Dolgoročne obveznosti***	**4.685.079**	**0**	**0**
I.	Dolgoročne finančne obveznosti	4.685.079	0	0
2.	Dolgoročne finančne obveznosti do bank	4.559.530	0	0
4.	Druge dolgoročne finančne obveznosti	125.549		
III.	Odložene obveznosti za davek			
IIIa	Kratkoročne obveznosti do dejavnosti	12.814.576	0	0
Č.	***Kratkoročne obveznosti***	**10.405.103**	**480.512**	**317.694**
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	5.304.024	0	0
1.	Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini			
2.	Kratkoročne finančne obveznosti do bank	5.159.944	0	0
4.	Druge kratkoročne finančne obveznosti	144.080	0	0
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	5.101.079	480.512	317.694
1.	Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	29.597	98.594	3.923
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	3.627.689	151.476	182.184
4.	Kratkoročne posl.obveznosti na podlagi predujmov	2.386	172	317
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	1.441.407	230.270	131.270
D.	***Kratkoročne pasivne časovne razmejitve***	**1.294.037**	**543**	**3.794**
E.	**ZUNAJBILANČNA SREDSTVA**	**10.521.726**	**394.884**	**98.721**

Kapital je razdeljen procentualno glede na neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva in na tak način smo prišli do medsebojnih obveznosti in terjatev med posameznimi dejavnostmi. Medsebojne terjatve in obveznosti so vključene v izkaz stanja po dejavnostih.

Ker opravljamo več dejavnosti in so dejavnosti po rezultatih poslovanja različne (gospodarska javna služba beleži izgubo, druge dejavnosti pa pozitiven rezultat) bi bil kapital izračunan kot razlika med aktivnimi in ostalimi pasivnimi postavkami bilance stanja, nepravilen in nelogičen. Druge dejavnosti, ki so pozitivne, financirajo dejavnost mestnega linijskega prevoza potnikov, ki posluje iz leta v leto negativno. Razlika med aktivnimi in pasivnimi postavkami izračunana na ta način, bi dala zelo nizko postavko kapitala dejavnostim, ki poslujejo pozitivno.

3.3.3 Sodila za razporejanje stroškov in prihodkov

ŠIFRA	NAZIV STROŠKOVNEGA MESTA	SODILO	MPP	Del.	TP
0	**LPP d.o.o.**				
00000	Vodstvo podjetja LPP in administracija	prihodek	83%	6%	11%
1	**SEKTOR PROMET**				
10	**Vodstvo in administracija sektorja Promet**				
10000	Vodstvo sektorja Promet	MPP	100%		
10100	Vodstvo prometno komercialne službe	MPP	100%		
10110	Prometna komerciala (prom.analit.,vozni redi,komerciala)	MPP	100%		
10120	Prometno tehnična kontrola	MPP	100%		
11	**Služba MPP**				
11000	Vodstvo službe MPP	MPP	100%		
11100	Prometna operativa (razpored, prometniki, koordinatorji)	MPP	100%		
11200	Prevoz potnikov v MPP (vozniki)	MPP	100%		
11210	Vozni park MPP (avtobusi)	MPP	100%		
14	**Služba priprava vozil za izvoz**				
14010	Tehnična izraba vozil	MPP	100%		
14100	Vodstvo obrata dnevne nege	MPP	100%		
14110	Dnevna nega avtobusov	MPP	100%		
14120	Popravilo avtobusov na terenu	MPP	100%		
14130	Vzdrževanje postajnih tabel in nadstreškov	MPP	100%		
15	**Operativne blagajne**				
15000	Vodstvo operativnih blagajn (vodja +pobiralci voznin in dist	MPP	100%		
15100	Potniška blagajna (blagajničarke)	MPP	100%		
15110	Prometna blagajna (števnica)	MPP	100%		
2	**SEKTOR DELAVNICE**				
20	**Vodstvo sektorja**				
20000	Vodstvo sektorja Delavnice in administracija	DELAVNICE		100%	
20010	Obračun proizvodnih storitev	DELAVNICE		100%	
21000	Vodstvo Proizvodne službe	DELAVNICE		100%	
211	Mehansko servisni obrat	DELAVNICE		100%	
21100	Oddelek Popravilo vozil	DELAVNICE		100%	
21200	Oddelek Popravilo sklopov	DELAVNICE		100%	
21300	Oddelek Strojna obdelava	DELAVNICE		100%	
21500	Oddelek Servis	DELAVNICE		100%	
214	Elektro obrat	DELAVNICE		100%	
21410	Oddelek za avtoelektriko	DELAVNICE		100%	
21420	Laboratorij za tahografe - kontrolni organ	DELAVNICE		100%	
21421	Oddelek za tahografe in elektroniko	DELAVNICE		100%	
21430	Oddelek vzdrževanja (vzdrževalci tudi za LPP)	prihodek	83%	6%	11%
21431	Orodjarna	DELAVNICE		100%	
216	Karoserijski obrat	DELAVNICE		100%	
21600	Oddelek Avtokleparska popravila	DELAVNICE		100%	
21700	Oddelek Avtoličarske obnove	DELAVNICE		100%	
21710	Skupina Montaža	DELAVNICE		100%	
21900	Skupni odhodki/prihodki proizvodne službe	DELAVNICE		100%	
23	**Služba Priprave dela, nabave in skladišča**				
23100	Oddelek Priprava dela	DELAVNICE		100%	
23200	Oddelek Nabava in skladišče	obseg dela	12%	88%	
23300	Ekonomat	obseg dela	51%	31%	18%
3	**SEKTOR STROKOVNIH SLUŽB**				
30000	Vodstvo sektorja Strokovnih služb in administracija	prihodek	83%	6%	11%
30110	Varovanje objektov	zaposleni	80%	13%	7%
30200	Svetovalci	prihodek	83%	6%	11%
30300	Splošni del strok.služb (zavar.,arhiv,razmnož.,vložišče)	prihodek	83%	6%	11%
31000	Služba za kadrovanje	zaposleni	80%	13%	7%
32000	Služba za računalništvo	prihodek	83%	6%	11%
33000	Služba za ekonomiko	prihodek	83%	6%	11%
34000	Svet delavcev	zaposleni	80%	13%	7%
35000	Skupni stroški strokovnih služb	prihodek	83%	6%	11%
4	**SEKTOR TEHNIČNI PREGLEDI**	TP			100%
40000	Vodstvo tehničnih pregledov in administracija	TP			100%
40100	Služba tehnični pregledi vozil	TP			100%
40200	Služba homologacije in pregledi predelanih vozil	TP			100%

ŠIFRA	NAZIV STROŠKOVNEGA MESTA	SODILO	MPP	Del.	TP
5	NEPREMIČNINE				
50100, 50110	Poslovna stavba Celovška 160	zasedeni prostori (53,7%)-po kvadraturi ;nerazpor. prostori (46,3%)-po prihodku	80%	10%	10%
50120	Poslovna stavba Vila	MPP	100%		
50130	Števnica	MPP	100%		
50150	Parkirni prostor LPP	število parkirišč	75%	15%	10%
50161	Poslovni prostor Slovenska cesta	MPP	100%		
50180	Zgradba negovalnice vozil	MPP	100%		
50200	Zgradba skladišče	Delavnice		100%	
50210	Zgradba mehaničnih delavnic	Delavnice		100%	
50220	Zgradba karoserijskih delavnic	Delavnice		100%	
50230	Zgradba tehničnih pregledov	TP			100%
50240	Kosovno skladišče	prihodek	83%	6%	11%
51100	Toplotna postaja	dogovor	48%	52%	
53000	Pale (Bih)	zaposleni	80%	13%	7%
60100	Počitniške enote Cres (od 2005)	zaposleni	80%	13%	7%
60200	Počitniške enote Čatež	po dejanski porabi	79%	13%	8%
60600	Počitniške enote Portorož	po dejanski porabi	78%	15%	7%
80000	Stanovanja LPP	zaposleni	80%	13%	7%
9	NERAZPOREJENI STROŠKI LPP				
90000	Nerazporejeni stroški LPP	prihodek	83%	6%	11%
90100	Pripravniki	prihodek	83%	6%	11%
91000	Neznano	prihodek	83%	6%	11%

3.3.4 Sodila za razporejanje sredstev in virov sredstev

		OSNOVE za delitev po dejavnostih MPP,DELAVNICE,TEH.PREGL.
	SREDSTVA	
A.	**DOLGOROČNA SREDSTVA**	
I.	**Neopredmetena dolgoročna sredstva**	
	Dolgoročne premoženjske pravice	
	- računalniške licence in programi	dej.osn.sred.+razp.del.OS po sodilih: prih,dogovor,dej.poraba,zaposl,št.parkir.
II.	**Opredmetena osnovna sredstva**	
	Zemljišče in zgradbe	
	Zemljišča	dej.osn.sred.+razp.del.OS po sodilih: prih,dogovor,dej.poraba,zaposl,št.parkir.
	Zgradbe	dej.osn.sred.+razp.del.OS po sodilih: prih,dogovor,dej.poraba,zaposl,št.parkir.
	Proizvajalne naprave in stroji	
	- vozila, strojna, pisarniška in rač.oprema,	dej.osn.sred.+razp.del.OS po sodilih: prih,dogovor,dej.poraba,zaposl,št.parkir.
	Druge naprave in oprema	
	- dr.inv.,opr. počit.kapacitet, tramvaj, slike	dej.osn.sred.+razp.del.OS po sodilih: prih,dogovor,dej.poraba,zaposl,št.parkir.
	Osnovna sredstva, ki se pridobivajo	
	Predujmi za pridobitev opredmet.osnov.sredstev	dej.osn.sred.+razp.del.OS po sodilih: prih,dogovor,dej.poraba,zaposl,št.parkir.
	Opredmet.osnovna sred.v gradnji in izdelavi	
	- tramvaj, obnova 2-eh avtobusov, varnostni sistem, projekt obnove blagajne	dej.osn.sred.+razp.del.OS po sodilih: prih,dogovor,dej.poraba,zaposl,št.parkir.
III.	**Naložbene nepremičnine**	
IV.	**Dolgoročne finančne naložbe**	
	Drugi dolgoročni deleži	
	- naložbi v IB in Cosmos	prihodek
	Druge dolgoročne finančne terjatve	
	-posojila delavcem za gradnjo stanovanj	neposredno
V.	**Dolgoročne poslovne terjatve**	
	Dolgoročne poslov.terjatve do kupcev	
	- odkup delavc.stanovanj na obroke	neposredno
VI.	**Odložene terjatve za davek**	
B.	**KRATKOROČNA SREDSTVA**	
I.	**Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo**	
II.	**Zaloge**	
	Material	neposredno
	Predujmi za zaloge	
	Kratkoročne finančne naložbe	
	Kratkoročne finančne naložbe do drugih	
	- kratkor.del dolg.posojil delavcem za gradnjo stanovanj	neposredno
	Kratkoročna posojila	
	-kratkoročna posojila drugim	neposredno
IV.	**Kratkoročne poslovne terjatve**	
	Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	neposredno
	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	neposredno
	Kratkoročne poslov.terjatve do drugih	neposredno+del po prihodku
V.	**Dobroimetje pri bankah, čeki in gotovina**	prihodek
C	**Kratkoročne aktivne časovne razmejitve**	
	- stroški najemnin, reklamac.pri nabavi materiala, blagajna kolekov na TP, prejeti avansni računi, prihodki	neposredno+del po sodilih: prih,dogovor,dej.poraba,zaposl,št.parkir.
	ZUNAJBILANČNA SREDSTVA	
	- blagajne žetonov, garancije	neposredno

	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	
A.	**Kapital**	
I.	**Vpoklicani kapital**	
	Osnovni kapital	
II.	**Kapitalske rezerve**	
III.	**Rezerve iz dobička**	
IV.	**Presežek iz prevrednotenja**	
V.	**Preneseni čisti poslovni izid**	neposredno
VI.	**Čisti poslovni izid poslovnega leta**	neposredno
B.	**REZERVACIJE in DOLGOR.PAS.ČAS.RAZMEJITVE**	
	Rezervacije za pokojnine	neposredno+ del po sodilih: zaposl,prih,obseg dela
	Rezervacije za jub.nagrade	neposredno+ del po sodilih: zaposl,prih,obseg dela
	Druge rezervacije	neposredno+ del po sodilih: zaposl,prih,obseg dela
	Prevrednotovalni popravki kapitala	
	Splošni prevrednotovalni popravek kapitala	
C.	**DOLGOROČNE OBVEZNOSTI**	
I.	**Dolgoročno finančne obveznosti**	
	Dolgoročno finančne obveznosti do družb v skupini	
	- dolgoroč.posojila Holding	nab.vrednost OS
	Dolgoročno finančne obveznosti do bank	nab.vrednost OS
II.	**Dolgoročne poslovne obveznosti**	
	Dolgor. poslov.obveznosti do družb v skupini	
	- finančni najem Hypo	nab.vrednost OS
	Dolgor. poslov.obveznosti do dobaviteljev	neposredno in sodilo
	Dolgor. poslov.obveznosti - druge	neposredno+ del po prihodku
III.	**Odložene obveznosti za davek**	
Č	**KRATKOROČNE OBVEZNOSTI**	
I.	**Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev**	
II.	**Kratkoročne finančne obveznosti**	
	Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini	neposredno(pogodba)
	Kratkoročne finančne obveznosti do bank	neposredno+del po prihodku
	Kratkoročne finančne obveznosti -druge	neposredno
III.	**Kratkoročne poslovne obveznosti**	
	Kratkor.poslov.obv.do družb v skupini	neposredno+del po prihodku
	Kratkoroč.poslov.obveznosti do dobaviteljev	neposredno+del po prihodku
	Kratkor.menične obveznosti	
	Kratkor.posl.obv.na podlagi predujmov	neposredno+del po prihodku
	Druge kratkor.posl.obveznosti	neposredno+del po prihodku
	Kratkoročne pasivne časovne razmejitve	neposredno+del po prihodku
	- odlož.prihod.po izdan.rač.Zavarovalnici	število vozil
	- krat.odlož.prihodki	neposredno
D	**ZUNAJBILANČNE OBVEZNOSTI**	neposredno

3.3.5 Pregled opredmetenih osnovnih sredstev za gospodarski javni službi in za druge dejavnosti

v EUR

	Naložbene nepremičnine	Zemljišča	Zgradbe	Oprema	Investicije v teku
1. Gospodarska javna služba					
Mestni linijski prevoz potnikov					
Nabavna vrednost	1.305.479	1.851.918	8.645.585	55.651.393	1.094.578
Popravek vrednosti	-88.235	0	-4.798.586	-42.702.942	0
Neodpisana vrednost	1.217.244	1.851.918	3.846.999	12.948.451	1.094.578
2. Druge dejavnosti					
Nabavna vrednost	212.216	1.758.007	12.968.378	4.498.168	27.787
Popravek vrednosti	-14.343	0	-7.289.424	-3.451.576	0
Neodpisana vrednost	197.873	1.758.007	5.678.954	1.046.592	27.787
Neodpisana vrednost na dan 31.12.2009	**1.415.117**	**3.609.925**	**9.525.953**	**13.995.043**	**1.122.365**

3.4 Izjava poslovodstva

Poslovodstvo družbe potrjuje, da so bili pri izdelavi računovodskih izkazov, končanih na dan 31.12.2009, dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve in da so v skladu z ZGD - 1 in Slovenskimi računovodskimi standardi (2006).

Poslovodstvo LPP d.o.o. izjavlja, da v celoti potrjuje Letno poročilo za leto 2009 in s tem poslovno poročilo za leto 2009, računovodske izkaze prikazane v pričujočem letnem poročilu ter pripadajoča pojasnila.

V.d.direktorica LPP d.o.o.
Zdenka Grozde , univ.dipl.prav.

LPP
JAVNO PODJETJE
LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, D.O.O.
DELOVŠKA CESTA 160
1000 LJUBLJANA
0-3

3.5 Poročilo neodvisnega revizorja

Poročilo neodvisnega revizorja

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

Nadzornemu svetu Javnega podjetja Ljubljanski potniški promet d.o.o., Ljubljana

Revidirali smo priložene računovodske izkaze družbe Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o., Ljubljana, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2009, izkaz poslovnega izida, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe.

Odgovornost poslovodstva za računovodske izkaze

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

Revizorjeva odgovornost

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

Revizija vključuje izvajanje postopkov za pridobitev revizijskih dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Izbrani postopki so odvisni od revizorjeve presoje in vključujejo tudi ocenjevanje tveganj napačne navedbe v računovodskih izkazih zaradi prevare ali napake. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanjem in poštenim predstavljanjem računovodskih izkazov družbe, da bi določil okoliščinam ustrezne revizijske postopke, ne pa, da bi izrazil mnenje o uspešnosti notranjega kontroliranja družbe. Revizija vključuje tudi ovrednotenje ustreznosti uporabljenih računovodskih usmeritev in utemeljenosti računovodskih ocen poslovodstva 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 stanja družbe Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o., Ljubljana na dan 31. decembra 2009 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Poudarjanje zadeve

Opozarjamo na točko 3.2. računovodskega poročila, kjer so opisani poslovni dogodki, povezani z izčlenitvijo primestnega potniškega prometa v samostojno pravno osebo BUS d.o.o. in na omejeno uporabnost računovodskih izkazov za primerjalno leto 2008, saj ti ne zagotavljajo popolne primerljivosti podatkov med obema poslovnima letoma.

Poročilo o drugih zakonskih in regulativnih zahtevah

V skladu z zahtevo zakona o gospodarskih družbah (ZGD - 1) potrjujemo, da so informacije v poslovnem poročilu skladne s priloženimi računovodskimi izkazi.

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

Mag. Zdenka Vidovič
pooblaščena revizorka

Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.
pooblaščeni revizor
partner

KPMG Slovenija, d.o.o.
1

Ljubljana, 30. april 2010

snaga
Javno podjetje d.o.o.
Povšetova ulica 6, Ljubljana

PREDLOG

LETNO POROČILO

ZA LETO 2009

SNAGA d.o.o.
LJUBLJANA, POVŠETOVA 6
1

Ljubljana, april 2010

KAZALO

1. UVOD 6
1.1. PREDSTAVITEV PODJETJA 6
1.2. POROČILO DIREKTORJA 11
1.3. POROČILO NADZORNEGA SVETA 13

2. POSLOVNO POROČILO 15
2.1. GOSPODARSKA GIBANJA V DRŽAVI 15
2.2. URESNIČEVANJE NAČRTOVANIH CILJEV IN NALOG V PODJETJU 16
2.3. ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV 18
2.4. POSLOVANJE PODJETJA 21
2.4.1. Analiza poslovanja 21
2.4.2. Upravljanje s tveganji 26
2.5. POROČILO O IZVAJANJU DEJAVNOSTI 28
2.5.1. Izvajanje gospodarskih javnih služb 30
2.5.2. Druge gospodarske dejavnosti 46
2.6. POROČILO O NALOŽBENI DEJAVNOSTI 54
2.7. RAZISKAVE IN RAZVOJ 60
2.8. JAVNA NAROČILA 60
2.9. UPRAVLJANJE S KADRI 61
2.10. VARSTVO OKOLJA 67
2.11. DRUŽBENA ODGOVORNOST 68
2.12. RAZVOJNE USMERITVE 70
2.13. POMEMBNI POSLOVNI DOGODKI PO KONCU POSLOVNEGA LETA 70

3. RAČUNOVODSKO POROČILO 73
3.1. RAČUNOVODSKI IZKAZI 73
3.1.1. Bilanca stanja 73
3.1.2. Izkaz poslovnega izida 75
3.1.3. Izkaz denarnih tokov 76
3.1.4. Izkaz gibanja kapitala 77
3.1.5. Izkaz bilančnega dobička oz. izgube 79
3.1.6. Predlog razdelitve bilančnega dobička 79
3.2. RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH 79
3.2.1. Bilanca stanja 83
3.2.2. Izkaz poslovnega izida 94
3.2.3. Izkaz denarnih tokov 99
3.2.4. Zabilančna evidenca 100
3.2.5. Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja podjetja 101
3.2.6. Odnosi s povezanimi osebami 101
3.3. DODATNA RAZKRITJA NA PODLAGI ZAHTEV SRS 35 102
3.4. IZJAVA DIREKTORJA 111
3.5. POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA 112

POMEMBNEJŠI PODATKI IN NEKATERI KAZALCI POSLOVANJA PODJETJA SNAGA, D.O.O., LJUBLJANA

Glavni fizični in finančni podatki

KAZALCI	Načrt 2010	Leto 2009	Leto 2008	Leto 2007
Zbiranje in prevoz odpadkov (masa v tonah)	187.572	191.301	211.994	214.539
- Snaga[1], d.o.o.	155.674	157.382	167.259	151.820
- Ostali	31.898	33.919	44.735	62.719
Od tega neodloženi odpadki	34.953	32.874	28.954	22.637
Neodloženi odpadki / vsi zbrani (delež v %)	18,6	17,2	13,7	10,6
Odlaganje odpadkov (masa v tonah)				
Sprejeti na odlagališče Barje	152.619	158.427	183.040	191.902
Odloženi odpadki	147.279	153.326	176.068	185.483
Neodloženi odpadki	5.340	5.101	6.972	6.419
Izločeni / sprejeti (delež v %)	3,5	3,2	3,8	3,3
Snovna izraba odpadkov (Neodloženi odpadki/vsi zbrani - v %)	21,5	19,9	16,9	13,5
Čiščenje javnih površin (v urah)				
Storitve urejanja in čiščenja občinskih cest – GJS	109.723	113.354	103.921	110.870
Iz bilance stanja na dan 31.12. (zneski v EUR)				
Bilančna vsota	34.546.451	59.495.780	59.775.698	55.718.376
Neopredmetena in opredmetena sredstva, naložbene nepremičnine	28.250.533	44.932.539	43.072.978	40.932.727
Finančne naložbe	827.995	8.450.640	11.600.900	9.301.099
Terjatve	4.850.000	5.484.918	4.224.015	3.910.323
Zaloge, denar. sred. in krat. AČR	617.923	627.683	877.805	1.574.227
Kapital	18.961.246	23.286.359	33.908.868	33.814.159
Rezervacije in dolgoroč. pasivne časovne razmejitve	3.285.205	3.515.789	3.291.823	2.511.848
Obveznosti in kratkoročne PČR	12.300.000	32.693.632	22.575.007	19.392.369
Iz izkaza poslovnega izida za leto (zneski v EUR)				
Prihodki iz poslovanja	22.699.560	23.824.866	22.079.514	20.971.242
Odhodki iz poslovanja	28.807.521	28.511.099	22.418.857	19.045.798
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	-6.107.961	-4.686.233	-339.343	1.925.444
Čisti dobiček/izguba poslovnega leta	-4.495.933	-2.380.484	94.709	1.859.079
Kazalniki poslovanja podjetja				
Gospodarnost iz poslovanja	0,79	0,84	0,98	1,10
Število zaposlenih – iz ur	485,2	451,7	434,4	407,2
Število zaposlenih – stanje na koncu leta	506	466	454	449

[1] Dejavnost zbiranja in prevoza odpadkov in dejavnost čiščenja javnih površin

1. UVOD

1.1. Predstavitev podjetja

Naslov podjetja

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

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

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

Transakcijska računa: 02924-0020286671 (NLB d.d.)
05100-8010486080 (Abanka)
Šifra dejavnosti: 38.110
Osnovni kapital: 7.211.098,98 EUR

Struktura lastništva

Snaga d.o.o., Povšetova ulica 6, Ljubljana (v nadaljevanju: Snaga Ljubljana) je povezana v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., družbo za upravljanje in gospodarjenje z javnimi podjetji (v nadaljevanju: JHL), ki je tudi 100-odstotna lastnica podjetja.
Na podlagi delitvene bilance so na seji skupščine družbenikov dne 14.6.2001 pravni nasledniki Mesta Ljubljane sprejeli družbeno pogodbo, s katero so bili določeni poslovni deleži Mestne občine Ljubljana (v nadaljevanju: MOL) in devetih primestnih občin: Brezovica, Dobrova – Polhov Gradec, Horjul, Dol pri Ljubljani, Ig, Medvode, Škofljica, Velike Lašče in Vodice v osnovnem kapitalu Holdinga Ljubljana, d.o.o. Občina Vodice je v istem letu MOL-u prodala svoj poslovni delež, v letu 2007 pa sta poslovni delež prodali še občini Velike Lašče ter Ig, in sicer s pogodbo o odsvojitvi poslovnega deleža z določilom, da se 31.12.2007 šteje za dan prenosa poslovnega deleža.

Na dan 31.12.2009 sestavljajo osnovni kapital Javnega holdinga osnovni vložki naslednjih družbenikov:

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

Podatki o obvladujočem podjetju

Javno podjetje SNAGA, d.o.o., Povšetova ulica 6, Ljubljana je vpisano v sodni register pri okrožnem sodišču v Ljubljani pod vložno številko 1/07748/00.

Snaga Ljubljana je v 100% lasti družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Verovškova cesta 70, Ljubljana in je vključena v skupino javnih podjetij, ki so v lasti navedene obvladujoče družbe.

Skupino javnih podjetij, ki so vključena v konsolidacijo, sestavljajo:
- Javno podjetje ENERGETIKA LJUBLJANA, d.o.o.,
- Javno podjetje VODOVOD – KANALIZACIJA d.o.o.,
- Javno podjetje LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o.

in hčerinsko podjetje BUS, d.o.o., ki je v 100% lasti podjetja Ljubljanski potniški promet,
- SNAGA Javno podjetje d.o.o.

Konsolidirano letno poročilo je mogoče pridobiti na sedežu obvladujoče družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Verovškovi ulica 70, Ljubljana. Do 1.4.2010 je bil sedež družbe na Vodovodni cesti 90, Ljubljana.

Organi vodenja in upravljanja

Direktor podjetja
Janko Kramžar, univ. dipl. ekon.

Nadzorni svet podjetja
Vodenje poslovanja podjetja je v letu 2009 nadziral nadzorni svet Snage Ljubljana v sestavi:
- Vasja Butina, predsednik,
- Marko Bokal, namestnik,
- Dr. Marko Notar, član,
- Franc Hrovat, član,
- Ivan Erklavec, član - predstavnik delavcev,
- Marija Rutter, članica - predstavnica delavcev.

Pomembnejši mejniki podjetja

- Zametki podjetja Snaga Ljubljana segajo v čas prve svetovne vojne, ko je tedanji Občinski svet Ljubljane ustanovil podjetje Mestne vožnje. Podjetje je po sedežu na Povšetovi ulici kmalu dobilo domače ime Mestna pristava (znano je bilo tudi kot Mestna priprega), osrednji namen njegove ustanovitve pa je bilo izvajanje prevozov za mestna podjetja po Ljubljani. Poleg prevozov, ki so jih do tedaj za visoke cene opravljali zasebniki, so pri Mestni vožnji za podjetja in občinske urade izvajali tudi druga dela, kot so odvoz odpadkov, škropljenje makadamskih cest in pluženje cest. Podjetje se je kmalu lahko pohvalilo z velikim številom konj in vozov, uredili pa so si tudi lastne delavnice – kovaško, kolarsko, sedlarsko in mehanično delavnico. Razvoj podjetja je bil vselej tesno povezan s potrebami mesta, ki se jim je prilagajala tudi njegova dejavnost. Poleg pobiranja in odlaganja odpadkov so svojo dejavnost razširili na čiščenje javnih površin, vzdrževanje javnih stranišč ter gospodarjenje s kmetijskimi površinami.

- Gospodarske in politične razmere v mestu in širše so botrovale spremembam statusa in dejavnosti podjetja. To se je iz Mestnih voženj preimenovalo v TOZD Javna higiena, ki je deloval v okviru Komunalnega podjetja Ljubljana (KPL), leta 1990 pa se je ustanovilo Javno podjetje Snaga, d.o.o., Ljubljana.

- Leta 1994 je mesto Ljubljana ustanovilo družbo za upravljanje in gospodarjenje z javnimi podjetji Holding mesta Ljubljana. Javno podjetje Snaga, d.o.o., Ljubljana je danes del holdinga, s katerim skuša mesto zagotoviti gospodarno in učinkovito izvajanje obveznih gospodarskih javnih služb v prestolnici.

Poslanstvo podjetja

Nudimo najkvalitetnejše storitve na področju ravnanja z odpadki in čiščenja javnih površin za primerno ceno. Zadovoljevanje potreb naših strank je naša najvišja prioriteta.

Vizija

Želimo biti najboljši.

Politika kakovosti

Stranka
smo javno podjetje, kjer je odnos do strank in zadovoljevanje njihovih potreb skrb ter odgovornost vseh zaposlenih

Okolje
pri vsakodnevnem delu in razvoju sistema ravnanja z odpadki se zavedamo okoljske odgovornosti

Storitev
skrbimo za zanesljivo, pravočasno in racionalno opravljanje naših storitev

Slogan

Dokaz več, da smo na tem področju najboljši in ponosni, je tudi naš slogan, ki je bil po izboru revije Marketing magazin izbran za drugi najboljši slovenski slogan desetletja:

snaga

čisto do vašega praga

Ključni dogodki v letu 2009

➢ Statusne spremembe

1. Skupščina Javnega holdinga Ljubljana je dne 6.6.2008 sprejela soglasje k predlaganemu sklepu skupščine družbenikov o rednem zmanjšanju osnovnega kapitala javnega podjetja Snaga, d.o.o. Ljubljana v višini 3.253.865,80 EUR. Sklep tudi nalaga, da se nepremično premoženje, ki predstavlja del zemljišč na odlagališču Barje, s pogodbo prenese na MOL in nazaj v upravljanje Snagi Ljubljana. Postopek prenosa zemljišč in zmanjšanja osnovnega kapitala, ki zmanjšan znaša 7.211.098,98 EUR se je zaključil septembra 2009. Na podlagi sklepa o prenosu zemljišč na MOL je Snaga Ljubljana zmanjšala vrednost opredmetenih osnovnih sredstev v višini 8.242.025,19 EUR s protipostavko zmanjšanja osnovnega kapitala v prej omenjeni višini in zmanjšanja kapitalskih rezerv v višini 4.988.159,39 EUR.

2. S ciljem povezovanja in poenotenja delovnih procesov in informatike javnih podjetij in JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. (v nadaljevanju: JHL) sta Skupščina Javnega Holdinga Ljubljana in Svet ustanoviteljev javnih podjetij 2. oktobra 2008 potrdila model strateškega holdinga, ki temelji na usklajenem strateškem vodenju in vodenju skupnih investicij ter enotnem izvajanju podpornih dejavnosti. Prvi korak do sprejete oblike organiziranosti je bila združitev pravnih služb in služb za javna naročila, ki se je izvedla s 1. januarjem 2009. V mesecu novembru 2009 je Snaga Ljubljana z JHL podpisala pogodbo o neodplačnem pravnem prenosu finančno računovodske službe, plansko analitske službe, kadrovske službe ter službe za informatiko in službe za podporo uporabnikom na JHL, kar je v nadaljevanju podlaga za sklenitev pogodbe o izvajanju strokovno-tehničnih in organizacijskih storitev ter pogoj za prehod 25 zaposlenih na JHL z dnem 1.4.2010.

➢ Izvedba velikih projektov

1. V letu 2009 so se nadaljevale aktivnosti v zvezi z nadgradnjo Regijskega centra za ravnanje z odpadki (v nadaljevanju: RCERO).

   Aprila 2009 smo s strani Evropske komisije prejeli Odločbo komisije o velikem projektu »Nadgradnja regijskega centra za ravnanje z odpadki v Ljubljani« in s tem sredstva iz kohezijskega sklada EU. Oktobra 2009 je bila podpisana pogodba o sofinanciranju med Ministrstvom za okolje in prostor in Mestno občino Ljubljana (v nadaljevanju: MOL) za 3. fazo IV. in V. odlagalnega polja in čistilno napravo izcednih vod in prvič na ministrstvo posredovani zahtevki za izplačilo sredstev iz kohezijskega sklada in državnih sredstev.

   Maja 2009 so bila končana vsa pogodbena dela na izgradnji **3. faze IV. in V. odlagalnega polja** na odlagališču Barje z vsemi tehničnimi pregledi in dovoljenji za redno obratovanje.

   Januarja 2010 so bila končana vsa glavna pogodbena dela na izgradnji **čistilne naprave** izcednih vod na odlagališču Barje, izveden je bil tehnični pregled ter februarja 2010 tudi pridobljeno uporabno dovoljenje. V teku je poskusno obratovanje.

   Pri **objektih za obdelavo odpadkov** je bilo objavljeno javno naročilo za izdelavo projektne dokumentacije in gradnjo objektov po postopku konkurenčnega dialoga.

2. V mestnem jedru MOL smo nadaljevali s postavitvijo **podzemnih zbiralnic**. V letu 2009 je bilo vgrajenih 12 podzemnih zbiralnic, v uporabo smo predali 3, v zaključni fazi vgradnje pa so še podzemne zbiralnice na dveh lokacijah.

3. V letu 2009 smo nadaljevali tudi z **urejanjem zbiralnic ločenih frakcij**. Urejenih je bilo 158 lokacij z betonskimi podstavki in 14 lokacij z betonskimi okvirji. Tekom leta se je pridobivala dokumentacija v zvezi z lastništvom zemljišč in prometno ustreznostjo posameznih lokacij.

➢ Poslovanje

1. Mestni svet Mestne občine Ljubljana je decembra 2007 sprejel Odlok o proračunu MOL za leto 2009 in maja 2009 Odlok o rebalansu proračuna za leto 2009 ter novembra 2009 Odlok o rebalansu proračuna II. za leto 2009 in s tem tudi višino proračunskih sredstev, namenjenih pokrivanju stroškov urejanja in čiščenja javnih površin in urejanja javnih sanitarij.

2. Februarja 2009 je bil podpisan Aneks št. 7 h kolektivni pogodbi Snage Ljubljana, s katerim je po pogajanjih s sindikatoma dogovorjeno povečanje osnovnih plač zaposlenih v letu 2009.

3. Aprila 2009 je bila uspešno izvedena kontrolna presoja standarda ISO 9001:2000, brez ugotovljenih neskladij. S tem smo podaljšali veljavnost standarda do naslednjega leta.

4. Junija 2009 je Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JHL sprejel Letno poročilo za leto 2008 s poročilom neodvisnega revizorja in sklep, da se bilančni dobiček poslovnega leta 2008 v višini 89.974,19 EUR razporedi v druge rezerve podjetja.

5. Avgusta 2009 smo prejeli Revizijsko poročilo Računskega sodišča RS o ravnanju z ločeno zbranimi komunalnimi odpadki v obdobju od leta 2005 do konca leta 2007. Snaga Ljubljana je pri ločenem zbiranju poslovala učinkovito. V primerjavi z drugimi izvajalci je ob nižjih stroških ravnanja s komunalnimi odpadki presegla povprečni slovenski delež ločeno zbranih komunalnih odpadkov. Podjetje je izvajalo številne akcije osveščanja prebivalstva o pomenu ločenega zbiranja komunalnih odpadkov, pri načrtovanju in izvajanju teh akcij pa sta sodelovali tudi z medobčinskimi inšpekcijskimi službami.

6. Oktobra 2009 je Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JHL sprejel sklep o povišanju cen storitev zbiranja in prevoza ter odlaganja komunalnih odpadkov, strokovno mnenje Ministrstva za okolje in prostor pa smo prejeli januarja 2010.

7. Decembra 2009 je Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JHL sprejel predlog Poslovnega načrta podjetja Snaga za leto 2010 s predlogom ravnanja s komunalnimi odpadki za leto 2010 ter predlog Sprememb investicijskega načrta za leto 2010 in predlog Investicijskega načrta za leto 2011.

8. Decembra 2009 je Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JHL, z dnem 11.1.2010 za direktorja družbe Snaga Javno podjetje d.o.o. za mandatno dobo štirih let ponovno imenoval Janka Kramžarja.

1.2. Poročilo direktorja

Spoštovani!

Gospodarska kriza se je v letu 2009 v veliki meri odrazila tudi na poslovanju Snage. Izpad prihodkov zaradi padca cen sekundarnih surovin in električne energije je ob dolgoletno nespremenjenih lastnih cenah povzročil, da smo prvič v zadnjih devetih letih poslovali z izgubo. Tej izgubi se žal nismo mogli izogniti niti z notranjimi ukrepi na področju obvladovanja stroškov. Ob tem pa se mi zdi izredno pomembno dejstvo, da v dogovoru z lastniki nismo iskali možnosti za izboljšanje finančnega rezultata v zmanjševanju nivoja oz. kvalitete naših storitev. Le na tak način smo in bomo tudi v prihodnje lahko uresničevali naše poslanstvo, ki se glasi: *Nudimo najkvalitetnejše storitve na področju ravnanja z odpadki in čiščenja javnih površin za primerno ceno. Zadovoljevanje potreb naših strank je naša najvišja prioriteta.*
In dejstvo je, da so tudi naše stranke v letu 2009 potrdile pravilnost naše usmeritve, saj je povprečna ocena zadovoljstva z našimi storitvami večja v primerjavi s predhodnim letom in planom. Prav tako smo v tem obdobju zmanjšali število reklamacij oz. skrajšali čas za njihovo reševanje.

Za razliko od negativnega finančnega rezultata, ki smo ga tudi predvidevali, sem zadovoljen, da smo uspeli uresničevati našo osnovno usmeritev na področju ravnanja z odpadki. Minimiziranje deleža odloženih odpadkov s povečanjem deleža neodloženih odpadkov smo dosegli tako s povečevanjem količin ločeno zbranih odpadkov kot tudi z izločevanjem odpadkov na odlagališču Barje. Snovna izraba odpadkov je z 20 odstotki presegla načrtovano, če pa upoštevamo odpadke, ki jih zbiramo sami v gospodinjstvih, je delež neodloženih odpadkov nekaj več kot 24-odstoten. V prihodnosti moramo te deleže še povečevati, da pa smo pri svojem delu že sedaj učinkoviti, je potrdilo tudi Računsko sodišče Republike Slovenije. Na tem mestu moram seveda ponoviti ugotovitev iz preteklih let. Teh rezultatov nismo dosegli sami ampak so predvsem na področju ločevanja odpadkov rezultat skrbnega ravnanja uporabnikov naših storitev. Te smo skušali kar najbolj informirati in jih tudi z nagradno igro spodbujali k ločevanju.

V preteklem letu smo uresničili tudi praktično vse načrtovane razvojne projekte oz. investicije. Tako smo nadaljevali z ureditvijo zbiralnic oz. ekoloških otokov, z dodatnimi podzemnimi zbiralnicami smo širili najmodernejši sistem zbiranja odpadkov, prelomni pa so

bili tudi dogodki v zvezi z nadgradnjo Regijskega centra za ravnanje z odpadki Ljubljana. Za največji tovrstni projekt v Sloveniji smo pridobili odločbo evropske komisije, ki je za financiranje tega projekta namenila več kot 70 mio EUR. Glavni del tega projekta so objekti in naprave za predelavo odpadkov, ki bodo zagotovili Ljubljani in okolici dolgoročno in ekološko sprejemljivo rešitev na področju ravnanja z odpadki. Hkrati pa bodo omogočili Snagi ohraniti vodilno vlogo na tem področju v osrednji slovenski regiji. Prav s priključitvijo 8 novih občin k temu projektu v letu 2009 bo Snaga izvajala svojo dejavnost že na območju 17 slovenskih občin.

Skrb za okolje je in bo ostala ena izmed glavnih usmeritev pri našem delu. Že z neprekinjenim izvajanjem svojih dejavnosti skrbimo za čisto okolje, saj bi vsaka prekinitev dejavnosti povzročila neslutene okoljske in pa tudi druge (zdravstvene, socialne) posledice. Poleg tega pa smo z naslednjimi aktivnostmi neposredno prispevali k izboljšanju stanja na področju varstva okolja:

- Izgradnja čistilne naprave za izcedne vode na odlagališču Barje
- Izvedba monitoringa in zaščitnih ukrepov za zmanjšanje negativnih vplivov na deponiji Barje
- Nabava vozil z najvišjimi EURO standardi
- Nabava vozil na električni oz. plinski pogon.

Negativnemu finančnemu rezultatu navkljub ocenjujem, da je Snaga v letu 2009 poslovala uspešno. Na tem mestu se zahvaljujem vsem deležnikom Snage za podporo in še posebej vsem sodelavkam in sodelavcem za opravljeno delo.

Janko Kramžar

SNAGA d.o.o.
LJUBLJANA, POVŠETOVA 6
1

1.3. Poročilo nadzornega sveta

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

➢ Delo nadzornega sveta v poslovnem letu 2009

Nadzorni svet se je v letu 2009 sestal na 6 rednih sejah. V skladu z veljavno zakonodajo, aktom o ustanovitvi družbe Snaga d.o.o. in poslovnikom o delu nadzornega sveta je nadzorni svet spremljal in nadzoroval poslovanje družbe. Uprava družbe mu je redno in pravočasno posredovala poročila o poslovanju in druge informacije, ki so podlaga za sprejemanje odločitev. Poleg tekočega informiranja o poslovanju družbe je nadzorni svet obravnaval zlasti naslednje pomembnejše vsebine in dokumente:

- pogodbo o pristopu občin širše ljubljanske regije k sofinanciranju nadgradnje regijskega centra za ravnanje z odpadki (RCERO) Ljubljana ter informacije o poteku projekta RCERO;
- letno poročilo za leto 2008;
- poročilo o ukrepih, sprejetih za odpravo ugotovljenih nepravilnosti v zvezi s priporočili notranje revizije investicijskih nalog;
- predlog rebalansa poslovnega načrta za leto 2009;
- predlog sklepa o znižanju kapitalskih rezerv;
- predlog povišanja cen storitev zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov ter odlaganja odpadkov;
- strateški načrt za obdobje 2009 – 2013;
- četrtletna poročila o poslovanju in o realizaciji investicij v letu 2009 in
- predlog poslovnega načrta za leto 2010, predlog sprememb investicijskega načrta za leto 2010 in predlog investicijskega načrta za leto 2011.

Nadzorni svet se je seznanil tudi s potekom načrtovane reorganizacije oziroma združitvijo posameznih podpornih procesov JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. in povezanih javnih podjetij z oblikovanjem t.i. strateškega holdinga. Na vseh sejah je nadzorni svet obravnaval tudi realizacijo sklepov prejšnjih sej. Vsi sklepi so bili v celoti realizirani. Na sejah sta sodelovala direktor družbe in sekretar nadzornega sveta, pri posameznih obravnavanih gradivih pa so kot poročevalci sodelovali tudi strokovni sodelavci podjetja.

Nadzorni svet ocenjuje, da je podjetje Snaga, d.o.o. v letu 2009 kljub negativnemu poslovnemu izidu uspešno poslovalo, saj:

- poslovni izid v javnem podjetju, katerega cilj ni zgolj dobiček, temveč predvsem zagotavljanje javnih dobrin in ki ne posluje po tržnih načelih, ni edino merilo uspešnosti;
- podjetje samo nima vpliva na višino cen storitev in na nivo storitev ter na oskrbovalne standarde in normative za opravljanje javnih služb, ki jih izvaja;
- se povečuje delež neodloženih odpadkov;
- podjetje izkazuje svojo razvojno naravnanost v okolju prijazno gospodarjenje z odpadki s širitvijo sistema zbiranja odpadkov v podzemnih zbiralnicah ter nadaljevanjem aktivnosti v okviru projekta nadgradnje Regijskega centra za ravnanje z odpadki - RCERO;
- s pričetkom izvajanja nove storitve urejanja in vzdrževanja zelenih površin uspešno izvaja projekt poenotenja sistema čiščenja vseh javnih površin v MOL;

- podjetje svojo usmerjenost v ustvarjanje prijaznega in učinkovitega javnega servisa izkazuje tudi z rastjo povprečne ocene zadovoljstva uporabnikov storitev in zmanjšanje števila upravičenih reklamacij.

➢ Stališče do revizorjevega poročila

Nadzorni svet se je tudi podrobneje seznanil s poročilom neodvisnega revizorja, družbe KPMG Slovenija d.o.o., Ljubljana, ki izraža pozitivno mnenje do revidiranih računovodskih izkazov za poslovno leto 2009 in ocenil, da je poročilo izdelano skrbno in da realno razkriva poslovanje podjetja.

➢ Sestava letnega poročila za leto 2009

Nadzorni svet je pri pregledu Letnega poročila za leto 2009 ugotovil, da je sestavljeno po določilih Zakona o gospodarskih družbah in veljavnih Slovenskih računovodskih standardih. Podjetje je v Poslovnem poročilu razkrilo realizacijo zastavljenih ciljev in realno prikazalo premoženjsko in finančno stanje družbe.
Nadzorni svet je zaradi vseh navedenih ugotovitev in pozitivnega mnenja revizorjev v celoti potrdil Letno poročilo za leto 2009.

➢ Pokrivanje izgube

Direktor je v skladu z določili 230. člena Zakona o gospodarskih družbah, s sklepom z dne 12.4.2010 izgubo poslovnega leta 2009 v višini 2.380.483,72 EUR pokril iz drugih rezerv iz dobička tako, da po pokrivanju te izgube, druge rezerve znašajo 1.827.356,46 EUR.

➢ Zaključek

Nadzorni svet meni, da je direktor uspešno vodil poslovanje v letu 2009 in izpolnil načrtovane naloge.

Zaradi navedenega nadzorni svet nima pripomb na Letno poročilo za leto 2009 in je na 14. seji dne 14.5.2010:

- potrdil predlog Letnega poročila podjetja Snaga Ljubljana za leto 2009,
- dal pozitivno mnenje k načinu pokrivanja izgube za leto 2009 in
- zavzel pozitivno stališče do revizorjevega poročila za leto 2009.

Ljubljana, 14.5.2010

Nadzorni svet Snaga, d.o.o.

Predsednik
Vasja Butina



2. POSLOVNO POROČILO

Poslovno poročilo je izdelano po določilih Pravilnika o računovodstvu in v skladu z enotno metodologijo za pripravo letnega poročila JHL in povezanih podjetij.

2.1. Gospodarska gibanja v državi

Leto 2009 je po prvih ocenah zaznamoval visok, 7,8 odstotni realni padec bruto domačega proizvoda (BDP), najvišji po letu 1992, ko je bilo znižanje BDP 8,9-odstotno. V zadnjem četrtletju 2009 se je BDP glede na tretje četrtletje realno povečal za 0,1 odstotka, predvsem zaradi večjega izvoznega povpraševanja v državah Evropske unije. V 2009 so bile negativne stopnje dosežene v vseh glavnih kategorijah domačega proizvoda, izjema je bilo trošenje države. Padec investicij je bil v Sloveniji lani izrazitejši kot v povprečju v državah EU.

Cene posameznih surovin na svetovnih trgih so se v kriznem letu 2009 znižale, najbolj cene energentov. Energija se je pocenila kar za 37 odstotkov (približno enako tudi nafta, plin za nekaj manj), cenili pa so se tudi ne-energenti, vendar v povprečju le za petino. Po nizkih cenah doseženih lani v prvem polletju, se je surova nafta v drugem delu leta 2009 znova podražila

Inflacija se je v letu 2009 zaradi nižje gospodarske aktivnosti zniževala, tudi v Sloveniji, čeprav je bila med državami evro območja dosežena inflacija v Sloveniji med najvišjimi. Po ocenah Eurostata je bila inflacija decembra 2009 na medletni ravni v evro območju 0,9-odstotna, v državah EU pa 1,5-odstotna. Inflacija je merjena s harmoniziranim (HICP), to je s primerljivim evropskim indeksom, je v Sloveniji ta čas znašala 2,1 odstotka.

V letu 2009 so na gibanje cen v Sloveniji vplivali predvsem šibka gospodarska aktivnost, cene surovin v svetu, predvsem nafte in hrane. V povprečju so se cene dvignile bolj kot v drugih državah EU tudi zaradi višje rasti reguliranih cen (dvig trošarin). Povprečna letna inflacija, merjena z rastjo cen življenjskih potrebščin v povprečju dvanajstih mesecev je v letu 2009 glede na leto 2008 znašala 0,9 odstotka. Ob koncu leta 2009 (december 2009 glede na december 2008) je bila medletna inflacija 1,8-odstotna.

V letu 2009 je bila rast cen komunalnih storitev v Sloveniji najvišja v celotnem evrskem območju. V celotnem evrskem območju so se lani po podatkih Eurostat cene komunalnih storitev povišale za 3,2%, najbolj pri nas celo za 7,2%. Na skupno rast cen komunalnih storitev pri nas so najbolj vplivale višje cene oskrbe z vodo, ki so se povišale povprečno za 27,1%, spremembe cen odvoza smeti in kanalščine pa so bile zanemarljive. Na možnost hitrega poviševanja cen komunalnih storitev je UMAR opozarjal že ob sprejetju Uredbe o prenehanju veljavnosti Uredbe o oblikovanju cen komunalnih storitev julija lani, ko je vlada obravnavanje in potrjevanje predlogov sprememb cen komunalnih storitev prenesla v pristojnost lokalnih skupnosti.

Tudi v letu 2009 se je nadaljeval trend zniževanja EURIBOR-a, v decembru je 3-mesečni EURIBOR dosegel raven, 0,71 odstotka. Prav tako se je zniževal TOM, kar je bila posledica nizke inflacije. Tudi zakonska zamudna obrestna mera, ki je izračunana kot ključna obrestna mera ECB povečana za 8 odstotnih točk ostaja na ravni 9 odstotkov.

Na trgu dela je v letu 2009 prišlo do korenitih sprememb. Število registriranih brezposelnih se je v letu 2009 v trendu drastično zviševalo. V vsem letu je bilo registriranih za 36,6 odstotkov več brezposelnih kot v letu 2008. Število delovnih aktivnih prebivalcev v Sloveniji

je v letu 2009 v povprečju doseglo 858.171 oseb, kar je bilo za 2,4 odstotka manj kot v letu 2008. Med letom se je kriza na trgu dela še poglabljala in tako je bilo decembra 2009 delovno aktivnih glede na december 2008 za 4 odstotke manj. Povprečna bruto plača v letu 2009 glede na leto 2008 je bila nominalno za 3,4 odstotka višja (v letu 2008 za 8,6 odstotka višja). Ob tem pa je bilo povečanje povprečne bruto plače v letu 2009 in 2008 realno enako, 2,5-odstotno, zaradi učinka nižje inflacije v letu 2009. Povprečna bruto plača v Sloveniji je bila v letu 2009 1.438,96 EUR, povprečna neto plača pa 930,00 EUR.

2.2. Uresničevanje načrtovanih ciljev in nalog v podjetju

V letu 2009 je Snaga Ljubljana nadaljevala z realizacijo strategije minimiziranja odloženih odpadkov. Poslovne aktivnosti so bile primarno usmerjene v zadovoljevanje potreb strank, zaposlenih, zagotavljanja kakovostnih storitev s poudarkom na večanju skrbi za okolje, ohranitvi vodilne vloge na področju ravnanja z odpadki v osrednji slovenski regiji z dograjevanjem sistema zbiranja in prevoza odpadkov in načrtovanjem ustreznih predelav odpadkov.
Kljub zaostrenim pogojem poslovanja v letu 2009 je Snaga Ljubljana uresničila vse pomembnejše načrtovane cilje.

Stranka

- V letu 2009 smo uspeli izboljšati povprečno oceno zadovoljstva strank iz 3,91 v letu 2008 na 4,1 v letu 2009. Opaziti je višji delež tistih, ki so s storitvami zelo zadovoljni. V letu 2009 je bilo v primerjavi z letom 2008 skoraj za polovico manj upravičenih reklamacij. Povprečni čas reševanja reklamacij je bil 3 dni in s tem krepko presežen načrtovan cilj, da povprečni čas reševanja reklamacij ne sme biti daljši od 6 dni.

- Posebno pozornost smo namenili obveščanju občanov. V ta namen smo po gospodinjstvih razdelili zgibanko »Že ločujete ali še smetite?«, »Priročnik za ravnanje z odpadki z urniki odvoza za leto 2009«, obiskali pa so nas tudi otroci iz različnih vrtcev v Ljubljani. Sodelovali smo tudi z Mestno zvezo prijateljev mladine Ljubljana pri projektu »Zeleni nahrbtnik« in Mestno zvezo tabornikov ob svetovnem dnevu zemlje. Z ločenim zbiranjem odpadkov smo v začetku leta 2009 po osnovnih šolah v sodelovanju z Zavodom za varstvo okolja postavili 50 mini zbiralnic, aprila 2009 pa smo sodelovali tudi na zaključnem EKO kvizu učencev osnovnih šol cele Slovenije.

- Snaga Ljubljana je maja 2009 organizirala že sedmi tradicionalni dan odprtih vrat, na katerem je bil organiziran ogled in predstavitev odlagališča nenevarnih odpadkov Barje, obiskovalci pa so lahko s seboj prinesli in oddali nevarne odpadke iz gospodinjstev.

- V letu 2009 smo nadaljevali z nagradno igro Ločuj – zmaguj, s katero smo nadaljevali tudi v letu 2009. Vsake štirinajst dni smo izžrebali tri uporabnike naših storitev in v njihovih posodah preverjali sestavo odpadkov. V primeru, da je bil masni delež nepravilno odloženih odpadkov manjši od 50 %, je uporabnik prejel denarno nagrado. Akcija se je zaključila konec novembra 2009, v tem času pa smo podelili kar nekaj nagrad.

Zaposleni

- Na področju ukrepov zmanjševanja deleža bolniškega staleža smo bili tudi v letu 2009 uspešni. Delež vseh boleznin je znašal 4,77 %, delež boleznin v breme podjetja pa 2,22 %, oba deleža sta nižja od načrtovanega.

- V letu 2009 se je zgodilo 23 poškodb pri delu, na letni ravni pa naj ne bi bilo več kot 25 poškodb.

- Eden od načrtovanih ciljev podjetja je tudi delež zaposlenih v podpornih dejavnostih, ki ne sme preseči 13,0 %. Zastavljeni cilj smo dosegli, saj je bilo konec leta 2009 v podpornih dejavnostih zaposlenih 9,7 % oseb, kar je za 0,8-odstotno točko manj kot leto prej.

Skrb za okolje

- V letu 2009 smo na odlagališče Barje sprejeli in odložili odpadke v okviru omejitev iz okoljevarstvenega dovoljenja za obratovanje odlagališča Barje.

- Na področju okoljevarstvene dejavnosti poteka projekt izgradnje in vzpostavitve delovanja čistilne naprave (v nadaljevanju: ČN) za čiščenje izcednih vod na odlagališču nenevarnih odpadkov Barje.

- Pri nabavi blaga smo upoštevali okoljska merila. Nabavili smo komunalna vozila z najvišjimi EURO normami in »zeleno« elektronsko opremo.

Storitev

Zbiranje in prevoz odpadkov

- Uspešni smo bili na področju ločenega zbiranja papirja, stekla in embalaže. Zbrali smo 15.897 ton in presegli načrtovano maso za 6,0 %.

- Zbrali in v predelavo smo odpeljali 10.938 ton biološko razgradljivih odpadkov in s tem skoraj dosegli 11.000 ton načrtovane mase.

- Kljub prizadevanjem za bolj učinkovito zbiranje nevarnih gospodinjskih odpadkov smo s premično zbiralnico in na zbirnem centru Barje zbrali 86 ton nevarnih gospodinjskih odpadkov, kar je za 4,4 % manj od načrtovane mase.

- V letu 2009 smo na zbirnem centru Barje zbrali 4.650 ton odpadkov in s tem presegli načrtovano maso za 3,1 %.

- Zastavljeni cilj, da v letu 2009 z izločanjem odpadkov zmanjšamo maso zbranih mešanih komunalnih odpadkov iz gospodinjstev za najmanj 1,0 %, je bil krepko presežen, saj beležimo 2,2-odstotno zmanjšanje mase mešanih komunalnih odpadkov iz gospodinjstev.

- V zvezi z vzpostavitvijo informacijske podpore za doseganje optimizacije zbiranja in odvažanja odpadkov je bil v zadnjem trimesečju 2009 izveden razpis in podpisana

pogodba z najugodnejšim ponudnikom programske opreme za izvedbo optimizacije rajonov.

Odlaganje odpadkov

- Zelo uspešni smo bili pri izločevanju odpadkov z odlagalnih polj na odlagališču Barje, saj smo v letu 2009 izločili 1.452 ton odpadkov in s tem presegli načrtovano maso za 66,8 %.

Urejanje in čiščenje javnih površin

- V letu 2009 smo postopoma prevzemali urejanje in čiščenje javnih zelenih površin v lastno izvajanje, z izjemo storitev košnje in čiščenja mestnih vpadnic, ki je zaradi dolgotrajnih postopkov javnih naročil in posledično kasnejših terminov nabave opreme, premaknjeno v prve mesece leta 2010. Prizadevali smo si upoštevati sinergijske učinke med dejavnostjo urejanja in čiščenja občinskih cest in dejavnostjo urejanja in čiščenja javnih zelenih površin, kar se odraža tudi v povečani produktivnosti dela.

- Snaga Ljubljana je preverila obstoječi sistem urejanja in čiščenja občinskih cest in z Rebalansom izvedbenega programa za leto 2009 Mestni občini Ljubljana predlagala izboljšave. Zagotavljali smo višji standard čiščenja javnih površin in upoštevali okoljska merila pri nabavi blaga.

- Prenovljeni informacijski sistem je doprinesel tudi k urejenosti in preglednosti poslovanja urejanja in čiščenja javnih površin. Skrajšal se je odzivni čas priprave ponudb in izvedbe storitev za stranke in s tem v zvezi dvignila kakovosti storitev iz povečalo zadovoljstvo strank.

2.3. Zadovoljstvo uporabnikov

Zadovoljstvo uporabnikov je temeljno vodilo delovanja Snage Ljubljana, ki izvira iz njenega poslanstva »nuditi najkvalitetnejše storitve za primerno ceno«.

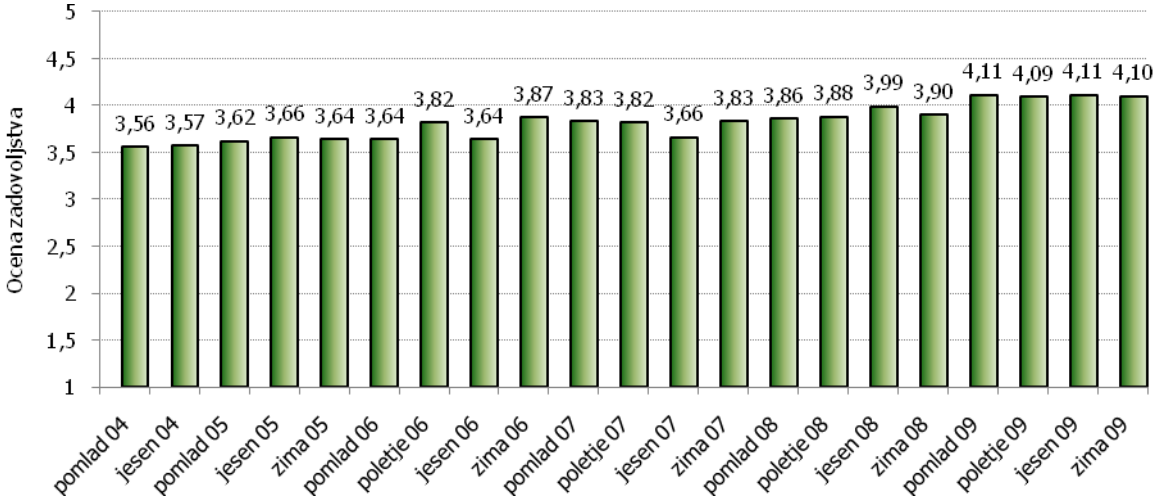
V preteklih letih smo našo pozornost namenili predvsem uporabi novih tehnologij ravnanja z odpadki. Nove tehnologije zbiranja odpadkov, uvajanje novih materialov in povečanje zanesljivosti delovanja vozil omogočajo vse bolj zanesljivo in redno izvajanje storitev. Snaga Ljubljana je uspela slediti razvoju ponudbe na tržišču in posodabljati svojo opremo. Uspela je pomembno znižati število reklamacij, povezanih z izvajanjem storitev. Ocenjujemo, da so preostale reklamacije, povezane z neurejenostjo mirujočega prometa v Ljubljani, ki onemogočajo dostop vozil do zabojnikov oziroma posod za odpadke, ter objektivne razmere v zimskem času, ko je odvoz odpadkov zaradi neočiščenih ulic in prevzemnih mest za odpadke močno otežen. Vse večja zanesljivost delovanja Snage Ljubljana se kaže tudi v visoki oceni zadovoljstva uporabnikov storitev.

Zadovoljstvo uporabnikov storitev ravnanja z odpadki Snaga Ljubljana ugotavlja in meri s pomočjo:

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

V letu 2009 so bili izvedeni štirje paneli, katerih osnovni cilj je raziskati odnos Ljubljančanov do JHL in združenih podjetij. Gre za kontinuirano raziskovanje, ki se je pričelo v letu 2002 in se je nadaljevalo tudi v leto 2009.

Povprečna ocena zadovoljstva uporabnikov



Legenda: 1-zelo nezadovoljen, 2-nezadovoljen, 3-srednje zadovoljen, 4-zadovoljen, 5-zelo zadovoljen

Primerjava rezultatov med do sedaj izvedenimi paneli je pokazala kontinuirano naraščanje zadovoljstva s storitvami Snage Ljubljana. Z zadnjim panelom zima 2009 je bila zabeležena povprečna ocena zadovoljstva v višini 4,10 in je nekoliko nižja od jesenske ocene 4,11, ki je bila tudi najvišja doslej. Povečal se je delež tistih, ki so s storitvami zelo zadovoljni (na 30,8 odstotne točke). Najbolj zadovoljni so anketiranci v velikih gospodinjstvih s pet in več člani, družine, kjer bivajo tri generacije in družine z otroki do 10 let, kot tudi anketiranci, stari med 40 in 50 let. Vsi ti imajo več kot 40 % relativni delež odgovorov zelo zadovoljen. Največji delež nezadovoljnih pa so gospodinjstva z zelo nizkimi osebnimi dohodki pod mejo minimalne plače (relativen delež 30 %) in najemniki (relativen delež 11,5 %), medtem ko so vse ostale kategorije nezadovoljnih uporabnikov manj pomembne in z zelo nizkimi deleži odgovorov.

S poslovnim načrtom za leto 2009 smo si zastavili cilj, da število upravičenih reklamacij na področju storitev zbiranja in prevoza odpadkov ne preseže 800 reklamacij letno, od tega 600 zaradi tehničnih razlogov, ter da se povprečni čas odgovora na pobudo stranke ohrani na nivoju predhodnega leta. V letu 2009 smo bili na tem področju uspešni, saj beležimo 371 upravičenih reklamacij zaradi tehničnih in finančnih razlogov, kar je znatno boljše kot v letu 2008 in tudi glede na načrtovane vrednosti. Povprečni čas za odgovor na pobudo stranke se je iz 4 dni v letu 2008 skrajšal na 3 dni v letu 2009.

Skladno z že zapisanimi usmeritvami je Snaga Ljubljana tudi v letu 2009 nadaljevala z ozaveščanjem uporabnikov naših storitev.
O urnikih oziroma programih zbiranja odpadkov obveščamo občane z zgibankami, s plakati, na spletni strani, v dnevnem časopisju in z obvestili na hrbtni strani računov. Občane obveščamo tudi z informativnimi tablami na naših vozilih, ki odvažajo ločeno zbrane in druge odpadke. Podobo Snaginih vozil krasijo risani junaki – Plastenko, Pločevinko, Tetrapakec, Papirko in Steklenko, ki opozarjajo na ločeno zbiranje papirja, stekla in embalaže ter pravilno ravnanje s kosovnimi, nevarnimi in bio odpadki. Ocenili smo, da so ti junaki v preteklih letih izpolnili svojo nalogo, zato smo oglasna sporočila na vozilih Snage temeljito prenovili in jih bomo postopoma v naslednjem letu uvedli na vseh vozilih Snage. O pomenu ločevanja

odpadkov opozarjamo občane tudi preko plakatov na lastnih plakatnih stebrih v Ljubljani, kjer prazna mesta namesto z belo barvo polepimo s promocijskimi obvestili Snage Ljubljana.

Odraslo populacijo smo nagovarjali s sledečimi aktivnostmi:
- izdali smo že tradicionalno brošuro urnikov odvoza odpadkov;
- v okviru aktivnosti za promocijo, ozaveščanje in usposabljanje uporabnikov v centru mesta z delovanjem podzemnih zbiralnic odpadkov smo pripravili:
  - v sodelovanju z odborom za varstvo okolja in inšpekcijskimi službami in Slopakom smo za poslovne osebe v centru mesta pripravili izobraževanje o ravnanju z odpadki in jim predstavili novo storitev ločenega zbiranja odpadkov (papir in karton, steklo, embalaža) v vrečah,
  - delili smo uporabniške priročnike in propagandni material za občane in gospodinjstva, ki so se na novo priključili na podzemne zbiralnice odpadkov.

Za najmlajše in srednješolce smo:
- za dan odprtih vrat pripravili več novosti, in sicer:
  - ponatisnili in razdelili smo 50 zgoščenk z naslovom »Odgovorno ravnanje z odpadki« za srednje šole, ki vsebuje predstavitev predavanja kot tudi navodila za predavatelje, skupaj s plakati »Bodi Kul, odpadke ločuj«,
- maskota Zmajčka je obiskovala vrtce in promovirala ločevanje odpadkov.

Na odlagališču Barje je bil maja 2009 že deseto leto organiziran dan odprtih vrat, kjer so si obiskovalci lahko ogledali posamezne objekte in se seznanili z dejavnostjo odlaganja odpadkov. Dneva odprtih vrat se je udeležilo 700 obiskovalcev, kar je bistveno več kot v predhodnih letih.

Z ostalimi družbami JHL in Oddelkom za varstvo okolja MOL smo v mesecu oktobru 2009 uspešno sodelovali na sejmu Narava-Zdravje na Gospodarskem razstavišču v Ljubljani.

Veliko pozornost namenjamo otrokom v vrtcih in šolah. Organizirali smo tekmovanje med šolami v zbiranju odpadkov in najuspešnejše dijake razreda na OŠ Bičevje tudi nagradili z nahrbtniki.

Novembra 2008 smo pričeli z Nagradno igro Ločuj in zmaguj in v celoti izvedli v letu 2009. V 26-ih kolih smo podelili štiri nagrade v skupni vrednosti več kot 10.000 EUR. Posebno veseli smo bili nagrade, ki smo jo podelili Vrtcu Otona Župančiča, OE Živ-Žav.

Nadaljujemo pa tudi z izdajo opozorilnih nalepk za nepravilno odložene odpadke, ki jih naši delavci pustijo na posodi za biološke odpadke, v kolikor v posodi odpadki niso primerni za kompostiranje. Na nepravilno parkiranih vozilih, ki onemogočajo dostop do posod za odpadke, puščamo obvestilo, s katerim opozarjamo na moteno opravljanje naših storitev.

2.4. Poslovanje podjetja

2.4.1. Analiza poslovanja

- **Finančni rezultat**

Leto 2009 je bilo za Snago Ljubljana eno od težjih, saj je v zadnjih devetih letih prvič poslovno leto zaključila z negativnim rezultatom.

V letu 2009 je Snaga Ljubljana poslovala z izgubo v višini 2,4 mio EUR. Negativen poslovni izid je bil ustvarjen na vseh gospodarskih javnih službah (pred pokrivanjem), druge gospodarske dejavnosti pa so poslovale z dobičkom. Izguba je v prvi vrsti posledica več letnega zadrževanja cen osnovne dejavnosti zbiranja, prevoza in odlaganja odpadkov.

Razlogi za višjo izgubo, kot je bila načrtovana, so predvsem na strani:
- nižje količinske prodaje storitev odlaganja odpadkov v povprečju za 13,6 % in električne energije za 5,4 % ter
- nižje povprečne dosežene odkupne cene električne energije za 37,0 %.

V primerjavi z letom 2008, ko je podjetje poslovalo z dobičkom, je dosti slabši poslovni izid predvsem zaradi:
- nižje količinske prodaje storitev odlaganja odpadkov v povprečju za 13,9 % in storitev transporta papirne embalaže do prevzemnika zaradi znižanja odkupne teže za 70 %,
- nižje povprečne dosežene odkupne cene električne energije za 40,9 % ter za 77,7 % nižje cene odpadnega papirja ter
- višjih stroškov storitev zaradi izvajanja nove GJS urejanja in čiščenja javnih zelenih površin.

Septembra 2009 je bil na Svetu ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JHL, sprejet predlog rebalansa poslovnega načrta Snage Ljubljana za leto 2009, v katerem je med drugim predvideno tudi:
- pokrivanje izgube oziroma manjkajočih sredstev na dejavnostih v MOL-u z ustreznim zmanjšanjem dolgoročnih poslovnih obveznosti, ki vključujejo dobljena sredstva po tožbi za:
  - urejanje in čiščenje občinskih cest,
  - urejanje in čiščenje javnih zelenih površin,
  - urejanje javnih sanitarij,
- pokrivanje manjkajočih sredstev na dejavnosti odlaganja komunalnih odpadkov z dobičkom ustvarjenim z opravljanjem drugih gospodarskih dejavnosti v okviru odlaganja odpadkov t.j. odlaganja nekomunalnih[2] odpadkov in proizvodnje električne energije ter dodatno z drugimi poslovnimi prihodki iz naslova zmanjšanja dolgoročnih poslovnih obveznosti za osnovna sredstva v upravljanju,
- pokrivanje manjkajočih sredstev, na dejavnosti zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov z drugimi poslovnimi prihodki iz naslova zmanjšanja dolgoročnih poslovnih obveznosti za osnovna sredstva v upravljanju.

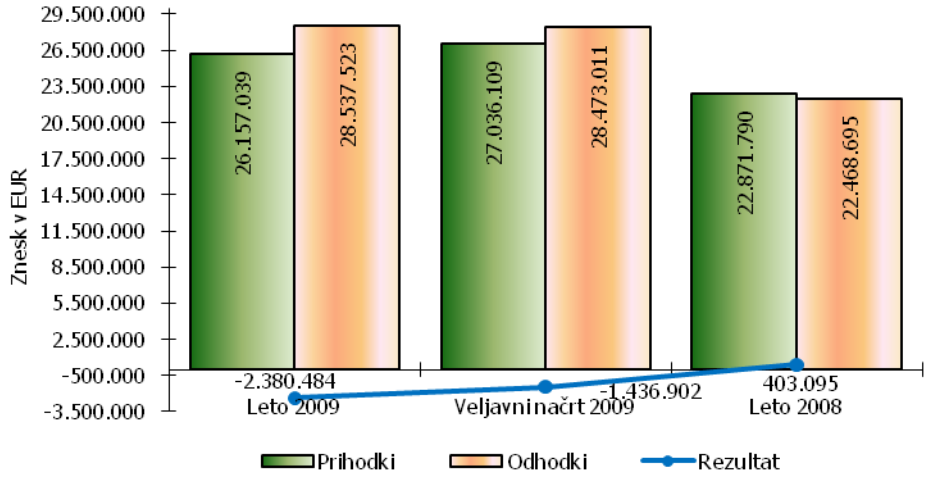
Na dejavnosti zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov, ki tudi izkazuje negativen poslovni izid, smo strošek amortizacije za osnovna sredstva v upravljanju pokrivali z odpisom dolgoročnih obveznosti do lokalnih skupnosti v vrednosti 94.896 EUR.

[2] Odlaganje nekomunalnih odpadkov ter komunalnih in nekomunalnih odpadkov iz občin nedružbenic JHL, ki odlagajo odpadke na podlagi sklenjenih pogodb.

Na dejavnosti odlaganja komunalnih odpadkov, ki tudi izkazuje negativen poslovni izid, smo manjkajoča sredstva najprej pokrivali z dobičkom ustvarjenim z opravljanjem drugih gospodarskih dejavnosti v okviru odlaganja odpadkov v višini 820.532 EUR ter dodatno z drugimi poslovnimi prihodki iz naslova zmanjšanja dolgoročnih poslovnih obveznosti za osnovna sredstva v upravljanju v vrednosti 26.134 EUR.

Manjkajoča sredstva na GJS urejanja in čiščenja občinskih cest, urejanja in čiščenja javnih zelenih površin in urejanja javnih sanitarij smo pokrivali z zmanjšanjem dolgoročnih obveznosti do MOL v skupni vrednosti 1.724.631 EUR.

Prihodki, odhodki in poslovni izid Snage pred davkom iz dobička



➢ Prihodki

Doseženi skupni prihodki Snage Ljubljana znašajo 26,2 mio EUR in so glede na načrtovane prihodke nižji za 3,3 %, glede na prihodke leta 2008 pa so višji za 14,4 %.

Zneski v EUR

	Leto 2009		Veljavni načrt 2009		Leto 2008		Indeks	
	Vrednost	%	Vrednost	%	Vrednost	%	L. 2009 / N. 2009	L. 2009 / L. 2008
Poslovni prihodki	23.824.866	91,1	25.370.194	93,8	22.079.514	96,5	93,9	107,9
Finančni prihodki	437.284	1,7	296.807	1,1	609.392	2,7	147,3	71,8
Drugi prihodki	1.894.889	7,2	1.369.108	5,1	182.884	0,8	138,4	1.036,1
Skupaj	**26.157.039**	**100,0**	**27.036.109**	**100,0**	**22.871.790**	**100,0**	**96,7**	**114,4**

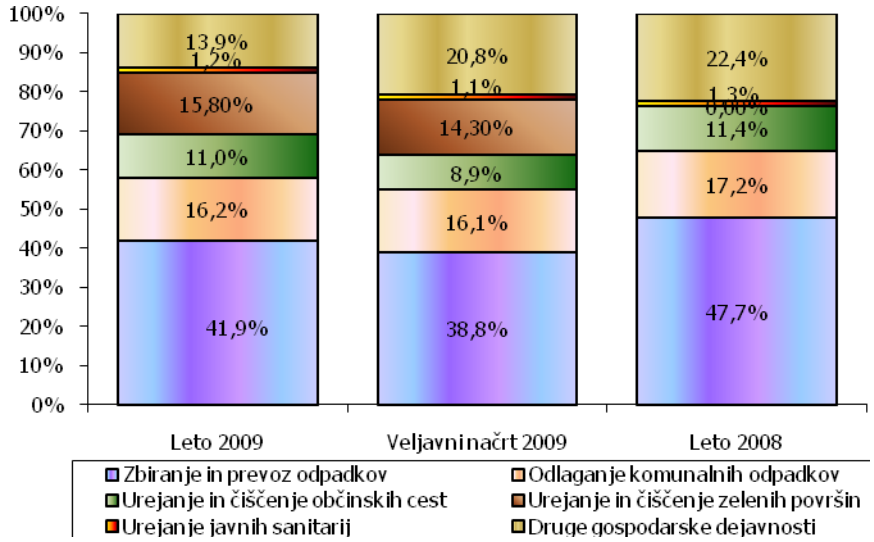
Struktura prihodkov se med leti bistveno ne spreminja. Glavni 91,1-odstotni delež predstavljajo **poslovni prihodki**.

Prevladujoči 97,1-odstotni delež v poslovnih prihodkih predstavljajo prihodki od prodaje storitev in blaga. Manjši del poslovnih prihodkov pomenijo prevrednotovalni poslovni prihodki in drugi poslovni prihodki, to so prihodki iz naslova črpanja sredstev iz preteklih let, namenjenih za investicije in dobiček od prodaje osnovnih sredstev.

Čisti prihodki od prodaje so se v letu 2009 v primerjavi z letom 2008 povečali za 6,4 % predvsem zaradi izvajanja nove dejavnosti urejanja in čiščenja javnih zelenih površin in s tem povezanimi prihodki.

V primerjavi z načrtovanimi prihodki od prodaje pa so le-ti v letu 2009 nižji za 7,5 % predvsem zaradi nižjih prihodkov od prodaje storitev odlaganja odpadkov iz občin nedružbenic zaradi prenehanja odlaganja odpadkov s strani občine Kamnik in Komenda ter nižjih prihodkov od prodaje električne energije.

Struktura prihodkov od prodaje blaga in storitev po dejavnostih



Finančni prihodki so bili v primerjavi z letom 2008 nižji zaradi nižjih prihodkov od obresti depozitov. V letu 2009 se je v primerjavi z letom 2008 povprečna obrestna mera na vezana sredstva znižala iz 5,04 % na 3,34 %, tj. za 1,70-odstotne točke.

Največji strukturni delež v višini 80,5 % predstavljajo prihodki od obresti depozitov in avista sredstev, ki so v letu 2009 znašali 352 tisoč EUR, preostalo pa predstavljajo obračunane zamudne obresti.

Med **drugimi prihodki** 91,0- odstotni delež predstavljajo prihodki za pokrivanje izgube na dejavnosti urejanja in čiščenja občinskih cest, urejanja in čiščenja javnih zelenih površin, urejanja javnih sanitarij iz naslova zmanjšanja dolgoročnih obveznosti do MOL, ki so v letu 2009 znašali 1.724.631 EUR in so glede na načrtovane vrednosti višji za 467.805 EUR.

Preostali drugi prihodki v višini 170.258 EUR pa predstavljajo prejete odškodnine s strani zavarovalnic, ki so višji tako v primerjavi z načrtovanimi kot tudi prihodki iz leta 2008.

➢ Odhodki

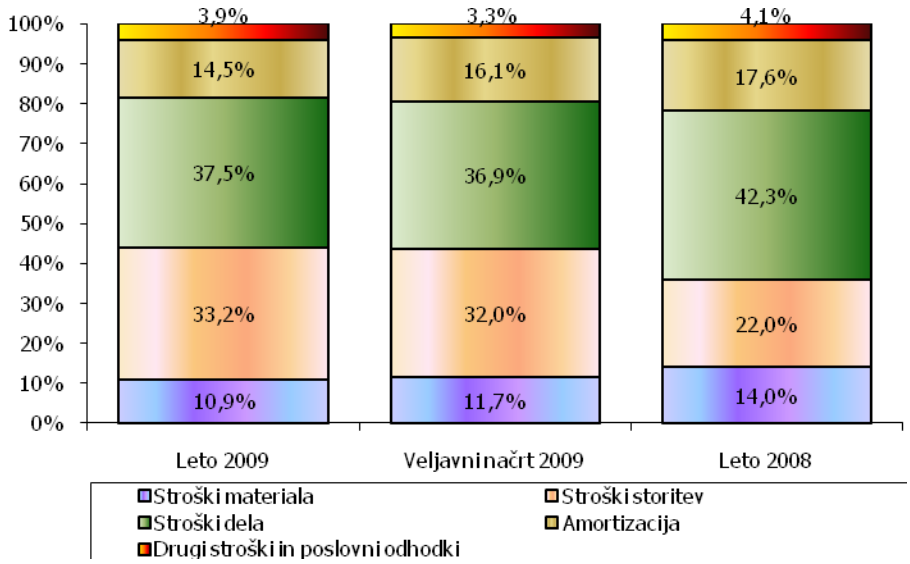
Dosežena višina odhodkov v letu 2009 je 28,5 mio EUR, kar je na ravni načrtovanih odhodkov ter za 27,0 % več kot v letu 2008.

Zneski v EUR

	Leto 2009		Veljavni načrt 2009		Leto 2008		Indeks	
	Vrednost	%	Vrednost	%	Vrednost	%	L. 2009 / N. 2009	L. 2009 / L. 2008
Poslovni odhodki	28.511.099	99,9	28.413.574	99,8	22.418.857	99,8	100,3	127,2
Finančni odhodki	9.997	0,0	10.130	0,0	27.919	0,1	98,7	35,8
Drugi odhodki	16.427	0,1	49.307	0,2	21.919	0,1	33,3	74,9
Skupaj	**28.537.523**	**100,0**	**28.473.011**	**100,0**	**22.468.695**	**100,0**	**100,2**	**127,0**

Poslovni odhodki se nanašajo na stroške materiala in storitev, stroške dela, odpise vrednosti ter druge poslovne odhodke in predstavljajo 99,9 % vseh odhodkov podjetja.

Struktura poslovnih odhodkov



Največji 37,5-odstotni delež med vsemi odhodki pomenijo **stroški dela**. Le-ti so bili v letu 2009 za 1,8 % višji od načrtovanih predvsem zaradi dviga plač januarja 2009 vsem zaposlenim v enakem nominalnem znesku, in sicer v višini 100,00 EUR bruto na zaposlenega, načrtovan pa je bil 4,5-odstotni dvig plač. V primerjavi z letom 2008 pa so bili stroški dela višji za 14,2 %, in sicer zaradi večjega števila zaposlenih (povprečno povečanje števila zaposlenih iz ur za 4,0 %) ter povišanja osnovnih plač (povprečna plača na zaposlenega višja za 11,7 %).

Stroški dela vključujejo stroške plač, stroške socialnih in pokojninskih zavarovanj ter druge stroške dela. Konec leta 2009 je bilo 288 zaposlenih vključenih v prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje. Podjetje je v ta namen prispevalo 145 tisoč EUR.
Zaposleni v Snagi je v letu 2009 v povprečju prejel mesečno bruto plačo v višini 1.449,19 EUR, kar je za 0,71 % nad republiškim povprečjem in za 11,75 % več kot v letu 2008.

Stroški materiala in storitev skupno znašajo 12,6 mio EUR, kar je za 58,0 % več kot v letu 2008 in za 1,3 % več, kot je bilo načrtovano.
Stroški materiala so bili v letu 2009 v primerjavi z letom prej višji za 1,1 %, glede na načrtovano vrednost pa so bili nižji za 9,0 %. Prevladujoči 36,0-odstotni delež predstavljajo stroški porabljene energije.

Pri stroških storitev beležimo 5,2-odstotno povečanje glede načrtovane, v primerjavi s stroški storitev iz leta 2008 pa so le ti višji za 94,0 % predvsem zaradi višjih stroškov najema delovne sile za izvajanje dejavnosti urejanja in čiščenja javnih zelenih površin.

Odpise vrednosti predstavljajo:
- stroški amortizacije v višini 4,1 mio EUR, ki so v primerjavi z letom 2008 višji za 6,2 %, v primerjavi z načrtovanimi pa so bili nižji za 9,7 % zaradi manj izvedenih investicijskih del od načrtovanih, ter
- prevrednotovalni poslovni odhodki v višini 519 tisoč EUR. Od tega 10.860 EUR predstavljajo prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetnih in opredmetenih

osnovnih sredstvih, ki so se v letu 2008 v višini 32.079 EUR in načrtu za leto 2009 v višini 2.688 EUR izkazovali med drugimi poslovnimi odhodki.

Drugi poslovni odhodki so v letu 2009 znašali 0,6 mio EUR in so bili nižji tako na načrtovano vrednost kot na odhodke leta 2008. Razlog je predvsem v manj oblikovanih dolgoročnih rezervacij za vračunane stroške delovanja odlagališča Barje po prenehanju odlaganja odpadkov, kar je posledica prenehanja odlaganja odpadkov s strani občine Kamnik in Komenda v letu 2009.

Finančni odhodki so bili v letu 2009 v višini 10,0 tisoč EUR, kar je za 64,2 % manj glede na leto 2008 in na ravni načrtovanih. Glavni 98,9-odstotni delež pomenijo obresti od dolgoročnih posojil JHL, preostalo pa predstavljajo odhodki od obresti in odhodki od prevrednotenja dolgov-tečajne razlike.

V letu 2009 je bilo odplačanega 560.476,03 EUR kredita in s tem je bil v celoti odplačan kredit JHL. Anuitete so bile v letu 2009 enake kot v letu 2008, obresti pa so se odplačevale skladno z amortizacijskim načrtom, na podlagi katerega se obresti znižujejo.

Drugi odhodki, ki predstavljajo denarne kazni in odškodnine, so v letu 2009 znašali 16,4 tisoč EUR, kar je v primerjavi z načrtom za to leto za 66,7 % manj ter glede na leto 2008 za 25,1 % manj.

- **Okoljska dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov**

V prvem trimesečju 2009 smo Ministrstvu za okolje in prostor (v nadaljevanju: MOP), Agenciji RS za okolje (v nadaljevanju: ARSO) oddali Napoved za odmero okoljske dajatve za leto 2008 ter Poročili o porabi sredstev okoljske dajatve iz leta 2007 in 2008 v letu 2008. S slednjima smo poročali, da v letu 2008 nismo izvajali nobenih investicij, ki bi bile financirane s sredstvi okoljske dajatve, ter da neporabljena sredstva okoljske dajatve za leti 2007 in 2008 prenašamo v prihodnja leta za financiranje projekta izgradnje RCERO.

V letu 2009 pa so se porabljala sredstva okoljske dajatve iz leta 2007 za financiranje RCERO v višini 835.211,90 EUR, o čemer smo februarja 2010 poročali MOP-u, ARSO v Poročilu o porabi sredstev okoljske dajatve iz leta 2007 v letu 2009.

Zaradi sprememb Uredbe o okoljski dajatvi (Uradni list RS, št. 85/08), s katero se je med drugim spremenil način obračuna okoljske dajatve ter količnik za izračun deleža razgradljivega organskega ogljika v odpadkih, smo s 1.3.2009 povišali okoljsko dajatev za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov iz 0,0130 EUR/kg odloženih odpadkov na 0,0146 EUR/kg. S tem se je končna cena storitve prevzemanja in odlaganja odpadkov v povprečju zvišala za 1,4 %.

2.4.2. Upravljanje s tveganji

Snaga Ljubljana je ne glede na svoj status gospodarske javne službe izpostavljena številnim tveganjem, ki lahko ogrozijo njeno delovanje in realizacijo zastavljenih ciljev. Vsi zaposleni, še posebej pa vodstvo, s tveganji aktivno upravlja in z različnimi ukrepi zmanjšuje izpostavljenost.

Podjetje je zaradi širokega spektra delovanja in obsežnega območja, ki ga pokriva, vsakodnevno izpostavljeno različnim tveganjem:

- **Finančna tveganja:**
  - tveganja v procesu doseganja cene in proračunskih sredstev,
  - tveganja pri izločitvi infrastrukture.

- **Poslovna tveganja:**
  - tveganje za pravočasno izvedbo RCERO,
  - tveganja v procesu obvladovanja zakonodaje,
  - okoljevarstvena tveganja,
  - tveganja za povečanje tržnega deleža.

- **Tveganja delovanja:**
  - tveganja zaradi reorganizacije.

Za Snago Ljubljana predstavlja v zadnjem obdobju enega največjih problemov prenizka cena storitev obveznih gospodarskih javnih služb, katere dvig se na državni ravni, kljub potrditvi s strani lokalnih skupnosti, ki po predpisih določajo cene, problematizira. Na dejavnosti zbiranja in prevoza odpadkov ter odlaganja odpadkov bi zadrževanje cen na ravni leta 2001 pomenilo nepremostljive izgube in ohromitev investiranja in nemotenega izvajanja najnujnejših javnih storitev.
Na povečanje izgube je v zadnjih letih vplivalo tudi nižanje cen sekundarnih surovin in subvencij za prodajo električne energije iz obnovljivih virov, zaradi česar podjetje konstantno izgublja prihodke, ki so pokrivali del stroškov. Navedenim tveganjem smo se delno izognili z oblikovanjem nove enotne cene tako za storitve s področja družbenic kot nedružbenic Javnega holdinga oz. enotne cene za pravne in fizične osebe.

S prevzemom dejavnosti urejanja in čiščenja zelenih površin se je v podjetju povečala izguba na gospodarskih dejavnostih, ki jih opravljamo za MOL. Dosežene cene storitev ne pokrivajo vseh stroškov izvajanja dejavnosti, zaradi česar sta tveganju doseganja kvalitete storitev izpostavljeni obe dejavnosti: urejanje in čiščenje občinskih cest in urejanje in čiščenje javnih zelenih površin. Večletno negativno poslovanje ogroža tudi vlaganja v razvoj. Snaga Ljubljana bo tudi v bodoče MOL o fizičnem in finančnem izvajanju gospodarskih javnih služb redno mesečno poročala in tvorno sodelovala pri oblikovanju odlokov in standardov.

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 predpisane deleže biološko razgradljivih sestavin v komunalnih odpadkih, je MOP v okoljevarstvenem dovoljenju za obratovanje odlagališča (IPPC dovoljenje) določil količino teh sestavin, ki se lahko v posameznem letu odložijo na odlagališče. Predpisani izločitveni deleži so izredno visoki, tudi drugod po svetu velja, da je izplen biološko razgradljivih odpadkov v strnjenih blokovskih naseljih nizek, zaradi česar je predpisani standard praktično neizvedljiv. Snaga Ljubljana se bo še naprej trudila za čim večji delež izločenih frakcij na izvoru, vendar predpisanega deleža

ne bo moč realizirati brez uporabe objektov za predelavo odpadkov. Zaradi tega in zaradi neizpolnjevanja pogoja po odlaganju le obdelanih odpadkov so povezana precejšnja tveganja na področju dejavnosti odlaganja odpadkov. Vsak zamik pri postavitvi objektov RCERO bo predstavljal velika tveganja pri izpolnjevanju postavljenih zakonskih zahtev, prepozna izvedba izgradnje objektov lahko tudi ogrozi že prejeto okoljevarstveno dovoljenje odlagališča.

S 1.1.2010 se morajo iz poslovnih knjig javnih podjetij izločiti sredstva v upravljanju, zaradi česar v okviru JHL in MOL, kasneje pa še z ostalimi občinami družbenicami JHL, poteka postopek izločitve teh sredstev in priprava pogodbe o najemu infrastrukture. Glede na dosedanje predloge obstaja veliko tveganje glede bodočega izvajanja gradnje in vzdrževanja investicij v infrastrukturo ter v primeru, da cena ne pokriva vseh stroškov izvajanja dejavnosti ter najemnine za infrastrukturo, tudi tveganje za zagotavljanje likvidnosti podjetja. Ker se iz podjetja infrastruktura izloča na 7 različnih lokalnih skupnosti obstaja veliko tveganje izvedbe investicij v infrastrukturo, v kolikor se ne omogoči prenos investitorstva na eno pravno osebo. Ni si namreč mogoče predstavljati, da je v enem proračunskem letu s tako številnimi lokalnimi skupnostmi mogoče izvesti načrtovanje, izvedbo in financiranje cca 30 investicijskih projektov v infrastrukturo, kot jih Snaga povprečno izvede letno. Glede na osnutek pogodbe o najemu infrastrukture se prav tako pričakuje enormno povečanje količine dela na računovodenju, financiranju in poročanju, ki za pravočasno izvedbo zahteva usklajeno delovanje služb za investicije, računovodstva in financ, kar predstavlja precejšnje tveganje zaradi prehoda strokovnih služb na JHL.
Poseben problem pa predstavlja obveznost Snage do lokalnih skupnosti iz naslova plačila amortizacije sredstev v upravljanju, ki po stanju na dan 31.12.2009 znaša 5,0 mio EUR. Snaga Ljubljana v poslovnem načrtu za leto 2010 ni predvidela vračila navedenih sredstev, saj bi realizacija navedenega pomenila popolno ustavitev investiranja.

Poslovanje Snage Ljubljana je tesno povezano z državnimi in lokalnimi predpisi ter sprejetimi strategijami na področju ravnanja z odpadki in čiščenja javnih površin. Okvir delovanja podjetja pa določa republiška zakonodaja in občinski odloki, od katerih so trije še v sprejemanju, in sicer odlok o odlaganju ostankov komunalnih odpadkov, odlok o urejanju in čiščenju občinskih cest in odlok o urejanju in čiščenju javnih zelenih površin. V Snagi Ljubljana skušamo tvorno sodelovati pri pripravi ali spremembah omenjenih pravnih aktov. Precejšnje spremembe pri opravljanju in evidentiranju dejavnosti pa je decembra 2009 napovedal Zakon o spremembah in dopolnitvah zakona o varstvu okolja, ki je namesto 2 javnih služb ravnanja z odpadki določil 4, kar vsekakor prinaša povečanje administrativnih stroškov izvajanja javnih služb glede na to, da je potrebno na novo pripraviti odloke, cene, redefinirati financiranje, računovodenje, poročanje in podobno. Po novem imamo:

- zbiranje komunalnih odpadkov,
- prevoz komunalnih odpadkov,
- obdelava mešanih komunalnih odpadkov,
- odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov.

Strateški cilj Snage Ljubljana je povečanje tržnega deleža, tako z uvedbo novih storitev kot tudi s širjenjem območja delovanja, kar predstavlja določena tveganja, povezana s konkurenco. Tvegana delovanja Snaga Ljubljana obvladuje s širitvijo regije. S tem namenom je bila podpisana pogodba o pristopu občin širše ljubljanske regije k sofinanciranju RCERO, v katerega se poleg občin družbenic JHL pristopile še občine Ig, Velike Lašče, Domžale, Kamnik, Komenda, Mengeš, Trzin, Lukovica, Moravče in Vodice.

V letu 2009 sta na JHL prešli pravna služba in služba za javna naročila, 1.4.2010 pa preidejo še finančno računovodska služba, kadrovska služba in služba za informatiko. Zaradi

navedenega se v Snagi Ljubljana spreminja koncept vodenja podjetja, saj sta bila načrtovanje in poročanje pomembna dela vodstvenega procesa. Poleg strukturnih sprememb v sistemu vodenja podjetja bo potrebno v letu 2010 računati na zastoje v komuniciranju in pridobivanju podatkov, poslabšanju kvalitete podatkov in poročil in na povečanje stroškov izvajanja navedenih dejavnosti.

Snaga Ljubljana se bo v letu 2010 na finančnem področju srečala s precejšnjimi likvidnostnimi tveganji. V kolikor ne bo moč uveljaviti povišane cene za zbiranje in prevoz odpadkov ter za odlaganje odpadkov v prvem kvartalu leta 2010 in v kolikor bo Snaga Ljubljana morala izplačati obveznost iz naslova amortizacije sredstev v upravljanju, potem z lastnimi sredstvi ne bo mogla izvesti nobene načrtovane investicije, prav tako bo proti koncu leta ogroženo tekoče izvajanje dejavnosti. V kolikor pa se ceni uveljavita v prvem kvartalu leta 2010 in se obveznost iz naslova amortizacije lokalnim skupnostim ne izplača, bo Snaga Ljubljana pristopila k izdelavi rebalansa poslovnega načrta za letu 2010 in redefinirala predvsem načrt investicij.

Financiranje RCERO in drugih investicij v lasti lokalnih skupnosti, predvsem podzemnih zbiralnic ne predstavlja velikega tveganja. Te investicije, zajete tudi v proračunih lokalnih skupnosti, se financirajo iz kohezijskih sredstev, okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov in proračunov lokalnih skupnosti in države. Tveganje pa predstavlja morebitni zamik pri izgradnji navedenih investicij, ki lahko rezultira v zapadlosti porabe okoljske dajatve, zaradi česar bi jo lokalne skupnosti morale nakazati državi. 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 same sfinancirati lokalne skupnosti.

2.5. Poročilo o izvajanju dejavnosti

Skladno z Zakonom o varstvu okolja, Energetskim zakonom, Zakonom o spremembah in dopolnitvah zakona o preglednosti finančnih odnosov in ločenim evidentiranju različnih dejavnosti, lokalnimi odloki in pravilnikom o računovodstvu, Snaga Ljubljana izkazuje ločene računovodske izkaze[1] za naslednje dejavnosti:

obvezne gospodarske javne službe (v nadaljevanju: GJS):
- zbiranje in prevoz odpadkov,
- odlaganje ostankov predelave ali odstranjevanje komunalnih odpadkov (v nadaljevanju: odlaganje komunalnih odpadkov),
- urejanje in čiščenje občinskih cest in
- urejanje in čiščenje javnih zelenih površin,

ter izbirno gospodarsko javno službo:
- urejanje javnih sanitarij,

in za druge gospodarske dejavnosti (v nadaljevanju: DGD):
- odlaganje nekomunalnih odpadkov ter komunalnih in nekomunalnih odpadkov iz občin nedružbenic JHL, ki odlagajo odpadke na podlagi sklenjenih pogodb (v nadaljevanju: odlaganje nekomunalnih odpadkov),
- proizvodnjo električne energije in
- plakatiranje.

[1] Izkaze poslovnega izida in bilance stanja.

Odhodki in prihodki se izkazujejo na posameznih stroškovnih mestih, neposredni se direktno pripisujejo posamezni dejavnosti, posredni pa so razdeljeni na posamezno dejavnost skladno s sodili, ki so sestavni del Pravilnika o sodilih za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih Snage Ljubljana.

Stroški izvajanja obveznih občinskih gospodarskih javnih služb **zbiranja in prevoza ter odlaganja komunalnih odpadkov** se pokrivajo s ceno storitve. Na področju oblikovanja teh cen se je vrsto let nadaljevala restriktivna politika povišanja cen, vse do avgusta 2009, ko je stopil v veljavo Pravilnik o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih gospodarskih javnih služb varstva okolja (Uradni list RS, št. 63/09). Z novim pravilnikom je pristojnost za potrjevanje cen komunalnih storitev prenesena na lokalno raven, s strani MOP pa je potrebno pridobiti strokovno mnenje o izpolnjevanju oskrbovalnih standardov, tehničnih, vzdrževalnih, organizacijskih in drugih ukrepov in normativov za opravljanje javnih služb, skladno s predpisi, ki urejajo varstvo okolja in gospodarske javne službe.

Snaga Ljubljana je oktobra 2009 skladno z novimi predpisi pripravila vloge za povišanje cen storitev zbiranja in prevoza ter odlaganja komunalnih odpadkov za vse občine, za katere izvaja omenjeni storitvi, ter jih posredovala v obravnavo na ustrezne organe.

Oktobra 2009 Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JHL, sprejel sklep o povišanju cen storitev zbiranja in prevoza ter odlaganja komunalnih odpadkov, do marca 2010 pa tudi občinski sveti občin nedružbenic JHL, strokovno mnenje MOP pa smo prejeli januarja 2010.

- **Cena storitev odlaganja odpadkov** ni bila spremenjena od leta 2002. V letu 2009 cena storitve odlaganja komunalnih odpadkov ni zadoščala za pokrivanje vseh nastalih stroškov te gospodarske javne službe. Povprečna znižana lastna cena odlaganja odpadkov je za leto 2009 znašala 0,0436 EUR/kg obračunske mase in je v primerjavi s povprečno doseženo ceno za leto 2009 za 8,3 % višja.
  Snaga Ljubljana je s 1.2.2010 uveljavila novo ceno odlaganja odpadkov, ki brez okoljske dajatve znaša 0,1129 EUR/kg, v MOL in občinah družbenicah: Brezovica, Dobrova – Polhov Gradec, Dol pri Ljubljani, Horjul, Medvode, Škofljica ter občini Velike Lašče ter s 1.3.2010 še v občini Ig in občini Vodice. Nova cena vključuje ceno za storitev odlaganja v višini 0,0594 EUR/kg in ceno za infrastrukturo v višini 0,0535 EUR/kg, od tega 0,0436 EUR/kg za finančna jamstva. Ob tej ceni se zaračuna še okoljska dajatev v višini 0,0105 EUR/kg. Zaradi časovnega zamika uveljavitve nove cene ocenjujemo, da bo tudi v letu 2010 GJS odlaganje komunalnih odpadkov izkazovala izgubo.

- **Cena storitev zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov iz gospodinjstev** se je nazadnje spremenila januarja 2007 zaradi uvedbe nove storitve zbiranja in prevoza bioloških odpadkov iz gospodinjstev. V letu 2009 cena storitve ni zadoščala za pokrivanje vseh nastalih stroškov te gospodarske javne službe. Povprečna znižana lastna cena zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov iz gospodinjstev in njim podobnih je za leto 2009 znašala 8,2502 EUR/m^3 in je v primerjavi z doseženo povprečno ceno višja za 43,9 %. Nova cena, ki bo uveljavljena s 1.4.2010, znaša 0,1241 EUR/kg oz. 7,9076 EUR/m^3 obračunske prostornine na območju vseh občin, kjer Snaga Ljubljana izvaja to gospodarsko javno službo. Ocenjujemo, da bo kljub povišanju cene ta gospodarska javna služba zaradi časovnega zamika uveljavitve nove cene v letu 2010 izkazovala negativen poslovni izid.

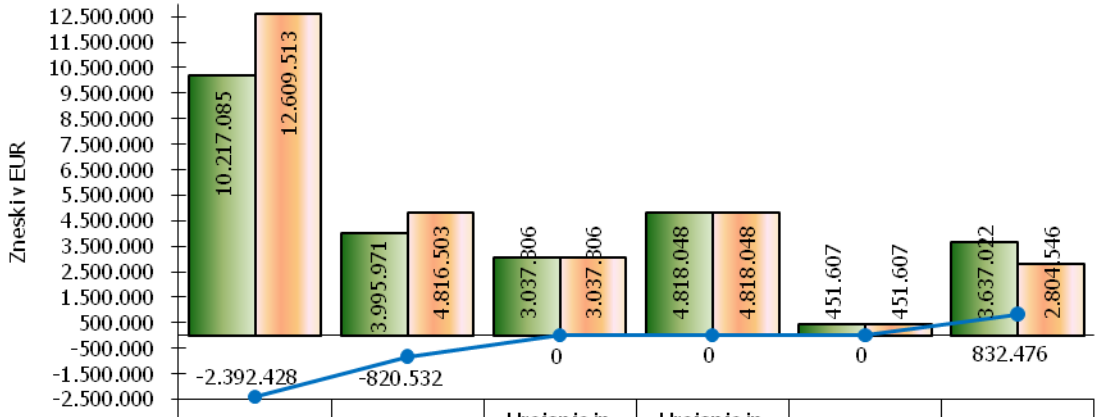
Povprečna lastna cena zbiranja in prevoza odpadkov iz POSD za leto 2009 znaša 57,03 EUR/vožnjo in je glede na povprečno doseženo ceno za 47,8 % višja.

V ljubljanski regiji je cena storitev ravnanja z odpadki precej nižja od cen drugod po Sloveniji. Po podatkih Statističnega urada RS, ki spremlja cene ravnanja z odpadki, vključno z okoljsko dajatvijo in davkom na dodano vrednost v štirih slovenskih mestih, so povprečne cene zbiranja, prevoza in odlaganja komunalnih odpadkov iz gospodinjstev v letu 2009 znašale:

- Ljubljana 9,3326 EUR/m^3,
- Maribor 34,8060 EUR/m^3,
- Novo Mesto 11,2684EUR/m^3,
- Koper 17,0907 EUR/m^3.

Stroški izvajanja storitev **urejanja in čiščenja občinskih cest, urejanja in čiščenja javnih zelenih površin in urejanja javnih sanitarij** se pokrivajo s proračunskimi sredstvi MOL-a, ki tudi v letu 2009 kot že vrsto let niso zadoščala za pokrivanje vseh nastalih stroškov, povezanih z omenjenimi dejavnostmi.

Rezultat poslovanja po dejavnostih v letu 2009



	Zbiranje in prevoz odpadkov	Odlaganje komunalnih odpadkov	Urejanje in čiščenje občinskih cest	Urejanje in čiščenje zelenih površin	Urejanje javnih sanitarij	Druge gospodarske dejavnosti
Prihodki	10.217.085	3.995.971	3.037.306	4.818.048	451.607	3.637.022
Odhodki	12.609.513	4.816.503	3.037.306	4.818.048	451.607	2.804.546
Rezultat	-2.392.428	-820.532	0	0	0	832.476

2.5.1. Izvajanje gospodarskih javnih služb

➢ Zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov

Snaga Ljubljana je izvajala dejavnost zbiranja in prevoza odpadkov skladno s programom ravnanja z odpadki za leto 2009 v MOL in šestih občinah družbenicah: Brezovica, Dobrova-Polhov Gradec, Dol pri Ljubljani, Horjul, Medvode, Škofljica ter treh občinah nedružbenicah: Vodice, Ig in Velike Lašče.
V okviru dejavnosti zbiranja in prevoza odpadkov Snaga Ljubljana izvaja tudi ločeno zbiranje odpadkov, ki se v predelavo predajo pooblaščenim podjetjem. Ostanki mešanih komunalnih odpadkov pa se odlagajo na odlagališče nenevarnih komunalnih odpadkov Barje.

Fizični obseg

Podatki o masi zbranih in odpeljanih odpadkov kažejo na uspešno realizacijo s poslovnim načrtom predvidenega obsega storitev. V obravnavanem obdobju je bila presežena načrtovana masa zbranih in odpeljanih odpadkov, še bolj vzpodbudno pa je dejstvo, da je presežena tudi masa ločeno zbranih odpadkov.

Masa zbranih in odpeljanih odpadkov

Masa v tonah

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	Mešani komunalni odpadki - iz gospodinjstev	91.889	94.000	95.862	97,8	95,9
	od tega MKOG iz zbirnega centra	2.790	-	-	-	-
2.	Ostali komunalni in nekomunalni odpadki	24.482	19.890	22.208	120,9	108,3
3.	Kosovni odpadki - skupaj	7.790	8.400	8.108	91,8	95,1
4.	Papir, steklo in embalaža	15.897	15.000	13.308	106,0	119,5
5.	Biološki odpadki iz gospodinjstev	10.938	11.000	10.644	99,4	102,8
6.	Nevarni gospodinjski odpadki	86	90	88	95,6	97,7
7.	Drugi odpadki za predelavo (zbirni center)	4.650	4.510	4.914	103,1	94,6
8.	**Skupaj zbrani vsi odpadki** (1.+2.+3.+4.+5.+6.+.7)	**155.732**	**152.890**	**155.132**	**101,5**	**100,1**
9.	**Skupaj zbrani odpadki iz gospodinjstev** (1.+3.+4.+5.+6.+7.)	**131.250**	**133.000**	**132.924**	**98,6**	**98,7**
10.	**Neodloženi odpadki** (4.+5.+6.+.7.)	**31.571**	**30.600**	**28.954**	**103,2**	**109,0**
11.	**Delež neodloženih odpadkov - v %** (10./9.)	**24,1**	**23,0**	**21,8**	**104,6**	**110,5**

V okviru dejavnosti zbiranja in prevoza odpadkov je bilo v letu 2009 zbranih in odpeljanih nekoliko več odpadkov, kot smo načrtovali in enako kot v predhodnem letu. Predvsem je bilo manj zbranih mešanih komunalnih odpadkov iz gospodinjstev, kar je tudi eden od ciljev podjetja ter s tem v zvezi povečanje ločeno zbranih odpadkov. Delež neodloženih odpadkov je znašal 24,1 %, kar je nad ciljem in tudi več kot leta 2008.

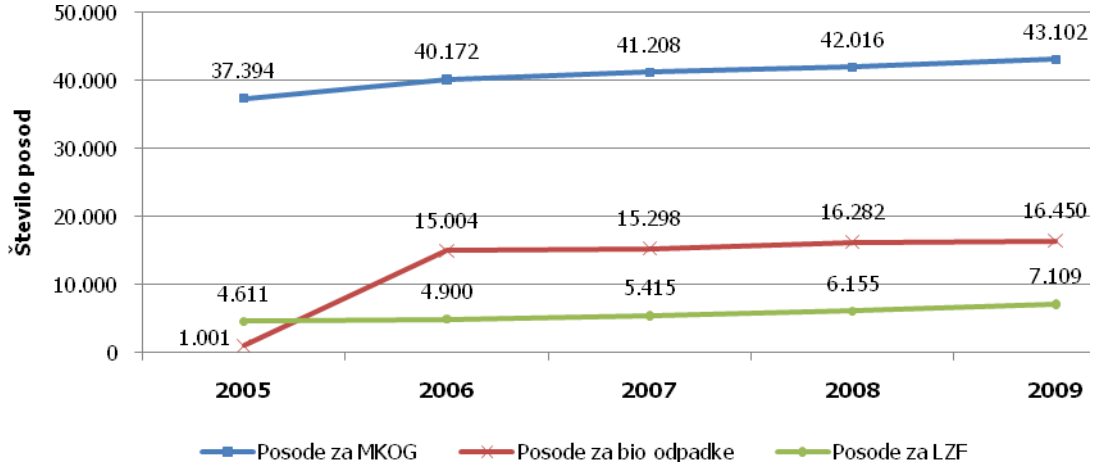
Snaga Ljubljana, skladno z odločbami pristojnih inšpekcijskih služb MOL-a, v okviru te dejavnosti sanira tudi črna odlagališča, stroški sanacije pa se pokrivajo s proračunskimi sredstvi MOL-a. V letu 2009 smo na celotnem območju MOL-a sanirali skupno 93 črnih odlagališč, v predhodnem letu pa 146.

Prostornina v m^3

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	Mešani komunalni odpadki - iz gospodinjstev	1.396.200	1.405.000	1.404.705	99,4	99,4

V letu 2009 je znašala obračunska prostornina posod 1.396.200 m^3, kar je za 0,6 % manj kot smo načrtovali. Obračunska prostornina predstavlja prostornino nameščenih posod za MKOG ob upoštevanju pogostosti praznjenja. Iz tega naslova je bilo zbranih in odpeljanih 89.099 ton MKOG, kar je 63,82 kg/m^3 obračunske prostornine.

Gibanje števila posod po letih od 2005 do 2009, po stanju konec leta



Tudi v letu 2009 se nadaljuje trend naraščanja števila nameščenih posod za ločene frakcije in biološko razgradljive odpadke iz gospodinjstev ter s tem v zvezi povečanje stroškov v zvezi s praznjenjem posod.

Storitve zbiranja in prevoza odpadkov iz proizvodnje obrti in storitvenih dejavnosti (POSD)

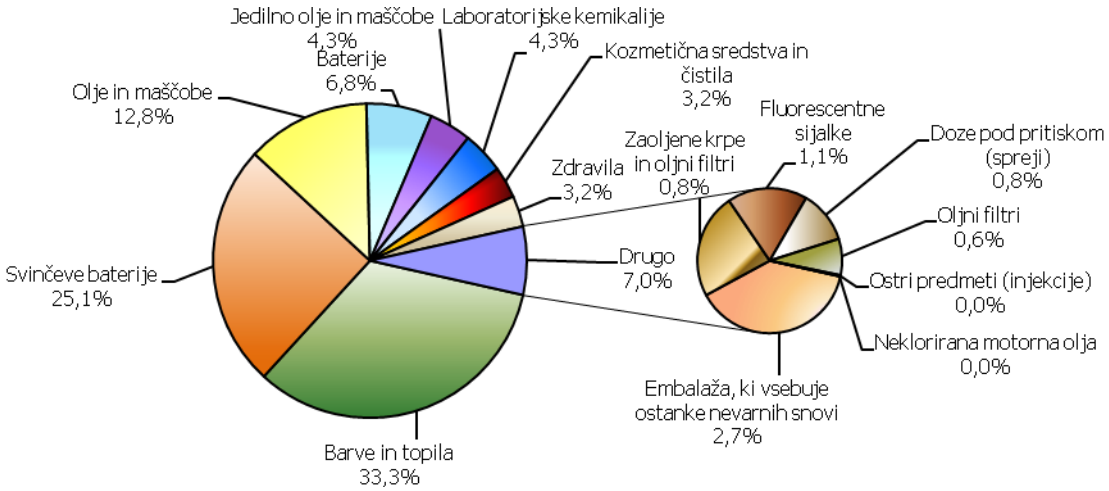
Št. voženj

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	Samonakladalna vozila	16.048	17.370	16.995	92,4	94,4
2.	Kotalni prekucniki	2.941	2.066	2.612	142,4	112,6
1-2	**Skupaj**	**18.989**	**19.436**	**19.607**	**97,7**	**96,8**

Zadnja leta opažamo trend zmanjševanja števila odvozov odpadkov iz POSD s samonakladalnimi vozili ter naraščanje števila odvozov s kotalnimi prekucniki, kar je posledica racionalizacije sistema zbiranja odpadkov. V letu 2009 je bilo v povprečju zbranih in odpeljanih 1.196,61 kg/vožnjo odpadkov iz POSD.

V letu 2009 smo s premičnim vozilom in na zbirnem centru Barje skupaj zbrali 86 ton NGO, kar je za 4,4 % manj od načrtovane in za 2,3 % manj kot v letu 2008.

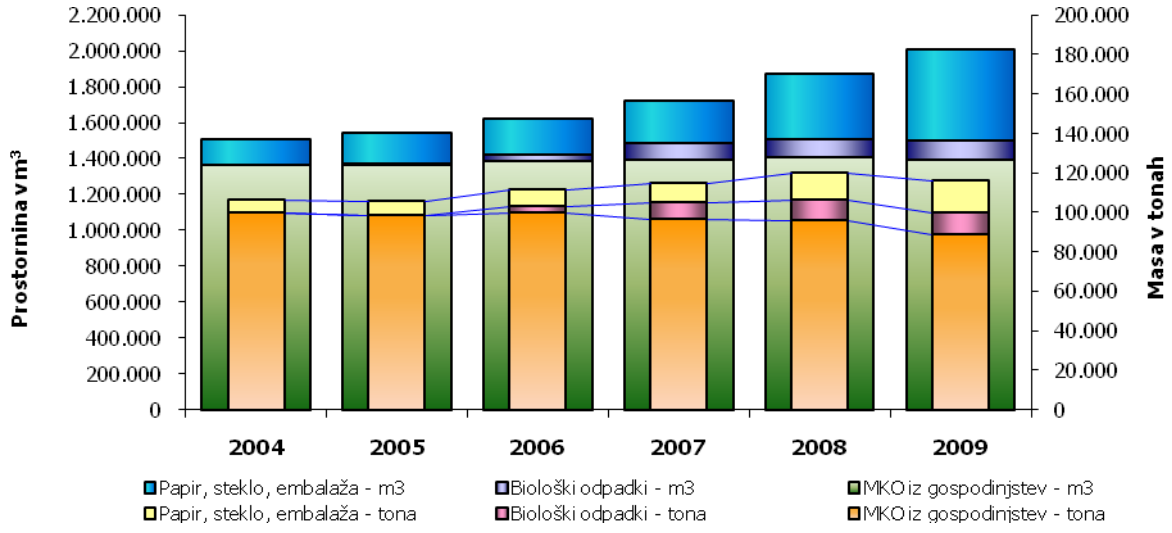
Struktura nevarnih odpadkov iz gospodinjstev v letu 2009



Konec leta 2010 načrtujemo nabavo novega vozila za zbiranje NGO. Nabava modernejšega, ljudem prijaznejšega mobilnega vozila nam bo v letu 2011 omogočila, da zgostimo mrežo prevzemnih mest in povečamo frekvenco prevzemanja NGO na posameznih lokacijah in s tem damo občanom damo več možnosti za oddajo NGO.

Dejavnost zbiranja in prevoza odpadkov je v letu 2009 dosegla negativen poslovni rezultat, ki je glede na načrtovani rezultat in rezultat leta 2008 slabši predvsem zaradi višjih stroškov, prihodki od prodaje storitev pa so na ravni leta 2008. Povečanje stroškov je predvsem posledica povečanega obsega storitev zbiranja in prevoza bioloških odpadkov in ločenih frakcij ter s tem v zvezi povečanja stroškov dela in stroškov amortizacije.

Masa in prostornina mešanih komunalnih odpadkov iz gospodinjstev, bioloških odpadkov ter papirja, stekla in embalaže od leta 2004 do leta 2009, ki jih zbere Snaga Ljubljana



Od leta 2004 dalje, od uvedbe ločenega zbiranja odpadkov iz gospodinjstev beležimo konstantno rast zbranih odpadkov, zaradi povečevanja deleža izločenih odpadkov, pa posledično zmanjševanje količine odloženih odpadkov, kar potrjuje sprejeto strategijo podjetja minimizacije odloženih odpadkov.

Poslovanje

Izkaz poslovnega izida za dejavnost zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov

Zneski v EUR

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	**Čisti prihodki od prodaje**	**9.687.825**	**9.708.119**	**10.365.818**	**99,8**	**93,5**
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	8.896.281	9.437.689	9.956.066	94,3	89,4
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	787.581	268.208	405.215	293,6	194,4
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	3.962	2.222	4.538	178,4	87,3
4.	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)**	**341.909**	**197.781**	**141.822**	**172,9**	**241,1**
5.	**Stroški blaga, materiala in storitev**	**4.393.640**	**4.404.167**	**4.134.508**	**99,8**	**106,3**
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	2.017.883	2.213.908	2.043.907	91,1	98,7
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	2.375.758	2.190.260	2.090.602	108,5	113,6
6.	**Stroški dela**	**6.424.915**	**6.192.803**	**5.736.542**	**103,7**	**112,0**
a)	Stroški plač	4.658.835	4.464.692	4.094.103	104,3	113,8
b)	Stroški socialnih zavarovanj	846.780	812.476	805.680	104,2	105,1
b.1)	Stroški pokojninskih zavarovanj	507.444	458.600	446.207	110,7	113,7
b.2)	Drugi stroški socialnih zavarovanj	339.337	353.875	359.472	95,9	94,4
c)	Drugi stroški dela	919.300	915.635	836.760	100,4	109,9
7.	**Odpisi vrednosti**	**1.527.900**	**1.389.227**	**1.130.662**	**110,0**	**135,1**
a)	Amortizacija	1.358.632	1.238.496	978.552	109,7	138,8
b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	8.596	0	0	-	-
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	160.673	150.731	152.110	106,6	105,6
8.	**Drugi poslovni odhodki**	**252.806**	**67.760**	**174.634**	**373,1**	**144,8**
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	252.806	67.760	174.634	373,1	144,8
11.	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**	**43.729**	**25.409**	**29.201**	**172,1**	**149,8**
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	43.729	25.409	29.201	172,1	149,8
13.	**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**	**2.670**	**2.670**	**6.881**	**100,0**	**38,8**
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	2.670	2.670	6.881	100,0	38,8
14.	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**	**51**	**82**	**72**	**62,4**	**71,2**
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	51	82	72	62,4	71,2
15.	**Drugi prihodki**	**143.623**	**99.812**	**125.517**	**143,9**	**114,4**
16.	**Drugi odhodki**	**7.529**	**12.310**	**5.364**	**61,2**	**140,4**
17.	**Davek iz dobička**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-**
19.	**Čisti poslovni izid obračunskega obdobja** (1+4-5-6-7-8+11-13-14+15-16-17)	**-2.392.428**	**-2.037.898**	**-526.304**	**117,4**	**454,6**

Dejavnost zbiranja in prevoza odpadkov je v letu 2009 dosegla negativen poslovni rezultat, ki je glede na načrtovani rezultat slabši za 17,4 % predvsem zaradi višjih stroškov dela in stroškov amortizacije.

Glede na leto 2008 pa so nižji prihodki od prodaje storitev ter višji stroški dela in amortizacije, kar je prispevalo k dosti večji izgubi v letu 2009 v primerjavi z letom poprej.

➢ Odlaganje odpadkov na odlagališču Barje

Dejavnost evidentiramo ločeno za:
1. Gospodarsko javno službo (GJS): odlaganje komunalnih odpadkov in
2. Drugo gospodarsko dejavnost (DGD): odlaganje nekomunalnih odpadkov ter proizvodnjo električne energije.

Fizični obseg

Snaga Ljubljana je v letu 2009 sprejemala in na odlagališče Barje odlagala odpadke iz Mestne občine Ljubljana in šestih občin družbenic: Brezovice, Dobrove-Polhov Gradec, Dola pri Ljubljani, Horjula, Medvod, Škofljice ter petih občin nedružbenic: Iga, Velikih Lašč, Vodic, Kamnika in Komende. Po poteku pogodbe o odlaganju odpadkov na odlagališče Barje občinama Kamniku in Komendi v prvi polovici leta 2009, je občina Komenda prenehala z odlaganjem odpadkov na odlagališču Barje meseca aprila 2009, občina Kamnik pa meseca julija 2009.

V letu 2009 je bilo v okviru dejavnosti odlaganja odpadkov sprejetih 158 tisoč ton odpadkov, od tega 77,9 % komunalnih odpadkov in 22,1 % nekomunalnih odpadkov.

Masa sprejetih in odloženih komunalnih in nekomunalnih odpadkov na odlagališču Barje

Masa v tonah

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	Mešani komunalni odpadki iz gospodinjstev in njim podobni	93.927	108.250	108.330	86,8	86,7
	- od tega MOL in občine družbenice	88.100	92.825	94.397	94,9	93,3
	- od tega občine nedružbenice	5.827	15.425	13.933	37,8	41,8
2.	Mešani komunalni odpadki iz POSD in ostali	18.995	22.890	22.699	83,0	83,7
3.	Kosovni odpadki	8.451	9.450	8.823	89,4	95,8
4.	Zemlja in kamenje	410	1.500	1.291	27,3	31,8
5.	Drugi nenevarni odpadki	0	2	0	0,0	
6.	Odpadki za predelavo (ploščad)	1.628	2.034	1.686	80,0	96,6
I.	**Sprejeti komunalni odpadki**	**123.411**	**144.126**	**142.829**	**85,6**	**86,4**
1.	Mešani gradbeni odpadki in ruševine	22.428	26.800	26.802	83,7	83,7
2.	Pepel, mulji iz čistilnih naprav in peskolovov	1.902	2.532	2.667	75,1	71,3
3.	Drugi nenevarni odpadki	8.908	6.960	7.780	128,0	114,5
4.	Odpadki za predelavo (ploščad)	1.778	2.073	2.962	85,8	60,0
II.	**Sprejeti nekomunalni odpadki**	**35.016**	**38.365**	**40.211**	**91,3**	**87,1**
III.	**Skupaj sprejeti odpadki** (I.+II.)	**158.427**	**182.491**	**183.040**	**86,8**	**86,6**
1.	Drugi odpadki za predelavo (ploščad)	3.406	4.107	4.648	82,9	73,3
2.	Drugi odpadki za predelavo (iz odlagalnih polj)	1.452	871	982	166,8	148,0
3.	Pometnine	243	860	1.342	28,2	18,1
IV.	**Neodloženi odpadki**	**5.101**	**5.838**	**6.972**	**87,4**	**73,2**
V.	**Odloženi odpadki** (III.-IV.)	**153.326**	**176.653**	**176.068**	**86,8**	**87,1**

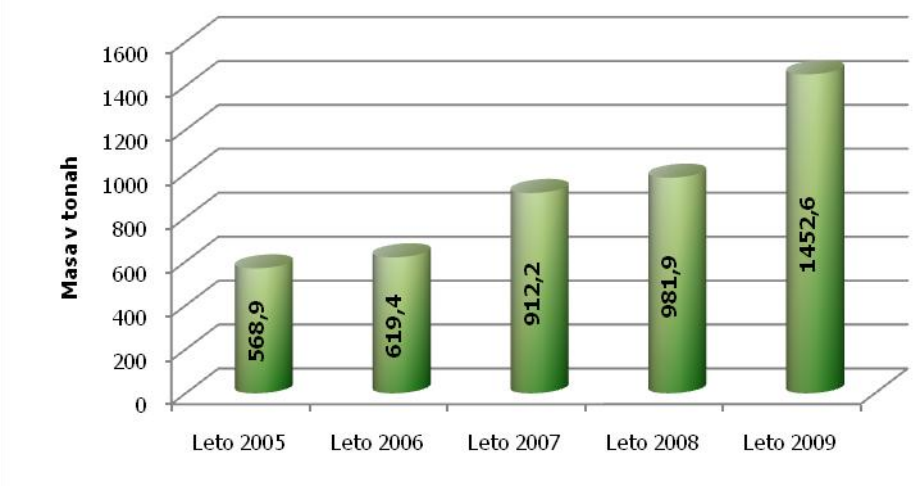
V letu 2009 beležimo zmanjšanje mase sprejetih odpadkov tako v primerjavi z načrtovano maso kakor tudi v primerjavi z letom 2008 predvsem zaradi manj sprejetih mešanih komunalnih odpadkov iz gospodinjstev.

Opažamo tudi trend zmanjševanja sprejetih odpadkov iz POSD ter odpadkov za predelavo t.j. pripeljanega lesa na ploščad odlagališča. Masa sprejetih odpadkov za predelavo je v večji meri odvisna od odkupnih cen lesa. Na področju odstranjevanja lesnih odpadkov se je stanje radikalno spremenilo. Do julija 2008 smo za sekance oz. neobdelan lesni odpad podjetjem - končnim odstranjevalcem - zaračunavali 4,00 EUR/tono, trenutne razmere pa kažejo na višek lesa, kar posledično pomeni, da je storitev odvoza sekancev potrebno plačati. Povprečna cena v letu 2009 je za oddajo lesa znašala 11,12 EUR/tona.

V letu 2009 se je zaradi prepovedi odlaganja blata iz čistilnih naprav na odlagališče Barje odlaganje le-tega postopoma zmanjševalo, saj se je ta odpadek skladno z Uredbo o odlaganju odpadkov na odlagališčih prenehal odlagati julija 2009.

Uspešni smo bili pri izločanju odpadkov iz odlagalnih polj. V obravnavanem obdobju smo izločili za 66,8 % več odpadkov za predelavo, kot je bilo načrtovano, to pa nam je uspelo doseči predvsem zaradi nabave še enega bagra in znižanja ur vzdrževanja oz. popravil strojne opreme.

Masa izločenih odpadkov iz odlagalnih polj na odlagališču Barje od leta 2005 do 2009



V letu 2009 je bila masa odloženih gradbenih odpadkov, nenevarnih odpadkov, preostankov komunalnih odpadkov in odloženih azbestno-cementnih odpadkov manjša, kot je dovoljena z okoljevarstvenim dovoljenjem (OVD) za obratovanje odlagališča Barje.

Masa v tonah

Vrsta odpadka	Dovoljeno odložiti po OVD v letu 2009	Dejansko odloženo v letu 2009
Preostanki komunalnih odpadkov	155.767	120.089
Nenevarni odpadki	16.960	10.810
Preostanki gradbenih odpadkov	43.369	19.618
Azbestno-cementni odpadki	2.800	2.809
Skupaj	**218.896**	**153.326**

➢ Odlaganje komunalnih odpadkov (GJS)

Fizični obseg

Masa sprejetih in odloženih komunalnih odpadkov

Masa v tonah

		Leto 2009	Načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	Mešani komunalni odpadki iz gospodinjstev in njim podobni	88.100	92.825	94.397	94,9	93,3
2.	Mešani komunalni odpadki iz POSD in ostali	18.995	22.890	22.699	83,0	83,7
3.	Kosovni odpadki	8.451	9.450	8.823	89,4	95,8
4.	Zemlja in kamenje	410	1.500	1.291	27,3	31,8
5.	Pepel, mulji iz ČN in peskolovov	0	0	0	-	0,0
6.	Drugi nenevarni odpadki	0	2	0	0,0	0,0
7.	Odpadki za predelavo (ploščad)	1.628	2.034	1.686	80,0	96,6
I.	**Sprejeti komunalni odpadki**	**117.584**	**128.701**	**128.896**	**91,4**	**91,2**
1.	Drugi odpadki za predelavo (ploščad)	1.628	2.034	1.686	80,0	96,6
2.	Drugi odpadki za predelavo (iz odlagalnih polj)	1.452	871	982	166,7	147,9
3.	Pometnine	243	860	1.342	28,2	18,1
II.	**Izločeni odpadki**	**3.323**	**3.765**	**4.010**	**88,3**	**82,9**
III.	**Odloženi odpadki (I-II)**	**114.261**	**124.936**	**124.886**	**91,5**	**91,5**

Poslovanje

V letu 2009 je Snaga Ljubljana z izvajanjem dejavnosti odlaganja komunalnih odpadkov ustvarila izgubo v višini 0,8 mio EUR. Glede na načrtovani poslovni rezultat je izguba v letu 2009 manjša predvsem zaradi nižjih stroškov amortizacije od predvidenih, v primerjavi z letom 2008 pa večja predvsem zaradi višjih stroškov storitev vzdrževanja in stroškov dela.

Skladno s sklepom Sveta ustanoviteljev se ugotovljena izguba na gospodarskih javni službi odlaganja komunalnih odpadkov prednostno pokriva z dobičkom, ustvarjenim na drugih gospodarskih dejavnostih t.j. dejavnosti odlaganja nekomunalnih odpadkov in proizvodnje električne energije v višini 820.532 EUR in manjkajoča sredstva do pozitivne ničle z drugimi poslovnimi prihodki iz naslova zmanjšanja dolgoročnih poslovnih obveznosti za osnovna sredstva v upravljanju v višini 26.134 EUR.

Izkaz poslovnega izida za dejavnost odlaganja komunalnih odpadkov

Zneski v EUR

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	**Čisti prihodki od prodaje**	**3.743.134**	**4.011.645**	**3.733.855**	**93,3**	**100,2**
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	3.666.457	3.940.787	3.650.216	93,0	100,4
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	75.138	69.938	81.996	107,4	91,6
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	1.540	920	1.642	167,3	93,8
4.	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)**	**165.767**	**72.936**	**78.953**	**227,3**	**210,0**
5.	**Stroški blaga, materiala in storitev**	**1.864.588**	**2.021.790**	**1.722.564**	**92,2**	**108,2**
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	334.485	450.434	405.804	74,3	82,4
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	1.530.103	1.571.356	1.316.760	97,4	116,2
6.	**Stroški dela**	**1.206.559**	**1.194.456**	**1.095.009**	**101,0**	**110,2**
a)	Stroški plač	921.275	913.006	819.529	100,9	112,4
b)	Stroški socialnih zavarovanj	163.153	160.765	164.126	101,5	99,4
b.1)	Stroški pokojninskih zavarovanj	95.839	88.399	85.801	108,4	111,7
b.2)	Drugi stroški socialnih zavarovanj	67.314	72.366	78.325	93,0	85,9
c)	Drugi stroški dela	122.132	120.685	111.353	101,2	109,7
7.	**Odpisi vrednosti**	**1.698.630**	**1.866.645**	**1.639.610**	**91,0**	**103,6**
a)	Amortizacija	1.494.424	1.825.856	1.587.517	81,8	94,1
b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	611	0	0	-	-
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	203.595	40.790	52.094	499,1	390,8
8.	**Drugi poslovni odhodki**	**39.138**	**46.828**	**63.502**	**83,6**	**61,6**
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	39.138	46.828	63.502	83,6	61,6
11.	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**	**78.000**	**82.076**	**173.651**	**95,0**	**44,9**
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	78.000	82.076	173.651	95,0	44,9
13.	**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**	**4.491**	**3.786**	**11.221**	**118,6**	**40,0**
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	4.491	3.786	11.221	118,6	40,0
14.	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**	**15**	**26**	**24**	**58,9**	**63,5**
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	15	26	24	58,9	63,5
15.	**Drugi prihodki**	**9.069**	**4.351**	**17.279**	**208,4**	**52,5**
16.	**Drugi odhodki**	**3.081**	**15.261**	**8.291**	**20,2**	**37,2**
17.	**Davek iz dobička**	**0**	**0**	**4.040**	**-**	**0,0**
19.	**Čisti poslovni izid obračunskega obdobja** (1+4-5-6-7-8+11-13-14+15-16-17)	**-820.532**	**-977.784**	**-540.524**	**83,9**	**151,8**

➢ Urejanje in čiščenje občinskih cest v Mestni občini Ljubljana

Storitve gospodarske javne službe urejanja in čiščenja občinskih cest se izvajajo na področju MOL skladno s sprejetim izvedbenim programom in pokrivajo s proračunskimi sredstvi MOL.

Aprila 2009 je bil s strani MOL, Oddelka za gospodarske dejavnosti in promet, potrjen izvedbeni program za leto 2009, na podlagi katerega je bila maja 2009 sklenjena pogodba o urejanju in čiščenju občinskih cest za leto 2009 v višini 2.493.019,00 EUR vključno s pokrivanjem stroškov za del opravljenih in neplačanih storitev v letu 2008 v znesku 67.508,25 EUR.

Septembra 2009 je bil sprejet rebalans izvedbenega programa v višini 400.000,00 EUR z DDV, namenjen pokrivanju stroškov izvajanja dodatnih storitev čiščenja in urejanja občinskih cest v višini 385.000,00 EUR in urejanja javnih sanitarij v višini 15.000,00 EUR. Na podlagi rebalansa izvedbenega programa je bil oktobra 2009 podpisan Aneks št. 1 k pogodbi.

Fizični obseg

Urejanje in čiščenje občinskih cest

V urah

	Naziv storitve	Leto 2009	Načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	Ročno pometanje	50.097	51.426	46.787	97,4	107,1
2.	Strojno pometanje	16.123	15.837	14.520	101,8	111,0
3.	Spiranje	892	996	968	89,6	92,1
4.	Redno čiščenje - tovorna vozila*	30.050	26.561	26.846	113,1	111,9
5.	Vzdrževanje javnih površin v okviru akcije »ZLL«*	5.986	5.848	3.342	102,4	179,1
6.	Čiščenje podhodov in odstranjevanje grafitov*	6.327	5.633	7.617	112,3	83,1
7.	Vzdrževanje brežin*	3.823	4.090	5.190	93,5	73,7
8.	Čiščenje kolumen od podzemnih zbiralnic	56	250	0	22,4	-
I.	**Skupaj storitve GJS**	**113.354**	**110.640**	**105.270**	**102,5**	**107,7**
II.	**Storitve za individualne naročnike**	1.906	2.426	1.614	78,6	118,1
III.	**Vse skupaj** (I.+II.)	**115.260**	**113.066**	**106.884**	**101,9**	**107,8**

*Vključno s storitvami, opravljenimi s podizvajalci

Na področju urejanja in čiščenja javnih površin smo si prizadevali združiti izvajanja storitev urejanja in čiščenja občinskih cest ter javnih zelenih površin ter s tem doseči sinergijo pri čiščenju vseh javnih površin. Storitve GJS urejanja in čiščenja občinskih cest v MOL smo izvajali skladno z izvedbenim programom, ki ga je mesečno potrjeval MOL, Oddelek za gospodarske dejavnosti in promet, zaradi tega beležimo odmike opravljenih storitev glede na obseg, ki smo ga predvideli s poslovnim načrtom za leto 2009.

Zagotavljanje višjega komunalnega standarda na zahtevo MOL-a v letu 2009 v primerjavi z letom 2008 se odraža tudi na povečanem obsegu storitev ročnega in strojnega pometanja. Z marcem 2009 smo na področju čiščenja brežin izvedli racionalizacijo dela. Tako namesto dveh izvajalcev storitev čiščenja brežin (čiščenje in varovanje) storitev opravlja le en izvajalec, zaradi česar se je znižalo število ur in posledično tudi stroški. Poleg obsega storitev urejanja in čiščenja javnih površin, izkazanega v urah, je Snaga Ljubljana v letu 2009 vzdrževala 900 koškov ter na novo postavila in nadomestila skupaj 84 koškov za odpadke, kar je več od načrtovanega vendar manj kot v letu 2008.
V okviru te dejavnosti je bilo v letu 2009 zbranih in odpeljanih 5.323 ton komunalnih odpadkov, od tega na odlagališču Barje odloženih 3.777 ton.

Na področju urejanja in čiščenja občinskih cest je bilo v letu 2009 glede na potrjeni izvedbeni programom za leto 2009 opravljenih za 200.973,09 EUR z DDV več storitev, kar pomeni, da bodo stroški opravljanja storitev v navedeni vrednosti, pokriti s proračunskimi sredstvi MOL-a za leto 2010.

Poslovanje

Izkaz poslovnega izida za dejavnost urejanja in čiščenja občinskih cest

Zneski v EUR

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	**Čisti prihodki od prodaje**	**2.540.222**	**2.213.607**	**2.488.628**	**114,8**	**102,1**
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	2.372.985	1.996.117	2.319.763	118,9	102,3
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	166.196	216.982	167.820	76,6	99,0
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	1.042	508	1.045	205,0	99,6
4.	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)**	**60.415**	**13.266**	**25.089**	**455,4**	**240,8**
5.	**Stroški blaga, materiala in storitev**	**889.763**	**882.834**	**981.177**	**100,8**	**90,7**
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	364.153	340.145	300.904	107,1	121,0
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	525.610	542.688	680.273	96,9	77,3
6.	**Stroški dela**	**1.735.137**	**1.521.749**	**1.486.293**	**114,0**	**116,7**
a)	Stroški plač	1.280.784	1.107.643	1.079.919	115,6	118,6
b)	Stroški socialnih zavarovanj	228.344	197.291	207.097	115,7	110,3
b.1)	Stroški pokojninskih zavarovanj	134.852	109.498	112.550	123,2	119,8
b.2)	Drugi stroški socialnih zavarovanj	93.492	87.793	94.547	106,5	98,9
c)	Drugi stroški dela	226.009	216.815	199.277	104,2	113,4
7.	**Odpisi vrednosti**	**321.106**	**268.786**	**269.236**	**119,5**	**119,3**
a)	Amortizacija	302.679	264.880	265.696	114,3	113,9
b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	731	0	0	-	-
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	17.695	3.906	3.540	453,1	499,9
8.	**Drugi poslovni odhodki**	**87.202**	**20.192**	**231.583**	**431,9**	**37,7**
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	87.202	20.192	231.583	431,9	37,7
11.	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**	**4.842**	**4.844**	**10.336**	**100,0**	**46,8**
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	4.842	4.844	10.336	100,0	46,8
13.	**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**	**198**	**198**	**510**	**100,0**	**38,8**
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	198	198	510	100,0	38,8
14.	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**	**10**	**29**	**24**	**35,7**	**44,4**
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	10	29	24	35,7	44,4
15.	**Drugi prihodki**	**431.827**	**465.437**	**22.446**	**92,8**	**1.923,9**
16.	**Drugi odhodki**	**3.890**	**3.367**	**1.519**	**115,5**	**256,1**
17.	**Davek iz dobička**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-**
19.	**Čisti poslovni izid obračunskega obdobja** (1+4-5-6-7-8+11-13-14+15-16-17)	**0**	**0**	**-423.843**	**-**	**-**

Dejavnost urejanja in čiščenja občinskih cest je v letu 2009 izkazovala pozitivno ničlo, kar je bilo predvideno tudi s poslovnim načrtom za leto 2009. V primeru, da izguba ne bi bila pokrita z zmanjšanjem dolgoročnih obveznosti do MOL, bi ta dejavnost izkazovala izgubo v višini 428.957 EUR, kar bi bila nekoliko višja izguba kot leta 2008.

➢ Urejanje in čiščenje javnih zelenih površin v Mestni občini Ljubljana

Storitve gospodarske javne službe urejanja in čiščenja javnih zelenih površin je Snaga Ljubljana izvajala na področju MOL-a skladno s sprejetim izvedbenim programom in predvidenimi proračunskimi sredstvi MOL-a za leto 2009.

Julija 2009 je bil s strani MOL, Oddelka za gospodarske dejavnosti in promet potrjen letni izvedbeni program urejanja in čiščenja javnih zelenih površin za leto 2009 in tudi sklenjena Pogodba o urejanju in čiščenju javnih zelenih površin na območju MOL-a, s katero so bila zagotovljena proračunska sredstva za leto 2009 v višini 3.726.415,00 EUR.

Septembra 2009 je bil sklenjen Aneks št. 1 k pogodbi, s katerim je bilo določeno, da se za izvajanje malih del v Četrtnih skupnostih zagotovi dodatnih 41.064,24 EUR proračunskih sredstev MOL-a.

Oktobra 2009 je bil sklenjen še Aneks št. 2 k pogodbi, s katerim so bila zagotovljena dodatna proračunska sredstva MOL-a za obnovo obstoječih otroških igrišč, parkovne opreme ter sanacijo dela PST v skupni višini 405.203,74 EUR.

Snaga Ljubljana je večji del storitev opravljala s podizvajalci, s katerimi je sklenila pogodbe o izvajanju sledečih storitev:

- S podjetji Želva d.o.o., Tisa d.o.o. in Dobrovita Plus d.o.o. za izvajanje storitev:
  - Sklop 5 - vzdrževanje mestnega drevja,
  - Sklop 7 - vzdrževanje poti spomina in tovarištva (PST) in objektov komunalne opreme,
  - Sklop 8 - čiščenje centralnih ljubljanskih parkov, zelenic ob mestnih vpadnicah, vzdrževanje in praznjenje kontejnerjev za pse.
- S podjetjem Komunalno podjetje Ljubljana d.d. za vzdrževanje javnih zelenih površin na območju MOL-a za izvajanje storitev:
  - Sklop 1 – park Tivoli,
  - Sklop 2 – ostali parki in ostale zelene površine,
  - Sklop 3 – otroška igrišča in parkovna oprema,
  - Sklop 4 – cvetoče grede in korita,
  - Sklop 6 – parkovni gozd in
  - Sklop 9 – vzdrževanje zelenih površin na otroških igriščih.

Snaga Ljubljana od aprila 2009 v lastni režiji izvaja nadzor na izvajanjem storitev ter prazni koške in ureja in čisti parkovne površine – Šmartinski park, Trnovski pristan in Koseški bajer.

V letu 2009 so se izvajale storitve na vseh devetih sklopih, skladno z izvedbenim programom ter skladno s pogodbami, sklenjenimi s podizvajalci, zavedajoč se, da bomo z izvajanjem te gospodarske javne službe ustvarili negativni poslovni rezultat, saj so cene storitev podizvajalcev višje od cen, priznanih s strani MOL-a.
Z boljšo organizacijo dela smo poskrbeli za boljši standard čiščenja in vzdrževanja zelenic in v tej smeri povečali intenziteto čiščenja parkov, praznjenja košev na zelenicah ter razširili pobiranje odpadkov na mestnih vpadnicah.

Tekom leta 2009 smo v novozgrajenih parkih postavljali novo opremo in nove koše, ki jih je bilo potrebno dnevno prazniti, več opreme pa smo zaradi vandalizma zamenjali in obnovili tudi v ostalih parkih.

Prav tako je bilo potrebno v novozgrajenih parkih vzdrževati peščene poti, na katerih so neurja v spomladanskih mesecih povzročila večjo škodo, predvsem na poteh v parku Tivoli.

Zaradi velikega razkoraka med površinami, ki jih ima MOL v izvedbenem programu in dejanskimi podatki v katastru smo tudi v letu 2009 urejali in vzdrževali bistveno večje površine zelenic, drevja, poti in parkov, za katere pa tudi z rebalansom proračuna ni bilo predvidenih dovolj sredstev za pokrivanje teh del.

Oktobra 2009 smo pričeli s posodabljanjem katastra zelenih površin ter aktivnostmi za prevzem vodenja le-tega. S postopno nabavo opreme bomo pripravili pogoje za prevzem košnje trave na mestnih vpadnicah, katere bomo prevzeli v vzdrževanje v letu 2010.

V letu 2009 beležimo tudi povečane zahteve četrtnih skupnosti po obrezovanju drevja ter potrebe po postavitvi več pasjih kontejnerjev v stanovanjskih soseskah, kar presega predviden obseg teh storitev.

V okviru te dejavnosti je bilo v letu 2009 zbranih in odpeljanih 108 ton komunalnih odpadkov, od tega na odlagališču Barje odloženih 103 tone.

Poslovanje

Dejavnost urejanja in čiščenja javnih zelenih površin je v letu 2009 izkazovala pozitivno ničlo, kar je bilo predvideno tudi s poslovnim načrtom za leto 2009. V primeru, da izguba ne bi bila pokrita z zmanjšanjem dolgoročnih obveznosti do MOL, bi ta dejavnost izkazovala izgubo v višini 1.135.956 EUR.

Snaga Ljubljana je postopoma pričela izvajati to dejavnost septembra 2008, zaradi tega je izkazovalo ustvarjene prihodke v višini 56.000 EUR in stroške v višini 70.931 EUR med stroški in prihodki dejavnosti urejanja in čiščenja občinskih cest.

Izkaz poslovnega izida za dejavnost urejanja in čiščenja javnih zelenih površin

Zneski v EUR

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	**Čisti prihodki od prodaje**	**3.652.713**	**3.579.130**	**-**	**102,1**	**-**
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	3.581.376	3.518.007	-	101,8	-
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	69.831	60.298	-	115,8	-
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	1.506	824	-	182,7	-
4.	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)**	**24.258**	**2.247**	**-**	**1.079,6**	**-**
5.	**Stroški blaga, materiala in storitev**	**4.371.724**	**3.710.652**	**-**	**117,8**	**-**
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	37.729	27.902	-	135,2	-
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	4.333.995	3.682.750	-	117,7	-
6.	**Stroški dela**	**368.961**	**460.087**	**-**	**80,2**	**-**
a)	Stroški plač	283.694	353.878	-	80,2	-
b)	Stroški socialnih zavarovanj	50.653	64.347	-	78,7	-
b.1)	Stroški pokojninskih zavarovanj	29.746	36.298	-	81,9	-
b.2)	Drugi stroški socialnih zavarovanj	20.907	28.049	-	74,5	-
c)	Drugi stroški dela	34.614	41.862	-	82,7	-
7.	**Odpisi vrednosti**	**64.265**	**65.360**	**-**	**98,3**	**-**
a)	Amortizacija	60.261	64.462	-	93,5	-
b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	405	0	-	-	-
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	3.599	898	-	400,6	-
8.	**Drugi poslovni odhodki**	**12.944**	**5.497**	**-**	**235,5**	**-**
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	12.944	5.497	-	235,5	-
11.	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**	**2.903**	**95**	**-**	**3.046,9**	**-**
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	2.903	95	-	3.046,9	-
13.	**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**	**0**	**0**	**-**	**-**	**-**
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0	0	-	-	-
14.	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**	**15**	**20**	**-**	**75,6**	**-**
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	15	20	-	75,6	-
15.	**Drugi prihodki**	**1.138.174**	**663.506**	**-**	**171,5**	**-**
16.	**Drugi odhodki**	**139**	**3.363**	**-**	**4,1**	**-**
17.	**Davek iz dobička**	**0**	**0**	**-**	**-**	**-**
19.	**Čisti poslovni izid obračunskega obdobja** (1+4-5-6-7-8+11-13-14+15-16-17)	**0**	**0**	**-**	**-**	**-**

➢ Urejanje javnih sanitarij - Mestna občina Ljubljana

Vzdrževanje javnih sanitarij je v letu 2009 obsegalo čiščenje in vzdrževanje javnih sanitarij na lokacijah Tromostovje, Plečnikov podhod, Zmajski most in Plava laguna. Poleg navedenih lokacij smo vzdrževali tudi dve kemični sanitarni enoti na lokaciji Park Tivoli ob ribniku.

Maja 2009 je bila z MOL, Oddelkom za gospodarske dejavnosti sklenjena pogodba o urejanju javnih sanitarij, s katero so bila zagotovljena proračunska sredstva za leto 2009 v višini 246.981,00 EUR.

Z Aneksom št. 1 k pogodbi o urejanju in čiščenju občinskih cest, zelenih površin ter urejanju javnih sanitarij na območju MOL v letu 2009, podpisanim 27.10.2009, je bilo predvideno še dodatnih 15.000 EUR proračunskih sredstev MOL-a.

Fizični obseg

V letu 2009 smo zabeležili 170.289 obiskov javnih sanitarij, kar je manj glede na veljavni načrt 2009 in tudi glede na enako obdobje preteklega leta.

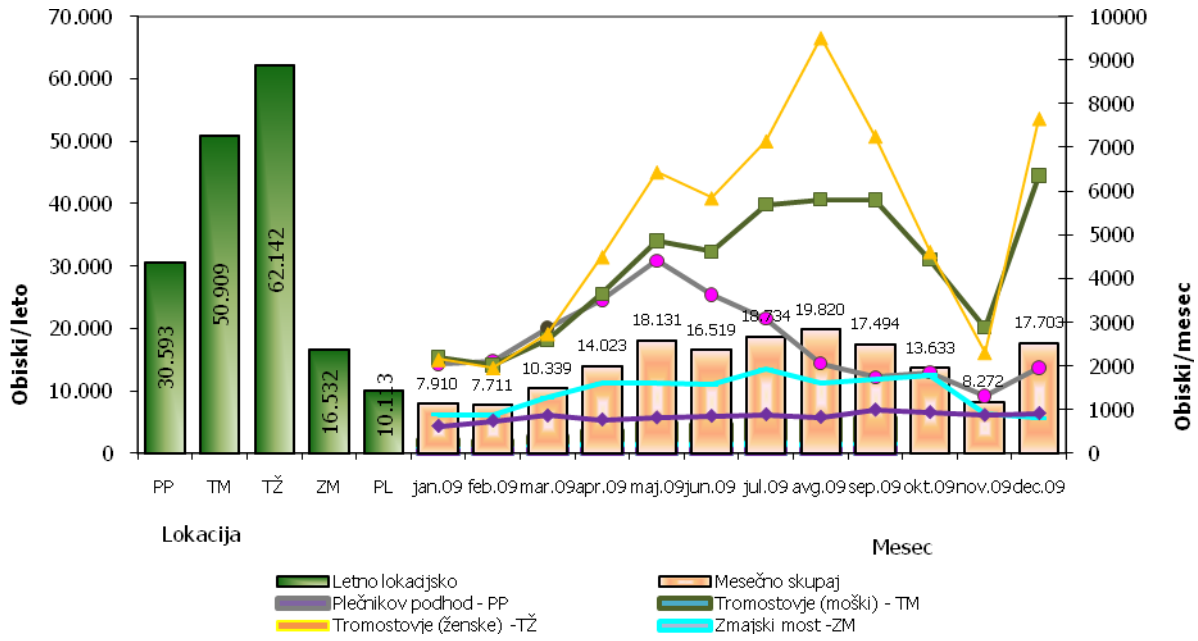
Število obiskov

Št. obiskov

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	Uporaba javnih sanitarij	170.289	227.815	226.893	74,7	75,1

V letu 2009 je bilo za pokrivanje stroškov urejanja javnih sanitarij zaračunanih 21.473,58 EUR z DDV več stroškov, kot je bilo predvideno s pogodbo o urejanju javnih sanitarij za leto 2009. Zaradi tega bodo računi za pokrivanje teh stroškov v znesku 21.473,58 EUR z DDV plačani s strani MOL-a v letu 2010, kar pomeni iz proračunskih sredstev MOL-a za leto 2010.

Število obiskov v javnih sanitarijah po posameznih lokacijah v letu 2009



Poslovanje

Izkaz poslovnega izida za dejavnost urejanja javnih sanitarij

Zneski v EUR

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	**Čisti prihodki od prodaje**	**289.382**	**279.445**	**274.298**	**103,6**	**105,5**
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	283.718	274.569	268.244	103,3	105,8
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	5.546	4.811	5.934	115,3	93,5
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	119	64	121	184,6	98,4
4.	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)**	**2.311**	**547**	**629**	**422,7**	**367,6**
5.	**Stroški blaga, materiala in storitev**	**81.356**	**66.328**	**70.984**	**122,7**	**114,6**
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	24.745	22.320	23.423	110,9	105,6
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	56.611	44.007	47.561	128,6	119,0
6.	**Stroški dela**	**338.194**	**324.987**	**303.636**	**104,1**	**111,4**
a)	Stroški plač	240.645	228.930	211.428	105,1	113,8
b)	Stroški socialnih zavarovanj	44.115	42.277	41.979	104,3	105,1
b.1)	Stroški pokojninskih zavarovanj	26.611	24.132	23.906	110,3	111,3
b.2)	Drugi stroški socialnih zavarovanj	17.504	18.145	18.073	96,5	96,9
c)	Drugi stroški dela	53.434	53.779	50.230	99,4	106,4
7.	**Odpisi vrednosti**	**17.854**	**17.975**	**17.129**	**99,3**	**104,2**
a)	Amortizacija	17.539	17.881	16.834	98,1	104,2
b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	32	0	0	-	-
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	283	94	295	300,6	96,2
8.	**Drugi poslovni odhodki**	**14.191**	**1.719**	**4.636**	**825,7**	**306,1**
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	14.191	1.719	4.636	825,7	306,1
11.	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**	**21**	**7**	**35**	**278,3**	**59,9**
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	21	7	35	278,3	59,9
13.	**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-**
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0	0	0	-	-
14.	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**	**1**	**2**	**1**	**76,2**	**84,5**
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	1	2	1	76,2	84,5
15.	**Drugi prihodki**	**159.893**	**131.273**	**320**	**121,8**	**50.032,6**
16.	**Drugi odhodki**	**10**	**262**	**0**	**3,9**	**3.035,1**
17.	**Davek iz dobička**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-**
19.	**Čisti poslovni izid obračunskega obdobja** (1+4-5-6-7-8+11-13-14+15-16-17)	**0**	**0**	**-121.107**	**-**	**0,0**

Dejavnost urejanja in čiščenja javnih zelenih površin je v letu 2009 izkazovala pozitivno ničlo, kar je bilo predvideno tudi s poslovnim načrtom za leto 2009. V primeru, da izguba ne bi bila pokrita z zmanjšanjem dolgoročnih obveznosti do MOL, bi ta dejavnost izkazovala izgubo v višini 159.718 EUR, kar bi bila nekoliko višja izguba kot leta 2008.

2.5.2. Druge gospodarske dejavnosti

➢ Dejavnost odlaganja nekomunalnih odpadkov[3]

Fizični obseg

Masa sprejetih in odloženih nekomunalnih odpadkov in komunalnih odpadkov iz občin nedružbenic

Masa v tonah

		Leto 2009	Načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	Mešani komunalni odpadki iz gospodinjstev in njim podobni	5.827	15.425	13.933	37,8	41,8
2.	Mešani gradbeni odpadki in ruševine	22.428	26.800	26.802	83,7	83,7
3.	Pepel, mulji iz ČN in peskolovov	1.902	2.532	2.667	75,1	71,3
4.	Drugi nenevarni odpadki	8.908	6.960	7.780	128,0	114,5
5.	Odpadki za predelavo (ploščad)	1.778	2.073	2.962	85,8	60,0
I.	**Sprejeti odpadki**	**40.843**	**53.790**	**54.144**	**75,9**	**75,4**
1.	Odpadki za predelavo (ploščad)	1.778	2.073	2.962	85,8	60,0
II.	**Izločeni odpadki**	**1.778**	**2.073**	**2.962**	**85,8**	**60,0**
III.	**Odloženi odpadki (I. - II.)**	**39.065**	**51.717**	**51.182**	**75,5**	**76,3**

V letu 2009 v okviru dejavnosti odlaganja nekomunalnih odpadkov izkazujemo znatno manj sprejetih odpadkov kot smo načrtovali in kot je bilo realizirano leta 2008. Glavni razlog je že omenjeno prenehanje odlaganja odpadkov s področja občin Kamnik in Komenda, opažamo pa tudi zmanjševanje sprejetih mešanih gradbenih odpadkov in ruševin.

Poslovanje

V letu 2009 je dejavnost odlaganja nekomunalnih odpadkov poslovala uspešno in dosegla čisti dobiček v višini 511.316 EUR. Ta rezultat je slabši od predvidenega in tudi doseženega v letu 2008 predvsem zaradi nižjih prihodkov od prodaje storitev zaradi prenehanja odlaganja odpadkov s strani omenjenih dveh občin.

Dobiček te dejavnosti je namenjen za pokrivanje izgube na GJS odlaganje komunalnih odpadkov.

Upoštevaje pokrivanje manjkajočih sredstev na GJS odlaganja komunalnih odpadkov v višini 511.316 EUR pa dejavnost izkazuje pozitivno ničlo.

[3] Vključujoč tudi komunalne in nekomunalne odpadke iz občin nedružbenic JHL.

Izkaz poslovnega izida za dejavnost odlaganje nekomunalnih odpadkov

Zneski v EUR

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	**Čisti prihodki od prodaje**	**2.101.355**	**3.402.598**	**3.036.381**	**61,8**	**69,2**
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	0	0	0	-	-
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	2.100.487	3.401.812	3.035.045	61,7	69,2
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	867	787	1.335	110,3	65,0
4.	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)**	**78.680**	**62.356**	**64.207**	**126,2**	**122,5**
5.	**Stroški blaga, materiala in storitev**	**647.657**	**845.184**	**723.565**	**76,6**	**89,5**
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	116.182	188.298	170.458	61,7	68,2
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	531.475	656.886	553.107	80,9	96,1
6.	**Stroški dela**	**419.093**	**499.327**	**459.960**	**83,9**	**91,1**
a)	Stroški plač	320.001	381.671	344.244	83,8	93,0
b)	Stroški socialnih zavarovanj	56.670	67.206	68.941	84,3	82,2
b.1)	Stroški pokojninskih zavarovanj	33.289	36.954	36.041	90,1	92,4
b.2)	Drugi stroški socialnih zavarovanj	23.381	30.252	32.901	77,3	71,1
c)	Drugi stroški dela	42.422	50.451	46.774	84,1	90,7
7.	**Odpisi vrednosti**	**634.147**	**798.149**	**709.203**	**79,5**	**89,4**
a)	Amortizacija	519.082	763.276	666.838	68,0	77,8
b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	344	0	0	-	-
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	114.721	34.873	42.364	329,0	270,8
8.	**Drugi poslovni odhodki**	**167.666**	**547.778**	**456.833**	**30,6**	**36,7**
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	167.666	547.778	456.833	30,6	36,7
11.	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**	**199.010**	**126.869**	**271.944**	**156,9**	**73,2**
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	199.010	126.869	271.944	156,9	73,2
13.	**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**	**2.531**	**3.236**	**9.125**	**78,2**	**27,7**
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	2.531	3.236	9.125	78,2	27,7
14.	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**	**9**	**22**	**20**	**38,8**	**44,0**
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	9	22	20	38,8	44,0
15.	**Drugi prihodki**	**5.110**	**3.720**	**14.052**	**137,4**	**36,4**
16.	**Drugi odhodki**	**1.736**	**13.047**	**6.742**	**13,3**	**25,8**
17.	**Davek iz dobička**	**0**	**0**	**170.506**	**-**	**0,0**
19.	**Čisti poslovni izid obračunskega obdobja** (1+4-5-6-7-8+11-13-14+15-16-17)	**511.316**	**888.799**	**850.631**	**57,5**	**60,1**

➢ Proizvodnja električne energije

Snaga Ljubljana proizvaja in prodaja električno energijo iz obnovljivih virov iz nadzorovano črpanega odlagališčnega plina, ki je posledica razkroja organskih, biološko razgradljivih sestavin odloženih komunalnih odpadkov.

Fizični obseg

Električno energijo, proizvedeno v plinski elektrarni na odlagališču nenevarnih odpadkov Barje, skoraj v celoti oddajamo v električno omrežje Elektro Ljubljana d.d., v manjši meri cca 3 % se je porabi za lastne potrebe obratovanja odlagališča Barje.

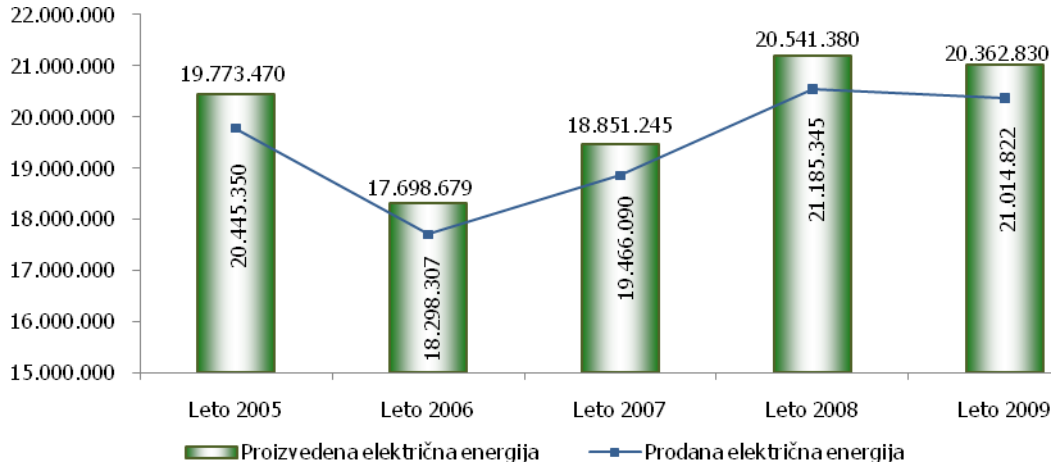
Proizvodnja in prodaja električne energije

V kWh

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	Proizvedena električna energija	21.014.822	22.130.000	21.185.345	95,0	99,2
2.	Prodana električna energija	20.362.830	21.530.000	20.541.380	94,6	99,1

Nekoliko nižja proizvodnja električne energije v letu 2009 je v glavnem posledica obratovanja plinskih agregatov na nižji ravni, zaradi nizke povprečne koncentracije metana v deponijskem plinu na področju I., II. in III. odlagalnega polja ter v relativno majhnem številu priključenih sond na aktivnem IV. in V. odlagalnem polju v prvi polovici leta. Zaradi neugodnih vremenskih pogojev in odlaganja odpadkov na površinah IV. in V. odlagalnega polja, kjer je vsebnost metana v deponijskem plinu najvišja, je bila tudi kvaliteta izčrpanega deponijskega plina občutno slabša. V mesecu februarju in marcu 2009 je bila zaradi sanacije kondenčnega lonca na 2 liniji dalj časa motena dobava oz. transport deponijskega plina, zaradi česar plinski motorji niso obratovali, kot je bilo predvideno. S priključitvijo dodatnih sond na plinsko mrežo z aktivnega IV. in V. odlagalnega polja smo se v zadnjem četrtletju 2009 povsem približali načrtovani proizvodnji ter jo v mesecu decembru 2009 že presegli za 9 %.

Proizvedena in prodana električna energija po letih



Poslovanje

Izkaz poslovnega izida za dejavnost proizvodnje električne energije

Zneski v EUR

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	**Čisti prihodki od prodaje**	**1.031.203**	**1.726.444**	**1.765.613**	**59,7**	**58,4**
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	0	0	0	-	-
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	1.030.778	1.726.046	1.764.836	59,7	58,4
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	425	398	778	106,9	54,7
4.	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)**	**22.194**	**16.435**	**17.020**	**135,0**	**130,4**
5.	**Stroški blaga, materiala in storitev**	**316.020**	**472.491**	**313.325**	**66,9**	**100,9**
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	220.527	67.924	133.404	324,7	165,3
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	95.493	404.567	179.921	23,6	53,1
6.	**Stroški dela**	**168.479**	**277.696**	**256.803**	**60,7**	**65,6**
a)	Stroški plač	130.828	218.223	194.263	60,0	67,3
b)	Stroški socialnih zavarovanj	23.762	38.849	40.430	61,2	58,8
b.1)	Stroški pokojninskih zavarovanj	14.159	21.552	20.944	65,7	67,6
b.2)	Drugi stroški socialnih zavarovanj	9.604	17.297	19.486	55,5	49,3
c)	Drugi stroški dela	13.889	20.624	22.110	67,3	62,8
7.	**Odpisi vrednosti**	**362.673**	**385.798**	**362.914**	**94,0**	**99,9**
a)	Amortizacija	361.189	385.364	361.234	93,7	100,0
b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	131	0	0	-	-
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	1.353	434	1.680	312,0	80,5
8.	**Drugi poslovni odhodki**	**4.883**	**2.984**	**5.499**	**163,6**	**88,8**
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	4.883	2.984	5.499	163,6	88,8
11.	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**	**106.269**	**56.189**	**121.669**	**189,1**	**87,3**
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	106.269	56.189	121.669	189,1	87,3
13.	**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-**
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0	0	0	-	-
14.	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**	**4**	**58**	**41**	**7,3**	**10,3**
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	4	58	41	7,3	10,3
15.	**Drugi prihodki**	**1.645**	**966**	**3.174**	**170,3**	**51,8**
16.	**Drugi odhodki**	**37**	**1.623**	**2**	**2,3**	**1.627,6**
17.	**Davek iz dobička**	**0**	**0**	**131.033**	**-**	**0,0**
19.	**Čisti poslovni izid obračunskega obdobja** (1+4-5-6-7-8+11-13-14+15-16-17)	**309.216**	**659.384**	**837.860**	**46,9**	**36,9**

Dejavnost proizvodnje električne energije je v letu 2009 dosegla pozitiven rezultat v višini 309.216 EUR, ki pa je slabši v primerjavi z načrtovanim in doseženim v letu 2008. Glavni razlog je predvsem v nižjih prihodkih od prodaje električne energije zaradi nižje odkupne cene, kot je bila upoštevana pri izdelavi načrta za leto 2009, in kot je veljala v letu 2008. Povprečna odkupna cena električne energije je v letu 2009 znašala 0,0497 EUR/kWh, medtem, ko je povprečna veljavna cena v letu 2008 znašala 0,0841 EUR/kWh, kar je za 40,9 % manj.

Upoštevaje pokrivanje manjkajočih sredstev na GJS odlaganja komunalnih odpadkov v višini 309.216 EUR pa dejavnost izkazuje pozitivno ničlo.

➢ Plakatiranje

Fizični obseg

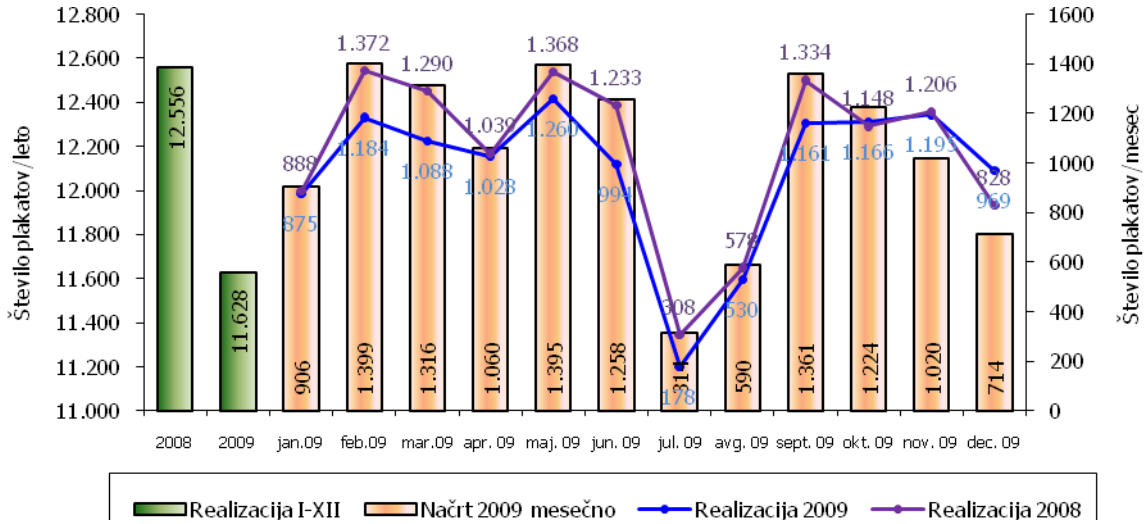
V letu 2009 smo nalepili manj plakatov kot smo načrtovali in tudi manj kot leta 2008. Manjše število nalepljenih plakatov je posledica obnove ulic v mestnem središču, zaradi česar je bilo določeno obdobje v letu 2009 na voljo manj razpoložljivih plakatnih mest, v določeni meri pa se opaža tudi zmanjševanje povpraševanja.

Število nalepljenih plakatov

Št. plakatov

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	Plakatiranje	11.628	12.556	12.592	92,6	92,3

Načrtovano in realizirano število nalepljenih plakatov v letu 2009 in 2008



Poslovanje

Dejavnost plakatiranja je v letu 2009 dosegla dobiček v višini 11.944 EUR, kar je slabši rezultat, kot je bilo načrtovano, ter tudi v primerjavi z letom 2008. Razlog je predvsem v hitrejšem naraščanju stroškov kot prihodkov.

Izkaz poslovnega izida za dejavnost plakatiranje

Zneski v EUR

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	**Čisti prihodki od prodaje**	**82.555**	**77.073**	**82.398**	**107,1**	**100,2**
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	0	0	0	-	-
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	82.520	77.055	82.362	107,1	100,2
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	34	18	36	192,1	94,7
4.	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)**	**942**	**6.565**	**4.803**	**14,4**	**19,6**
5.	**Stroški blaga, materiala in storitev**	**10.530**	**9.835**	**12.183**	**107,1**	**86,4**
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	2.485	4.165	6.360	59,7	39,1
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	8.044	5.670	5.823	141,9	138,1
6.	**Stroški dela**	**25.811**	**22.526**	**22.788**	**114,6**	**113,3**
a)	Stroški plač	19.120	17.207	16.645	111,1	114,9
b)	Stroški socialnih zavarovanj	3.734	2.863	3.282	130,4	113,8
b.1	Stroški pokojninskih zavarovanj	2.316	1.500	1.756	154,4	131,8
b.2	Drugi stroški socialnih zavarovanj	1.418	1.364	1.526	104,0	93,0
c)	Drugi stroški dela	2.956	2.455	2.860	120,4	103,4
7.	**Odpisi vrednosti**	**16.164**	**11.179**	**10.954**	**144,6**	**147,6**
a)	Amortizacija	9.797	8.207	7.317	119,4	133,9
b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	9	0	0	-	-
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	6.358	2.972	3.637	213,9	174,8
8.	**Drugi poslovni odhodki**	**27.103**	**10.789**	**23.124**	**251,2**	**117,2**
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	27.103	10.789	23.124	251,2	117,2
11.	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**	**2.510**	**1.318**	**2.556**	**190,5**	**98,2**
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	2.510	1.318	2.556	190,5	98,2
13.	**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**	**0**	**0**	**0**	**-**	**-**
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	0	0	0	-	-
14.	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**	**0**	**0**	**0**	**79,4**	**81,1**
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	0	0	0	79,4	81,1
15.	**Drugi prihodki**	**5.548**	**43**	**96**	**12.841,8**	**5.802,1**
16.	**Drugi odhodki**	**4**	**73**	**1**	**5,6**	**814,5**
17.	**Davek iz dobička**	**0**	**0**	**2.806**	**-**	**0,0**
19.	**Čisti poslovni izid obračunskega obdobja** (1+4-5-6-7-8+11-13-14+15-16-17)	**11.944**	**30.597**	**17.996**	**39,0**	**66,4**

2.5.3. Ravnanje z odpadki - zbiranje, prevoz in odlaganje odpadkov

Na področju **ravnanja z odpadki tj. zbiranja, prevoza in odlaganja odpadkov** smo tudi v letu 2009 sledili smernicam minimizacije deponiranja odpadkov in realizirali sledeči cilj:

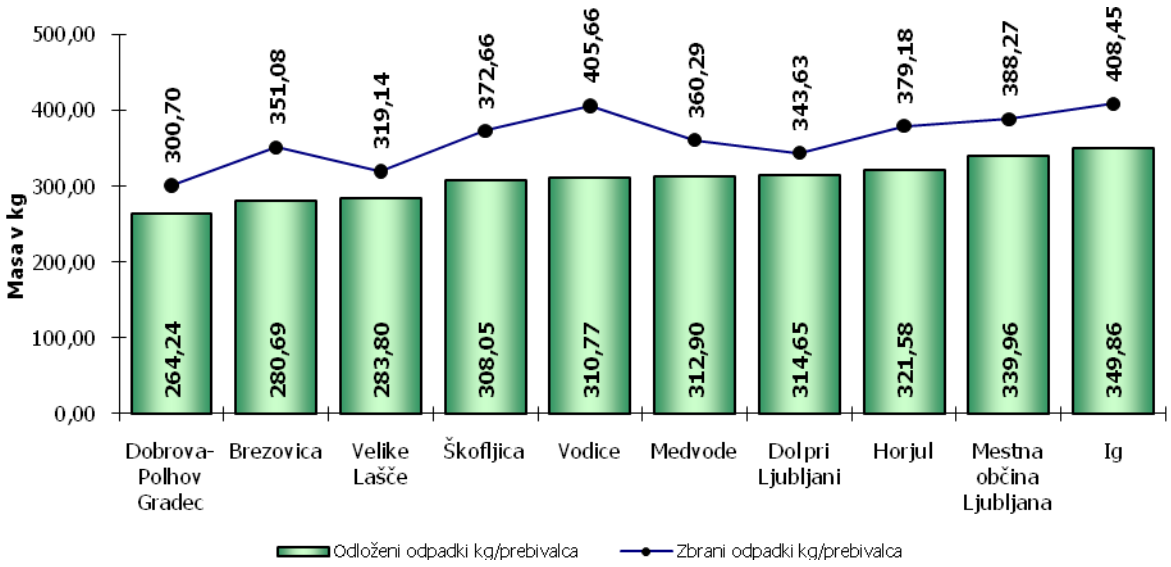
V letu 2009 beležimo 19,9-odstotno snovno izrabo odpadkov, ki je za 3,0-odstotne točke višja, kot je bila v letu 2008, in za 2,8-odstotne točke nad pričakovano vrednostjo. Večja snovna izraba je rezultat več ločeno zbranega papirja, stekla in embalaže ter bioloških odpadkov iz gospodinjstev.

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

Masa v tonah

		Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Indeks L. 2009 / N. 2009	Indeks L. 2009 / L. 2008
1.	Mešani komunalni odpadki iz gospod. in njim podobni	93.927	108.250	108.330	86,8	86,7
	- od tega MKOG občine družbenice	88.100	92.825	94.397	94,9	93,3
	- od tega MKOG občine nedružbenice	5.827	15.425	13.933	37,8	41,8
2.	Mešani komunalni odpadki iz POSD in ostali	18.996	22.890	22.699	83,0	83,7
3.	Kosovni odpadki	8.451	9.450	8.823	89,4	95,8
4.	Papir, steklo in embalaža	15.897	15.000	13.308	106,0	119,5
5.	Biološki odpadki iz gospodinjstev	12.241	11.000	10.643	111,3	115,0
6.	Nevarni gospodinjski odpadki	86	90	88	95,6	97,7
7.	Zemlja in kamenje	410	1.500	1.291	27,3	31,8
8.	Drugi nenevarni odpadki	0	2	0	0,0	
9.	Odpadki za predelavo (zbirni center, ploščad)	6.278	6.544	6.601	95,9	95,1
I.	**Zbrani in sprejeti komunalni odpadki**	**156.286**	**174.726**	**171.783**	**89,4**	**91,0**
1.	Mešani gradbeni odpadki in ruševine	22.428	26.800	26.802	83,7	83,7
2.	Pepel, mulji iz ČN in peskolovov	1.902	2.532	2.667	75,1	71,3
3.	Drugi nenevarni odpadki	8.908	6.960	7.780	128,0	114,5
4.	Odpadki za predelavo (ploščad)	1.778	2.073	2.962	85,8	60,0
II.	**Zbrani in sprejeti nekomunalni odpadki**	**35.016**	**38.365**	**40.211**	**91,3**	**87,1**
III.	**Skupaj zbrani odpadki** (I.+II.)	**191.302**	**213.091**	**211.994**	**89,8**	**90,2**
1.	Papir, steklo in embalaža	37.976	36.438	35.926	104,2	105,7
2.	Biološki odpadki iz gospodinjstev	15.897	15.000	13.308	106,0	119,5
3.	Nevarni gospodinjski odpadki	86	90	88	95,6	97,7
4.	Pometnine	243	860	1.342	28,2	18,1
5.	Drugi odpadki za predelavo (zbir. cen., ploščad, odlag. polja)	9.509	9.488	10.545	100,2	90,2
IV.	**Neodloženi odpadki**	**37.976**	**36.438**	**35.926**	**104,2**	**105,7**
V.	**Odloženi odpadki** (III. -IV.)	**153.326**	**176.653**	**176.068**	**86,8**	**87,1**
VI.	**Snovna izraba odpadkov - v %** (IV./III.)	**19,9**	**17,1**	**16,9**	**116,1**	**117,1**

Masa zbranih in odloženih odpadkov iz gospodinjstev na prebivalca po občinah v l. 2009



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

Masa vseh zbranih odpadkov iz posameznih občin od leta 2005 do 2009

Masa v tonah

Občina	Leto 2009	Delež v %	Leto 2008	Delež v %	Leto 2007	Delež v %	Leto 2006	Delež v %	Leto 2005	Delež v %
D r u ž b e n i c e										
Brezovica	3.693	1,9	3.725	1,8	3.093	1,4	3.140	1,6	2.642	1,4
Dobrova-Polhov Gradec	2.192	1,1	2.022	1,0	1.832	0,9	1.748	0,9	1.611	0,9
Dol pri Ljubljani	2.527	1,3	2.449	1,2	2.685	1,3	2.470	1,2	2.260	1,2
Horjul	970	0,5	972	0,5	994	0,5	965	0,5	888	0,5
Ig	0	0,0	0	0,0	2.410	1,1	2.192	1,1	2.041	1,1
Medvode	5.028	2,6	5.872	2,8	5.601	2,6	5.496	2,8	5.117	2,7
Mestna občina Ljubljana	166.113	86,8	178.406	84,2	181.024	84,4	161.559	81,6	154.434	81,2
Škofljica	3.235	1,7	2.724	1,3	2.336	1,1	2.415	1,2	2.215	1,2
Velike Lašče	0	0,0	0	0,0	1.183	0,6	1.082	0,5	1.005	0,5
Skupaj družbenice	**183.758**	**96,1**	**196.170**	**92,5**	**201.158**	**93,8**	**181.067**	**91,4**	**172.213**	**90,7**
N e d r u ž b e n i c e										
Borovnica	0	0,0	0	0,0	25	0,0	847	0,4	715	0,4
Kamnik	1.883	1,0	9.239	4,4	10.118	4,7	9.613	4,9	9.499	5,3
Komenda	413	0,2	1.543	0,7	1.561	0,7	1.390	0,7	1.401	0,8
Vodice	1.624	0,8	1.642	0,8	1.577	0,7	1.393	0,7	1.326	0,7
Vrhnika	0	0,0	0	0,0	100	0,0	3.755	1,9	3.774	2,1
Ig	2.399	1,3	2.297	1,1	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Velike Lašče	1.224	0,6	1.103	0,5	0	0,0	0	0,0	0	0,0
Skupaj nedružbenice	**7.543**	**3,9**	**15.824**	**7,5**	**13.381**	**6,2**	**16.998**	**8,6**	**16.715**	**9,3**
Vse skupaj	**191.301**	**100,0**	**211.994**	**100,0**	**214.539**	**100,0**	**198.065**	**100,0**	**188.928**	**100,0**

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

2.6. Poročilo o naložbeni dejavnosti

➢ Realizacija pomembnejših projektov

Snaga Ljubljana je tudi v letu 2009 nadaljevala z aktivnostmi za realizacijo nekaterih pomembnejših projektov na področju naložbenih dejavnosti, in sicer:

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

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

Pogodba za izgradnjo čistilne naprave izcednih vod na odlagališču Barje je bila podpisana z izvajalcem del konec septembra 2008. Po podpisu pogodbe je izvajalec pričel s pripravo projektne dokumentacije za izvedbo del (PZI). V letu 2009 je bila izdelana PZI dokumentacija in izvajalec je v začetku leta 2009 tudi pričel z gradnjo.

V letu 2009 so se nadaljevala dela po pogodbi in po pogodbi za opravljanje dela inženirja (nadzor), potekale pa so sledeče aktivnosti:

- izvedba del pri izgradnji tehnološke hale,
- gradbena dela na bazenih biološkega dela,
- izgradnja in predstavitev tlačnih vodov,
- izgradnja elektro kanalizacije, vodovoda, sanitarne kanalizacije, vročevoda in meteorne kanalizacije,
- izvedba del na zunanji ureditvi,
- montaža strojne in elektro opreme v tehnološki hali,
- montaža strojne in elektro opreme na bazenih biološkega dela,
- izvedba PID dokumentacije za tehnični pregled.

Skupna investicijska vlaganja znašajo 7.071.334,68 EUR. Od tega so vlaganja v letu 2009 znašala 6.411.501 EUR[4], kar je za 7,8 % več kot je bilo za to leto predvideno s poslovnim načrtom.

Za izvajanje dodatne kontrole izvedenih del ter strokovno pomoč je bilo namenjenih 45.419 EUR, kar je 69,9 % % načrtovane vrednosti za leto 2009. Vir financiranja so bila založena sredstva Snage Ljubljana.

Januarja 2010 so bila končana vsa glavna pogodbena dela, izveden je bil tehnični pregled ter februarja 2010 tudi pridobljeno uporabno dovoljenje. V teku je poskusno obratovanje.

[4] Vse realizirane vrednosti investicij so zneski v EUR brez DDV, merjeno po računih.

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

V letu 2009 so na projektu v glavnem potekala dela, vezana na izdelavo razpisne dokumentacije (RD) za izvedbo projektiranja, gradnje in spuščanja v pogon objektov za predelavo odpadkov (MBO) ter na izvedbo dela razpisnega postopka – faza ugotavljanja sposobnosti kandidatov. V navedenem obdobju so potekale sledeče aktivnosti:

- izdelana je projektna dokumentacija za izgradnjo nove/nadomestne avtopralnice in spremljajočih objektov, rušitev obstoječe avtopralnice ter predobremenitev tega območja, faza idejne zasnove in projekta za pridobitev gradbenega dovoljenja in za izvedbo ter podana vloga za gradbeno dovoljenje,
- izdelana je RD za 1. fazo razpisnega postopka konkurenčnega dialoga, ki bodo povabljeni k naslednji fazi razpisnega postopka – 1. krogu konkurenčnega dialoga. RD je bila potrjena s strani MOP in SVLR,
- izdelana je RD za 2. fazo razpisnega postopka (»Povabilo h konkurenčnem dialogu – 1. krog«), ki bo s pisnim vabilom poslana kvalificiranim kandidatom,
- določena in potrjena je bila komisija za izbor izvajalca izgradnje MBO,
- julija 2009 je bilo objavljeno javno naročilo 1. faze konkurenčnega dialoga, ki še ni končano. Po analizi in pregledu prijav je bila ponudnikom poslana odločitev, trije ponudniki pa so vložili pritožbo na odločitev. Komisija je pregledala pritožbe in pripravila odgovore. Po prejetih odgovorih je en izmed ponudnikov vložil revizijski zahtevek, ki je v reševanju.

Skupna investicijska vlaganja znašajo 1.495.821,16 EUR. V letu 2009 je bilo za izdelavo razpisne in projektne dokumentacije ter strokovno pomoč porabljenih 215.672 EUR, kar je za 34,4 % manj, kot je bilo predvideno s poslovnim načrtom Snage Ljubljana za leto 2009 predvsem iz razloga, ker je bila predvidena tudi izvedba 2. faze konkurenčnega dialoga, ki pa zaradi pritožb na 1. fazo konkurenčnega dialoga ni bila izvedena. Vir financiranja so bila založena sredstva Snage Ljubljana.

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

Pogodba za izgradnjo je bila podpisana z izvajalcem del konec septembra 2008. Maja 2009 so bila končana vsa pogodbena dela na izgradnji 3. faze IV. in V. odlagalnega polja na odlagališču Barje, izveden je bil tehnični pregled in pridobljeno uporabno dovoljenje. V začetku septembra 2009 je bilo končano poskusno obratovanje, z 11.9.2009 pa se je začelo redno obratovanje.

V letu 2009 so se nadaljevala dela po izvajalski pogodbi in po pogodbi za opravljanje dela inženirja (nadzor), potekale pa so sledeče aktivnosti:

- dokončala se je izgradnja dna odlagalnega polja iz plasti gline in PEHD folije,
- položile so se drenažne cevi za zajem izcedne vode,
- postavili so se plinjaki za bodoči zajem odlagališčnega plina,
- uredile so se dovozne servisne ceste,
- uredile in zatravile so se brežine obodnega nasipa,
- sredi meseca maja 2009 so bila končana vsa pogodbena dela, izveden je bil tehnični pregled ter tudi pridobljeno uporabno dovoljenje,
- izvedeno je bilo poskusno obratovanje po pogodbi z izvajalcem,
- izvedena je bila sanacija poškodovanih brežin predobremenilnih nasipov zaradi izrednih padavin v času poskusnega obratovanja,

•oktobra 2009 je bilo izdano potrdilo o prevzemu objekta.

V teku je reklamacijska doba, ki bo trajala do oktobra 2011, ko bo izdano potrdilo o izvedbi objekta.

Investicijska vrednost vseh navedenih del je v letu 2009 znašala 3.952.927 EUR, kar na ravni načrtovanega s poslovnim načrtom Snage Ljubljana za leto 2009. Skupna vrednost celotne investicije znaša 4.788.994,00 EUR.

Izgradnja 3. faze IV. in V. odlagalnega polja je financirana s kohezijskimi sredstvi EU, proračunskimi sredstvi občin, okoljsko dajatvijo za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov ter sredstvi državnega proračuna. Do prejema odločbe Evropske komisije in do podpisa Pogodbe o sofinanciranju operacije za Nadgradnjo regijskega centra za ravnanje z odpadki v Ljubljani - 3. faza IV. in V. odlagalnega polja je ta sredstva zalagala MOL.
Za izvajanje dodatne kontrole izvedenih del ter strokovno pomoč je bilo namenjenih 36.828 EUR in je glede na načrtovano vrednost za 5,2 % več. Vir financiranja so bila založena sredstva Snage Ljubljana.

Konec oktobra 2009 so bile podpisane Pogodbe o sofinanciranju operacije za Nadgradnjo regijskega centra za ravnanje z odpadki v Ljubljani - izgradnja 3. faze IV. in V. odlagalnega polja z MOP, za zagotavljanje Kohezijskih sredstev EU in sredstev s strani Republike Slovenije in na MOP vloženi zahtevki za povrnitev teh sredstev v okviru sofinancerskih pogodb, ki so bila konec leta 2009 tudi nakazana v proračun MOL.

4) Izgradnja podzemnih zbiralnic in ureditev zbiralnic za ločene frakcije

V letu 2009 smo vgradili 12 **podzemnih zbiralnic** na naslednjih lokacijah:

1. Trubarjeva 33,
2. Breg 6,
3. Breg 16,
4. Rimska cesta 9,
5. Valvazorjeva 5,
6. Štefanova 12,
7. Rimska cesta 27,
8. Igriška ulica 2,
9. Vrtača 2,
10. Veselova ulica 17,
11. Gregorčičeva ulica 16,
12. Gregorčičeva 11a.

V aprilu 2009 smo predali v uporabo podzemne zbiralnice na sledečih lokacijah: Trubarjeva 33, Breg 6 in Breg 16. V zaključni fazi je vgradnja podzemnih zbiralnic na lokaciji: Puharjeva ulica 8 in Levstikova ulica 18. Do sedaj je bilo vgrajenih 21 podzemnih zbiralnic za odpadke.

V septembru 2009 je bil sprejet DIIP – Razširitev podzemnih zbiralnic odpadkov v širšem centru Mesta Ljubljane, kateri opredeljuje območje pokritosti s podzemnimi zbiralnicami.

Za projekt izgradnje podzemnih zbiralnic je bilo v letu 2009 porabljenih 700.046 EUR, financirano s proračunskimi sredstvi MOL.

V sodelovanju z MOL so se nadaljevale aktivnosti za **ureditev zbiralnic za ločene frakcije**, ki stojijo na še neurejenih površinah oz. zemljiščih. Ureditev zbiralnic, ki vključuje tlakovanje in izvedbo klančin (tudi zaradi lažjega dela izvajalca, vzdrževanja čistoče in izvajanja zimske službe) bo imela na celotnem območju MOL poenoteno vidno podobo, ki bo skladna z zahtevami, mnenji in navodili izvajalca javne službe, Oddelka za urbanizem in Zavoda za varstvo kulturne dediščine, enota Ljubljana.

Na območju MOL je bilo do leta 2009 skupaj urejenih – tlakovanih 239 lokacij. Na osnovi pogodbe o prenosu investitorstva in zagotavljanja sredstev iz proračuna MOL za ureditev zbiralnic za ločeno zbiranje odpadkov smo v letu 2009 uredili 158 zbiralnic z betonskimi podstavki in 14 lokacij z okvirji v skupni vrednosti 152.819 EUR oz. 61,1 % načrtovane vrednosti.

V letu 2009 se je pri projektu urejanja zbiralnic pridobivala dokumentacija v zvezi z lastništvom zemljišč in prometno ustreznostjo posameznih lokacij. Zaradi zahtevnega postopka pridobivanja soglasij, preverjanja podatkov o skladnosti lokacij z urbanističnimi dokumenti, izdelave študije prometne ustreznosti s strani usposobljenega podjetja, so se roki za izvedbo projekta podaljšali, kar je posledično vplivalo na nižjo realizacijo investicij, kot je bilo predvideno.

➢ Realizacija investicij v letu 2009

V letu 2009 je bilo realiziranih 16.395.602 EUR investicij, kar predstavlja 87,3 % realizacije s poslovnim načrtom opredeljenih investicij.
Od tega je bilo z lastnimi sredstvi Snage Ljubljana financirano 5.140.584 EUR, kar predstavlja 76,7 % načrtovanih investicij, z zunanjimi viri pa je bilo financirano 11.255.018 EUR investicij, kar znaša 93,2 % načrtovanih investicij.

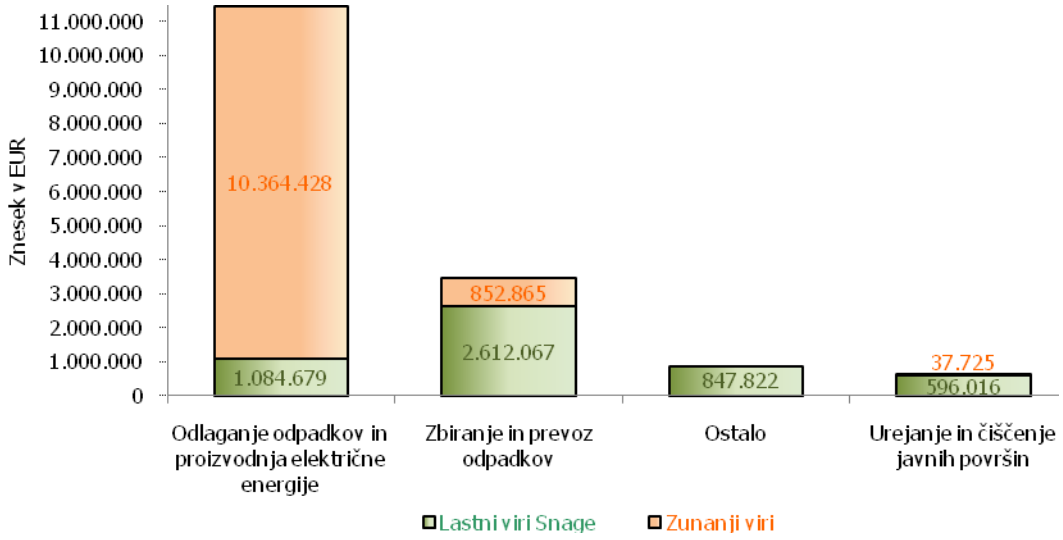
Zbirni pregled investicijskih naložb

Znesek v EUR brez DDV (po računih)

		Veljavni načrt 2009	Leto 2009	Indeks L.2009 / N.2009
1.	Investicije v obnove in nadomestitve	1.828.800	1.529.220	83,6
2.	Investicije v razvoj	4.873.455	3.611.363	74,1
3.	**Investicije skupaj - Snaga (1.+2.)**	**6.702.255**	**5.140.584**	**76,7**
4.	Investicije v obnove in nadomestitve – zunanji viri	61.042	37.725	61,8
5.	Investicije v razvoj – zunanji viri	12.016.626	11.217.293	93,3
6.	**Investicije skupaj – zunanji viri (4.+5.)**	**12.077.668**	**11.255.018**	**93,2**
7.	Investicije v obnove in nadomestitve (1.+4.)	1.889.842	1.566.945	82,9
8.	Investicije v razvoj (2.+5.)	16.890.081	14.828.657	87,8
9.	**Investicije skupaj (3.+6.)**	**18.779.923**	**16.395.602**	**87,3**

Naložbene aktivnosti so se odvijale v večji meri na razvojnih projektih, tako je bilo v letu 2009 v razvoj investiranih 14,8 mio EUR, v obnove in posodobitev dotrajane infrastrukture in delovnih sredstev pa 1,6 mio EUR.

Investicije v letu 2009 po virih financiranja



Za investicije dejavnosti **zbiranja in prevoza odpadkov** je bilo porabljenih 3.464.932 EUR. Od tega je bilo 852.865 EUR financiranih s proračunskimi sredstvi MOL za postavitev podzemnih zbiralnic in tlakovanje in izvedbo klančin za zbiralnice, preostalih 2.612.067 EUR, financiranih z lastnimi sredstvi Snage Ljubljana, pa je bilo porabljenih za nabavo:

- vozil v višini 2.475.528 EUR (10 smetarskih vozil, 2 poltovorni vozili, tovorno vozilo s hidravličnim dvigalom, samonakladalno vozilo, kotalni prekucnik, pralno smetarsko vozilo, viličar)
- 25 m^3 zabojnika za odpadke v višini 17.850 EUR,
- smetomat v višini 39.153 EUR,
- skladiščne tehtnice za zbirni center Barje v višini 1.234 EUR ter

za namestitev varovalne ograje na zbirnem centru v višini 4.350 EUR, širitev avtoparka v višini 48.717 EUR in tehnično varovanje avtoparka v višini 8.835 EUR ter za izdelavo dokumentacije za izgradnjo sortirnice za kosovne odpadke v višini 16.400 EUR.

Na dejavnosti **odlaganja odpadkov** je bilo financirano z lastnimi sredstvi Snage Ljubljana 1.024.916 EUR investicij, kar predstavlja 62,7 % načrtovanih investicij. Največ sredstev je bilo porabljenih za:

- izdelavo razpisne in projektne dokumentacije ter svetovanje pri projektu RCERO, in sicer v skupni višini 297.919 EUR (izgradnja čistilne naprave – 45.419 EUR, objekti za predelavo odpadkov – 215.672 EUR, 3. faza IV. in V. odlagalnega polja – 36.828 EUR) ter
- dela na IV. in V. odlagalnem polju v skupni višini 175.472 EUR, in sicer za izgradnjo obodnih nasipov in zasipavanje plinjakov v višini 78.718 EUR, dovozno cesto na 3. fazo v višini 39.381 EUR, dobavo in vgradnjo elementov plinske mreže v višini 28.558 EUR, ureditev platojev ob zbirnem centru v višini 22.802 EUR ter sistem za preprečevanje smradu v višini 6.013 EUR:

Preostala sredstva so bila porabljena za nabavo:

- deponijske mehanizacije v višini 141.936 EUR (traktor s priključki, poltovorno vozilo pa prevoz oseb in tovora, motorna kosa),
- opreme za monitoring v višini 76.390 EUR (zamenjava senzorjev in inštalacij v okoljski merilni postaji, nadomestitev on-line analizatorja za amonijev dušik, zamenjava prenosnega analizatorja deponijskega plina, nabava analizatorja za bor, merno mesto za merjenje posedkov),

- opreme za laboratorij v višini 56.715 EUR (odsesevalni sistem, mikroskop, pomivalno dezinfekcijski stroj, razklopna enota za hitre teste, razklopna KPK enota s podajalcem vzorcev, laboratorijska tehtnica, instrument za merjenje TOC).

Poleg tega so bila izvedena naslednja dela:

- dela na upravni stavbi s tehtnicami in komandno sobo v višini 102.306 EUR (nadomestitev objekta, zamenjava vhodne tehtnice, investicijsko vzdrževanje),
- ureditev odvoda vod iz avtopralnice v višini 80.486 EUR,
- izdelavo PIZ za objekt za termično obdelavo sekundarnega goriva v višini 36.750 EUR,
- ureditev servisne poti na staro odlagališče v višini 29.963 EUR,
- nabava pokrovov in biofiltrov na bazenih izcednih vod v višini 14.455 EUR,
- rekonstrukcija dovozne poti v višini 6.218 EUR,
- prilagoditev vstopa in izstopa v bazen ČJ1 in namestitev varovalnih ograj v višini 2.400 EUR ter postavitev lestev za bazen pri avtopralnici v višini 1.602 EUR,
- dokončanje prenove garaže za mehanizacijo v višini 2.304 EUR.

Od načrtovanih investicij, financiranih z zunanjimi viri, je bilo v letu 2009 realiziranih 10.364.428 EUR, kar je za 4,8 % več, kot je bilo načrtovano.

Za dejavnost **proizvodnje električne energije** je bilo realiziranih investicij v višini 59.763 EUR, in sicer za zamenjavo kritine črpališča v višini 19.563 EUR, nabavo analizatorja ASOM in ASMK v plinskem črpališču v višini 39.700 EUR za izdelavo elaborata za projekt izgradnje elektrokabelske povezave od TP plinska elektrarna do TP Vič v višini 500 EUR.

Dejavnost **urejanja in čiščenja občinskih cest** je v letu 2009 realizirala 566.122 EUR investicij, od tega je bilo 37.725 EUR financirano s proračunskimi sredstvi MOL za nabavo 69 koškov. Preostalih 528.397 EUR investicij, ki so bile financirane z lastnimi sredstvi Snage Ljubljana, je bilo namenjenih za 3 pometalne stroje, 2 tovorna vozila s podaljšano kabino, traktor s plugom in kosilnico, malo 4 kolesno tovorno vozilo ter snežni plug.

Za dejavnost **urejanja in čiščenja javnih zelenih površin** je bilo nabavljeno poltovorno vozilo, samohodne parkovne kosilnice in kosilnice s prikolico v skupni vrednosti 67.619 EUR.

Za dejavnost **plakatiranja** so bili nabavljeni štirje plakatni stebri v višini 11.628 EUR.

Za investicije na področju **informatike** je bilo namenjenih 579.963 EUR, in sicer za nabavo:

- mrežne opreme v višini 45.288 EUR,
- namizne opreme v višini 85.840 EUR,
- strežniške opreme v višini 65.981 EUR,
- licence in ERP rešitve za podporo poslovanju v višini 126.942 EUR ter

za evidentiranje strank v višini 130.012 EUR, ERP podatkovno skladišče v višini 65.000 EUR, ISO9001, OHSAS v višini 25.265 EUR, spletne rešitve v višini 17.010 EUR, plače – modul v višini 16.000 EUR ter za nadgradnjo Share point portala v višini 2.625 EUR.

Poleg tega je bilo v letu 2009 porabljenih še 256.230 EUR za:

- nabavo petih osebnih vozil,
- nabavo drobnega orodja, opreme delavnic, servisne in peskalne opreme ter širitev garderob mehanične delavnice ter predelavo vhoda v ključavničarsko delavnico,
- nabavo pisarniškega pohištva in ostale opreme,
- postavitev treh kadilnic v avtoparku, upravni stavbi na Povšetovi in odlagališču,
- klimatizacijo prostorov upravne stavbe na Povšetovi ter
- izdelavo dokumentacije za izgradnjo kompleksa Snaga Ljubljana.

2.7. Raziskave in razvoj

Razvojne usmeritve fokusiramo zlasti na pravočasno reševanje problema odlagalnih površin. Ker se zadnja faza odlagališča, ki smo jo lani zgradili zapolni v letu 2014, smo pričeli z aktivnostmi za pridobitev novih površin. Tako smo MOL predlagali, da v novem prostorskem načrtu, ki je v izdelavi, opredeli dodatne površine, ki bodo namenjene odlaganju. MOL je v osnutek predvidel v te namene površino južno od sedanjega odlagališča. Sprožili smo tudi aktivnosti pri urejanju zemljiškolastniških razmerij, kar ureja ustrezen oddelek MU MOL. Ker iz izkušenj vemo, da so potrebni številni koraki pred samo gradnjo odlagališča, smo se odločili za začetek aktivnosti. Tako smo pridobili program potrebnih geološko geotehničnih raziskav ter program hidrogeoloških raziskav, v letu 2010 pa jih bomo tudi izvedli.

2.8. Javna naročila

V zvezi z reorganizacijo JHL je bila dne 19.12.2008 na podlagi sklepa Sveta ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JHL, sprejetega na 14. redni seji, z JHL podpisana pogodba o opravljanju storitev s področja javnega naročanja. Pogodba je bila sklenjena iz razlogov racionalizacije, večje učinkovitosti in kvalitete poslovanja ter poenotenja delovnih procesov za javno podjetje. Istočasno je bila imenovana delovna skupina, ki je pripravila Organizacijsko navodilo JHL in povezanih podjetij o izvajanju javnih naročil.

Tako vsa javna naročila (JN), ki morajo biti objavljena na Portalu javnih naročil, postopkovno vodi Služba za javna naročila JHL. Vsa ostala naročila pa so še vedno v domeni javnih podjetij.

S 1.1.2009 smo prešli tudi na aplikacijo za JN, ki jo je že v preteklosti za svoje podjetje razvilo Javno podjetje Energetika, d.o.o.. Prednosti aplikacije so predvsem elektronsko parafiranje dokumentov, ažurna poročila in pregled nad fazo postopka za posamezno javno poročilo.

Javna naročila, objavljena na Portalu javnih naročil

Na Portalu se javna naročila (JN) objavljajo za blago in storitve v vrednosti nad 40.000 EUR in za gradnje v vrednosti nad 80.000 EUR. Te vrste JN izvaja služba za javna naročila JHL na podlagi pooblastila javnega podjetja. V letu 2009 je bilo na osnovi sprejetega poslovnega načrta in s sklepom direktorja pričetih 17 postopkov oddaje javnih naročil, od tega 10 za področje blaga, 4 za področje storitev in 3 za področje gradenj, ki so bili objavljeni na Portalu oz. Glasilu Evropskih skupnosti. Za vsa javna naročila je bila imenovana komisija in vodja izvedbe.

Prejeli smo en zahtevek za dodatno obrazložitev odločitve o oddaji naročila in posledično en zahtevek za revizijo.

Povprečni čas od podpisa sklepa o pričetku javnega naročila pa do podpisa pogodbe z izbranim izvajalcem je cca 4 mesece.

Vso pomembno dokumentacijo (objave, razpisna dokumentacija, vprašanja in odgovori, sklepi, ...) v zvezi z javnimi razpisi imamo objavljeno tudi na naši spletni strani.

Ostala javna naročila

Vsa ostala naročila smo izvajali v skladu s Navodilom za javno naročanje Snaga, d.o.o.

Za naročila nad vrednostjo 5.000 EUR smo s sklepom direktorja pričeli s 107 postopki, od tega 33 za področje blaga, 16 za področje gradenj in 58 za področje storitev. V primeru, ko so vrednosti manjše in so po Navodilu predpisane naročilnice, je bilo izdanih 1.993 naročilnic ter sklenjenih 12 pogodb.

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

2.9. Upravljanje s kadri

Skrb za zaposlene in njihov razvoj

Leta 2009 smo zastavljene cilje podjetja dosegali z manjšim številom izvajalcev od načrtovanega, k čemur je tudi pripomoglo izvajanje različnih ukrepov ravnanja s človeškimi viri. Zaposlenim smo zagotavljali prijetno delovno okolje, jih motivirali ter uporabili različne ukrepe za krepitev njihove pripadnosti. Spodbujali smo jih k dodatnemu usposabljanju in izobraževanju, udeležbi pri organizirani rekreaciji ter ostalih neformalnih oblikah druženja.

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

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

Že leta 2003 smo s pogodbo pristopili k Pokojninskemu načrtu prostovoljnega dodatnega pokojninskega zavarovanja PN-SK-01, katerega izvajalec je Skupna pokojninska družba d.d. Ljubljana. Tako smo leta 2009 zaposlenim, ki so pristopili k Pokojninskemu načrtu, prispevali k premiji znesek v višini 29,61 EUR/mesec.

Število izvajalcev

Konec leta 2009 je skupno število izvajalcev znašalo 483, kar je za 22 oseb manj kot je bilo načrtovano. Manjše število zaposlenih od načrtovanega je predvsem posledica nerealiziranih zaposlitev (v vodstvu svetovalec direktorja, v DE Zelene površine: delovodja, skupinovodja in komunalni delavci; v DE Remont vajenec-ključavničar; v DE Deponija 3 nerealizirane zaposlitve zaradi zakasnitve obratovanja čistilne naprave in upokojitev, ki se ne nadomestijo).

Zaposlenih in najeta delovna sila po sektorjih/delovnih enotah

		Stanje 31.12.2009		Načrt 31.12.2009		Stanje 31.12.2008		Indeks (Z + N)	
		Z	N	Z	N	Z	N	31.12.09 N.31.12.09	31.12.09 31.12.08
1.	Vodstvo	3	0	4	0	3	0	75,0	100,0
2.	Tehnični sektor	377	16	391	20	364	22	95,6	101,8
	• DE Čiščenje	97	0	99	0	97	0	98,0	100,0
	• DE Zelene površine	4	0	10	0	0	0	40,0	-
	• DE Odvoz	254	16	259	20	249	22	96,8	99,6
	• DE Remont	22	0	23	0	18	0	95,7	122,2
3.	Sektor za investicije in razvoj	9	0	9	0	8	0	100,0	112,5
4.	DE Deponija	33	1	36	0	32	0	94,4	106,3
5.	Splošni sektor	14	0	15	0	17	0	93,3	82,4
6.	Gospodarsko finančni sektor	22	0	22	0	22	0	100,0	100,0
7.	Sektor za kakovost, organizacijo in informatiko	8	0	8	0	8	0	100,0	100,0
	Skupaj	**466**	**17**	**485**	**20**	**454**	**22**	**95,6**	**101,5**
		483		**505**		**476**		**95,6**	**101,5**

Legenda: Z-zaposleni, N-najeta delovna sila, študenti in druge oblike zaposlovanja
Opomba: Indeks je izračunan za skupno število izvajalcev (Z+N).

Skupno število pogodb o zaposlitvi za določen čas je na dan 31.12.2009 znašalo 46, kar je 9,9 % vseh sklenjenih pogodb o zaposlitvi.

Eden od načrtovanih ciljev podjetja je tudi delež zaposlenih v podpornih dejavnostih, ki ne sme preseči 13,0 %. Zastavljeni cilj smo dosegli, saj je bilo konec leta 2009 v podpornih dejavnostih zaposlenih 9,7 % oseb, kar je za 0,8-odstotnih točk manj kot leto prej.

Število in delež izvajalcev po procesih

	Stanje 31.12.2009		Načrt 31.12.2009		Stanje 31.12.2008	
	Št. izvajalcev	Delež v %	Št. izvajalcev	Delež v %	Št. izvajalcev	Delež v %
Temeljni procesi	436	90,3	456	90,3	426	89,5
Podporni procesi	47	9,7	49	9,7	50	10,5
Skupaj	**483**	**100,0**	**505**	**100,0**	**476**	**100,0**

Opomba: izvajalci = zaposleni + najeti

Glede na temeljno dejavnost podjetja, ki je fizično zelo zahtevna in se izvaja pretežno na terenu, v težkih delovnih pogojih ter različnih vremenskih razmerah, zaposlujemo pretežno moško delovno silo (91,4 %), ženska populacija (8,6 %) pa je zaposlena predvsem v podpornih dejavnostih podjetja, manjši del pa tudi v dejavnosti urejanja javnih sanitarij.

Zaposlujemo predvsem komunalne delavce in voznike komunalnih vozil, zato največji delež zaposlenih predstavlja nekvalificirana delovna sila ter zaposleni s IV. stopnjo izobrazbe.

Povprečno število zaposlenih po skupinah glede na izobrazbo

Stopnja izobrazbe	Povprečno število zaposlenih			Struktura v %			Indeks L.2009 / N.2009	Indeks L.2009 / L.2008
	Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008	Leto 2009	Veljavni načrt 2009	Leto 2008		
I.	170,2	180,6	165,8	36,6	37,6	36,9	94,2	102,7
II.	37,4	38	39,3	8,0	7,9	8,8	98,4	95,2
III.	20,8	15	14,8	4,5	3,1	3,3	138,7	140,5
IV.	123,1	132,4	120,4	26,5	27,6	26,8	93,0	102,2
V.	66,1	67,7	66,3	14,2	14,1	14,8	97,6	99,7
VI.	14,8	13,1	12,9	3,2	2,7	2,9	113,0	114,7
VII.	30,2	31,1	27,4	6,5	6,5	6,1	97,1	110,2
VIII.	2,5	2,0	2,0	0,5	0,4	0,4	125,0	125,0
Skupaj	**465,1**	**479,9**	**448,9**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**96,9**	**103,6**

V letu 2009 je bilo v Snagi Ljubljana 465,1 povprečno zaposlenih, izračunano iz stanj konec meseca, stanje konec leta 2009 pa 466 zaposlenih.

Povprečna stopnja izobrazbe zaposlenih na dan 31.12.2009 znaša 3,17 (merjena na lestvici od 1 - brez izobrazbe do 9 - doktor znanosti), kar pomeni, da imajo zaposleni v povprečju kvalificirano izobrazbo (dvoletna šola za kvalificirane delavce).

Povprečna starost zaposlenih v podjetju se je od začetka leta 2009 povečala v povprečju za 0,1 leta in na dan 31.12.2009 znaša 43,4 leta, pred letom dni pa je znašala 43,3 leta.

Povprečno število zaposlenih iz ur v letu 2009 znaša 451,7, kar je v primerjavi s predhodnim letom za 4,0 % oz. 17,3 oseb več.

Starostna struktura zaposlenih

Starostni razred	Stanje 31.12.2009		Stanje 31.12.2008	
	Št. zaposlenih	Delež v %	Št. zaposlenih	Delež v %
do 25	15	3,22	15	3,30
26 - 35	87	18,67	88	19,38
36 - 45	147	31,55	138	30,40
46 - 55	157	33,69	162	35,68
56 - 65	60	12,88	51	11,23
nad 65	0	0,00	0	0,00
Skupaj	**466**	**100,00**	**454**	**100,00**

Invalidi

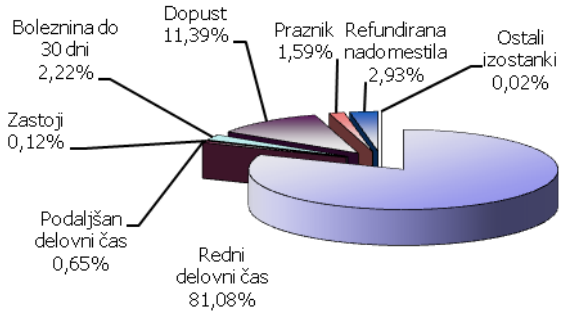
Po podatkih na dan 31.12.2009 imamo v podjetju zaposlenih 35 oseb II. ali III. kategorije invalidnosti z različnimi omejitvami, kar je enako 7,5 % vseh zaposlenih.

Zaradi visokega deleža zaposlovanja invalidov nam v skladu s predpisi pripada finančna pomoč. Iz naslova oprostitve plačila prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje smo leta 2009 prejeli 22.253,82 EUR. Uveljavljali smo tudi nagrado za preseganje kvote invalidov, za kar smo prejeli nagrado v višini 10.497,44 EUR.

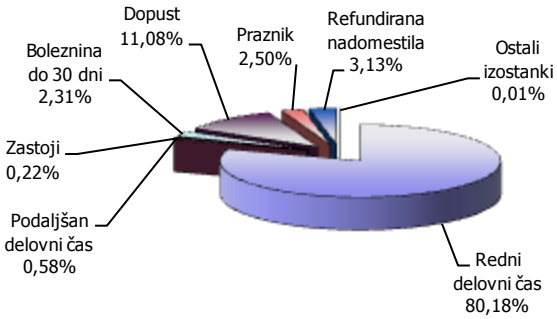
Izkoriščenost delovnega časa

Delež rednega delovnega časa v skupnem razpoložljivem delovnem času se je v primerjavi z letom 2008 povečal za 1,12 odstotne točke na 81,08 %. Prav tako se je povečal delež opravljenih nadur, in sicer za kar 12,07 odstotnih točk na 0,65 % razpoložljivega delovnega časa, kar je predvsem posledica dodatne obremenjenosti zaposlenih v zvezi z reorganizacijo podjetja, medtem ko se je število ur zastojev skoraj razpolovilo.

Izkoriščenost delovnega časa v letu 2009



Izkoriščenost delovnega časa v letu 2008



Nadaljevali smo z izvajanjem ukrepov za zmanjšanje deleža bolniškega staleža. Izvedli smo 479 kontrol bolniške odsotnosti na domu, kar je 6,3 % manj kot leta 2008. Poleg tega zaposlene tudi spodbujamo k udeležbi na raznih rekreativnih vadbah, jim omogočamo zdrave zajtrke v obliki enega sadeža za vsakega zaposlenega ter dodatno intenziviramo interno komuniciranje. V internem glasilu Snagec objavljamo prispevke z nasveti za bolj zdravo življenje ter ažurne podatke o deležih bolniške odsotnosti po posameznih organizacijskih enotah, slednje objavljamo tudi na oglasnih deskah, plazma ekranih in intranetnih straneh podjetja.

Učinkovitost izvajanja navedenih ukrepov se kaže v preseganju zastavljenega cilja 5,1-odstotnega deleža bolniške odsotnosti, saj se je kazalnik zmanjšal za 0,27 odstotnih točk, in sicer iz 5,04 % v letu 2008 na 4,77 % v letu 2009 skupnega razpoložljivega časa.

Zmanjšanje deleža bolniške odsotnosti v letu 2009 se odraža v zmanjšanju deleža bolniške odsotnosti tako v breme podjetja (za 0,09 odstotne točke) kot tudi v breme ZZZS (za 0,18 odstotne točke). Doseženi delež bolniške odsotnosti v breme podjetja predstavlja 0,38 odstotnih točk manj od zastavljenega cilja 2,6 %, medtem ko doseženi skupni delež bolniške odsotnosti predstavlja 0,33 odstotnih točk manj od zastavljenega cilja 5,1 %.

Delitev stroškov bolniške odsotnosti po vzrokih za odsotnost

	2009		2008		Indeks
	Število ur	Delež v %	Število ur	Delež v %	2009/2008
V breme podjetja	**21.558**	**2,22**	**21.664,5**	**2,31**	**99,5**
boleznina do 30 dni–bolezen in poškodba izven dela (80%)	17.750	1,83	18.240,5	1,94	97,3
boleznina do 30 dni–poškodba pri delu in poklicna bolezen (100%)	3.808	0,39	3.424	0,36	111,2
V breme ZZZS	**24.772**	**2,55**	**25.689**	**2,73**	**96,4**
boleznina nad 30 dni (90 %)	17.570	1,81	17.992	1,91	97,7
nega družinskega člana	784	0,08	592	0,06	132,4
poškodba pri delu	3.270	0,34	1.656	0,18	197,5
poškodba izven dela nad 30 dni	3.148	0,32	5.449	0,58	57,8
Skupaj fond ur	**971.867**	**100,0**	**881.156**	**100,0**	**110,3**

Poškodbe pri delu in varstvo zdravja

V podjetju smo veliko pozornosti posvetili promoviranju varnega in zdravega dela ter ukrepom izboljšanja pogojev dela v obliki nabave novih, sodobnejših in varnejših delovnih strojev ter opreme.

Zaradi nevarnosti pandemske gripe smo z namenom varovanja zdravja zaposlenih in zagotovitve nemotenega delovanja javne službe, ki jo izvajamo, izvedli vrsto ukrepov za njeno preprečitev in širjenje. Izdelali smo Načrt zaščite pred pandemsko gripo, na oglasne deske smo namestili obvestilne plakate, na vhode v objekte sredstva za razkuževanje rok in zaščitne paravane na delovnih mestih, kjer obstaja verjetnost stika s strankami. Zaposlenim smo zagotovili zaščitne maske.

Na predhodne zdravstvene preglede smo napotili 64 delavcev, od tega 10 študentov, na redne periodične preglede 179 delavce in na s strani medicine dela zahtevane kontrolne preglede 49 delavcev. Skupno je zdravstvene preglede leta 2009 opravil 301 delavec. V 94 primerih je bilo zdravniško spričevalo s strani medicine dela, prometa in športa zaključeno z zdravstveno omejitvijo delavca. Pri nekaterih je bila zato potrebna premestitev na drugo ustrezno delovno mesto v skladu z preostalo delazmožnostjo.

Organizirali smo prostovoljno cepljenje proti navadni gripi, katerega se je udeležil 101 zaposleni, ter cepljenje proti pandemski gripi, katerega se je udeležilo 33 zaposlenih. Nekaj posameznikov je bilo cepljenih tudi proti klopnemu meningitisu in hepatitisu A in B.
Za varnejše in bolj zdravo delo zaposlene sami tudi usposabljamo na področju varnosti in zdravja pri delu, varstva pred požarom, evakuacije in izobražujemo za varno uporabo delovne opreme.

Leta 2009 smo evidentirali 23 poškodb, kar je 1 poškodba več kot leta 2008. Pri delu se je poškodovalo 21 izvajalcev zaposlenih (od tega en študent in en najeti delavec Delta In), 2 zaposlena pa sta se poškodovala na poti na delo oziroma z dela. Ker je zmanjšanje števila poškodb pri delu naš skupni cilj, na oglasnih deskah podjetja mesečno objavljamo podatke o trenutnem stanju doseganja letnega cilja v zvezi s številom poškodb povezanih z delom po posameznih organizacijskih enotah. Zastavljeni cilj: največ 25 poškodb v letu 2009, smo na področju varnega in zdravega dela ob sodelovanju številnih zaposlenih ter s službo varnosti in zdravja pri delu uspeli doseči.

Disciplinski ukrepi

Leta 2009 smo izvajali ukrepe zaostrovanja discipline in spremljali ter zagotavljali kakovost opravljenega dela. Skupaj smo izrekli 13 disciplinskih ukrepov, od tega 6 pisnih opozoril pred odpovedjo pogodbe o zaposlitvi, 4 negativne ocene delovne uspešnosti in 3 izredne odpovedi pogodbe o zaposlitvi. Tudi leta 2008 je bilo skupaj izrečenih 10 ukrepov (6 pisnih opozoril in 4 negativne ocene delovne uspešnosti).

Izobraževanje in usposabljanje

Skladno s sprejetim načrtom izobraževanja zaposlenim financiramo študij ob delu za pridobitev strokovne izobrazbe. V različne programe izobraževanja je bilo v začetku leta 2009 vključenih 17 zaposlenih, od katerih so izobraževanje uspešno zaključili 3 zaposleni in pridobili IV., VI. ter VII. stopnjo izobrazbe, z dvema zaposlenima pa smo sporazumno

prekinili pogodbo o izobraževanju. Na kolegiju direktorja je bil sprejet sklep o sklenitvi novih pogodb o izobraževanju, na podlagi katerega smo sklenili štiri nove pogodbe o izobraževanju, in sicer za pridobitev VII. stopnje izobrazbe. Na dan 31.12.2009 je tako v različne programe izobraževanja vključenih 16 zaposlenih.

Iz naslova izobraževanja za pridobitev strokovne izobrazbe je bilo leta 2009 skupno realiziranih približno 2.669 izobraževalnih ur, stroški po sklenjenih pogodbah o izobraževanju pa so znašali 13.263,91 EUR.

Različnih vrst usposabljanj, kot so jezikovni tečaji, strokovni seminarji, posveti, konference, varstvo pri delu ipd., se je skupno udeležilo manj zaposlenih (280) kot leta 2008 (365), vendar je bilo realiziranih več izobraževalnih ur na zaposlenega, ki se je usposabljal (15,5 ur), kot pa leta 2008 (12,11 ur). Stroški usposabljanj so skupno znašali 46.734,57 EUR, kar v povprečju na zaposlenega predstavlja 100,41 EUR.

Za usposabljanje in izobraževanje zaposlenih je bilo skupno porabljenih 59.998,48 EUR, kar je skoraj enako kot leta 2008 in predstavlja 0,56 % stroškov dela v letu 2009. Za pridobitev strokovne izobrazbe in razne vrste usposabljanj je vsak udeleženi zaposleni v povprečju namenil 24,68 ur, kar je 6,87 ur več kot leta 2008.

Komunikacija

Z namenom izboljšanja internega komuniciranja ter zaradi večje obveščenosti zaposlenih izdajamo interno glasilo Snagec, ki redno izhaja v tiskani in elektronski obliki enkrat v trimesečju. V letu 2009 smo tako kot v letu 2008 izdali štiri številke. Informacije objavljamo tudi na intranetu, plazma ekranih in oglasnih deskah ter organiziramo redna srečanja s predstavniki delavcev, sindikati in svetom delavcev, na katerih predstavimo glavne cilje podjetja, poročamo o realizaciji aktivnosti za dosego zastavljenih ciljev in aktualnih problemih, povezanih z delom podjetja. Zaposleni imajo možnost svoje ideje, želje, težave in vprašanja, ki jih predhodno niso uspeli razrešiti v pogovorih s svojimi nadrejenimi, zaupati tudi neposredno direktorju, saj imamo enkrat mesečno organiziran t.i. »direktorjev dan«. Prav tako lahko zaposleni komunicirajo v obliki neformalnega druženja na nekaterih organiziranih dogodkih podjetja.

Skrb za zaposlene izven delovnega časa

S ciljem ustvarjanja spodbudnega delovnega okolja, večje motiviranosti in ustreznejše organizacijske klime med zaposlenimi skrbimo za zaposlene tudi izven delovnega časa. Spodbujamo različne neformalne oblike druženja zaposlenih. Poleg različnih vrst rekreacije smo se udeležili tudi Komunaliade 2009, kjer smo dosegli odlične športne rezultate in od 69 udeleženih podjetij zasedli skupno 4. mesto, v spomladanskem času smo organizirali izlet v Dubrovnik in Črno goro, v septembru pa tradicionalni jesenski piknik. V prednovoletnem času pa so se zaposleni v velikem številu udeležili prednovoletne zabave v okviru Javnega Holdinga Ljubljana.

V letu 2009 smo redno vzdrževali Samski dom na Poljanski 66 v Ljubljani, katerega smo od 1.12.2007 ponovno prevzeli v upravljanje. V minulem letu smo izvedli nekaj prenov. Tako je bilo v letu 2009 za objekt za upravljanje, tekoče stroške vzdrževanja in različne obnove vloženo 254.554,50 EUR, pri čemer pa je prihodek iz najemnin v enakem obdobju znašal 390.638,80 EUR. Vlaganja v objekt so bila v preteklem letu nekoliko manjša, predvsem iz

razloga večjih vzdrževalnih del in obnov, ki so bile izvedene v letu 2008, medtem ko se je v obdobju poročanja izvajalo predvsem tekoče vzdrževanje objekta. V letu 2009 je dohodek iz naslova najemnin nekoliko upadel v primerjavi z letom poprej, kar pa je predvsem posledica upada zasedenosti ležišč v Samskem domu, ki je povezan z upadom dela, predvsem v gradbeništvu, saj je veliko najemnikov opravljalo delo ravno v tej dejavnosti.

2.10. Varstvo okolja

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

Na področju okoljevarstvene dejavnosti smo v letu 2009 največje učinke dosegli z realizacijo in izvajanjem naslednjih aktivnosti:

Področje odlaganja odpadkov

Na Odlagališču nenevarnih odpadkov na Barju smo v letu 2009 nadaljevali z gradnjo čistilne naprave za izcedne vode, končala so se gradbena dela, nameščena je bila strojna in elektro oprema, pripravljena je bila dokumentacija za tehnični pregled naprave.

Končala se je gradnja 3. faze IV. in V. odlagalnega polja, ki bo zagotavljala potrebne odlagalne površine predvidoma do leta 2014.

Na podlagi različnih poskusov zmanjševanja širjenja neprijetnih vonjav smo na robu aktivnega dela odlagališča postavili sistem za pršenje aktivne raztopine. Ta pospeši razgradnjo merkaptanov, hlapnih organskih snovi in amonijaka, ki so glavni povzročitelji neprijetnih vonjav, ki izhajajo iz odlagališča. Primerjalne meritve neprijetnih vonjav pri delujočem in nedelujočem sistemu pršenja so pokazale pozitivne učinke pršenja. S primerjavo najvišjih izmerjenih vrednosti pri uporabi pršenja in brez njega smo ocenili, da se vplivi emisij iz odlagališča skoraj prepolovijo, zato bomo s pršenjem aktivne raztopine nadaljevali.

Za potrebe monitoringa vplivov na okolje smo okoljsko merilno postajo opremili z novim kontejnerjem in modulom za meritve z vezanim balonom za meritve temperature, relativne vlage in zračnega tlaka do višine 300 m nad tlemi. Zagotovljen bo zajem in osnovna obdelava meritev ter prenos podatkov v okoljski merilni sistem na Odlagališču nenevarnih odpadkov Barje. Omogočen bo tudi zajem vzorcev zraka in meritve neprijetnih vonjav z merilnikom COSMOS XP 329.

Zaradi stalnega spremljanja kakovosti padavinskih voda smo na enem od zbiralnikov namestili analizator za merjenje koncentracije bora, ki poleg analizatorja za amonijev dušik usmerja iztok padavinskih voda v potok oziroma v primeru presežnih vrednosti v kanalizacijo in naprej v čistilno napravo.

Z izvajanjem lastnega monitoringa in z zunanjimi izvajalci smo spremljali vplivanje odlagališča na okolje. Pri tem smo ugotovili, da se je količina odpadnih vod povečala glede na predhodno leto za slabih 10 %, predvsem zaradi visoke količine letnih padavin. Pri kvaliteti odpadnih voda pa presegamo dopustne koncentracije pri boru in amonijev dušiku. Povprečna letna imisijska koncentracija metana v zrak se je v primerjavi s predhodnim letom kljub novo odloženim količinam odpadkov znižala za skoraj 10 %, k čemur je zagotovo pripomoglo tudi zadostno črpanje plina.

Količina odloženih odpadkov ni presegla količin, določenih z okoljevarstvenim dovoljenjem za obratovanje odlagališča.

Zaprta odlagalna polja smo v skladu s projektom zasadili z avtohtonimi barjanskimi vrstami.

Področje zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov

Obnova voznega parka je temeljila na nabavi vozil najvišjega ekološkega standarda EURO 5, ki zagotavlja manjšo porabo goriva, najmanjše emisije škodljivih snovi v izpušnih plinih in najnižje onesnaževanje okolja s hrupom. V ta namen smo namenili nekaj čez 700.000 EUR.

Področje čiščenja javnih površin

Na področju čiščenja javnih površin smo nadaljevali z uvajanjem ekološko čistih električnih vozil, ki ne povzročajo hrupa in emisij škodljivih izpušnih plinov, kar pomembno vpliva na prometno izredno obremenjeno središče mesta. Nabavili smo dve tovorni električni vozili in električni pometalni stroj v skupni vrednosti okoli 130.000 EUR.

2.11. Družbena odgovornost

Snaga Ljubljana že deluje v skladu s standardi družbene odgovornosti etičnega, poštenega in enakopravnega obravnavanja vseh deležnikov v poslovanju (zaposleni, kupci, dobavitelji, različne javnosti, interni regulatorji (sindikati, svet delavcev) in lastniki ter lokalna in širša družbena skupnost), ki temeljijo na spoštovanju človekovih pravic in odgovornega ravnanja z okoljem. Poročanje o odgovornosti do posameznih deležnikov je skladno z dogovorjeno metodologijo poročanja, čeprav korektno in vsebinsko obsežno, obravnavano pri posameznih funkcionalnih celotah tega poročila.

Že od leta 2007 izvajamo postopno spreminjanje poslanstva Snage Ljubljana z vključevanjem sodobnih okoljskih standardov, kar smo z novo definicijo vizije »biti najboljši« in novim poslanstvom »nuditi najkvalitetnejše storitve za primerno ceno« tudi storili. Takšna vizija in poslanstvo zahtevata od Snage Ljubljana ravnanje družbeno odgovornega podjetja.

Odgovornost do zaposlenih
Poglavje Upravljanje s kadri obravnava tudi vse aspekte družbene odgovornosti do zaposlenih. Razkrivamo izobraževanje in razvoj zaposlenih, organizacijsko klimo in zadovoljstvo zaposlenih, skrb za zdravje, skrb za invalide, zdravo in varno delo, kulturo in rekreacijo zaposlenih in komunikacijo z zaposlenimi. V tem poglavju obravnavamo tudi sodelovanje s sindikati in svetom delavcev.

Odgovornost do uporabnikov storitev
V poglavju Zadovoljstvo uporabnikov smo opisali tudi odgovornost podjetja do uporabnikov storitev in kot glavno nalogo postavili usposabljanje uporabnikov storitev za uporabo in koriščenja postavljenega in bodočega sistema ravnanja z odpadki.

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

Odgovornost do različnih javnosti
Kot javno podjetje smo še posebej zavezani k dobremu sodelovanju z raznimi javnostmi. Smatramo, da so občani, strokovna javnost, kot tudi novinarji - predstavniki različnih medijev upravičeni do jasnih in hitrih informacij. Pri tem se zanašamo na pošteno, pregledno in enakopravno sodelovanje z vsemi mediji. Skupaj s službami za odnose z javnostmi smo si tako na MOL-u kot na JHL zadali cilj, da odgovarjamo na vprašanja hitro, najkasneje v roku 48 ur. Samo v primeru zelo kompleksnih in specifičnih informacij, ki zahtevajo posebne analize, so roki za odgovore izjemoma daljši.

Odgovornost do lokalne skupnosti
Snaga Ljubljana se je že v preteklih letih odločila, da bo s svojim znanjem in strokovnjaki aktivno sodelovala z lokalno skupnostjo, tako pri razvoju potrebne lokalne infrastrukture za ravnanje z odpadki, kot tudi pri postavljanju pravnih okvirov delovanja. Snaga Ljubljana tako vodi projekt RCERO, ki bo Ljubljani in občinam osrednje slovenske regije zagotovil sodobno in vrhunsko tehnologijo predelave odpadkov, čistilno napravo odpadnih vod 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, kot tudi prispevala k lepšemu izgledu in urejenosti mesta. Snaga Ljubljana je tudi prevzela odgovornost za čiščenje in vzdrževanje zelenih površin ter sodelovala pri posodabljanju odloka o zbiranju in odvozu komunalnih odpadkov in čiščenju javnih površin.

Odgovornost do okolja
Poleg infrastrukturnih objektov ravnanja z odpadki, ki so istočasni tudi objekti varovanja okolja, Snaga Ljubljana posveča tudi potrebno pozornost okolju pri vseh ostalih poslovnih odločitvah. Glavnina dejavnosti ravnanja z odpadki je trenutno povezana s transportom oziroma vozili za prevoz odpadkov. Ker se zavedamo okoljske odgovornosti, nabavljamo le vozila s sodobnimi pogoni, ki omogočajo minimalne izpuste v ozračje in če je le možno, uporabljamo tudi električna vozila, predvsem za delo v strogem centru mesta. S posebno pozornostjo spremljamo razvoj novih pogonskih agregatov in občasno taka vozila tudi testiramo. V preteklem letu smo tako testirali smetarsko vozilo, ki uporablja zemeljski plin kot energent in za delovanje nadgradnje uporablja elektriko, skladiščeno v akumulatorjih.

2.12. Razvojne usmeritve

Na področju odstranjevanja odpadkov so naše razvojne usmeritve usmerjene v izvajanje projekta Nadgradnja regijskega centra za ravnanje z odpadki RCERO Ljubljana. Le-ta bo podjetju po zaključeni celotni izvedbi zagotovil nadaljnje možnosti za dolgoročno delovanje. Novi del odlagališča smo lani zgradili in je že v uporabi, s čimer imamo pogoje za odlaganje odpadkov predvidoma do konca leta 2013. V gradnji je naprava za prečiščevanje odpadne izcedne vode v skladu z zakonodajo. 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. Tudi v letu 2009 smo nadaljevali z aktivnostmi pri izdelavi razpisne dokumentacije, hkrati pa smo izvedli prvo fazo razpisnega postopka za ugotavljanje sposobnosti ponudnikov. Razvojna odločitev je torej uvedba predhodne obdelave pred odlaganjem v objektih, ki so predvideni na lokaciji odlagališča Barje. Projekt izvajamo kot pooblaščenec MOL in ostalih občin družbenic, ki so podprle ta projekt. Dodatno se je razširil s podpisom pogodbe o pristopu novih osmih občin, s čimer posredno vstopamo v ravnanje z odpadki na novem področju, ki skupno pokriva 414.000 prebivalcev. S tem bo podjetje zmanjšanje aktivnosti na dejavnosti odlaganja odpadkov preneslo na procese obdelav le-teh. V aprilu 2009 smo prejeli odločbo o financiranju operacije s strani kohezijskega sklada Evropske Komisije, ki nam je odobrila 77,8 mio evrov nepovratnih sredstev za projekt.

Objekti za predelavo odpadkov bodo proizvajali gorivo iz odpadkov, za katerega ni dokončno določeno mesto uporabe. Ker je naš cilj proizvedeno gorivo uporabiti čim bliže, smo v lanskem letu pristopili k skupni izdelavi predinvesticijske zasnove za objekt za energetsko izrabo odpadkov, skupaj s TE-TOL, VO-KA in Energetiko. Projektne aktivnosti se bodo v letu 2010 predvidoma nadaljevale z investicijskim programom.

Zaradi nadaljnega razvoja podjetja in lažjega delovanja vseh enot smo pričeli z aktivnostmi za preselitev na novo lokacijo. Za zemljišče, na katerem stoji sedanji avtopark v bližini odlagališča, se je končno razrešilo denacionalizacijsko vprašanje, tako, da bo na njem mogoče graditi objekte, ki jih potrebuje Snaga za svoje delovanje.

2.13. Pomembni poslovni dogodki po koncu poslovnega leta

Do zaključka izdelave letnega poročila za leto 2009 so se zgodili poslovni dogodki, ki bodo vplivali na izvajanje dejavnosti podjetja, investicijske dejavnosti in poslovne rezultate med katerimi so pomembnejši:

1. Javni holding in povezana javna podjetja so skladno s sklepi pristojnih organov s 1.4.2010 zaključili prenos FRS, IT in kadrovskih služb javnih podjetij na Javni holding. Predhodno so bile sklenjene pogodbe: z javnim podjetjem Energetika Ljubljana o neodplačnem pravnem prenosu Področja finance, računovodstvo in obračun, Kadrovske službe ter Poslovno informacijske službe na Javni holding; z javnim podjetjem Vodovod Kanalizacija o neodplačnem pravnem prenosu Finančno računovodske službe, Kadrovske službe in Službe za informatiko na Javni holding; z javnim podjetjem Ljubljanski potniški promet o neodplačnem pravnem prenosu Službe za ekonomiko, Službe za kadrovanje in Službe za informatiko na Javni holding; z javnim podjetjem Snaga o neodplačnem pravnem prenosu Finančno računovodske službe, Plansko analitske službe, Kadrovske službe ter Službe za informatiko in Službe

za podporo uporabnikom na Javni holding. S tem je bila uspešno zaključena tudi druga faza reorganizacije, ki je potekala nemoteno in z izjemnim medsebojnim sodelovanjem zaposlenih v javnih podjetjih in Javnem holdingu. Na Javni holding je prešlo 169 zaposlenih iz javnih podjetij, ki nadaljujejo delo v skupnih službah, z opravljanjem del za vsa javna podjetja. Iz javnega podjetja Snaga Ljubljana je tako prešlo na Javni holding 25 zaposlenih.

Javni holding je spremenil sedež, ki je od 1.4.2010 dalje na naslovu Verovškova ulica 70, v prostorih Javnega podjetja Energetika Ljubljana. V mesecu marcu so bili v Javnem holdingu sprejeti novi akti, ki vključujejo vse spremembe, povezane z reorganizacijo, kar omogoča takojšen nemoten delovni proces v Javnem holdingu, v katerem se je od dotlej 40 zaposlenim s 1. aprilom pridružilo še 169 zaposlenih iz javnih podjetij, na skupno 208 zaposlenih. Svoj poslovni sedež pa je spremenilo tudi javno podjetje Energetika Ljubljana, ki je svoje dotedanje prostore odstopilo Javnemu holdingu in se preselilo na Verovškovo ulico 62.

Področje informatike je bilo usmerjeno zlasti v to, da so podprli selitev na novo lokacijo, še pred tem pa zagotovili tehnološke rešitve za enotno informacijsko podprto vložišče za vsa javna podjetja in Javni holding. Zagotoviti je bilo potrebno infrastrukturo in komunikacije za zagon novega PIS ter na ta način omogočiti nemoteno poslovanje javnih podjetij in holdinga po prehodu v živo s 01.05.2010. Vseskozi so intenzivno potekale delavnice, ki se jih je udeleževalo precejšnje število zaposlenih iz javnih podjetij in Javnega holdinga, kot priprava na uvedbo enotnega poslovno informacijskega sistema SAP. Skladno s projektom pa bo Snaga Ljubljana na informacijsko podporo SAP prešla s 1.1.2011, do takrat bo uporabljala podporo Navision.

Med Javnim holdingom in javnimi podjetji so potekala usklajevanja tudi glede vsebine ene večstranske pogodbe za izvajanje storitev (SLA), ki je večdelna, saj so v njej natančno navedena vsa tri področja tako kadrovsko, FRS kot IT področje. V posebnem delu pogodbe je obravnavan katalog, ki vključuje tudi kazalce uspešnosti po področjih skupaj s ciljnimi vrednostmi in terminskim planom glavnih »outputov«. Katalog storitev definira dokumente, časovne okvire, merila uspeha in kazalnike uspešnosti po storitvah.

Služba za javna naročila Javnega holdinga je uspešno izvedla obsežno javno naročilo za pisarniški material in kopirni papir za vsa javna podjetja in Javni holding, ki podjetjem omogoča znatni prihranek. Postopek je bil zaključen z dodatnimi pogajanji, na katerih so bili dosežene še ugodnejše cene. Trenutno pa je v objavi skupno javno naročilo za nakup osebnih službenih in delovnih vozil.

2. Januarja 2010 so bila končana vsa glavna pogodbena dela za izgradnjo čistilne naprave izcednih vod na odlagališču Barje, izveden je bil tehnični pregled ter februarja 2010 tudi pridobljeno uporabno dovoljenje. V teku je poskusno obratovanje.

3. S 1. januarjem 2010 smo skladno z rastjo izhodiščne plače po kolektivni pogodbi dejavnosti (Tarifna priloga h Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti, Uradni list RS, št. 10/10) uskladili tudi izhodiščne plače zaposlenih v Snagi Ljubljana in jih tako povečali za 1,5 %.

4. S 1.2.2010 se je povišala cena storitev odlaganja odpadkov za občine družbenice JHL in občino Velike Lašče, s 1.4.2010 pa se je povišala še cena zbiranja in prevoza odpadkov v vseh občinah, kjer Snaga izvaja službo. Cena odlaganja odpadkov za občini Ig in Vodice se je se je povišala s 1.3.2010.
   V začetku leta 2010 sta občini Velike Lašče in Vodice sprejeli Odlok o gospodarski javni službi odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov. Na podlagi veljavnih odlokov pa so občine Velike Lašče, Vodice in Ig s podjetjem Snaga Ljubljana podpisale Pogodbo o neposredni podelitvi koncesije za izvajanje obvezne gospodarske javne službe odlaganja ostankov predelave ali odstranjevanja komunalnih odpadkov na področju posamezne občine.

5. Februarja 2010 smo MOP-u, ARSO poročali o porabi okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov iz leta 2007 v letu 2009, v marcu 2010 pa smo poročali o porabi okoljske dajatve iz leta 2008 v letu 2009. Le-ta se v letu 2009 ni porabljala in se bo porabila, kot tudi preostali del neporabljene okoljske dajatve iz leta 2007, v letu 2010 in nadaljnjih letih za financiranje RCERO. Konec marca 2010 smo na MOP, ARSO oddali napoved za odmero okoljske dajatve za leto 2009.

   Skladno z Uredbo o okoljski dajatvi (Uradni list RS, št. 85/08) in novo Uredbo o odlaganju odpadkov na odlagališčih (Uradni list RS, št. 53/09) ter glede na načrtovano maso odloženih odpadkov za leto 2010 smo s 1.2.2010 znižali okoljsko dajatev zaradi onesnaževanja okolja zaradi odlaganja odpadkov v povprečju za 36,1 % oz. na 0,0105 EUR/kg.

6. V zvezi z izločitvijo sredstev v upravljanju s 1.1.2010 Snaga Ljubljana v sodelovanju z MOL in JHL pripravlja pogodbo o najemu gospodarske javne infrastrukture. Predmet pogodbe je prenos infrastrukture na lokalne skupnosti, prenos nazaj v najem, vzdrževanje in določitev pristojnosti v zvezi z izgradnjo infrastrukture, vodenje katastra ter obračunavanje in plačevanje najemnine vključno z vodenjem vseh evidenc. V primeru Snage Ljubljana bo potrebno infrastrukturo izločiti na vseh 7 občin družbenic JHL ter z vsemi občinami usklajevati in dogovoriti načrtovanje, nabavljanje in izvajanje investicij in vzdrževanja v infrastrukturo ter ustrezno financiranje preko obračunavanja amortizacije in morebitnih subvencij. Zaradi velikega števila pravnih subjektov udeleženih v tem poslu, se Snaga Ljubljana trudi doseči dogovor o poenostaviti postopkov izvajanja investicij in vzdrževanja ter evidentiranja sredstev infrastrukture.

7. Glede na spremenjene cene storitev zbiranja in prevoza ter odlaganja odpadkov v prvem trimesečju 2010 in s tem v zvezi povečanje prihodkov glede na načrtovane vrednosti, Snaga Ljubljana predvideva do junija 2010 izdelavo rebalansa poslovnega načrta za leto 2010.

3. RAČUNOVODSKO POROČILO

3.1. Računovodski izkazi[5]

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

3.1.1. Bilanca stanja

v EUR

		Pojasnila	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 31.12.09/ 31.12.08
	SREDSTVA		**59.495.780**	**59.775.698**	**99,5**
A.	**DOLGOROČNA SREDSTVA**		**44.932.919**	**43.073.598**	**104,3**
I.	**Neopredmetena dolg. sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve**	**3.2.1.1.**	**648.567**	**641.547**	**101,1**
1.	Dolgoročne premoženjske pravice		647.549	640.677	101,1
5.	Druge dolgoročne časovne razmejitve		1.018	870	117,0
II.	**Opredmetena osnovna sredstva**	**3.2.1.2.**	**40.620.833**	**38.744.874**	**104,8**
1.	Zemljišča in zgradbe		24.449.099	24.861.202	98,3
a)	Zemljišča		12.567.812	12.567.812	100,0
b)	Zgradbe		11.881.287	12.293.390	96,6
2.	Proizvajalne naprave in stroji		12.945.096	10.036.289	129,0
3.	Druge naprave in oprema		18.605	18.985	98,0
4.	Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo		3.208.033	3.828.398	83,8
a)	Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi		3.208.033	3.828.398	83,8
III.	**Naložbene nepremičnine**	**3.2.1.3.**	**3.663.139**	**3.686.557**	**99,4**
IV.	**Dolgoročne finančne naložbe**		**380**	**620**	**61,3**
2.	Dolgoročna posojila		380	620	61,3
b)	Dolgoročna posojil drugim		380	620	61,3
B.	**KRATKOROČNA SREDSTVA**		**14.545.448**	**16.626.613**	**87,5**
II.	**Zaloge**	**3.2.1.4.**	**440.785**	**498.621**	**88,4**
1.	Material		440.785	498.621	88,4
III.	**Kratkoročne finančne naložbe**	**3.2.1.5.**	**8.450.260**	**11.600.280**	**72,8**
2.	Kratkoročna posojila		8.450.260	11.600.280	72,8
b)	Kratkoročna posojila drugim		8.450.260	11.600.280	72,8
IV.	**Kratkoročne poslovne terjatve**		**5.484.918**	**4.224.015**	**129,9**
1.	Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini		14.365	16.612	86,5
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	3.2.1.6.	3.722.216	3.579.144	104,0
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	3.2.1.7.	1.748.337	628.259	278,3
V.	**Denarna sredstva**	**3.2.1.8.**	**169.485**	**303.697**	**55,8**
C.	**AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**		**17.413**	**75.487**	**23,1**
	IZVENBILANČNA EVIDENCA		1.719.554	1.441.183	119,3

[5] Postavke v računovodskih izkazih, ki niso navedene, imajo vrednost 0.

		Pojasnila	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 31.12.09/ 31.12.08
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		**59.495.780**	**59.775.698**	**99,5**
A.	**KAPITAL**	**3.2.1.9.**	**23.286.359**	**33.908.868**	**68,7**
I.	**Vpoklicani kapital**		**7.211.099**	**10.464.965**	**68,9**
1.	Osnovni kapital		7.211.099	10.464.965	68,9
II.	**Kapitalske rezerve**		**13.903.941**	**18.892.100**	**73,6**
III.	**Rezerve iz dobička**		**2.171.319**	**4.461.829**	**48,7**
1.	Zakonske rezerve		343.963	343.963	100,0
5.	Druge rezerve iz dobička		1.827.356	4.117.866	44,4
V.	**Čisti poslovni izid poslovnega leta**	**3.2.1.9.1.**	**0**	**89.974**	**0,0**
B.	**REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**	**3.2.1.10.**	**3.515.789**	**3.291.823**	**106,8**
1.	Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade		1.258.071	993.958	126,6
2.	Druge rezervacije		1.460.988	1.385.676	105,4
3.	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve		796.730	912.189	87,3
C.	**DOLGOROČNE OBVEZNOSTI**		**26.241.112**	**18.992.190**	**138,2**
I.	**Dolgoročne finančne obveznosti**			**0**	
1.	Dolgoročne finančne obveznosti do družb v skupini			0	
II.	**Dolgoročne poslovne obveznosti**	**3.2.1.11.**	**26.241.112**	**18.992.190**	**138,2**
5.	Druge dolgoročne poslovne obveznosti		26.241.112	18.992.190	138,2
Č.	**KRATKOROČNE OBVEZNOSTI**		**6.448.768**	**3.577.053**	**180,3**
II.	**Kratkoročne finančne obveznosti**		**0**	**550.586**	**0,0**
1.	Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini		0	550.586	0,0
III.	**Kratkoročne poslovne obveznosti**		**6.448.768**	**3.026.467**	**213,1**
1.	Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini		177.459	151.531	117,1
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	3.2.1.12.	5.009.090	1.574.980	318,0
4.	Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov		0	0	-
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	3.2.1.13.	1.262.219	1.299.956	97,1
D.	**PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**		**3.752**	**5.764**	**65,1**
	IZVENBILANČNA EVIDENCA		1.719.554	1.441.183	119,3

3.1.2. Izkaz poslovnega izida

v EUR

			Pojasnila	2009	2008	Indeks 09/ 08
1.	**+**	**Čisti prihodki od prodaje**	**3.2.2.1.**	**23.128.388**	**21.746.992**	**106,4**
a)		Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu podjetjem v skupini doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe		180.048	197.209	91,3
b)		Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe		18.620.768	15.997.080	116,4
č)		Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem drugih dejavnosti		4.318.077	5.543.208	77,9
d)		Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu		9.495	9.495	100,0
4.	**+**	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)**	**3.2.2.2.**	**696.478**	**332.522**	**209,5**
5.	**-**	**Stroški blaga, materiala in storitev**		**12.575.276**	**7.958.308**	**158,0**
a.1)		Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani s podjetji v skupini	3.2.2.3.	12.770	12.869	99,2
a.2)		Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	3.2.2.3.	3.105.417	3.071.391	101,1
b.1)		Stroški storitev povezani s podjetji v skupini	3.2.2.4.	842.226	765.408	110,0
b.2)		Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	3.2.2.4.	8.614.863	4.108.640	209,7
6.	**-**	**Stroški dela**	**3.2.2.5.**	**10.687.149**	**9.361.031**	**114,2**
a)		Stroški plač		7.855.181	6.760.131	116,2
b)		Stroški socialnih zavarovanj		1.417.212	1.331.536	106,4
b.1)		Stroški pokojninskih zavarovanj		844.255	727.206	116,1
b.2)		Drugi stroški socialnih zavarovanj		572.957	604.330	94,8
c)		Drugi stroški dela		1.414.756	1.269.364	111,5
7.	**-**	**Odpisi vrednosti**		**4.642.741**	**4.139.707**	**112,2**
a)		Amortizacija	3.2.2.6.	4.123.603	3.883.988	106,2
b)		Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NOS in OOS		10.860	0	-
c)		Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	3.2.2.7.	508.278	255.719	198,8
8.	**-**	**Drugi poslovni odhodki**	**3.2.2.8.**	**605.933**	**959.811**	**63,1**
b)		Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji		605.933	959.811	63,1
10.		**Finančni prihodki iz danih posojil**	**3.2.2.9.**	**351.923**	**558.959**	**63,0**
b.1)		Finančni prihodki iz posojil, danih drugim, pov.z opravljanjem gospodarske javne službe		351.923	558.959	63,0
11.	**+**	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**	**3.2.2.10.**	**85.361**	**50.433**	**169,3**
a)		Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do podjetij v skupini		14	35	40,0
b)		Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih podjetij		85.347	50.398	169,3
13.	**-**	**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**		**9.890**	**27.737**	**35,7**
a)		Finančni odhodki iz posojil do podjetij v skupini		9.890	27.737	35,7
č)		Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti		0	0	-
14.	**-**	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**		**107**	**182**	**58,8**
a)		Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini		11	0	-
b)		Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti		96	182	52,7
15.	**+**	**Drugi prihodki**	**3.2.2.11.**	**1.894.889**	**182.884**	**1036,1**
16.	**-**	**Drugi odhodki**		**16.427**	**21.919**	**74,9**
17.	**-**	**Davek iz dobička**		**0**	**308.386**	**0,0**
19.	**=**	**ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA** (1+4-5-6-7-8+11-13-14+15-16-17)		**-2.380.484**	**94.709**	**-2513,5**

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.1.3. Izkaz denarnih tokov

v EUR

		2009	2008
A.	**DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU**		
a)	**Postavke izkaza poslovnega izida**	**160.089**	**4.282.913**
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	23.782.232	22.200.936
	Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-23.352.306	-17.474.596
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-269.837	-443.427
b)	**Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja**	**764.620**	**4.046.021**
	Začetne manj končne poslovne terjatve	-1.501.586	-426.725
	Začetne manj končne aktivne kratkoročne časovne razmejitve	58.074	241.632
	Začetne manj končne zaloge	57.836	-46.293
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	1.319.800	3.160.503
	Končni manj začetni poslovni dolgovi – sredstva v upravljanju	852.865	1.045.719
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	-22.369	71.185
c)	**Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a+b)**	**924.709**	**8.328.934**
B.	**DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU**		
a)	**Prejemki pri naložbenju**	**3.528.086**	**591.625**
	Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	378.066	591.625
	Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	3.150.020	0
b)	**Izdatki pri naložbenju**	**-4.026.531**	**-8.861.166**
	Izdatki za pridobitev neopredmetnih sredstev	-181.698	-715.145
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-2.991.968	-4.800.262
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev – sredstva v upravljanju	-852.865	-1.045.719
	Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	0	-2.300.040
c)	**Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a+b)**	**-498.445**	**-8.269.541**
C.	**DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU**		
a)	**Prejemki pri financiranju**	**0**	**0**
b)	**Izdatki pri financiranju**	**-560.476**	**-560.477**
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-9.890	-27.738
	Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	0	0
	Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	-550.586	-532.739
c)	**Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a+b)**	**-560.476**	**-560.477**
Č.	**KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV (x+y)**	**169.485**	**303.697**
x)	**Denarni izid v obdobju (Ac+Bc+Cc)**	**-134.212**	**-501.084**
y)	**Začetno stanje denarnih sredstev**	**303.697**	**804.781**

3.1.4. Izkaz gibanja kapitala

Izkaz gibanja kapitala za leti 2009 in 2008 prikazujemo v dveh ločenih tabelah.

v EUR

		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Presežek iz prevrednot.	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.	**Začetno stanje v obdobju, na dan 1.1.2009**	**10.464.965**	**18.892.100**	**343.963**	**4.117.866**	**0**	**0**	**0**	**89.974**	**0**	**33.908.868**
B.	**Premiki v kapital**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-2.380.484**	**-2.380.484**
a)	Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala										0
d)	Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta									-2.380.484	-2.380.484
e)	Vnos zneska prevrednotenj kapitala										0
f)	Druga povečanja sestavin kapitala										0
C.	**Premiki v kapitalu**	**0**	**0**	**0**	**89.974**	**0**	**0**	**0**	**-89.974**	**0**	**0**
a)	Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta										0
b)	Razporeditev čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine				89.974		-89.974				0
c)	Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala				-2.380.484					2.380.484	0
č)	Oblikovanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže iz drugih sestavin kapitala										0
f)	Druge prerazporeditve sestavin kapitala						89.974		-89.974		0
Č.	**Premiki iz kapitala**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
a)	Izplačilo dividend										0
d)	Druga zmanjšanja sestavin kapitala	-3.253.866	-4.988.159								-8.242.025
e)	Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev										0
D.	**Končno stanje v obdobju, na dan 31.12.2009**	**7.211.099**	**13.903.941**	**343.963**	**1.827.356**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**23.286.359**
	BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA						**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

v EUR

		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Presežek iz prevrednot.	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.	**Začetno stanje v obdobju, na dan 1.1.2008**	**10.464.965**	**18.892.100**	**339.228**	**3.698.652**	**0**	**0**	**0**	**419.214**	**0**	**33.814.159**
B.	**Premiki v kapital**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**94.709**	**0**	**94.709**
a)	Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala										0
d)	Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta								94.709		94.709
e)	Vnos zneska prevrednotenj kapitala										0
f)	Druga povečanja sestavin kapitala										0
C.	**Premiki v kapitalu**	**0**	**0**	**4.735**	**419.214**	**0**	**0**	**0**	**-423.949**	**0**	**0**
a)	Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta			4.735					-4.735		0
b)	Razporeditev čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine				419.214		-419.214				0
č)	Oblikovanje rezerv za lastne delnice in lastne poslovne deleže iz drugih sestavin kapitala							0			0
f)	Druge prerazporeditve sestavin kapitala						419.214		-419.214		0
Č.	**Premiki iz kapitala**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
a)	Izplačilo dividend										0
d)	Druga zmanjšanja sestavin kapitala										
e)	Odtujitev oziroma umik lastnih delnic in lastnih poslovnih deležev										0
D.	**Končno stanje v obdobju, na dan 31.12.2008**	**10.464.965**	**18.892.100**	**343.963**	**4.117.866**	**0**	**0**	**0**	**89.974**	**0**	**33.908.868**
	BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA						**0**	**0**	**89.974**	**0**	**89.974**

3.1.5. Izkaz bilančne izgube

v EUR

		31.12.2009	31.12.2008
	Čisti poslovni izid poslovnega leta	-2.380.484	94.709
+	Preneseni čisti dobiček/Prenesena čista izguba	0	0
+	Zmanjšanje rezerv iz dobička po sklepu direktorja	2.380.484	0
	Povečanje rezerv iz dobička po sklepu direktorja	0	4.735
=	Bilančna izguba/dobiček	0	89.974

3.1.6. Pokrivanje izgube

V družbi SNAGA Javno podjetje d.o.o. je v poslovnem letu 2009 ugotovljen negativni poslovni izid v višini 2.380.484 EUR. Po sklepu direktorja se izguba pokriva iz drugih rezerv podjetja.

3.2. Razkritja postavk v računovodskih izkazih

- **Temeljne računovodske predpostavke**

Snaga Ljubljana pri pripravi računovodskih izkazov upošteva temeljni računovodski predpostavki: upoštevanje nastanka poslovnih dogodkov in časovna neomejenost delovanja.

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

Računovodski izkazi so sestavljeni v evrih brez centov.

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

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

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

presega 5 % prihodkov oziroma odhodkov poslovnega leta in tiste postavke, ki presegajo 10 % posamezne kategorije prihodkov oziroma odhodkov.

➢ Splošne računovodske usmeritve

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

Poslovno leto podjetja Snaga Ljubljana je enako koledarskemu letu.

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

➢ Posamezne računovodske usmeritve

a) Neopredmetena sredstva, opredmetena osnovna sredstva in naložbene nepremičnine

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

Amortizacija se obračunava od nabavne vrednosti neopredmetenih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Zneski, ki se vračunavajo v nabavno vrednost osnovnih sredstev, so prikazani pri razkritjih neopredmetenih dolgoročnih sredstev in opredmetenih osnovnih sredstev. Preostale vrednosti pri osnovnih sredstvih določamo le za vozila in delovne stroje za opravljanje naše dejavnosti, tako je osnova za amortizacijo enaka nabavni vrednosti osnovnih sredstev oz. za določen procent zmanjšana nabavna vrednost opredmetenega osnovnega sredstva. V letu 2009 smo spremenili višino preostale vrednosti iz 3,0 % na 1,5 %. Iz tega naslova je učinek spremembe v višini 108.088 EUR v obliki povečanega stroška amortizacije.

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

	Preostala vrednost	Metoda amortiziranja	Amortizacijska stopnja v %
Dolg. odloženi stroški razvijanja	0	Enakomerna časovna	20
Gradbeni objekti	0	Enakomerna časovna	od 1,5 do 8
Gradbeni objekti – I.,II. in III. odlagalno polje	0	Pospešena*	od 1,25 do 16,67
Gradbeni objekti – IV. in V. odlagalno polje	0	Funkcionalna**	od 7,67 do 11,55
Oprema za opravljanje dejavnosti	0	Enakomerna časovna	od 5 do 25
Tovornjaki, cisterne in druga oprema za opravljanje dejavnosti	1,5 %	Enakomerna časovna	od 12 do 14,3

* Skladno z računovodskima standardoma SRS 35 in SRS 13.11., ki določata, da je pri pomembnejših postavkah potrebno preveriti dobo koristnosti in preračunati amortizacijske stopnje za sedanja in prihodnja obdobja, smo že v letu 2005 za ostale spremljajoče gradbene objekte na I., II. in III. odlagalnem polju na odlagališču Barje (odplinjanje, ograja, avtopralnica, garaža, vrtine) preverili dobo koristnosti in preračunali stopnje amortizacije. V letošnjem letu smo ponovno preverili dobo koristnosti in na podlagi Zaključnega poročila izvedbe snemanja površine odlagalnih polj na odlagališču Barje določili, da se za konec polnjena upošteva december 2014 namesto prej določenega december 2013.

**Za 1. in 2. fazo enovitega IV. in V. odlagalnega polja Snaga Ljubljana 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.

Amortizacija za opredmetena osnovna sredstva se obračunava od prvega dne naslednjega meseca potem, ko je opredmeteno osnovno sredstvo razpoložljivo za uporabo. Amortizacija za neopredmetena sredstva pa se obračuna, ko je sredstvo razpoložljivo za uporabo.
Pri neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstvih podjetja nismo opravljali prevrednotovanj, prav tako ne pri naložbenih nepremičninah.
Zemljišča in objekte, ki jih podjetje oddaja v poslovni najem, izkazujemo med naložbenimi nepremičninami, kot je opredeljeno v SRS 6.
Naložbene nepremičnine se merijo po modelu nabavne vrednosti v skladu s SRS 1, zanje podjetje obračunava enakomerno časovno amortiziranje za objekte, po stopnji 2,0 % – 3,3 %. Zemljišča, ki so razporejena med naložbene nepremičnine, se ne amortizirajo.

Do 31.12.2009 Snaga Ljubljana med sredstvi izkazuje tudi sredstva v upravljanju, to so sredstva, ki so financirana iz okoljske dajatve, nepovratnih sredstev in proračunskih sredstev lokalnih skupnosti.

b) Finančne naložbe

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

c) Zaloge

Zaloge vključujejo zaloge materiala, surovin in drobnega inventarja z dobo koristnosti do leta dni, če njegova posamična nabavna cena ne presega 500 EUR.
Med zalogami drobnega inventarja evidentiramo tudi posode za odpadke in ob izdaji oz. namestitvi le-teh v uporabo našim uporabnikom evidentiramo to kot druge stroške materiala.

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

Pri izkazovanju zalog in porabe materiala podjetje uporablja metodo FIFO.

d) Terjatve

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

Terjatve se prevrednotujejo, predvsem zaradi njihove oslabitve. Oslabitev terjatev se v knjigah prikaže kot popravek vrednosti terjatev, kar zmanjšuje stanje terjatev.
Podjetje oblikuje popravek vrednosti terjatev ob koncu vsakega meseca za vse zapadle terjatve nad 180 dni in za vse prijavljene terjatve v stečaje oz. prisilne poravnave ter za vse terjatve, za katere je vložena izvršba na sodišču. Za zneske neplačane okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov ne oblikujemo popravka vrednosti terjatev.

e) Denarna sredstva

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

f) Kapital

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

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

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

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

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

g) Dolgoročne rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

Snaga Ljubljana oblikuje rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi. Osnova za določitev teh rezervacij je aktuarski izračun, ki ga Snaga Ljubljana opravlja vsako leto.

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

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

h) Obveznosti

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

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

Zaradi ugotovljenega negativnega poslovnega rezultata na dejavnosti Zbiranja in prevoza odpadkov in Odlaganja odpadkov v letu 2009, smo delno črpali dolgoročne obveznosti v višini obračunane amortizacije za sredstva v upravljanju.

i) Terjatve in obveznosti za odložene davke

Upoštevajoč Pojasnilo 4 k Uvodu v SRS 2006, ki določa bistvenost in mejno pomembnost v Pravilniku o računovodstvu, podjetje v knjigovodskih razvidih ne pripoznava in ne odpravlja terjatev in obveznosti za odloženi davek, če zneski terjatev in obveznosti za odloženi davek posamič ali skupno ne presegajo 1 % sredstev na dan bilance stanja.
Za leto 2009 je znesek določen v višini 594.958 EUR.

j) Prihodki

Podjetje razčlenjuje prihodke v skladu s SRS na poslovne, finančne in druge prihodke.

Prihodki se pripoznajo, če je povečanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju povezano s povečanjem sredstva ali z zmanjšanjem dolga in je to povečanje mogoče zanesljivo izmeriti. Prihodki in povečanja sredstev oziroma zmanjšanja dolgov se torej pripoznavajo hkrati.
Prihodki se pripoznavajo ob fakturiranju storitev, hkrati s terjatvami iz naslova prodanih storitev, ker se šteje, da je prodajalec prenesel na kupca vsa tveganja.
Poznejša zmanjšanja terjatev, razen danih predujmov, zunaj prejetih plačil ali drugačne poravnave, zmanjšujejo ustrezne poslovne ali finančne prihodke.

k) Stroški oz. odhodki

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

3.2.1. Bilanca stanja

3.2.1.1. Neopredmetena osnovna sredstva in dolgoročne AČR (648.567 EUR)

Podjetje izkazuje neopredmetena osnovna sredstva v lasti podjetja v višini 646.218 EUR in neopredmetena osnovna sredstva v upravljanju v lasti lokalnih skupnosti v višini 1.331 EUR. Poleg tega izkazuje druge dolgoročne časovne razmejitve v višini 1.018 EUR.

v EUR

	Dolgoročne premoženjske pravice
Nabavna vrednost	
Stanje 1.1.	1.359.444
Povečanja	183.217
Zmanjšanja	19.247
Stanje 31.12.	1.523.414
Popravek vrednosti	
Stanje 1.1.	721.548
Povečanja	0
Zmanjšanja	17.579
Amortizacija	173.227
Stanje 31.12.	877.196
Neodpisana (sedanja) vrednost	
Stanje 1.1.2009	**637.896**
Stanje 31.12.2009	**646.218**

3.2.1.2. **Opredmetena osnovna sredstva** (40.620.833 EUR)

Podjetje izkazuje opredmetena osnovna sredstva v svoji lasti v višini 20.486.826 EUR in opredmetena osnovna sredstva v upravljanju v lasti lokalnih skupnosti v višini 20.134.007 EUR.

v EUR

	31.12.2009	Delež v %	31.12.2008	Delež v %	Indeks 09/08	% odpisanosti
Zemljišča	4.325.787	21,1	12.567.812	44,9	34,4	0,0
Zgradbe	5.527.901	27,0	5.770.472	20,6	95,8	80,7
Proizvajalni stroji in naprave	10.184.133	49,7	7.139.287	25,5	142,6	56,1
Opredmet. osn. sred. v gradnji in izdelavi	449.005	2,2	2.519.284	9,0	17,8	0,0
Skupaj	**20.486.826**	**100,0**	**27.996.855**	**100,0**	**73,2**	

v EUR

	31.12.2009	Delež v %	31.12.2008	Delež v %	Indeks 09/08	% odpisanosti
Zemljišča	8.242.025	40,9	0	0,0	-	0,0
Zgradbe	6.353.386	31,6	6.522.918	60,7	97,4	50,8
Proizvajalni stroji in naprave	2.779.568	13,8	2.915.987	27,1	95,3	34,1
Opredmet. osn. sred. v gradnji in izdelavi	2.759.028	13,7	1.309.114	12,2	210,8	0,0
Skupaj	**20.134.007**	**100,0**	**10.748.019**	**100,0**	**187,3**	

Med sredstvi v upravljanju Mestne občine Ljubljana izkazujemo zemljišča v vrednosti 8.242.025 EUR, ki smo jih na podlagi Pogodbe o prenosu in upravljanju infrastrukture z dne 10.9.2009 izločili iz evidence opredmetenih osnovnih sredstvih v lasti podjetja ter jih isti dan dobili nazaj v upravljanje.

Na dan 31.12.2009 izkazujemo infrastrukturne objekte v lasti lokalnih skupnosti v višini 6.353.386 EUR in proizvajalne stroje in naprave v višini 2.779.568 EUR, ki so se financirali iz okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov, nepovratnih sredstev in namenskih sredstev za postavitev podzemnih zbiralnic in ureditev zbiralnic za ločeno zbiranje odpadkov. Opredmetenih osnovnih sredstev v gradnji in izdelavi, financiranih s

sredstvi okoljske dajatve in proračunskimi sredstvi MOL, pa na dan 31.12.2009 izkazujemo v višini 2.759.028 EUR.

Obveznosti, povezane s pridobitvijo osnovnih sredstev

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Obveznosti do JAVNEGA HOLDINGA LJUBLJANA, d.o.o.	0	550.586	-
Obveznosti do dobaviteljev osnovnih sredstev	2.527.022	449.052	562,8
Dolgoročne poslovne obveznosti	26.241.112	18.992.190	138,2
Skupaj	**28.768.134**	**19.991.828**	**143,9**

Pomembnejša opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi v lasti podjetja

v EUR

	31.12.2009
Računalniški sistem – podatkovno skladišče	188.142
Poslovna stavba	124.566

Preglednica gibanja opredmetenih osnovnih sredstev v lasti podjetja

v EUR

	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Opredm. osn. sredstva v grad. in izd	Predujmi	Skupaj
Nabavna vrednost						
Stanje 1.1.	12.567.812	28.214.935	19.999.259	2.519.284	0	63.301.290
Povečanja	0	381.908	4.918.771	3.413.617	0	8.714.296
Zmanjšanja	8.242.025	0	1.698.557	5.483.896	0	15.424.478
Stanje 31.12.	4.325.787	28.596.843	23.219.473	449.005	0	56.591.108
Popravek vrednosti						
Stanje 1.1.	0	22.444.463	12.859.972	0	0	35.304.435
Povečanja	0	0	0	0	0	0
Zmanjšanja	0	0	1.652.375	0	0	1.652.375
Amortizacija	0	624.479	1.827.743	0	0	2.452.222
Stanje 31.12.	0	23.068.942	13.035.340	0	0	36.104.282
Neodpisana (sedanja) vrednost						
Stanje 1.1.2009	**12.567.812**	**5.770.472**	**7.139.287**	**2.519.284**	**0**	**27.996.855**
Stanje 31.12.2009	**4.325.787**	**5.527.901**	**10.184.133**	**449.005**	**0**	**20.486.826**

Razmerje med novimi investicijami v opredmetena osnovna sredstva v lasti podjetja (8.714.296 EUR) ter obračunano amortizacijo obstoječih osnovnih sredstev (2.452.222 EUR) znaša 3,55, kar pomeni, da je podjetje v letu 2009 investiralo v opredmetena osnovna sredstva v lasti podjetja za 255,5 % oz. 6.262.074 EUR sredstev več, kot je obračunalo amortizacije.

Med aktiviranimi investicijami v lasti podjetja so v letu 2009 bila največja:
- 34 kosov vozil in strojev za opravljanje dejavnosti v skupni vrednosti 4.094.076 EUR,
- računalniški sistem in oprema v višini 336.906 EUR,
- 5 kosov osebnih vozil v višini 70.022 EUR,
- obodni nasipi v višini 78.718 EUR,
- odplinjanje na IV. in V. polju v višini 28.558 EUR,
- servisna cesta v višini 29.963 EUR.

Preglednica gibanja opredmetenih osnovnih sredstev v upravljanju

v EUR

	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Opredm. osn. sredstva v grad. in izd	Skupaj
Nabavna vrednost					
Stanje 1.1.	0	12.078.603	3.886.655	1.309.114	17.274.372
Povečanja	8.242.025	836.694	330.949	2.617.557	12.027.225
Zmanjšanja	0	0	836	1.167.643	1.168.479
Stanje 31.12.	8.242.025	12.915.297	4.216.768	2.759.028	28.133.118
Popravek vrednosti					
Stanje 1.1.	0	5.555.685	970.668	0	6.526.353
Povečanja	0	0	0	0	0
Zmanjšanja	0	0	528	0	528
Amortizacija	0	1.006.226	467.060	0	1.473.286
Stanje 31.12.	0	6.561.911	1.437.200	0	7.999.111
Neodpisana (sedanja) vrednost					
Stanje 1.1.2009	**0**	**6.522.918**	**2.915.987**	**1.309.114**	**10.748.019**
Stanje 31.12.2009	**8.242.025**	**6.353.386**	**2.779.568**	**2.759.028**	**20.134.007**

Poleg opredmetenih osnovnih sredstev v upravljanju v višini 20.134.007 EUR podjetje izkazuje še neopredmetena osnovna sredstva v upravljanju – programska oprema v višini 1.331 EUR, za kar smo v letu 2009 obračunali amortizacijo v višini 1.450 EUR, skupaj torej 20.135.338 EUR sredstev v upravljanju.

V letu 2007 smo z MOL podpisali Pogodbo o prenosu investitorstva in zagotavljanju sredstev iz proračuna MOL za postavitev podzemnih zbiralnic in za ureditev zbiralnic za ločeno zbiranje odpadkov, kjer je Snaga Ljubljana zadolžena, da aktivira investicije iz tega naslova kot sredstva v upravljanju.
V letu 2009 smo aktivirali zgradbe oz. gradbene objekte iz tega naslova v višini 618.496 EUR ter opremo v višini 330.949 EUR.

Prav tako smo v letu 2009 aktivirali gradbene objekte, financirane iz sredstev razpoložljive amortizacije lokalnih skupnosti preteklih let v višini 218.198 EUR.
Na dan 31.12.2009 izkazujemo med sredstvi v upravljanju še opredmetena osnovna sredstva v gradnji oz. izdelavi v skupni višini 2.759.028 EUR.

Pomembnejša opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi v upravljanju

v EUR

	31.12.2009
Objekti predelave odpadkov – MBO	1.495.821
Nove lokacije za zbiranje odpadkov – zbiralnice	723.219
Čistilna naprava	537.837

Osnovna sredstva niso zastavljena kot jamstvo za obveznosti družbe.

Zemljišča

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

Tako se je v letu 2007 končal postopek izločitve zemljišč javnega podjetja Parkirišča Ljubljana in zmanjšanja osnovnega kapitala podjetja Snaga Ljubljana, s čimer se je sanirala napaka, storjena pri otvoritveni bilanci dne 1.1.1993.

Prav tako smo 7.6.2007 prejeli sodbo Višjega sodišča I Cpg 1984/2006, ki je potrdila sodbo izdano v zadevi VIII Pg 144/1997, s katero je sodišče I. stopnje zavrnilo Snagino tožbo proti MOL in ostalim pravnim naslednicam bivših ljubljanskih občin za ugotovitev neveljavnosti vknjižbe občin v zemljiško knjigo in vzpostavitev prejšnjega zemljiškoknjižnega stanja.
V tej zadevi gre približno za polovico zemljišč odlagališča Barje, ki jih ima Snaga Ljubljana, tako kot vsa zemljišča odlagališča, evidentirana kot lastna sredstva, na katera se je leta 1994 kot lastnik vknjižilo Mesto Ljubljana.

Zaradi realizacije sodbe sodišča oz. uskladitve knjižnega stanja zemljišč v poslovnih knjigah Snage Ljubljana z dejanskim stanjem, je JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., dne 6.6.2008 na podlagi sklepa skupščine družbenikov, izdal Sklep o rednem zmanjšanju osnovnega kapitala družbe SNAGA Javno podjetje d.o.o. za 3.253.865,80 EUR tako, da po zmanjšanju znaša 7.211.098,98 EUR. Sklep nalaga, da se nepremično premoženje s pogodbo prenese na MOL in nazaj v upravljanje družbi Snaga Ljubljana.

Dne 1.8.2008 je Snaga Ljubljana skladno s sklepom objavljenim v Ur.l. RS št. 67 z dne 4.7.2008 pozvala upnike, da podajo izjavo, ali soglašajo z zmanjšanjem osnovnega kapitala. Dne 8.8.2008 je bila v Uradnem listu RS, št. 80 druga objava. Postopek se je zaključil meseca septembra 2009, ko je Snaga Ljubljana z vpisom v register izvedla postopek zmanjšanja osnovnega kapitala.

Na podlagi predmetnega sklepa je podjetje zmanjšalo vrednost opredmetenih sredstev v lasti podjetja – zemljišč v višini 8.242.025,15 EUR s protipostavko zmanjšanja osnovnega kapitala v višini 3.253.865,80 EUR in zmanjšanja kapitalskih rezerv v višini 4.988.159,35 EUR. Na podlagi Sklepa JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana d.o.o. z dne 6.6.2008 in Pogodbe o prenosu in upravljanju infrastrukture z dne 10.9.2009, smo navedena zemljišča evidentirali kot sredstva v upravljanju Mestne občine Ljubljana.

3.2.1.3. **Naložbene nepremičnine** (3.663.139 EUR)

Med naložbenimi nepremičninami izkazujemo zemljišča in objekte v skladu z računovodskimi usmeritvami, kot je navedeno v točki 3.2. Iz tega naslova je bilo doseženih čistih prihodkov v višini 422.887 EUR in 293.848 EUR neposrednih poslovnih odhodkov ter obračunana amortizacija v višini 23.418 EUR.

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

Preglednica gibanja naložbenih nepremičnin v lasti podjetja

v EUR

	Zemljišča	Zgradbe	Skupaj
Nabavna vrednost			
Stanje 1.1.	3.579.062	2.206.342	5.785.404
Povečanja	0	0	0
Zmanjšanja	0	0	0
Stanje 31.12.	3.579.062	2.206.342	5.785.404
Popravek vrednosti			
Stanje 1.1.	0	2.098.847	2.098.847
Povečanja	0	0	0
Zmanjšanja	0	0	0
Amortizacija	0	23.418	23.418
Stanje 31.12.	0	2.122.265	2.122.265
Neodpisana (sedanja) vrednost			
Stanje 1.1.2009	**3.579.062**	**107.495**	**3.686.557**
Stanje 31.12.2009	**3.579.062**	**84.077**	**3.663.139**

3.2.1.4. **Zaloge** (440.785 EUR)

Podjetje izkazuje zaloge surovin in materiala, zaščitnih sredstev ter posod za odpadke.

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Zaloge surovin in materiala	293.676	251.611	116,7
Zaloga drobnega inventarja - zaščitnih sredstev	50.788	49.838	101,9
Zaloga drobnega inventarja – posode za odpadke	96.321	197.172	48,9
Skupaj	**440.785**	**498.621**	**88,4**

3.2.1.5. **Kratkoročne finančne naložbe** (8.450.260 EUR)

Kratkoročne finančne naložbe v glavnem predstavljajo vezane depozite pri bankah.

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Depoziti	8.450.000	11.600.000	72,8
Terjatve iz naslova odkupa stanovanj	260	280	92,9
Skupaj	**8.450.260**	**11.600.280**	**72,8**

Podjetje je imelo na dan 31.12.2009 naslednje kratkoročne depozite:

	Znesek depozita	Obrestna mera	Zapadlost	Tveganje
FACTOR BANKA	1.400.000	3,50 % LETNO	5.1.2010	Ni
BANKA CELJE	3.000.000	2,53 % LETNO	12.1.2010	Ni
FACTOR BANKA	3.500.000	2,40 % LETNO	11.3.2010	Ni
FACTOR BANKA	550.000	3,00 % LETNO	31.3.2010	Ni
Skupaj	**8.450.000**			

3.2.1.6. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev (3.722.216 EUR)

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Terjatve do pravnih oseb	2.610.932	2.808.272	93,0
Terjatve do upravnikov	471.322	473.683	99,5
Terjatve do fizičnih oseb	711.303	682.767	104,2
Terjatve do MOL	1.143.939	566.669	201,9
Skupaj	**4.937.496**	**4.531.391**	**109,0**

Konec leta 2009 je popravek vrednosti terjatev izkazan v višini 1.215.280 EUR, brez neplačane okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov. Terjatve niso zavarovane.

Preglednica gibanja popravka vrednosti terjatev

v EUR

	Začetno stanje 1.1.2009	Dokončni odpisi	Plačila	Oblikovanje popravka vrednosti	Končno stanje 31.12.2009
Popravek vrednosti terjatev	952.247	58.753	186.497	508.283	**1.215.280**

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

Med odprtimi postavkami terjatev do kupcev je največjih sedem:

- terjatve do MOL-a v višini 1.143.939,47 EUR; od tega nezapadlih terjatev iz naslova opravljanja storitev v višini 929.899,91 EUR, ki so bile poravnane v valutnem roku. Od zapadlih terjatev ostaja neporavnanih 58.008,15 EUR obveznosti, ki so predmet razčiščevanja po IOP, predvsem postavke iz let 2007 in 2008 v višini 13.740,64 EUR. Prav tako so odprte postavke zamudnih obresti v višini 13.985,83 EUR.
- terjatve do podjetja Publicus d.o.o. v višini 423.770,99 EUR, za katere smo v letih 2000 in 2003 na sodišču vložili predloge za izvršbo v višini 213.902 EUR, 209.868,62 EUR zapadlih terjatev pa je iz naslova nepriznavanja cen od 1.4.2008 dalje. Od meseca avgusta 2009 podjetje Publicus ne odlaga več odpadkov na odlagališču Barje.
- terjatve do HSE d.o.o. Ljubljana v višini 206.699,94 EUR, ki so vse nezapadle in so poravnane do datuma zapadlosti
- terjatve do upravnika SPL v višini 109.578,91 EUR so poravnane v valutnem roku,
- terjatve SLOPAK, d.o.o. Ljubljana v višini 89.555,20 EUR, ki so vse nezapadle in so poravnane do datuma zapadlosti, razen fakture v višini 12.000,00 EUR za sponzoriranje
- terjatve Nastor d.o.o. v višini 78.607,94 EUR so prijavljene v stečajno maso in čakamo zaključek postopka,
- terjatve Kliničnega centra Ljubljana v višini 54.666,35 EUR, ki so delno poravnane v januarju in februarju 2009, razen zamudnih obresti v višini 13.238,46 EUR.

Na dan 31.12.2009 so se terjatve do kupcev v primerjavi z decembrom 2008 zvišale za 9,15 %. Nezapadle terjatve so se zvišale za 9,26 %, kar je posledica doseganja večjega prometa z Mestno občino Ljubljana. Povečanje gre predvsem na račun novih storitev, t.j. urejanje zelenih površin.

Konec leta 2009 smo imeli podpisanih 43 pogodb z upravitelji večstanovanjskih zgradb, s katerimi si zagotavljamo poravnavo naših terjatev v 100 % višini. Zvišale so se terjatve v postopku stečaja ali prisilne poravnave in terjatve v izvršilnem postopku. V letu 2009 smo vložili 58 izvršilnih postopkov za pravne osebe in 129 izvršilnih postopkov za fizične osebe, v skupnem znesku 161.154 EUR.

Struktura poslovnih terjatev po zapadlosti

v EUR

	Nezapadle	Zapadle do 6 mes.	Zapadle nad 6 mes.	Toženo	Stečaji in prisilne poravnave	Skupaj
Terjatve do pravnih oseb	2.108.619	519.758	433.340	457.448	234.810	3.753.975
Terjatve do upravnikov	516.862	67.741	46.986	79.315	398	711.302
Terjatve do fizičnih oseb	410.117	32.123	18.892	11.087	0	472.219
Skupaj	**3.035.598**	**619.622**	**499.218**	**547.850**	**235.208**	**4.937.496**

3.2.1.7. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih (1.748.337 EUR)

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Kratkoročne terjatve do države za vstopni DDV	744.457	337.866	220,3
Kratkoročne terjatve do države za DDPO	294.368	175.353	167,9
Terjatve do občin – okoljska dajatev za onesnaževanje okolja	479.322	0	-
Terjatve do občin - sofinanciranje	155.799	20.404	763,6
Terjatve za refundacije boleznin, invalidnin in vojnih vežb	12.596	12.622	99,8
Terjatve iz naslova obresti – od depozitov	31.469	58.241	54,0
Druge kratkoročne terjatve	30.326	23.773	127,6
Skupaj	**1.748.337**	**628.259**	**278,3**

Kratkoročne terjatve do države za vstopni DDV sestavljajo zahtevki po mesečnih obračunih DDV v skupni višini 475.537 EUR in v višini 268.920 EUR vstopnega DDV v prejetih računih v mesecu januarju 2010 za opravljene storitve in dobavo blaga v decembru 2009.

Zaradi ugotovljene negativne davčne osnove podjetje izkazuje terjatev do Davčne uprave v višini vplačanih akontacij davka od dohodkov pravnih oseb v skupni višini 294.368 EUR.

3.2.1.8. Denarna sredstva (169.485 EUR)

Na dan 31.12.2009 je podjetje imelo:
- na transakcijskih računih 67.895 EUR denarnih sredstev,
- depozit na odpoklic na banki v višini 100.000 EUR.

Gotovine v blagajni in denar na poti izkazuje podjetje v višini 1.590 EUR.

Podjetje nima odobrenih nobenih samodejnih zadolžitev na transakcijskih računih.

3.2.1.9. Kapital (23.286.359 EUR)

Celotni kapital podjetja na dan 31.12.2009 znaša 23.286.359 EUR in se je v letu 2009 znižal za 31,3 % zaradi:
- negativnega poslovnega rezultata v višini 2.380.484 EUR,

- zmanjšanja osnovnega kapitala v višini 3.253.866 EUR in kapitalskih rezerv v višini 4.988.159 EUR, zaradi prenosa zemljišč na Mestno občino Ljubljana.

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Osnovni kapital	7.211.099	10.464.965	68,9
Kapitalske rezerve	13.903.941	18.892.100	73,6
Rezerve iz dobička	2.171.319	4.461.829	48,7
- zakonske rezerve	343.963	343.963	100,0
- druge rezerve iz dobička	1.827.356	4.117.866	44,7
Čisti poslovni izid poslovnega leta	0	89.974	0
Skupaj	**23.286.359**	**33.908.868**	**68,7**

Osnovni kapital Snage Ljubljana znaša 7.211.099 EUR in je vpisan v register pri okrožnem sodišču v Ljubljani pod SRG 2007/01196, številka registrskega vložka 1/07748/00.

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

Kapitalske rezerve predstavljajo prenos splošnega prevrednotovalnega popravka kapitala na dan 1.1.2006 v višini 18.892.100 EUR, skladno s 15. točko Uvoda v slovenske računovodske standarde 2006, zmanjšane v letu 2009 za 4.988.159 EUR, zaradi prenosa zemljišč na Mestno občino Ljubljana.

Zakonske rezerve morajo skupaj s postavkami kapitalskih rezerv (brez kapitalskih rezerv iz naslova odprave splošnega prevrednotovalnega popravka kapitala) dosegati 10 % osnovnega kapitala in znašajo 343.963 EUR na dan 31.12.2009 in so sestavljene iz oblikovanja v preteklih letih.

Druge rezerve iz dobička na dan 31.12.2009 znašajo 2.171.319 EUR in so sestavljene:
- v višini 89.974 EUR bilančnega dobička razporejenega po sklepu skupščine z dne 3.6.2009 o delitvi bilančnega dobička poslovnega leta 2008 in
- v višini 2.081.345 EUR iz preostankov bilančnih dobičkov preteklih let v obdobju 2002-2007, po pokritju izgube iz leta 2009 v višini 2.380.484 EUR.

3.2.1.9.1. Čisti poslovni izid poslovnega leta

V poslovnem letu 2009 je Snaga Ljubljana ustvarila izgubo v višini 2.380.484 EUR, ki jo je po sklepu direktorja pokrila v breme rezerv iz dobička.

Če bi se splošno prevrednotenje kapitala opravljalo z indeksom rasti cen življenjskih potrebščin (1,8 %), pa bi bil izkazani čisti rezultat slabši še za 608.655 EUR in bi podjetje ugotovilo čisto izgubo v višini 2.989.139 EUR.

3.2.1.10. Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve (3.515.789 EUR)

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	1.258.071	993.958	126,6
Druge rezervacije	1.460.988	1.385.676	105,4
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	796.730	912.189	87,3
Skupaj	**3.515.789**	**3.291.823**	**106,8**

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

Uporabljene predpostavke pri aktuarskem izračunu so bile:
- Rast povprečne plače v Republiki Sloveniji je predpostavljena v višini 3,5% letno in predstavlja ocenjeno dolgoročno rast plač,
- Upošteva je rast zneskov odpravnin ob upokojitvi in jubilejnih nagrad iz Uredbe o višini povračil stroškov v zvezi z delom v višini 3,5% letno
- Izračun obveznosti za odpravnine je vezan na pokojninsko delovno dobo posameznega zaposlenca,
- Izbrana diskotna obrestna mera znaša 5,4 % letno.

v EUR

	1.1.2009	povečanje	poraba	odprava	31.12.2009	Tveganje
Jubilejne nagrade	223.002	94.418	46.620	0	270.800	Ni
Odpravnine ob upokojitvi	770.956	248.819	32.504	0	987.271	Ni
Skupaj	**993.958**	**343.237**	**79.124**	**0**	**1.258.071**	

Snaga Ljubljana 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 podjetja.
Načrtovano oblikovanje teh rezervacij je bilo v višini 528.185 EUR.

Druge rezervacije v višini 1.083.798 EUR predstavljajo rezervacije iz naslova odloženih prihodkov za stroške obratovanja odlagališča po zaprtju za prevzete odpadke iz občin Kamnik, Komenda, Vodice, Borovnica, Vrhnika.

Med drugimi rezervacijami izkazujemo tudi rezervacije za kočljive pogodbe iz naslova obveznosti vloženih tožb iz preteklih let v višini 377.190 EUR.

v EUR

	1.1.2009	povečanje	poraba	odprava	31.12.2009	Tveganje
Rezervacije odloženih prihodkov	929.727	154.071	0		1.083.798	Ni
Rezervacije za kočljive pogodbe	455.949	46.137	0	124.896	377.190	Ni
Skupaj	**1.385.676**	**200.208**	**0**	**124.896**	**1.460.988**	

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve v skupni višini 796.730 EUR sestojijo iz:
1. dolgoročnih rezervacij iz dela cene odvoza odpadkov v letih 1990–1995, ki se črpajo z amortizacijo oz. odpisi osnovnih sredstev v višini 104.539 EUR, financiranih iz sredstev za investicije. Stanje teh rezervacij konec leta 2009 je 451.517 EUR;

2. v letih 2002–2009 oblikovanih dolgoročnih rezervacij za osnovna sredstva na dejavnosti čiščenja javnih površin za koške ter za opremo in nadstrešnico na storitvi ločenega zbiranja odpadkov, financiranih iz proračunskih sredstev MOL-a. V letu 2009 smo jih oblikovali v višini 37.725 EUR. Ravno tako so se te rezervacije črpale z obračunano amortizacijo v višini 28.587 EUR. Stanje teh rezervacij konec leta 2008 je 209.859 EUR;
3. prejete državne podpore za zaposlene invalide nad kvoto predstavljajo prispevke za obvezno pokojninsko in invalidsko zavarovanje zaposlenih invalidov v podjetju. V letu 2009 so se povečale za 22.254 EUR in črpale za 40.575 EUR za financiranje stroškov povezanih z invalidi nad kvoto. Stanje konec leta je 127.731 EUR;
4. stanje prejete donacije v letu 2008 znaša 7.623 EUR.

Načrtovano črpanje dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev je bilo v višini 109.349 EUR.

3.2.1.11. Dolgoročne poslovne obveznosti do lokalnih skupnosti (26.241.112 EUR)

Podjetje je s pobrano okoljsko dajatvijo za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov v letih 2002-2008 in z nepovratnimi sredstvi v letih 2004-2005 pridobilo sredstva za financiranje izgradnje IV. in V. odlagalnega polja s pripadajočo opremo odlagališča nenevarnih komunalnih odpadkov Barje po posameznih lokalnih skupnostih kot sredstva v upravljanju, kar izkazuje istočasno tudi med dolgoročnimi poslovnimi obveznostmi.
V letu 2007 je MOL s Snago Ljubljana podpisala Pogodbo o prenosu investitorstva in zagotavljanju sredstev iz proračuna MOL za postavitev podzemnih zbiralnic in za ureditev zbiralnic za ločeno zbiranje odpadkov, kjer je Snaga Ljubljana zadolžena, da izgradi in aktivira investicije iz tega naslova kot sredstva v upravljanju. V letu 2009 smo iz tega naslova realizirali in izstavili zahtevke v skupni višini 852.865 EUR.

Snaga Ljubljana je maja 2008 prejela sodbo Višjega sodišča v Ljubljani, s katero je bilo javnemu podjetju ugodeno v tožbi zoper MOL, zaradi neizpolnitve pogodbenih obveznosti Sklada stavbnih zemljišč iz leta 1994 pri sofinanciranju izgradnje odlagališča Barje. Za znesek v višini 2.783.153 EUR je podjetje vzpostavilo dolgoročne obveznosti do MOL, ki jih je v letu 2009 skladno s sklepom Sveta ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v Javni holding Ljubljana, d.o.o. zmanjšalo za pokrivanje manjkajočih sredstev do pozitivne ničle v višini 1.724.631 EUR, kot sledi po dejavnostih:
- urejanja in čiščenja občinskih cest v višini 428.957 EUR,
- urejanja in čiščenja javnih zelenih površin v višini 1.135.956 EUR
- in urejanja javnih sanitarij v višini 159.718 EUR.

Dolgoročne poslovne obveznosti iz naslova sredstev prejetih v upravljanje

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008
Mestna občina Ljubljana	24.865.080	17.611.684
Brezovica	267.604	268.435
Dobrova-Polhov Gradec	189.552	190.120
Dol pri Ljubljani	151.824	152.340
Horjul	78.474	78.712
Medvode	480.876	482.496
Škofljica	207.702	208.403
Skupaj	**26.241.112**	**18.992.190**

3.2.1.12. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev (5.009.090 EUR)

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Kratkoročne obveznosti do dobaviteljev za osnovna sredstva	2.527.022	449.052	562,7
Kratkoročne obveznosti do drugih dobaviteljev	2.482.068	1.125.928	220,5
Skupaj	**5.009.090**	**1.574.980**	**318,0**

Največji dobavitelji po prometu v letu 2009 so:

1. KPL d.d., Ljubljana v višini 3.279.752 EUR,
2. PETROL, d.d., Ljubljana v višini 1.430.190 EUR
3. EKO PLUS d.o.o., Štore v višini 1.123.818 EUR,
4. TISA d.o.o., Ljubljana v višini 1.111.953 EUR,
5. JUST d.o.o., Ljubljana v višini 876.395 EUR,
6. ATRIK d.o.o., Ljubljana v višini 779.727 EUR,
7. KOTO d.d., Ljubljana v višini 777.300 EUR,
8. Javno podjetje Vodovod Kanalizacija d.o.o., Ljubljana v višini 670.569 EUR (kot podjetje v skupini),
9. M-U-T MASCHINEN m.b.h., Stockerau, Avstrija v višini 469.001 EUR,
10. RIKO RIBNICA, d.o.o., Ribnica v višini 445.964 EUR,
11. MAN GOSPODARSKA VOZILA SLOVENIJA d.o.o., Ljubljana v višini 380.262 EUR.

3.2.1.13. Druge kratkoročne poslovne obveznosti (1.262.219 EUR)

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	717.521	632.491	113,4
Kratkoročne obveznosti za okoljsko dajatev	417.517	389.418	107,2
Druge kratkoročne obveznosti do države	127.143	277.574	45,8
Druge kratkoročne obveznosti	38	473	8,0
Skupaj	**1.262.219**	**1.299.956**	**97,1**

3.2.2. Izkaz poslovnega izida

3.2.2.1. Čisti prihodki od prodaje (23.128.388 EUR)

v EUR

	Leto 2009	Leto 2008	Indeks 09/08
Prihodki od prodaje storitev	15.616.301	17.175.740	90,9
Prihodki od prodaje storitev - skupne komunalne storitve	6.501.016	2.844.289	228,6
Prihodki od prodaje proizvodov – električna energija	1.011.071	1.726.963	58,5
Skupaj	**23.128.388**	**21.746.992**	**106,4**

Prihodki od prodaje storitev v glavnem predstavljajo našo dejavnost zbiranja, prevoza in odlaganja odpadkov. Prihodki od prodaje storitev – kolektivna komunalna raba pa predstavljajo dejavnost čiščenja javnih in zelenih površin opravljeno za Mestno občino Ljubljana.

3.2.2.2. Drugi poslovni prihodki (696.478 EUR)

v EUR

	Leto 2009	Leto 2008	Indeks 09/08
Črpanje dolgoročnih obveznosti in PČR	254.441	135.600	187,6
Odprava dolgoročnih rezervacij	165.471	0	-
Drugi poslovni prihodki	276.566	196.922	140,4
Skupaj	**696.478**	**332.522**	**209,5**

Črpanje sestavlja:
- črpanje dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev v višini 133.411 EUR, ki predstavlja amortizacijo osnovnih sredstev, financiranih iz sredstev za investicije,
- črpanje dolgoročnih poslovnih obveznosti za amortizacijo sredstva v upravljanju na dejavnostih zbiranja, prevoza in odlaganja odpadkov v višini 121.029 EUR.

Druge poslovne prihodke pa v pretežni meri predstavljajo:
- prevrednotovalni poslovni prihodki iz naslova terjatev v višini 186.497 EUR,
- neplačani prispevki od invalidov nad kvoto v višini 10.497 EUR in
- dobički od prodaje opredmetenih osnovnih sredstev v višini 69.554 EUR.

3.2.2.3. Stroški porabljenega materiala (3.118.187 EUR)

Večji del stroškov materiala se porablja preko zalog materiala.

Pomembnejše vrste stroškov so:

v EUR

	Leto 2009	Leto 2008	Indeks 09/08
Porabljeno pogonsko gorivo	926.619	1.027.924	90,1
Porabljen material za vzdrževanje	626.867	482.230	130,0
Stroški porabljenega materiala	368.341	464.710	79,3
Odpis posod danih v uporabo	387.116	403.352	96,0

3.2.2.4. Stroški storitev (9.457.089 EUR)

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

Pomembni stroški storitev so:

v EUR

	Leto 2009	Leto 2008	Indeks 09/08
Stroški uničenja nevarnih odpadkov in oddaje ločenih frakcij	837.582	684.200	122,4
Storitve za sprotno vzdrževanje	1.113.603	792.281	140,6
Stroški najema delovne sile	252.123	104.054	242,3
Stroški storitev pri opravljanju dejavnosti	4.482.734	506.783	884,5

Analiza stroškov storitev je podrobneje pojasnjena v poslovnem delu poročila.

3.2.2.4.1. Stroški revizije

V letu 2009 ima podjetje izkazane stroške revizije v višini 11.660 EUR, ki se nanašajo na revizijo za leto 2008 v višini 7.920 EUR in 40 % vkalkuliranih stroškov za leto 2009 v višini 3.740 EUR.

3.2.2.5. Stroški dela (10.687.149 EUR)

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

V skladu s kolektivno pogodbo Snage Ljubljana zaposlenim pripadajo:
- dodatki, ki izhajajo iz razporeditve delovnega časa (10 % za izmensko delo in delo v manj ugodnem delovnem času, 35 % za nočno delo, 30 % za nadurno delo, 50 % za delo ob nedeljah in 60 % za delo ob praznikih in z zakonom določenih dela prostih dni),
- dodatki za nevarnost in posebne obremenitve (v višini 4 % oziroma 6 % pri opravljanju določenih del in nalog).

Dodatki se računajo od osnovne plače za efektivni delovni čas.
Delavcu, ki v obdobju treh mesecev nima evidentiranih neopravičenih izostankov z dela, bolniških izostankov in izostankov zaradi suspenza, pripada delovna uspešnost za racionalno gospodarjenje z delovnim časom.

V letu 2009 je podjetje podpisalo z reprezentativnima sindikatoma Aneks št. 7 h kolektivni pogodbi Snage, s katerim so se plače uskladile v nominalno enakem znesku v višini 100 EUR za vse zaposlene od januarja 2009 dalje.

Povprečna bruto izplačana plača na zaposlenega za delavce, ki prejemajo plačo po kolektivni pogodbi, je za leto 2009 znašala 1.439,95 EUR. Vsem zaposlenim je bil v mesecu februarju 2009 izplačan regres za letni dopust v bruto znesku 1.085,20 EUR.

Podjetje je v letu 2009 obračunalo za 10.687.149 EUR celotnih stroškov dela. Stroški socialnih zavarovanj so znašali 572.957 EUR, stroški pokojninskih zavarovanj 844.255 EUR, od tega dodatno pokojninsko zavarovanje 134.834 EUR. Drugi stroški dela pa so bili obračunani v višini 1.414.756 EUR.

Pomembnejši drugi stroški dela:

v EUR

	Leto 2009	Leto 2008	Indeks 09/08
Regres za letni dopust	508.326	423.609	120,0
Prevozi na delo in z dela	496.358	463.120	107,2
Prehrana med delom	369.339	348.180	106,1

Na dan 31.12.2009 je v podjetju sklenjena ena individualna pogodba. Direktor podjetja je edini član uprave in prejema plačo na podlagi individualne pogodbe o zaposlitvi, ki jo je z njim sklenil Nadzorni svet Holdinga Ljubljana v letu 2002 oziroma ob njegovem ponovnem imenovanju dne 16.1.2006 Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v JHL. Ponovno je

bil imenovan za direktorja z dnem 11.1.2010. Njegova bruto izplačana plača je za leto 2009 znašala 67.329 EUR. Po individualni pogodbi mu pripada regres za letni dopust, ki mu je bil izplačan v znesku 1.085,20 EUR. Za prehrano med delom je prejel 756,45 EUR. Skladno s sklepom Sveta ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v JHL je bila v letu 2009 izplačana nagrada v višini 11.403 EUR.

V letu 2009 je 6 članov nadzornega sveta prejelo sejnine v bruto višini 8.846 EUR.
Podjetje ne izkazuje nobenih terjatev do uprave in nadzornega sveta.

Nihče od zaposlenih v podjetju v letu 2009 ni vložil nobenih zahtev za dodatna izplačila na podlagi zakona, kolektivne pogodbe, splošnega akta oziroma pogodbe o zaposlitvi, s katerimi se podjetje ne strinja.

3.2.2.6. Amortizacija (4.123.603 EUR)

Podjetje izkazuje:
- amortizacijo neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev ter naložbenih nepremičnin v lasti podjetja v višini 2.648.867 EUR in
- amortizacijo neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev v upravljanju v lasti lokalnih skupnosti v višini 1.474.736 EUR, za neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva, katerih nakup in gradnja je bila financirana iz okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odlaganja odpadkov in nepovratnih sredstev lokalnih skupnosti.

Osnovna sredstva v lasti podjetja:

v EUR

	Kosmati znesek vrednosti amortizirljivih sredstev	Popravek vrednosti na dan 1.1.2009	Amortizacija v letu 2009	Amortizacija v letu 2008	Indeks amortiz. 09 / amortiz. 08
Dolgoročne premoženjske pravice	1.359.444	721.548	173.227	140.830	123,0
Zgradbe in drugi grajeni objekti	30.421.277	24.543.310	647.897	638.194	101,5
Proizvajalni stroji in naprave	19.999.259	12.859.972	1.827.743	1.371.541	133,3
Od tega pomembni proizvajalni stroji in naprave : tovornjaki, cisterne in druga oprema za opravljanje dejavnosti	14.709.479	9.112.246	1.268.063	1.128.007	112,4

Amortizacijske stopnje, uporabljene v letu 2009, so prikazane že v uvodnem delu razkritij pri posameznih računovodskih usmeritvah.

Podjetje amortizira svoja sredstva v veliki večini po metodi enakomernega časovnega amortiziranja, razen:
1) za gradbene objekte na I., II. in III. odlagalnem polju na odlagališču Barje (odplinjanje, ograja, avtopralnica, garaža, vrtine), kjer smo že v letu 2005 ter v letu 2009 ponovno preverili dobo koristnosti in določili pospešeno metodo amortizacije.
Na podlagi pospešene metode amortizacije objektov na I., II. in III. odlagalnem polju in za druge objekte, ki smo jim določili dobo uporabnosti do konca leta 2014 oz. 2015, je v letu 2009 obračunana amortizacija v višini 414.649 EUR.
2) za 1. in 2. fazo enovitega IV. in V. odlagalnega polja Snaga Ljubljana obračunava amortizacijo po funkcionalni metodi glede na dobo koristnosti in uporabe tega polja. Stopnja amortizacije je odvisna od količine odloženih odpadkov skupaj z materialom za vgradnjo.

- Za 1. fazo znaša stopnja amortizacije za leto 2009 za gradbene objekte, ki se nanašajo na vse tri faze 7,67 %. Zaradi funkcionalne metode amortizacije IV. in V. odlagalnega polja je v letu 2009 obračunana amortizacija v višini 285.931 EUR.
- Za 2. fazo znaša stopnja amortizacije za leto 2009 za gradbene objekte, ki se nanašajo na drugo in tretjo fazo, 9,45 % in za gradbene objekte, ki se nanašajo samo na 2. fazo, 11,55 %. Obračunana amortizacija za 2. fazo v letu 2009 je v višini 679.417 EUR.
- Za 3. fazo znaša stopnja amortizacije za leto 2009 za gradbene objekte 5,40 %. Obračunana amortizacija za 3. fazo v letu 2009 je v višini 11.783 EUR

3.2.2.7. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih (508.278 EUR)

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

3.2.2.8. Drugi poslovni odhodki (605.933 EUR)

v EUR

	Leto 2009	Leto 2008	Indeks 09/08
Drugi poslovni odhodki	62.488	133.157	46,9
Dolgoročne rezervacije	543.445	826.654	65,7

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

Drugi poslovni odhodki iz naslov dolgoročnih rezervacij vključujejo:
- stroške rezervacij za stroške obratovanja odlagališča po zaprtju za prevzete odpadke iz lokalnih skupnosti, ki niso družbenice v višini 154.071 EUR,
- stroške jubilejnih nagrad in odpravnin na podlagi akturskega izračuna na dan 31.12.2009 v skupni višini 343.237 EUR
- ter stroške oblikovanja dolgoročnih rezervacij v letu 2009 iz naslova kočljivih pogodb v višini 46.137 EUR.

3.2.2.9. Finančni prihodki iz danih posojil (351.923 EUR)

Finančni prihodki iz danih posojil predstavljajo obresti avista sredstev in depozitov pri bankah.

3.2.2.10. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev (85.361 EUR)

Finančni prihodki iz poslovnih terjatev v pretežni meri predstavljajo obračunane zamudne obresti iz poslovnih terjatev.

3.2.2.11. Drugi prihodki (1.894.889 EUR)

Drugi prihodki pretežno predstavljajo:

- pokrivanje izgub na dejavnosti čiščenja javnih in zelenih površin ter sanitarij v skupni višini 1.724.631 EUR iz naslova zmanjšanja obveznosti do MOL,
- v višini 79.707 EUR druge neobičajne postavke iz naslova plačanih sodnih stroškov in zamudnih obresti pri poplačilu terjatev v sodnih izterjavah,
- v višini 75.923 EUR prejete odškodnine in kazni,
- v višini 14.628 EUR iz naslova sodnih stroškov za vložene predloge za izvršbe.

3.2.2.12. Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah

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

v EUR

	Leto 2009	Leto 2008	Indeks 09/08
Proizvajalni stroški	24.538.309	18.908.416	129,8
- javne gospodarske službe	22.254.129	16.186.670	137,5
- druge gospodarske dejavnosti	2.284.180	2.721.746	83,9
Stroški uprave	2.474.243	2.431.857	101,7
- javne gospodarske službe	2.192.792	1.997.861	109,8
- druge gospodarske dejavnosti	281.451	433.996	64,9
Stroški prodaje	1.498.547	1.078.581	138,9
- javne gospodarske službe	1.263.953	877.174	144,1
- druge gospodarske dejavnosti	234.594	201.407	116,5
Skupaj	**28.511.099**	**19.045.798**	**149,7**

3.2.3. Izkaz denarnih tokov

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

Izkaz denarnih tokov je sestavljen po posredni metodi in prikazuje 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 podjetja) ter o dolgoročni plačilni sposobnosti podjetja.
Iz izkaza denarnih tokov za podjetje lahko ugotovimo, da je podjetje v letu 2009 pri poslovanju ustvarilo pozitivni finančni izid (prebitek prejemkov pri poslovanju). Pozitiven finančni tok pri poslovanju pomeni, da je podjetje s prodajo poslovnih učinkov in storitev (brez investiranja in zunanjega financiranja) ustvarilo presežek denarnih sredstev.
Povečanje dolgoročnih dolgov izhaja iz namenskih sredstev za postavitev podzemnih zbiralnic in ureditev zbiralnic za ločeno zbiranje odpadkov (klančin) v višini 852.865 EUR.

Iz izkaza denarnih tokov pri poslovanju smo izločili črpanje dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev za amortizacijo osnovnih sredstev, financiranih iz sredstev za investicije v višini 133.411 EUR in delno amortizacijo osnovnih sredstev v upravljanju na dejavnosti zbiranja in prevoza ter odlaganja odpadkov v višini 121.337 EUR, prav tako smo izločili oblikovanje popravkov vrednosti terjatev v višini 508.278 EUR ter oblikovanje rezervacij v letu 2009 v višini 543.445 EUR.
Ker navedene prilagoditve vplivajo v okviru prejemkov oz. izdatkov pri poslovanju, ostaja pozitivni prebitek prejemkov pri poslovanju v višini 924.708 EUR.

Iz postavke izdatkov za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev (izdatki pri naložbenju) ugotovimo, da je podjetje pri investiranju v opredmetena osnovna sredstva porabilo 3.844.833 EUR, od tega 2.991.968 EUR za lastna osnovna sredstva in 852.865 EUR za osnovna sredstva v upravljanju. Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev so bili v večji meri financirani iz prejemkov pri naložbenju.

Tako je podjetje v letu 2009 pri naložbenju ustvarilo negativni prebitek v višini 498.445 EUR, vključno z prejemki od odtujitvah kratkoročnih finančnih naložb v višini 3.150.020 EUR in prebitek izdatkov pri financiranju v višini 560.476 EUR.

Sprememba denarnih ustreznikov v letu 2009:

v EUR

	31.12.2009	1.1.2009	Sprememba
Denarna sredstva na transakcijskih računih	67.895	51.449	16.446
Depoziti	100.000	250.000	-150.000
Gotovina v blagajni	964	975	-11
Denar na poti	626	1.273	-647
Skupaj	**169.485**	**303.697**	**-134.212**

3.2.4. Zabilančna evidenca

Podjetje izkazuje v zabilančni evidenci v višini 1.694.512 EUR prejetih garancij za dobro izvedbo poslov dobaviteljev opreme in storitev in izdano garancijo za dobro izvedbo poslov iz Koncesijske pogodbe o izvajanju gospodarske javne službe zbiranja in prevoza komunalnih odpadkov v občini Vodice v višini 25.042 EUR (upravičenec garancije: Občina Vodice).

3.2.5. Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja podjetja

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

	Kazalniki		Leto 2009	Leto 2008	Indeks L.2009 / L.2008
1.	stopnja lastniškosti financiranja	kapital / obveznosti do virov sredstev	0,59	0,69	85,5
2.	stopnja dolgoročnosti financiranja	vsota kapitala in dolg. dolgov (skupaj z dolgo.rezerv.) / obveznosti do virov sredstev	0,68	0,76	89,5
3.	stopnja osnovnosti investiranja	osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti) / sredstva	0,52	0,57	91,2
4.	stopnja dolgoročnosti investiranja	vsota osnovnih sredstev (po neodpisani vrednosti), dolg .finančnih naložb in dolgoročnih poslovnih terjatev/ sredstva	0,52	0,57	91,2
5.	koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev	kapital / osnovna sredstva (po neodpisani vrednosti)	1,14	1,21	94,2
6.	koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti	likvidna sredstva / kratkoročne obveznosti	1,34	3,33	40,2
7.	koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti	vsota likvidnih sredstev in kratkoročnih terjatev / kratkoročne obveznosti	2,19	4,51	48,6
8.	koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti	kratkoročna sredstva / kratkoročne obveznosti	2,26	4,65	48,6
9.	koeficient gospodarnosti poslovanja	poslovni prihodki / poslovni odhodki	0,84	0,98	85,7
10.	koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala	čisti dobiček v poslovnem letu / povprečni kapital (brez čistega poslovnega izida proučevanega leta)	-0,08004	0,00288	-
11.	koeficient dividendnosti osnovnega kapitala	vsota dividend za poslovno leto / povprečni osnovni kapital	-	-	-

Snaga Ljubljana se v glavnem financira iz lastnih virov, 68 % virov financiranja pa je dolgoročnih. Opredmetena osnovna sredstva predstavljajo 52 % vseh sredstev, dolgoročna sredstva 52 % vseh sredstev, kar hkrati pomeni tudi, da so vsa dolgoročna sredstva financirana iz dolgoročnih virov.
Plačilna sposobnost Snage Ljubljana je bila dobra. Vsi kazalniki presegajo 1 in izkazujejo večkratno pokritost kratkoročnih obveznosti tako z likvidnimi kot tudi s kratkoročnimi sredstvi. Gospodarnost poslovanja je bila v letu 2008 nekoliko slabša kot v predhodnem letu.

3.2.6. Odnosi s povezanimi osebami

V poslovnem letu 2009 je Snaga Ljubljana poslovala z JHL in z njo povezanimi družbami. Pri teh poslih Snaga Ljubljana ni bila prikrajšana ali oškodovana. Istočasno poudarjamo, da ni bilo dejanj, ki bi jih Snaga Ljubljana storila ali opustila na pobudo ali v interesu JHL ali z njo povezanih družb. Podrobnejši podatki o vrednosti poslov in vsebini poslov z obvladujočo družbo in z njo povezanimi družbami so predstavljeni tudi v računovodskem delu letnega poročila, v kolikor so pomembni.

3.3. Dodatna razkritja na podlagi zahtev SRS 35

- **Poslovni izid Snage Ljubljana za leto 2009, razdeljen na del, ki izhaja iz opravljanja gospodarskih javnih služb in del, ki izhaja iz opravljanja drugih dejavnosti**

v EUR

		Snaga Ljubljana	Gospodarske javne službe	Druge dejavnosti
1.	**Čisti prihodki od prodaje**	**23.128.388**	**19.913.275**	**3.215.113**
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	18.800.816	18.800.816	0
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	4.318.077	1.104.291	3.213.786
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	9.495	8.168	1.327
4.	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)**	**696.478**	**594.661**	**101.817**
5.	**Stroški blaga, materiala in storitev**	**12.575.276**	**11.601.070**	**974.206**
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	3.118.187	2.778.993	339.194
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	9.457.089	8.822.077	635.012
6.	**Stroški dela**	**10.687.149**	**10.073.766**	**613.383**
a)	Stroški plač	7.855.181	7.385.232	469.949
b)	Stroški socialnih zavarovanj	1.417.212	1.333.045	84.167
b.1)	Stroški pokojninskih zavarovanj	844.255	794.491	49.764
b.2)	Drugi stroški socialnih zavarovanj	572.957	538.554	34.403
c)	Drugi stroški dela	1.414.756	1.355.489	59.267
7.	**Odpisi vrednosti**	**4.642.741**	**3.629.756**	**1.012.985**
a)	Amortizacija	4.123.603	3.233.536	890.067
b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	10.860	10.375	485
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	508.278	385.845	122.433
8.	**Drugi poslovni odhodki**	**605.933**	**406.281**	**199.652**
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	605.933	406.281	199.652
11.	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**	**437.284**	**129.494**	**307.790**
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	437.284	129.494	307.790
13.	**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**	**9.890**	**7.359**	**2.531**
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	9.890	7.359	2.531
14.	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**	**107**	**94**	**13**
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	107	94	13
15.	**Drugi prihodki**	**1.894.889**	**1.882.586**	**12.303**
16.	**Drugi odhodki**	**16.427**	**14.650**	**1.777**
17.	**Davek iz dobička**	**0**	**0**	**0**
19.	**Čisti poslovni izid obračunskega obdobja** (1+4-5-6-7-8+11-13-14+15-16-17)	**-2.380.484**	**-3.212.960**	**832.476**

Poslovni izid po dejavnostih za leto 2009

v EUR

		Zbiranje in prevoz kom. odpadkov	Odlaganje komunalnih odpadkov	Urejanje in čiščenje občinskih cest	Urejanie in čiščenje zel.površin	Urejanje javnih sanitarij	Odlaganje nekomunal. odpadkov	Proizvodnja električne energije	Plakati-ranje	SNAGA, d.o.o.
1.	**Čisti prihodki od prodaje**	**9.687.825**	**3.743.134**	**2.540.222**	**3.652.713**	**289.382**	**2.101.355**	**1.031.203**	**82.555**	**23.128.388**
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem GJS	8.896.281	3.666.457	2.372.985	3.581.376	283.718	0	0	0	18.800.816
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	787.581	75.138	166.196	69.831	5.546	2.100.487	1.030.778	82.520	4.318.077
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	3.962	1.540	1.042	1.506	119	867	425	34	9.495
4.	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prih.)**	**341.909**	**165.767**	**60.415**	**24.258**	**2.311**	**78.680**	**22.194**	**942**	**696.478**
5.	**Stroški blaga, materiala in storitev**	**4.393.640**	**1.864.588**	**889.763**	**4.371.724**	**81.356**	**647.657**	**316.020**	**10.530**	**12.575.276**
a)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi pod.	2.017.883	334.485	364.153	37.729	24.745	116.182	220.527	2.485	3.118.187
b)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	2.375.758	1.530.103	525.610	4.333.995	56.611	531.475	95.493	8.044	9.457.089
6.	**Stroški dela**	**6.424.915**	**1.206.559**	**1.735.137**	**368.961**	**338.194**	**419.093**	**168.479**	**25.811**	**10.687.149**
a)	Stroški plač	4.658.835	921.275	1.280.784	283.694	240.645	320.001	130.828	19.120	7.855.181
b)	Stroški socialnih zavarovanj	846.780	163.153	228.344	50.653	44.115	56.670	23.762	3.734	1.417.212
b.1	Stroški pokojninskih zavarovanj	507.444	95.839	134.852	29.746	26.611	33.289	14.159	2.316	844.255
b.2	Drugi stroški socialnih zavarovanj	339.337	67.314	93.492	20.907	17.504	23.381	9.604	1.418	572.957
c)	Drugi stroški dela	919.300	122.132	226.009	34.614	53.434	42.422	13.889	2.956	1.414.756
7.	**Odpisi vrednosti**	**1.527.900**	**1.698.630**	**321.106**	**64.265**	**17.854**	**634.147**	**362.673**	**16.164**	**4.642.741**
a)	Amortizacija	1.358.632	1.494.424	302.679	60.261	17.539	519.082	361.189	9.797	4.123.603
b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	8.596	611	731	405	32	344	131	9	10.860
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	160.673	203.595	17.695	3.599	283	114.721	1.353	6.358	508.278
8.	**Drugi poslovni odhodki**	**252.806**	**39.138**	**87.202**	**12.944**	**14.191**	**167.666**	**4.883**	**27.103**	**605.933**
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	252.806	39.138	87.202	12.944	14.191	167.666	4.883	27.103	605.933
11.	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**	**43.729**	**78.000**	**4.842**	**2.903**	**21**	**199.010**	**106.269**	**2.510**	**437.284**
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	43.729	78.000	4.842	2.903	21	199.010	106.269	2.510	437.284
13.	**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**	**2.670**	**4.491**	**198**	**0**	**0**	**2.531**	**0**	**0**	**9.890**
a)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	2.670	4.491	198	0	0	2.531	0	0	9.890
14.	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**	**51**	**15**	**10**	**15**	**1**	**9**	**4**	**0**	**107**
b)	Fin.odh. iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obv.	51	15	10	15	1	9	4	0	107
15.	**Drugi prihodki**	**143.623**	**9.069**	**431.827**	**1.138.174**	**159.893**	**5.110**	**1.645**	**5.548**	**1.894.889**
16.	**Drugi odhodki**	**7.529**	**3.081**	**3.890**	**139**	**10**	**1.736**	**37**	**4**	**16.427**
17.	**Davek iz dobička**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
19.	**Čisti poslovni izid obračunskega obdobja** (1+4-5-6-7-8+11-13-14+15-16-17)	**-2.392.428**	**-820.532**	**0**	**0**	**0**	**511.316**	**309.216**	**11.944**	**-2.380.484**
	Pokrivanje izgube odlaganja kom.odpadkov	0	820.532	0	0	0	-511.316	-309.216	0	-2.380.484
	Čisti poslovni izid obračunskega obdobja po pokrivanju izgube na dej. odlaganja kom.odp.	**-2.392.428**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**11.944**	**-2.380.484**

- **Sodila za razporejanje stroškov in prihodkov ter sredstev in obveznosti do njihovih virov na posamezne dejavnosti**

Snaga Ljubljana je skladno z Zakonom o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti in Energetskim zakonom sprejela Pravilnik o sodilih za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih (v nadaljevanju Pravilnik), ki je stopil v veljavo s 1.1.2008. Ustreznost Pravilnika je preverila revizijska družba KPMG Slovenija, d.o.o., skladno z Energetskim zakonom pa je Javna agencija RS za energijo sodila tudi potrdila.

Pravilnik ureja pravila delitve prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev na posamezne dejavnosti izvajanja gospodarskih javnih služb in drugih dejavnosti, s čimer bo Snaga Ljubljana zagotovila uporabo enotnih računovodskih opredelitev v daljšem časovnem obdobju.

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 opredeljenih sodil, ki so v letu 2009 znašala:

v %

		Zbiranje in prevoz kom. odpadkov	Odlaganje odpadkov (GJS+DGD)	Urejanje in čiščenje občinskih cest	Urejanje in čiščenje javnih zelenih površin	Urejanje javnih sanitarij	Proizvodnja električne energije	Plakatiranje
1.	Neposredni prihodki od prodaje	41,73	25,35	10,97	15,86	1,25	4,48	0,36
2.	Prosti denarni tok	0,00	69,69	0,00	0,00	0,00	30,08	0,23
3.	Opredmetena osnovna sredstva	27,85	59,95	3,96	1,41	0,33	6,36	0,14
4.	Št. opravljenih ur - remont	76,95	7,37	15,48	0,17	0,00	0,02	0,01

Za razdelitev prihodkov in odhodkov ter sredstev in obveznosti do njihovih virov dejavnosti odlaganja odpadkov na dejavnosti GJS in DGD so v letu 2009 uporabljena naslednja sodila:

v %

		Odlaganje komunalnih odpadkov - GJS	Odlaganje nekomunalnih odpadkov - DGD
1.	Prihodki od prodaje storitev	63,96	36,04
2.	Masa odpadkov	74,22	25,78
3.	Prosti denarni tok	23,53	76,47

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

V skladu s SRS 35.34. smo izdelali bilanco stanja tako, da smo sredstva in obveznosti v večji meri prisodili posameznim dejavnostim neposredno, ostale postavke pa na podlagi sodil, ki so pojasnjena že pri izdelavi bilance stanja po SRS 35.

v EUR

		31.12.2009	Urejanje in čiščenje občinskih cest	Urejanie in čiščenje zelenih površin	Urejanje javnih sanitarij	Zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov	Odlaganje komunalnih odpadkov	Druge gospodarske dejavnosti
	SREDSTVA	**59.495.780**	**2.143.200**	**1.436.561**	**194.415**	**14.382.206**	**23.314.220**	**18.025.178**
A.	DOLGOROČNA SREDSTVA	**44.932.919**	1.671.409	619.732	138.239	12.421.400	20.305.763	9.776.376
I.	Neopredmetena dolg. sredstva in dolgoročne AČR	**648.567**	70.493	101.916	8.033	268.808	124.850	74.467
II.	Opredmetena osnovna sredstva	**40.620.833**	1.560.156	458.887	125.561	11.997.539	17.667.932	8.810.758
III.	Naložbene nepremične	**3.663.139**	40.760	58.929	4.645	155.053	2.512.918	890.834
IV.	Dolgoročne finančne naložbe	**380**	0	0	0	0	63	317
B.	KRATKOROČNA SREDSTVA	**14.545.448**	469.881	814.067	55.958	1.953.539	3.005.181	8.246.822
II.	Zaloge	**440.785**	8.936	8.331	3.935	358.213	43.662	17.708
III.	Kratkoročne finančne naložbe	**8.450.260**	0	0	0	0	1.385.843	7.064.417
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	**5.484.918**	460.945	805.736	52.023	1.595.326	1.547.056	1.023.832
V.	Denarna sredstva	**169.485**	0	0	0	0	28.620	140.865
C.	AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**17.413**	1.910	2.762	218	7.267	3.276	1.980
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	**59.495.780**	**496.105**	**1.859.552**	**-319.447**	**8.331.382**	**27.902.637**	**21.225.551**
A.	KAPITAL	**23.286.359**	-552.793	297.721	-426.977	1.949.480	9.309.993	12.708.935
I.	Vpoklicani kapital	**7.211.099**	285.560	101.676	23.797	2.008.291	3.208.570	1.583.205
II.	Kapitalske rezerve	**13.903.941**	550.596	196.045	45.883	3.872.248	6.186.543	3.052.626
III.	Rezerve iz dobička	**4.551.803**	-1.388.949	0	-496.657	-1.538.631	735.412	7.240.628
V.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	**-2.380.484**	0	0	0	-2.392.428	-820.532	832.476
B.	REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	**3.515.789**	599.826	56.742	52.730	1.085.880	1.193.421	527.190
C.	DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	**26.241.112**	116.120	167.882	13.232	2.364.767	16.127.120	7.451.991
Č.	KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	**6.448.768**	332.540	1.336.612	41.521	2.929.689	1.271.397	537.009
D.	PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	**3.752**	412	595	47	1.566	706	426
	Obveznosti po SRS 35	**8.211.781**	1.647.095		513.862	6.050.824		
	Terjatve po SRS 35	**8.211.781**		422.991			4.588.417	3.200.373

- **Pregled neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev, ki se uporabljajo neposredno za posamezne GJS in za druge dejavnosti na dan 31.12.2008**

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

v EUR

	31.12.2009	Urejanje in čiščenje občinskih cest	Urejanie in čiščenje zelenih površin	Urejanje javnih sanitarij	Zbiranje in prevoz komunalnih odpadkov	Odlaganje komunalnih odpadkov	Druge gospodarske dejavnosti
NABAVNA VREDNOST							
Neopredmetena osnovna sredstva	**1.530.666**	109.040	157.646	12.425	578.619	463.747	209.189
Zemljišča	**12.567.812**	108.309	49.099	59.971	1.068.971	8.323.931	2.957.531
Zgradbe	**41.512.140**	446.888	324.481	528.101	4.871.146	25.275.079	10.066.445
Oprema	**27.436.241**	2.841.197	340.934	26.991	15.720.071	3.975.948	4.531.100
Naložbene nepremičnine	**5.785.404**	273.572	395.520	31.173	1.040.675	2.912.217	1.132.247
Skupaj nabavna vrednost	**88.832.263**	**3.779.006**	**1.267.680**	**658.661**	**23.279482**	**40.950.922**	**18.896.512**
POPRAVEK VREDNOSTI							
Neopredmetena osnovna sredstva	**883.117**	38.659	55.891	4.405	310.236	339.089	134.837
Zemljišča	**0**	0	0	0	0	0	0
Zgradbe	**29.630.853**	310.208	148.329	474.508	1.968.751	19.519.820	7.209.237
Oprema	**14.472.540**	1.546.669	137.137	17.346	8.495.629	2.127.194	2.148.565
Naložbene nepremičnine	**2.122.265**	232.812	336.591	26.528	885.622	399.299	241.413
Skupaj popravek vrednosti	**47.108.775**	**2.128.348**	**677.948**	**522.787**	**11.660.238**	**22.385.402**	**9.734.052**
NEODPISANA VREDNOST							
Neopredmetena osnovna sredstva	**647.549**	70.381	101.755	8.020	268.383	124.658	74.352
Zemljišča	**12.567.812**	108.309	49.099	59.971	1.068.971	8.323.931	2.957.531
Zgradbe	**11.881.287**	136.680	176.152	53.593	2.902.395	5.755.259	2.857.208
Oprema	**12.963.701**	1.294.528	203.797	9.645	7.224.442	1.848.754	2.382.535
Naložbene nepremičnine	**3.663.139**	40.760	58.929	4.645	155.053	2.512.918	890.834
Skupaj neodpisana vrednost	**41.723.488**	**1.650.658**	**589.732**	**135.874**	**11.619.244**	**18.565.520**	**9.162.460**

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

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

Podbilanca stanja sredstev in obveznosti v točki c. med sredstvi izkazuje;
- obračunano amortizacijo v višini 5.047.252 EUR, za kar podjetje v letih 2005-2009 ni črpalo dolgoročnih obveznosti do lokalnih skupnosti in
- namenska sredstva MOL nakazana v letu 2008 v višini 2.783.153 EUR, črpana za pokrivanje manjkajočih sredstev na dejavnostih čiščenja javnih in zelenih površin ter urejanja sanitarij v višini 1.724.631 EUR.

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

v EUR

	Leto 2009
ZAČETNO STANJE PROSTIH VIROV SREDSTEV na dan 1.1.2009	5.458.237
POVEČANJE VIROV SREDSTEV	
Obračunani stroški amortizacije v letu 2009	1.474.736
Zahtevki za sredstva po pogodbi za namenska sredstva	852.865
ZMANŠANJE VIROV SREDSTEV	
Poraba za investicije namenska sredstva	-852.865
Poraba za investicije – črpanje	-1.764.692
Črpanje dolgoročnih obveznosti za amortizacijo (delno)	-121.029
PROSTI VIRI SREDSTEV ZA INVESTICIJE na dan 31.12.2009	5.047.252

Skladno s Pogodbo o sofinanciranju nadgradnje RCERO z dne 21.6.2006 so se občine soinvestitorke zavezale, da bodo vso pobrano okoljsko dajatev vložile v izgradnjo regijskega centra. V letu 2009 je bilo za omenjeni projekt porabljeno 835.211,90 EUR okoljske dajatve iz leta 2007. Preostala neporabljena okoljska dajatev iz leta 2007 v skupnem znesku 0,5 mio EUR, dajatev iz leta 2008 v skupnem znesku 1,8 mio EUR in dajatev iz leta 2009 v skupnem znesku 2,7 mio EUR se nahaja na računih lokalnih skupnosti in bo skladno z realizacijo, predvideno v Načrtih razvojnih programov, porabljena za investiranje RCER-a.

Tako so se v letu 2009 kot viri financiranja investicij v osnovna sredstva lokalnih skupnosti oblikovala le namenska sredstva MOL-a za postavitev podzemnih zbiralnic in ureditev zbiralnic za ločeno zbiranje odpadkov (klančin) v skupni višini 852.865 EUR.

Poleg tega je podjetje v letu 2009 iz naslova zbranih sredstev amortizacije povečalo razpoložljive vire sredstev v upravljanju v višini 1.353.707 EUR. Obračunana amortizacija je bila v višini 1.474.736 EUR, črpanje pa le v višini 121.029 EUR.

V letu 2009 smo črpali dolgoročne poslovne obveznosti iz naslova razpoložljive amortizacije v višini 1.764.692 EUR za investiranje v opredmetena osnovna sredstva, ki jih podjetje izkazujejo kot sredstva v upravljanju lokalnih skupnosti.

Vsa sredstva, ki so bila zbrana tekom leta 2009, izkazujemo med opredmetenimi osnovnimi sredstvi v gradnji in izdelavi, skupaj z vloženimi sredstvi v izgradnjo odlagališča Barje in pripadajočo opremo in dolgoročne premoženjske pravice.

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

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

➢ Podbilanca stanja sredstev in obveznosti do virov sredstev v upravljanju lokalnih skupnosti na dan 31.12.2009

v EUR

		MOL	BREZOVICA	DOBROVA-POLH.GRADEC	DOL	HORJUL	MEDVODE	ŠKOFLJICA	Skupaj
	SREDSTVA	**24.865.080**	**267.604**	**189.552**	**151.824**	**78.474**	**480.876**	**207.702**	**26.241.112**
A.	Dolgoročna sredstva	19.190.385	189.358	138.157	101.411	56.586	318.779	140.662	**20.135.338**
I.	Neopredmetena osnovna sredstva	1.186	30	22	15	9	47	22	**1.331**
1.	Dolgoročne premoženjske pravice	1.186	30	22	15	9	47	22	**1.331**
II.	Opredmetena osnovna sredstva	19.189.199	189.328	138.135	101.396	56.577	318.732	140.640	**20.134.007**
1.	Zemljišča in zgradbe	14.101.372	96.602	68.777	54.098	28.375	171.664	74.523	**14.595.411**
a) Z	Zemljišča	8.242.025	0	0	0	0	0	0	**8.242.025**
b)	Zgradbe	5.859.347	96.602	68.777	54.098	28.375	171.664	74.523	**6.353.386**
2.	Proizvajalne naprave in stroji	2.586.855	36.563	25.408	21.648	10.703	68.909	29.482	**2.779.568**
3.	Predujmi	0	0	0	0	0	0	0	**0**
4.	Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	2.500.972	56.163	43.950	25.650	17.499	78.159	36.635	**2.759.028**
B.	Gibljiva sredstva	0	0	0	0	0	0	0	**0**
C.	Terjatve iz naslova uporabe sredstev v upravljanju za financiranje sredstev v lasti javnega podjetja	5.674.695	78.246	51.395	50.413	21.888	162.097	67.040	**6.105.774**
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	**24.865.080**	**267.604**	**189.552**	**151.824**	**78.474**	**480.876**	**207.702**	**26.241.112**
A.	Dolgoročne poslovne obveznosti	24.865.080	267.604	189.552	151.824	78.474	480.876	207.702	**26.241.112**
2.	Dolgoročne poslovne obveznosti za nabavo opredmetenih osnovnih sredstev v upravljanju	24.865.080	267.604	189.552	151.824	78.474	480.876	207.702	**26.241.112**
B.	Kratkoročne obveznosti	0	0	0	0	0	0	0	**0**
C.	Obveznosti iz naslova uporabe sredstev v lasti javnega podjetja za financiranje sredstev LS v upravljanju	0	0	0	0	0	0	0	**0**

➢ Podbilanca sredstev in obveznosti do virov sredstev v lasti podjetja

v EUR

		31.12.2009	31.12.2008	Indeks
	SREDSTVA	**39.360.442**	**49.024.898**	**80,3**
A.	**DOLGOROČNA SREDSTVA**	**24.797.581**	**32.322.798**	**76,7**
I.	**Neopredmetena dolg. sredstva in dolgoročne AČR**	**647.236**	**638.766**	**101,3**
1.	Dolgoročne premoženjske pravice	646.218	637.896	101,3
5.	Druge dolgoročne časovne razmejitve	1.018	870	117,0
II.	**Opredmetena osnovna sredstva**	**20.486.826**	**27.996.855**	**73,2**
1.	Zemljišča in zgradbe	9.853.688	18.338.284	53,7
a)	Zemljišča	4.325.787	12.567.812	34,4
b)	Zgradbe	5.527.901	5.770.472	95,8
2.	Proizvajalne naprave in stroji	10.165.528	7.120.302	142,8
3.	Druge naprave in oprema	18.605	18.985	98,0
4.	Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	449.005	2.519.284	17,8
a)	Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	449.005	2.519.284	17,8
III.	**Naložbene nepremičnine**	**3.663.139**	**3.686.557**	**99,4**
IV.	**Dolgoročne finančne naložbe**	**380**	**620**	**61,3**
2.	Dolgoročna posojila	380	620	61,3
b)	Dolgoročna posojil drugim	380	620	61,3
B.	**KRATKOROČNA SREDSTVA**	**14.545.448**	**16.626.613**	**87,5**
II.	**Zaloge**	**440.785**	**498.621**	**88,4**
1.	Material	440.785	498.621	88,4
III.	**Kratkoročne finančne naložbe**	**8.450.260**	**11.600.280**	**72,8**
2.	Kratkoročna posojila	8.450.260	11.600.280	72,8
b)	Kratkoročna posojila drugim	8.450.260	11.600.280	72,8
IV.	**Kratkoročne poslovne terjatve**	**5.484.918**	**4.224.015**	**129,9**
1.	Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	14.365	16.612	86,5
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	3.722.216	3.579.144	104,0
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	1.748.337	628.259	278,3
V.	**Denarna sredstva**	**169.485**	**303.697**	**55,8**
C.	**AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**	**17.413**	**75.487**	**23,1**
Č.	**Terj. iz naslova upor.sred.v podj. za financ.sr. v upravljanju**	**0**	**0**	**0**
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	**39.360.442**	**49.024.898**	**80,3**
A.	**KAPITAL**	**23.286.359**	**33.908.868**	**68,7**
I.	**Vpoklicani kapital**	**7.211.099**	**10.464.965**	**68,9**
1.	Osnovni kapital	7.211.099	10.464.965	68,9
II.	**Kapitalske rezerve**	**13.903.941**	**18.892.100**	**73,6**
III.	**Rezerve iz dobička**	**2.171.319**	**4.461.829**	**48,7**
1.	Zakonske rezerve	343.963	343.963	100,0
5.	Druge rezerve iz dobička	1.827.356	4.117.866	44,4
V.	**Čisti poslovni izid poslovnega leta**	**0**	**89.974**	**0,0**
B.	**REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR**	**3.515.789**	**3.291.823**	**106,8**
1.	Rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade	1.258.071	993.958	126,6
2.	Druge rezervacije	1.460.988	1.385.676	105,4
3.	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	796.730	912.189	87,3
Č.	**KRATKOROČNE OBVEZNOSTI**	**6.448.768**	**3.577.053**	**180,3**
II.	**Kratkoročne finančne obveznosti**	**0**	**550.586**	**0,0**
1.	Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini	0	550.586	0,0
III.	**Kratkoročne poslovne obveznosti**	**6.448.768**	**3.026.467**	**213,1**
1.	Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	177.459	151.239	117,1
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	5.009.090	1.575.272	318,0
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	1.262.219	1.299.956	97,1
D.	**PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**	**3.752**	**5.764**	**65,1**
E.	**Obveznosti iz naslova uporabe sredstev v upravljanju za financiranje sredstev v lasti podjetja**	**6.105.774**	**8.241.390**	**74,1**

3.4. Izjava direktorja

Direktor podjetja potrjuje, da so bile pri izdelavi računovodskih izkazov, končanih na dan 31.12.2009, dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve in da so v skladu z ZGD-1 in Slovenskimi računovodskimi standardi (2006).

Direktor izjavlja, da v celoti potrjuje Letno poročilo za leto 2009 in s tem poslovno poročilo za leto 2009, računovodske izkaze prikazane v pričujočem letnem poročilu ter pripadajoča pojasnila na straneh od 73 do 110.

Janko Kramžar
Direktor



SNAGA d.o.o.
LJUBLJANA, POVŠETOVA 6
1

3.5. Poročilo neodvisnega revizorja

Poročilo neodvisnega revizorja

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

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

Revidirali smo priložene računovodske izkaze družbe SNAGA Javno podjetje d.o.o., Ljubljana, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2009, izkaz poslovnega izida, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe.

Odgovornost poslovodstva za računovodske izkaze

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

Revizorjeva odgovornost

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

Revizija vključuje izvajanje postopkov za pridobitev revizijskih dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Izbrani postopki so odvisni od revizorjeve presoje in vključujejo tudi ocenjevanje tveganj napačne navedbe v računovodskih izkazih zaradi prevare ali napake. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanjem in poštenim predstavljanjem računovodskih izkazov družbe, da bi določil okoliščinam ustrezne revizijske postopke, ne pa, da bi izrazil mnenje o uspešnosti notranjega kontroliranja družbe. Revizija vključuje tudi ovrednotenje ustreznosti uporabljenih računovodskih usmeritev in utemeljenosti računovodskih ocen poslovodstva 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 stanja družbe SNAGA Javno podjetje d.o.o., Ljubljana na dan 31. decembra 2009 ter njenega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Poročilo o drugih zakonskih in regulativnih zahtevah

V skladu z zahtevo zakona o gospodarskih družbah (ZGD - 1) potrjujemo, da so informacije v poslovnem poročilu skladne s priloženimi računovodskimi izkazi.

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

Mag. Zdenka Vidovič
pooblaščena revizorka

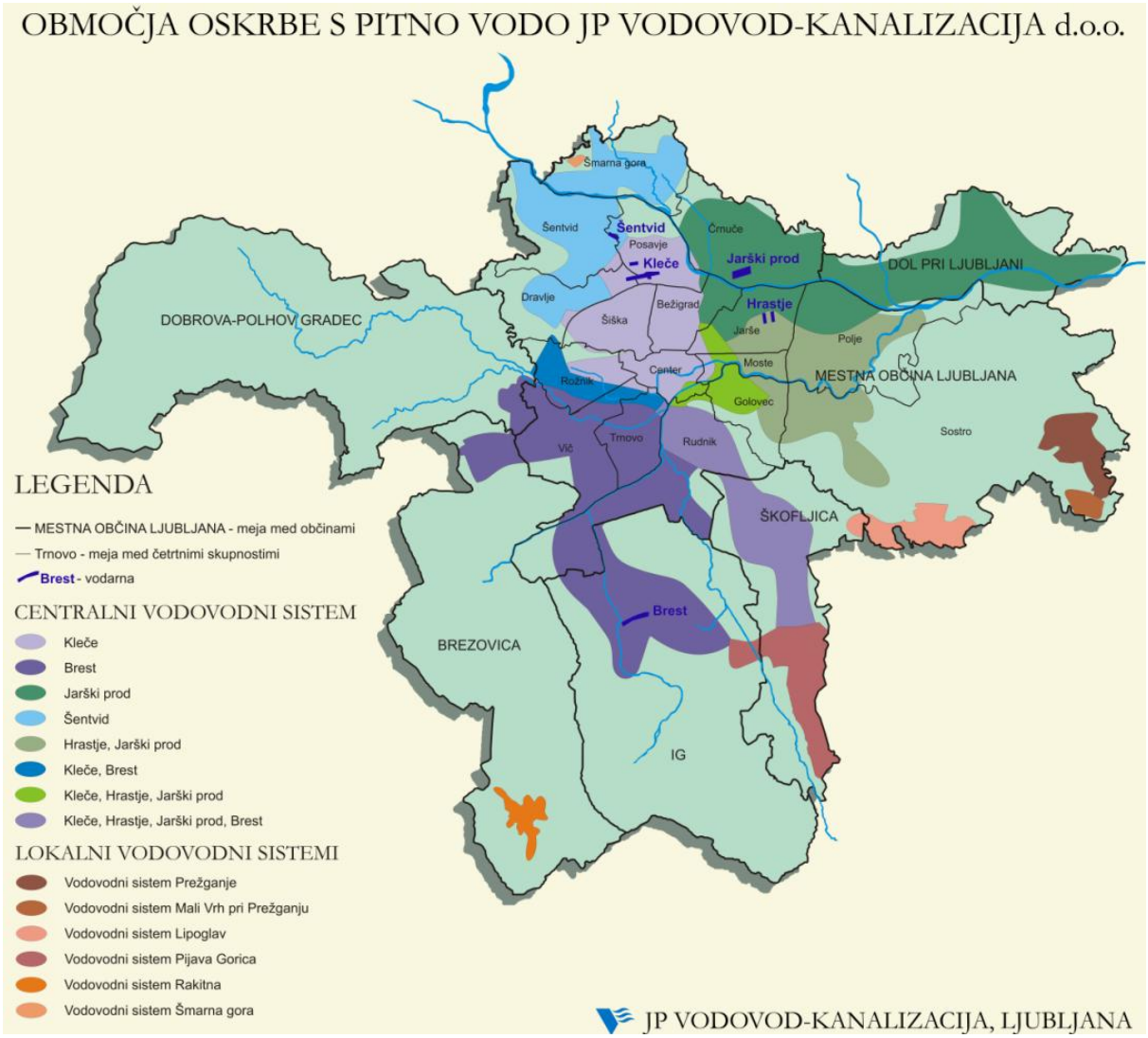
Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.
pooblaščeni revizor
partner

KPMG Slovenija, d.o.o.

Ljubljana, 23. april 2010

JAVNO PODJETJE V O D O V O D-K A N A L I Z A C I J A d.o.o.
Ljubljana

LETNO POROČILO 2009



april 2010

1. UVOD 1

1.1. PREDSTAVITEV DRUŽBE 1
1.2. POROČILO POSLOVODSTVA 4
1.3. POROČILO NADZORNEGA SVETA 6

2. POSLOVNO POROČILO 10

2.1. GOSPODARSKA GIBANJA V DRŽAVI 10
2.2. URESNIČEVANJE NAČRTOVANIH CILJEV IN NALOG 11
2.3. ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV 15
2.4. POSLOVANJE DRUŽBE 18
2.4.1. Analiza poslovanja 18
2.4.2. Upravljanje s tveganji 26
2.5. POROČILO O IZVAJANJU DEJAVNOSTI 29
2.5.1. Izvajanje gospodarskih javnih služb 29
2.5.2. Tržne dejavnosti 43
2.6. POROČILO O NALOŽBENI DEJAVNOSTI 45
2.7. RAZISKAVE IN RAZVOJ 49
2.8. JAVNA NAROČILA 52
2.9. UPRAVLJANJE S KADRI 54
2.10. VARSTVO OKOLJA 59
2.11. DRUŽBENA ODGOVORNOST 64
2.12. RAZVOJNE USMERITVE 66
2.13. POMEMBNI POSLOVNI DOGODKI PO KONCU POSLOVNEGA LETA 67

3. RAČUNOVODSKO POROČILO 69

3.1. RAČUNOVODSKI IZKAZI 69
3.1.1. Bilanca stanja 69
3.1.2. Izkaz poslovnega izida 71
3.1.3. Izkaz denarnih tokov za obdobje od 1.1. do 31.12. 72
3.1.4. Izkaz gibanja kapitala 73
3.1.5. Izkaz bilančnega dobička 75
3.1.6. Predlog razdelitve bilančnega dobička 75
3.2. RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH 75
3.2.1. Bilanca stanja 76
3.2.2. Izkaz poslovnega izida 98
3.2.3. Izkaz denarnih tokov 106
3.2.4. Zabilančna evidenca 107
3.2.5. Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja družbe 108
3.2.6. Odnosi s povezanimi osebami 109
3.3. DODATNA RAZKRITJA NA PODLAGI ZAHTEV SRS 35 110
3.3.1. Prikazi poslovnega izida, razdeljenega na del, ki izhaja iz opravljanja GJS in del, ki izhaja iz opravljanja drugih dejavnosti 110
3.3.2. Izkazi ustvarjene amortizacije ter porabe po dejavnostih 113
3.3.3. Podbilanca sredstev v upravljanju skupaj za vse občine 115
3.3.4. Podbilanca stanja sredstev družbe 116
3.3.5. Pregled opredmetenih sredstev, ki se uporabljajo neposredno za posamezne GJS in za druge dejavnosti na dan 31.12.2009 118
3.4. IZJAVA POSLOVODSTVA 121
3.5. POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA 122

Najpogosteje uporabljene skrajšanke:

CČN	Centralna čistilna naprava Ljubljana
ČN	Čistilna naprava
ČP	Črpališče
MKČN	Mala komunalna čistilna naprava
RJ	Revizijski jašek
VD	Vodnjak
HP	Hidropostaja
VH	Vodohran
PP	Prečrpalna postaja (prečrpalnica)
OS	Osnovna sredstva
GJS	Gospodarske javne službe
JP VO-KA	Javno podjetje Vodovod–Kanalizacija d.o.o.
JHL	Javni holding Ljubljana,d.o.o.
MOP	Ministrstvo za okolje in prostor
MG	Ministrstvo za gospodarstvo
MOL	Mestna občina Ljubljana

POMEMBNEJŠI PODATKI IN NEKATERI KAZALCI POSLOVANJA DRUŽBE

	LETO 2007	LETO 2008	LETO 2009	NAČRT 2010
FIZIČNI KAZALCI - STANJE KONEC LETA*				
VODOVODNI SISTEM:				
dolžina omrežja v km	1.145	1.170	1.098	1.100
število priključkov	39.910	40.582	39.700	40.044
število vodarn	15	16	13	14
število zajetij	63	64	58	55
število vodohranov	42	43	32	33
zmogljivost VH v m^3	24.895	24.995	23.592	23.642
število prečrpalnic	16	16	11	11
število hidropostaj	18	18	17	19
načrpana voda v m^3	35.107.019	35.169.196	34.379.277	34.664.800
prodana voda v m^3	22.792.817	22.834.317	22.636.450	22.530.000
KANALIZACIJSKI SISTEM:				
dolžina omrežja v km	1.103	1.119	1.105	1.117
število priključkov	26.160	26.699	26.474	26.605
število ČN	14	15	12	13
zmogljivost ČN v PE	380.300	380.270	378.720	379.220
število ČP	47	48	47	48
prodana odvedena voda v m^3	21.448.063	21.106.255	20.567.631	20.458.900
IZ BILANCE STANJA NA DAN 31.12. (v EUR)				
Bilančna vsota	268.497.181	275.498.209	277.149.390	221.160.713
Neopredmetena in opredmetena sredstva	244.876.318	240.567.505	240.847.464	190.447.630
Finančne naložbe	12.156.058	20.429.908	18.422.829	16.972.184
Terjatve	7.852.053	12.929.263	14.052.695	11.900.000
Kapital	142.724.440	140.835.610	144.519.713	153.029.385
Dolgoročni viri sredstev	112.096.750	115.381.387	110.000.123	55.239.307
Kratkoročni viri sredstev	13.675.991	19.281.212	22.629.554	12.892.021
IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO (v EUR)				
Prihodki iz poslovanja	36.036.988	38.526.123	39.556.036	46.044.279
Odhodki iz poslovanja	34.165.513	36.995.288	38.731.851	42.663.198
Rezultat iz poslovanja	1.871.475	1.530.835	824.185	3.381.081
Rezultat iz finančnega in izrednega poslovanja	546.273	929.203	1.163.801	393.927
Poslovni izid pred davki	2.417.748	2.460.038	1.987.985	3.775.008
Čisti poslovni izid	2.417.748	2.280.568	1.554.651	3.119.789
KAZALNIKI POSLOVANJA DRUŽBE				
Gospodarnost poslovanja	1,05	1,04	1,02	1,07
Dobičkonosnost kapitala	0,02	0,02	0,01	0,02
Stopnja lastniškosti financiranja v %	53,2	51,1	52,1	69,2
Stopnja dolgoročnosti financiranja v %	94,9	93,0	91,8	94,2
Stopnja osnovnosti investiranja v %	91,2	87,3	86,9	86,1
Stopnja dolgoročnosti investiranja v %	91,2	87,3	86,9	86,1
Koef. kapitalske pokritosti osnovnih sredstev	0,58	0,59	0,60	0,80
Koef. neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti	1,24	1,72	1,18	1,90
Koef. pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti	1,89	2,79	2,01	3,16
Koef. kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti	1,94	2,86	2,05	3,24
ŠTEVILO ZAPOSLENIH - STANJE KONEC LETA	401	416	417	389

* Podatki zajemajo tudi objekte in omrežje, ki jih vzdržujemo po pogodbah.

1. UVOD

1.1. Predstavitev družbe

➢ *Osebna izkaznica*

Naziv podjetja:	**JAVNO PODJETJE VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o.**
Skrajšana firma:	**JP VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o.**
Sedež:	**Vodovodna cesta 90, Ljubljana**
Telefon:	**01/58-08-100**
Telefaks:	**01/58-08-403**
Elektronska pošta:	**voka@vo-ka.si**
Spletne strani:	**www.vo-ka.si**
Matična številka:	**5046688**
Davčna številka:	**64520463**
Identifikacijska številka:	**SI64520463**
Transakcijski račun:	**SI56 0600-0000-0112-043 Banka Celje d.d. ter SI56 0310-0100-1701-834 SKB banka d.d.**
Šifra dejavnosti:	**36.000**
Osnovni kapital:	**82.604.891,58 EUR**

➢ *Kratek opis nastanka in predstavitev dejavnosti družbe*

JAVNO PODJETJE VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o. je bilo v obstoječi pravni obliki ustanovljeno v letu 1994, izvajanje komunalnih dejavnosti v Ljubljani pa ima zajetno zgodovino. Javna oskrba s pitno vodo je v Ljubljani zagotovljena že 120 let, saj je voda prvič pritekla v 606 hiš v mestu leta 1890. Takrat je imel javni vodovod le vodarno v Klečah in 27 km omrežja.

Po 120 letih razvoja današnje javno podjetje oskrbuje z vodo že več kot 300 tisoč prebivalcev in gospodarske dejavnosti v Mestni občini Ljubljana ter sosednjih občinah Brezovica, Dobrova-Polhov Gradec, Dol pri Ljubljani in Škofljica. Oskrbo z vodo zagotavljamo s 13 vodarnami in 1.100 kilometri vodovodnega omrežja različnih profilov.

Še za nekaj let daljša je zgodovina odvajanja odplak iz stavb, kajti prvi kanal v Ljubljani, ki je še vedno v uporabi, je bil zgrajen leta 1882, torej osem let pred vodovodom. Tik pred koncem 19. stoletja je že bil izdelan načrt za ureditev kanalizacije na mestnem območju

vključno s čistilno napravo. Ta za tedanje razmere velikopotezni načrt je bil uresničen šele v dobrih 100 let kasneje, ko je bila leta 2005 zaključena gradnja II. faze čistilne naprave v Zalogu, na kateri dosegamo visoko učinkovitost čiščenja odplak iz pretežnega dela Mestne občine Ljubljana, večjega dela občine Medvode in nekaterih območij v občinah Brezovica ter Dobrova-Polhov Gradec.

Izgradnja manjših ločenih kanalizacijskih sistemov pa se je začela odvijati v drugi polovici 20. stoletja, najprej na obrobnih delih Ljubljane, kasneje v nekaterih primestnih hitro razvijajočih se naseljih. Danes skrbimo za delovanje lokalnih kanalizacijskih sistemov na območjih Črnuč, Brod-Šentvida in Gameljn v MOL, Dobrove in Polhovega Gradca v občini Dobrova-Polhov Gradec, Pirnič v občini Medvode, Horjula v občini Horjul, Škofljice v občini Škofljica in Kamnika pod Krimom v občini Brezovica.

Temeljno poslanstvo, ki smo ga v letu 2009 uresničevali uspešno, je redna in varna oskrba vseh uporabnikov s pitno vodo in storitvami odvajanja ter čiščenja komunalnih, padavinskih in industrijskih odplak. Ob osnovnih dejavnostih izvajamo na podlagi odlokov tudi vzdrževanje hidrantnega omrežja, vzdrževanje in obnavljanje vodovodnih priključkov, storitve po pooblastilih občin, storitve načrtovanja in vodenja investicijskih poslov na komunalni infrastrukturi, pripravljamo razvojne zasnove in projekte za bodoče delovanje obeh obveznih občinskih gospodarskih javnih služb.

Od leta 2007 dalje je vzpostavljena ločena tržna dejavnost odvajanja in čiščenja industrijske odpadne vode za gospodarske pravne osebe, katere skladno področni zakonodaji niso uporabniki javnih služb. Izločitev tržne dejavnosti ravnanja z industrijskimi odplakami je bila izvedena po prevzemu CČN koncem leta 2006, saj od takrat dalje zagotavljamo čiščenje industrijskih odplak po zahtevah okoljskih predpisov. V manjšem obsegu opravljamo še nekatere ostale dopolnilne oz. tržne storitve po naročilih, s katerimi povečujemo dodano vrednost preko večje izkoriščenosti sredstev in produktivnosti zaposlenih. Ne nazadnje so ekonomske cene teh storitev že leta ukrep za izboljšanje poslovnih rezultatov obveznih občinskih javnih služb.

Naša osrednja vizija je postati regijsko podjetje, zlasti za izvajanje intelektualnih in drugih storitev za procese črpanja in distribucije vode ter odvajanja in čiščenja odpadne vode. Zato je naša zaveza stalno slediti razvojnim trendom in sodobnim standardom za obe področji varovanja lokalnega okolja in biti vselej pripravljen ponudnik kakovostnih in ekonomsko sprejemljivih storitev za potrebe občanov, gospodarskih in družbenih dejavnosti na oskrbnih območjih javnih služb in tudi širše v regiji in državi.

➢ *Struktura lastništva kapitala in organi vodenja in upravljanja*

JAVNO PODJETJE VODOVOD-KANALIZACIJA d.o.o., Vodovodna cesta 90, Ljubljana, je vpisano v sodni register pri Okrožnem sodišču v Ljubljani pod vložno številko 11227300. Edini družbenik podjetja je JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.. Organa upravljanja družbe sta nadzorni svet in poslovodstvo - direktor podjetja, posredno pa še Svet ustanoviteljev kot predstavniški organ občin, v katerem je bilo v letu 2009 sedem županov.

Poslovanje družbe, ki jo je v letu 2009 vodil in zastopal direktor Krištof Mlakar, spremlja nadzorni svet, ki šteje šest članov. Štirje od članov zastopajo občine ustanoviteljice in dva zaposlene v družbi. V letu 2009 je nadzorni svet družbe deloval v sestavi:

- Nives Cesar, predstavnica MOL, predsednica,
- Rudolfa Ciuha, predstavnica MOL, namestnica predsednice,
- Miloš Pavlica, predstavnik MOL,

- Franc Setnikar, predstavnik šestih primestnih občin,
- Marjan Korenčič, predstavnik delavcev in
- Vladislav Svetek, predstavnik delavcev.

➢ *Podatki o obvladujočem podjetju*

JAVNO PODJETJE VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o. je v 100% lasti družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Verovškova cesta 70, Ljubljana in vključeno v skupino javnih podjetij, ki so v lasti navedenega obvladujočega podjetja. Skupino javnih podjetij, ki so vključena v konsolidacijo, sestavljajo:

- Javno podjetje ENERGETIKA Ljubljana, d.o.o.
- JAVNO PODJETJE VODOVOD-KANALIZACIJA d.o.o.
- JAVNO PODJETJE LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o.
  in hčerinsko podjetje BUS, d.o.o., ki je v 100% lasti podjetja LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET
- SNAGA Javno podjetje d.o.o..

Konsolidirano letno poročilo obvladujoče družbe je mogoče pridobiti na sedežu obvladujoče družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Verovškova cesta 70, Ljubljana. Do 1. 4. 2010 je bil sedež družbe na Vodovodni cesti 90, Ljubljana.

Na dan 31.12.2009 sestavljajo osnovni kapital Javnega holdinga osnovni vložki naslednjih družbenikov:

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

1.2. Poročilo poslovodstva

Spoštovani ustanovitelji, uporabniki naših storitev, poslovni partnerji in sodelavci!

V leto 2009 smo vstopili z obilico zahtevnih ciljev, ki smo jih oblikovali skupaj z občinami ustanoviteljicami, da bi lahko sprotno zadovoljevali potrebe in želje občanov in gospodarskih družb tako v MOL kot v sosednjih občinah. Po zaključku leta ugotavljam, da smo kljub mnogim oviram vse poglavitne poslovne cilje izpolnili, zato leto 2009 ocenjujem kot uspešno.

V lanskem letu smo kljub vsesplošnemu kriznemu obdobju zagotavljali vse tisto, kar od nas pričakujejo vsi deležniki: varno ter pravočasno oskrbo z osnovnimi življenjskimi storitvami, socialno varnost zaposlenih, ustrezno donosnost in opazen razvojni korak lastnikom, varnost poslovnim partnerjem ter družbeno odgovorno partnerstvo okolju, v katerem delujemo. Naši uporabniki v MOL so nas ob koncu leta ocenili s prav dobro oceno, kar je med najvišjimi doslej izmerjenimi vrednostmi. Po rezultatu zimskega merjenja zadovoljstva, ki je bilo prvo po uvedbi novega načina obračunavanja oskrbe s pitno vodo v lanskem zadnjem četrtletju, je sklepati, da smo kljub višjim položnicam zanesljiv sopotnik potreb uporabnikov, ki prepriča s kakovostjo storitev. To je drobec k mozaiku ustvarjanja dobre blagovne znamke, ki je glavno vodilo vizije družbe.

Pričakujem, da bodo z doseženo uspešnostjo našega poslovanja zadovoljni naši ustanovitelji, čeprav ustvarjen dobiček ne dosega izkazanega za predhodno leto, kar je v precejšnji meri odraz nastopa kriznih razmer v domala vseh dejavnostih in posledično tudi v gospodinjstvih. Slednje so nas v svoje lovke ujele predvsem na področjih manjšega odjema storitev ter hitre rasti neplačanih zapadlih terjatev.

Rezultate vloženega dela v izvedbe investicijskih projektov tako iz našega kot iz občinskih letnih načrtov ocenjujem kot zelo dober, čeprav je bilo treba obvladati obilo težav. Vrednost naložb je bila najvišja v zadnjih petih letih, več kot dvakrat višja od dosežene predlani, letni investicijski načrt je bil 93% izpolnjen. Največ projektov je bilo izvedenih v občinah, kjer smo uspeli naložbene cilje poistovetiti. Razumljivo, da je bilo število lani izvedenih hkratnih obnov vodovoda in kanalizacije največje na območju Ljubljane, ki center mesta pospešeno prenavlja ter olepšuje, zato smo bili z obnovami vodovoda in kanalizacije udeleženi domala pri vseh mestnih razvojnih naložbah. V primestnih občinah so se odvijale predvsem gradnje novih komunalnih zmogljivosti, s katerimi se sicer počasi, a vztrajno zmanjšujejo območja, na katerih občanom še niso zagotovljeni predpisani standardi občinskih javnih služb oskrbe z vodo in ravnanja s komunalnimi odplakami.

Med izvedenimi razvojnimi projekti, ki smo jih lani vodili, naj za MOL izpostavim gradnje zbiralnih kanalov po kohezijskem projektu hidravličnih izboljšav, začetek izvajanja komunalnega urejanja območja Rakove Jelše ter zaključek večletne zahtevne gradnje kanalizacije na območju Vevč, preko katere smo na CČN priključili okoli 1.500 uporabnikov z jugovzhodnega dela MOL. Z vidika varovanja okolja je pomen teh naložb največji. Uspešno je bil zaključen projekt vključitev nove vrtine na obstoječi lokalni vodovodni sistem Lipoglav, kar pomeni bistveno izboljšanje varnosti in trajnosti oskrbe s pitno vodo za uporabnike tega sistema. Ocenjujem, da so s povečanjem zmogljivosti zajema vode odpravljena oz. bistveno skrajšana običajna obdobja omejene porabe vode v sušnih mesecih. V primestnih občinah so etapne izvedbe gradnje kanalizacije potekale v naseljih Preska, Sora in Goričane v občini Medvode, po delu Podpeške ceste na Brezovici ter na območju Žage v občini Škofljica.

Naše trajnostno, družbeno odgovorno ravnanje se bo letos nadaljevalo predvsem na gradnji zadrževalnih bazenov, katerih namen je omogočiti bolj optimalno delovanje osrednjega kanalizacijskega sistema ter zmanjšanje obremenitve Ljubljanice. Razširila se bodo izvajalska

dela na komunalnih projektih za zaščito Barja in njegovih za okolje izredno pomembnih značilnosti naravnega mokrišča. Nadaljevali bomo v letu 2009 začete aktivnosti na pripravi projektne dokumentacije za gradnjo III. faze CČN in za povečanje zmogljivosti čiščenja na CČN, prav tako naše sodelovanje pri načrtovanju objekta za energetsko izrabo odpadkov, kamor nameravamo odlagati ostanke blata iz procesov čiščenja odplak. Za primestne občine je načrtovanih množica projektov, največ vlaganj bo namenjenih gradnji novih kanalov, preko katerih bo uporabnikom omogočen dostop do okolju primerno urejenih sistemov čiščenja odplak.

Na področju oskrbe z vodo bomo prvenstveno usmerjeni k izvedbam projektov za varovanje vodnih virov. Okrepili bomo predvsem obseg izvajanja ukrepov programa za zmanjšanje vodnih izgub, saj cene vode, uveljavljene lansko jesen, po dveh desetletjih zagotavljajo pokritje vseh tekočih stroškov oskrbe in tudi denar za obnove ter zamenjave že dvotretjinsko odpisanih vodovodnih sistemov.

Nadaljevali bomo tudi raziskovalne aktivnosti na področju varovanja vodnih virov, od katerih je v ospredju projekt INCOME, ki je bil začet lani in bo trajal še dve leti. JP VO-KA je vodilni partner projekta, raziskovalno delo teče v sodelovanju s partnerji iz Slovenije in Nemčije, izvedba pa je podprta s sredstvi okoljskega finančnega mehanizma LIFE+ pri Evropski komisiji, MOL in MOP. Cilj projekta je vzpostaviti dodatne mehanizme in izvedbo ukrepov za dolgoročno zaščito vodnih virov Ljubljane, kar je gotovo eno od najpomembnejših interesnih področij našega mesta in regije.

Za leto 2010 izpostavljam še načrtovan zaključek reorganizacije družb pod okriljem JHL, ki nas kot zahtevno strokovno delo zaposluje že od začetka lanskega leta. Sodelovanje naših zaposlenih iz podpornih procesov in tudi iz osnovnih procesov je treba vsak dan usklajevati z vsemi rednimi delovnimi zadolžitvami, kar je zahteven preizkus. Večina sodelujočih na projektu opravlja povečane delovne zadolžitve delno tudi na račun njihovega prostega časa, saj zaradi izjemno kratkega roka do uvedbe novega informacijskega sistema drugače ne gre.

Verjamem, da bomo s pomočjo nove podporne tehnologije laže in hitreje zagotavljali vse predpisane evidence in spremljanje temeljnih delovnih procesov ter poslovnih knjig z izkazi. Ko se bo novi sistem utekel, bo zaposlenim na voljo več časa za razreševanje strokovnih izzivov pri vsakdanjem delu in pri iskanju novih rešitev za bolj učinkovito upravljanje komunalnih sistemov ter večjo zaščito naravnega okolja. Prav te izzive smo izbrali kot pot, ki vodi k cilju biti prepoznavni uporabnikom in vsem drugim partnerjem v okolju države in tudi širše, ki smo jih zapisali v vizijo razvoja družbe.

VODOVOD KANALIZACIJA
javno podjetje
Vodovod-Kanalizacija d.o.o.
Vodovodna c. 90, 1000 Ljubljana

Krištof Mlakar, univ.dipl.prav.

direktor družbe

1.3. Poročilo nadzornega sveta

Nadzorni svet od konstituiranja v novembru 2007 deluje v šestčlanski sestavi. V nadzornem svetu zastopajo MOL Nives Cesar – predsednica, Rudolfa Ciuha – namestnica predsednice in Miloš Pavlica, primestne občine Franc Setnikar, zaposlene v družbi pa Marjan Korenčič in Vladislav Svetek. Nadzorni svet nadzira poslovanje JP VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o. v okviru pooblastil in pristojnosti, določenih z zakonom in ustanovnim aktom družbe.

Vsa pomembna dogajanja v družbi v letu 2009 je svet spremljal strokovno, nepristransko in celovito, prvenstveno pa v korist kakovostne ter učinkovite oskrbe uporabnikov z javnimi dobrinami in razvoja nadzirane družbe. V odnosih med upravo in nadzornim svetom ni bilo nobenih težav ali nejasnosti.

➢ *Aktivnosti v letu 2009*

V letu 2009 se je nadzorni svet sestal na 4 rednih sejah in eni korespondenčni, na katerih smo redno preverjali delo uprave družbe, prav tako tudi izvrševanje sprejetih lastnih sklepov. Člani nadzornega sveta so pravočasno prejemali gradiva, da so se lahko temeljito pripravili na seje, na katerih so redno sodelovali direktor in ostali odgovorni predstavniki in strokovni delavci družbe, ki so k točkam dnevnega reda podali uvodne obrazložitve.

Nadzorni svet ocenjuje, da je imel za svoje delo na voljo ustrezna poročila, informacije in podatke, ki so jih predstavniki družbe na sejah po potrebi še dodatno osvetlili. Ti so na sejah člane sveta seznanjali tudi z aktualnimi dogajanji pri izvajanju načrta investicij in stanjih postopkov za potrebne spremembe cen storitev javnih služb ter drugimi tekočimi poslovnimi dogodki, odgovarjali so tudi na vprašanja članov nadzornega sveta.

Pri obravnavi poročil je nadzorni svet dajal vodstvu pobude in predloge za odpravo zaznanih težav oz. odmikov od poslovnega načrta, prikazanih v poročilih. Vodstvo družbe je pobude, zahteve in predloge sveta pri svojem delu upoštevalo. Na sejah je bila prisotna obojestranska naklonjenost k izražanju različnih mnenj in vodenju kritičnih diskusij, različni pogledi so bili usklajeni v konstruktivnem dialogu. Pri nobeni obravnavani točki dnevnega reda ali pri odločanju nadzornega sveta ni prišlo do nasprotja interesov.

Nadzorni svet je v letu 2009 na sejah sprejel 41 sklepov, ki so se nanašali tako na tekoče poslovanje in uresničevanje poslovnega načrta kot tudi na delovanje in razvoj družbe ter komunalnih dejavnosti v prihodnjih letih. Nadzorni svet med obravnavanimi temami in sklepi kot najpomembnejše za poročano leto predstavlja naslednje:

- obravnava in sprejem letnega poročila družbe za leto 2008, ločenega poročila o naložbeni dejavnosti in revizijskega poročila o poslovanju družbe v letu 2008;
- obravnava in izdaja pozitivnega mnenja k predlogu uprave za razporeditev bilančnega dobička za poslovno leto 2008;
- izdaja pozitivnega mnenja k znižanju kapitalske rezerve družbe zaradi prenosa infrastrukture v upravljanju na občini Ig in Velike Lašče;
- obravnava in izdaja pozitivnega mnenja k rebalansu poslovnega načrta za leto 2009;
- sprotno spremljanje poslovanja družbe in varnosti naložb z obravnavami četrtletnih poročil o rezultatih poslovanja, investiranja ter pregledov stanj denarnih depozitov;
- obravnava in izdaja soglasja za prednostne izvedbe merilnih mest po odobrenem programu ukrepov za zmanjševanje vodnih izgub;
- obravnava gradiva za pripravo načrta obnov in gradenj komunalne infrastrukture v MOL za obdobje 2010–2014, ki je bil sprejet kot primerna osnova za nadaljnja tehnično-ekonomska usklajevanja;

- obravnava programov oskrbe s pitno vodo in odvajanja ter čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode za leto 2010;
- izdaja soglasja k predlogu cenika za storitev oskrbe s pitno vodo, s katerim je bila predlagana uvedba novih obračunskih postavk omrežnina in vodarina;
- obravnava in izdaja pozitivnega mnenja k predlogu poslovnega načrta za leto 2010;
- obravnava in izdaja pozitivnega mnenja k predlogu sprememb načrta obnov in nadomestitev ter razvoja družbe za leto 2010 ter k predlogu Načrta investicijskih vlaganj za leto 2011;
- obravnava in izdaja pozitivnega mnenja k predlogu strateškega načrta družbe;
- obravnava poročila o notranji reviziji stroškov storitev v družbi za leto 2008;
- obravnava predloga direktorja in sprejem sklepa o izplačilu plače zaposlenim za poslovno uspešnost v letu 2009 na podlagi ocene poslovnega izida;
- izdaja soglasja direktorju za izvedbo pogajanj o odškodnini in
- občasno seznanjanje o poteku II.faze projekta reorganizacije JHL.

Po celovitem pregledu poročila o izpolnjevanju s poslovnim načrtom zastavljenih ciljev nadzorni svet ugotavlja, da je družba v letu 2009 glavno poslanstvo izvajala kakovostno. Oskrba z vodo in ravnanje z odplakami sta potekala brez motenj kljub temu, da so še bili prisotni nezaželeni odkloni v kakovosti načrpane podtalnice, ki pa jih je bilo manj kot v predhodnih dveh letih in so bili strokovno obvladani. V obdobnih medletnih poročilih je bila izpostavljena prizadevnost kolektiva za hitro odpravljanje večjih okvar na omrežjih, še posebej pa za večjo učinkovitost obveščanja uporabnikov pitne vode ob pojavih poslabšanja oskrbnih razmer in uvedbah posebnih ukrepov, potrebnih zaradi varovanja njihovega zdravja. Iz letnega poročila družbe o skladnosti pitne vode za leto 2009 je zaključiti, da je bila oskrba z vodo na vseh vodovodnih sistemih ustrezna, notranji nadzor nad kakovostjo pitne vode pa primernega obsega in učinkovit. Tudi pri izvajanju storitev ravnanja z odplakami so bili ciljni kakovostni učinki čiščenja izpolnjeni v korist zmanjšanja obremenitev okolja.

Največ pozornosti smo na sejah namenjali investicijam iz tekočega načrta, saj smo skupaj z vodstvom v letu 2008 ugotovili, da se velik del projektov realizira z opaznim zamikom. Nadzorni svet je podal nekaj predlogov ukrepov za odpravo glavnih vzrokov, ki jih je uprava upoštevala v največji možni meri v predlogu rebalansa letnega investicijskega načrta. Ker so bili v nasprotju s predhodnimi leti tudi finančni viri v večjem obsegu zagotovljeni že spomladi, je bila v letu 2009 realizacija naložb zelo uspešna, vložek v infrastrukturo in ostalo potrebno delovno opremo za izvajanje javnih služb pa več kot dvakrat višji od doseženega v letu poprej. Vzroki ob koncu leta izkazanih nerealiziranih projektov, delno ali v celoti, izhajajo v glavnem iz postopkov v zvezi z obveznimi javnimi naročili in občinskih zahtev za izvedbe projektov brez zagotovljenih predpisanih predizvedbenih postopkov in dokumentov, včasih pa tudi brez proračunskega denarja. Precejšnje kratkoročne investicijske obveznosti za leto 2009 do dolgov, nastalih v obdobju predhodnih desetih let, je družba poravnavala tekoče mesečno.

Pri tekočem poslovanju so se zastavljeni cilji uresničevali sprotno in učinkovito, zato je bil že jeseni napovedan dobiček, ki ni bil načrtovan. Ustvarjen dobiček je rezultat preseganja načrtovanih čistih prihodkov od prodaje, med katerimi je zneskovno ključni doprinos uvedbe novih obračunskih postavk za javno službo oskrbe s pitno vodo, in skrbnega ravnanja pri porabi energije, materialov in storitev.

Novega načina obračunavanja oskrbe z vodo, ki ga je na predlog družbe nadzorni svet potrdil v septembru 2008, do odprave državne uredbe ni bilo mogoče uveljaviti. Po odpravi uredbe v avgustu je vodstvo ponovno predložilo cenik za obračun vode, prilagojen določbam novega pravilnika o oblikovanju cen storitev javnih služb iz avgusta 2009, ki je bil stroškovno enak predlogu izpred leta dni. Nadzorni svet ga je podprl z zavedanjem, da je trajnost oskrbe z vodo že resno ogrožena zaradi nezadostnih vložkov v odpisano in izrabljeno vodovodno

infrastrukturo v zadnjih 20 letih, potrebe po investiranju pa so se v zadnjih letih še dodatno okrepile zaradi vedno pogostejših neskladnosti kakovosti podtalne vode v vodnjakih. Z novimi cenami vode, ki so bile uveljavljene z novembrom, so javni službi oskrbe s pitno vodo zagotovljeni poslovni pritoki v obsegu, ki pokrivajo vse stroške izvajanja javne službe, zagotavlja sredstva za tekoče obnove in zamenjave vodovodne infrastrukture in tudi visoke letne obveznosti do investicijskih dolgov.

Zato leto 2009 ocenjujemo kot prelomno za javno službo oskrbe s pitno vodo, saj je bil po mnogih letih uresničen cilj zagotoviti stabilen vir financiranja za ključne strateške naložbe, med katerimi bo v ospredju finančno zelo zajeten program ukrepov za zmanjšanje vodnih izgub, ki bo omogočil večjo učinkovitost oskrbe z vodo. Program ukrepov je bil sprejet že nekajkrat, zadnjič novelacija v letu 2008, vir financiranja za postopno izvajanje projektov iz programa pa šele koncem leta 2009.

➢ *Mnenje o letnem poročilu, stališče do revizorjevega poročila ter predlogi ustanovitelju*

Nadzorni svet je letno poročilo družbe, ki ga je predložila uprava, preveril v zakonskem roku in ob obravnavi ugotovil, da je sestavljeno v skladu z Zakonom o gospodarskih družbah in veljavnimi slovenskimi računovodskimi standardi. Ocenil je, da je poslovno poročilo izdelano skrbno, pregledno in da realno razkriva tako poslovanje kot premoženjsko finančno stanje družbe in začrtane prihodnje naloge.

Nadzorni svet je obravnaval tudi revizorjevo poročilo, v katerem revizijska družba KPMG Slovenija, d.o.o., ugotavlja, da so računovodski izkazi, ki so del letnega poročila, v vseh pomembnih pogledih poštena predstavitev finančnega stanja JAVNEGA PODJETJA VODOVOD-KANALIZACIJA d.o.o., Ljubljana na dan 31.12.2009 ter njegovega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi. Revizorji so prav tako tudi potrdili, da so informacije v poslovnem poročilu skladne s priloženimi računovodskimi izkazi.

Nadzorni svet na letno poročilo in na revizorjevo poročilo ni imel pripomb. Nadzorni svet je ocenil, da je direktor v okviru razpoložljivih materialnih podlag in ostalih za delovanje in investiranje vplivnih okoliščin v letu 2009 uspešno vodil poslovanje družbe in izpolnil načrtovane naloge.

Nadzorni svet je v zvezi z obravnavo letnega poročila družbe in poročila neodvisnega revizorja na svoji 13. redni seji dne 13.05.2010 sprejel naslednje sklepe:

1. Nadzorni svet JAVNEGA PODJETJA VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o., Ljubljana, potrjuje predlog Letnega poročila družbe JAVNO PODJETJE VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o., Ljubljana, za leto 2009 s poročilom neodvisnega revizorja in ga posreduje v sprejem Svetu ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o..

2. Bilančni dobiček poslovnega leta 2009 v družbi JAVNO PODJETJE VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o., Ljubljana, v višini 1.326.116,68 EUR se razporedi za prenos na družbenika.

   Nadzorni svet JAVNEGA PODJETJA VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o., Ljubljana, potrjuje predlagani način razporeditve bilančnega dobička.

3. Nadzorni svet JAVNEGA PODJETJA VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o., Ljubljana, se seznani z mnenjem neodvisnega revizorja.

4. Obračunana amortizacija za komunalno infrastrukturo v višini 153.417,48 EUR, dano družbi v upravljanje, se pokrije v breme dolgoročnih obveznosti do posameznih občin in v dobro drugih prihodkov.

Predsednica nadzornega sveta:

Nives Cesar

2. POSLOVNO POROČILO

Poslovno poročilo je pripravljeno v skladu z enotno metodologijo za pripravo letnega poročila JHL in povezanih javnih podjetij. Vsebina in področja poročanja so usklajeni z določbami Pravilnika o računovodstvu JHL in Pravilnika o računovodstvu JP Vodovod-Kanalizacija.

2.1. Gospodarska gibanja v državi

Leto 2009 je po prvih ocenah zaznamoval visok, 7,8-odstotni realni padec bruto domačega proizvoda (BDP), najvišji po letu 1992, ko je bilo znižanje BDP 8,9-odstotno. V zadnjem četrtletju 2009 se je BDP glede na tretje četrtletje realno povečal za 0,1 odstotka, predvsem zaradi večjega izvoznega povpraševanja v državah Evropske unije.

V 2009 so bile negativne stopnje dosežene v vseh glavnih kategorijah domačega proizvoda, izjema je bilo trošenje države. Padec investicij je bil v Sloveniji lani izrazitejši kot v povprečju v državah EU.

Cene posameznih surovin na svetovnih trgih so se v kriznem letu 2009 znižale, najbolj cene energentov. Energija se je pocenila kar za 37 odstotkov (približno enako tudi nafta, plin za nekaj manj), cenili pa so se tudi ne-energenti, vendar v povprečju le za petino. Po nizkih cenah, doseženih lani v prvem polletju, se je surova nafta v drugem delu leta 2009 znova dražila. V povprečju je bila v letu 2009 cena za sodček (nafta Brent) 61,86 dolarja, kar je bilo za 36,6 odstotka manj kot v letu 2008.

Inflacija se je v letu 2009 zaradi nižje gospodarske aktivnosti zniževala, tudi v Sloveniji, čeprav je bila med državami evro območja dosežena inflacija v Sloveniji med najvišjimi. Po ocenah Eurostata je bila inflacija decembra 2009 na medletni ravni v evro območju 0,9-odstotna, v državah EU pa 1,5-odstotna. Inflacija je merjena s harmoniziranim (HICP), to je s primerljivim evropskim indeksom, v Sloveniji ta čas znašala 2,1 odstotka.

V letu 2009 so na gibanje cen v Sloveniji vplivali predvsem šibka gospodarska aktivnost, cene surovin v svetu, predvsem nafte, in hrane. V povprečju so se cene dvignile bolj kot v drugih državah EU tudi zaradi višje rasti reguliranih cen (dvig trošarin). Povprečna letna inflacija, merjena z rastjo cen življenjskih potrebščin v povprečju dvanajstih mesecev je v letu 2009 glede na leto 2008 znašala 0,9 odstotka. Ob koncu leta 2009 (december 2009 glede na december 2008) je bila medletna inflacija 1,8-odstotna.

V letu 2009 je bila rast cen komunalnih storitev v Sloveniji najvišja v celotnem evrskem območju. V celotnem evrskem območju so se lani po podatkih Eurostat cene komunalnih storitev povišale za 3,2%, najbolj pri nas (celo za 7,2%). Na skupno rast cen komunalnih storitev pri nas so najbolj vplivale višje cene oskrbe z vodo, ki so se povišale povprečno za 27,1%, spremembe cen odvoza smeti in kanalščine pa so bile zanemarljive. Na možnost hitrega poviševanja cen komunalnih storitev je UMAR opozarjal že ob sprejetju Uredbe o prenehanju veljavnosti Uredbe o oblikovanju cen komunalnih storitev julija lani, ko je Vlada RS obravnavanje in potrjevanje predlogov sprememb cen komunalnih storitev prenesla v pristojnost lokalnih skupnosti.

Šibka gospodarska aktivnost v ZDA v letu 2009 se je odrazila na slabljenju dolarja do evra od marca pa vse do novembra, ko je bil 1 evro vreden 1,491 dolarja. To je bilo nad doseženo ravnijo, ki jo je evro v povprečju dosegel v letu 2008 (1,47 dolarja). V vsem letu 2009 je bil evro vreden v povprečju 1,3933 dolarja. Dolar se je do evra glede na leto 2008 okrepil za 5,5 odstotka.

Trend zniževanja EURIBOR-a se je nadaljeval tudi v letu 2009, v decembru je 3-mesečni EURIBOR dosegel raven 0,71 odstotka. Prav tako se je zniževal TOM, kar je bila posledica nizke inflacije. Zakonska zamudna obrestna mera, ki je izračunana kot ključna obrestna mera ECB, povečana za 8 odstotnih točk, ostaja na ravni 9 odstotkov.

Na trgu dela je v letu 2009 prišlo do korenitih sprememb. Število registriranih brezposelnih se je v letu 2009 v trendu zelo hitro zviševalo. V vsem letu je bilo registriranih za 36,6 odstotkov več brezposelnih kot v letu 2008. Število delovnih aktivnih prebivalcev v Sloveniji je v letu 2009 v povprečju doseglo 858.171 oseb, kar je bilo za 2,4 odstotka manj kot v letu 2008. Kriza na trgu dela se je med letom še poglabljala in tako je bilo decembra 2009 delovno aktivnih glede na december 2008 za 4 odstotke manj. Povprečna bruto plača v letu 2009 je bila glede na leto pred tem nominalno za 3,4 odstotka višja (v letu 2008 za 8,6 odstotka višja). Zaradi učinka nižje inflacije v letu 2009 pa sta bili povečanji povprečne bruto plače v letih 2009 in 2008 realno enaki (2,5-odstotni). Povprečna mesečna bruto plača v Sloveniji za leto 2009 znaša 1.438,96 EUR, povprečna neto plača pa 930,00 EUR.

2.2. Uresničevanje načrtovanih ciljev in nalog

JP VODOVOD-KANALIZACIJA je sledila ciljem, zastavljenim v poslovnem načrtu za leto 2009. Po zaključku leta izpolnitev načrta ocenjujemo za uspešno. Mnenje je podprto z zbranimi raznovrstnimi podatki in poročili služb o opravljenem delu, na podlagi katerih smo izdelali tudi obširni poročili o izvajanju letnega programa oskrbe za obe javni službi. Izvajalci javnih služb oskrbe z vodo in ravnanja z odplakami jih moramo izdelati do konca marca za preteklo leto in jih posredovati MOP.

Iz predhodno predstavljenih poročil je povzeti, da smo uporabnikom naših javnih služb v letu 2009 zagotovili:

- ***zanesljivo in količinsko zadostno oskrbo z zdravju ustrezno pitno vodo na vseh vodovodnih sistemih, ki jih upravljamo ali pogodbeno vzdržujemo;***
- ***nemoteno odvajanje komunalne, padavinske in industrijske odpadne vode preko vseh kanalizacijskih sistemov v našem upravljanju;***
- ***zakonsko predpisano raven čiščenja odpadne vode na CČN, ki se odvaja preko centralnega kanalizacijskega sistema iz MOL in večjih ali manjših delov občin Medvode, Brezovica in Dobrova-Polhov Gradec,***
- ***čiščenje odplak na lokalnih čistilnih napravah na ravneh, ki so primerljive z doseženimi v predhodnih letih in so odvisne od vgrajene tehnologije in količin obremenitev na dotokih.***

Ob osnovnem poslanstvu je bila izpolnjena še množica v nadaljevanju poročila podrobno predstavljenih aktivnosti in kazalnikov, sprejetih s poslovnim načrtom ter rebalansom za leto 2009. Ti obsegajo realizirane storitvene dosežke ter kazalnike, izboljšave in razširitve izvajanja storitev javnih služb, prav tako učinke v dobro varovanja okolja ter prispevke za zadovoljstvo uporabnikov storitev in so predstavljeni v pripadajočih vsebinskih sklopih letnega poročila. Pri primerjavah doseženega z načrtovanim je treba upoštevati še vplive prenehanja oskrbe s storitvami javnih služb v občinah Ig in Velike Lašče, kar je bilo realizirano na predloga občin s 31. majem 2009 in v letnem načrtu ni bilo predvideno.

Količinski načrt prodaje storitev občinskih GJS in tržnih storitev ravnanja z industrijskimi odplakami, s katerimi dosegamo v povprečju štiri petine čistih prihodkov od prodaje, je bil izpolnjen v skladu s potrebami odjemalcev, po vrstah storitev je bil naslednji:

- ***poraba vode bila za dober odstotek večja od predvidene, a tudi za odstotek manjša kot v letu 2008,***
- ***količine komunalnih odplak so bile za odstotek manjše od načrtovanih in tudi od prodanih v predhodnem letu, kar je delno posledica prekinitve oskrbe v občini Ig koncem maja 2009,***
- ***količine industrijskih odplak so bile za skoraj odstotek manjše od načrta in kar za sedem odstotkov manjše kot v letu 2008, kar je odraz kriznih gospodarskih razmer in manjše proizvodnje, delno pa tudi drugih (ne)znanih sprememb.***

Obseg investiranja se je glede na predhodna leta vidno okrepil, kar je povezano z več razlogi, med katerimi je izpostaviti pravočasno zagotovljene finančne vire in boljše sodelovanje z občinami, ki so izkazale tudi večjo mero zaupanja v naše strokovne ocene. Pomembne dosežke za področje investiranja v letu 2009 je mogoče strniti v naslednje:

- ***zbir finančno pokritih načrtovanih naložb je bil vrednostno 93-odstotno izpolnjen,***
- ***vložek v komunalno infrastrukturo in ostala OS je bil za 115% višji od doseženega v letu 2008 in je znašal skoraj 20 milijonov EUR,***
- ***obnovljenih je bilo 10,7 km vodovodnega omrežja različnih profilov (za 6 km oz. 128% več kot v letu poprej) in 5,1 km kanalov (za 3 km oz. za 150% več kot v letu 2008),***
- ***zgrajenih je bilo 7,6 km novih kanalov za komunalno in padavinsko odpadno vodo.***

Vse kratkoročne obveznosti do glavnic za investicijske dolgove so bile poravnane pravočasno, za ta plačila je bilo porabljenih skupaj skoraj 1,6 milijona EUR. Zadolženost družbe, ki izhaja v glavnem iz investiranja v vodovodno infrastrukturo, se je znižala za skoraj milijon EUR. Saldo dolga do neodplačanih glavnic je ob zaključku leta znašal nekaj manj kot 5,9 milijonov EUR. GJS oskrbe z vodo je v marcu 2009 začela vračati interno posojilo (ni všteto v zadolženost družbe), ki je bilo porabljeno za plačila nujnih investicij v letih 2006 in 2007. Njen interni dolg se je v letu 2009 znižal za 606 tisoč EUR in je ob zaključku leta znašal nekaj manj kot 3 milijone EUR.

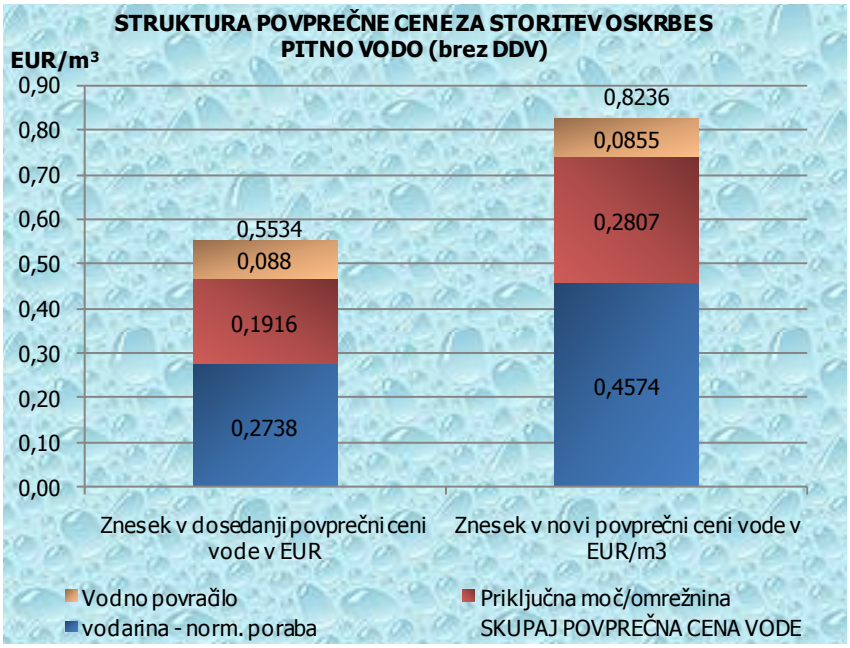
Tudi v letu 2009 smo tvorno sodelovali z MOL in ostalimi občinami pri izvajanju razvojnih investicij, ki so financirane neposredno iz proračunov in niso predmet poslovnega načrta ter poročila družbe za leto 2009. Med temi je bila zahtevna tehnična podpora kohezijskemu projektu hidravličnih izboljšav kanalizacijskega sistema mesta Ljubljane; lani smo spremljali hiter tempo gradenj kanalizacijskih zbiralnikov po Sneberski cesti in na Kodeljevem. Obenem smo za drugi sklop tega projekta koordinirali pripravo projektne dokumentacije in postopkov javnega naročanja za gradnje zadrževalnih bazenov. Gradbena dela na bazenu ob Stolpniški ulici v Savskem naselju so se začela v januarju, bazena pred CČN v Zalogu pa v marcu 2010.

S poslovnega vidika je med izpolnjenimi letnimi cilji zagotovo najvažnejša uveljavitev novih cen za storitev javne službe oskrbe s pitno vodo, ki jo je pristojni organ občin podprl v oktobru 2009. Z novimi cenami vode je odpravljeno dolgoletno cenovno neskladje med prodajno in stroškovno ceno storitve (izgube) in zagotovljen vir za tekoče obnavljanje vodovodne infrastrukture in ostalih potrebnih delovnih sredstev.

Sprememba je bila uresničena po avgustovski odpravi uredbe in objavi novega pravilnika o oblikovanju cen komunalnih storitev. Na osnovi tega predpisa sta bili s 1. novembrom 2009 uveljavljeni novi obračunski postavki ***omrežnina*** in ***vodarina*** (namesto postavk normalna poraba vode ter priključna moč). Nova cena za storitev oskrbe s pitno vodo, ki poleg teh dveh postavk vključuje še vodno povračilo, znaša 0,8236 EUR/m^3 in je v povprečju za 48,8% višja od dosežene pred spremembo.

Ustrezno novemu pravilniku je bil z novimi obračunskimi postavkami odpravljen model diferenciranih cen glede na namen porabe vode, ki je bil v uporabi več kot 25 let. Zato je

sprememba cenika za vodo bistveno bolj prizadela uporabnike v gospodinjstvih in neprofitne dejavnosti, za uporabnike v gospodarskih dejavnostih pa so skupni učinki spremembe cen za obračun vode minimalni in zaznani v smereh znižanja in povišanja (nova cena vodarine je nižja od prejšnje postavke za normalno porabo pitne vode v gospodarstvu). Zaradi uveljavitve novih cen je bila dosežena povprečna prodajna cena kubičnega metra pitne vode v letu 2009 za dobrih 10 % višja kot v letu poprej (nov cenik v uporabi 2 meseca), prihodki od prodaje vode pa so bili višji za dober milijon EUR. Pričakovan polni prihodkovni učinek novih cen vode, okoli šest milijonov EUR letno, bo prvič ustvarjen v letu 2010.



V začetku avgusta sta bili uveljavljeni tudi ceni novih storitev prevzema in ravnanja z blatom iz obstoječih greznic in MKČN, ki ju je po skoraj letu in pol od vložitve potrdila Vlada RS na podlagi uredbe o oblikovanju cen komunalnih storitev. Po pridobitvi soglasja k cenam so bili izpolnjeni potrebni pogoji za začetek izvajanja teh novih storitev javne službe v vseh občinah ustanoviteljicah.

Cene storitev odvajanja in čiščenja odplak se v letu 2009 niso spremenile, razen cen čiščenja industrijskih odplak za posamezne prekomerne onesnaževalce, ki se po veljavni metodologiji enkrat letno prilagajajo dejanskim stopnjam obremenitev (povprečna cena te skupine se je z julijem 2009 znižala). Veljavne cene za storitvi odvajanja komunalnih in industrijskih odplak so v uporabi od 5. decembra 2004, cene čiščenja komunalnih odplak pa od začetka novembra 2006. Prenizke cene so vzrok lanske opazne rasti izgube pri storitvi odvajanja komunalnih odplak, ki je že leta dolgo stalna spremljevalka te javne službe.

Uskladitev cen odvajanja na raven pokritja stroškovne cene kljub izgubi ni bila predlagana, ker so občine s ciljem zaščite standarda občanov in sposobnosti gospodarskih dejavnosti, v katerih so se ubadali s posledicami recesije, sklenile, da se v letu 2009 spremeni samo cena vode, ki mora imeti prednost zaradi financiranja neodložljivih investicij ter obveznosti do investicijskih kreditov. Cene storitev ravnanja z odplakami se po odločitvi županov (javno sporočilo na novinarski konferenci oktobra 2009) tudi v letu 2010 ne bodo spremenile.

V poslovnem letu 2009 je družba ustvarila 1.988 tisoč EUR dobička pred davki in dosegla 105% stopnjo pokritja odhodkov s prihodki. Dobrih enajst odstotkov ustvarjenega dobička pred davki je bilo pridobljenega s storitvami javnih služb in ostalimi dopolnilnimi storitvami (skupaj skoraj 222 tisoč EUR), preostanek dobička je bil ustvarjen s tržno dejavnostjo ravnanja z industrijskimi odplakami.

Dosežen dobiček pred davki je za 19% nižji od izkazanega za predhodno leto, ker so odhodki naraščali bolj kot prihodki. GJS oskrbe s pitno vodo je z novimi cenami (in ostalimi dopolnilnimi storitvami) zagotovila 1.165 tisoč EUR dobička pred davki, GJS ravnanja z komunalnimi odplakami pa je ustvarila 943 tisoč EUR izgube. S tržnimi storitvami ravnanja z industrijskimi odplakami je bilo pridobljenega 1.766 tisoč EUR dobička (pred davki), ki je za 21% nižji od doseženega v letu 2008. Padec dobička v tržni dejavnosti je posledica precej manjših količin industrijskih odplak ter nižje povprečne dosežene cene čiščenja industrijskih odplak, delno pa tudi rasti tekočih proizvodnih stroškov.

Čisti dobiček znaša 1.555 tisoč EUR in je za 32% nižji od doseženega v letu 2008. Davčna obveznost iz dobička je obračunana v višini 433 tisoč EUR in je skoraj dvainpolkrat višja kot v predhodnem letu. Izkazana visoka rast davčne obveznosti je posledica uveljavitve polovičnega zmanjšanja davčne osnove za leto 2008 za znesek izgube iz poslovanja prejšnjih let.

Poslovna izida pred in po obdavčenju vidno odstopata od načrtovane izgube, kar je rezultat prihrankov pri skoraj vseh skupinah načrtovanih odhodkov ter ustvarjenega 2% presežka načrtovanih skupnih prihodkov družbe, kateri je bil zagotovljen s spremembo obračunskih postavk za javno službo oskrbe s pitno vodo.

Zagotovljena je bila 90% denarna pokritost letnega odpisa vrednosti osnovnih sredstev, ki se je glede na leto poprej povečala za dve odstotni točki. GJS oskrbe z vodo izkazuje 88% pokritost amortizacije, dejavnost ravnanja z odplakami pa 91% pokritje. Iz prihodkov je bilo v letu 2009 skupaj zagotovljenih skoraj 12,4 milijonov EUR amortizacijskih sredstev, kar je skoraj toliko kot v letu poprej. Četrtina tega investicijskega vira pripada GJS oskrbe z vodo, ostale tri četrtine dejavnosti ravnanja z odplakami. Ostala obračunana amortizacija je bila pokrita s črpanjem rezervacij, ker je ta vir določen s pogodbami oz. standardi.

Ob pisani množici rednih in investicijskih opravil za potrebe osnovnih procesov so morali zaposleni veliko časa nameniti za zahtevne priprave zasnov poenotene informacijske aplikacije za skupne podporne poslovne procese po reorganizaciji JHL. Delo je od poletnih počitnic dalje potekalo v celodnevnih delavnicah po modulih sistema, saj je bil rok izdelave Blueprinta izjemno kratek (samo dva in pol meseca za vse med seboj zelo različne potrebe vseh družb v JHL). Zato je bila dobra desetina delovnega kolektiva zelo obremenjenih, ker so morali ob delu na izjemnem projektu pravočasno opraviti tudi vse redne obveznosti v delovnih procesih družbe. Sodelujoči so bili prizadevni in so vložili vse svoje moči, pa tudi veliko ur preko delovnega časa, da so zmogli zadovoljivo opraviti obveznosti na obeh poljih udejstvovanja.

Glede na poslovni načrt je zaključiti, da so bili v letu 2009 izpolnjeni vsi glavni cilji; nekaj njih bo realiziranih letos, saj so objektivne ovire povzročile zamike pri nekaterih zahtevnih investicijskih projektih. Vse doseženo je skupni rezultat strokovnega ter učinkovitega dela zaposlenih in aktivne podpore občin ustanoviteljic, ki so v zadnjem letu sprejele več za družbo ključnih odločitev. Med temi izstopata dokapitalizacija, ki je omogočila razširitev investiranja, in potrditev novih cen vode, kar je odločilen ukrep izboljšanja poslovne uspešnosti GJS oskrbe s pitno vodo.

Z novimi cenami vode je postavljen temelj za potrebno okrepitev investiranja v iztrošeno in zastarelo vodovodno infrastrukturo, ki je več kot dvotretjinsko odpisana. Zato je pričakovano, da bodo ustanovitelji tudi bilančni dobiček, ki ga je družba ustvarila v letu 2009, vložili v komunalno infrastrukturo. To pričakovanje je bilo napovedano že pri pripravi predloga poslovnega načrta za leto 2010, v katerem je med načrtovanimi zagotovljenimi investicijskimi viri vštetih tudi 1,6 milijona EUR ocenjenega dobička za leto 2009.

2.3. Zadovoljstvo uporabnikov

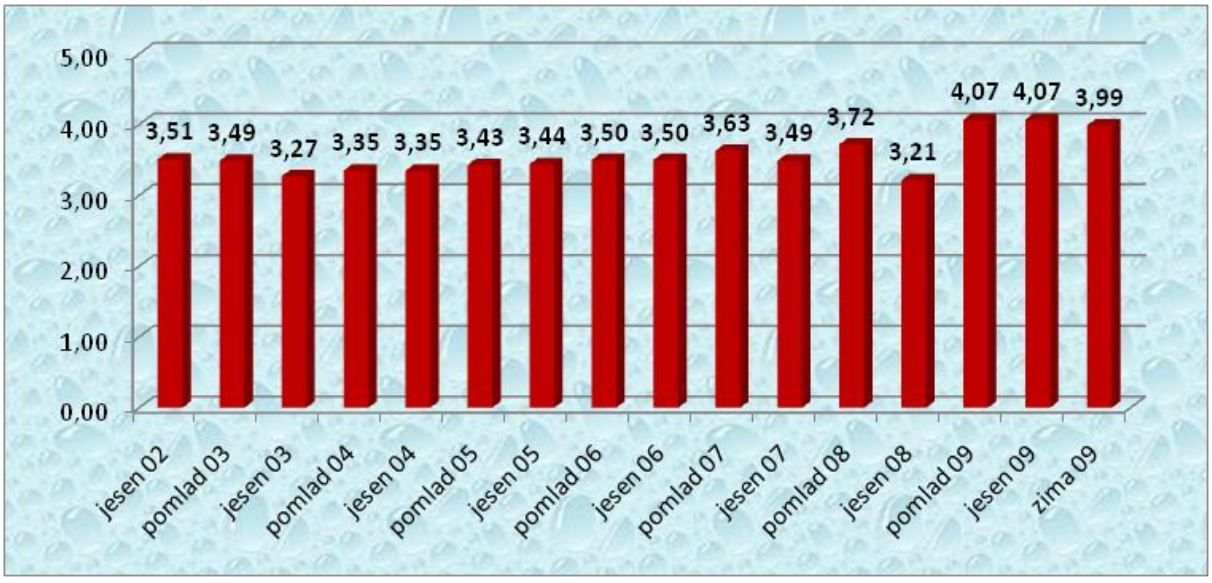
Zadovoljstvo naših uporabnikov je med osnovnimi načeli politike kakovosti. Namenjamo mu veliko pozornosti in ga uresničujemo pri vsakdanjem rednem delu, z raznimi namenskimi aktivnostmi in posebej v komunikacijskih odnosih. Gibanja tega poslovnega kazalca zasledujemo in merimo predvsem s:

- periodičnim panelnim spremljanjem zadovoljstva uporabnikov, ki ob stalnem naboru ključnih vprašanj nudi tudi možnost merjenja stališč do pomembnih aktualnih dogodkov,
- vsakodnevnimi neposrednimi stiki z uporabniki storitev dobave pitne vode in ravnanja z odplakami,
- sporočili preko elektronskega naslova in spletnih strani družbe ter
- spremljanjem reklamacij in informacij, ki pomagajo spoznati neskladja pri opravljenih procesih in komuniciranju, na osnovi katerih oblikujemo predloge rešitev za izboljšanje stanj in izvedbe procesov.

Stališča uporabnikov in sporočila iz teh virov so tudi med vzvodi oblikovanja naših razvojnih smernic za področja dodatne ponudbe storitev v prihodnosti, da bomo pravočasno usposobljeni zadovoljevati nove potrebe občanov in dejavnosti v osrednji slovenski regiji. Ugotovljeno je, da so stalne mnenjske raziskave najbolj nepristranski vir informacij o zadovoljstvu uporabnikov. Ostale poti, preko katerih zbiramo raznovrstna sporočila o (ne)zadovoljstvu uporabnikov, so v veliki meri odraz tekočih dogodkov, kar je bilo ponovno izkazano v mesecih po spremembi cen vode.

Panelne raziskave za JHL in povezane družbe se opravljajo štirikrat letno, ustaljen ritem merjenja teče osmo leto. V letu 2009 je panel izvajal Advertus, ki je v raziskave stališč in mnenj prebivalcev Ljubljane zajel 500 do 600 anketirancev. V raziskave so vključeni občani, ki po starosti, izobrazbi, mesečnem dohodku in številu članov gospodinjstva predstavljajo dober približek okoli 260 tisoč stalnih uporabnikov naših storitev v MOL. Vprašanja se ponavljajo periodično, merjenje zadovoljstva uporabnikov pa je stalno vključeno v panel.

Povprečna ocena zadovoljstva



V letu 2009 izmerjene vrednosti povprečne ocene zadovoljstva s storitvami in deležev zadovoljnih in zelo zadovoljnih z našimi storitvami kažejo, da smo uspeli zadržati zadovoljstvo uporabnikov na visoki vrednosti kazalnika, ki je bila dosežena jeseni 2008. Tri četrtine anketiranih ocenjuje kakovost dobavljenih storitev in stalnost oskrbe kot zelo dobro. Po izjavah anketiranih so gonilniki zadovoljstva (anketirancem nadpovprečno

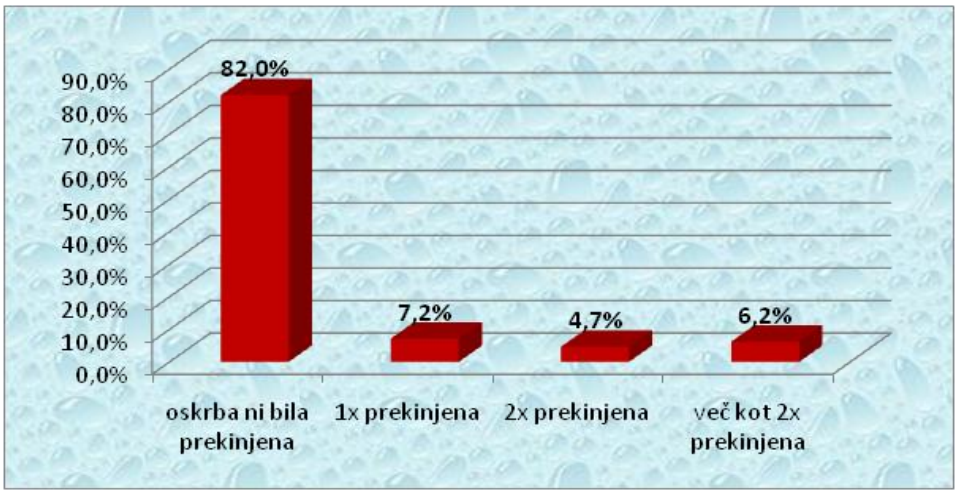
pomembni dejavniki) tudi strokovna pomoč v primeru odkrivanja napak na omrežju in hitrost odprave napak na distribucijskih poteh.

Zaradi novega načina obračunavanja javne službe oskrbe s pitno vodo (uveljavljen z novembrom) in z njim povezane opazne rasti tega stroška za gospodinjstva smo pri zimskem merjenju 2009 pričakovali zaznave negativnega razpoloženja uporabnikov zaradi višjih bivanjskih stroškov. Zimsko anketiranje mnenj je bilo opravljeno v decembru 2009 in januarju 2010 ter pokazalo naslednje ključne kazalnike in stališča:

- povprečna ocena zadovoljstva s storitvami JP VO–KA je bila s 3,99 le za malenkost nižja kot v predhodnem jesenskem merjenju; izmerjena povprečna ocena kaže, da občani cenijo stalnost kakovosti storitev in zanesljivost oskrbe (zadnje izmerjene ocene so približane optimalni vrednosti);
- skupno tri četrtine anketiranih je s storitvami družbe zadovoljnih in zelo zadovoljnih;
- tokrat je bilo dobrih 6% anketiranih nezadovoljnih in zelo nezadovoljnih z našimi storitvami podjetja, delež te skupine uporabnikov se je primerjalno na predhodno jesensko merjenje okrepil za 4 odstotne točke, kar je verjetno posledica višjih položnic, saj na področju redne oskrbe in kakovosti storitev v zadnjih mesecih leta ni bilo razlogov za rast nezadovoljstva.

Zimsko panelno merjenje potrjuje, da dobra kakovost dobavljenih storitev ter zanesljivost oskrbe obvladata tudi negativen vpliv povišanja stroškov oskrbe s pitno vodo. Dobro oskrbo potrjujejo tudi odgovori na prisotnost pojava motenj v oskrbi z vodo (ta kazalnik je bil po letu dni ponovno preverjen). V letu 2009 ugotovljeni kazalniki o pojavih in pogostosti motenj v oskrbi so skoraj enaki istim kazalnikom iz zimskega merjenja za predhodno leto. Večina vprašanih (82%) tudi v letu 2009 ni zaznala motenj pri oskrbi z vodo, skoraj 12% jih je doživelo eno ali dve občasni motnji, ostalim 6% pa je bila dobava vode več kot 2 krat prekinjena.

Motnje pri preskrbi



Lani smo ob rednem obveščanju javnosti o rezultatih preskušanj pitne vode, ki je potekalo v običajnem obsegu in znanih medijih (spletne strani družbe, glasilo Ljubljana in časopis Dnevnik, hrbtna stran položnic), izvedli še nekaj novosti za boljšo informiranost uporabnikov naših storitev. Prepričani smo, da pravočasno obveščanje uporabnikov pitne vode v primerih uvedbe posebnih ukrepov, ki jih je bilo v zadnjih letih zaradi različnih od nas neodvisnih vzrokov veliko, zelo vpliva na počutje in zadovoljstvo uporabnikov, obenem pa je ta aktivnost pomemben dejavnik poslovne politike. Zato smo v letu 2008 začeli razvijati več projektov za razširitev informacijskih medijev oz. za vzpostavitev dodatnih obveščevalnih poti do tistih, ki želijo dobiti informacije v zvezi z našimi storitvami in družbo kjerkoli in kadarkoli.

V letu 2009 smo iz načrtovanega nabora možnih razširitev obveščanja uporabnikov storitev z lastnimi kadri uspešno realizirali projekta:

- spletna aplikacija *Obveščanje uporabnikov* (nudi enostaven prikaz območij oskrbe s pitno vodo na zemljevidu, natančno identifikacijo vodnega vira na pipi uporabnika in sporoča vse dostopne načine obveščanja na s strani uporabnika izbranem mikro območju) ter
- neposredno obveščanje posameznih uporabnikov na vodovodnih sistemih v primerih uvedbe ukrepov (vzpostaljene so nove obveščevalne poti, ki uporabnikom nudijo možnost vključitve v sistem brezplačnega neposrednega obveščanja preko SMS, elektronske pošte in faks sporočil).

Koncem maja so bila poslana prva SMS sporočila o ukrepu prekuhavanja vode uporabnikom na lokalnem vodovodu Prežganje, kar predstavlja dejanski začetek uporabe novega načina obveščanja uporabnikov (zaenkrat samo na nekaterih lokalnih sistemih) ob nastopu izrednih razmer pri oskrbi z vodo ter tudi ob preklicu uvedenih ukrepov. Z njim na enostaven in hiter način hkratno obveščamo večje število uporabnikov. Pokritost oskrbnih območij z neposrednim obveščanjem uporabnikov bomo postopoma širili na vse sisteme.

Zaradi s preskušanji ugotovljene večje pogostosti pojavov neskladnosti vode na pipah v poletnih mesecih, ki so posledica zmanjšane ali prekinjene porabe vode, smo ponovili v letu 2008 vpeljano preventivno obveščanje z namenom povečanja varne oskrbe uporabnikov s pitno vodo. V avgustu 2009 smo poslali priporočila za izpiranje internega vodovodnega omrežja po zaključku šolskih počitnic (tudi priporočilo za dezinfekcijo omrežja po investicijskih posegih v času počitnic) vsem vrtcem, šolam in dijaškim oz. študentskim domovom in tudi upravnikom večstanovanjskih objektov na našem oskrbnem območju.

Na pobudo Turističnega društva Zalog smo 17. oktobra 2009 organizirali dan odprtih vrat na Centralni čistilni napravi Ljubljana. Poglavitni namen je bil ponuditi krajanom Zaloga in ostalih bližnjih naselij strokovno voden ogled objektov CČN in tehnologije delovanja naprave, da se na objektu sami prepričajo o poslanstvu njenega delovanja. Zavedamo se, da ljubljanska čistilna naprava vzbuja zanimanje tako strokovne kot tudi laične javnosti, še posebej pa bližnjih občanov, ki so dnevno vpeti v sobivanje z ekološkim objektom, kjer se prijazno naravi odvijajo čiščenje odpadne vode, mehansko-biološka predelava odpadkov ter preprečevanje emisij v zrak.

Obiskovalcem smo informacije o delovanju čistilne naprave, učinkih čiščenja in izpolnjevanju zakonsko predpisanih obveznostih predstavili z(s):

- animirano računalniško predstavitvijo posameznih tehnoloških sklopov CČN,
- pogovorom in odgovori na vprašanja obiskovalcev ter
- strokovno vodenim ogledom objektov in opreme, ko je lahko vsak na kraju samem dobil dodatna pojasnila, izrazil vse pomisleke in dvome ter imel možnost ogledati si vse objekte CČN.

Skupna ugotovitev ob zaključku dneva odprtih vrat je bila, da je organizirana predstavitev upravičila pričakovanja, saj je bila večina obiskovalcev nemalo presenečena nad samim objektom in tehnologijo, urejenostjo okolice, predvsem pa je bilo premaganih kar nekaj predsodkov o smradu in drugih neprijetnih vonjavah, ki naj bi se širile iz CČN proti okoliškim naseljem. Ob takih dogodkih želimo obiskovalcem pokazati, da CČN ni moteč element v okolju, ampak je to objekt, ki bistveno prispeva k varovanju okolja in površinskih voda. Uspešna premiera dneva odprtih vrat je spodbuda, da bomo v bodoče pripravili podobna srečanja še s širšim krogom ljudi, saj je to tudi pot do večjega zadovoljstva občanov.

2.4. Poslovanje družbe

2.4.1. Analiza poslovanja

Poslovna uspešnost družbe je odraz okoliščin, v katerih moramo neprekinjeno zagotavljati storitve obveznih občinskih GJS oskrbe s pitno vodo ter ravnanje s komunalnimi odplakami in tudi tržne dejavnosti odvajanja in čiščenja industrijskih odplak za gospodarske pravne osebe, ki letno odvedejo več kot 4.000 m^3 odpadne vode ali so posebni onesnaževalci vode - zavezanci za monitoring odplak. Temu zbiru je GJS ravnanja s komunalnimi odplakami v drugi polovici leta 2009 dodala še nove storitve javne službe, ko je skladno občinskim odlokom začela izvajati prevzeme in ravnanje z blatom iz obstoječih greznic ter MKČN.

Tako kot v predhodnih letih so osnovno poslovno področje dopolnjevale pogodbene storitve vzdrževanja lokalnih vodovodnih sistemov in hidrantnega omrežja, omrežja za odvajanje padavinskih voda, storitve po pooblastilih ustanoviteljev, posli priprave in nadzora izvajanj investicij v komunalne sisteme. Ob teh smo z namenom specialne oskrbe raznih naročnikov, pa tudi boljše izkoriščenosti razpoložljivih zmogljivosti in ustvarjanja dodatnih prihodkov, izvajali tudi dopolnilne tržne storitve, največ na področjih komunalnega opremljanja prostora.

Za občini Ig in Velike Lašče smo od začetka leta 2008 javni službi oskrbe s pitno vodo ter ravnanja s komunalnimi odplakami opravljali na podlagi pogodb o neposrednem prenosu opravljanja teh storitev (po izstopu občin iz JHL konec leta 2007). V poslovnem letu 2009 je bilo pogodbeno izvajanje oskrbe s storitvami javnih služb za obe občini prekinjeno s 1. junijem 2009, kar v poslovnem načrtu ni bilo predvideno.

Od 1. junija 2009 dalje dobavljamo vodo iz vodarn Brest ter Brezova noga uporabnikom v naseljih Ig ter v okolici, ki so vezani na centralni vodovodni sistem ter lokalni sistem Pijava Gorica. Prodaja vode Občini Ig se obračunava po posebni pogodbeni ceni in meritvah oddane vode na več merilnih mestih.

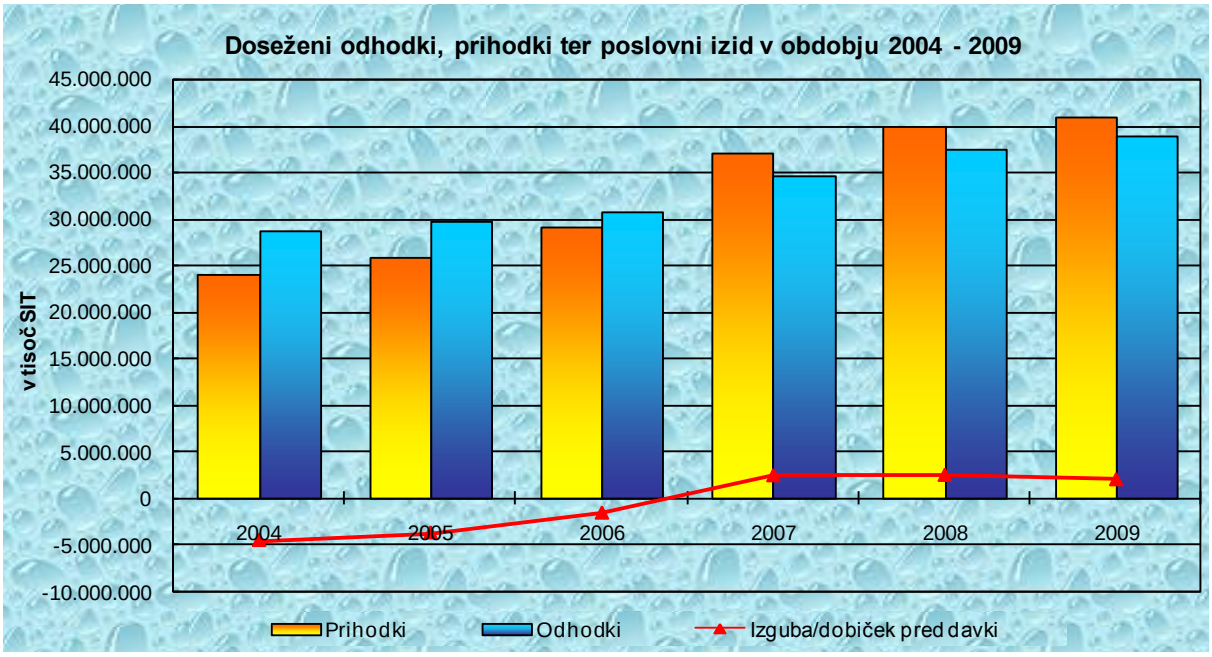
Nepredviden dogodek izstopa je vplival na znižanje nekaterih stroškov, saj so bili obratovalni stroški lokalnih oskrbnih sistemov v obeh občinah nadpovprečni, lokacije objektov pa med najbolj oddaljenimi. Izpad načrtovanih prihodkov zaradi prekinitve oskrbe je bil zaradi majhnih količin porabe storitev manjši kot pri stroških. Ker cene storitev javnih služb v teh občinah niso pokrivale dejanskih oskrbnih stroškov, je bila obračunana amortizacija za komunalno infrastrukturo v lasti občin za mesece do prekinitve oskrbe v skladu s pogodbami pokrita v breme rezervacij (enako kot v poslovnem letu 2008). Obema občinama so bile po prekinitvi poslov po pogodbenih osnovah obračunane razlike med dejanskimi stroški storitev (brez amortizacije) in obračunanimi prihodki od prodaje vode, komunalnih odplak in ostalih storitev vzdrževanja po odlokih.

V zadnjih petih letih se je poslovni izid družbe (ne upoštevaje davek iz dobička, ki ga v prvih treh letih ni bilo) najprej tri leta postopno izboljševal, v letu 2008 ohranil enako višino in se v zadnjem letu 2009 znižal za skoraj petino. Poslovna uspešnost družbe v zadnjih treh letih 2007-2009 je v veliki meri odraz rasti prihodkov zaradi izvajanja novih storitev ter sprememb cen za obračun storitev. Preobrat od izgube v dobiček je v 2007 omogočila nova storitev biološkega čiščenja komunalne in industrijske vode. Po zaključenem poskusnem obratovanju CČN so bile v novembru 2006 uveljavljene tudi cene za novo storitev čiščenja, oblikovane na ravni pokritja polne stroškovne cene.

V letu 2008 je družba ohranila dobiček iz predhodnega leta v glavnem z razširitvijo obsega dopolnilnih storitev (vpeljava storitev na vodovodnih priključkih v breme novih tarif) in uveljavitvijo ekonomske cene za storitev čiščenja industrijskih odplak tržnim uporabnikom storitev ravnanja z industrijskimi odplakami. Te se oblikujejo po načelu »povzročitelj plača

dejanske stroške« in so neposredno odvisne od dejansko izmerjenih obremenitev odpadne vode posameznega onesnaževalca. Zahtevna pogodbena razmerja s to skupino odjemalcev tržnih storitev so bila v celoti urejena do januarja 2008, zato je bil letni prihodkovni učinek uporabe novih podlag za oblikovanje cen čiščenja po dejanski obremenitvi industrijskih odplak prvič realiziran v letu 2008.

Tudi v poslovnem letu 2009 je bila dobra polovica dobička pred davki zagotovljena s spremembo načina obračuna za javno službo oskrbe s pitno vodo in novimi obračunskimi postavkami. Višji prihodki od prodaje vode zaradi novih cen so tudi glavni vir načrtovane približno 30% rasti dobička družbe za leto 2010.



➢ *Prihodki družbe*

V letu 2009 je bilo ustvarjenih skupno 40.891 tisoč EUR prihodkov. Prihodki družbe so višji od doseženih v predhodnem letu za 942 tisoč EUR oz. za dobra 2%, prav tako so za 2% višji od načrtovanih (skupno za skoraj 859 tisoč EUR).

V zadnjem letu je družba zagotovila 38.029 tisoč EUR čistih prihodkov od prodaje in jih v primerjavi z letom poprej povečala za 1.137 tisoč EUR oz. za 3%. Doseženi čisti prihodki od prodaje so v skupnih prihodkih leta 2009 udeleženi s 93%, njihov delež se je glede na leto poprej okrepil za odstotno točko.

Štiri petine čistih prihodkov (30,6 milijonov EUR) je bilo pridobljenih s prodajo storitev obveznih GJS in ostalih storitev po odlokih. Delež prihodkov, ustvarjenih izključno s prodajo vode in storitvami ravnanja s komunalnimi odplakami, dosega dobrih 64% čistih prihodkov od prodaje in je ostal skoraj enak kot v letu 2008.

S prodajo pitne vode je bilo lani zagotovljenih 11,6 milijonov EUR prihodkov, kar je en milijon EUR oz. skoraj 10% več kot v predhodnem letu. Rast prihodkov od prodane vode je izključno rezultat novega načina obračuna storitve javne službe (omrežnina in vodarina). Za storitve javne službe ravnanja s komunalnimi odplakami je bilo obračunanih nekaj manj kot 12,9 milijonov EUR prihodkov, kar je 178 tisoč EUR in 1,4% manj kot v letu 2008 zaradi manjših količin storitev.

USTVARJENI PRIHODKI ZA LETO 2009

v EUR

	Vrsta prihodka	DEJANSKO 2009	Struk. v %	NACRT 2009	Struk. v %	DEJANSKO 2008	Struk. v %	Indeks L. 09/ N. 09	Indeks L. 09/ L. 08
1.	**ČISTI PRIHODKI OD PRODAJE**	**38.028.936**	**93,0**	**36.723.435**	**91,7**	**36.892.077**	**92,3**	**103,6**	**103,1**
1.1.	**Prihodki, doseženi z opravljanjem javne službe**	**30.598.539**	**74,8**	**29.242.644**	**73,0**	**28.779.728**	**72,0**	**104,6**	**106,3**
I.	**Prihodek javne službe oskrbe z vodo, od tega:**	**11.601.862**	**28,4**	**10.333.323**	**25,8**	**10.589.039**	**26,5**	**112,3**	**109,6**
	- za obračun normalne porabe vode	6.227.470	15,2	5.849.785	14,6	5.986.671	15,0	106,5	104,0
	- za obračun čezmerne porabe vode	744.270	1,8	153.315	0,4	290.100	0,7	485,5	256,6
	- za obračun priključne moči	4.630.122	11,3	4.330.223	10,8	4.312.268	10,8	106,9	107,4
II.	**Prihodek javne službe ravnanja s komunalnimi odplakami, od tega:**	**12.884.538**	**31,5**	**12.995.987**	**32,5**	**13.062.052**	**32,7**	**99,1**	**98,6**
	- za obračun odvajanja odpadne vode	4.376.969	10,7	4.401.737	11,0	4.432.565	11,1	99,4	98,7
	- za obračun čiščenja odpadne vode	8.507.570	20,8	8.594.250	21,5	8.629.487	21,6	99,0	98,6
III.	**Ostali prihodki, doseženi z opravljanjem JS**	**6.112.139**	**14,9**	**5.913.334**	**14,8**	**5.128.637**	**12,8**	**103,4**	**119,2**
	- prodaja storitev	1.169.370	2,9	1.046.300	2,6	1.179.362	3,0	111,8	99,2
	- priključnina I,II	-7.459	0,0	0	0,0	25.347	0,1	0,0	-29,4
	- menjava vodomerov po odloku	1.237.767	3,0	1.278.031	3,2	733.705	1,8	96,8	168,7
	- vzdrževanje vodovodnih priključkov po odloku	2.501.357	6,1	2.499.003	6,2	2.032.373	5,1	100,1	123,1
	- vzdrževanje hidrantov	262.235	0,6	230.000	0,6	253.421	0,6	114,0	103,5
	- stor.na padavinski kanalizaciji	948.867	2,3	860.000	2,1	904.430	2,3	110,3	104,9
1.2.	**Prihodki, doseženi z opravljanjem drugih dejavnosti:**	**7.430.397**	**18,2**	**7.480.791**	**18,7**	**8.112.350**	**20,3**	**99,3**	**91,6**
I.	**Prihodek tržnih storitev ravnanja z industrijskimi odplakami skupaj:**	**6.637.155**	**16,2**	**6.802.491**	**17,0**	**7.368.496**	**18,4**	**97,6**	**90,1**
	- za obračun odvajanja odpadne vode	2.154.409	5,3	2.171.570	5,4	2.311.823	5,8	99,2	93,2
	- za obračun čiščenja odpadne vode	4.482.746	11,0	4.630.921	11,6	5.056.673	12,7	96,8	88,7
II.	**Drugi prihodki od prodaje, dosežene z opravljenjem drugih dejavnosti:**	**793.242**	**1,9**	**678.300**	**1,7**	**743.853**	**1,9**	**116,9**	**106,6**
	- prodaja storitev	734.001	1,8	643.300	1,6	675.457	1,7	114,1	108,7
	- prodaja materiala	0	0,0	0	0,0	15.459	0,0	0,0	0,0
	- storitve menjave vodomerov	59.241	0,1	35.000	0,1	52.937	0,1	169,3	111,9
2.	**Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve**	**167.945**	**0,4**	**35.700**	**0,1**	**73.599**	**0,2**	**470,4**	**228,2**
3.	**Drugi poslovni prihodki:**	**1.359.155**	**3,3**	**1.287.897**	**3,2**	**1.560.446**	**3,9**	**105,5**	**87,1**
	- prihodek za storitve raziskav	33.963	0,1	2.700	0,0	30.812	0,1	1.257,9	110,2
	- sredstva drugih za vodovodne priključke	1.137	0,0	0	0,0	231.836	0,6	0,0	0,5
	- črpanje rezer. za kritje amort. - OS iz tujih virov	1.234.607	3,0	1.235.197	3,1	1.212.005	3,0	100,0	101,9
	- prihodki iz prejšnjih let	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
	- prodaja OS in prevred. posl. prih.	89.448	0,2	50.000	0,1	85.794	0,2	178,9	104,3
4.	**Finančni prihodki**	**880.187**	**2,2**	**725.410**	**1,8**	**868.117**	**2,2**	**121,3**	**101,4**
	- delež iz dobička drugih	891	0,0	890	0,0	891	0,0	100,1	100,0
	- prihodki iz obresti	879.296	2,2	724.520	1,8	867.227	2,2	121,4	101,4
	- prihodki od prevrednot. terjatev	0	0,0	0	0,0	0	0,0	0,0	0,0
5.	**Drugi prihodki**	**454.594**	**1,1**	**1.258.994**	**3,1**	**554.967**	**1,4**	**36,1**	**81,9**
	- črpanje rezer. za kritje amort. - OS občin v upravljanju	153.417	0,4	861.050	2,2	444.895	1,1	17,8	34,5
	- ostali drugi prihodki	301.176	0,7	397.944	1,0	110.073	0,3	75,7	273,6
	PRIHODKI SKUPAJ	**40.890.816**	**100,0**	**40.031.436**	**100,0**	**39.949.207**	**100,0**	**102,1**	**102,4**

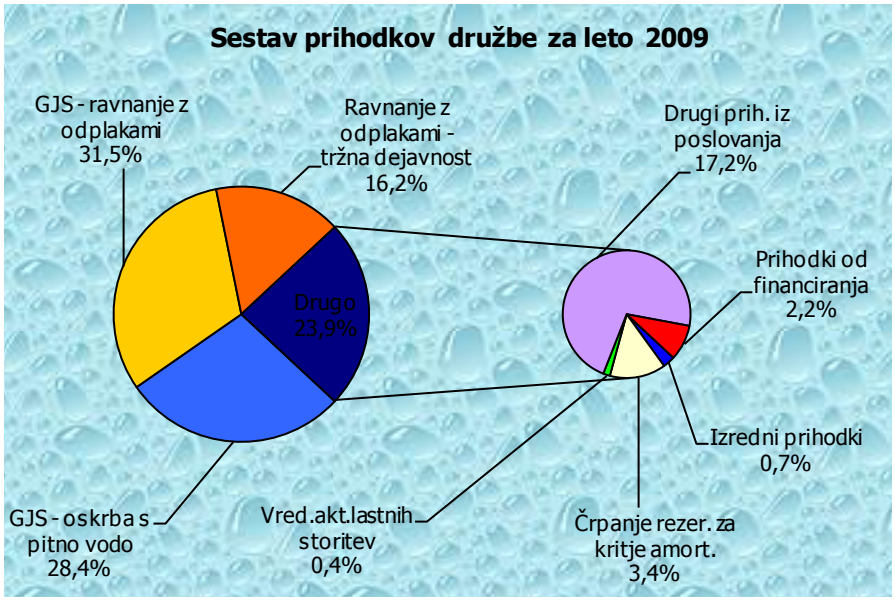
Primerjalno na predhodno leto so višji tudi prihodki, ki jih družba pridobiva s prodajo storitev po odlokih. Prihodki od teh dopolnilnih storitev javnih služb so bili skupno za skoraj milijon EUR oz. za 19% višji kot v letu 2008 zaradi:

- višjih prihodkov od storitev rednih menjav vodomerov v breme tarife (prihodki višji za 504 tisoč EUR oz. za 69%, pri čemer so bile cene števčnine v obeh letih enake). Prihodki od števčnin so pripoznani v višini zmnožkov izvedenih zamenjav po velikostih v letu 2009 in prodajnih cen po ceniku števčnin. Rast teh prihodkov je rezultat uvedbe tarif med letom 2008 oz. za občino Brezovica v februarju 2009 ter večjega števila izvedenih menjav (zagotovljen vir za te storitve je omogočil, da so bile v letu 2009 menjave vodomerov opravljene po rokovniku zapadlosti certificiranega obdobja);
- povečanja obračunanih prihodkov za vzdrževanje vodovodnih priključkov za 469 tisoč EUR oz. za 23% (razlog enak kot pri prihodkih za redne menjave vodomerov);
- dosežene 3,5% rasti prihodkov od storitev vzdrževanja hidrantnega omrežja skladno povečanemu obsegu opravljenih storitev in
- 5% višjih prihodkov od vzdrževanja padavinske kanalizacije, kar je prav tako rezultat več opravljenih storitev (cene teh so bile v obeh letih enake).

S tržnimi storitvami smo v letu 2009 ustvarili skupno 7,4 milijonov EUR prihodkov, kar je 682 tisoč EUR oz. 8,4% manj kot v letu poprej. V tem prihodkovnem zbiru izstopa dejavnost odvajanja in čiščenja industrijskih odplak, s katero je bilo pridobljenih 6,6 milijonov EUR prihodkov. Prihodki od tržnih storitev ravnanja z industrijskimi odplakami so se v letu 2009 znižali za 731 tisoč EUR oz. za 10% iz naslednjih vzrokov:

- industrijskih odplak je bilo za skoraj 7% manj (manjši obseg porabe verjetno zaradi krize, pri količinsko največjem industrijskem onesnaževalcu so spremenili tehnologijo čiščenja embalaže, zato po njihovih pojasnilih rabijo mnogo manj vode v proizvodnji),
- izmerjene obremenitve odpadne industrijske vode so bile manjše, zato je bila dosežena povprečna prodajna cena čiščenja industrijske vode v letu 2009 za 5% nižja.

S kratkoročnim nalaganjem prostih denarnih sredstev je bilo v letu 2009 ustvarjenih 880 tisoč EUR finančnih prihodkov, ki so bili za odstotek višji kot v letu poprej. Znižanje nedenarnih izrednih prihodkov za kritje amortizacije za 291 tisoč EUR oz. 65% je posledica prekinitve izvajanja javnih služb v občinah Ig in Velike Lašče, ki sta vso amortizacijo za komunalno infrastrukturo v upravljanju pokrivali s črpanjem rezervacij. Med drugimi prihodki pa je opazno povečanje izrednih prihodkov (za 174%), ki se nanaša na pokritje 160 tisoč EUR upravičenih stroškov na raziskovalnem projektu INCOME v breme zagotovljenih virov za ta mednarodni projekt.



Čisti prihodki od prodaje so za 1,3 milijona EUR višji od načrtovanih. Presežek je bil dosežen le v skupini prodaje storitev javnih služb (skupno za 1.356 tisoč EUR oz. za skoraj 5%). Glede na načrtovane letne zneske prihodkov je posamično po storitvah izkazan:
- presežek prihodkov pri prodaji pitne vode za 1.269 tisoč EUR oz. za 12% v glavnem zaradi spremembe cen, delno tudi zaradi nekaj večjih količin prodane vode od načrtovanih,
- izpad prihodkov pri prodaji storitev javne službe ravnanja s komunalnimi odplakami v višini 11 tisoč EUR oz. 1%, kar je posledica izpada načrtovanih količin teh storitev,
- presežek prihodkov pri ostalih storitvah po odlokih za skupaj 199 tisoč EUR oz. za 3%, ki je bil realiziran z večjim obsegom storitev.

Pri načrtovanih prihodkih od tržnih storitev je izkazan izpad skupno za 1%, kar je rezultat:
- preseganja načrta za ostale tržne storitve v skupnem za 115 tisoč EUR (za 17%) in
- izpada 165 tisoč EUR načrtovanih prihodkov pri tržnih storitvah ravnanja z industrijskimi odplakami (2% manj od načrtovanega zneska), katerega vzroka sta predstavljena že v pojasnilu znižanja prihodkov glede na leto 2008.

Visok izpad načrta za skupino drugih (izrednih) prihodkov pripada nerealiziranim predvidenim prihodkom črpanja rezervacij za obračunano amortizacijo infrastrukture v upravljanju. Odstopanje je povezano s prekinitvijo izvajanja javnih služb v občinah Ig in Velike Lašče ter

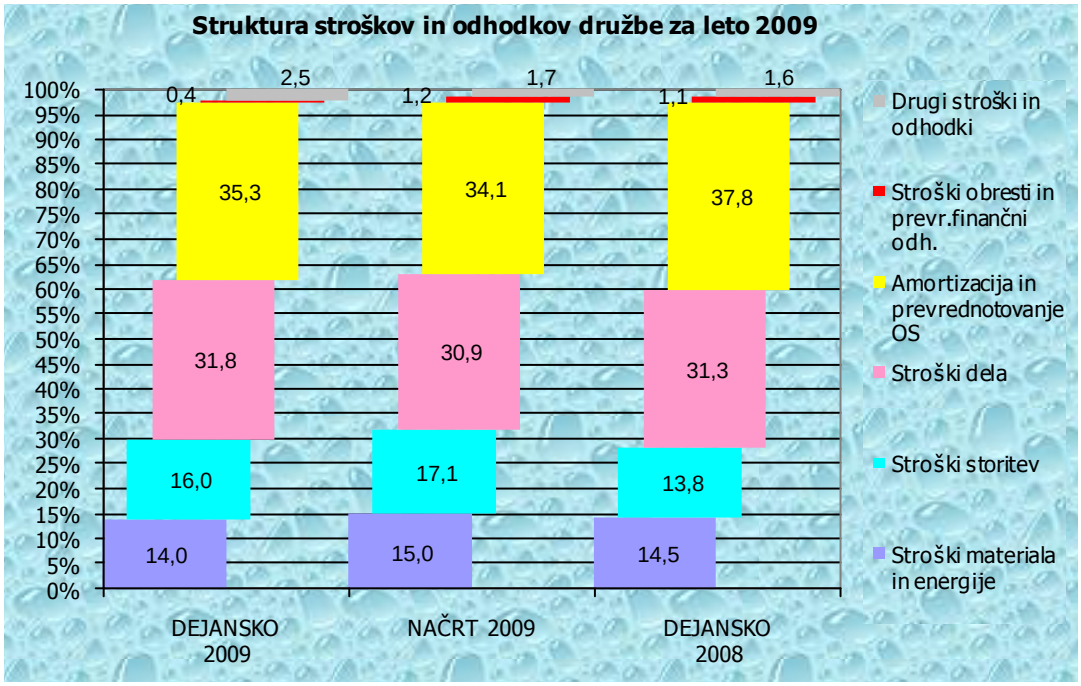
neaktiviranjem investicij, financiranih z občinskimi sredstvi (tudi vpliv prenosa teh OS nazaj na občine po zaključku poslovnega leta 2009).

➢ *Odhodki družbe*

Skupni stroški in odhodki družbe, katerih vsota za leto 2009 znaša 38.903 tisoč EUR, so bili za 1.414 tisoč EUR oz. za nekaj manj kot 4% višji kot v letu 2008 in za 2.428 tisoč EUR oz. za 6% nižji od načrtovanih.

V sestavu skupnih odhodkov že štiri leta zapored narašča delež neposrednih proizvodnih stroškov, ki je v letu 2009 dosegel skoraj 62% in je bil za več kot dve odstotni točki višji kot v letu poprej. V letu 2009 se je delež teh okrepil prvenstveno zaradi rasti stroškov nekaterih storitev (vzdrževanje, storitve matične družbe zaradi prenosa podpornih procesov pravnih storitev in javnega naročanja). Nasprotno temu delež amortizacije v skupnih odhodkih še naprej upada (v letu 2009 za 2,5 odstotni točki), ker obseg investiranja v preteklih letih ni dosegal odpisov osnovnih sredstev zaradi uporabe.

Lani se je vidno zmanjšal delež obresti za zunanja investicijska posojila, kar je povezano s poplačilom bančnega dolga za poslovni objekt v decembru 2008. V letu 2009 je GJS oskrbe s pitno vodo začela vračati interni dolg do GJS ravnanja z odplakami (od marca dalje), obresti pa po standardu niso odhodek družbe, temveč poslovnih izidov po dejavnostih.



Za leto 2008 izkazana nominalna rast stroškov je predvsem odraz višjih stroškov storitev, dela, odhodkov zaradi prevrednotovanja terjatev do kupcev ter rezervacij za odpravnine in jubilejne nagrade zaposlenim.

Vsota stroškov storitev za leto 2009 je glede na leto poprej višja za dober milijon EUR oz. za več kot 20%, v glavnem zaradi višjih stroškov:

- vzdrževanja za 22% oz. za 542 tisoč EUR in
- drugih storitev za 38% oz. nominalno za 519 tisoč EUR.

Gibanja ostalih posamičnih vrst stroškov v skupini storitev so bila minimalna, nominalni porasti in znižanja so v skupnem medsebojno poravnana.

REALIZIRANI STROŠKI IN ODHODKI POSLOVANJA ZA LETO 2009

v EUR

Vrsta stroška oz. odhodka	SKUPAJ JP VO - KA							
	DEJANSKO 2009	Struk. v %	Veljavni N 2009	Struk. v %	DEJANSKO 2008	Struk. v %	Indeks L. 09/ N. 09	Indeks L. 09/ L. 08
Stroški materiala	1.454.871	3,7	1.773.140	4,3	1.409.176	3,8	82,1	103,2
Stroški pomožnega materiala	509.523	1,3	473.915	1,1	391.679	1,0	107,5	130,1
Stroški električne energije	2.738.984	7,0	2.887.200	7,0	2.784.420	7,4	94,9	98,4
Stroški goriva in kuriva	648.527	1,7	883.030	2,1	729.277	1,9	73,4	88,9
Stroški nadom. delov za OS	15.638	0,0	23.770	0,1	20.197	0,1	65,8	77,4
Odpis drobnega inventarja	37.708	0,1	30.000	0,1	25.877	0,1	125,7	145,7
Stroški pis. mat. in strok. lit.	41.424	0,1	111.000	0,3	68.088	0,2	37,3	60,8
Skupaj stroški materiala	**5.446.674**	**14,0**	**6.182.055**	**15,0**	**5.428.714**	**14,5**	**88,1**	**100,3**
Najemnine	7.717	0,0	900	0,0	859	0,0	857,4	898,2
Stroški prevoznih storitev	166.173	0,4	161.300	0,4	156.419	0,4	103,0	106,2
Stroški storitev vzdrževanja	2.994.178	7,7	3.144.770	7,6	2.452.612	6,5	95,2	122,1
Povrač. stroš. zaposlencem	29.710	0,1	32.360	0,1	33.304	0,1	91,8	89,2
Stroški bančnih stor. in plač.prom.	105.935	0,3	100.141	0,2	105.875	0,3	105,8	100,1
Stroški intelekt. in osebnih stor.	199.053	0,5	262.111	0,6	167.283	0,4	75,9	119,0
Zavarovalne premije	218.890	0,6	284.361	0,7	256.691	0,7	77,0	85,3
Stroški reklame in reprezen.	59.768	0,2	98.260	0,2	35.461	0,1	60,8	168,5
Stroški storitev fizičnih oseb	10.894	0,0	34.400	0,1	15.219	0,0	31,7	71,6
Stroški komunalnih storitev	436.882	1,1	439.620	1,1	481.860	1,3	99,4	90,7
Stroški sanitar.nadzora vode	95.310	0,2	96.200	0,2	94.927	0,3	99,1	100,4
Stroški drugih storitev	1.881.772	4,8	2.406.725	5,8	1.362.937	3,6	78,2	138,1
Skupaj stroški storitev	**6.206.283**	**16,0**	**7.061.148**	**17,1**	**5.163.444**	**13,8**	**87,9**	**120,2**
Stroški plač in nadomestil	9.444.518	24,3	9.713.986	23,5	8.765.149	23,4	97,2	107,8
Stroški socialnih zavarovanj	685.751	1,8	708.766	1,7	642.407	1,7	96,8	106,7
Stroški pokojninskih zavarovanj	1.138.109	2,9	1.176.969	2,8	1.051.239	2,8	96,7	108,3
Drugi stroški dela	1.108.385	2,8	1.192.141	2,9	1.279.450	3,4	93,0	86,6
Skupaj stroški dela	**12.376.763**	**31,8**	**12.791.862**	**30,9**	**11.738.244**	**31,3**	**96,8**	**105,4**
Rezervacije za odprav. in jub. nagr.	242.656	0,6	73.000	0,2	65.996	0,2	**332,4**	367,7
Amortizacija OS	13.710.263	35,2	13.909.160	33,7	14.005.600	37,4	98,6	97,9
Prevred. posl.odhodki v zvezi z OS	37.610	0,1	196.500	0,5	153.961	0,4	19,1	24,4
Amortizacija in prevred.odh.OS	**13.747.873**	**35,3**	**14.105.660**	**34,1**	**14.159.560**	**37,8**	**97,5**	**97,1**
Prevrednotov. odh. za obratna sred.	**242.596**	**0,6**	**99.700**	**0,2**	**44.158**	**0,1**	**243,3**	**549,4**
Drugi stroški poslovanja	**467.801**	**1,2**	**427.315**	**1,0**	**392.874**	**1,0**	**109,5**	**119,1**
Nabavna vred. prodanega blaga	**1.205**	**0,0**	**4.000**	**0,0**	**2.297**	**0,0**	**30,1**	**52,5**
Odhodki za obresti	152.789	0,4	504.500	1,2	398.215	1,1	30,3	38,4
Drugi prevrednotevalni fin. odhodki	1.829	0,0	0	0,0	989	0,0	0,0	184,9
Skupaj obresti in drugi odh. financ.	**154.618**	**0,4**	**504.500**	**1,2**	**399.204**	**1,1**	**30,6**	**38,7**
Drugi izredni odhodki	16.363	0,0	81.835	0,2	94.678	0,3	20,0	17,3
Skupaj drugi odhodki	**16.363**	**0,0**	**81.835**	**0,2**	**94.678**	**0,3**	**20,0**	**17,3**
SKUPAJ STROŠKI IN ODHODKI	**38.902.832**	**100,0**	**41.331.075**	**100,0**	**37.489.170**	**100,0**	**94,1**	**103,8**

Stroški vzdrževanja: glavnina višjih stroškov se nanaša na obnove vodovodnih priključkov, ki so pokrite s tarifo vzdrževalnina. Stroški tujih storitev na obnovah priključkov so bili v 2009 za 432 tisoč EUR oz. za 110% višji kot v letu 2008. Glavni vzroki povečanja so:

- v predhodnem letu 2008 so ti stroški bremenili storitve vzdrževanja le za tri četrtine leta (po uveljavitvi tarife »vzdrževalnina«),
- število izvedenih celovitih obnov vodovodnih hišnih priključkov je bilo za 68% višje kot v letu 2008, kar je povezano z večjim obsegom izvedenih obnov vodovodnega omrežja,
- velik delež celovitih obnov priključkov je bil izveden v centru Ljubljane, kjer so stroški same izvedbe, ureditve cestišč in pločnikov na enoto priključka nadpovprečni (način in pokrivni materiali javnih površin določeni).

Med stroški vzdrževanja so opazno višji še stroški vzdrževanja računalniške programske opreme (za dobrih 70 tisoč EUR oz. za 47%) iz naslednjih razlogov:

- povečanja pogodbenega vzdrževanja za novo aplikativno podporo mobilnemu portalu (podjetja v okviru MOL so v letu 2009 zagotavljala uporabnikom hiter dostop do vseh pomembnih informacij preko mobilnih portalov), za kar je bilo porabljenih 8.300 EUR,
- povečanje števila (plačljivih) licenc za uporabo programske podpore,

- izvedbe potrebnih dodatnih storitev in delnih predelav obstoječih računalniških podpornih orodij zaradi pravočasne priprave baz podatkov za prenose preko vmesnikov v novi PIS.

Med vzroki višjih stroškov vzdrževanja so še večja vzdrževalna dela na objektu skladišča v Klečah (za popravilo strehe, zamenjave snegolovov in odtokov s strehe, hidroizolacija in ostala nujna dela je bilo porabljenih 25 tisoč EUR).

Stroški drugih storitev: glavnina porasta te vrste stroškov je posledica prenosa procesov javnega naročanja in pravne službe s 1.1.2009 na JHL (izvedba I. faze reorganizacije JHL in javnih podjetij). Strošek VO-KA za te storitve je v 2009 znašal dobrih 467 tisoč EUR (t.j. 90% nominalnega dviga stroškov drugih storitev).

Med stroški drugih storitev se vodijo stroški plačil za izterjavo plačnikov, ki so se v letu 2009 povečali za 30 tisoč EUR oz. za dobrih 10%. V naboru drugih storitev je tudi plačilo 30 tisoč EUR za strokovno pomoč pri izdelavi nove sistemizacije podjetja. V tej skupini so se v letu 2009 za dobrih 13 tisoč EUR povišali še stroški v zvezi z varstvom zaposlenih pri delu (periodične izvedbe po predpisih), glavnina dodatnih stroškov izhaja iz izvedenega:
- usposabljanja iz varstva pri delu ter varstva pred požari (zaključni izpit uspešno opravilo 368 članov kolektiva),
- celodnevnega delovnega usposabljanja 14 zaposlenih za rokovanje z nevarnimi snovmi.

Med odhodki leta 2009 izkazujejo izjemno visoko rast prevrednotovalni odhodki, kar je posledica hitrega naraščanja neplačanih računov za komunalne storitve. Popravki terjatev za neplačane zapadle obveznosti naših kupcev so se v letu 2009 povečali za 198 tisoč EUR oz. za več kot petkrat. Učinkovitih ukrepov za preprečitev tega odhodka ni (najboljši je bil zapora vode), število zahtev za izvršbo hitro raste, z njim tudi stroški izterjav in sodnih izvršiteljev. Uporaba sodnih izterjav je edini možen ukrep za dosego plačil, ki pa je zaradi mnogih pravnih in drugih ovir pogosto neuspešna.

Tudi v letu 2009 so se nekateri stroški družbe znižali, ker je bilo z novimi javnimi naročili doseženo znižanje nabavnih cen. Med temi so zavarovalne premije (v letu 2009 za 15% nižje kot v letu 2008), stroški električne energije in stroški komunalnih storitev (za 10% nižji, ker so cene za oddano osušeno blato od avgusta 2008 dalje za več kot četrtino nižje).

V primerjavi z načrtom so bili v letu 2009 »prihranki« realizirani pri skoraj vseh skupinah stroškov (skupni odhodki nižji za 6%). Kar opazne zaostanke do načrtovanih stroškov je povzročilo prenehanje izvajanja oskrbe s storitvami javnih služb v občinah Ig in Velike Lašče, (v poslovnem načrtu predvideno obratovanje in vzdrževanje za 12 mesecev, realiziranih pa je bilo le 5). Nominalno večji preseganji načrtovanih ravni izkazujejo popravki vrednosti terjatev in rezervacije za odpravnine zaposlenih (nov aktuarski izračun za stanje na zadnji dan leta 2009), na kar ne moremo vplivati.

Skupni stroški in odhodki GJS oskrbe z vodo za leto 2009 znašajo 12.458 tisoč EUR in so za skoraj 741 tisoč EUR oz. za dobrih 6% višji kot v letu 2008 (učinki večjega obsega obnov vodovodnih priključkov, višjih stroškov materiala in dela ter kar devetkratnega povečanja popravkov terjatev zaradi neplačanih računov za vodo. Odhodki sektorja kanalizacija za leto 2009 znašajo skupaj 18.187 tisoč EUR in so skoraj enaki kot v predhodnem letu (0,4% rast). Stroškovni prihranki glede na načrt so bili realizirani v vseh organizacijskih enotah, največ prihranka do načrtovanih odhodkov je izkazanih v dejavnosti ravnanja z odplakami.

➢ *Poslovni izid družbe*

JP VO-KA je poslovno leto 2009 zaključila z 1.988 tisoč EUR dobička pred davki. Dobiček pred davki je za skoraj 472 tisoč EUR oz. 19% nižji od doseženega za

predhodno leto. Razlika med načrtovanim negativnim izidom in ustvarjenim dobičkom pred davki znaša 3.288 tisoč EUR. Dosežena 105% stopnja pokritja odhodkov s prihodki je za poldrugo odstotno točko nižja od stopnje za leto 2008.

V letu 2009 je bilo iz poslovanja ustvarjenih 824 tisoč EUR dobička (pred davki), ki je za 707 tisoč EUR oz. za 46% nižji od istega poslovnega kazalca za predhodno leto. Nižji izid iz poslovanja je posledica hitrejše rasti stroškov od rasti prihodkov iz poslovanja. Kar 28-odstotni delež v znesku znižanja dobička iz poslovanja pripada povečanim popravkom terjatev do kupcev zaradi neplačil. Če nove tarifne postavke za obračun vode ne bi bile uveljavljene, bi družba v letu 2009 ustvarila izgubo iz poslovanja.

Iz finančnega in izrednega poslovanja je izkazanih 1.164 tisoč EUR dobička pred davki, ki je za 25% višji kot v letu poprej. Rast tega kazalnika ima vzvode v bistveno nižjih obrestih za investicijske dolgove in nižjih drugih oz. izrednih odhodkih (v nasprotju z letom poprej v letu 2009 ni bilo nepredvidenih izrednih dogodkov, ki prinašajo obveznosti za povrnitev škod in druge izdatke) ter v prihodku za pokritje stroškov raziskovalnega projekta INCOME.

S prodajo storitev obveznih občinskih GJS in ostalih dopolnilnih storitev (obveznih po odlokih ter tržnih po naročilih kupcev) je bilo v letu 2009 ustvarjenih skupno 221,5 tisoč EUR dobička pred davki, kateri je za 145 tisoč EUR oz. za 190% višji od doseženega v predhodnem letu. Rast dobička od izvajanja javnih služb je bila dosežena z novembrsko uvedbo novih cen za obračun vode. S tržno dejavnostjo ravnanja z industrijskimi odplakami je bilo v letu 2009 ustvarjenega 1.766 tisoč EUR dobička pred davki, ki je za 617 tisoč EUR oz. za 26% nižji od dobička te dejavnosti v predhodnem letu 2008. Poslovni izidi po dejavnostih družbe so prikazani v točki 3.3.1. letnega poročila.

Poslovni izid družbe (in izidi dejavnosti v točki 3.3.1. letnega poročila) so primerjani z enakimi dejanskimi za leto 2008, kateri niso prilagojeni podatkom v računovodskem delu poročila. Ti so spremenjeni zaradi popravkov, ki se nanašajo na aktiviranja in odpise OS za prejšnja obdobja (od teh: popravek amortizacije za 41.275 EUR in drugi odhodki za 117.464 EUR).

POSLOVNI IZID DRUŽBE ZA LETO 2009

Zap.št.		LETO 2009	Veljavni N 2009	LETO 2008	Indeks L 2009/ N 2009	Indeks L 2009/ L 2008
I.	**PRIHODKI**	**40.890.818**	**40.031.436**	**39.949.207**	**102,1**	**102,4**
1.	Poslovni prihodki	39.556.036	38.047.032	38.526.123	104,0	102,7
2.	Finančni prihodki	880.187	725.410	868.117	121,3	101,4
3.	Drugi prihodki	454.595	1.258.994	554.967	36,1	81,9
II.	**ODHODKI**	**39.336.167**	**41.331.075**	**37.668.639**	**95,2**	**104,4**
1.	Stroški poslovanja	38.731.851	40.744.740	36.995.288	95,1	104,7
2.	Finančni odhodki	154.618	504.500	399.204	30,6	38,7
3.	Drugi odhodki	16.363	81.835	94.678	20,0	17,3
4.	Davki	433.335	0	179.469	0,0	241,5
III.	**ČISTI POSLOVNI IZID**	**1.554.651**	**-1.299.639**	**2.280.568**	**-119,6**	**68,2**

Po odbitku 433 tisoč EUR obveznosti za plačilo davka iz dobička je čisti dobiček družbe za leto 2009 ugotovljen v višini 1.555 tisoč EUR. Čisti dobiček je za tretjino nižji (726 tisoč EUR) od doseženega v letu 2008, na kar je v veliki meri vplivala skoraj 2,5-kratno višja obveznost za davek iz dobička.

Po zaključku poslovnega leta je v sestavu virov in sredstev družbe zaznanih nekaj večjih sprememb stanj. Zaradi povečanega investiranja so vidno porastle kratkoročne obveznosti, prosta namenska sredstva (neporabljena zagotovljena amortizacija) pa zaradi materializacije nižja. Kazalniki pomembnih poslovnih presečnih stanj na zadnji dan leta 2009 in njihove spremembe glede stanja na zadnji dan predhodnega leta so naslednji:

- bilančna vsota se je povečala za skoraj 1,7 milijon EUR oz. za 0,6%, v glavnem zaradi dokapitalizacije matične družbe;
- vrednost nepremičnin, opreme in neopredmetenih sredstev se je v obravnavanem letu ohranila, saj so vložki v naložbe obnov in zamenjav presegli zbir tekočih odpisov OS v uporabi, kar je po več zaporednih letih ugoden poslovni kazalnik;
- delež dolgoročnih obveznosti do občin in rezervacij (prevzem infrastrukture od raznih drugih naložbenikov) za komunalno infrastrukturo v upravljanju se je v zadnjem letu zmanjšal za 2 odstotni točki, ker je bil večji del investicij pokrit s sredstvi družbe; te materializirane obveznosti koncem leta 2009 predstavljajo 38% skupnih virov sredstev družbe;
- neposredna, pospešena in kratkoročna pokritost kratkoročnih obveznosti družbe so se zaradi večjih investicijskih vložkov opazno znižale, vendar je bila polna pokritost kratkoročnih obveznosti z gibljivimi sredstvi ob koncu leta še zagotovljena;
- gospodarnost poslovanja družbe se je znižala za 2%; kazalnik je nižji zaradi izgube v GJS ravnanja s komunalnimi odplakami in nižjega dobička v tržni dejavnosti ravnanja z industrijskimi odplakami,
- z vloženim kapitalom je bil ustvarjen 1% donos, ki je za polovico nižji od doseženega v predhodnem letu 2008.

2.4.2. Upravljanje s tveganji

Ne glede na ostale gospodarske in poslovne razmere status in monopolni položaj za oskrbo uporabnikov s pitno vodo in odvajanjem ter čiščenjem odpadne vode na določenem ozemlju zagotavljata javnemu podjetju visoko stopnjo varstva pred tveganji propada. Storitve obveznih lokalnih GJS, ki so osnovne življenjske dobrine, pa smo ne glede na poslovne učinke dolžni zagotavljati stalno in po predpisanih standardih kakovosti.

Že kar nekaj let se ubadamo s povečanimi proizvodnimi tveganji, ki izhajajo iz nezadostnega nadomeščanja obstoječih zmogljivosti (prenizke prodajne cene vode in kanalščine), kar ogroža trajnost oskrbe. Hkrati že 22 let beležimo trend krčenja količin prodaje storitev javnih služb, kar zaradi visokega deleža stalnih obratovalnih stroškov povzroča realno rast cen javnih služb. Ker družba nima vpliva na povpraševanje po javnih dobrinah, je prilagajanje prodajnih cen upravičenim stroškom v zvezi z zagotavljanjem storitev javnih služb edini ukrep za zmanjšanje tveganj krčenja prodaje in z njim izgube (ob predpostavki zadržanja predpisanih oskrbnih standardov).

Po zakonu o GJS, ki velja od leta 1993 dalje, so tveganja nezadostnih sredstev za normalno obratovanje in tekoče obnavljanje infrastrukture naložena občinam ustanoviteljicam javnih podjetij. Dejansko je bilo financiranje obveznih GJS vrsto let podrejeno predvsem političnim ciljem in odločitvam (do sredine leta 2009 pristojnih državnih organov, od avgusta dalje pa občinskih) in ne javno pregledni ekonomičnosti, ki mora biti ustrezno nadzorovana. Družba zaradi 5 let zamrznjenih cen vode ni imela lastnih sredstev za nadomestne investicije, ker občine niso pokrivale izgub. Skromni občinski proračunski vložki so bili pridobljeni le za neposredno investiranje novih zmogljivosti infrastrukture.

Z novim Pravilnikom o metodologiji za oblikovanje cen storitev obveznih občinskih GJS varstva okolja, ki velja od avgusta 2009 dalje, so vloge in odgovornosti partnerjev za sistemsko financiranje javnih služb postavljene dosti bolj pregledno. Določeni so tudi finančni viri za pokritje razlik do upravičenih stroškov, popusti na ekonomsko ceno storitve javne službe pa lahko pripadajo samo določenemu krogu upravičencev. Do teh sprememb je moralo priti tudi zaradi odprave osnovnih sredstev v upravljanju (infrastrukture), ki jih je treba najkasneje do začetka leta 2010 prenesti nazaj v občinske knjige.

Na osnovi pravilnika smo oblikovali nov predlog obračuna za storitev oskrbe s pitno vodo, ki je bil uveljavljen z novembrom 2009. Nove cene vode obetajo postopno zmanjšanje proizvodnih tveganj za GJS oskrbe z vodo tako na področju zanesljivosti in varnosti oskrbe kot zaposlenih, saj bo z dodatnimi lastnimi viri (prihodki od prodaje vode) preko investiranja mogoče v nekaj letih zagotoviti predpisane delovne sposobnosti vodovodne infrastrukture v uporabi in splošnemu tehničnemu razvoju primerno delovno opremljenost vzdrževalcev oskrbnih sistemov.

Po doseženem izidu je zaključiti, da je družba lani poslovala v okoliščinah nizkega poslovnega tveganja, vendar slednje ni bilo enako nizko v vseh glavnih dejavnostih. Ukrep uveljavitve novih cen vode je pomembno znižal tudi tveganja za sposobnost pravočasne poravnave dolžniških obveznosti, ki izvirajo iz investiranja v osnovna sredstva vodooskrbe, kar preko obresti že več let slabi tudi poslovne izide družbe. Financiranje strateških projektov razširitev in razvoja javne službe oskrbe z vodo je obveznost občin, zaposleni v družbi pa jim pri pripravah in izvedbah infrastrukturnih projektov nudimo potrebne strokovne storitve.

GJS ravnanja z odplakami je po dveh letih dobre poslovne uspešnosti, ki je zagotovila tudi finančni priliv za sprotno nadomeščanje iztrošenih zmogljivosti na kanalizacijski infrastrukturi, v letu 2009 spet poslovala z izgubo. Ker je bil s tržnimi storitvami ravnanja z industrijskimi odplakami zagotovljen dobiček, je dejavnost vseeno uspela pokriti obračunano amortizacijo in s tem ohranila sposobnost tekočega nadomeščanja OS. Njena do sedaj nizka stopnja tveganja za trajnost redne oskrbe uporabnikov pa se bo zaradi rasti izgube v letu 2010 spet dvigala, ker se cene storitev predvidoma ne bodo spremenile, pričakovan znižan dobiček tržne dejavnosti ne bo več zadostoval za pokritje izgube pri storitvah javne službe.

Tveganjem pri nabavah surovin, materialov in storitev je družba izpostavljena enako kot vsi ostali tržni proizvajalci. Cenovno tveganje se je v 2009 zniževalo pri pomembnem obratovalnem strošku električne energije, ker smo z javnim razpisom pridobili bolj ugodne nabavne pogoje za obdobje do sredine leta 2012.

V skladu z določbami Zakona o finančnem poslovanju na področju upravljanja s finančnimi viri upoštevamo pravila skrbnega finančnega upravljanja in tekoče obvladujemo tveganja dnevne plačilne sposobnosti. Likvidnost je zagotovljena z načrtovanjem in usklajevanjem denarnih tokov. Ker so kratkoročna sredstva v letu 2009 družbi zagotavljala normalno plačilno sposobnost, so bile prevzete dospele obveznosti redno poravnane. Zaradi stabilnih plačilnih sposobnosti se družba v zadnjem letu ni zadolževala.

Presežke denarnih sredstev smo kratkoročno vlagali na račune bank z liste Banke Slovenije (skladno sklepoma nadzornega sveta JHL iz leta 2002 in nadzornega sveta družbe iz leta 2005). Depoziti so naloženi v prvih deset bank, razvrščenih po bilančni vsoti. Posle vezave sredstev sklepamo na osnovi izbora med najugodnejšimi dnevnimi ponudbami bank, poleg teh spoštujemo tudi kriterije razpršenosti, konservativnosti in varnosti naložb. Vodstvo družbe občasno posreduje nadzornemu svetu preglede stanj finančnih naložb.

Ob večjih investicijskih izvedbah se varujemo proti tveganjem zaradi neizpolnitve obveznosti nasprotne stranke z bančnimi garancijami za dobro izvedbo del in za odpravo napak v jamstveni dobi. Ostale poslovne nevarnosti obvladujemo z zavarovanji in drugimi ukrepi.

Opredmeteno premoženje družbe je izpostavljeno nevarnostim delovanja naravnih sil in drugim nevarnostim, zato obstajajo tveganja za nenadne in nepričakovane dogodke, ki lahko povzročijo zmanjšanje premoženja, daljše motnje v oskrbi in poslabšanje poslovnih razmer. V zavarovalnih pogodbah so določeni dogodki, od katerih je odvisno nadomestilo škode, predmeti zavarovanja, zneski zavarovalnin in odškodnin. Pri zavarovanju odgovornosti proti tretjim osebam so določene zavarovalne vsote, do katerih poravnava škodo zavarovalnica.

Izpostavljenost družbe kreditnim (zaupanjskim) tveganjem se je v letu 2006 realno povečala zaradi sprememb odlokov. Občinski odloki za javno službo oskrbe z vodo ne dovoljujejo več prekinitve dobave vode zaradi neporavnanih stroškov porabljene vode. Ta ukrep je bil najbolj učinkovit in stroškovno najcenejši; občine so z odpravo zapore vode regulativno zaščitile neplačnike in s tem odpravile načelo enakosti uporabnikov storitev javnih služb, posredno pa so povečale naše tveganje za plačila obveznosti iz naslova opravljenih storitev.

Zaradi posebnega pomena storitev smemo tudi v primeru rasti kreditnih tveganj, ki se je pojavila v letu 2009, zelo omejeno ukrepati. Dopustni so le postopki izterjave terjatev, zato obseg aktivnosti v zvezi z izterjavo dolžnikov narašča. Pri izterjavi dolgov za osnovne komunalne storitve se srečujemo z veliko težavami predvsem v večstanovanjskih objektih, ki jih vodijo upravniki. Zaradi nedorečene stanovanjske zakonodaje so postopki pridobivanja informacij o dejanskih dolžnikih v večstanovanjskih stavbah dolgotrajni, pogosto tudi neuspešni.

Kazalnik plačane realizacije za leto 2009 znaša 96% in je za poldrugo odstotno točko nižji od doseženega za predhodno leto. Tveganje neporavnave terjatev se izravnava sprotno z oblikovanjem popravkov vrednosti terjatev, zato je bila v letu 2009 izkazana zelo visoka rast prevrednotovalnih odhodkov iz naslova neplačanih zapadlih terjatev, ki je oslabila poslovni izid družbe. Popravki vrednosti terjatev so za več kot petkrat višji kot v letu poprej (izkazanih skoraj 243 tisoč EUR popravkov).

Izterljivost terjatev rešujemo sproti z dogovarjanjem, opominjanjem, vlaganjem izvršb in tožb. Za obračunane storitve javnih služb je bilo v letu 2009 izstavljenih 60.079 opominov, vloženih je bilo 766 izvršilnih predlogov. Z obračuni zamudnih obresti neplačnikom storitev javnih služb je bilo v 2009 pridobljenih 57 tisoč EUR prihodkov.

Naraščajoče stanje neplačanih porabljenih komunalnih storitev je treba nesporno odpraviti in zaščititi diskriminirane redne plačnike storitev. Denarne kazni pri tem ne bodo učinkovite in ne bodo nadomestile izpada družbe. Ponovno bomo predlagali, da občine vrnejo v odloke ukrep zapore vode, ki je zagotovo najbolj učinkovit. Zapore vode za neplačnike so običajna določba vseh občinskih odlokov za oskrbo s pitno vodo in tudi za ravnanje z odplakami, izjema so MOL in ostale občine, ustanoviteljice JHL.

2.5. Poročilo o izvajanju dejavnosti

2.5.1. Izvajanje gospodarskih javnih služb

Do 31.maja 2009 je družba na podlagi pogodb o neposrednem prenosu obvezne občinske GJS oskrbe s pitno vodo in GJS ravnanja s komunalnimi odplakami zagotavljala te storitve javnih služb tudi v občini Ig (pitno vodo preko centralnega vodovodnega sistema in lokalnih sistemov Golo-Zapotok, Gornji Ig, Iška vas in Visoko-Rogatec, ravnanje z odplakami pa na lokalnih kanalizacijskih sistemih Ig in Matena) ter oskrbo s pitno vodo na lokalnem vodovodnem sistemu Turjak v občini Velike Lašče. Pogodbeno izvajanje je bilo na predlog občin prekinjeno, kar je upoštevano v poročilih o izvajanju GJS v nadaljevanju.

Po prekinitvi izvajanja GJS oskrbe s pitno vodo v občini Ig je bila sklenjena nova pogodba o prodaji vode iz vodarne Brest za potrebe oskrbe na širšem področju Iga, ki je povezan s centralnim vodovodnim sistemom. Odjem vode iz vodarne se meri na 4 odjemnih mestih in obračunava po pogodbeni ceni za dobavo vode.

- ***Dejavnost oskrbe s pitno vodo***

Zaposleni v sektorju vodovod na podlagi odlokov za občine ustanoviteljice zagotavljajo redno oskrbo z zdravstveno ustrezno naravno pitno vodo in upravljajo ter vzdržujejo naslednje medsebojno ločene vodovodne sisteme:

centralni vodovodni sistem, ki zagotavlja oskrbo v MOL ter na pretežnih ali manjših območjih primestnih občin Brezovica, Dobrova - Polhov Gradec (območje Komanije), Dol pri Ljubljani in Škofljica ter

3 lokalne vodovodne sisteme na območju MOL in primestnih občin:
- sistem **Rakitna** na območju občine Brezovica,
- sistem **Lipoglav** v MOL,
- sistem **Pijava Gorica** na območju občine Škofljica.

Enako kot v predhodnih letih je sektor vodovoda po pogodbah z MOL izvajal storitve rednega vzdrževanja, nadzora kakovosti pitne vode ter obračuna porabe storitev na vodovodnih sistemih Rašica, Prežganje, Mali Vrh in Šmarna gora, kateri niso v upravljanju JP VO-KA.

V Ljubljani pijemo dobro, naravno pitno vodo, ki ni obdelana s tehničnimi postopki in katere vir je podzemna voda. Naravna pitna voda je velika prednost, na katero smo v Ljubljani izjemno ponosni. Pitno vodo v Ljubljani odlikuje primerna vsebnost kalcija in magnezija ter prijeten in osvežilen okus. Tega ji zagotavljajo predvsem stalna temperatura, mikrobiološka čistost ter v njej prisotna ogljikov dioksid in kisik.

Ljubljansko pitno vodo črpamo iz vodarn na obrobju mesta: Kleče, Šentvid, Hrastje, Jarški prod in Brest. Naravna pitna voda je velika vrednota, hkrati pa tudi bogata dediščina. Ohranitev kakovosti vodnega vira je namreč velika obveza do generacij, ki prihajajo za nami.

Pitna voda v Ljubljani je srednje trda do trda, kar je za podzemno vodo običajno.

Trdoto vode največkrat izražamo v nemških trdotnih stopinjah. Izražamo pa jo lahko tudi z francoskimi trdotnimi stopinjami in mmol/L (mili mol na liter).
°N = nemška stopinja (uporablja se tudi °dH) – 1°N je ekvivalentna 10 mg CaO/liter.

Trdota vode [°N]	
0-8	mehka voda
8-15	srednje trda voda
15-21	trda voda
Nad 21	zelo trda voda

Trdota vode na oskrbovalnih območjih v letu 2009

Naziv sistema	Naziv oskrbovalnega območja	Trdota vode [°N]
Centralni vodovodni sistem	Kleče	**14,7**
Centralni vodovodni sistem	Hrastje	**17,8**
Centralni vodovodni sistem	Brest	**18,4**
Centralni vodovodni sistem	Jaški prod	**14,0**
Centralni vodovodni sistem	Šentvid	**16,1**
Lokalni vodovodni sistem	ČP Šmartno	**6,7**
Lokalni vodovodni sistem	VD Gornji Ig	**15**
Lokalni vodovodni sistem	ČP Prežganje	**20**
Lokalni vodovodni sistem	ČP Mali Vrh	**18**
Lokalni vodovodni sistem	ČP Zapotok	**16**
Lokalni vodovodni sistem	VD Dolsko	**19**
Lokalni vodovodni sistem	ČP Rakitna	**14,1**
Lokalni vodovodni sistem	ČP Lipoglav	**17,8**
Lokalni vodovodni sistem	ČP Visoko Rogatec	**19**
Lokalni vodovodni sistem	VD Iški Vintgar	**15**
Lokalni vodovodni sistem	VD Brezova noga	**17,9**

Zdravstveno ustreznost pitne vode zagotavljamo z notranjim nadzorom kakovosti na vseh vodovodnih sistemih po načelih HACCP, ob pojavih spremenjenih razmer v procesih črpanja in distribucije se HACCP načrt prilagaja tekočim ugotovitvam. Preskušanje vzorcev pitne vode v okviru rednega kot izrednega notranjega nadzora sta po določilih Pravilnika o pitni vodi izvajala Služba za nadzor kakovosti pitne in odpadne vode JP VO-KA in laboratorij Zavoda za zdravstveno varstvo Celje in od oktobra dalje Zavoda za zdravstveno varstvo Maribor. Vsi izpolnjujejo splošna merila za delovanje preskusnih laboratorijev po standardu SIST EN ISO/IEC 17025 ter redno sodelujejo v medlaboratorijskih primerjalnih preskusih.

Oskrba s pitno vodo je bila z vidika skladnosti preskušanih parametrov pitne vode in zdravstvene ustreznosti glede na zahteve Pravilnika o pitni vodi v letu 2009 na centralnem in na lokalnih vodovodnih sistemih zanesljiva in varna.

Rezultati preskušanj kažejo, da je bila zdravstvena ustreznost vode v letu 2009 mikrobiološko boljša kot v prejšnjih dveh letih. V okviru notranjega nadzora je bilo za redna mikrobiološka in fizikalno-kemijska preskušanja v letu 2009 odvzetih 3.112 vzorcev pitne vode. Iz rezultatov preskušanj je povzeti, da je bila zdravstvena ustreznost pitne vode v omrežju za parametre mikrobioloških preskušanj 98% skladna, za parametre fizikalno kemijskih preskušanj pa 98,5% skladna.



Zaradi ugotovljenih neskladnosti smo v letu 2009 9-krat objavili ukrep prekuhavanja pitne vode, od tega:

- enkrat na centralnem sistemu zaradi mikrobioloških neskladnosti in
- 8-krat na lokalnih vodovodnih sistemih, od tega v 6 primerih zaradi ugotovljene motnosti (4-krat na sistemu Prežganje in 2-krat na sistemu Golo-Zapotok, iz katerega se oskrbuje naselje Klada v občini Škofljica).

V zadnjem tednu decembra 2009 se je zaradi obilnih padavin močno dvignil nivo podtalnice v vodarni Jarški prod (v 60 urah za 4 m), zato so bili mikrobiološko neustrezni vzorci vode na vodnjaku 3 te vodarne. V vodarni smo zaradi tega takoj vzpostavili začasno dezinficiranje vode s plinskim klorom.

Na centralnem vodovodnem sistemu smo, tako kot že nekaj let, izvajali poostren nadzor nad pesticidi, njihovimi razgradnimi produkti in nadzor nad mikrobiologijo v naslednjem obsegu:

- nadzor koncentracij pesticidov in razgradnih produktov tar lahkohlapnih ogljikovodikov na omrežju centralnega vodovodnega sistema,
- nadzor koncentracij pesticidov in razgradnih produktov v vodnjakih /zbirnem vodu ter na oskrbovalnem območju vodarne Brest,
- nadzor prisotnosti pesticida metazaklora na vzhodnem območju vodarne Kleče,
- spremljanje mikrobiološke neskladnosti vodnjakov v vodarnah Brest in Hrastje.

Le en od skupno 351 preskušanih vzorcev pitne vode na pesticide in razgradne produkte ter lahkohlapne ogljikovodike je bil neskladen. V obdobju 20.10.2009-31.12.2009 smo z izvajanjem različnih režimov črpanja v vodnjakih vodarne Brest zbirali informacije za ugotovitev hidravlične povezave med posameznimi vodonosnimi plastmi in vplivi med posameznimi vodnjaki.

V vodnjakih vodarne Hrastje se koncentracije pesticidov in razgradnih produktov (atrazin, destilatrazin in 2,6-diklorobenzamid) še znižujejo, zato je bil obseg vzorčenj v letu 2009 zmanjšan (izvedenih 9 preskusov, vsi ustrezni predpisanim zahtevam). Zaradi ugodnih rezultatov za pesticide je v Hrastju veljala prepoved obratovanja za štiri vodnjake od desetih, ostali so delovali v enakomernih intervalih ob istočasnem delovanju vodarne Jarški prod.

V septembru je bila v vodarni Kleče ugotovljena povišana vrednost metazaklora (enako kot v istem obdobju predhodnega leta 2008), zato sta bila dva vodnjaka izključena iz obratovanja. Glede na cikel pojava metazaklora v vodnjakih ga povezujemo z dejavnostmi kmetijstva na najožjem vodovarstvenem pasu v okolici vodarne Kleče (nasadi zelja), čeprav je po zakonu uporaba tega fitofarmacevtskega sredstva na tem območju prepovedana. Če se bo v bodoče (po naslednji obdelavi zemlje v okolici Kleč) onesnaženje s pesticidi razširilo še v katerega od ostalih vodnjakov, bo ogrožena tudi oskrba s količinsko in zdravstveno ustrezno vodo.

Rezultati spremljanja mikrobioloških neskladnosti v vodnjakih vodarne Brest so proti koncu leta kazali izrazito upadanje prisotnosti koliformnih bakterij. Po dobrih rezultatih preskušanj v novembru in decembru je bila v začetku leta 2010 ukinjena dezinfekcija pitne vode na Brestu, ki smo jo zaradi mikrobioloških neskladnosti izvajali neprekinjeno od julija 2008 dalje. Glede na dejstvo, da se na območju vodarne Brest v letu 2009 ni izvajalo preoravanja zemljine, sklepamo, da je v letu 2008 ugotovljena mikrobiološka neskladnost dejansko povezana s kmetijstvom. Tudi v vodarni Hrastje je bilo v letu 2009 zaznanih manj mikrobioloških neskladnosti kot v letu 2008.

V letu 2009 so bili izvedeni učinkoviti ukrepi za izboljšanje zdravstvene ustreznosti pitne vode na lokalnih sistemih Lipoglav in Rakitna. Zaradi ponavljajočih se problemov s skladnostjo pitne vode smo na Rakitni vgradili UV dezinfekcijo za peščenim in ogljenim filtrom ter pred dezinfekcijsko napravo za doziranje klordioksida. Od vgradnje UV dezinfekcije dalje (september 2009) na sistemu ni bilo več neskladnih vzorcev pitne vode.

Na lokalnem vodovodnem sistemu Lipoglav smo 21.12.2009 v sistem vključili novo vrtino in izključili izvire, ki so ob deževju povzročali motnost, zato problemov z zadostno količino in skladnostjo pitne vode ni več pričakovati. Voda se zaradi dotrajanega omrežja, kljub vključitvi vrtine, še vedno klorira, a je količina doziranja klordioksida nižja.

Vse predstavljeno kaže, da so nas tudi v letu 2009 pri zagotavljanju zdravstveno ustrezne vode spremljala tveganja, ki smo jih obvladovali s spremenjenimi režimi obratovanja, omejitvami in ukrepi prekuhavanj vode. Vzroke je pripisati višjim standardom oskrbe s pitno vodo in obdelovanju in škropljenju površin v neposrednih bližinah vodarn s prepovedanimi fitofarmacevtskimi sredstvi (neodgovorno ravnanje z obdelovalnimi kmetijskimi površinami v prvem vodovarstvenem pasu). V letu 2009 je bila vodooskrba iz vodarne Brest ogrožena zaradi onesnaženosti globokih vodnjakov s pesticidi in daljšega sušnega obdobja, kar je povzročilo usihanje vodnjakov (avgust-oktober). Oboje se je na srečo odrazilo le v res kratkih intervalih nedoseganja zadostnega tlaka pri višje ležečih porabnikih v občini Ig. Ker se na srečo ne gre zanašati, je treba v vodarni Brest ukrepati: pridobiti nove vodne vire ali postaviti pripravo vode, ki bo iz vodnjakov 1A in 2A odstranjevala pesticide.

Vzporedno z našim notranjim nadzorom je potekal tudi državni monitoring pitne vode, ki ga izvaja Inštitut za varovanje zdravja RS. Za državni monitoring je bilo v letu 2009 pri končnih uporabnikih odvzetih 358 vzorcev za redne in občasne mikrobiološke in fizikalno-kemijske preiskave. Celoletni pregled je pokazal mikrobiološko neskladnost na pipi pri 14 vzorcih (3,9% neskladnosti), fizikalno-kemijskih odmikov ni bilo. V vseh primerih neskladja so bile izvedene ponovitve, ki so izkazovale skladnost s pravilnikom o pitni vodi.

Število pritožb uporabnikov na skladnost pitne vode se je lani vidno zmanjšalo (46 pritožb v letu 2009, v letu poprej 127). V vseh primerih smo izvedli preskušanja, ugotovljeni sta bili 2 mikrobiološki neskladnosti zaradi prisotnosti koliformnih bakterij in ena mikrobiološka neustreznost zaradi prisotnosti bakterije Pseudomonas aeruginosa. Vzrok neskladnosti je bila v vseh primerih interna vodovodna napeljava. Uporabnikom smo posredovali priporočila za odpravo morebitnih neskladnosti ter priporočila za pravilno vzdrževanje interne vodovodne napeljave, ki jih je izdelal Inštitut za varovanje zdravja RS.

Stalnost oskrbe z zdravo pitno vodo smo zagotavljali z rednim vzdrževanjem vseh objektov na vodovodnih sistemih in intervencijskimi popravili nenadnih okvar. Na centralnem sistemu je bilo v 2009 pet prekinitev oskrbe s pitno vodo, daljših kot 6 ur. Zaradi tega so bili prizadeti uporabniki na ulici Krivec (prelom vodovoda PVC d160), na Dalmatinovi ulici (prelom vodovoda LŽ DN200), Ulici Pohorskega bataljona (načrtovana vzdrževalna dela na omrežju in priključkih), na oskrbovalnem območju v občini Škofljica v naseljih Lavrica, Babna Gorica, Lanišče, Zalog pri Škofljici, Glinek, Gumnišče, Klanec in Lisičje (večja tehnična okvara vodovoda PVC d280) in na Šmartinski cesti (prelom vodovoda PVC d400). Daljši izpad

dobave vode je bil tudi na lokalnem sistemu Pijava Gorica (prelom PVC d75) na Cesti na Drenik, kjer so bili brez vode le višjeležeči objekti.

Lani smo odpravili 260 nenadnih večjih okvar na primarnih in sekundarnih cevovodih, število okvar je bilo nižje že drugo leto zapored (število okvar je bilo za 18 manjše kot v letu 2008 in za 23 manjše kot v letu 2007). Stroški popravil večjih okvar omrežja (skupaj 426 tisoč EUR) so bili za dobrih 8% višji kot v predhodnem letu (za 2% nižji od za te primere načrtovanih). Razen v predhodno predstavljenih primerih motenj smo ostale sanacije prelomov izvedli brez prekinitev dobave pitne vode (možnosti dvostranskega napajanja).


Popravilo okvare na cevovodu DN 600


Vgradnja lopute DN 500

Z namenom zagotavljanja varnosti in stalnosti oskrbe z vodo so bila opravljena naslednja načrtovana večja vzdrževalna dela, ki smo jih prilagajali tekočim okoliščinam:

- na objektih vodovodnih sistemov zaradi ohranitve funkcionalnosti objektov in okolice: zasaditve v vodarnah Jarški prod, popravilo tlakovanih površin pred PV Rakitna, večja vzdrževalna dela na tehnoloških objektih za črpanje, prečrpavanje in hranjenje vode,
- na vgrajeni opremi: popravila črpalnih agregatov, potopnih črpalk, predelave strojnih instalacij, vgradnja zasuna na sistemu Lipoglav in strojna dela zaradi priključitve lokalnega sistema Radna na centralni vodovodni sistem (oboje nenačrtovano), servisi regulatorjev tlaka, vzdrževalna dela in predelave elektroinštalacij in elementov v električnih omarah, večja popravila opreme za tehnično varovanje objektov zaradi okvar in udarov strele, popravila merilne opreme in opreme za vodenje in prenos podatkov (udari strele), zamenjava optičnega kabla v vodarni Brest, zamenjava mrežnih napajalnikov, zamenjave delov naprav za dezinfekcijo vode,
- zamenjanih je bilo 200 označevalnih tablic in 93 cestnih kap,
- večja vzdrževalna dela so bila izvedena na 97 zasunih in 3 zračnikih,
- izvedenih je bilo 73 storitev vzdrževanja hišnih vodovodnih priključkov v breme stroškov javne službe (od teh 72 na skupinskih priključkih),
- izpranih je bilo 1.013 končnih hidrantov na omrežju.

Za izvedbe večjih vzdrževalnih del na infrastrukturi GJS oskrbe z vodo in delovni opremi je bilo v letu 2009 porabljenih skupaj 836 tisoč EUR, kar je 23% manj od predvidenih stroškov, ker so bile potrebe po vzdrževalnih delih manjše od večletnih povprečij (manj okvar na cevovodih in cestnih kapah, zamenjave starih vozil z novimi, ipd).



Upravna stavba v vodarni Hrastje pred obnovo



Upravna stavba v vodarni Hrastje po obnovi

Redne menjave vodomerov so bile izvedene po terminskem planu; zamenjanih je bilo 8.353 merilnih naprav, kar je dobrih 99% načrtovanih. Število menjav vodomerov je bilo nižje kot v predhodnem letu zaradi prekinitev pogodb z občinama Ig in Velike Lašče.

Na vzdrževanju vodovodnih priključkov v breme vzdrževalnine, ki obsega storitve nadzora, interventnega vzdrževanja in celovite obnove, je bilo izvedenih: 434 popravil priključnih sklopov na sekundarno omrežje, 661 storitev vzdrževanja in popravil spojev zapornih armatur na vodomernem mestu, 211 zamenjav cestnih kap na vodovodnih priključkih in 489 celovitih obnov vodovodnih priključkov (lani je bilo obnovljenih več kot odstotek vseh vodovodnih priključkov).

Število izvedenih celovitih obnov priključkov je bilo za 68% višje kot v letu poprej, ker je bil obseg obnov vodovodnega omrežja opazno večji kot v letu 2008. Stroški obnov priključkov pa so bili za 110% višji, kar je odvisno od dolžin obnovljenih priključkov in stroškov ureditve lokacij v prvotno stanje. Po višini stroška na obnovljen priključek so bili v letu 2009 zelo visoki stroški obnov po ulicah v starem delu Ljubljane.

Količine prodane pitne vode so se v letu 2009 zmanjšale; prodanih je bilo 198 tisoč m^3 oz. slab odstotek manj pitne vode kot v letu poprej. Načrtovana letna količina prodane vode je bila presežena za 321 tisoč m^3 vode oz. za 1,4%.

FIZIČNI OBSEG PRODAJE PITNE VODE V LETU 2009

Vrsta storitve	Enota mere	DEJANSKO 2009	Struk. v %	Veljavni N 2009	Struk. v %	DEJANSKO 2008	Struk. v %	Indeks L. 09/ N. 09	Indeks L. 09/ L. 08
OSKRBA S PITNO VODO									
gospodinjstva in ostali	m^3	17.521.696	77,4	17.670.020	79,2	17.741.322	77,7	99,2	98,8
gospodarstvo	m^3	4.882.604	21,6	4.644.980	20,8	5.092.995	22,3	105,1	95,9
Skupaj	**m^3**	**22.404.300**	**99,0**	**22.315.000**	**100,0**	**22.834.317**	**100,0**	**100,4**	**98,1**
Prodaja vode občini Ig	m^3	232.150	1,0	0		0			0,0
Skupaj	**m^3**	**22.636.450**	**100,0**	**22.315.000**	**100,0**	**22.834.317**	**100,0**	**101,4**	**99,1**

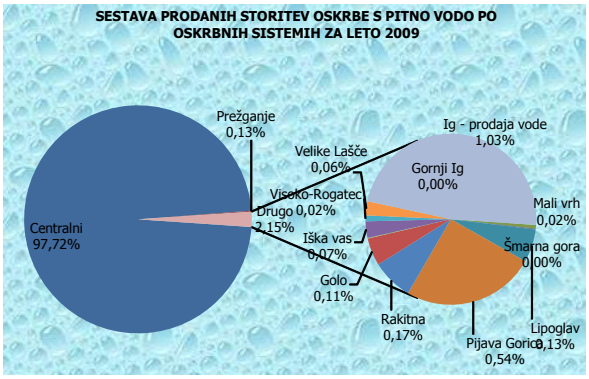
Pri primerjavah tekočega uresničevanja letnega načrta količin prodaje komunalnih storitev kot tudi gibanj glede na predhodno leto je treba upoštevati posledice prekinitev zagotavljanja storitev javnih služb, ki v poslovnem načrtu ni bilo predvideno. Občini Ig in Velike Lašče sta s 1. junijem 2009 prenesli izvajanje obeh javnih služb na njunem območju na druge izvajalce (prekinitev pogodb z JP VO-KA), kar se odraža tudi na obsegu prodaje storitev javnih služb.

Ker od 1. junija 2009 dalje prodajamo občini Ig vodo iz vodarne Brest, so podatki po prodajnih sektorjih med leti in glede na načrt slabo primerljivi. Glede na podatke iz predhodnih let je bila večina vode iz centralnega sistema v občini Ig porabljena v gospodinjstvih in nepridobitnih dejavnostih. Upoštevaje navedeno je sklepati, da so v letu 2009 v sektorju gospodinjstev in nepridobitnih dejavnosti porabili približno enake količine pitne vode kot v predhodnem letu, načrtovane količine pa so bile izpolnjene kljub zmanjšanju oskrbnih območij v obeh občinah, na katerih pa je bila poraba storitev majhna.

V sektorju gospodarskih uporabnikov se je količinski odjem pitne vode v letu 2009 zmanjšal. V primerjavi s predhodnim letom so lani v gospodarstvu porabili približno 200 tisoč m^3 oz. 4% manj pitne vode. Poraba vode v gospodarstvu je bila izrazito podpovprečna v prvem in v zadnjem četrtletju leta. Načrtovana letna količinska prodaja vode za potrebe gospodarskih dejavnosti je bila presežena, saj je bil načrt prilagojen tekočim količinam porabe v mesecih junij-september 2008, v katerih je bil zabeležen izrazito manjši odjem vode.

SESTAVA PRODANIH STORITEV OSKRBE S PITNO VODO PO OSKRBNIH SISTEMIH ZA LETO 2009

Vodovodni sistem	DEJANSKO 2009	Struk.v %	DEJANSKO 2008	Struk.v %	Indeks L. 09/ L. 08
Centralni	22.119.445	97,7	22.465.447	98,4	98,5
Prežganje	30.151	0,1	31.235	0,1	96,5
Mali vrh	3.418	0,0	3.395	0,0	100,7
Šmarna gora	734	0,0	581	0,0	126,3
Lipoglav	30.382	0,1	27.650	0,1	109,9
Pijava Gorica	122.765	0,5	131.396	0,6	93,4
Rakitna	37.798	0,2	33.211	0,1	113,8
Golo	25.432	0,1	66.028	0,3	38,5
Gornji Ig	582	0,0	1.578	0,0	36,9
Iška vas	15.193	0,1	33.159	0,1	45,8
Visoko-Rogatec	5.368	0,0	7.577	0,0	70,8
Velike Lašče	13.032	0,1	33.060	0,1	39,4
Ig - prodaja vode	232.150	1,0	0	0,0	0,0
Skupaj	**22.636.450**	**100,0**	**22.834.317**	**100,0**	**99,1**

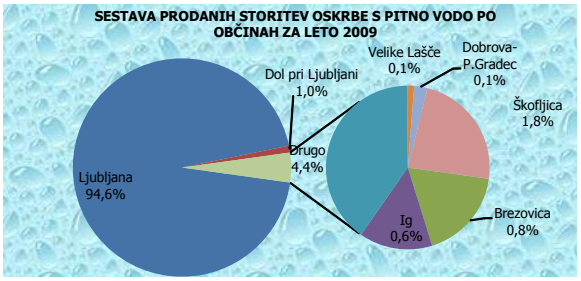


Kljub vštetju prodaje vode občini Ig v količine centralnega sistema je ugotoviti, da je bila poraba vode na centralnem sistemu za 114 tisoč m^3 vode oz. 0,5% manjša kot v letu poprej. Dejstvo je, da je bilo zaradi prenehanja oskrbe z vodo na lokalnih sistemih Golo, Gornji Ig, Iška vas, Visoko-Rogatec in Velike Lašče prodanih 82 tisoč m^3 manj vode kot v letu 2008; iz istega razloga se je glede na leto poprej malenkostno povečal delež količine vode, prodane preko centralnega vodovodnega sistema, v skupni prodani vodi. Ostala količinska nihanja na lokalnih sistemih so stalna in količinsko minimalna, ker so letne količine na teh majhne.

PRODANE KOLIČINE DOVEDENE VODE ZA LETO 2009 PO OBČINAH

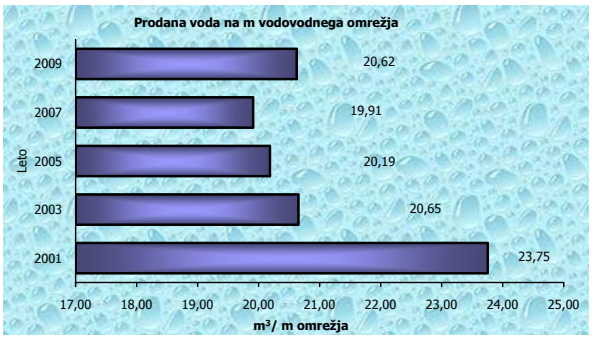
v m^3

Občina	DEJANSKO 2009	Struk.v %	DEJANSKO 2008	Struk.v %	Indeks L. 09/ L. 08
Ljubljana	21.410.512	94,6	21.660.843	94,9	98,8
Dol pri Ljubljani	230.965	1,0	230.378	1,0	100,3
Brezovica	178.930	0,8	158.255	0,7	113,1
Ig	144.261	0,6	349.347	1,5	41,3
Škofljica	400.671	1,8	379.891	1,7	105,5
Velike Lašče	13.032	0,1	33.060	0,1	39,4
Dobrova-P.Gradec	25.929	0,1	22.543	0,1	115,0
Ig - prodaja vode	232.150	1,0	0	0,0	0,0
SKUPAJ	***22.636.450***	***100,0***	***22.834.317***	***100,0***	***99,1***



Količinsko največji padec prodaje vode je bil v letu 2009 zabeležen v MOL. V primerjavi z letom 2008 je bilo v MOL lani prodanih 250 tisoč m^3 oz. dober odstotek manj vode. Večja porasta količin prodane vode sta izkazana za občini Brezovica (21 tisoč m^3 oz. 13% več vode) in Škofljica (21 tisoč m^3 oz. dobrih 5% več vode). Tudi v občini Ig je bilo kljub zmanjšanju oskrbnih območij prodane 8% več pitne vode. Povečani količinski odjemi vode so povezani z razmahom novogradenj v teh občinah in posledično rastjo števila prebivalcev, pa tudi gospodarskih družb.

Kazalnika izkoriščenosti vgrajene vodovodne infrastrukture kažeta tudi le približne vrednosti, ker se je med letom znižalo število priključnih mest, še bolj pa dolžina vodovodnega omrežja v upravljanju družbe. Dejstvo je, da so bile zmogljivosti sistemov v občinah Ig in Velike Lašče slabo izkoriščene (razpršenost odjemalcev in s tem povezano relativno dolgo omrežje in majhno število priključkov), zato je za leto 2009 izkazan zastoj v več kot dvajsetletnem trendu zmanjševanja prodane vode na km omrežja in na vodovodni priključek. Primerljivost izkoriščenosti bo ustrezala dejanskemu stanju šele za leti 2011/2010.





Količina načrpane vode je bila v letu 2009 za 790 tisoč m^3 oz. 2,2% manjša kot v letu 2008. Primerjava načrpane vode po sistemih, ki so bili v upravljanju JP VO–KA v obeh letih 2008 in 2009, kaže zmanjšanje črpanja v letu 2009 za 2%. Zmanjševanje količine črpanja je skupni rezultat izvajanja sistematičnih odkrivanj okvar (in sprotnih sanacij), izboljšanja nadzora v smislu optimiranja robnih pogojev, uvedbe in širitve telemetrijskega spremljanja podatkov tehnoloških parametrov ter obvladovanja konstantnih hidravličnih parametrov črpanja (v zadnjih dveh letih je bilo vzdrževanje opreme v objektih za črpanje in prečrpavanje vode okrepljeno). Glede na povečan obseg zamenjav slabih vodovodov in priključkov v letu 2009 pa je to znižanje lahko že tudi odraz izboljšanja stanj na distribucijskih sistemih.

V letu 2009 se je nadaljeval trend postopnega zmanjševanja vodnih izgub, delež prodane vode v vseh načrpanih količinah je bil najvišji doslej. V primerjavi z letom 2008 se je delež prodane vode v načrpani povečal za odstotno točko (rast 1,6%).

V letu 2009 se je delež prodane vode v načrpani količini na centralnem oskrbnem sistemu zmanjšal za odstotno točko in dosegel 66%. Na tem sistemu, kjer ni bilo vpliva prekinitev oskrbe za dve občini, so se lani vodne izgube količinsko zmanjšale za skoraj 600 tisoč m^3 vode oz. za 5%. Zmanjšanje vodnih izgub na centralnem sistemu kot tudi števila večjih okvar na omrežju je tudi odraz večjih vlaganj v opremo za črpanje, obnove slabih in starih odsekov omrežja in celovitih obnov priključkov.

Delež prodane vode v načrpani količini skupno za vse lokalne sisteme pa se je zmanjšal za 6 odstotnih točk, med črpališči vode in vodovodnimi priključki pa se je lani izgubilo 136 tisoč m^3 več vode kot v letu 2008, pri tem je treba upoštevati velik vpliv lokalnih oskrbnih sistemov v občinah Ig in Velike Lašče v skupini lokalnih vodovodov. Preseneča pa velika razlika med

prodano in načrpano vodo na novem in tehnično brezhibnem vodovodnem sistemu Šmarna gora, kjer je bilo v letu 2009 prodanih le 52% skupne načrpane količine vode.

PREGLED POMEMBNIH FIZIČNIH POKAZATELJEV DEJAVNOSTI ČRPANJA IN DISTRIBUCIJE PITNE VODE ZA LETI 2008 IN 2009 ZA CENTRALNI SISTEM IN ZBIR VSEH LOKALNIH OSKRBNIH SISTEMOV V UPRAVLJANJU DRUŽBE

Zap. štev.	Vrsta pokazatelja	Realizacija 2008	Realizacija 2009	Indeks 5 = 4 : 3
1	2	3	4	5
1.	Načrpana voda v m^3	35.169.196	34.379.277	97,8
	od tega :			
1.1.	centralni sistem	34.668.516	33.958.045	98,0
1.2.	lokalni sistemi skupaj	500.680	421.232	84,1
2.	Prodana voda v m^3	22.834.317	22.636.450	99,1
	od tega :			
2.1.	centralni sistem	22.465.447	22.351.595	99,5
2.2.	lokalni sistemi skupaj	368.870	284.855	77,2
3.	Delež prodane vode v načrpanih količinah v %	64,93	65,84	101,4
	od tega :			
3.1.	centralni sistem	64,80	65,82	101,6
3.2.	lokalni sistemi skupaj	73,67	67,62	91,8
4.	Poraba el. energije v kWh	12.999.770	12.624.120	97,1
	od tega :			
4.1.	centralni sistem	12.510.037	12.170.603	97,3
4.2.	lokalni sistemi skupaj	489.733	453.517	92,6
5.	Poraba el. energije za črpanje in distribucijo vode v kWh/m3	0,3696	0,3672	99,3
	od tega :			
5.1.	centralni sistem	0,3608	0,3584	99,3
5.2.	lokalni sistemi skupaj	0,9781	1,0766	110,1
6.	Poraba el. energije za prodano vodo v kWh/m3	0,5693	0,5577	98,0
	od tega :			
6.1.	centralni sistem	0,5569	0,5445	97,8
6.2.	lokalni sistemi skupaj	1,3277	1,5921	119,9

Za oskrbo s pitno vodo je bilo porabljenih dobrih 12,6 milijonov kWh električne energije, kar je skoraj 3% manj kot v predhodnem letu. V objektih osrednjega vodovodnega sistema se je poraba električne energije zmanjšala za 2,7%, kar je rezultat manjših količin črpanja, nadomeščanja črpalne opreme v vodarnah z energetsko manj potratnimi in optimizacije sistema. Porabljene količine električne energije za oskrbo na lokalnih vodovodnih sistemih so bile skupno za 7% manjše kot v letu 2008, kar je posledica prenehanja oskrbe z vodo na lokalnih sistemih v občinah Ig in Velike Lašče. Navedeno kažeta povečanji porabe električne energije na enoto načrpane in prodane vode, ki sta bili opazno višji kot v letu poprej.

Na lokalnih vodovodnih sistemih je bila poraba električne energije/m^3 načrpane vode v povprečju trikrat višja kot na centralnem sistemu. Med lokalnimi sistemi je bil v letu 2009 energetsko najbolj potraten sistem Šmarna gora, ki posebej odstopa v vseh pogledih (poraba 13,5599 kWh/m^3), sledita Mali Vrh (1,6303 kWh/m^3) in Lipoglav (1,5496 kWh/m^3). Zato so stroški električne energije/m^3 načrpane vode na lokalnih sistemih krepko višji od povprečja, ki za leto 2009 znaša 0,036 EUR/m^3 načrpane vode. Na sistemu Šmarna gora je bil ta strošek 91-krat višji (3,2749 EUR/m^3), na sistemu Mali vrh 8-krat višji (0,2850 EUR/m^3), stroški na enoto načrpane vode na ostalih lokalnih sistemih pa so približno 3 do 4-krat višji od povprečja.

➢ *Dejavnost ravnanja z odplakami*

Sektor kanalizacije je lani brez prekinitev zagotavljal odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode in industrijskih odplak na naslednjih ločenih oskrbnih sistemih:

centralnem kanalizacijskem sistemu za odvajanje in čiščenje odplak iz pretežnega dela MOL in manjših območij v občinah Medvode, Brezovica in Dobrova–Polhov Gradec ter

9 lokalnih kanalizacijskih sistemih na območjih MOL in petih primestnih občin:
- sistemi **Črnuče, Brod-Šentvid** in **Gameljne** na območju MOL,
- sistem **Pirniče** v občini Medvode,
- sistem **Kamnik pod Krimom** v občini Brezovica,
- sistem **Škofljica** v občini Škofljica,
- sistem **Horjul** v občini Horjul ter
- sistema **Dobrova** ter **Polhov Gradec** v občini Dobrova-Polhov Gradec.

Ob teh smo po pogodbah vzdrževali tudi nekatere objekte kanalizacijskih sistemov, ki niso v osnovnih sredstvih družbe niti nam niso predani v upravljanje (ČN Šujica, ČN Smodinovec, ČP Medvode 1, ČP Brdo 2, ČP Koseze 2, ČP Zalog in ČP Lavrica). Določene aktivnosti smo izvajali tudi na objektih v gradnji (ČN Vrzdenec, ČP Pilonova, ČP Tehnološki park in ČP Vevče).

V procesih rednega ter investicijskega vzdrževanja kanalizacijskega omrežja in objektov za čiščenje odpadne vode so bile na vseh oskrbnih sistemih opravljene načrtovane in tudi dodatne storitve, potrebne za polno delovno sposobnost infrastrukture, ki vsakodnevno zagotavlja 24-urno delovanje. Neprekinjeno izvajanje dejavnosti ravnanja z odplakami je bilo vse leto zagotovljeno in s tem tudi eno glavnih poslanstev družbe.

V letu 2009 je bilo na CČN prečiščenih 29,9 milijonov m^3 odpadne vode, povprečni dnevni dotok je znašal 78.796 m^3/dan. Najnižji mesečni povprečni pretok je bil zabeležen za avgust in je znašal 67.723 m^3/dan, najvišji pa v deževnem obdobju meseca decembra, ko je mesečni povprečni dotok dosegel 108.042 m^3/dan. Dne 22. januarja je bil izmerjen najvišji dnevni dotok odpadne vode v letu 2009 (155.100 m^3/dan), najnižji pa je bil izmerjen 13. junija, ko je upadel na 56.200 m^3/dan. Okoljski kazalniki procesov čiščenja odpadne vode na CČN Ljubljana so predstavljeni v poglavju 2.10. varstvo okolja.

Izvajanje načrtovanih večjih vzdrževalnih del v objektih za prečrpavanje in čiščenje je potekalo tekoče preko celega leta. Opravljali so jih pretežno zunanji izvajalci, izbrani po postopku javnih naročil. Izvedena so bila večja popravila hidromehanske in elektro opreme, manjša gradbena popravila črpališč in čistilnih naprav ter ureditve okolice objektov. Po načrtovanem programu so bili na objektih kanalizacijskih sistemov izvedeni še: večja popravila krmilne enote, transporterja, lestve lovilnih košar, pokrovov črpališč in bazenov, krmilnika centrifuge, radijskega modema in transformacijske postaje. Stroški večjih vzdrževalnih del na kanalizacijskih objektih in opremi v njih so znašali 181 tisoč EUR, kar je polovica za ta namen predvidenih, ker je bil del vzdrževanja elektroopreme zaradi obsega izveden med obnovami (potrebna je bila celovita prenova transformatorske postaje).

Za izboljšanje kakovosti v procesih čiščenja odplak in povečanja zmogljivosti opreme so bile lani v teh objektih in na vgrajeni obratovalni opremi v skladu z načrtom realizirane naslednje investicije:

- zamenjava elektroenergetske opreme ter opreme za vodenje procesa in prenos podatkov v ČP Polje, ČP Kašelj 1 ter v ČP in ČN Gameljne, ker obstoječa oprema ni omogočala potrebnega prilagajanja ter nastavitev posameznih tehnoloških parametrov na napravi;

zamenjan je bil krmilnik in vgrajena programska oprema (po novi funkcijski specifikaciji), ki zagotavlja popolno avtomatizacijo naprave;

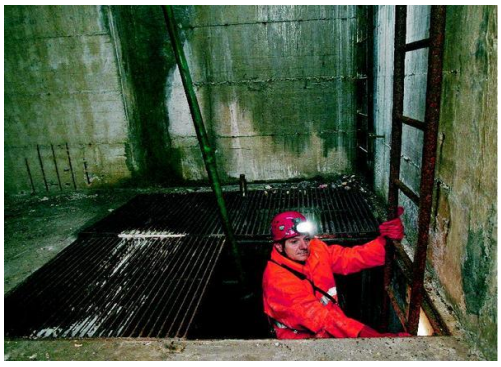
- zamenjave črpalk v ČP Podgorica, ČP Kozarje 1, ČP Škofljica, ČN Črnuče in ČN Brod,
- zamenjava avtomatskih grabelj s kompaktorjem na ČN Črnuče; dotrajane grablje niso več zagotavljale zadostnega izločanja trdnih delcev, kar je oviralo nadaljnji postopek čiščenja odpadne vode na liniji vode in tudi na liniji blata; nove grablje imajo 3 mm svetli razmak med zobmi (stare so imele 6 mm razmak);
- zamenjava mobilne centrifuge, s čimer se je povečala zmogljivost in zanesljivost osuševanja blata, postopek dehidracije blata pa poteka brez dodajanja apna (zaradi izredno nizkih temperatur je 30 dnevno poizkusno obratovanje in dokazovanje parametrov mobilne centrifuge bilo prestavljeno na začetek leta 2010);
- nakup in vgradnja merilnika za merjenje koncentracije NH4-N na ČN Črnuče,
- obnova mešal v SBR na ČN Črnuče - zamenjana so bila vodila in gonila mešal;
- nabava električnega agregata na prikolici z močjo 37 kWA za potrebe zagotavljanja rezervnega napajanja;
- na tehnološki pilotni napravi za projekt izgradnje objekta za čiščenje supernatanta na CČN Ljubljana je v poletnem obdobju potekalo testiranje opreme, nato pa zagon naprave in vodenje tehnološkega procesa.

Na kanalizacijskem omrežju so bili skladno načrtu opravljeni naslednji obsegi storitev rednega vzdrževanja in nadzora:

- ročno čiščenje glavnega zbiralnika A0 na trasi od Opekarske ceste do Zoisove ceste ter čiščenje in pregledi ostalih zbiralnikov,
- deratizacija in dezinsekcija javnega kanalizacijskega omrežja,
- strojno je bilo očiščenih 345 km kanalov (odstranjenih je bilo 439 ton usedlin, za delo je bilo porabljenih 7.615 delovnih ur),
- nadzor instalacijskih kolektorjev v MOL po odloku o uporabi in vzdrževanju instalacijskih kolektorjev,
- s kamero je bilo pregledanih 120 km kanalizacijskega omrežja,
- vizuelno sta bila pregledana 2 km kanalov,
- popravljenih je bilo 94 revizijskih jaškov,
- pregledi in vzdrževanje vseh razbremenilnikov,
- očiščena je bila padavinska kanalizacija v dolžini 40 km,
- očiščenih je bilo 28.281 požiralnikov, 3.263 požiralniških vtokov in 148 velikih peskolovov,
- strojno je bilo očiščenih 1.392 ponikovalnic.



Delavec pri pregledu kanala



Preko vstopne lestve v kanal

Potreb po večjih popravilih okvar kanalov je bilo v letu 2009 manj kot v predhodnih nekaj letih, zato je pri stroških večjih popravil kanalizacije izkazan polovični prihranek načrtovanega

zneska. Za te sanacije je bilo porabljenih 93 tisoč EUR, kar je 10% manj kot v letu 2008. Izvedeni so bili naslednji večji posegi na omrežju:

- sanacije odsekov kanalizacije po Poti Heroja Trtnika in po Ulici Metoda Mikuža,
- popravila tlačnih vodov na ČP Vevče, zaščite zbiralnika A0 in ureditev brežine Ljubljanice,
- zamenjave 55 okvirjev in pokrovov na revizijskih jaških.

Za vzdrževalna dela na opremi za snemanje in vzdrževanje kanalov, vozilih za vzdrževanje kanalov in ostali delovni opremi je bilo porabljenih 79 tisoč EUR oz. 16% manj kot je bilo načrtovano. V tej skupini so bili glede na leto poprej nižji stroški vzdrževanja delovnih strojev za čiščenje in servisnih vozil zaradi zamenjav teh delovnih sredstev v letih 2007-2009.

Sektor kanalizacija je v letu 2009 začel izvajati nove storitve javnih služb: ocene obratovanja MKČN ter prevzem blata in ravnanje z blatom iz obstoječih greznic in MKČN. Učinki teh novosti in težave v zvezi z izvajanjem le-teh so predstavljeni v poglavju 2.10. varstvo okolja.

Storitve vzdrževanja padavinske kanalizacije na podlagi pogodb z občinami smo izvedli v podobnem obsegu kot v predhodnih letih (s temi storitvami je bilo pridobljenih 949 tisoč EUR prihodkov). Ob rednih in investicijskih vzdrževalnih delih za potrebe dejavnosti ravnanja z odplakami so zaposleni na vzdrževanju omrežja v okviru dopustnih razpoložljivih zmogljivosti lani izvedli tudi 1609 specialnih tržnih storitev po naročilih: 593 odvozov grezničnih vsebin, 624 čiščenj interne kanalizacije, 227 TV pregledov hišnih priključkov, 80 storitev gradbenih popravil, izčrpavanj, nadzora izvajalcev in 23 ostalih pogodbenih del.

Količine prodanih storitev ravnanja z odplakami so bile pričakovano manjše kot v letu 2008. Obseg vseh odvedenih in očiščenih odplak je bil za 2,6% oz. za 539 tisoč m3 manjši kot v letu poprej. Količine prodanih storitev ravnanja s komunalnimi in industrijskimi odplakami so bile skupno za odstotek oz. za 197 tisoč m^3 odplak manjše od načrtovanega obsega.

FIZIČNI OBSEG PRODAJE STORITEV ODVAJANJA IN ČIŠČENJA ODPLAK V LETU 2009

Vrsta storitve	Enota mere	DEJANSKO 2009	Struk. v %	Veljavni N 2009	Struk. v %	DEJANSKO 2008	Struk. v %	Indeks L. 09/ N. 09	Indeks L. 09/ L. 08
RAVNANJE Z ODPLAKAMI									
gospodinjstva in ostali	m^3	14.580.201	70,9	14.800.000	71,3	14.793.654	70,1	98,5	98,6
gospodarstvo	m^3	5.987.430	29,1	5.965.000	28,7	6.312.601	29,9	100,4	94,8
od tega: gospodarski porabniki pod 4.000 m^3 (javna služba)	m^3	1.627.162	7,9	1.570.000	7,6	1.633.910	7,7	103,6	99,6
gospodarstvo in neposredni zavezanci (tržna dejavnost)	m^3	4.360.268	21,2	4.395.000	21,2	4.678.691	22,2	99,2	93,2
Skupaj	**m^3**	**20.567.631**	**100,0**	**20.765.000**	**100,0**	**21.106.255**	**100,0**	**99,0**	**97,4**
RAVNANJE Z ODPLAKAMI									
uporabniki JS	m^3	16.207.363	78,8	16.370.000	78,8	16.427.564	77,8	99,0	98,7
uporabniki z industrijskimi odplakami	m^3	4.360.268	21,2	4.395.000	21,2	4.678.691	22,2	99,2	93,2
Skupaj	**m^3**	**20.567.631**	**100,0**	**20.765.000**	**100,0**	**21.106.255**	**100,0**	**99,0**	**97,4**

Prodaja storitev javne službe ravnanja s komunalnimi odplakami se je v primerjavi z letom prej zmanjšala za dober odstotek (za 220 tisoč m^3 komunalnih odplak). Količine prodanih storitev javne službe so bile tudi za odstotek manjše od načrta (za 163 tisoč m^3 odplak). Obe odstopanji vključujeta nenačrtovano zmanjšanje storitev v občini Ig (v letu 2008 je bilo tam prodanih 100 tisoč m^3 odplak več kot v obdobju januar-maj 2009 – do prekinitve oskrbe na lokalnih sistemih Matena in Ig).

Prodaja storitev gospodinjstvom in nepridobitnim dejavnostim (nižji cenovni sektor) je bila za 1,4% oz. za 239 tisoč m^3 odplak manjša kot v letu poprej. Zmanjšanje količin odplak je podobno kot pri pitni vodi, vendar vpliv prekinitve oskrbe v občini Ig ni bil nadomeščen kot pri prodaji vode. Prodaja storitev uporabnikom tega cenovnega sektorja je bila tudi za poldrugi odstotek manjša od načrtovane (za 220 tisoč m^3 odplak).

Prodaja storitev javne službe odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode uporabnikom za gospodarske namene je bila le malo nižja kot v letu poprej, načrtovano je presegla za 3,6%.

V prodajnem sektorju tržnih storitev ravnanja z industrijskimi odplakami so bile količine odplak precej manjše kot v letu 2008 (318 tisoč m^3 industrijskih odplak oz. 7% manj storitev). Padec prodaje tržnih storitev ravnanja z odplakami je bil pričakovan in predviden v poslovnem načrtu, ker se od druge polovice leta 2007 dalje (uvedba tržnih cen čiščenja industrijskih odplak) velikim onesnaževalcem vode priznava (ne obračunava) v monitoringu navedene količine izparele vode in vode, vgrajene v izdelke. Prodanih je bilo odstotek manj tržnih storitev ravnanja z industrijskimi odplakami kot smo načrtovali. V skupini prekomernih onesnaževalcev vode se je v zadnjih 3 mesecih poraba storitev zelo zmanjšala (glavna vzroka sta sprememba tehnologije v proizvodnem procesu pranja embalaže pred polnitvijo pijač ter začetek uporabe vode iz lastnega vodnjaka).

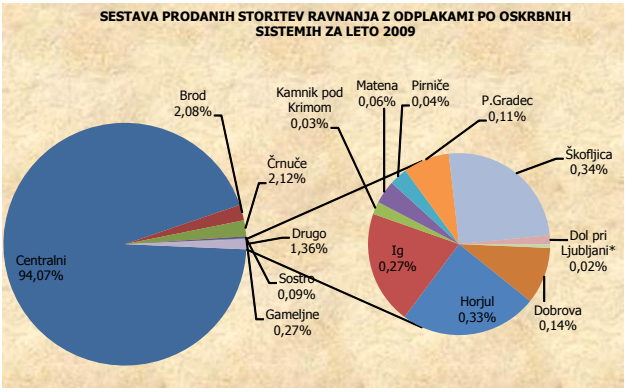
Preko centralnega kanalizacijskega sistema je bilo odvedenih 422 tisoč m^3 oz. 2% manj odplak kot v predhodnem letu. Prodaja storitev na lokalnih oskrbnih sistemih je bila v letu 2009 manjša skupno za 117 tisoč m^3 odplak oz. za 9%, pretežni del zmanjšanja je izkazan zaradi prekinitve oskrbe na lokalnih sistemih v občini Ig.

SESTAVA PRODANIH STORITEV RAVNANJA Z ODPLAKAMI PO OSKRBNIH SISTEMIH ZA LETO 2009

v m^3

Kanalizacijski sistem	DEJANSKO 2009	Struk.v %	DEJANSKO 2008	Struk.v %	Indeks L. 09/ L. 08
Centralni	19.348.463	94,1	19.770.270	93,7	97,9
Brod	428.819	2,1	430.146	2,0	99,7
Črnuče	436.593	2,1	450.424	2,1	96,9
Gameljne	55.475	0,3	58.293	0,3	95,2
Sostro	18.470	0,1	32.209	0,2	57,3
Dobrova	28.242	0,1	29.628	0,1	95,3
Horjul	68.412	0,3	67.852	0,3	100,8
Ig	56.426	0,3	140.160	0,7	40,3
Kamnik pod Krimom	6.277	0,0	4.317	0,0	145,4
Matena	11.532	0,1	28.203	0,1	40,9
Pirniče	9.005	0,0	10.055	0,0	89,6
P.Gradec	22.972	0,1	20.283	0,1	113,3
Škofljica	70.662	0,3	62.788	0,3	112,5
Dol pri Ljubljani*	4.469	0,0	0	0,0	0,0
Vrzdenec	1.814	0,0	1.627	0,0	111,5
SKUPAJ	**20.567.631**	**100,0**	**21.106.255**	**100,0**	**97,4**

* obračunava se samo storitev odvajanja odplak



Več kot 97% vseh odplak je bilo odvedenih iz objektov na območju MOL, količina odplak v MOL se je glede na leto 2008 zmanjšala za 460 tisoč m^3 odplak oz. za več kot 2%. V MOL se količine odplak zmanjšujejo že 4 leta zapored.

V ostalih primestnih občinah (ne upoštevaje Ig) so se lani količine odplak povečale, kar je rezultat gradenj novih kanalov in priključevanja uporabnikov na javno kanalizacijo. Količinski prirastki prodanih storitev pa so bili v letu 2009 zelo majhni (v vseh občinah skupaj le 19 tisoč m^3 odplak več kot v letu poprej).

V zadnjih 2 mesecih leta se je območje izvajanja javne službe razširilo; začeli smo odvajati komunalne odplake tudi na delu občine Dol pri Ljubljani. Odplake iz javne kanalizacije v

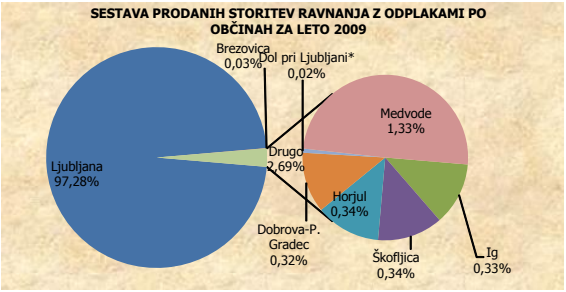
naseljih okrog Dola se čistijo na ČN (v poskusnem obratovanju), ki je v javno zasebnem lastništvu in v upravljanju JUB Dol.

PRODANE KOLIČINE ODVEDENE VODE ZALETO 2009 PO OBČINAH

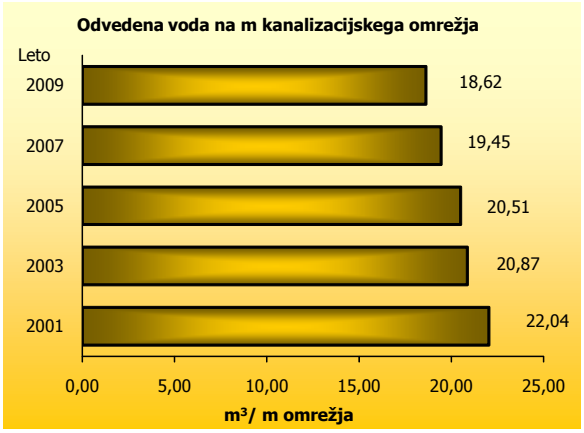
v m^3

Občina	DEJANSKO 2009	Struk.v %	DEJANSKO 2008	Struk.v %	Indeks L. 09/ L. 08
Ljubljana	20.008.352	97,3	20.468.012	97,0	97,8
Brezovica	6.277	0,0	4.310	0,0	145,6
Ig	67.958	0,3	168.363	0,8	40,4
Škofljica	70.662	0,3	62.788	0,3	112,5
Horjul	70.226	0,3	69.479	0,3	101,1
Dobrova-P. Gradec	65.381	0,3	59.370	0,3	110,1
Dol pri Ljubljani*	4.469	0,0	0	0,0	0,0
Medvode	274.306	1,3	273.933	1,3	100,1
SKUPAJ	***20.567.631***	***100,0***	***21.106.255***	***100,0***	***97,4***

* obračunava se samo storitev odvajanja odplak



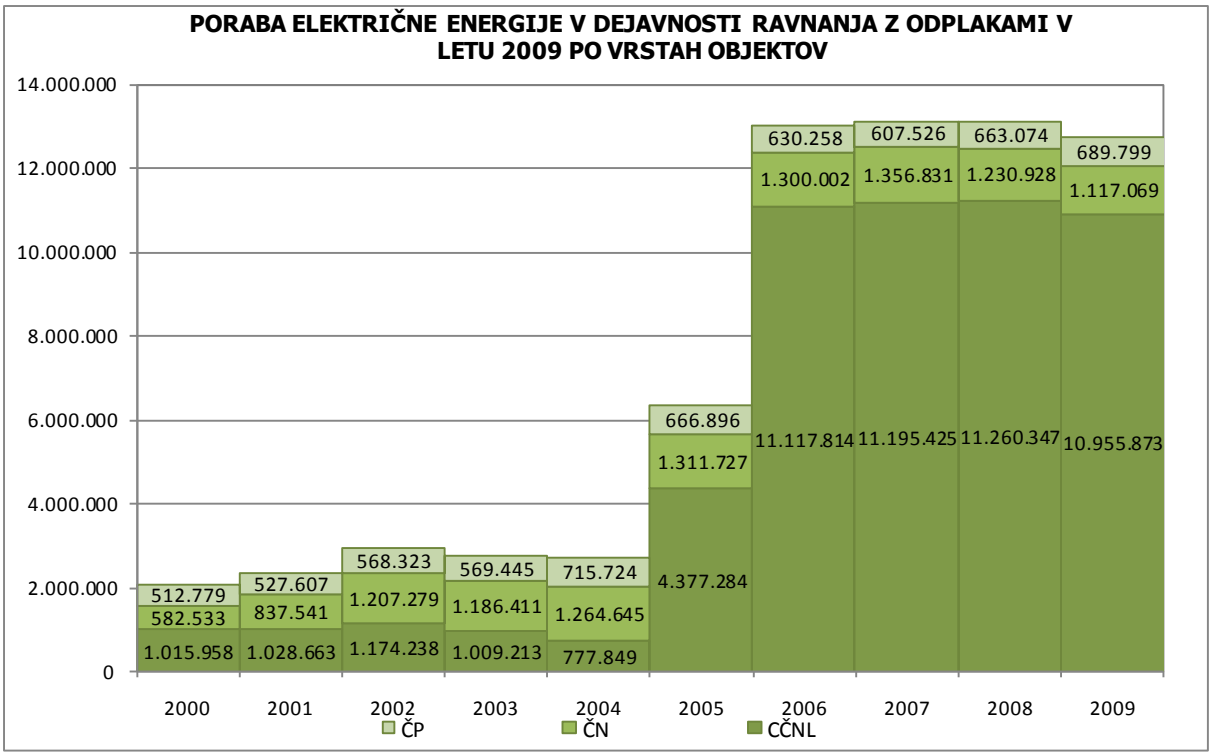
Izkoriščenost kanalizacijskih zmogljivosti še nadalje upada, prenehanje oskrbe v občini Ig ni razlog slabše izkoriščenosti. Manjše porabe storitev na dolžino kanala in na priključno mesto so odsev večje razpršenosti gradnje objektov, postopnega kanaliziranja manjših naselij (zlasti v primestnih občinah) in višjega bivalnega standarda uporabnikov.





V letu 2009 je na meter kanala odteklo v povprečju 4% manj odplak letno kot pred 2 letoma, letna količina odplak po priključku pa je bila 5% manjša kot pred 2 letoma. Podatki o manjši izrabi vgrajene komunalne infrastrukture kažejo osnovni vzrok stalne realne rasti stroškovnih cen storitev javnih služb, kazalnika se gibljeta v nasprotnih smereh.

V dejavnosti ravnanja z odplakami je bilo v letu 2009 porabljene 392 tisoč kWh oz. 3% manj električne energije kot v letu poprej, kar je povezano z manjšimi količinami odplak. Količine vtoka padavinske vode v kanalizacijo so bile lani tudi manjše kot v letu 2008. Poraba električne energije/m^3 prodane storitve ravnanja z odplakami je bila enaka kot v letu 2008.



2.5.2. Tržne dejavnosti

Po uveljavitvi cen biološkega čiščenja odpadne vode koncem leta 2006 smo pri storitvah ravnanja z odplakami na podlagi takrat veljavnega Pravilnika o odvajanju in čiščenju komunalne odpadne in padavinske vode izvedli preoblikovanje prodajnih (cenovnih oz. obračunskih) sektorjev. Oblikovana sta bila ločena sektorja uporabnikov:

- storitev javne službe ne glede na namen porabe vode in
- tržnih storitev ravnanja z industrijskimi odplakami.

Prodajni sektor tržnih storitev ravnanja z industrijskimi odplakami zajema uporabnike z gospodarsko dejavnostjo, ki letno odvedejo več kot 4.000 m^3 odpadne vode/priključno mesto ter vse neposredne zavezance za izvajanje monitoringa industrijske vode. Z oblikovanjem tržne dejavnosti smo sredi leta 2007 pri storitvah ravnanja z odplakami začeli uresničevati okoljsko načelo »povzročitelj plača ceno sorazmerno povzročenim stroškom«.

Z Metodologijo za obračun storitev odvajanja in čiščenja industrijske odpadne vode, predelave tekočih odpadkov in gošč, ki jo je maja 2007 sprejel Svet ustanoviteljev, so bile določene pravne podlage za obračun tržnih storitev in za uvedbo pogodbenih razmerij s posebno skupino nadpovprečnih onesnaževalcev vode, ki so uvrščeni na seznam zavezancev za izvajanje monitoringa industrijske odpadne vode, ki ga vodi Agencija RS za okolje. Za vsakega od teh se cena čiščenja industrijske odpadne vode oblikuje posamično na osnovi izmerjenih vsebnosti njegove odpadne vode (podatki iz letnih monitoringov).

Postopke sklepanja pogodb s pomembnimi uporabniki tržnih storitev ravnanja z industrijskimi odplakami (tako po parametrih nadpovprečnih obremenitev vode kot po letnem obsegu prodaje tržnih storitev) smo zaključili do konca januarja 2008. Takrat je bilo na naših oskrbnih območjih dejansko uveljavljeno okoljsko načelo o pokrivanju ekonomskih cen za storitev čiščenja industrijskih odplak, ki ga na osnovi evropske direktive določajo veljavni akti naše zakonodaje za varstvo okolja.

Pri načrtovanju količinske prodaje tržnih storitev za leto 2009 so bili uporabljeni količinski podatki za leto 2007 in za mesece januar-september 2008, zmanjšani za pogodbeno priznane količine izhlapele vode ter v produkte vgrajene vode po poročilih o monitoringu za leto 2007. Kot je že predstavljeno v poglavju o prodanih količinah storitev, so količine industrijskih odplak v letu 2009 padle za 7%. Delež tržnih storitev v skupnih količinah storitev ravnanja z odplakami za leto 2009 znaša dobrih 22% in je za odstotno točko nižji kot v letu 2008.

V tržni dejavnosti je tudi v bodoče pričakovati večja nihanja količin prodaje storitev med leti (v glavnem odvisne od njihovih prodajnih dosežkov na trgih z visoko konkurenco). V letu 2009 se je povečalo število uporabnikov, ki uveljavljajo priznavanje izhlapele vode ter v produkte vgrajene vode, zato je realizirana količina tržnih storitev za kar 318 tisoč m^3 manjša kot v letu 2008. V zadnjih 2 letih se je zmanjšalo tudi število zavezancev za monitoring (selitve proizvodnih obratov iz Ljubljane v druge občine, manjši obsegi proizvodnje, ipd.).

Ker se količine iztokov industrijskih odplak v kanal ne merijo (razen pri dveh neposrednih zavezancih za monitoring), obstaja dvom v količine vgrajene vode v produkte oz. izparele vode, kot jih ti zavezanci poročajo v monitoringih. To pravno praznino in možnost prirejanja podatkov o količinah izpusta v kanale je nujno odpraviti s spremembo občinskih odlokov in gospodarskim proizvajalcem z zelo onesnaženimi industrijskimi odplakami določiti obvezno vgradnjo merilnih naprav na izpustu v javni kanal. Tak ukrep je potreben zaradi zaščite uporabnikov storitev javne službe in uresničevanja načela »pravične porazdelitve stroškov po povzročiteljih obremenitev«. S to težavo se spopadajo tudi v drugih krajih, zato so v zadnjih dveh letih številne občine v Sloveniji to zahtevo z odloki že uveljavile.

Enako kot pri količinah bodo večja tudi medletna nihanja cene za tržne storitve čiščenja zaradi sprememb parametrov obremenjenosti odplak zavezancev za monitoring. V letu 2009 se je dosežena povprečna prodajna cena čiščenja industrijske vode zaradi manjših obremenitev odplak znižala za 5% (v letu 2009 je znašala 1,0281 EUR/m3, v predhodnem letu 2008 pa 1,0809 EUR/m3). Zaradi nihanj količin in cen industrijskih odplak je tudi vnaprej pričakovati večja odstopanja med poslovnimi izidi tržne dejavnosti družbe.

Načrtovani in realizirani stroški dejavnosti ravnanja z odplakami se razporejajo na javno službo in tržno dejavnost po dveh kriterijih, ki jih uporabljamo od oblikovanja tržne cene čiščenja v letu 2007 dalje (fizična razmejitev porabljenih proizvodnih tvorcev ni možna). Vsak strošek se razporedi na dve dejavnosti ali po kriteriju hidravlike ali po kriteriju obremenitve glede na medsebojno povezanost vrste stroška in kriterija. Uporaba kriterijev po vrstah stroškov je določena v internem predpisu (Pravilnik o sodilih za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih JP VODOVOD-KANALIZACIJA d.o.o), ki ga je preveril pooblaščen revizor. Na podlagi navedenega pravilnika so izdelani tudi poslovni izidi po dejavnostih družbe za leto 2009, ki so predstavljeni v točki 3.3.1. tega poročila.

Prihodki od prodaje tržnih storitev ravnanja z industrijskimi odplakami so bili v letu 2009 nižji za 731 tisoč EUR oz. 10%. S tržno dejavnostjo ravnanja z industrijskimi odplakami je bilo v letu 2009 ustvarjenega 617 tisoč EUR oz. 26% manj dobička pred davki kot v predhodnem letu 2008.

2.6. Poročilo o naložbeni dejavnosti

➢ *Naložbe v komunalno infrastrukturo in delovno opremo*

Za vlaganja v vodovodno in kanalizacijsko infrastrukturo ter v osnovna sredstva družbe je bilo v letu 2009 porabljenih skoraj 19.937 tisoč EUR. V dejavnost oskrbe s pitno vodo je bilo vloženih 5.558 tisoč EUR, v dejavnost ravnanja z odplakami 13.774 tisoč EUR in v delovna sredstva za potrebe podpornih služb skupno 604 tisoč EUR.

Naložbene aktivnosti so po večini potekale v skladu z rebalansiranim naložbenim programom. Dosežena je skoraj 93-odstotna izpolnitev načrtovanega vrednostnega obsega naložb. Primerjava s predhodnim letom kaže, da je bilo za naložbe porabljenih 115% več sredstev, zneskovno pa so bila vlaganja za 10,7 milijonov višja. Večina denarja, kar tri četrtine, je bila porabljena za nadomestitve funkcionalnosti obstoječih oskrbnih zmogljivosti, dotrajanih prevoznih sredstev in komunalnih delovnih strojev ter ostale opreme za delo.

Zbirni pregled investicijskih vlaganj v komunalne sisteme za leto 2009

Zap. št.	Elementi	Vrednost izvedenih del v EUR			Struktura v %
		Obnove	Razvoj	Skupaj	
I.	Oskrba s pitno vodo:	5.205.149	352.901	5.558.050	27,9
I.1.	- objekti in naprave	926.583	7.846	934.429	4,7
I.2.	- omrežje	3.586.677	345.055	3.931.732	19,7
I.3.	- delovna sredstva	691.889		691.889	3,5
II.	Ravnanje z odplakami	8.789.740	4.984.319	13.774.059	69,1
II.1.	- objekti in naprave	1.135.668	130.291	1.265.959	6,3
II.2.	- omrežje	4.971.918	4.854.028	9.825.946	49,3
II.3.	- delovna sredstva	2.682.154		2.682.154	13,5
III.	Strokovne in tehnične službe	604.484		604.484	3,0
Skupaj I.-III.		**14.599.373**	**5.337.220**	**19.936.593**	**100,0**

Za obnove infrastrukture in posodobitve delovnih sredstev je bilo porabljenih 14.599 tisoč EUR, naložbeni načrt obnov in nadomestitev je bil vrednostno 96% izpolnjen. Tri petine tega denarja (8.559 tisoč EUR) je bilo vloženega v zamenjave omrežja za pitno vodo in odplake. V letu 2009 je bilo obnovljenih 10,7 km vodovodnega in 5,1 km kanalizacijskega omrežja. Večje zamenjave dotrajanih cevovodov so potekale na naslednjih lokacijah:

- obnove vodovodov po Nebčevi, Oslavijski, Murkovi in Kropovi ulici, na relaciji Videm–Dol (južno od Zasavske ceste), po Podpeški cesti na Brezovici (južno od avtoceste), v naselju Žaga na Škofljici in na območju Rakove Jelše,
- sočasne obnove vodovodov in kanalov na Brodu (vzhodno in zahodno od Tacenske), po Stritarjevi in delu Mačkove ulice, na območju Kongresnega trga, po Kopitarjevi ulici in delu Ciril-Metodovega trga, po delu Sneberske ceste, po Pugljevi, Putrlejevi, Gasilski in Verovškovi ulici ter po Cesti na Brdo (od Glinščice do Ažmanove),
- obnove kanalov po Oražnovi ulici, delu Starega trga (sočasno z obnovo plinovoda) ter delu Slovenske ceste (od Tivolske do Gosposvetske).

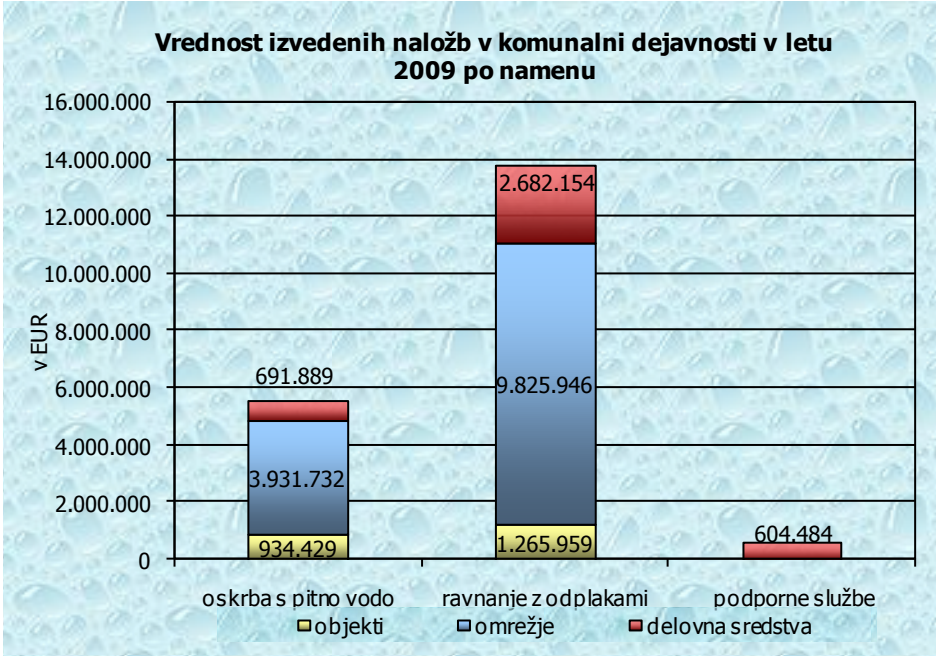
Dobrih dva milijona EUR (2.062 tisoč EUR) je bilo vloženih v obnove infrastrukturnih objektov in v njih vgrajene opreme, od teh 926 tisoč EUR v objekte za črpanje, pripravo in hrambo pitne vode in nekaj manj kot 1.136 tisoč EUR v prečrpalnice in čistilne naprave za odpadno vodo. Za zagotavljanje nemotene oskrbe z našimi osnovnimi storitvami so na navedenih objektih zaradi iztrošenosti in sanitarnih zahtev potekali naslednji večji investicijski posegi:

- nadgradnja centralnega nadzornega sistema v Klečah in obnova elektroomar in krmilja v tej vodarni,
- obnovi NN plošč v vodarni Brest in v transformatorski postaji 8 vodarne Kleče,
- obnova ozemljitev s kemičnimi sondami v vodarni Hrastje,
- delne obnove štirih vodnjakov v vodarni Kleče in dveh v vodarni Hrastje, klimatizacija delovnih prostorov v Klečah, zunanja obnova upravne stavbe v vodarni Hrastje in obnove streh klornih postaj v tej vodarni,
- izvedba pripravljalnih del in črpalnega poizkusa v vodnjaku Brest-1A za potrebe njegove sanacije,
- zamenjave črpalnih agregatov v ČP pitne vode Šmartno, v po dveh vodnjakih vodarn Kleče in Hrastje ter v treh vodnjakih vodarne Brest,
- ureditev tehnoloških prostorov na CČN v Zalogu,
- obnova ČP odpadne vode A2,
- zamenjava centrifuge na ČN Brod,
- zamenjava grabelj na ČN Črnuče,
- preurejanje objektov in tehnološke opreme linije blata na CČN,
- obnova transformatorske postaje na CČN in
- ureditev okolice te čistilne naprave.

Za nakup delovnih sredstev je bilo porabljenih skupno 3.979 tisoč EUR, med katerimi po vrednosti izstopajo:

- zamenjave 21 delovnih vozil (6 strojev za čiščenje kanalov, 5 tovornih vozil in več delovnih vozil za potrebe vzdrževanja vodovodnih sistemov, nadzora kakovosti pitne in odpadne vode ter izvajanja razvojnih aktivnosti) in 49 osebnih vozil (25 za sektor vodovod, 11 za sektor kanal in 13 za podporne službe),
- nabave večjega orodja, naprav in merilnih inštrumentov za nadzor ter vzdrževanje vodovodne in kanalizacijske infrastrukture,
- nabava opreme za ukrepanje v izrednih razmerah pri oskrbi s pitno vodo (zabojniki za pitno vodo, vodni sesalec za hitro čiščenje vodnih zajetij ob velikih motnostih vode, frekvenčni regulator za delovanje vodnjaka 4A v vodarni Brest v izrednih razmerah, UV dezinfekcijska naprava za čistilno postajo Rakitna in razna oprema, potrebna za oskrbo višje ležečih objektov),
- nabave strojno tehnološke opreme za posodobitve in razširitve sistema samodejnega vodenja kanalizacijskih objektov (za CČN, ČN Črnuče, Gameljne in Dobrova ter ČP odpadne vode A2),
- nakupi strojno tehnološke opreme za kanalizacijske objekte (razne črpalke odpadne vode za ČP in ČN, razna strojna oprema za CČN in obnova prezračevalnega sistema v prostoru peščeni filtri na CČN),
- obnove elektroopreme v ČP Polje in Kašelj 1,
- posodobitve in nadgradnje računalniške programske, mrežne in strojne opreme (virtualizacija strežnikov, menjava aktivne mrežne opreme in strojne ter programske opreme na požarni pregradi, itd.),
- nakupi razne opreme za potrebe laboratorija in katastra,
- vlaganja v poslovno servisni objekt (ureditev dodatnega prezračevanja, zamenjava sistemske programske opreme za klimatizacijo, ogrevanje in video nadzor).

Za izvedbe načrtovanih razvojnih projektov za potrebe javnih služb in tudi razvoja družbe je bila porabljena dobra četrtina naložbenih sredstev (5.337 tisoč EUR), letni razvojni naložbeni načrt je bil vrednostno 86% realiziran. Upoštevaje razporeditev posebnih razvojnih projektov po osnovnih dejavnostih je bilo v razvojne projekte dejavnosti oskrbe s pitno vodo vloženih 353 tisoč EUR, v razvoj dejavnosti ravnanja z odplakami pa skoraj 5 milijonov EUR.



Skladno načrtu je bila glavnina razvoju namenjenih virov porabljenih za projekte gradnje nove infrastrukture za ravnanje z odplakami in oskrbo s pitno vodo, katerih stroški so znašali 4.899 tisoč EUR. Nekateri med njimi so še v fazi pridobivanja potrebne investicijsko tehnične dokumentacije, na številnih potekajo gradbena dela. V letu 2009 je bilo zgrajenih 7,6 km kanalizacijskega omrežja, novih vodovodov ni v gradnji. Na območju posameznih občin so potekale izvedbe naslednjih razvojnih projektov:

- **v MOL:** začasna postavitev objekta s črpališčem nad vrtino Lipoglav in izvedba električnega priključka (za potrebe oskrbe s pitno vodo naselja Sela pri Pancah), gradnja kanalizacije po Sneberski cesti (na območju Zg. in Sp. Zadobrove) in na območju papirnice Vevče (izveden končni obračun), gradnja meteorne kanalizacije po Kopitarjevi ulici in delno po Ciril-Metodovem trgu ter pridobljeni: PGD za podaljšanje vodovoda v Podutiku (plačana tudi odškodnina za služnost pri postavitvi hidro postaje), PGD za dograditev vodovoda v naselju Volavlje, predinvesticijska zasnova objekta za termično obdelavo odpadkov in idejna zasnova za izgradnjo III. faze CČN;
- **v občini Brezovica:** gradnja kanala po Podpeški cesti južno od avtoceste (gradnja kanala je zaključena, potrebna je še ureditev cestišča in izvedba gradbenih del na črpališču) in izvedena cenitev zemljišča, potrebnega za gradnjo nove vrtine na vodovodnem sistemu Rakitna;
- **v občini Dobrova–Polhov Gradec:** zaključek gradnje kanalizacije v naselju Gabrje in izvedena pripravljalna dela za gradnjo kanalizacije sočasno z obnovo ceste skozi Polhov Gradec;
- **v občini Dol pri Ljubljani:**, etapna gradnja kanalizacije na relaciji Videm–Dol južno od Zasavske ceste (v teku) in pridobljen PGD za izgradnjo vodohrana v naselju Vrh pri Dolskem;
- **v občini Horjul:** gradnja kanalizacijskega sistema Vrzdenec, ki je še v teku;
- **v občini Medvode:** gradnje kanalov v naseljih Vaše (zaključena dograditev sekundarnega kanala), Sora (v teku), Preska (v teku), Goričane (potreben še končni obračun) in po Kajakaški cesti (v teku) ter pridobljen PZI za gradnjo kanala Virje-Vikrče;
- **v občini Škofljica:** gradnja kanala po Žagarski cesti, ki je zaključena.

Preostalih 438 tisoč EUR je bilo vloženih v izvedbe naslednjih posebnih razvojnih projektov:

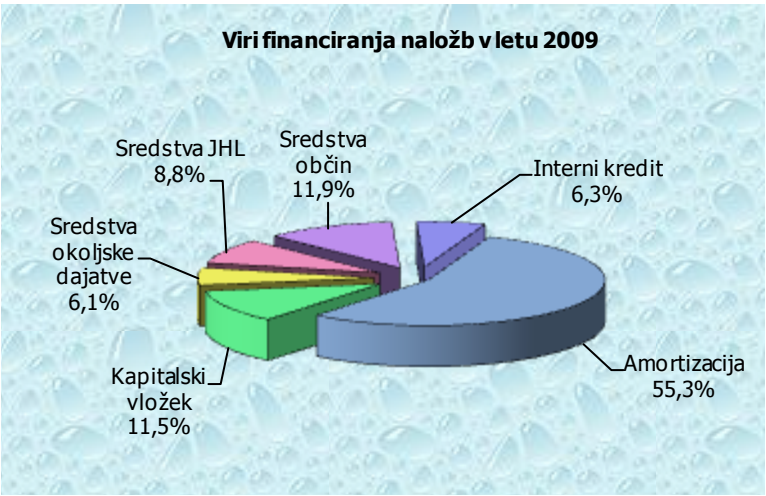
- sprotno dopolnjevanje katastra komunalnih sistemov, ki sledi spremembam v prostoru zaradi izvedenih investicijskih posegov;
- posodobitev poslovno informacijskega sistema in geografskega informacijskega sistema (oba projekta sta v teku);
- nadgradnjo sistema meritev pretokov na razbremenilnikih R49 in R11 za potrebe validacije matematičnega modela centralnega kanalizacijskega omrežja;
- nakup opreme in vzpostavitev procesa stalnih meritev prelite odpadne vode na 4 razbremenilnikih centralnega kanalizacijskega sistema.

Zbirni pregled v letu 2009 izvedenih investicijskih projektov po občinah:

O b č i n a	Vrednost izvedenih vlaganj v EUR	Struktura vlaganj v %
MOL	16.643.852	83,5
Brezovica	1.244.784	6,2
Dobrova-Polhov gradec	64.638	0,3
Dol pri Ljubljani	263.271	1,3
Horjul	29.026	0,1
Medvode	1.291.856	6,5
Škofljica	399.166	2,0
Skupaj:	**19.936.593**	**100,0**

➢ *Finančno pokritje naložb*

Investicijski stroški izvedenih naložb in plačila zapadlih glavnic za investicijske dolgove (teh je bilo 1.579 tisoč EUR) so v letu 2009 znašali skupaj 21.515 tisoč EUR. Investicijski projekti so bili v glavnem financirani s sredstvi družbe, dobro četrtino vloženih sredstev so prispevali občine in ustanovitelj.



Kar 73% skupnih investicijskih odhodkov je bilo pokritih v breme sredstev družbe, od tega:

- več kot polovico naložbenih stroškov (55,3%) je bilo pokritih iz razpoložljive amortizacije družbe; s skupno 11.907 tisoč EUR amortizacije so bile plačane predvsem obnove komunalne infrastrukture (večji del), nabave delovnih sredstev, posebni razvojni projekti, dokumentacija za III. fazo CČN in delno zapadle kreditne obveznosti,
- del stroškov izvedenih obnov vodovodnega omrežja v skupni višini 1.352 tisoč EUR je GJS oskrbe s pitno vodo pokrila z izposojeno amortizacijo dejavnosti ravnanja z odplakami; interni posojili za investicije sta bili odobreni v letih 2007 in 2008,

- dobra desetina investicijskih izdatkov (skupno 2.484 tisoč EUR za nekatere projekte obnov vodovodnega omrežja in večji del zapadlih kreditnih obveznosti GJS oskrbe s pitno vodo) je bila financirana s kapitalskim vložkom ustanovitelja (Svet ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JHL, je v letih 2008 in 2009 sprejel sklepa, da se osnovni kapital družbe poveča za višini ustvarjenih dobičkov družbe za leti 2007 in 2008).

Občine so v naložbeni proračun prispevale 18% denarja oziroma 3.879 tisoč EUR, od teh 2.564 tisoč EUR proračunskih sredstev in 1.315 tisoč EUR sredstev okoljske dajatve. Največ proračunskih sredstev so v komunalno opremljenost vložile MOL in občini Dol pri Ljubljani ter Medvode. Občina Medvode je za pokritje stroškov naložb porabila tudi celoten znesek amortizacije za osnovna sredstva v upravljanju, ustvarjene v letih 2007-2009.

V letu 2009 je bilo za vlaganja v kanalizacijske sisteme porabljenih skoraj 710 tisoč EUR sredstev okoljske dajatve za leto 2007 (predvsem v MOL), 146 tisoč EUR sredstev okoljske dajatve za leto 2008 (v občinah Brezovica in Dol pri Ljubljani) in 459 tisoč EUR okoljske dajatve za leto 2009 (v občinah Brezovica, Medvode in Škofljica).

ARSO je 31.12.2009 izdala odločbo o oprostitvi plačila okoljske dajatve za leto 2008, na osnovi katere so bili v začetku leta 2010 posredovani zahtevki občinam za nakazila sredstev okoljske dajatve 2008, porabljenih v letu 2008 in 2009. Odločba za oprostitev plačila okoljske dajatve za leto 2009 bo izdana konec leta 2010. Stroške vseh projektov, financiranih iz okoljske dajatve 2008 in 2009 (skupaj milijon EUR), je začasno pokrivala družba s prostimi denarnimi sredstvi.

Pokrivanje ostalih 1.893 tisoč EUR investicijskih stroškov je zagotovil družbenik s pogodbami o financiranju programov poslovnih načrtov družbe, sklenjenih v letih 2005 – 2009. Po sklepu Nadzornega sveta JHL se ta sredstva zagotavljajo kot povečanje osnovnega kapitala družbe. V decembru 2009 je matična družba s 1.799.564 EUR dokapitalizirala JP VO-KA in s tem pokrila stroške do takrat že izvedenih investicij, razlika do porabljenih sredstev po pogodbah pa bo zagotovljena z dokapitalizacijo v letu 2010.

2.7. Raziskave in razvoj

Usmerjenost k motiviranju raziskovalnih udejstvovanj v družbi zaposlenih strokovnjakov in njihovem sodelovanju v različnih projektnih skupinah je podprta z zavedanjem, da:

- so uporabne novosti raziskovalnega dela vzvod povečanja dodane vrednosti (lastne izkušnje kažejo, da tehnično tehnološke novosti ter poznavanje naravnih posebnosti lahko že na kratki rok tudi v procesih izvajanja našega osnovnega poslanstva v kratkem času prispevajo k povečanju kakovosti storitev, prihrankom energentov, zmanjšanjem vplivov na okolje ali znižanju proizvodnih stroškov);
- nam izsledki raziskav dajejo pobude oz. usmeritve za koristne spremembe pri zagotavljanju oskrbe s storitvami javnih služb v prihodnosti.

Že nekaj let so naše raziskovalne aktivnosti usmerjene predvsem na področja vodnih virov, podzemnih voda in pitne vode, manj pa na področje celovitega sistema oskrbe s pitno vodo ter ravnanja z odplakami. To ne pomeni, da ta področja raziskovalno niso zanimiva in da na te procese ne zmoremo gledati širše kot le z vidika obratovanja, prej obratno. Naša sedanja osredotočenost na podtalnico je odraz tekočih razmer, saj se na tem področju iz leta v leto soočamo z novimi težavami.

V letni poslovni načrt je bil vključen sklop raziskovalnih aktivnosti in projektov, ki so večletni in jih financiramo z rednimi poslovnimi ali z investicijskimi sredstvi. Te aktivnosti vodijo in delno izvajajo naši zaposleni, ki tvorijo neformalno raziskovalno skupino. Člani te skupine

svoje raziskovalne sposobnosti preizkušajo tudi na večjih projektih skupnega pomena, ki jih financirajo zunanje institucije. Njihova raziskovalna usposobljenost je pridobila veljavo tudi v širšem evropskem merilu, kar dokazuje projekt ***INCOME***, ki smo ga začeli izvajati v začetku leta 2009.



Projektna skupina JP VO-KA kot vodilni partner je v sodelovanju z Geološkim zavodom Slovenije, Geografskim inštitutom Antona Melika, Agencijo RS za okolje, Tehnično univerzo iz Darmstadta in podjetjem Geo-log iz Braunschweiga z aktivnostmi na projektu pričela v začetku januarja 2009. Projekt *»Improved management of contaminated aquifers by integration of source tracking, monitoring tools and decision strategies«* je za komuniciranje projekta v domači javnosti dobil še slovenski naziv: *»Učinkovito upravljanje onesnaženih vodonosnikov - povezava postopkov za odkrivanje in nadzor virov onesnaženja ter ukrepov za izboljšanje stanja.«* Projekt sofinancirajo Evropska komisija, MOL in MOP.

Dolgoročni cilj projekta INCOME je ohraniti kakovost vodnih virov za prihodnje generacije. Vodilo projekta INCOME je vzpostaviti učinkovito upravljanje onesnaženih vodonosnikov. Projekt povezuje postopke za odkrivanje in nadzor virov onesnaženja ter ukrepov za izboljšanje stanja. S projektom nameravamo razviti integriran sistem za podporo v odločanju (DSS) in oblikovati predlog izvedljivega in sprejemljivega programa aktivnosti za podporo upravljanju z občutljivo "urbano" podzemno vodo v aluvialnih vodonosnikih pod visoko urbaniziranim področjem MOL.

Program aktivnosti bo določal prioritete ukrepom, ki so že vključeni v obstoječi akcijski načrt varovanja okolja za obdobje 2007-2013 v MOL. Razvit integriran sistem za podporo pri odločanju bo pripravljen za vključitev v trajno uporabo za izdelavo občinskega akcijskega načrta za obdobje 2014-2020 kot tudi za naslednja obdobja upravljanja.

Tretji osnovni cilj je razvoj učinkovitih postopkov ter orodij, ki se lahko uporabijo v podobnih naravnih in antropogenih razmerah pri naključnih primerih onesnaževanja ter odkrivanje onesnaževalcev. Med sekundarnimi cilji projekta so tudi:

- razvoj dolgoročne vizije, ciljev in koristi z uporabo modeliranja in simulacij stanj obremenjenosti ter vplivov v obdobju do leta 2027 in 2050, ki bi omogočala določanje vmesnih ciljev pri upravljanju voda;
- predložitev prednostne liste in hierarhije obstoječih osnovnih in posebnih (vodovarstvena območja) ukrepov ter porazdelitev odgovornosti;
- promoviranje zavedanja javnosti o pomembnosti zavarovanja vodnih virov ter ukrepih za varovanje in sanacijo.

Tehnično raziskovalne vsebine projekta so potekale po terminskem načrtu. V avgustu je bil izveden prvi monitoring projekta INCOME (v izvedbi Umanotere, Slovenske fundacije za trajnostni razvoj), na katerem smo slovenski projektni partnerji predstavili opravljeno delo v prvi polovici leta. V jesenskem poročilu o poteku projekta za Evropsko komisijo je projektna skupina že predstavila paleto opravljenih strokovnoraziskovalnih del.

Pred koncem leta so projektni partnerji pregledali izvedeno v letu 2009 in ocenili delo prvega leta projekta. Ugotovili so, da je bilo vodenje projekta usmerjeno v sledenje skladnosti projekta s projektnim planom, nadzoru projektnih aktivnosti in porabe finančnih sredstev, preverjanju kakovosti rezultatov, informiranju projektnih partnerjev o poteku projekta,

urejanju dokumentacije, razširjanju informacij o poteku projekta v splošni in strokovni javnosti, itd. Navedeno je potrdila tudi Evropska komisija v odzivnem poročilu.

Po prvem letu raziskovalnih aktivnosti se ugotovitve in usmeritve k oblikovanju postavljenih ciljev že nekoliko jasneje oblikujejo, vendar ključnih spoznanj še ni moč predstaviti. Nekaj izvedenih aktivnosti in spoznanj o dogajanjih v podzemnem vodnem svetu, pridobljenih pri raziskovalnem delu na projektu *INCOME,* je bilo javno predstavljenih v strokovni literaturi, na novinarski konferenci in v medijih. Delo na projektu bo potekalo še dve leti.

➢ *Ostale načrtovane raziskovalno-razvojne aktivnosti*

V okviru mednarodnega teritorialnega sodelovanja South East Europe sodelujemo kot partner v raziskovalnem projektu »*CLIMATE CHANGE AND IMPACTS ON WATER SUPPLY« (Vpliv podnebnih sprememb na oskrbo s pitno vodo)*. Projekt financira Evropski sklad za regionalni razvoj, vanj je vključenih 19 partnerjev iz 10 držav, med njimi 3 iz Slovenije. Raziskovalno delo se je začelo v maju 2009 in bo potekalo do aprila 2012, testni območji v Sloveniji sta Ljubljansko polje in Pomurje.

Cilj projekta je zavarovanje in zagotovitev razpoložljivih količin in kakovosti pitne vode za dolgoročno zdravstveno ustrezno oskrbo s pitno vodo v pogojih podnebnih sprememb in neustrezne rabe prostora. JP VO-KA sodeluje na projektu v treh delovnih paketih:

- Podnebne spremembe
- Razpoložljivost vodnih virov
- Raba prostora in varnost vodnih virov.

Raziskovalno delo je doslej potekalo predvsem na paketu Podnebne spremembe, katerega namen je ugotoviti trende in s klimatskimi modeli izračunati trende v prihodnosti.

V letu 2009 smo nadaljevali dela na projektu postavitve merilnih mest prelite odpadne vode na razbremenilnikih centralnega kanalizacijskega sistema (začet leta 2008). Proces stalnih meritev je bil vzpostavljen (vgradnja merilne opreme in vzpostavitev programske opreme za prenos in prikaz rezultatov meritev) še na štirih razbremenilnikih in predan v uporabo.

V zvezi s spremljanjem stanj podzemne vode za potrebe današnje in jutrišnje oskrbe s pitno vodo je razvojna služba vodila še naslednje strokovno razvojne projekte:

- geodetske meritve za opazovanje morebitnih posedanj zaradi črpanja podzemne vode v vodarni Brest,
- hidrološke meritve na vodomernih postajah Sava-Črnuče in na Ižici,
- izvedbe petrološko-mineraloške analize nenasičene cone prodnega vodonosnika Ljubljanskega polja in
- izdelavo programa meritev fizikalno-kemijskih lastnosti nenasičene cone prodnega vodonosnika Ljubljanskega polja.

➢ *Izdelava razvojne dokumentacije*

V razvojni službi družbe so v letu 2009 izdelali vrsto razvojnih zasnov in dokumentov za prihodnje potrebe razvoja naših osnovnih dejavnosti, prav tako tudi za potrebe načrtovanja rabe prostora v MOL in primestnih občinah. Med njimi so bili:

- dokument *Strokovne podlage za Izvedbeni prostorski načrt MOL - vodovod in kanalizacija*, ki bo vključen v prostorski načrt mesta in predstavlja osnovo za umeščanje novih tras vodovoda in kanalizacije ter lokacij objektov na omrežju in vodnih virih v prostor z namenom rezervacije prostora za te objekte;
- idejna rešitev *Ureditev oskrbe z vodo in odvajanje odpadne vode na območju MOL* je bila izdelana sočasno s strokovnimi podlagami za IPN MOL in vsebuje tehnične rešitve

vodovodnih sistemov pretežno na vzhodnem hribovitem območju MOL in rešitve odvoda odpadnih voda na tistih območjih, za katera do sedaj še ni bila izdelana razvojna dokumentacija (programske rešitve, projektne naloge);

- na pobudo MOL je bilo izdelano *Gradivo za pripravo petletnega plana obnov in gradenj na področju vodovodnega in kanalizacijskega sistema za obdobje 2010 – 2014 v MOL*, ki obsega potrebna vlaganja v javne vodovodne in kanalizacijske sisteme na njenem območju, posege na vodovodnem omrežju (obnove, stalna merilna mesta), posege na vodnih virih z vključitvijo dodatnih vodooskrbnih zmogljivosti in gradnje kanalizacijskega omrežja;
- za potrebe javne službe oskrbe s pitno vodo je bila izdelana študija *Analiza in hidravlični preračun vodovodnega sistema ob zmanjšanem obratovanju vodarne Brest s predlogom ukrepov* z namenom proučitve predvidenih ukrepov in njihovih posledic ob zmanjšanem obratovanju vodarne Brest;
- novelacija projektne naloge *Stalna merilna mesta na vodovodnem omrežju* za potrebe izvajanja programa zmanjšanja vodnih izgub iz omrežja, ker je bilo treba projektno dokumentacijo prilagoditi stanjem tehnike in lokacij jaškov za merjenje pretokov zaradi (ne)pridobitve soglasij lastnikov zemljišč.

Na osnovi gradiva iz tretje alineje prejšnjega odstavka je bil v septembru dopolnjen strateški načrt družbe za obdobje 2009 - 2013. V tem petletnem obdobju bodo izvedbene aktivnosti prednostno usmerjene v izboljšanje varovanja osnovne življenjske dobrine pitne vode.

➢ *Standardi kakovosti poslovanja*

V redni letni presoji decembra 2009 je bil potrjen mednarodni standard kakovosti *SIST EN ISO 9001:2000*. Zunanji preverjanji za standarda kakovosti *SIST EN ISO/IEC 17020 za preskušanje vodomerov* in *SIST EN ISO/IEC 17025:2005 za kemično preskušanje kakovosti pitne in odpadne vode*, ki sta bili načrtovani za zadnje trimesečje leta, sta zaradi podaljšanja roka pooblaščenega preverjanja iz 12 na 15 mesecev premaknjeni v začetek leta 2010.

2.8. Javna naročila

Kot javno podjetje z dejavnostjo oskrbe z vodo smo zavezani voditi postopke javnih naročil za potrebe izvajanja javnih služb ter načrtovanih naložb po Zakonu o javnem naročanju na vodnem, energetskem, transportnem področju in področju poštnih storitev. Zakon glede na določene mejne vrednosti nakupa določa naslednje načine javnega naročanja:

- za nabave, ki presegajo vrednost 412 tisoč EUR za blago in storitve ter 5.150 tisoč EUR za gradnje, je treba objaviti javna naročila v Uradnem listu EU;
- za nabave, ki presegajo vrednost 80 tisoč EUR za blago in storitve ter 160 tisoč EUR za gradnje, je treba objaviti javna naročila na spletnem portalu »www.enarocanje.si«;
- za nabave, ki so nižje od predhodnih mejnih zneskov za objavo, je opredeljen postopek zbiranja ponudb brez predhodne objave, ki se uporablja za nabave nad 20 tisoč EUR za blago in storitve ter nad 40 tisoč EUR za gradnje;
- za naročila, ki so vrednostno nižja od vseh predhodno predstavljenih mejnih zneskov, se uporabljajo različni notranje dogovorjeni načini nabav blaga in storitev.

Od začetka leta 2009 aktivnosti v zvezi z javnimi naročili, ki presegajo vrednost 80.000 EUR za blago in storitve ter 160.000 EUR za gradnje, izvaja strokovna služba na JHL. Matična družba je v decembru 2008 sprejela organizacijsko navodilo o izvajanju postopkov skupnih javnih naročil in javnih naročil, ki presegajo mejne vrednosti za objave, v katerem so opredeljeni postopki in pristojnosti pri izvajanju teh javnih naročil. Ostale postopke javnega

naročanja (pod zgornjimi vrednostnimi omejitvami) so izvajali zaposleni družbe po notranjem predpisu za izvajanje teh postopkov, sprejetem v januarju 2009.

Zbirni pregled števila in strukture uspešno zaključenih javnih razpisov v letu 2009

Vrsta JN	DEJANSKO 2009	Str. v %	Skupna vrednost naročil v EUR brez DDV	Str. v %
I. Naročila nad zakonskimi vrednostmi, od tega:	**16**	**0,4**	**10.270.808**	**64,9**
- gradnje	12	0,3	9.401.499	59,4
- blago	3	0,1	519.309	3,3
- storitve	1	0,0	350.000	2,2
II. Naročila pod zakonskimi vrednostmi, od tega:	**51**	**1,1**	**2.208.244**	**13,9**
- gradnje	14	0,3	503.677	3,2
- blago	19	0,4	763.380	4,8
- storitve	18	0,4	941.187	5,9
III. Naročila pod zakonskimi vrednostmi po internih postopkih	**4.399**	**98,5**	**3.352.510**	**21,2**
IV. Skupaj (IV. = I. + II. + III.)	**4.466**	**100,0**	**15.831.562**	**100,0**

Glede na predhodno leto se je v letu 2009 število izvedenih večjih javnih naročil (nad zakonskimi vrednostmi za objavo) zmanjšalo za tretjino, število izvedenih naročil po internih postopkih pa je izrazito poskočilo (za 89%). Učinkovitost izvajanj javnih naročil je prvenstveno odvisna od kakovosti razpisne dokumentacije. Ta je bila pripravljena strokovno in odgovorno, saj je bilo uspešno zaključenih 91% postopkov javnih razpisov. Izvedenih je bilo 100 javnih razpisov za naročila nad zakonskimi vrednostmi, od katerih jih je bilo 67 uspešno zaključenih, 26 jih ob koncu leta še ni bilo zaključenih. Sedem od teh večjih javnih naročil je bilo ustavljenih, a samo v enem primeru zaradi neustrezno pripravljenih razpisnih pogojev. Prekinitve ostalih šestih razpisov so imele vzroke v nesprejemljivosti ali nepravilnosti vseh prejetih ponudb.

Enaintrideset od predhodno predstavljenih javnih razpisov nad zakonskimi vrednostmi je po pooblastilu izvedla služba za javna naročila JHL. Šestindvajset od teh jih je bilo uspešno zaključenih, trije se nadaljujejo še v letu 2010, dva sta bila ustavljena (vsi vključeni v navedeno sestavo učinkovitosti letnega obsega javnih razpisov večjih vrednosti).

Ob navedenih smo v letu 2009 sodelovali še pri 11 skupnih javnih naročilih (niso všteti med prikazane v preglednici), ki jih je strokovna služba JHL izvedla za naslednje potrebe:

- 2 javna razpisa za revidiranje računovodskih izkazov za leto 2009, ki vključuje tudi izdelavo predrevizijskih strokovnih mnenj za obdobje januar-september 2009 (enkrat ustavljen zaradi nesprejemljivosti vseh prejetih ponudb, drugi uspešen);
- 2 javna razpisa za vzpostavitev in vzdrževanje enotnega poslovnega informacijskega sistema (PIS) za JHL (prvi neuspešno zaključen, drugi uspešen);
- javni razpis za nabavo osebnih in delovnih vozil;
- javni razpis za obnovo komunalnih vodov na območju Starega in Gornjega trga;
- javni razpis za obnovo komunalne infrastrukture po Kopitarjevi ulici ter Vodnikovem in Ciril-Metodovem trgu
- javni razpis za nakup pisarniškega materiala za naročnike: Javni holding Ljubljana, d.o.o., Javno podjetje Energetika Ljubljana, d.o.o., Javno podjetje Ljubljanska parkirišča in tržnice, d.o.o., SNAGA, Javno podjetje d.o.o., ŽALE Javno podjetje d.o.o., Javno podjetje VODOVOD - KANALIZACIJA d.o.o. in Javno podjetje Ljubljanski potniški promet, d.o.o. (sklenjeni 2 pogodbi);

- javni razpis za opravljanje storitev uparjanja naročniških podatkov mesečnih obračunov javnih podjetij Energetika Ljubljana, d.o.o., VODOVOD-KANALIZACIJA,d.o.o. in SNAGA, d.o.o.;
- javni razpis za nakup higienskega materiala (ob zaključku leta še v teku) in
- javni razpis za čiščenje poslovnih prostorov (ob zaključku leta še v teku).

2.9. Upravljanje s kadri

➢ *Predstavitev zaposlenih*

V letu 2009 je bilo v družbi po stanjih konec meseca povprečno 415 zaposlenih, v primerjavi s predhodnim letom se je povprečno število zaposlenih povečalo za 3 zaposlene oz. za 0,7%.

POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH PO STROKOVNI IZOBRAZBI ZA LETO 2009

Dejanska izobrazba	2009		2008		Indeks L. 09/ L. 08
	Povprečno število zaposlenih	Delež v %	Povprečno število zaposlenih	Delež v %	
I.	5	1,2	7	1,2	71,4
II.	38	9,2	35	9,2	108,6
III.	7	1,7	9	1,7	77,8
IV.	135	32,5	131	32,5	103,1
V.	125	30,1	126	30,1	99,2
VI.	26	6,3	19	6,3	136,8
VII.	74	17,8	80	17,8	92,5
VIII.	4	1,0	4	1,0	100,0
IX.	1	0,2	1	0,2	100,0
SKUPAJ	**415**	**100,0**	**412**	**100,0**	**100,7**

Še bolj kakor povprečno število zaposlenih po stanjih se je v letu 2009 povečalo število zaposlenih po urah. V družbi je bilo 404,5 zaposlenih po urah, kar je 5,8 zaposlenih oz. 1,5% več kot v letu 2008.

Na zadnji dan leta 2009 je kadrovski sestav štel 417 zaposlenih (od teh 22 oz. 5,3% za določen čas), kar je za enega več kot pred letom dni ter 11 zaposlenih oz. za 2% manj kot je bilo za konec leta načrtovano. Na zadnji dan decembra je bilo med zaposlenimi 22 delavcev s statusom invalida (eden več kot pred letom dni).

Ob izteku leta 2009 je bilo v družbi zaposlenih 112 žensk (sedem manj kot pred letom dni) in 305 moških (osem več kot ob koncu 2008), 56% zaposlenih je imelo zaključeno najmanj srednjo šolo (delež te skupine se je v zadnjem letu povečal za odstotno točko).

Delavec JP VO-KA je bil koncem leta 2009 v povprečju star 44 let in 1 mesec, imel je končano srednješolsko izobrazbo ter 22 let in 3 mesece skupne delovne dobe.

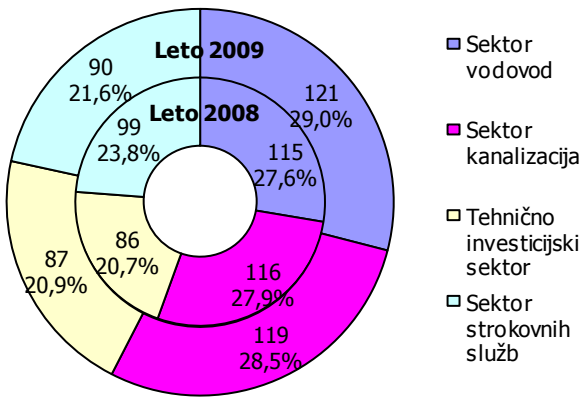
ZAPOSLENI PO STROKOVNI IZOBRAZBI V LETU 2009

Stopnja dejanske izobrazbe	Število zaposlenih			Struktura v %			Indeks	
	Dejansko stanje na dan 31.12.2009	Načrtovano stanje na dan 31.12.2009	Dejansko stanje na dan 31.12.2008	Dejansko stanje na dan 30.12.2009	Načrtovano stanje na dan 31.12.2009	Dejansko stanje na dan 31.12.2008	Indeks L. 09/ N. 09	Indeks L. 09/ L. 08
I.	5	8	4	1,2	1,9	1,0	62,5	125,0
II.	36	40	42	8,6	9,3	10,1	90,0	85,7
III.	6	8	8	1,4	1,9	1,9	75,0	75,0
IV.	136	143	134	32,6	33,4	32,2	95,1	101,5
V.	124	127	122	29,7	29,7	29,3	97,6	101,6
VI.	29	18	21	7,0	4,2	5,0	161,1	138,1
VII.	76	80	80	18,2	18,7	19,2	95,0	95,0
VIII.	4	3	4	1,0	0,7	1,0	133,3	100,0
IX.	1	1	1	0,2	0,2	0,2	100,0	100,0
SKUPAJ	**417**	**428**	**416**	**100,0**	**100,0**	**100,0**	**97,4**	**100,2**

Stopnja fluktuacije je ostala na ravni dosežene za predhodno leto. Število zaposlenih po mesecih je v letu 2009 postopoma naraščalo od 408 v januarju do 420 v oktobru, v zadnjem mesecu se je znižalo zaradi upokojitev. V skladu z načrtovano kadrovsko politiko so bili v temeljnih procesih odhodi kadrov nadomeščeni v neizogibnem obsegu, v podpornih procesih nadomeščanj odhodov ni bilo zaradi reorganizacije v letu 2010. Skupaj je bilo zabeleženih 21 prenehanj delovnega razmerja, od teh jih je sedem prešlo na JHL skupaj s prenosom procesov pravne podpore in javnega naročanja, osem se jih je upokojilo, štirje so odšli na lastno željo, dvema pa je zaposlitev prenehala z iztekom dobe, za katero je bilo razmerje sklenjeno.

V letu 2009 je bilo realiziranih 22 novih zaposlitev, od teh 3 neizogibne za določen čas enega leta (dve za čas porodniškega dopusta in ena zaradi dolgotrajne bolezni). Realizirane so bile načrtovane zaposlitve sistemskega tehnika v vodarnah, vzdrževalca črpališč in prečrpalnic pitne vode, nadzornika kanalizacijskega omrežja in vodje projektov v investicijski službi; večina ostalih realiziranih zaposlitev se nanaša na kadre, ki so bili v času izdelave letnega načrta že vključeni v ocenjeno stanje za konec leta 2008 (zamik zaposlitev iz različnih objektivnih razlogov).

Število in sestava zaposlenih po organizacijskih enotah



Število zaposlenih se je skladno aktualnim potrebam in odzivu ustreznih kadrov na razpise v letu 2009 najbolj okrepilo v sektorju vodovoda (za dobrih 5%), tudi število zaposlenih v

sektorju kanalizacije se je povečalo za skoraj 3%. Tehnično investicijski sektor je pridobil enega izvajalca, sektor strokovnih služb se je zmanjšal za 9%, v glavnem zaradi prenosa dveh podpornih procesov na matično družbo.

Zamenjave kadrov in tudi zaključena šolanja zaposlenih ob delu so prispevala k rahlemu izboljšanju izobrazbene sestave kolektiva. V primerjavi s stanjem pred letom dni je bilo ob koncu leta 2009 število zaposlenih s I. do III. stopnjo izobrazbe manjše za sedem, število izvajalcev s IV. in V. stopnjo izobrazbe večje za štiri, število kadrov z višjo in nadaljnjo specialistično stopnjo izobrazbe pa je bilo prav tako za štiri večje. Ob koncu leta 2009 je imelo 110 zaposlenih najmanj višješolsko izobrazbo, njihov delež v kadrovskem sestavu je znašal dobrih 26% in se je glede na delež ob koncu predhodnega leta povečal za 3,5%. V kadrovskem sestavu družbe se je v letu 2009 izrazito zmanjšal delež I. do III. stopnje izobrazbe, ki je ob koncu leta znašal dobrih 11% in je bil za 13% manjši od doseženega koncem leta 2008.

➢ *Skrb za izobraževanje in usposabljanje zaposlenih*

Stalno spreminjanje tehnoloških, razvojnih, zakonodajnih in ostalih pripadajočih standardov zahteva sposobnost hitrega prilagajanja zaposlenih, zato omogočamo raznovrstna strokovna dopolnjevanja specialnih znanj, saj se zavedamo, da je strokovno delo zaposlenih naša ključna vrednota in nosilec trajnostnega razvoja družbe. Navedeno strateško usmeritev uresničujemo tudi v procesih zaposlovanja novih kadrov. Zagotavljanje in financiranje izobraževanj in dodatnih usposabljanj štejemo tudi med dejavnike motiviranja zaposlenih.

V letu 2009 smo v skladu s tekočimi in prihodnjimi kadrovskimi potrebami sofinancirali programe izrednega študija ob delu 9 sodelavcem. V program izobraževanj za pridobitev šolske izobrazbe je bilo vključenih več kot 2% zaposlenih, ki jim je bilo za zaključene semestre izobraževanja ob delu povrnjenih skupaj 2,5 tisoč EUR šolnin. Do konca leta so izobraževanje zaključili trije: dva na višji šoli za komunalno inženirstvo ter strojništvo in eden program IV. stopnje strokovne izobrazbe – smer voznik specialnih vozil.

Pridobivanje novih uporabnih znanj za tekoče strokovno delo smo zaposlenim omogočali s funkcionalnimi izobraževanji in usposabljanji na seminarjih (92 udeležb), tečajih (104 udeležbe), delovnih usposabljanjih (61 udeležb), predavanjih (515 udeležb), delavnicah in strokovnih posvetih (229 udeležb). Funkcionalno izobraževanje je posegalo v različna področja, med drugim: komunalne tehnologije, ekološke problematike, kakovost izvajanja storitev po certificiranih standardih, računalniške veščine, delovno pravna zakonodaja, računovodenje, varstvo pri delu, usposabljanje za uporabo novega GIS. Ob tem smo organizirali interna strokovna izpopolnjevanja (49 udeležencev) za področji vzorčenj pitne in odpadne vode ter HACCP standarda.

Število udeležb zaposlenih na različnih oblikah dopolnilnih izobraževanj je bilo v letu 2009 za 30% večje od primerjalnega v letu 2008, realiziranih pa je bilo 8.681 izobraževalnih ur. Za funkcionalna izobraževanja kadrov je bilo v letu 2009 porabljenih v povprečju 21 delovnih ur (uro več kot v letu poprej) oz. dva in pol delovna dneva/zaposlenega. Za vlaganja v tovrstno izobraževanje je bilo lani poleg neovrednotenih ur porabljenih 98 tisoč EUR. Ti stroški v zvezi z izpopolnjevanjem znanj zaposlenih predstavljajo 0,3% doseženih poslovnih prihodkov, strošek je znašal povprečno 237 EUR/zaposlenega in je bil nekoliko nižji kot v letu poprej.

Poleg izobraževanja zaposlenih je bilo nekaj sredstev in ostalih nematerialnih prispevkov namenjenih tudi bodočim kadrom. V letu 2009 smo štipendirali otroka naše zaposlenke in omogočili obvezne prakse po šolskih programih trem dijakom in študentoma elektrotehnike in ekonomije.

➢ *Skrb za zdravje in varnost zaposlenih*

Zagotavljanje varnega delovnega okolja zaposlenim razumemo kot dolžnost, ki izhaja iz spoštovanja veljavnih predpisov in zavedanja, da je kakovost izvajanja delovnih zadolžitev prvenstveno odvisna od ljudi. Zdravstveno varstvo naših zaposlenih je usmerjeno v preprečevanje bolezni zaradi dejavnikov okolja, bolezni v zvezi z delom ter v razporejanje kadrov k delovnim nalogam, ki so kar najbolj prilagojene duševnim in telesnim sposobnostim posameznega sodelavca.

Ključne aktivnosti za področje varovanja zdravja zaposlenih in varstva pri delu so opredeljene v ocenah tveganj po delovnih procesih. Skladno temu so bili v letu 2009 izvedeni obdobni sistematični zdravstveni pregledi v načrtovanem obsegu, organizirali smo cepljenje proti gripi in klopnem meningoencefalitisu. V začetku leta je bilo izvedeno načrtovano celodnevno delovno usposabljanje 14 zaposlenih za rokovanje z nevarnimi snovmi, spomladi pa je 368 zaposlencev opravilo strokovno usposabljanje iz varstva pri delu ter varstva pred požari.

Skrb za varstvo pri delu uresničujemo s stalnim preverjanjem izvajanja predpisanih ukrepov zaščite po delovnih procesih in uporabe varovalne osebne opreme. Neposredni stroški v zvezi z varstvom zdravja in zaščite pri delu ter varstvom pred požarom v objektih zadrževanja so v letu 2009 znašali skupaj 141 tisoč EUR, kar je v povprečju 341 EUR/zaposlenega.

Posebne pozornosti so deležni sodelavci, ki imajo zaradi bolezni in poškodb trajno zmanjšane delovne sposobnosti. Koncem leta 2009 je bilo v našem kadrovskem sestavu 5% delavcev s priznano invalidnostjo, sedem od skupno 22 jih dela s skrajšanim delovnim časom. V težkih življenjskih in materialnih stiskah pa je zaposlenim namenjena solidarnostna pomoč. V letu 2009 je bila tovrstna pomoč izplačana 13 sodelavcem, od tega 10 zaradi dolgotrajne bolezni, ostale zaradi elementarnih nesreč in smrti ožjega družinskega člana.

Namenska povračila v zvezi z delom v manj ugodnih razmerah so bila upravičencem izplačana tekoče mesečno in v zneskih, določenih s podjetniško kolektivno pogodbo, zakoni ali uredbami. Enako so bili pri izplačilih plač tekoče in v celoti poravnani vsi zakonski prispevki za socialno varnost zaposlenih. Z namenom dolgoročnega povečanja socialne varnosti oz. boljšega življenjskega standarda po upokojitvi od leta 2003 dalje zaposlenim sofinanciramo dodatno oz. prostovoljno zavarovanje v okviru pokojninskega načrta Skupne pokojninske družbe. Za ta namen je bilo v letu 2009 porabljenih 147,5 tisoč EUR, enotna premija dodatnega zavarovanja/zaposlenega je znašala za obdobje januar-oktober 2009 34,05 EUR mesečno, za meseca november in december pa 35,36 EUR mesečno.

➢ *Nagrajevanje zaposlenih*

Vodstvo je vodilo odprt socialni dialog z zaposlenimi, pretežno s predstavniki sveta delavcev in sindikata. Sestanki so organizirani v skladu s potrebami, teh pa je bilo v letu 2009 nekoliko več kot v prejšnjih letih. Glavni razlog je izvajanje projekta reorganizacije tako naše kot matične družbe in s tem v povezavi priprava nove sistematizacije.

Pri izplačevanju plač so bile izpolnjene vse obveznosti do zaposlenih, določene s podjetniško kolektivno pogodbo in ostalimi nadrejenimi veljavnimi predpisi. Pogajanja s sindikatom o zagotavljanju materialnih pogojev zaposlenim pa so vselej zahtevna. V začetku leta 2009 smo po večkratnih usklajevanjih dogovorili aneks k podjetniški pogodbi iz leta 2004. Plače in drugi pogodbeni prejemki zaposlenih so bili spremenjeni v skladu z mogočim oziroma mejno dopustnim glede na pričakovano poslovno uspešnost.

Izhodiščne plače so se na osnovi Tarifne priloge h Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti in aneksa k podjetniški kolektivni pogodbi januarja povišale za 3,14%. Po 44. členu branžne

ter 45. členu podjetniške pogodbe je bila na osnovi ocenjene uspešnosti družbe in ostalih izpolnjenih meril, določenih v letnem poslovnem načrtu, s soglasjem nadzornega sveta decembra izplačana načrtovana plača za poslovno uspešnost. Z januarsko uskladitvijo osnovnih plač in izplačilom nagrade za delovno in poslovno uspešnost je bila v letu 2009 zagotovljena realna rast bruto in neto plač.

Regres za letni dopust je bil zaposlenim izplačan v enotni višini (skupaj porabljenih 426 tisoč evrov), ki je bila višja od določene s panožno kolektivno pogodbo. Na podlagi podjetniške pogodbe smo lani zaposlenim izplačali tudi 37 jubilejnih nagrad za skupno delovno dobo in 37 denarnih nagrad za zvestobo družbi (skupaj je bilo za te namene porabljenih nekaj manj kot 45 tisoč EUR).

➢ *Informiranje in dodatno motiviranje zaposlenih*

Uspešno komuniciranje z internimi javnostmi v veliki meri podpira dobro ime družbe, saj zaposleni predstavljajo naše vrednote in kulturo vsem zunanjim javnostim. Ta povezava je še posebej pomembna za storitvene dejavnosti javnih služb, ki jih potrebuje vsak občan in vse pravne osebe. Tega se zavedamo in zato so znotraj družbe in krovne matične družbe vzpostavljeni različni načini sprotnega obveščanja kolektiva o dogajanjih in usmeritvah.

Ob tem je sprotno interno komuniciranje tudi najbolj učinkovito orodje za negovanje zdravih odnosov med vodstvom in zaposlenimi, krepitev pripadnosti organizaciji, dvig motivacije in odgovornosti ter spodbujanje inovativnosti zaposlenih, kar vse šteje med vzvode trajnostne rasti družbe. Z notranjim komuniciranjem skušamo ustvariti prijetno organizacijsko klimo. V letu 2009 je notranje komuniciranje potekalo v naslednjih formalnih in neformalnih oblikah:

- preko intranetne strani, na kateri se dnevno osvežujejo različne sistematično urejene poslovne in druge informacije za potrebe zaposlenih (zbirke internih aktov, obrazcev za delo, cenikov, navodil in drugi pripomočki za bolj kakovostno opravljanje naših vsakodnevnih nalog, posebni kotički za vse vsebine sindikata in sveta delavcev),
- preko info kotičkov, ki tudi zaposlenim brez informacijske podpore sprotno nudijo celovito informiranje o dogajanjih v družbi,
- preko elektronske pošte,
- vodstveni in delovni sestanki,
- izdaja 4 številk tiskanega glasila Urban, ki ob naših internih sporoča tudi novice o dogajanjih v ostalih podjetjih v okviru JHL ter v MOL,
- objave na oglasnih deskah.

Za dobre medsebojne odnose in za dobro ustvarjalno počutje zaposlenih je bilo organiziranih vrsta športnih, rekreativnih in družabnih programov. Ponudba nematerialnih motivacijskih vzvodov za povečanje zadovoljstva zaposlenih je bila podobna kot v predhodnih letih. V letu 2009 so bili zaposlenim omogočeni:

- organizirana brezplačna skupinska in individualna rekreacija preko celega leta (plavanje, savna, fitnes, košarka, odbojka, mali nogomet, kegljanje in še nekateri),
- počitniške zmogljivosti za letovanje, za katere lahko zaposleni koristijo možnost obročnega odplačevanja uporabe,
- junijska udeležba na Komunalijadi v Slovenski Bistrici, kjer je ob podpori skupine navijačev tekmovalo 51 članov kolektiva v 16 razpisanih strokovnih in športnih kategorijah; naša ekipa je v skupni uvrstitvi za las zgrešila odličje (dosegla je 4. mesto) ter dosegla več posamičnih visokih uvrstitev v ženskih in moških kategorijah,
- skupno prednovoletno družabno srečanje zaposlenih v različnih podjetjih in ostalih mestnih zavodih in ustanovah.

2.10. Varstvo okolja

Celovit pristop do okolja je temelj okoljske politike kot sestavine vodenja družbe. Splet upravljanja okolja povezuje vplive naših proizvodnih procesov in storitev na okolje in prizadevanje za smotrno uporabo naravnih virov, ki so potrebni za izvajanje naših dejavnosti. Procesi odvajanja in čiščenja odplak so najbolj odgovoren in zahteven izkaz delovanja družbe za dobro varovanja okolja, ker je v nasprotju s področjem varovanja vodnih virov naša vloga pri varovanju vodotokov aktivna in neposredna. Naši prispevki k varstvu okolja so v zadnjih letih, odkar deluje CČN Ljubljana, mnogo bolj učinkoviti kot pred tem.

Zaradi pospešenega rušenja ravnovesij v stanjih naravnih danosti je med cilje našega stalnega poslanstva vključena skrb za zaščito naravnega vodnega bogastva, ker smo tako s poslovnega kot obče človeškega področja dolžni ohranjati stalnost in varnost preskrbe ljudi in gospodarskih dejavnosti z zdravju neškodljivo pitno vodo.

➢ *Čiščenje odplak na CČN Ljubljana*

Lani je bilo v tej biološki tovarni prečiščenih 94% vseh v kanalih zbranih komunalnih in industrijskih odplak. Na CČN je bilo iz odpadne vode odstranjenih 92,4% ogljikovih snovi, 53,3% dušikovih snovi ter 59,6% spojin fosforja. Izkazani učinki čiščenja odplak na CČN so bili v letu 2009 boljši kot v letu poprej zaradi višjih obremenitev odpadne vode in posredno vremenskih razmer, saj je bil dotok padavinske odpadne vode v kanalizacijo manjši (v omrežju komunalno odpadno vodo razredči in s tem vpliva na njeno obremenitev).

V primerjavi z letom 2008 je bil lani povprečni učinek čiščenja glede na KPK za 1,3 odstotne točke višji zaradi višje dnevne povprečne organske obremenitve glede na KPK na dotoku; povprečna vrednost KPK na iztoku je bila nekaj višja (43 mg/l) kot v letu 2008 (38 mg/l).

Učinek čiščenja fosforjevih spojin je bil višji (za dobrih 6 odstotnih točk) zaradi višje dnevne povprečne koncentracije fosforja (9,76 mg/l) na dotoku v CČN kot v letu 2008 (8,25 mg/l). Povprečna koncentracija fosforja v prečiščeni vodi (3,96 mg/l) je bila nekoliko višja kot v letu 2008 (3,53 mg/l).

Učinek čiščenja dušikovih spojin je bil podoben kot v letu 2008. V letu 2009 sta bili vrednosti za koncentracijo dušika na vtoku in iztoku precej višji. Prav tako je bilo izmerjenih večje število preseženih mejnih vrednosti za celotni dušik kot v letu poprej. Glede na veljavno Uredbo o emisiji snovi pri odvajanju odpadne vode iz komunalnih čistilnih naprav iz leta 2007 je bila vrednost celotnega dušika na iztoku pri 24 meritvah 13 x presežena, kar pomeni, da je CČN v letu 2009 prekomerno obremenjevala okolje. Ta zaključek je treba dopolniti s pojasnilom, da je bila CČN zgrajena za sekundarno stopnjo čiščenja v skladu s tedanjo zakonodajo in od začetka rednega čiščenja odplak v celoti zagotavlja takrat zahtevane parametre čiščenja. Doseženi učinki čiščenja odpadne vode na CČN v celoti ustrezajo okoljevarstvenemu dovoljenju, izdanem januarja 2007. Zahtev uredbe iz leta 2007 na CČN z obstoječo tehnologijo ni mogoče vedno zagotoviti.

Z vidika zmanjšanja obremenitev odpadne vode je bilo lani na CČN iz odplak izločenih 15.670 ton ogljikovih snovi, izraženih kot KPK (povprečno 43 ton/dan), 704 ton dušikovih spojin (povprečno 2 toni/dan) ter 168 ton fosforja (povprečno 463 kg/dan). Količine naravi škodljivih snovi, ki smo jih izločili iz odplak na CČN, so bile večje kot v letu 2008 (ogljikove snovi za 24%, dušikove spojine za 31% in fosfor za 41%).

V procesu čiščenja je bilo v mehanski stopnji (lovilcu kamenja, na grobih in finih grabljah ter v peskolovu) na CČN lani odstranjenih 1.300 ton trdih odpadkov (kamenje, pesek, plastika, krpe, ostanki hrane…). Po obdelavi blata v gniliščih, zgoščanju in sušenju je na CČN nastalo

4.851 ton osušenega blata, od katerega je bilo 127 ton kompostiranih v kompostarni Kogal, ostalih 4.724 ton osušenega blata pa termično predelanih v Anhovem.

Pri procesu obdelave blata v gniliščih na CČN je nastalo 1.871.500 Nm^3 bioplina, ki smo ga porabili za ogrevanje gnilišč in sušenje blata in s tem nadomestili porabo zemeljskega plina.

PODATKI O DELOVANJU ČISTILNIH NAPRAV V MOL ZA LETO 2009

Parameter	Oznaka	Enota	CČN Ljubljana	ČN Brod	ČN Črnuče	ČN Gameljne
Poročilo o obratovalnem monitoringu, posredovano MOP			da	da	da	da
Letna količina očiščene odpadne vode	Qa(1)	1000 m^3/leto	29.929	753	708	82,5
Srednji dnevni pretok*	Qd,av(2)	m^3/d	78.796	2.063	1.940	226
Največja dnevna količina čiščene odpadne vode**	Qd	m^3/d	157.000	1.400	2.815	430
Maksimalna letna količina čiščene odpadne vode**	Ql,max	1000 m3/leto	38.000	438	715	110
Učinek KPK %		**%**	**92,4**	**78,9**	**92,2**	**93,7**
Učinek BPK_5		%	97,5	90,1	97,5	96,9
Učinek Pcel		%	59,6	54,4	47,2	42,7
Učinek Ncel		%	53,3	46,3	85,1	81,2
Povpr. konc. NH_4-N dotoka		mg/l	31,2	35,1	35,4	25,3
Povpr. konc. KPK dotoka		mg/l	590	519	571	395
Povpr. konc. BPK_5 dotoka		mg/l	312	277	294	200
Breme PE_{BPK5}	PE_{BPK5}	PE	409.700	9.524	9.505	753
Projektirana zmogljivost		PE	360.000	5.800	8.000	1.500
Deluje skladno z zakonodajo	(DA/NE)		ne	ne	da	da

* podatek za CČNL je iz Poročila o obratovalnem monitoringu za leto 2009 kot letni povprečni pretok na dotoku,

**podatek iz vloge za okoljevarstveno dovoljenje

(1),(2) - določeno na osnovi monitoringa, trajnih meritev in ocen

1 PE_{BPK5}=0,060 kgBPK5/os.d

Na CČN, pa tudi na vseh ostalih lokalnih ČN v našem upravljanju, smo opravili vse predpisane monitoringe emisij snovi odvedene in prečiščene odpadne vode. Prav tako so bile na CČN izvedene redne letne meritve emisij snovi v zrak (biofilter, pralniki plinov, dimni plini), olfaktorične meritve (emisije vonjav) ter analize končnih produktov čiščenja (blata), ki so pokazale, da so postopki čiščenja odplak okoljskim zahtevam ustrezni.

Od začetka avgusta 2009 na CČN čistimo tudi odplake iz naselij Sostro, Dobrunje in Bizovik. S tem se je povečalo oskrbno območje v MOL, kjer je zagotovljen predpisan standard izvajanja javne službe ravnanja z odplakami. Po prevezavi kanalizacije lokalnega sistema Sostro in priključitvi že kanaliziranega območja Bizovika in Dobrunj je dodatnim 1.500 občanom iz jugovzhodnega dela Ljubljane zagotovljen visok standard ravnanja z njihovimi komunalnimi odplakami.

Ukinitev preobremenjene ter tehnološko zastarele lokalne ČN Sostro (stara več kot 40 let) in povezava tega lokalnega sistema s centralnim kanalizacijskim sistemom je bil prednostni letni cilj družbe za področje izboljšanja varovanja okolja. Koncem maja je bil opravljen tehnični pregled novozgrajene kanalizacije in črpališča odplak pri papirnici Vevče. Po pridobitvi uporabnega dovoljenja v juliju smo v zadnjih dneh tega meseca povezali lokalni sistem Sostro s centralnim kanalizacijskim sistemom.

➢ *Čiščenje odplak na lokalnih ČN v MOL*

Na območju MOL skrbimo za čim boljšo učinkovitost procesov čiščenja odplak še na treh manjših ČN (ne upoštevaje ukinitev ČN Sostro) z naslednjimi zmogljivostmi:

- ČN Brod (5.800 PE) za področje Vižmarij, Broda, Šmartna in Tacna,
- ČN Črnuče (8.000 PE) za področje Črnuč,
- ČN Gameljne (1.500 PE) za področje Spodnjih, Srednjih in Zgornjih Gameljn.

V letu 2009 je bilo na teh ČN prečiščenih skupno okoli 1,5 milijona m^3 odpadne vode. Prečiščena voda iz vseh odteka v reko Savo. ČN Črnuče in ČN Gameljne sta bili obnovljeni in povečani (prva v letu 2001, druga pa v letu 2003). Obe dosegata visoke učinke čiščenja: nad 90 % glede na parameter KPK in nad 95% glede na parameter BPK_5. Na ČN Črnuče se izvaja tudi terciarno čiščenje, ki zagotavlja tudi odstranjevanje dušika.

ČN Brod je prekomerno obremenjena. Nanjo je priključenih 8.048 prebivalcev, kar za 39% presega vgrajeno zmogljivost čiščenja. V letu 2009 je bil dosežen le 78,9% učinek čiščenja glede na parameter KPK, ki je bil za več kot 10 odstotnih točk manjši kot v letu 2008. Glavni vzrok so bile povečane količine odpadne vode na dotoku. Ker v kanalizacijski sistem pritekajo tudi meteorne vode, je potrebno občasno speljati del odpadnih vod mimo ČN, ker bi sicer prevelika hidravlična obremenitev ČN ustavila tehnološki postopek čiščenja.

V preteklem letu je bilo na teh ČN pri čiščenju odplak na mehanski stopnji (finih grabljah in sitih) odstranjenih 115 m^3 trdih odpadkov, 86 m^3 odpadkov iz peskolovov ter 6,7 m^3 maščob. Pri obdelavi (zgoščanju) je nastalo 785 ton blata, ki smo ga do sredine julija 2009 odlagali na deponiji nenevarnih odpadkov Barje, po tem datumu smo ga del predali v obdelavo podjetju Altego, ostalo predelovalcu v kompostiranje. Skupno 1.080 m^3 tekočega blata iz navedenih ČN je bilo obdelanih (posušeni) na CČN.

➢ *Storitve prevzema in obdelave blata iz obstoječih greznic in MKČN*

Po pridobitvi vladnega soglasja k cenam smo na podlagi občinskih odlokov avgusta začeli opravljati nove storitve prevzema in ravnanja z blatom iz obstoječih greznic in MKČN za občane v MOL in občinah Brezovica, Dobrova-Polhov Gradec, Dol pri Ljubljani, Horjul in Škofljica.

Skupno 400 lastnikom obstoječih greznic na območju MOL je bilo posredovano obvestilo o izvajanju planiranega prevzema grezničnih gošč. V dopisu so obrazložene vse zakonsko predpisane zahteve ravnanja v zvezi z obstoječo greznico, navodilo za naročilo storitve praznjenje in obdelava blata iz obstoječe greznice ter cena za storitev javne službe. Odziv uporabnikov na dopis o potrebnem rednem praznjenju blata iz obstoječih greznic je bil izredno majhen, saj se je odzvalo le 20% obveščenih. Število dejanskih naročil praznjenj pa je bilo še nižje (le 61 izvedenih storitev), zato je bil predviden obseg novih storitev samo 15% izpolnjen. V štirih mesecih smo v okviru rednega izvajanja teh novih storitev javne službe prevzeli v ravnanje na CČN skupno 237 m^3 blata iz obstoječih greznic.

Pri opravljanju teh novih storitev smo naleteli na veliko odporov lastnikov greznic, pri tem pa ugotovili še vrsto drugih težav in nepravilnosti, med katerimi so zlasti naslednje:

- storitev praznjenja greznic izvajajo na območjih, kjer je JP VO-KA pooblaščen izvajalec javne službe, tudi ostala podjetja in zasebniki,

Tako pravilnik kot občinski odloki določajo izvajalcu javne službe zagotavljanje rednega prevzema blata iz obstoječih greznic in MKČN v okviru izvajanja javne službe. Tudi cena storitve, ki so jo občine, MOP in Vlada RS potrdili, je določena le za storitev obvezne občinske javne službe v občinah, kjer je naša družba

izvajalec javne službe. Iz navedenega izhaja, da bi morala biti družba edini izvajalec, ki sme opravljati te storitve na območjih, za katera so nas občine pooblastile. Ko zaradi obveznega poročanja MOP prosimo lastnike greznic, da nam posredujejo podatke o tem, koliko m^3 blata iz greznice so jim odpeljali in na katero ČN, tovrstnih dokazil nimajo. Pri tem se zastavlja vprašanje, ali je bil njihov odpadek resnično odpeljan v obdelavo na ČN ali ni morda pristal v katerem bližnjih jarkov ali celo nepooblaščeno v javni kanalizaciji.

- blato greznic se še vedno izpušča na travnate oz. kmetijske površine.

Uredba o uporabi blata iz MKČN v kmetijstvu (Ur. l. RS 62/2008) v 8. členu prepoveduje uporabo blata iz greznic in MKČN z zmogljivostjo do 50 PE za gnojilo v kmetijstvu; razen če je tako blato oddano izvajalcu javne službe, pri katerem je to blato obdelano skladno z predpisom, ki ureja obdelavo biološko razgradljivih odpadkov. V 14. členu je določeno, da je treba nadzor nad izvajanjem določb 8. člena urediti s predpisi občin, ki urejajo občinsko gospodarsko javno službo odvajanja in čiščenja komunalne odpadne vode.

Na osnovi navedenih izkušenj in nizke učinkovitosti izvajanja novih storitev zaradi nesodelovanja lastnikov greznic zaključujemo, da bodo morale občine ustanoviteljice narediti še nekaj potrebnih korakov za uresničitev predpisanih zahtev za ravnanje z blatom iz greznic. Sprejeti je treba dodatne ukrepe za prenehanje dosedanjih praks, ki so za okolje nedvomno škodljive (vode in zemlja) in predvsem nepotrebne. Ob tem ne gre spregledati dejstva, da se nedovoljena in okolju škodljiva ravnanja dogajajo v in okoli glavnega mesta evropske države.

➢ *Ocene obratovanja za MKČN do 50 PE*

Z okoljskimi predpisi je določeno, da mora pooblaščeni izvajalec javne službe odvajanja in čiščenja komunalne in padavinske odpadne vode zagotavljati tudi izdelavo ocene obratovanja in prve meritve oz. obratovalni monitoring za vsako obratujočo MKČN na oskrbnem območju. V letu 2008 smo intenzivno dopolnjevali obstoječe evidence o obstoječih MKČN z namenom, da pridobimo za vsako E-hišo, ki je na območju izvajanja javne službe, natančne podatke skladno zahtevam zakonodaje, sprejete konec leta 2007. Na območju, kjer izvajamo javno službo, je trenutno evidentiranih 121 obratujočih MKČN do 50 PE, za katere je potrebno izdelati oceno obratovanja.

Konec leta 2008 in v letu 2009 smo skladno odlokom začeli izvajati storitev izdelave ocene obratovanja za MKČN do 50 PE, ki obratujejo na našem oskrbnem območju. V letu 2009 je bilo izdelanih 77 ocen obratovanja (49 pozitivnih in 28 negativnih). Do začetka leta 2010 smo pregledali dve tretjini obratujočih MKČN na naših oskrbnih območjih in izdelali 81 ocen obratovanja MKČN.

Za izdelavo ocene obratovanja je treba poleg izpolnjevanja različnih evidenc opraviti ogled MKČN na terenu in odvzeti vzorec odpadne vode na iztoku iz MKČN, na katerem se preverja dejanska kakovost izpusta prečiščene vode v okolje. Izdelane ocene obratovanja posredujemo lastniku oz. uporabnikom MKČN ter MOP – Agenciji RS za okolje. Na podlagi ogleda in poročila vzorčenja odpadne vode je bilo uporabnikom večine pregledanih obratujočih MKČN priznano tudi upravičeno znižanje višine okoljske dajatve.

➢ *Novi objekti za varstvo okolja*

III. faza CČN Ljubljana:
Glede na zahteve Uredbe o spremembah in dopolnitvah Uredbe o emisiji snovi pri odvajanju odpadne vode iz komunalnih čistilnih naprav (Ur.l. RS, št. 63/09) je treba obstoječo tehnologijo na CČN nadgraditi s terciarnim čiščenjem, t.j. odstranjevanjem dušikovih spojin in fosforja. Obratovanje CČN je treba prilagoditi zahtevam zakonodaje najpozneje sedem let po uveljavitvi uredbe iz leta 2009, to je do avgusta 2016.

Izdelan je dokument *Izhodišča za idejni projekt – IZGRADNJA III. FAZE CČN LJUBLJANA* (VO-KA, št. projekta 3200 K), ki opredeljuje vse podatke in zahteve, ki jih je treba upoštevati pri izdelavi idejnega projekta. Načrtovana izgradnja III. faze CČN obsega:

- izgradnjo terciarnega čiščenja (odstranjevanje dušikovih spojin in fosforja),
- povečanje zmogljivosti CČN zaradi že izvedenih in predvidenih priključevanj novih uporabnikov,
- prilagoditve in ureditev obstoječe CČN skladno načrtovanemu povečanju zmogljivosti in izgradnji terciarnega čiščenja na CČN, z upoštevanjem gradnje vseh ostalih objektov v nadaljevanju,
- izgradnjo objekta za sprejem blata iz drugih ČN,
- izgradnjo objekta za sprejem usedlin od čiščenja kanalizacije ter pranje in mazanje delovnih vozil in
- izgradnjo objektov tehtnica in vratarnica.

Marca 2009 je bila imenovana posebna delovna skupina za izvedbo projekta III. faze CČN. V letu 2009 so bile opravljene naslednje aktivnosti:

- dokument izhodišč je potrjen s strani vodstva družbe kot priloga k razpisni dokumentaciji za izdelavo idejnega projekta;
- pripravljena je razpisna dokumentacija za izvedbo javnega naročila za izdelavo idejnega projekta;
- v pridobivanju je pooblastilo MOL, s katerim bo JP VO-KA pooblaščenec za izdelavo idejnega projekta;
- izgradnja III. faze CČN je vključena v izvedbene prostorske akte občine (IPN MOL), ki bo predvidoma sprejet v letu 2010;
- izgradnja III. faze CČN je vključena med investicije za pridobitev nepovratnih sredstev pri MOP v okviru projekta *Izboljšanje varnosti oskrbe s pitno vodo s poudarkom na zaščitnih ukrepih vodnih virov in vlaganj v infrastrukturo na območju vodnih virov mesta Ljubljane;*
- izvedene so bile dodatne meritve odpadnih vod na kanalizacijskem omrežju pri nekaterih največjih industrijskih onesnaževalcih, ki najbolj vplivajo na količino in kakovost skupnih odpadnih vod, ki se čistijo na CČN.

Objekt za energetsko izrabo odpadkov (OEIO):

Na osnovi skupnega interesa MOL, podjetij Snaga JP, d.o.o., JP VO-KA, d.o.o., JP Energetika in TE-TOL je načrtovana postavitev kogeneracijskega objekta, ki bo izkoriščal energijo goriva, pridobljenega iz preostankov odpadkov po mehansko biološki obdelavi odpadkov v RCERO Barje, prav tako bo v objektu potekala termična obdelava blata in odpadkov iz CČN Ljubljana in ostalih ČN na območju izvajanja GJS ravnanja z odplakami.

V letu 2009 je bila izdelana predinvesticijska zasnova (PIZ), ki je osnova za odločanje o najprimernejši varianti lokacije objekta, zmogljivosti objekta in tehnologiji zgorevanja. Po potrditvi s strani projektnega sveta in vodstva MOL se bodo v letu 2010 nadaljevale aktivnosti izdelave tehnične in investicijske dokumentacije.

Spremljanje stanj na prispevnih območjih črpališč pitne vode:

Med posebne okoljevarstvene aktivnosti sodi tudi nadzor stanj in raznih dejavnosti, ki se odvijajo na prispevnih območjih črpališč pitne vode, iz katerih oskrbujemo uporabnike. Kakovost pitne vode, ki jo dobavljamo, je zelo odvisna od spoštovanja omejenih možnosti uporabe prostora v širšem območju vodarn.

Zaznane kršitve predpisov, ki so postavljeni prav zaradi varovanja podtalnice in površinskih vod, sporočamo pristojnemu Inšpektoratu pri Mestni upravi MOL (v vednost tudi inšpektoratu MOP). Inšpekcijskim službam smo v letu 2009 podali 25 prijav zaradi kršitev Uredbe o vodovarstvenem območju za vodno telo vodonosnika Ljubljanskega polja (Ur.l. RS, št.

120/04 in 7/06) in Uredbe o vodovarstvenem območju za vodno telo vodonosnikov Ljubljanskega barja in okolice Ljubljane (Ur.l. RS, št. 115/2007 in 9/2008). Število kršitev teh predpisov je bilo večje kot v letu 2008.

V času sprejemanja obeh uredb smo intenzivno sodelovali z MOP. Že ob sprejemanju dokumentov smo opozarjali na pomanjkljivosti, ki se v praksi potrjujejo, saj sprejetje uredb ni odpravilo že poznanih tveganj v okolju (npr. vpliva kmetijstva na kakovost vodnega vira vodarn Brest in Kleče), zato MOP še naprej redno opozarjamo na storjene kršitve navedenih pravnih aktov.

V januarju 2009 so bili opravljeni pogovori na najvišji ravni med MOL in Ministrstvom za okolje in prostor z namenom, da se s povečanim inšpekcijskim nadzorom poskuša zagotoviti dosledno spoštovanje uredbe o vodovarstvenem območju za vodno telo vodonosnikov Ljubljanskega Barja. Na tem srečanju je bila uradno podana pobuda za razširitev območja zajetja na 200 metrski pas okoli obstoječe vodarne Brest. MOL je podprl naš predlog za pridobitev kmetijskih zemljišč, ki se nahajajo v tem pasu, Sklad kmetijskih zemljišč in gozdov RS pa se je zavezal, da bo prenose zemljišč na MOL reševal prednostno, pri čemer sta obe strani zavezani k spoštovanju načela recipročnosti. Upati je, da bo uspešna in čim hitrejša izvedba naših predlogov pripomogla k temu, da bomo tudi vnaprej v Ljubljani še deležni posebnega nadstandarda uživanja naravne vode, natočene iz vodovodne pipe.

2.11. Družbena odgovornost

Družbena odgovornost za nas pomeni zavezo do naših zaposlenih, uporabnikov in okolja v smislu izpolnjevanja in preseganja pričakovanj, ki nas vedno znova spodbujajo v rasti učinkovitosti, hkrati pa zavezujejo k doslednemu spoštovanju družbenih norm.

Zavedamo se, da z našim načinom dela in kakovostjo izvajanja dejavnosti močno vplivamo na življenjsko in delovno okolje vsakodnevnih uporabnikov storitev v Ljubljani in okolici mesta, istočasno pa tudi na vtis, ki si ga ob obisku mesta oblikujejo obiskovalci. Poseben značaj naših osnovnih dejavnosti uporabnikom onemogoča izbiro ponudnika storitev na podlagi tržnih zakonitosti (cena, kakovost storitev, zaupanje v storitve), zaradi česar pa je naša vloga v širšem družbenem okolju še bolj izpostavljena in zato zahteva neprestano odgovorno delo in dokazovanje kakovosti, učinkovitosti in preglednosti delovanja.

Našo odgovornost do uporabnikov in okolja uresničujemo s strokovnim, učinkovitim in trajnostno usmerjenim gospodarjenjem s komunalno infrastrukturo, s skrbjo za ohranjanje dobre in naravne pitne vode, s stalnim sledenjem sodobnim standardom ter z rednim informiranjem naših uporabnikov o rezultatih dela.

Razširjanje komuniciranja smo izbrali za glavno pot k povečevanju prepoznavnosti naše družbene odgovornosti in prepoznavnosti družbe v širšem okolju. Izkušnje kažejo, da je kakovostne informacije s področja delovanja družbe, ki vplivajo na njeno podobo in zaupanje v storitve, težje posredovati uporabniku naših storitev kot povprečnemu ponudniku katerihkoli drugih storitev na trgu. V komunikacijskih stikih pogosto zaznavamo dvome v izkrivljanje posredovanih informacij. Pri oglaševanju naših storitev javnih služb, katerega namen je informativne, ozaveščevalne in izobraževalne narave, pa je treba poleg tehničnega znanja pokazati tudi izjemen občutek za razumevanje razmišljanja uporabnikov in trenutne razmere v družbenem okolju. Kljub temu na učinke komuniciranja (največkrat negativno) vplivajo spremljajoči dogodki, na katere težko vplivamo, a v javnosti močno odmevajo.

➢ *Obveščanje javnosti o skladnosti in zdravstveni ustreznosti pitne vode*

Tudi lani smo izvedli vrsto komunikacijskih aktivnosti, usmerjenih v razvoj odnosov z uporabniki naših storitev, zaposlenimi, mediji in novinarji, strokovnimi in drugimi javnostmi. Za komuniciranje so bili uporabljeni tiskani in elektronski mediji, udeležbe na strokovnih in drugih srečanjih, pogosto pa tudi neposredni pogovori. V nadaljevanju je strnjenih nekaj naših pomembnih oz. odmevnih akcij s področja sodelovanja z javnostmi:

- objave o skladnosti pitne vode na redno osveževanih spletnih straneh družbe http://www.jh-lj.si/index.php?p=3&k=364,
- redno obveščanje javnosti o rezultatih preskušanj skladnosti in zdravstvene ustreznosti pitne vode na vodovodnih sistemih v upravljanju družbe (v glasilu Ljubljana, časopisu Dnevnik in na hrbtni strani položnic),
- razvoj nove spletne aplikacije Obveščanje uporabnikov,
- objava sporočila o vsebini letnega poročila o skladnosti pitne vode za 2008 na hrbtni strani položnic, v časopisu Dnevnik ter v vseh občinskih glasilih, kjer izvajamo storitve oskrbe s pitno vodo: v glasilu Ljubljana (MOL), Glasnik (občina Škofljica), Barjanski list (občina Brezovica), Trobla (občina Velike Lašče), Mostiščar (občina Ig) in v glasilu občine Dol pri Ljubljani,
- izdaja informativne zloženke o projektu INCOME s povabilom občanom k sodelovanju v projektu,
- redno odgovarjanje uporabnikom na vprašanja, ki jih sporočajo preko telefona ali elektronskega naslova voka@vo-ka.si.

V primerih izrednih razmer, ki so vplivale na zdravstveno ustreznost pitne vode, smo ravnali v skladu s priporočili Inštituta za varovanje zdravja RS in internimi dokumenti. Obvestila o prekuhavanju skupaj z navodili so bila v izrednih razmerah uporabnikom posredovana preko:

- lokalnih radijskih postaj (Radio Zeleni val, Aktual, Radio Slovenija…), ki pokrivajo območja, kjer je bil ukrep izveden,
- spletne strani družbe na portalu JHL,
- Centra za zaščito in reševanje (112),
- objave tiskanih obvestil na t.i. informacijskih točkah (oglasne deske, avtobusne postaje, trgovine, občine, krajevne oziroma četrtne skupnosti), kjer sta gostota ali pretok ljudi večja oziroma, kjer so sicer objavljene pomembne informacije za občane,
- neposrednega obveščanja (telefonski razgovor, fax) upravljavcev objektov, kjer se zadržujejo posebne skupine uporabnikov (vrtci, šole, zdravilišče…)
- od konca maja 2009 dalje tudi neposrednega obveščanja posameznih uporabnikov na vodovodnih sistemih preko SMS, elektronske pošte in faks sporočil.

Uporabnike smo obveščali tudi v primerih nameravanih vzdrževalnih del na omrežju ter pričakovanem trajanju prekinitve dobave vode.

Na podlagi ugotovljenih neskladnosti vode na pipah, ki jih povzroča predvsem zmanjšana ali za dlje časa prekinjena poraba vode, smo v avgustu posredovali vsem vrtcem, šolam in dijaškim oz. študentskim domovom na našem oskrbnem območju pisna priporočila za izpiranje internega vodovodnega omrežja po zaključku šolskih počitnic (tudi priporočilo za dezinfekcijo omrežja v primerih investicijskih posegov v času počitnic). Podobna priporočila za varno oskrbo s pitno vodo so bila posredovana še upravnikom večstanovanjskih objektov.

Pomembno smo nadgradili sodelovanje s Civilno iniciativo Zalog, saj smo vzpostavili redne stike, medsebojno obveščanje o aktualni problematiki in postopno tudi potrebno medsebojno zaupanje. Za prebivalce Zaloga smo pripravili dan odprtih vrat na CČN in jim strokovno predstavili čiščenje odplak ter čistilno napravo kot objekt zaščite in varovanja njihovega, našega skupnega in slovenskega širšega okolja.

V začetku oktobra smo na sejmu Narava–zdravje sodelovali v skupni predstavitvi dejavnosti in storitev podjetij, združenih v JHL. Obiskovalcem smo na pitniku ponudili naravno pitno vodo, katere kakovost je bila analizirana »v živo« z namenom prepričati ljudi, da do pip dovajamo zdravo živilo. Na ekranih sta se izmenjevali daljša filmska predstavitev JP VO-KA in naše spletne strani, prav tako so bili obiskovalcem ponujeni ponatisi naših zloženk, izdanih v zadnjih dveh letih.

In ne nazadnje: v letu gospodarske krize, ko je bilo okoli nas obilo negativnih dnevnih informacij in se je žal veliko ljudi počutilo ogroženih, je bila v družbi zaposlenim in njihovim družinam zagotovljena dobra socialna varnost. Njihovi pokojninski in zdravstveni prispevki so na varnem, kar danes ni več samoumevno dejstvo. Vodstvo se je trudilo, da bi se vsi v kolektivu počutili ustvarjalni in zadovoljni. In v takem počutju smo skupno zmogli opraviti redne in izredne delovne obveznosti, kar dokazujejo različni pokazatelji, ki so v tem poročilu postavljeni na ogled in presojo vsem deležnikom družbe.

2.12. Razvojne usmeritve

Družbeno oz. javno poslanstvo družbe je temeljni usmerjevalec oblikovanja strateških ciljev, ki smo jih zavezani vseskozi povezovati z izhodišči splošnega razvoja in širitvami dejavnosti v MOL in sosednjih občinah. V prihodnjih 10-15 letih pa bomo morali v večji meri poskrbeti tudi za znane šibke točke na obstoječi komunalni in izvajalski opremljenosti, za izpolnjevanje hitro spreminjajočih se okoljskih zahtev in za posodobitev informacijskih delovnih orodij. Poleg materialnih investicij bo treba nadgraditi tudi strokovna znanja in sposobnosti zaposlenih, da bodo boljše materialne pogoje dela izkoristili za rast kakovosti storitev javnih služb, večjo učinkovitost našega dela in razvoj novih specialnih storitev, skratka za rast dodane vrednosti navzven in navznoter.

Zavedajoč se teh potreb razvoja smo v letu 2008 zasnovali optimistično vizijo javnih služb in družbe za prihodnjih 15 let (dopolnjena v letu 2009) in v njej prepletli naslednje ključne usmeritve ter z njimi povezane izvajalsko in finančno obsežne aktivnosti, ki potrebujejo tudi podporo naših ustanoviteljev:

- **trajnostno kakovostna oskrba uporabnikov z naravno pitno vodo ter varstvo vodnih virov,**
- **trajnostna zaščita okolja z učinkovitim ravnanjem z odpadno vodo,**
- **sledenje razvoju sonaravnega mesta,**
- **okrepitev tržne naravnanosti družbe z novimi proizvodi oz. storitvami,**
- **nadgradnja uporabnikom prijaznega podjetja in**
- **ostati razvojno, raziskovalno, izobraževalno in učeče se podjetje.**

Na izhodiščih vizije je izdelan nov Strateški načrt družbe 2009-2013, v katerem so določene ciljne usmeritve in strateški kazalniki za vse glavne elemente razvoja javnih služb in kadrov. Kar nekaj projektov tega načrta se je uresničevalo tudi v letu 2009 in so že predstavljeni v predhodnih poglavjih. Glavni zagon pa so finančno zahtevni projekti dobili šele v zadnjih mesecih leta 2009 z novimi obračunskimi cenami vode. Povečani prihodki od prodaje vode so končno okrepili investicijsko sposobnost GJS oskrbe z vodo, ki je v zadnjih štirih letih izvedla le neodložljive zamenjave vgrajene vodovodne infrastrukture, večina njih pa je bila financiranih s posojili.

V naslednjih letih se bomo ukvarjali zlasti s projekti širšega skupnega pomena, med njimi predstavljamo ključne za izboljšanje stanj v oskrbi in varstvu okolja:

- *nadaljevanje izvedb objektov iz skupnega projekta hidravlične izboljšave centralnega kanalizacijskega sistema,*
- *nadgradnja CČN Ljubljana s terciarno stopnjo čiščenja, povečanjem zmogljivosti,*
- *gradnje objektov za sprejem blata iz komunalnih čistilnih naprav* s celotnega oskrbnega območja izvajanja javne gospodarske službe in *objekta za sprejem usedlin,* ki nastajajo pri čiščenju kanalizacijskega omrežja,
- *gradnja manjkajoče kanalizacije v vseh občinah,*
- *ukrepi po programu za zmanjšanje vodnih izgub v procesu distribucije,*
- *povečanje zaščite obstoječih vodnih virov,*
- *raziskovalni projekt INCOME in*
- *temeljita informacijska posodobitev za podporo osnovnim in podpornim procesom.*

2.13. Pomembni poslovni dogodki po koncu poslovnega leta

Po datumu bilance stanja ni bilo drugih poslovnih dogodkov, ki bi vplivali na izkazani poslovni izid in premoženjsko finančno stanje v računovodskih izkazih družbe za leto 2009.

Takoj po prehodu v leto 2010 je bil izveden izjemen poslovni dogodek, katerega posledice se bodo, primerjalno na obravnavano zaključeno leto 2009, vidno odrazile v izidih premoženjsko finančnega stanja in poslovanja. Navedene spremembe na podlagi določb standarda 35 za javna podjetja je povzročil prenos infrastrukture v upravljanju nazaj na občine, zato so bila s 1. januarjem 2010 izknjižena sredstva v upravljanju v višini dobrih 64,1 milijonov EUR. Ustrezno temu se je otvoritvena bilančna vsota in sestava virov sredstev družbe za leto 2010 znižala. S prenakazili neporabljenih amortizacijskih sredstev za OS v upravljanju občinam so se več kot prepolovila razpoložljiva denarna sredstva družbe in z njimi sposobnost za pokrivanje zapadlih obveznosti.

Zaradi nadaljnje uporabe občinske infrastrukture je bil z občinami vzpostavljen najemni odnos za uporabo infrastrukture, tekoče poslovanje javnih služb pa obremenjeno z novim stroškom najemnin. Ta sicer nadomešča prejšnjo amortizacijo infrastrukture v upravljanju, v nasprotju z njo pa ima na drugi strani denarni odliv in ga ni mogoče pokriti v breme črpanja odloženih prihodkov. Strošek najemnin bo bistveno vplival na tekoče kazalnike plačilne sposobnosti družbe in na rast izgube javne službe ravnanja s komunalnimi odplakami, saj veljavne cene odvajanja komunalnih odplak že vrsto let ne pokrivajo amortizacije. Ker se cene odvajanja in čiščenja komunalnih odplak po sklepu pristojnega organa občin v letu 2010 ne bodo spreminjale, bomo skladno ureditvi teh razmerij v pravilniku o oblikovanju cen obveznih občinskih GJS iskali možnosti za pokrivanje izgube pri ustanoviteljih, kar je predvideno v poslovnem načrtu.

Za področje spremljanja poslovnih učinkov je pomembna še s 1. januarjem 2010 realizirana sprememba interne usmeritve o stopnjah odpisa OS, ki jo je vodstvo družbe predlagalo s poslovnim načrtom za 2010 in jo je decembra 2009 skupaj s tem dokumentom potrdil tudi Svet ustanoviteljev. Nove stopnje odpisa za OS v uporabi so usklajene s prilogo Pravilnika o metodologiji za oblikovanje obveznih občinskih GJS varstva okolja (Ur.l. RS, št. 63/09).

➢ *Izločitev delovnih procesov iz družbe in prehod zaposlenih na družbo ustanoviteljico*

Javni holding in povezana javna podjetja so skladno s sklepi pristojnih organov s 1.4.2010 zaključili prenos FRS, IT in kadrovskih služb javnih podjetij na Javni holding. Predhodno so bile sklenjene pogodbe: z javnim podjetjem Energetika Ljubljana o neodplačnem pravnem prenosu Področja finance, računovodstvo in obračun, Kadrovske službe ter Poslovno

informacijske službe na Javni holding; z javnim podjetjem Vodovod-Kanalizacija o neodplačnem pravnem prenosu Finančno računovodske službe, Kadrovske službe in Službe za informatiko na Javni holding; z javnim podjetjem Ljubljanski potniški promet o neodplačnem pravnem prenosu Službe za ekonomiko, Službe za kadrovanje in Službe za informatiko na Javni holding; z javnim podjetjem Snaga o neodplačnem pravnem prenosu Finančno računovodske službe, Plansko analitske službe, Kadrovske službe ter Službe za informatiko in Službe za podporo uporabnikom na Javni holding. S tem je bila uspešno zaključena druga faza reorganizacije, ki je potekala nemoteno in z izjemnim medsebojnim sodelovanjem zaposlenih v javnih podjetjih in Javnem holdingu. Na Javni holding je prešlo 169 zaposlenih iz javnih podjetij, ki nadaljujejo delo v skupnih službah, z opravljanjem del za vsa javna podjetja. Iz javnega podjetja VODOVOD-KANALIZACIJA d.o.o., Ljubljana, je tako prešlo na Javni holding 44 zaposlenih.

Javni holding je spremenil sedež, ki je od 1.4.2010 dalje na Verovškovi ulici 70, v prostorih Javnega podjetja Energetika Ljubljana. V marcu 2010 so bili v Javnem holdingu sprejeti novi akti, ki vključujejo vse spremembe, povezane z reorganizacijo, kar omogoča takojšnje nemotene delovne procese v Javnem holdingu, v katerem se je dotlej 40 zaposlenim s 1. aprilom pridružilo še 169 zaposlenih iz javnih podjetij, kar je skupno 208 zaposlenih. Svoj poslovni sedež pa je spremenilo tudi javno podjetje Energetika Ljubljana, ki je svoje dotedanje prostore odstopilo Javnemu holdingu in se preselilo na Verovškovo ulico 62.

Področje informatike je bilo usmerjeno zlasti v to, da so podprli selitev na novo lokacijo, še pred tem pa zagotovili najustreznejše tehnološke rešitve za enotno informacijsko podprto vložišče za vsa javna podjetja in Javni holding. Zagotoviti je bilo potrebno infrastrukturo in komunikacije za zagon novega PIS ter na ta način omogočiti nemoteno poslovanje javnih podjetij in holdinga po prehodu v živo s 01.05.2010. Vseskozi so intenzivno potekale delavnice, ki se jih je udeleževalo precejšnje število zaposlenih iz javnih podjetij in Javnega holdinga, kot priprava na uvedbo enotnega poslovno informacijskega sistema SAP.

Med Javnim holdingom in javnimi podjetji so potekala usklajevanja glede vsebine ene večstranske pogodbe za izvajanje storitev (SLA), ki je večdelna, v njej so natančno navedena vsa področja: kadrovsko, FRS kot IT področje. V posebnem delu pogodbe je obravnavan katalog, ki vključuje tudi kazalce uspešnosti po področjih skupaj s ciljnimi vrednostmi, terminski načrt glavnih »outputov« in cene za posamezno področje. V katalogu storitev so določeni dokumenti, časovni okviri, merila uspeha in kazalniki uspešnosti po storitvah.

Služba za javna naročila Javnega holdinga je uspešno izvedla obsežno javno naročilo za pisarniški material in kopirni papir za vsa javna podjetja in Javni holding, ki bo podjetjem omogočil znatni prihranek. Postopek je bil zaključen z dodatnimi pogajanji, na katerih so bile dosežene še ugodnejše cene. Trenutno je v objavi skupno javno naročilo za nakup osebnih službenih in delovnih vozil.

3. RAČUNOVODSKO POROČILO

3.1. Računovodski izkazi

3.1.1. Bilanca stanja

v EUR

		Pojasnila	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 31.12.09/ 31.12.08
	SREDSTVA		**277.149.390**	**275.339.470**	**100,7**
A.	**DOLGOROČNA SREDSTVA**		**240.899.196**	**240.590.129**	**100,1**
I.	**Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve**	**3.2.1.1.**	**1.451.143**	**1.191.443**	**121,8**
1.	Dolgoročne premoženjske pravice		1.451.143	1.191.443	121,8
II.	**Opredmetena osnovna sredstva**	**3.2.1.2.**	**239.396.321**	**239.334.787**	**100,0**
1.	Zemljišča in zgradbe		175.377.317	183.952.614	95,3
a)	Zemljišča		14.178.312	14.342.901	98,9
b)	Zgradbe		161.199.005	169.609.713	95,0
2.	Proizvajalne naprave in stroji		22.052.309	22.822.965	96,6
3.	Druge naprave in oprema		5.094.723	5.259.673	96,9
4.	Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo		36.871.972	27.299.535	135,1
a)	Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi		36.871.972	27.297.598	135,1
b)	Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev		0	1.937	-
III.	**Naložbene nepremičnine**	**3.2.1.3.**	**5.030**	**6.154**	**81,7**
IV.	**Dolgoročne finančne naložbe**	**3.2.1.4.**	**46.702**	**55.372**	**84,3**
1.	Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil		46.702	55.372	84,3
c)	Druge delnice in deleži		46.702	55.372	84,3
V.	**Dolgoročne poslovne terjatve**		**0**	**2.373**	**0,0**
2.	Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev		0	2.373	0,0
B.	**KRATKOROČNA SREDSTVA**		**34.922.747**	**34.507.960**	**101,2**
I.	**Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo**		**0**	**92.740**	**-**
II.	**Zaloge**	**3.2.1.5.**	**768.060**	**699.172**	**109,9**
1.	Material		768.060	699.172	109,9
III.	**Kratkoročne finančne naložbe**	**3.2.1.6.**	**18.376.127**	**20.374.536**	**90,2**
2.	Kratkoročna posojila		18.376.127	20.374.536	90,2
b)	Kratkoročna posojila drugim		18.376.127	20.374.536	90,2
IV.	**Kratkoročne poslovne terjatve**	**3.2.1.7.**	**14.052.695**	**12.926.890**	**108,7**
1.	Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini		5.309.039	6.966.803	76,2
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev		6.718.676	4.648.908	144,5
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih		2.024.980	1.311.179	154,4
V.	**Denarna sredstva**	**3.2.1.8.**	**1.725.865**	**414.622**	**416,3**
C.	**KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**	**3.2.1.9.**	**1.327.447**	**241.381**	**549,9**
	IZVENBILANČNA EVIDENCA	3.2.4.	7.313.625	6.716.862	108,9

v EUR

		Pojasnila	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 31.12.09/ 31.12.08
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		**277.149.390**	**275.339.470**	**100,7**
A.	**KAPITAL**	**3.2.1.10.**	**144.519.713**	**140.676.871**	**102,7**
I.	**Vpoklicani kapital**		**82.604.892**	**78.141.491**	**105,7**
1.	Osnovni kapital		82.604.892	78.141.491	105,7
II.	**Kapitalske rezerve**		**60.239.998**	**60.239.998**	**100,0**
III.	**Rezerve iz dobička**		**304.711**	**234.915**	**129,7**
1.	Zakonske rezerve		304.711	234.915	129,7
IV.	**Presežek iz prevrednotenja**		**43.996**	**52.666**	**-**
VI.	**Čisti poslovni izid poslovnega leta**		**1.326.116**	**2.007.801**	**66,0**
B.	**REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**	**3.2.1.11.**	**40.582.694**	**48.642.114**	**83,4**
1.	Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti		1.234.929	1.095.884	112,7
2.	Druge rezervacije		39.175.817	47.546.230	82,4
3.	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve		171.948	0	-
C.	**DOLGOROČNE OBVEZNOSTI**		**69.417.429**	**66.739.273**	**104,0**
I.	**Dolgoročne finančne obveznosti**	**3.2.1.12.**	**5.181.522**	**6.537.885**	**79,3**
4.	Druge dolgoročne finančne obveznosti		5.181.522	6.537.885	79,3
II.	**Dolgoročne poslovne obveznosti**	**3.2.1.13.**	**64.235.907**	**60.201.388**	**106,7**
5.	Druge dolgoročne poslovne obveznosti		64.235.907	60.201.388	106,7
Č.	**KRATKOROČNE OBVEZNOSTI**		**16.998.631**	**12.064.051**	**140,9**
II.	**Kratkoročne finančne obveznosti**	**3.2.1.14.**	**3.186.235**	**3.546.898**	**89,8**
1.	Kratkoročne finančne obveznosti do družb v skupini		1.799.564	2.296.861	**78,3**
4.	Druge kratkoročne finančne obveznosti		1.386.671	1.250.037	110,9
III.	**Kratkoročne poslovne obveznosti**	**3.2.1.15.**	**13.812.396**	**8.517.153**	**162,2**
1.	Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini		353.274	856.430	41,2
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev		7.166.394	3.124.950	229,3
4.	Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov		6.948	18.570	37,4
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti		6.285.780	4.517.203	139,2
D.	**KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**	**3.2.1.16.**	**5.630.923**	**7.217.161**	**78,0**
	IZVENBILANČNA EVIDENCA	3.2.4.	7.313.625	6.716.862	108,9

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.1.2. Izkaz poslovnega izida

v EUR

		Pojasnila	2009	2008	Indeks 09/08
1.	**Čisti prihodki od prodaje**	**3.2.2.1.**	**38.028.936**	**36.892.077**	**103,1**
a)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu podjetjem v skupini doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe		225.295	276.387	81,5
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe		30.373.244	28.503.340	106,6
c)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu podjetjem v skupini doseženi z opravljanjem druge dejavnosti		678.724	583.037	116,4
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti		6.741.026	7.524.985	89,6
d)	Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu		10.647	4.328	246,0
3.	**Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve**	**3.2.2.2.**	**167.945**	**73.599**	**228,2**
4.	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)**		**1.359.155**	**1.560.446**	**87,1**
4.1.	**Prihodki iz naslova državne/občinske podpore**	**3.2.2.3.**	**33.963**	**30.811**	**110,2**
a)	Prihodki iz naslova dotacij		33.963	30.811	110,2
4.2.	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)**	**3.2.2.4.**	**1.325.192**	**1.529.635**	**86,6**
5.	**Stroški blaga, materiala in storitev**	**3.2.2.5.**	**11.654.162**	**10.594.455**	**110,0**
a.1)	Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani s podjetji v skupini		376.248	458.432	82,1
a.2)	Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji		5.071.630	4.972.579	102,0
b.1)	Stroški storitev povezani s podjetji v skupini		751.375	293.228	256,2
b.2)	Stroški storitev povezani z drugimi podjetji		5.454.909	4.870.216	112,0
6.	**Stroški dela**	**3.2.2.6.**	**12.376.763**	**11.738.244**	**105,4**
a)	Stroški plač		9.444.518	8.765.149	107,8
b)	Stroški socialnih zavarovanj		1.823.860	1.693.646	107,7
b.1)	Stroški pokojninskih zavarovanj		1.138.109	1.051.239	108,3
b.2)	Drugi stroški socialnih zavarovanj		685.751	642.407	106,7
c)	Drugi stroški dela		1.108.385	1.279.449	86,6
7.	**Odpisi vrednosti**		**13.990.469**	**14.244.994**	**98,2**
a)	Amortizacija	3.2.2.7.	13.710.263	14.046.875	97,6
b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	3.2.2.8.	37.610	153.961	24,4
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	3.2.2.9.	242.596	44.158	549,4
8.	**Drugi poslovni odhodki**	**3.2.2.10.**	**710.457**	**458.869**	**154,8**
a)	Drugi poslovni odhodki povezani s podjetji v skupini		19.194	11.542	166,3
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji		691.263	447.327	154,5
9.	**Finančni prihodki iz deležev**	**3.2.2.11.**	**891**	**891**	**100,0**
a)	Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini		0	0	-
b)	Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah		0	0	-
c)	Finačni prihodki iz deležev v drugih družbah		891	891	100,0
č)	Finančni prihodki iz drugih naložb		0	0	-
10.	**Finančni prihodki iz danih posojil**	**3.2.2.12.**	**879.223**	**867.214**	**101,4**
b.1)	Finančni prihodki iz posojil, danih drugim, povezani z opravljanjem gospodarske javne službe		879.223	867.214	101,4
11.	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**	**3.2.2.13.**	**73**	**21**	**347,6**
a)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini		0	12	**0,0**
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih		73	9	**811,1**
12.	**Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb**		**0**	**0**	**-**
13.	**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**	**3.2.2.14.**	**152.133**	**396.559**	**38,4**
b)	Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank		0	17.922	0,0
č)	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti		152.133	378.637	40,2
14.	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**	**3.2.2.15.**	**2.485**	**2.645**	**94,0**
a)	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini		70	27	259,3
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in menični obveznosti		585	1.629	35,9
c)	Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti		1.830	989	185,0
15.	**Drugi prihodki**	**3.2.2.16.**	**454.595**	**554.967**	**81,9**
16.	**Drugi odhodki**	**3.2.2.17.**	**16.363**	**212.142**	**7,7**
17.	**Davek iz dobička**		**433.335**	**179.469**	**241,5**
19.	**ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (1±2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17±18)**	**3.2.2.18.**	**1.554.651**	**2.121.838**	**73,3**

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.1.3. Izkaz denarnih tokov za obdobje od 1.1. do 31.12.

v EUR

		2009	2008
A.	**DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU**		
a)	**Postavke izkaza poslovnega izida**	**13.890.517**	**14.266.955**
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	38.579.403	37.094.189
	Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-24.517.574	-22.827.234
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-171.312	0
b)	**Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja**	**-2.071.514**	**1.990.744**
	Začetne manj končne poslovne terjatve	-1.341.528	180.130
	Začetne manj končne aktivne kratkoročne časovne razmejitve	-968.602	-608.072
	Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	92.740	-92.740
	Začetne manj končne zaloge	-69.744	-62.277
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	3.753.714	-483.127
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	-3.538.094	3.056.830
c)	**Prebitek prejemkov (izdatkov) pri poslovanju (a+b)**	**11.819.003**	**16.257.699**
B.	**DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU**		
a)	**Prejemki pri naložbenju**	**30.684.963**	**18.977.079**
	Prejemki do dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	821.640	809.008
	Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	662	11.490
	Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	61.780	13.692
	Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	29.800.881	18.142.889
b)	**Izdatki pri naložbenju**	**-41.620.425**	**-35.765.005**
	Izdatki za pridobitev neopredmetnih sredstev	-444.445	-499.736
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-13.373.508	-8.901.196
	Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	-27.802.472	-26.364.073
c)	**Prebitek prejemkov (izdatkov) pri naložbenju (a+b)**	**-10.935.462**	**-16.787.926**
C.	**DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU**		
a)	**Prejemki pri financiranju**	**3.966.104**	**2.296.861**
	Prejemki od vplačanega kapitala	3.966.104	2.296.861
	Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	0	0
b)	**Izdatki pri financiranju**	**-3.538.402**	**-4.234.800**
	Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	-152.133	-150.277
	Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	-1.219.729	-1.787.662
	Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	-2.166.540	-2.296.861
c)	**Prebitek prejemkov (izdatkov) pri financiranju (a+b)**	**427.702**	**-1.937.939**
Č.	**KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV (x+y).**	**1.725.865**	**414.622**
x)	Denarni izid v obdobju (Ac+Bc+Cc)	1.311.243	-2.468.166
y)	**Začetno stanje denarnih sredstev**	**414.622**	**2.882.788**

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.1.4. Izkaz gibanja kapitala

Izkaz gibanja kapitala za leti 2009 in 2008 prikazujemo v dveh ločenih tabelah.

v EUR

		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Presežek iz prevrednot.	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.	**Začetno stanje v obdobju 31.12.2008**	**78.141.491**	**60.239.998**	**234.915**	**0**	**52.666**	**0**	**0**	**2.166.540**	**0**	**140.835.610**
B.	**Premiki v kapital**	**4.463.401**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-158.739**	**1.554.651**	**0**	**5.859.313**
a)	Vpis vpoklicanega osnovnega kapitala										0
č)	Vnos dodatnih vplačil kapitala	4.463.401									4.463.401
d)	Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta							-158.739	1.554.651		1.395.912
e)	Vnos zneska prevrednotenj kapitala										0
f)	Druga povečanja sestavin kapitala										0
C.	**Premiki v kapitalu**	**0**	**0**	**69.796**	**0**	**0**	**2.166.540**	**158.739**	**-2.395.075**	**0**	**0**
a)	Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta			69.796			2.166.540		-2.236.336		0
b)	Razporeditev čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine										0
c)	Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala							158.739	-158.739		0
f)	Druge prerazporeditve sestavin kapitala										0
Č.	**Premiki iz kapitala**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-8.670**	**-2.166.540**	**0**	**0**	**0**	**-2.175.210**
a)	Izplačilo dividend						-2.166.540				-2.166.540
c)	Uporaba presežka iz prevrednotenja (za oslabitev sredstev)					-8.670					-8.670
č)	Prenos presežka iz prevrednotenja (v poslovne prihodke ali finančne prihodke)										0
d)	Druga zmanjšanja sestavin kapitala										0
D.	**Končno stanje v obdobju 31.12.2009**	**82.604.892**	**60.239.998**	**304.711**	**0**	**43.996**	**0**	**0**	**1.326.116**	**0**	**144.519.713**
	BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**1.326.116**	**0**	**1.326.116**

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

v EUR

		Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Presežek iz prevrednot.	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.	**Začetno stanje v obdobju 31.12.2007**	**78.141.491**	**62.165.201**	**120.887**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.296.861**	**0**	**142.724.440**
B.	**Premiki v kapital**	**0**	**0**	**0**	**0**	**52.666**	**0**	**0**	**2.280.568**	**0**	**2.333.234**
č)	Vnos dodatnih vplačil kapitala										0
d)	Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta								2.280.568		2.280.568
e)	Vnos zneska prevrednotenj kapitala					52.666					52.666
f)	Druga povečanja sestavin kapitala										0
C.	**Premiki v kapitalu**	**0**	**0**	**114.028**	**0**	**0**	**2.296.861**	**0**	**-2.410.889**	**0**	**0**
a)	Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta			114.028			2.296.861		-2.410.889		0
b)	Razporeditev čistega dobička za oblikovanje dodatnih rezerv po sklepu skupščine										0
c)	Poravnava izgube kot odbitne sestavine kapitala										0
f)	Druge prerazporeditve sestavin kapitala										0
Č.	**Premiki iz kapitala**	**0**	**-1.925.203**	**0**	**0**	**0**	**-2.296.861**	**0**	**0**	**0**	**-4.222.064**
c)	Uporaba presežka iz prevrednotenja (za oslabitev sredstev)						-2.296.861				-2.296.861
č)	Prenos presežka iz prevrednotenja (v poslovne prihodke ali finančne prihodke)										0
d)	Druga zmanjšanja sestavin kapitala		-1.925.203								-1.925.203
D.	**Končno stanje v obdobju 31.12.2008**	**78.141.491**	**60.239.998**	**234.915**	**0**	**52.666**	**0**	**0**	**2.166.540**	**0**	**140.835.610**
	BILANČNI DOBIČEK / IZGUBA	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**2.166.540**	**0**	**2.166.540**

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.1.5. Izkaz bilančnega dobička

v EUR

		31.12.2009	31.12.2008
a)	Čisti poslovni izid poslovnega leta	1.554.651	2.280.568
b)	+ Preneseni čisti dobiček/Prenesena čista izguba	-158.739	0
c)	+ Zmanjšanje rezerv iz dobička	0	0
	Zakonske rezerve		
	Druge rezerve iz dobička		
č)	- Povečanje rezerv iz dobička po sklepu uprave	69.796	114.028
	Zakonske rezerve	69.796	114.028
	Statutarne rezerve		
d)	Povečanje rezerv iz dobička po odločitvi uprave in nadzornega sveta	0	0
	Druge rezerve iz dobička		
e)	Bilančni dobiček, ki ga Svet ustanoviteljev razporedi:	**1.326.116**	**2.166.540**
	na družbenika		
	v druge rezerve		
	za prenos v naslednje leto		
	za druge namene		
	Bilančna izguba		

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.1.6. Predlog razdelitve bilančnega dobička

Bilančni dobiček poslovnega leta 2009 v družbi JP Vodovod-Kanalizacija d.o.o. v višini 1.326.116 EUR ostane nerazporejen.

3.2. Razkritja postavk v računovodskih izkazih

- ***Osnovne računovodske usmeritve***

Računovodski izkazi JP Vodovod-Kanalizacija d.o.o. so sestavljeni v skladu z določbami Zakona o gospodarskih družbah in Slovenskimi računovodskimi standardi 2006 (v nadaljevanju SRS), katerih poglavitni cilj je objektivno prikazovanje finančnega stanja in rezultatov poslovanja za poslovno leto na konsistenten način.

Upoštevani so tudi Mednarodni računovodski standardi (v nadaljevanju MRS) v tistem delu, v katerem na njih napotujejo SRS.

V skladu s SRS smo računovodske izkaze pripravili na podlagi temeljnih računovodskih predpostavk časovne neomejenosti poslovanja in upoštevanje nastanka poslovnega dogodka.

Pri pripravi računovodskih usmeritev je poslovodstvo upoštevalo kakovostne značilnosti računovodskih izkazov in celotnega računovodenja. To so: razumljivost, ustreznost, zanesljivost in primerljivost. Morebitne spremembe pri uporabljenih računovodskih rešitvah, ki pomembno vplivajo na informacije v računovodskih izkazih, pa so opisane skupaj z razlogi zanjo.

Bilanca stanja, izkaz poslovnega izida, izkaz denarnih tokov in izkaz gibanja kapitala so zaradi preglednosti objavljeni v skrajšani obliki, zato so vsa dodatna pojasnila navedena v razkritjih.

Računovodski izkazi so sestavljeni v EUR brez centov.

Primerjalni podatki za leto 2008 so smiselno prerazporejeni glede na podatke v letnem poročilu za leto 2008, v skladu s kontnim okvirom določenim s strani Slovenskega inštituta za revizijo in predpisanim z ZGD-1.

Poslovno leto je enako koledarskemu letu.
Tekst pojasnil se nanaša na leto 2009.

3.2.1. Bilanca stanja

Bilanca stanja je izdelana v skladu s SRS 24.4. in SRS 24.5.

Bilanca stanja izkazuje premoženje v aktivi in lastninsko podobo družbe v pasivi tako, da se podatki nanašajo na konec obračunskega obdobja, ki je zadnji dan v letu. Postavke v bilanci stanja so prikazane po neodpisani vrednosti, kot razliki med celotno vrednostjo in popravkom vrednosti.

3.2.1.1. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

1.451.143 EUR

Neopredmetena sredstva se vrednotijo po modelu nabavne vrednosti. To so naložbe v pridobitev premoženjskih pravic in druga neopredmetena sredstva. So nedenarna sredstva in praviloma fizično ne obstajajo.

Vsa sredstva so bila pridobljena z nakupom od drugih pravnih oseb in so ovrednotena z nakupno ceno povečano za vse stroške povezane s pridobitvijo teh sredstev. V nabavno vrednost se ne vštevajo obresti od pridobljenih posojil za pridobitev teh sredstev. Učinek prevrednotenja dolgov za pridobitev teh sredstev ne povečuje nabavne vrednosti sredstev. V primeru nakupa neopredmetenih sredstev izven Evropske unije se nabavna vrednost preračuna po srednjem tečaju Banke Slovenije za tujo valuto, v skladu z Zakonom o davku na dodano vrednost. Zadnji dan poslovnega leta se ta sredstva ne prevrednotujejo za spremembo tečaja tuje valute, v kateri so bila nabavljena.

Neopredmetena sredstva, aktivirana pred 1.1.2005, se amortizirajo posamično v petih letih po metodi enakomernega časovnega amortiziranja, neopredmetena sredstva, aktivirana po 1.1.2005, pa v desetih letih.

Analitične evidence neopredmetenih sredstev so vzpostavljene ločeno glede na lastnika neopredmetenih sredstev in sicer posebej za:
- neopredmetena sredstva družbe,
- neopredmetena sredstva, pridobljena v last iz sredstev drugih.

V letu 2009 v skladu z 90. členom Pravilnika o računovodstvu nismo izvajali prevrednotovanj neopredmetenih sredstev.

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Dolgoročne premoženjske pravice	569.897	479.934	118,7
- pridobljena s sredstvi podjetja	569.417	479.374	118,8
- pridobljena v last iz sredstev drugih	480	560	85,7
Druga neopredmetena sredstva	881.246	711.509	123,9
- pridobljena s sredstvi podjetja	881.246	711.509	123,9
- pridobljena v last iz sredstev drugih	0	0	0,0
Skupaj	**1.451.143**	**1.191.443**	**121,8**

Sedanja vrednost neopredmetenih sredstev, pridobljenih v last iz sredstev drugih, je 480 EUR.

Amortizacija, ki je bremenila rezervacije, je v letu 2008 znašala 80 EUR.

Spremembe neopredmetenih sredstev v letu 2009:

v EUR

	Neopredmetena sredstva
NABAVNA VREDNOST	
Stanje 1.1.2009	**1.866.310**
Povečanje	**751.739**
Zmanjšanje	**310.020**
Stanje 31.12.2009	**2.308.029**
POPRAVEK VREDNOSTI	
Stanje 1.1.2009	**674.867**
Amortizacija	**184.083**
Povečanje	**0**
Zmanjšanje	**2.064**
Stanje 31.12.2009	**856.886**
NEODPISANA VREDNOST	
Stanje 1.1.2009	**1.191.443**
Stanje 31.12.2009	**1.451.143**

Aktivirana neopredmetena sredstva v višini 303.988 EUR sestavljajo stroški vrisa vodovodnih in kanalskih priključkov v višini 270.868 EUR in programska oprema v višini 33.120 EUR. Družba ima konec leta 2009 v pridobivanju druga neopredmetena sredstva v višini 351.146 EUR.

V povezavi s pridobitvijo neopredmetenih sredstev družba nima neporavnanih dolgov.

3.2.1.2. Opredmetena osnovna sredstva

239.396.321 EUR

Opredmetena osnovna sredstva se vrednotijo po modelu nabavne vrednosti.

Opredmetena osnovna sredstva, ki izpolnjujejo pogoje za pripoznanje in so pridobljena od drugih oseb, se ob začetnem pripoznanju ovrednotijo z nakupno ceno, povečano za uvozne in nevračljive nakupne dajatve ter stroški, ki jih je mogoče pripisati neposredno njihovi usposobitvi za nameravano uporabo, zlasti stroški dovoza in namestitve, ter zmanjšano za vse trgovinske in druge popuste. Namenska sredstva za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev se ne odštevajo od njihove nabavne vrednosti, temveč se vštevajo med rezervacije

in se porabljajo skladno z obračunano amortizacijo. V nabavno vrednost se ne vštevajo obresti od pridobljenih posojil za pridobitev teh sredstev. Učinek prevrednotenja dolgov za pridobitev teh sredstev ne povečuje nabavne vrednosti sredstev. V primeru nakupa osnovnih sredstev izven Evropske unije se nabavna vrednost preračuna po srednjem tečaju Banke Slovenije za tujo valuto, v skladu z Zakonom o davku na dodano vrednost. Zadnji dan poslovnega leta se ta sredstva ne prevrednotujejo za spremembo tečaja tuje valute, v kateri so bila nabavljena.

Sredstva, izdelana v okviru družbe, se ovrednotijo na podlagi neposrednih stroškov nastalih pri izgradnji teh sredstev. V nabavno vrednost se ne vštevajo obresti od pridobljenih posojil za pridobitev teh sredstev. Učinek prevrednotenja dolgov za pridobitev teh sredstev ne povečuje nabavne vrednosti sredstev.

V dokumentaciji sistema vodenja kakovosti smo oblikovali pravila aktiviranja omrežja, objektov in opreme, ki jih družba dosledno uporablja že od leta 1995 dalje. Podlaga za aktiviranje je vsa v pravilih našteta dokumentacija vključno z uporabnim dovoljenjem, ki ga za začetek uporabe objekta predpisuje Zakon o graditvi objektov. V primeru, da ni možno pridobiti vse potrebne dokumentacije, o prevzemu in aktiviranju investicije odloča posebna strokovna komisija, ki jo imenuje direktor družbe.

Sredstva v lasti občin, financirana s sredstvi okoljske dajatve za onesnaževanje okolja zaradi odvajanja odpadnih voda, od leta 2001 evidentiramo v poslovnih knjigah kot sredstva v upravljanju na podlagi SRS 35.
Sredstva infrastrukture, ki jih izgradimo po naročilu lastnika in jih izkazujemo kot sredstva v upravljanju, se ovrednotijo na podlagi potrjenih obračunov s strani lastnika.

Način obračunavanja amortizacije je opisan pri pojasnilih stroškov amortizacije.

Analitične evidence opredmetenih osnovnih sredstev so vzpostavljene ločeno glede na lastnika opredmetenih osnovnih sredstev in sicer posebej za:
- opredmetena osnovna sredstva družbe,
- opredmetena osnovna sredstva, pridobljena v last od drugih,
- opredmetena osnovna sredstva v upravljanju Mestne občine Ljubljana,
- opredmetena osnovna sredstva v upravljanju Občine Dol pri Ljubljani,
- opredmetena osnovna sredstva v upravljanju Občine Brezovica,
- opredmetena osnovna sredstva v upravljanju Občine Ig,
- opredmetena osnovna sredstva v upravljanju Občine Dobrova-Polhov Gradec,
- opredmetena osnovna sredstva v upravljanju Občine Škofljica,
- opredmetena osnovna sredstva v upravljanju Občine Horjul,
- opredmetena osnovna sredstva v upravljanju Občine Velike Lašče,
- opredmetena osnovna sredstva v upravljanju Občine Medvode.

Strokovna komisija, ki je pričela postopek preverjanja ustreznosti knjigovodske vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev, je sprejela mnenje, da morajo le-to preveriti strokovno usposobljeni cenilci.

V okviru Javnega Holdinga Ljubljana, d.o.o., je v letu 2007 pričela z delom projektna skupina, ki ima nalogo pripraviti pravne podlage in ustrezna izhodišča za prenos infrastrukture ter oblikovanje prenosa infrastrukture na lokalne skupnosti. Projekt je zastavljen fazno in v prvi fazi se bodo opredelila merila kaj je infrastruktura (v povezavi z novimi odloki in sistemsko zakonodajo) in kolikšen je njen delež v stvarnem vložku. V 2. fazi pa je predviden prenos infrastrukture na lokalne skupnosti po vnaprej določenih merilih.

Nepremičnine je družba pridobila na različne načine: ob ustanovitvi kot stvarni vložek, s kasnejšo pridobitvijo s sredstvi taks, s kasnejšim investiranjem s sredstvi amortizacije, iz tujih virov (krediti) in sredstev občin ter brezplačnimi prevzemi med osnovna sredstva v last in v upravljanje. Družba izkazuje v višini vrednosti sredstev, ki so bile nabavljene s sredstvi občin, dolgoročne obveznosti iz naslova sredstev v upravljanju, ki jih zmanjšuje v dobro drugih prihodkov v višini obračunane amortizacije teh sredstev (vendar le v višini, ki jo cena ne krije) in v višini brezplačno prevzetih osnovnih sredstev rezervacije, ki jih zmanjšuje v dobro poslovnih prihodkov v višini obračunane amortizacije teh sredstev.

V letu 2008 je bil izveden prenos infrastrukture na občino Ig in občino Velike Lašče.

S 1. januarjem 2008 je družba z Občino Ig sklenila pogodbo o prenosu infrastrukture za izvajanje gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo ter odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode na območju občine, razen tiste infrastrukture, za katero je s pogodbo izrecno določeno, da je izvzeta iz predmetnega prenosa, v last in posest v višini 2.634.641 EUR.

Nato je s 1. januarjem 2008 Občina Ig sklenila z družbo pogodbo o neposrednem prenosu obvezne gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo in pogodbo o neposrednem prenosu obvezne gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalnih in padavinskih odpadnih voda v opravljanje javnemu podjetju Vodovod-Kanalizacija d.o.o., ki je veljala do 31.5.2009.

S 1.6.2009 je Občina Ig prenesla opravljanje obvezne gospodarske javne službe na drugega izvajalca.

S 1. januarjem 2008 je družba z Občino Velike Lašče sklenila pogodbo o prenosu infrastrukture za izvajanje gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo ter odvajanje in čiščenje komunalne in padavinske odpadne vode na območju občine, razen tiste infrastrukture, za katero je s pogodbo izrecno določeno, da je izvzeta iz predmetnega prenosa, v last in posest v višini 831.025 EUR.

Nato je s 1. januarjem 2008 Občina Velike Lašče sklenila z družbo pogodbo o neposrednem prenosu obvezne gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo v opravljanje javnemu podjetju Vodovod-Kanalizacija d.o.o., ki je veljala do 31.5.2009.
S 1.6.2009 je Občina Velike Lašče prenesla opravljanje obvezne gospodarske javne službe na drugega izvajalca.

Družba ima z obema občinama še odprto vprašanje investicij v teku, ki jih bo potrebno še dodatno urediti z ustreznim »Dodatkom« k osnovni pogodbi o prenosu infrastrukture na obe občini.

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Zemljišča	14.178.312	14.342.901	98,9
Zgradbe	161.199.005	169.511.827	95,1
Oprema	27.147.032	28.082.638	96,7
- proizvajalne naprave in stroji	22.052.309	22.822.965	96,6
- druge naprave in oprema	5.094.723	5.259.673	96,9
Opredmetena osnovna sredstva v pridobivanju	36.871.972	27.397.421	134,6
- nepremičnine v gradnji	35.821.756	27.284.546	131,3
- oprema v gradnji	1.050.216	110.938	946,7
- predujmi za pridobitev opred.osnovnih sredstev	0	1.937	-
Skupaj	**239.396.321**	**239.334.787**	**100,0**

Spremembe vseh opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2009:

v EUR

	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in stroji	Opredmet. osnovna sredstva v pridobivanju	Skupaj
NABAVNA VREDNOST						
Stanje 1.1.2009	14.342.901	523.714.913	46.565.304	10.867.685	31.776.996	**627.267.799**
Povečanje	0	7.648.325	3.481.700	812.585	17.654.726	**29.597.336**
Zmanjšanje	164.589	11.424.796	3.127.507	729.934	12.559.750	**28.006.576**
Stanje 31.12.2009	14.178.312	519.938.442	46.919.497	10.950.336	36.871.972	**628.858.559**
POPRAVEK VREDNOSTI						
Stanje 1.1.2009	0	358.469.939	23.815.723	5.608.012	0	**387.893.674**
Amortizacija	0	8.659.119	4.074.266	959.552	0	**13.692.937**
Povečanje	0	0	0	0	0	**0**
Zmanjšanje	0	8.389.621	3.022.801	711.951	0	**12.124.373**
Stanje 31.12.2009	0	358.739.437	24.867.188	5.855.613	0	**389.462.238**
NEODPISANA VREDNOST						
Stanje 1.1.2009	14.342.901	165.244.974	22.749.581	5.259.673	31.776.996	**239.374.125**
Stanje 31.12.2009	14.178.312	161.199.005	22.052.309	5.094.723	36.871.972	**239.396.321**

Obstoječa opredmetena sredstva ob koncu uporabe ne bodo povzročila bistvenih stroškov razgradnje, odstranitve in obnovitve prostora.

Seznam nepremičnin v gradnji:

v EUR

	31.12.2009
Kanalizacija A-O v Zalogu	1.560.460
Kanalizacijski zbiralnik škofljica- Rudnik I. faza	1.373.909
Kanalizacijski sitem v Občini Dol	1.316.444
PGD, PZI na Brodu	1.229.459
Kanal Ig	1.165.062
Kanalizacijski sitem naselja Vrzdenec v Občini Horjul	1.161.220
Vodovod Prežganje, Gabrke I, II. Del. Malo in Veliko Trebeljevo	1.123.768
Kanal na Brezovici, Postaja in Bičevje J od AC	916.143
Kanalizacijski zbiralnik A7 od Kozarij do Brezovice	874.991
Vodovod Sela pri Pancah	839.313
Kanalizacija na območju Kongresnega trga	732.614
PGD, PZI na Brodu	719.313
Kanalizacijski sistem v Preski Sš9/1 Medvode	709.420
Kanal po Pugljevi in Puterljevi ul.	675.650
Vodovod po Snebrski cesti, Zadobrova zbir. CO II. Faza	655.356
Vodovod na Šmarni gori	652.265
Kanal po Snebrski cesti	625.557
Vodovod Prežganje- Volavlje	567.920
Kanal po Sneberski cesti na območku Zg. in Sp. Zadobrove	565.417
Vodovod Senožeti	542.946
Vodovod na Brodu ŠR6/4 ŠP6/5	535.074
Kanalizacija po Gasilski in Verovškovi	521.328
Ostale manjše investicije v nepremičnine	16.758.127
Skupaj	**35.821.756**

Povečanje investicij v teku v letu 2009:

v EUR

	31.12.2009
Kanalizacija na Brodu	1.059.878
Kanalizacija na Brezovici južno od AC	853.207
Kanalizacija na območju Kongresnega trga	732.614
Kanalizacija po Puterljevi ulici	657.817
Vodovod po Snebrski cesti	629.528
Kanal po Sneberski cesti	625.557
Kanalizacija po Snebrski cesti	565.417
Vodovod na Brodu	526.614
Kanalizacija po Stritarjevi in delu Mačkove	440.957
Obnova CČN Ljubljana	418.792
Vodovod po Pugljevi in Puterljevi ulici	374.806
Kanalizacijski sistem v Preski	339.340
Vodovod Brezovica južno od AC	308.792
Kanalizacija pod Trančo	301.554
Kanalizacijsko omrežje v ured.obm. Naselja Sora	258.095
Kanalizacija brez razkopavanja- Slovenska cesta	253.441
Kanalizacija na Brodu (zahodno od Tacenske)	222.442
Kanalizacija po Kopitarjevi ulici	203.103
Kanalizacija po Cesti na Brdo	193.419
Ostale nabave	3.455.229
Skupaj	**12.420.602**

V seznamu nepremičnin v pridobivanju vodimo tudi naslednje investicije, za katere v letu 2009 ni bilo evidentiranega nobenega poslovnega dogodka:

- gradnja meteorne kanalizacije Podgorica Šentjakob v vrednosti 426.282 EUR se je financirala s sredstvi takse za obremenjevanje vode za leto 1997 v višini 341.911 EUR (konto 967) in s sredstvi amortizacije v višini 84.371 EUR. Glede na to, da je vsa meteorna kanalizacija del cestnega telesa, ki je v izključni lasti in upravljanju lokalne skupnosti, mora navedeno investicijo pogodbeno prevzeti MOL, ki pa kljub večim pozivom k podpisu pogodbe še ni pristopila;
- izgradnja vodovoda Mali vrh nad Besnico v vrednosti 515.624 EUR se je financirala s sredstvi MOL in občine Moste-Polje v višini 514.312 EUR (konto 967), izgradnja vodovoda Prežganje–Pečovje v višini 481.434 EUR se je financirala s sredstvi MOL in občine Moste-Polje v višini 478.973 EUR (konto 967) in obnova vodovodnega omrežja v vasi Rašica se je v celoti financirala s sredstvi MOL v višini 371.215 EUR (konto 989). Navedene investicije so zaključene, aktivirane pa bodo takoj, ko bo z MOL podpisana pogodba o brezplačnem prenosu oz. dogovor o načinu in pogojih upravljanja infrastrukture, kar je nujno potrebno za opredelitev vira za pokrivanje stroškov amortizacije. Družba je večkrat pozvala MOL k rešitvi problematike, vendar zaenkrat razpolagamo le z informacijo, da MOL pripravlja za vse izvajalce javnih služb »pogodbe o poslovnem najemu infrastrukture«, ki naj bi veljala od 1.1.2010. S to pogodbo bo družba prenesla občini v last vsa sredstva v upravljanju, skladno z zakonodajo.

Družba je 1.1.2009 aktivirala nekaj investicij v skupni vrednosti 4.479.399 EUR. Te investicije bi se morale aktivirati že v prejšnjih letih. Zato se je obračunala amortizacija za prejšnja leta v višini 41.275 EUR in s tem ustvarila izgubo kot popravek napake iz preteklih let. Zaradi primerljivosti podatkov so bili popravljeni Izkazi za leto 2008. V letu 2008 smo v Bilanci stanja zmanjšali investicije v teku v višini 4.479.399 EUR, povečali zgradbe v višini 4.364.739 EUR in povečali vrednost proizvajalni opremi v višini 73.385 EUR. Za razliko v višini 41.275 EUR smo povečali stanje amortizacije v Izkazu poslovnega izda za leto 2008.

Nove nabave opreme v letu 2009:

v EUR

	31.12.2009
Vozila specialna	1.575.124
Vozila tovorna	372.435
Vozila osebna	344.610
Oprema za vodenje in prenos podatkov	148.854
Grablje KA	142.371
Druga oprema za vzdrževanje objektov VO-KA	141.053
NN Bloki VO	136.020
Črpalni agregati KA	135.964
Merilna in regulacijska oprema KA	121.386
Strojno instalacisjka oprema KA	91.685
Računalniška oprema	90.453
Agregati	85.600
Naprave merilne- elektronske	85.317
Ostale nabave opreme	823.413
Skupaj	**4.294.285**

➢ *Opredmetena osnovna sredstva v lasti družbe*

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Zemljišča	14.178.312	14.178.312	100,0
- pridobljena s sredstvi družbe	14.057.000	14.057.000	100,0
- pridobljena v last iz sredstev drugih	121.312	121.312	100,0
Zgradbe	130.767.181	133.831.860	97,7
- pridobljena s sredstvi družbe	100.291.310	103.748.364	96,7
- pridobljena v last iz sredstev drugih	30.475.871	30.083.496	101,3
Proizvajalne naprave in stroji	8.031.187	6.335.174	126,8
- pridobljena s sredstvi družbe	7.837.269	6.011.787	130,4
- pridobljena v last iz sredstev drugih	193.918	323.387	60,0
Druge naprave in oprema	5.094.723	5.259.673	96,9
Opredmetena osnovna sredstva v pridobivanju	27.241.861	26.324.588	103,5
- pridobljena s sredstvi družbe	18.743.052	9.305.588	201,4
- pridobljena v last iz sredstev drugih	8.498.809	17.017.063	49,9
- predujmi zapridobitev opred.osnovnih sredstev	0	1.937	-
Skupaj	**185.313.264**	**185.929.607**	**99,7**

Sedanja vrednost opredmetenih osnovnih sredstev, pridobljenih v last iz sredstev drugih, znaša 39.289.910 EUR, od tega v pridobivanju 8.498.809 EUR.

Amortizacija, ki je bremenila rezervacije, je v letu 2009 znašala 1.234.527 EUR.

Spremembe opredmetenih osnovnih sredstev v lasti družbe v letu 2009:

v EUR

	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in stroji	Opredmet. osnovna sred. v pridobivanju	Skupaj
NABAVNA VREDNOST						
Stanje 1.1.2009	14.178.312	479.916.577	23.581.335	10.867.685	26.322.651	**554.866.560**
Premiki	0				-5.155.286	**-5.155.286**
Povečanje	0	4.326.974	3.314.571	812.585	16.238.517	**24.692.647**
Zmanjšanje	0	0	2.018.257	729.934	10.164.021	**12.912.212**
Stanje 31.12.2009	14.178.312	484.243.551	24.877.649	10.950.336	27.241.861	**561.491.709**
POPRAVEK VREDNOSTI						
Stanje 1.1.2009	0	346.084.306	17.246.161	5.608.012	0	**368.938.479**
Premiki	0	0		0	0	**0**
Amortizacija	0	7.392.064	1.599.661	959.552	0	**9.951.277**
Povečanje	0	0	0	0	0	**0**
Zmanjšanje	0	0	1.999.360	711.951	0	**2.711.311**
Stanje 31.12.2009	0	353.476.370	16.846.462	5.855.613	0	**376.178.445**
NEODPISANA VREDNOST						
Stanje 1.1.2009	14.178.312	133.832.271	6.335.174	5.259.673	26.322.651	**185.928.081**
Stanje 31.12.2009	14.178.312	130.767.181	8.031.187	5.094.723	27.241.861	**185.313.264**

➢ *Opredmetena osnovna sredstva v upravljanju*

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Zemljišča	0	164.589	-
Zgradbe	30.431.824	31.412.703	96,9
Proizvajalne naprave in stroji	14.021.122	16.414.407	85,4
Opredmetena osnovna sredstva v pridobivanju	9.630.111	5.454.345	176,6
Skupaj	**54.083.057**	**53.446.044**	**101,2**

Spremembe opredmetenih osnovnih sredstev v upravljanju v letu 2009:

v EUR

	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in stroji	Opred. osnovna sred. v pridobivanju	Skupaj
NABAVNA VREDNOST						
Stanje 1.1.2009	164.589	43.798.336	22.983.969	0	5.454.345	**72.401.239**
Premiki	0	0	0	0	5.155.286	**5.155.286**
Povečanje	0	3.321.351	167.129	0	1.416.209	**4.904.689**
Zmanjšanje	164.589	11.424.796	1.109.250	0	2.395.729	**15.094.364**
Stanje 31.12.2009	0	35.694.891	22.041.848	0	9.630.111	**67.366.850**
POPRAVEK VREDNOSTI						
Stanje 1.1.2009	0	12.385.633	6.569.562	0	0	**18.955.195**
Premiki	0	0	0	0	0	**0**
Amortizacija	0	1.267.055	2.474.605	0	0	**3.741.660**
Povečanje	0	0	0	0	0	**0**
Zmanjšanje	0	8.389.621	1.023.441	0	0	**9.413.062**
Stanje 31.12.2009	0	5.263.067	8.020.726	0	0	**13.283.793**
NEODPISANA VREDNOST						
Stanje 1.1.2009	164.589	31.412.703	16.414.407	0	5.454.345	**53.446.044**
Stanje 31.12.2009	0	30.431.824	14.021.122	0	9.630.111	**54.083.057**

Na dan 31.12.2009 obstajajo obveznosti, povezane s pridobitvijo osnovnih sredstev družbe, v višini 6.577.024 EUR.

v EUR

Posojilo	Št.pogodbe	31.12.2009
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod po Jurčkovi c.	540/97	180.156
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod Kuhljeva ulica	541/27	106.173
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod po Cesti v Mestni log	542/59	46.927
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod po delu Šentvida in Poljan	569/01	133.692
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod Brest (Mali graben-Curnovec)	570/02	522.637
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod v Podgorici in Šentjakobu	600/03	173.719
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod po Opekarski c.	601/35	41.198
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod po ureditvenem območju ŠO 6/1	602/67	48.965
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod Brdo-Vrhovci, ur.obm. VS 3/3	603/99	100.176
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod v Rožni dolini	604/29	105.256
Eko.razvoj.skl.RS-kanal v Rožni dolini C. III, IV	662/81	397.393
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod po ulici Pod Ježami	663/11	40.897
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod po C dveh cesrajev in Mokr.c.	664/43	123.942
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod po Vodovodni in Slovečnevi c.	665/75	54.506
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod po Jelovškovi ul.	666/05	21.084
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod na Vrhovcih, Pod jezom,...	667/37	113.954
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod po ulici Ob železnici	668/69	25.404
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod v Rožni dolini C. II, III, XV	669/90	307.254
Eko.razvoj.skl.RS-kanal po Jelovškovi ul.	670/91	47.053
Eko.razvoj.skl.RS-kanal po ulici Ob železnici	671/21	101.598
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod v Štepanjskem naselju	750/43	963.042
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod v Zalogu	751/75	930.286
Eko.razvoj.skl.RS-Vodovod na Poti na Labar	767/24	143.268
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod Hrušica	766/94	315.206
Eko.razvoj.skl.RS-kanal Hrušica	768/56	70.180
Eko.razvoj.skl.RS-kanal Vič	769/88	397.861
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod Vič	770/89	162.201
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod Moste	771/19	184.458
Eko.razvoj.skl.RS-vodovod Šiška	772/40	333.385
Eko.razvoj.skl.RS-kanal Moste	773/72	273.760
Eko.razvoj.skl.RS-kanal Šiška	774/02	111.393
Skupaj obveznosti		**6.577.024**

3.2.1.3. Naložbene nepremičnine

5.030 EUR

Družba uporablja za vrednotenje naložbenih nepremičnin model nabavne vrednosti.

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Stanovanje	650	665	97,7
Garaže	4.380	5.489	79,8
Skupaj	**5.030**	**6.154**	**81,7**

Amortizacija se evidentira po metodi enakomernega časovnega amortiziranja po stopnji 1,67% za stanovanja in po stopnji 3,33% za garaže.
V letu 2009 smo jo oblikovali v skupni višini 1.124 EUR.

Iz naslova oddaje garaž in stanovanja smo v letu 2009 ustvarili prihodke v višini 2.403 EUR in stroške v višini 167 EUR.

3.2.1.4. Dolgoročne finančne naložbe

46.702 EUR

Dolgoročne finančne naložbe so naložbe družbe v kapital drugih družb na daljši rok. Prihodki iz teh naložb so finančni prihodki.

Delnice vrednotimo po pošteni vrednosti prek kapitala.

v EUR

	Stanje 01.01.2009	Spremembe med letom	Stanje 31.12.2009
Delnice Abanke Vipa d.d.	55.372	-8.670	46.702

Dolgoročna finančna naložba v 882 navadnih delnic Abanke Vipa d.d. je bila do leta 2008 izkazana po nabavni vrednosti, ki se je do konca leta 2001 revalorizirala z indeksom cen življenjskih potrebščin. V letu 2008 so delnice začele kotirati na borzi, zato smo jih razvrstili v za prodajo razpoložljiva finančna sredstva. Na dan 31.12.2009 smo jih prevrednotili v skladu s tečajnico Ljubljanske borze vrednostnih papirjev d.d., Ljubljana. Prevrednotenje je opravljeno v višini 43.996 EUR nad nabavno vrednostjo.

Enotni tečaj na dan 31.12.2009 je znašal 52,95 EUR za delnico.

3.2.1.5. Zaloge

768.060 EUR

Zaloge so količine materiala, embalaže, surovin in drobnega inventarja v skladišču, dodelavi in predelavi.

Zaloge materiala se izkazujejo po dejanskih nabavnih cenah, ki vključujejo tudi neposredne stroške nabave. Nakupna cena se zmanjša za dobljene popuste. Ob vsaki novi nabavi se izračuna nova povprečna cena enote v zalogi. Zmanjšanje oziroma poraba zalog se obračunava konec vsakega meseca po metodi drsečih povprečnih cen.

- ***Splošna usmeritev glede končnega vrednotenja zalog***

Ob koncu leta se vrednost zalog materiala v knjigah usklajuje s tržno vrednostjo. S tržno vrednostjo je mišljena nadomestitvena vrednost, razen če je ta višja od čiste iztržljive vrednosti. Z nadomestitveno vrednostjo je mišljena vrednost, izračunana na podlagi zadnje nabavne cene. Uskladitev se izvaja le navzdol – kot oslabitev zalog.

V letu 2009 nismo izvedli prevrednotovanj zalog, ker ni bilo pomembnih razlik med knjigovodsko in tržno vrednostjo zalog.

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Material in surovine	673.688	614.857	109,6
Drobni inventar	94.263	84.207	111,9
Embalaža	109	108	100,6
Skupaj	**768.060**	**699.172**	**109,9**

Večina zalog materiala se nahaja v centralnem skladišču v Klečah in je predviden za interventna popravila in redno vzdrževanje vodovodnih in kanalizacijskih objektov in omrežja. V poslovni stavbi na Vodovodni cesti 90 se nahaja priročno skladišče z rezervnimi deli za vzdrževanje komunalnih vozil in vzdrževanje vodomerov. Na CČN v Zalogu pa se nahaja skladišče z rezervnimi deli za vzdrževanje CČN.

➢ *Predstavitev podatkov o presežkih, primanjkljajih in odpisih*

Ob popisu zalog materiala je bilo ugotovljeno za 2.415 EUR primanjkljajev in za 2.117 EUR presežkov. Popisna komisija je raziskala vzroke in ugotovila, da je največ primanjkljaja oziroma presežka nastalo zaradi zamenjav materialov in zlomov.

3.2.1.6. Kratkoročne finančne naložbe

18.376.127 EUR

Kratkoročne finančne naložbe so naložbe v druge družbe v obliki kratkoročno danih depozitov z rokom vračanja do dvanajst mesecev. Naložbe v depozite so izkazane z nabavnimi vrednostmi, ki predstavljajo vplačane zneske depozita. Obresti od depozitov se pripisujejo glavnici.
V letu 2009 nismo izvajali prevrednotovanj kratkoročnih finančnih naložb, ker so naložbe izkazane po pošteni vrednosti.

Kratkoročne finančne naložbe se v celoti nanašajo na kratkoročno dane depozite bankam:

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Abanka Vipa	3.988.389	4.311.059	92,5
Gorenjska banka	1.105.552	0	-
Banka Celje	4.810.591	5.146.326	93,5
SKB	2.115.448	1.485.935	142,4
Hypo Alpe-Adria bank	1.766.400	4.340.953	40,7
UniCredit Banka Slovenije	0	640.026	-
NKBM	640.615	2.624.910	24,4
Probanka	3.949.132	1.520.000	259,8
Raiffeisen Krekova banka	0	305.327	-
Skupaj	**18.376.127**	**20.374.536**	**90,2**

V mesecu januarju 2010 zapadejo depoziti v višini 4.300.120 EUR, obrestovani med 1,40 do 3,50 odstotni letni obrestni meri.
V mesecu februarju 2010 zapadejo depoziti v višini 3.743.212 EUR, obrestovani med 2,35 do 2,70 odstotni letni obrestni meri.
V mesecu marcu 2010 zapadejo depoziti v višini 5.310.497 EUR, obrestovani med 2,40 do 2,80 odstotni letni obrestni meri.
V mesecu aprilu 2010 zapadejo depoziti v višini 3.680.227 EUR, obrestovani med 2,35 do 3,05 odstotni letni obrestni meri.
V mesecu maju 2010 zapade depozit v višini 1.001.806 EUR, obrestovan po 2,60 odstotni letni obrestni meri.
V mesecu juliju 2010 zapade depozit v višini 340.265 EUR, obrestovan po 2,55 odstotni letni obrestni meri.

Kratkoročne finančne naložbe so izkazane po pošteni vrednosti, kar prikazujejo obračuni obresti bank, ki ohranjajo realno vrednost denarja na trgu.

3.2.1.7. Kratkoročne poslovne terjatve

14.052.695 EUR

Terjatve so sestavni del kratkoročnih sredstev. Terjatve so razčlenjene na terjatve do kupcev, terjatve za predujme in varščine, terjatve povezane s finančnimi prihodki in druge terjatve.

Terjatve iz naslova prodaje zajemajo vse terjatve za prodane proizvode in opravljene storitve. Terjatve vseh vrst se v začetku izkazujejo v zneskih, ki izhajajo iz ustreznih listin, ob predpostavki, da bodo poplačane. Terjatve do oseb v tujini se izkazujejo v domači valuti. Tečajna razlika, ki se pojavi do dneva poravnave takšnih terjatev, se obravnava kot finančni prihodek ali odhodek.
Dani predujmi se v bilanci stanja izkazujejo v zvezi s stvarmi, na katere se nanašajo. Dani predujmi za opredmetena osnovna sredstva so sestavni del opredmetenih osnovnih sredstev, dani predujmi za neopredmetena sredstva so sestavni del neopredmetenih sredstev.
Terjatve se zaradi oslabitve prevrednotujejo, če njihova knjigovodska vrednost presega njihovo pošteno vrednost, to je udenarljivo vrednost. Oslabitev terjatev se v knjigah prikaže kot popravek vrednosti terjatev.

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	5.309.039	6.966.803	76,2
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	6.718.676	4.648.908	144,5
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	2.024.980	1.311.179	154,4
Skupaj	**14.052.695**	**12.926.890**	**108,7**

Pregled kratkoročnih poslovnih terjatev do družb v skupini:

v EUR

	31.12.2009
JP Energetika Ljubljana d.o.o.	26.976
JP LPP d.o.o.	2.408
Snaga javno podjetje d.o.o.	88.834
Javni Holding Ljubljana d.o.o.	5.190.821
Skupaj	**5.309.039**

Družba med kratkoročnimi poslovnimi terjatvami do kupcev izkazuje naslednje vrste terjatev:

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Kupci v državi	6.711.738	4.648.908	144,5
Kupci v tujini	6.938	0	-
Skupaj	**6.718.676**	**4.648.908**	**144,5**

Pregled kratkoročnih poslovnih terjatev do kupcev v državi:

v EUR

	Kosmata vrednost	Popravek vrednosti	Čista vrednost 31.12.2009	Čista vrednost 31.12.2008	Indeks 09/08
Terjatve za vodarino in kanalščino	5.288.572	979.159	4.309.413	3.691.011	116,8
Ostale terjatve do kupcev	2.527.602	125.277	2.402.325	957.897	250,8
Skupaj	**7.816.174**	**1.104.436**	**6.711.738**	**4.648.908**	**144,4**

Pregled kratkoročnih poslovnih terjatev do drugih:

v EUR

	Kosmata vrednost	Popravek vrednosti	Čista vrednost 31.12.2009	Čista vrednost 31.12.2008	Indeks 09/08
Terjatve za okoljsko dajatev	688.067	88.230	599.837	559.405	107,2
Terjatve za občino Vodice	0	0	0	22.739	0,0
Terjatve za občino Ig	98.687	12.912	85.775		
Terjatve za občino Velike Lašče	568	828	-260		
Terjatve za vodno povračilo	304.960	57.011	247.949	235.622	105,2
Terjatve za refundacije	47.152	0	47.152	22.510	209,5
Terjatve za obresti	1.446	1.446	0	710	0,0
Druge kratkoročne terjatve	3.133	0	3.133	88.428	3,5
Terjatve do države za DDV	1.038.250	0	1.038.250	378.423	274,4
Terjatve za predujme in varšč.	3.144	0	3.144	3.342	94,1
Skupaj	**2.185.407**	**160.427**	**2.024.980**	**1.311.179**	**154,4**

Terjatve do države predstavljajo terjatev za vračilo vstopnega davka na dodano vrednost.

Terjatve, za katere domnevamo, da ne bodo poravnane v rednem roku oziroma v celotnem znesku, štejemo kot dvomljive terjatve in za njih oblikujemo popravek vrednosti terjatve.

Popravek vrednosti na dan 31.12.2009 smo oblikovali za vse neplačane terjatve, katerih rok zapadlosti je daljši od 120 dni, kar pomeni, da so bile upoštevane vse odprte terjatve, ki so zapadle do 31.8.2009 in niso bile plačane do 31.12.2009.

Oblikovani popravek vrednosti terjatev smo evidentirali v breme prevrednotovalnih poslovnih odhodkov oz. v dobro prevrednotovalnih poslovnih prihodkov.

Preglednice gibanja popravka terjatev :

v EUR

Naziv	Začetno stanje	Odpisi	Novi popr.vred.	Končno stanje
Popravek vrednosti vodarine	430.159	28.605	83.281	484.835
Popravek vrednosti kanalščine	398.513	26.506	110.474	482.481
Popravek vrednosti ostalih terjatev	115.565	13.339	23.051	125.277
Popravek vrednosti terjatev Občina Ig	11.561	0	283	11.844
Skupaj	**955.798**	**68.450**	**217.089**	**1.104.437**

v EUR

Naziv	Začetno stanje	Odpisi	Novi popr.vred.	Končno stanje
Popravek vrednosti obresti	1.166	0	280	1.446
Popravek vrednosti okoljske dajatve	123.051	10.736	-24.085	88.230
Popravek vrednosti vodnega povrač.	50.053	3.672	10.630	57.011
Popravek vrednosti terjatev IG	0	0	12.912	12.912
Popravek vrednosti terjatev Vel.Lašče	0	0	828	828
Skupaj	**174.270**	**14.408**	**565**	**160.427**

Družba izkazuje 88.230 EUR popravka vrednosti terjatev iz naslova zaračunane in neplačane okoljske dajatve ter 57.011 EUR popravka vrednosti terjatev iz naslova zaračunanega in neplačanega vodnega povračila. Za okoljsko dajatev od leta 2001 do 2009 nismo oblikovali popravka vrednosti terjatev, ker gre za sredstva v lasti občin.

Na dan 31.12.2009 je imela družba naslednjo strukturo poslovnih terjatev po zapadlosti:

v EUR

Obdobje	Nezapadle	do 30 dni	31 do 60 dni	nad 60 dni
Terjatve za vodarino, kanalščino, okoljsko dajatev in vodno povračilo	4.338.576	419.663	192.508	1.495.253
Terjatve za ostale račune	1.744.267	447.891	67.037	310.216
Terjatve za obresti	0	0	0	1.446
Skupaj	**6.082.843**	**867.554**	**259.545**	**1.806.915**

Gre za zmerno izpostavljenost tveganju, ker poslovne terjatve praviloma niso zavarovane pred tveganjem, razen nekaterih posameznih storitev kot so npr.: storitev izdelave priključka, za katero se zahteva predplačilo.

Konec leta 2009 družba ni imela zavarovanih terjatev. Kritične so predvsem terjatve do gospodinjstev oziroma občanov, kjer je izterjava dolgov zaradi nizkih zneskov in specifičnih primerov otežena. Veliko pa je tudi družb, ki gredo v prisilno poravnavo in stečaj, kjer je družba prisiljena odpisovati velike zneske.

Družba nima terjatev do poslovodstva in članov nadzornega sveta.

3.2.1.8. Denarna sredstva

1.725.865 EUR

Denarna sredstva vključujejo stanje denarnih sredstev v blagajni, depozite na odpoklic v bankah ter evrska in devizna sredstva na računih pri bankah.
Kot denarna sredstva v blagajni je izkazana le gotovina.

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Gotovina v blagajni	1.493	1.246	119,8
Denarna sredstva na transakcijskih računih	295	84	352,8
Depoziti na odpoklic	1.724.078	413.292	417,2
Skupaj	**1.725.866**	**414.622**	**417,1**

Depozite na odpoklic sestavljajo sredstva deponirana v bankah »čez noč« v trenutni višini 1.724.078 EUR, obrestovana od 0,30 do 1,00 odstotni letni obrestni meri. Deponirana sredstva se spreminjajo vsakodnevno, odvisno od stanja na transakcijskem računu.

Družba nima nobenih dogovorjenih zadolžitev na svojih transakcijskih računih pri bankah.

3.2.1.9. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve

1.327.447 EUR

V tej postavki bilance stanja izkazuje družba kratkoročno odložene stroške, ki predstavljajo izdatke povezane s poslovnimi učinki v naslednjem obdobju. Ti zneski predstavljajo razne naročnine na revije, terjatve do Javnega Holdinga Ljubljana, d.o.o. za sredstva investicij, terjatve do drugih občin za sredstva investicij in vrednotnice. Kratkoročne aktivne časovne razmejitve se ne prevrednotujejo.

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Kratkoročno odloženi stroški oz. odhodki	447.959	31.861	1.406,0
Vrednotnice	18	55	32,7
Terjatve do financerjev za investiicije	879.470	209.465	419,9
Skupaj	**1.327.447**	**241.381**	**549,9**

Zmanjšanje stanja na dan 31.12.2008 je posledica prenosa nepokritih terjatev za investicije v letu 2009 na izgubo iz preteklih let v višini 117.464 EUR.

3.2.1.10. Kapital

144.519.713 EUR

Celotni kapital družbe predstavlja osnovni kapital, kapitalske rezerve, zakonske rezerve, presežek iz prevrednotenja in čisti dobiček poslovnega leta.

Edini družbenik družbe je Javni Holding Ljubljana, d.o.o..

Kapitalske rezerve so 60.239.998 EUR. Predstavlja jih splošni prevrednotovalni popravek kapitala, ki je seštevek obračunavanja revalorizacije osnovnega kapitala v letih 1993 do 2001 in pokrivanja izgub v prejšnjih letih. Splošni prevrednotovalni popravek kapitala se lahko uporabi za pokrivanje izgube ali povečanje osnovnega kapitala družbe.

Ker dolgoročne finančne naložbe kotirajo na organiziranem trgu Ljubljanske borze smo jih prevrednotili v skladu z borznim tečajem v višini 43.996 EUR.

Družba je v poslovnem letu ustvarila dobiček v višini 1.554.651 EUR.

Družba je z ustvarjenim dobičkom najprej pokrila ustvarjeno preneseno čisto izgubo v višini 158.739 EUR, ki je delno nastala iz naslova amortizacije zaradi nepravočasnega aktiviranja osnovnih sredstev (obračunane od datuma pravilnega aktiviranja do 1.1.2009) v višini 41.275 EUR in zaradi odpisa neplačanih obveznosti JHL iz naslova meteorne kanalizacije v višini 117.464 EUR (iz leta 2008).

Od preostanka dobička pa je v skladu s 64. členom Zakona o gospodarskih družbah oblikovala zakonske rezerve v višini 69.796 EUR, kar predstavlja 5% preostanka ustvarjenega dobička.

V letu 2009 je družba po sklepu Sveta ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v Javni Holding Ljubljana, d.o.o., le-temu prenesla nerazporejeni bilančni dobiček poslovnega leta 2008 v višini 2.166.540 EUR.

Po sklepu Sveta ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v Javni Holding Ljubljana, d.o.o., je v tej višini Javni Holding Ljubljana, d.o.o. dokapitaliziral družbo. S tem se je osnovni kapital družbe povečal na 82.604.892 EUR.

Osnovni kapital se je povečal tudi iz naslova sofinanciranja investicij v višini 1.799.564 EUR in tako znaša 84.404.456 EUR. Ker pa povečan osnovni kapital konec poslovnega leta 2009 še ni bil vpisan v sodni register, podjetje vodi to povečanje na drugih kratkoročnih finančnih obveznostih.

3.2.1.11. Rezervacije

40.582.694 EUR

Rezervacije predstavljajo rezervacije, ki so bile oblikovane za odpravnine ob upokojitvi in jubilejne nagrade, prejeta namenska sredstva različnih občin in drugih za financiranje gradnje infrastrukture, druga prejeta opredmetena osnovna sredstva in dolgoročne pasivne časovne razmejitve v obliki denarnih sredstev za Evropski projekt INCOME.

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Rezervacije za odpravnine ob upokojitvi	929.957	810.695	114,7
Rezervacije za jubilejne nagrade	304.972	285.189	106,9
Prejete donacije za osnovna sredstva	39.175.817	47.546.230	82,4
Sredstva za projekt INCOME	171.948	0	-
Skupaj	**40.582.694**	**48.642.114**	**83,4**

Družba je v letu 2009 dodatno oblikovala rezervacije za odpravnine ob upokojitvi v višini 174.983 EUR in dodatno oblikovala rezervacije za jubilejne nagrade v višini 67.673 EUR na podlagi določil SRS 10, ki predvideva oblikovanje rezervacij za sedanje obveze, ki izhajajo iz delovno pravne zakonodaje.

Izračun rezervacij je opravil pooblaščeni aktuar na podlagi statističnih podatkov o starosti in fluktuaciji zaposlenih.

Uporabljene predpostavke pri aktuarskem izračunu so bile:
- Rast povprečne plače v Republiki Sloveniji je predpostavljena v višini 3,5-odstotkov letno in predstavlja ocenjeno dolgoročno rast plač.
- Upoštevana je rast zneskov odpravnin ob upokojitvi in jubilejnih nagrad iz Uredbe o višini povračil stroškov v zvezi z delom v višini 3,5-odstotkov letno.

- Izračun obveznosti za odpravnine je vezan na pokojninsko delovno dobo posameznega zaposlenca.
- Izbrana diskontna obrestna mera znaša 5,4-odstotkov letno.

Namenska sredstva za osnovna sredstva se oblikujejo v višini prejetih denarnih sredstev ali v obliki opredmetenih osnovnih sredstev, ki jih je družba pridobila nepovratno v last.

Stanje prejetih donacij za osnovna sredstva:

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Mestna občina Ljubljana	3.527.431	10.671.967	33,1
Druge občine	3.628.803	3.623.911	100,1
RS - taksa za obremenjevanje voda do vključno leta 2000	14.607.794	15.275.482	95,6
Drugi financerji (DARS, Copia, Investplan, In-co invest….)	233.966	238.936	97,9
Brezplačni prevzemi	7.886.148	8.139.214	96,9
Ministrstvo za okolje in prostor	0	154.913	0,0
Javni Holding Ljubljana, d.o.o.	9.291.675	9.441.807	98,4
Skupaj	**39.175.817**	**47.546.230**	**82,4**

Postavka izkazuje rezervacije iz naslova prejetih namenskih sredstev Republike Slovenije, MOL in drugih. Zmanjšuje se za sorazmerni del obračunane amortizacije osnovnih sredstev, zgrajenih iz teh sredstev.

Namenska sredstva MOL vključujejo tudi sredstva bivših občin (Moste–Polje, Vič–Rudnik), Sklada stavbnih zemljišč in krajevnih skupnosti iz področja bivših ljubljanskih občin.

Določeni objekti, financirani s sredstvi bivših ljubljanskih občin, ki so sedaj samostojne občine, zaradi sprememb občinskih meja niso več na ozemlju Mestne občine Ljubljana.

Sredstva Republike Slovenije izvirajo iz takse za obremenjevanje vode do konca leta 2000, ki se je uporabila za izgradnjo in obnovo kanalizacijskega omrežja in opreme.

Drugi financerji so DARS, Copia, Investplan, In-co Invest in Reality. Brezplačni prevzemi so prevzemi že zgrajene infrastrukture od raznih občin, družb in posameznikov.

Gibanje donacij v letu 2009:

v EUR

Stanje 1.1.2009	47.546.230
Povečanja	603.132
Zmanjšanja v višini amortizacije v dobro poslovnih prihodkov	-1.234.607
Zmanjšanja v višini amortizacije v breme izgube iz prejšnjih let	-26.190
Zmanjšanja v višini sedanje vrednosti odpisov sredstev	-45.014
Prenos investicij na dolgoročne poslovne obveznosti	-7.511.685
Zmanjšanja zaradi brezplačnih prenosov	-154.913
Odprava rezervacije	-1.136
Stanje 31.12.2009	**39.175.817**

Zneske prejetih namenskih sredstev prenašamo med prihodke iz poslovanja skladno z obračunano amortizacijo osnovnega sredstva, financiranega iz teh virov. V letu 2009 je bilo med prihodke iz poslovanja prenesenih 1.234.607 EUR rezervacij iz naslova amortizacije in 1.136 EUR iz naslova odprave rezervacij.

Struktura povečanja donacij:

v EUR

	31.12.2009
Mestna občina Ljubljana za različne investicije	443.216
Občina Dol za različne investicije	63.146
Občina Škofljica za različne investicije	38.186
Javni Holding Ljubljana, d.o.o. za različne investicije	-1.415
Brezplačni prevzemi vodovodov in kanalov s strani raznih občin, družb in posameznikov	40.810
Občina Ig za različne investicije	771
Občina Medvode za različne investicije	2.853
Občina Brezovica za različne investicije	14
Prigo sofinanciranje investicije	15.551
Skupaj	**603.132**

Postavke, ki predstavljajo rezervacije, ne izpostavljajo družbe nobenemu tveganju.

3.2.1.12. Dolgoročne finančne obveznosti

5.181.522 EUR

Dolgoročne finančne obveznosti zajemajo dolgoročno dobljena posojila.
Ob začetnem pripoznavanju se ovrednotijo z zneski iz ustreznih listin ob njihovem nastanku.

Dolgoročne finančne obveznosti se v začetku izkazujejo z zneski prejetih denarnih sredstev, povečanimi za pripisane obresti v skladu s pogodbo in zmanjšanimi za odplačane zneske in morebitne drugačne poravnave v sporazumu z upnikom. Obresti dolgoročnih dolgov so finančni odhodki.

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Druge dolgoročne finančne obveznosti	5.181.522	6.537.885	79,3

Med dolgoročnimi dolgovi so izkazani zneski, ki zapadejo v obdobju daljšem od enega leta, preostali zneski teh dolgov, ki zapadejo v plačilo v letu 2010, pa so bili preneseni med kratkoročne finančne dolgove v višini 1.386.671 EUR.

Družba je ob koncu leta preverila pošteno vrednost dolgoročnih dolgov in ugotovila, da so v skladu s pogodbami sklenjenimi z upniki.

Družba ima na dan 31.12.2009 naslednja posojila pri Ekološkem razvojnem skladu Republike Slovenije v višini 5.181.522 EUR.

v EUR

Številka	Št.pogodbe	Odobritev	Znesek odobritve	Začet.odplačila	Zapadlost
1	540/97	21.12.2000	631.781	31.07.2003	30.04.2011
2	541/27	21.12.2000	373.894	31.07.2003	30.04.2011
3	542/59	21.12.2000	246.203	31.01.2003	31.10.2010
4	569/01	28.08.2001	299.539	31.07.2004	30.04.2012
5	570/02	10.09.2001	1.595.211	31.01.2004	31.10.2011
6	600/03	23.01.2002	335.273	31.01.2005	31.10.2012
7	601/35	23.01.2002	154.127	31.07.2004	30.04.2012
8	602/67	23.01.2002	125.443	30.04.2004	31.01.2012
9	603/99	23.01.2002	194.100	31.01.2005	31.10.2012
10	604/29	23.01.2002	223.183	31.10.2004	31.07.2012
11	663/11	22.04.2003	79.485	31.05.2005	28.02.2013
12	665/75	22.04.2003	105.936	31.05.2005	28.02.2013
13	664/43	22.04.2003	258.175	31.05.2005	28.02.2013
14	666/05	22.04.2003	49.108	31.05.2005	28.02.2013
15	667/37	22.04.2003	221.477	31.05.2005	28.02.2013
16	668/69	22.04.2003	50.129	31.05.2005	28.02.2013
17	669/90	22.04.2003	546.610	30.11.2005	31.08.2013
18	670/91	22.04.2003	101.151	31.05.2005	28.02.2013
19	671/21	22.04.2003	197.462	31.05.2005	28.02.2013
20	662/81	22.04.2003	679.358	30.11.2005	31.08.2013
21	750/43	07.07.2005	1.000.290	31.08.2009	31.05.2022
22	751/75	07.07.2005	1.050.290	01.08.2008	31.05.2023
23	767/24	24.10.2005	243.348	31.01.2009	31.08.2022
24	770/89	24.10.2005	171.912	31.05.2009	28.02.2022
25	769/88	24.10.2005	526.599	30.11.2009	31.08.2022
26	772/40	24.10.2005	368.383	30.11.2008	31.08.2021
27	774/02	24.10.2005	125.763	31.08.2008	31.05.2021
28	771/19	24.10.2005	221.479	30.11.2009	31.08.2022
29	773/72	24.10.2005	278.773	30.11.2009	31.08.2022
30	766/94	24.10.2005	438.017	30.11.2009	31.08.2022
31	768/56	24.10.2005	79.242	30.11.2009	31.08.2022
Skupaj:			**10.971.741**		

Posojila od zaporedne številke 1 do 20 so bila najeta z rokom vračanja 10 let ter z 24 mesečnim odlogom odplačila glavnice, posojila od zaporedne številke 21 do 31 pa z rokom vračanja 15 let ter 24 mesečnim odlogom odplačila glavnice.

Posojila pod zaporedno številko 1 do 20 se revalorizirajo mesečno s strani Statističnega urada RS predpisano Temeljno obrestno mero (TOM), obrestujejo pa se po 1,9 odstotni realni obrestni meri (krediti od 1 do 10) ter po 1,5-odstotni realni obrestni meri (krediti od 11 do 20). Revalorizacija se vsakokrat pripiše glavnici in se plačuje sorazmerno ob zapadlosti obroka. Realni del obresti kredita se obračunava in plačuje mesečno.

Za kredite pod zaporednimi številkami od 21 do 31 je določena fiksna nominalna obrestna mera 1,5 odstotka, obresti pa se mesečno obračunavajo in plačujejo.

Obveznosti iz dolgoročnih kreditov, ki zapadejo v plačilo v letu 2010, so bile prenesene med kratkoročne obveznosti iz financiranja.

Posojila Ekološko razvojnega sklada RS pod zaporednimi številkami 1 do 20 so pred tveganjem zavarovana z danimi bančnimi garancijami v 2.688.095 EUR, ki garantirajo vračilo trenutnega preostalega zneska kredita, povečanega za pripadajoče obresti, revalorizacijo in stroške, izhajajoče iz kreditne pogodbe.

Posojila pod zaporednimi številkami 21 do 31 pa so zavarovana s poroštvom Mestne občine Ljubljana.
Ker imamo vse dolgoročne dolgove v višini 5.181.522 EUR zavarovane, menimo, da za družbo ne predstavljajo tveganj.

Vsi dolgoročni dolgovi z rokom dospelosti, daljšim od 5 let:

	v EUR
Eko sklad (vsi dolgoročni krediti)	3.562.657
Skupaj	3.562.657

3.2.1.13. Dolgoročne poslovne obveznosti

64.235.907 EUR

Dolgoročne poslovne obveznosti zajemajo obveznosti do občin za sredstva v upravljanju.
V skladu s SRS 35 mora javno podjetje med dolgoročnimi poslovnimi dolgovi izkazovati vse obveznosti iz naslova sredstev prejetih v upravljanje ter vsa sredstva namenjena za nabavo, razširitev ali obnovo sredstev v upravljanju. Dolgoročni poslovni dolgovi do občine se zmanjšujejo iz naslova odpisa nepokritih stroškov amortizacije v breme teh obveznosti, ter iz naslova revalorizacije posojil, najetih za financiranje infrastrukturnih objektov ter obračuna obresti od teh posojil, v kolikor se stranki ne dogovorita drugače.

V poročilu za leto 2009 je pod točko 3.3.3. prikazana Podbilanca stanja sredstev v upravljanju za vse občine skupaj!

v EUR

Občine	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Mestna občina Ljubljana	58.308.913	51.637.867	112,9
Občina Dol pri Ljubljani	420.692	420.692	100,0
Občina Brezovica	545.504	449.393	121,4
Občina Ig	1.601.072	4.022.174	39,8
Občina Dobrova-Polhov gradec	281.781	177.894	158,4
Občina Škofljica	1.219.664	1.128.825	108,0
Občina Horjul	179.655	133.286	134,8
Občina Velike Lašče	3.461	1.205.440	0,3
Občina Medvode	952.036	887.789	107,2
JP Vodovod-Kanalizacija d.o.o.	723.129	138.028	-
Skupaj	**64.235.907**	**60.201.388**	**106,7**

Od občin smo v letu 2009 za financiranje osnovnih sredstev prejeli plačila za okoljsko dajatev za leto 2007 v višini 857.156 EUR in za leto 2008 v višini 11.001 EUR. Tako konec leta 2009 izkazujemo iz tega naslova še zapadle terjatve za okoljsko dajatev za leto 2006 v višini 156.162 EUR in okoljsko dajatev za leto 2007 v višini 1.999.942 EUR.

Družba je v letu 2009 nakazala MOL in drugim primestnim občinam za 1.895.268 EUR okoljske dajatve za december 2008 in za obdobje januar-november 2009. Del teh sredstev v višini 361.811 EUR je družba že porabila za financiranje osnovnih sredstev v upravljanju.

v EUR

	Obračunana amortizacija	Pokritje izgube v breme obvez.	Dejan. zbrana (krita) sred. amortizacije
Mestna občina Ljubljana	3.482.244		3.325.135
Občina Dol pri Ljubljani	15.561		15.561
Občina Brezovica	24.897		24.897
Občina Ig	72.276		0
Občina Dobrova-Polhov gradec	9.912		9.912
Občina Škofljica	61.048		54.418
Občina Horjul	4.166		4.166
Občina Velike Lašče	18.379		0
Občina Medvode	53.178		53.178
Skupaj	**3.741.661**		**3.487.267**

Osnovna sredstva v upravljanju se odpisujejo enako kot ostala osnovna sredstva (strošek amortizacije osnovnih sredstev se obračuna glede na določene amortizacijske stopnje). Slovenski računovodski standard 35.23 (SRS 2001) glede pokrivanja stroškov amortizacije osnovnih sredstev v upravljanju določa: »Če na podlagi predpisa ali ustanoviteljeve odločitve stroškov amortizacije osnovnih sredstev, danih v upravljanje, ni mogoče vračunati v cene proizvodov oziroma storitev, država ali občina pa ne zagotovi dotacije iz proračuna za pokrivanje teh stroškov, se vsakoletni stroški amortizacije nadomestijo v breme drugih prihodkov zaradi ustreznega zmanjšanja dolgoročne obveznosti do države ali občine.«

Stroški amortizacije so tako v celotnem znesku prikazani v izkazu poslovnega izida, v primeru nastanka izgube pri opravljanju dejavnosti posamezne gospodarske javne službe pa se izguba pokrije s prenosom dela obveznosti do občin v dobro drugih prihodkov.

Glede na to, da so cene vodarine, odvajanja in čiščenja odpadne vode, ki smo jih uporabljali v letu 2009, le delno pokrivale stroške amortizacije osnovnih sredstev, danih v upravljanje, se je 153.417 EUR amortizacije nadomestilo v breme dolgoročnih obveznosti do občin in v dobro drugih prihodkov.

S 1. januarjem 2008 je Občina Velike Lašče sklenila z družbo pogodbo o neposrednem prenosu obvezne gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo v opravljanje javnemu podjetju Vodovod-Kanalizacija d.o.o., ki je veljala do 31.5.2009.
S 1.6.2009 je Občina Velike Lašče prenesla opravljanje obvezne gospodarske javne službe na drugega izvajalca.

S 1. januarjem 2008 je Občina Ig sklenila z družbo pogodbo o neposrednem prenosu obvezne gospodarske javne službe oskrbe s pitno vodo in pogodbo o neposrednem prenosu obvezne gospodarske javne službe odvajanja in čiščenja komunalnih in padavinskih odpadnih voda v opravljanje javnemu podjetju Vodovod-Kanalizacija d.o.o., ki je veljala do 31.5.2009.
S 1.6.2009 je Občina Ig prenesla opravljanje obvezne gospodarske javne službe na drugega izvajalca.

Družba ima z obema občinama še odprto vprašanje investicij v teku, ki jih bo potrebno še dodatno urediti z ustreznim »Dodatkom« k osnovni pogodbi o prenosu infrastrukture na obe občini.

3.2.1.14. Kratkoročne finančne obveznosti

3.186.235 EUR

Kratkoročni finančni dolgovi so v knjigah izkazani z zneski iz ustreznih listin ob njihovem nastanku, ki v primeru kratkoročnih finančnih dolgov dokazujejo prejem denarnih sredstev.

Med kratkoročnimi dolgovi so izkazani tudi zneski dolgoročnih dolgov, ki zapadejo v obdobju krajšem od enega leta.

Družba je ob koncu leta preverila pošteno vrednost kratkoročnih dolgov in ugotovila, da so v skladu s pogodbami, sklenjenimi z upniki.

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Kratkoročna posojila od drugih družb v državi	1.386.671	1.250.037	110,9
Obveznost za vplačani kapital do vpisa v register	1.799.564	2.296.861	78,3
Skupaj	**3.186.235**	**3.546.898**	**89,8**

Družba je na koncu poslovnega leta del dolgoročnih obveznosti do Ekološkega razvojnega sklada RS v višini 1.386.671 EUR prenesla na kratkoročne obveznosti do financerjev, ker zapadejo v poslovnem letu 2010.

Kratkoročni dolgovi po zapadlosti v plačilo v letu 2010:

v EUR

Mesec	Eko sklad
Januar	179.799
Februar	166.869
Marec	0
April	179.799
Maj	166.869
Junij	0
Julij	179.799
Avgust	166.869
September	0
Oktober	179.799
November	166.869
December	0
Skupaj	**1.386.671**

Zavarovani so vsi kratkoročni dolgovi skupaj z obrestmi v višini 1.395.502 EUR.

Javni Holding Ljubljana, d.o.o. je dokapitaliziral družbo v višini 1.799.564 EUR iz naslova sofinanciranja investicij. S tem se je osnovni kapital družbe povečal iz 82.604.892 EUR na 84.404.456 EUR. Ker pa povečan osnovni kapital konec poslovnega leta 2009 še ni bil vpisan v sodni register, ga podjetje vodi na drugih kratkoročnih finančnih obveznostih.

3.2.1.15. Kratkoročne poslovne obveznosti

13.812.396 EUR

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	353.274	856.430	41,2
Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	7.166.394	3.124.950	229,3
Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	6.948	18.570	37,4
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	6.285.780	4.517.203	139,2
Skupaj	**13.812.396**	**8.517.153**	**162,2**

- ***Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini***

	v EUR 31.12.2009
Javni Holding Ljubljana d.o.o.	174.290
JP Energetika Ljubljana, d.o.o.	166.937
JP LPP d.o.o.	1.613
Snaga javno podjetje d.o.o.	10.434
Skupaj	**353.274**

Obveznosti do družb v skupini kot dobaviteljev so bile v višini 345.854 EUR in iz drugih obveznosti v višini 7.420 EUR.

➢ *Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev*

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

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Obveznosti do dobaviteljev v državi	7.139.308	3.117.199	229,0
Obveznosti do dobaviteljev v tujini	27.086	7.751	349,5
Skupaj	**7.166.394**	**3.124.950**	**229,3**

Največji dobavitelji po prometu v letu 2009:

	v EUR
Hidrotehnik d.d. Ljubljana	4.538.128
Cestno podjetje Ljubljana d.d.	3.324.074
Elektro Ljubljana d.d.	2.739.814
MAN Gospodarska vozila Slovenija d.o.o.	2.179.820
KPL d.d.	2.069.010
Prenova- gradbenik d.o.o.	1.444.071
Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o.	1.271.187
Komunalna operativa d.d.	1.036.029
Komunalne gradnje d.o.o.	959.116
KRTI d.o.o.	717.133
Skupaj	**20.278.384**

➢ *Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov*

Izkazani so dobljeni predujmi v višini 6.948 EUR, s katerimi kupci plačujejo priključitev na vodovodno omrežje.

➢ *Druge kratkoročne poslovne obveznosti*

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Obveznosti iz poslovanja za tuj račun	23.752	0	-
Kratkoročne obveznosti do zaposlenih	774.396	734.920	105,4
Kratkoročne obveznosti do državnih in drugih inštitucij	5.381.880	3.536.713	152,2
Druge kratkoročne obveznosti	105.752	245.570	43,1
Skupaj	**6.285.780**	**4.517.203**	**139,2**

Obveznosti iz poslovanja za tuj račun v višini 23.752 EUR so obveznosti podjetja do poslovnih partnerjev iz naslova Evropskega projekta INCOME, ki se financira delno iz sredstev Evropske unije in delno iz sredstev drugih financerjev iz Slovenije.
Obveznosti do zaposlencev predstavljajo obračunane plače, nadomestila plač s prispevki in davki od plač in drugimi prejemki iz delovnega razmerja.

Največji znesek kratkoročnih obveznosti do državnih in drugih institucij predstavljajo neporabljeni viri sredstev za financiranje investicij MOL, ostalih občin in drugih v višini 1.217.528 EUR in neplačana okoljska dajatev v višini 3.397.726 EUR.

Druge kratkoročne obveznosti :

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Kratkoročne obveznosti iz naslova obresti	8.832	10.578	83,5
Odteglaji OD, samoprispevek, članarine, drugo	71.808	70.348	102,1
Druge kratkoročne obveznosti	25.113	164.644	15,3
Skupaj	**105.752**	**245.570**	**43,1**

Družba nima obveznosti do poslovodstva in članov nadzornega sveta.

3.2.1.16. Kratkoročne pasivne časovne razmejitve

5.630.923 EUR

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Vnaprej vračunani stroški oz. odhodki	4.792	21.004	22,8
Kratkoročno odloženi prihodki	453.386	398.257	113,8
Kratkoročno odloženi pritoki	5.172.745	6.797.900	76,1
Skupaj	**5.630.923**	**7.217.161**	**78,0**

Pasivne časovne razmejitve izkazujejo kratkoročno odložene prihodke za storitve, ki bodo opravljene v naslednjih letih, zaračunane pa so bile že v letu 2009.

Kratkoročno odloženi pritoki izkazujejo terjatve do Javnega Holdinga Ljubljana, d.o.o. za investicijska sredstva po sklenjenih pogodbah.

3.2.2. Izkaz poslovnega izida

Družba uporablja I. različico izkaza poslovnega izida.

- ***Prihodki***

Prihodki se pripoznajo, če je povečanje gospodarskih koristi v obračunskem obdobju povezano s povečanjem sredstev ali z zmanjšanjem dolga in je to povečanje mogoče zanesljivo izmeriti in ko se upravičeno pričakuje, da bodo vodili do prejemkov, če ti niso uresničeni že ob nastanku.

Prihodki so razčlenjeni na poslovne prihodke, finančne prihodke in druge prihodke.
Poslovni prihodki so prodajne vrednosti prodanih proizvodov, materiala in opravljenih storitev v obračunskem obdobju, lastni proizvodi in storitve, prihodki od odprave rezervacij, dotacije in prevrednotovalni prihodki.

Prihodki se merijo na podlagi prodajnih cen, navedenih v računih in drugih listinah.
Poslovni prihodki se prevrednotijo praviloma konec obračunskega obdobja, ko se odpravi popravek vrednosti terjatev.

Finančni prihodki so prihodki od naložbenja, prihodki od poslovnih terjatev in prevrednotovalni finančni prihodki. Finančni prihodki se pripoznajo ob obračunu ne glede na prejemke, če ne obstaja utemeljeni dvom glede njihove velikosti zapadlosti v plačilo in

plačljivosti. Če tak dvom obstaja, se izkazujejo na kontih popravkov vrednosti ustreznih terjatev

Drugi prihodki so razne neobičajne postavke, ki izhajajo iz dogodkov, ki se ne pojavljajo pri rednem delovanju. Izkazujejo se v dejansko nastalih zneskih.

- ***Stroški in odhodki***

Stroški so razčlenjeni po naravnih vrstah na stroške materiala, stroške storitev, amortizacijo, rezervacije, stroške dela in druge stroške.

Odhodki so razčlenjeni na poslovne odhodke, finančne odhodke in druge odhodke.
Poslovne odhodke po funkciji razvrščamo na nabavno vrednost prodanega blaga, proizvajalne stroške prodanih proizvodov, stroške prodajanja, stroške splošnih dejavnosti in prevrednotovalne poslovne odhodke, ki niso stroški. Prevrednotovalni poslovni odhodki se pojavljajo v zvezi z opredmetenimi osnovnimi sredstvi, neopredmetenimi sredstvi in obratnimi sredstvi zaradi njihove oslabitve.

Finančni odhodki so odhodki za financiranje in odhodki za naložbenje.

Drugi odhodki so razne neobičajne postavke, ki izhajajo iz dogodkov, ki se ne pojavljajo pri rednem delovanju. Izkazujejo se v dejansko nastalih zneskih.

3.2.2.1. Čisti prihodki od prodaje

38.028.936 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Čisti prihodki od prodaje	38.028.936	36.892.077	103,1
- skupaj proizvodi	6.971.740	6.276.771	111,1
- skupaj storitve	31.048.897	30.599.847	101,5
- skupaj blago in material	8.299	15.459	53,7

Večina prihodkov je pridobljena z opravljanjem javne gospodarske službe, del pa iz opravljanja drugih dejavnosti.

Iz razmerij do družb v skupini smo ustvarili 904.019 EUR čistega prihodka iz prodaje.

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Prihodek od prodaje družbam v skupini	**904.019**	**859.424**	**105,2**
- prodaja proizvodov	**70.013**	**65.824**	**106,4**
- prodaja storitev	**834.006**	**793.600**	**105,1**
- prodaja blaga in materiala	**0**	**0**	**0,0**
Prihodki od prodaje drugim	**37.124.917**	**36.032.653**	**103,0**
- prodaja proizvodov	**6.901.727**	**6.210.947**	**111,1**
- prodaja storitev	**30.204.244**	**29.801.919**	**101,3**
- čisti prihodki od prodaje v tujini	**10.647**	**4.328**	**246,0**
- prodaja blaga in materiala	**8.299**	**15.459**	**53,7**
Skupaj	**38.028.936**	**36.892.077**	**103,1**

Čisti prihodki od prodaje, razvrščeni po pomembnejših dejavnostih:

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Prihodki od vodarine	6.971.740	6.276.771	111,1
Prihodki od priključne moči	3.581.251	4.312.268	83,0
Prih. od stor. odvajanja in čiščenja odpadne vode	19.492.789	20.395.745	95,6
Prihodki od vzdrževanja meteorne kanalizacije	948.867	904.430	104,9
Drugi prihodki od prodaje	7.034.288	5.002.863	140,6
Skupaj	**38.028.936**	**36.892.077**	**103,1**

3.2.2.2. Usredstveni lastni proizvodi in storitve

167.945 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Prihodki od uporabe materiala	94.039	11.212	838,7
Prihodki od uporabe lastnega dela	73.906	62.387	118,5
Skupaj	**167.945**	**73.599**	**228,2**

Družba je v lastni režiji zgradila za 167.945 EUR osnovnih sredstev.

3.2.2.3. Prihodki iz naslova državnih in občinskih podpor

33.963 EUR

Sredstva pridobljena od Javne agencije za raziskovalno dejavnost za financiranje raziskovalnih programov: »Podzemne vode in geokemija«, »Urbana hidrgeologija« in »Sevalci gama in beta v podzemnih vodah Slovenije« v višini 28.463 EUR.
Sredstva Geološkega zavoda Slovenije: za projekt »Ostanki zdravil in hormonskih sredstev v podzemni vodi« v višini 5.500 EUR.

3.2.2.4. Drugi poslovni prihodki

1.325.192 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Prihodki od odprave rezervacij	1.137	231.836	0,5
Prihodki od odprave rezervacij - amortizacija	1.234.607	1.212.005	101,9
Dobiček pri prodaji osnovnega sredstva	62.442	25.182	248,0
DDV od odpisanih terjatev	2.921	2.776	105,2
Prevrednotovalni poslovni prihodki terjatev	24.085	57.836	41,6
Skupaj	**1.325.192**	**1.529.635**	**86,6**

Prihodek od odprave rezervacij v višini 1.234.607 EUR predstavlja črpanje rezervacij za prejete donacije v višini amortizacije osnovnih sredstev, ki smo jih pridobili nepovratno v last od drugih.

3.2.2.5. Stroški blaga, materiala in storitev

11.654.162 EUR

Stroški materiala in storitev se pripoznavajo na podlagi listin, ki dokazujejo, da so praviloma povezani z nastalimi gospodarskimi koristmi. Razvrščajo se po izvirnih vrstah. Zaloge materiala se zaradi okrepitve ne prevrednotujejo. Zmanjšanje vrednosti zalog materiala zaradi oslabitve pa štejemo kot prevrednotovalni odhodek iz poslovanja.

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Nabavna vrednost prodanega blaga	**1.205**	**2.297**	**52,5**
Stroški materiala	**5.446.674**	**5.428.714**	**100,3**
Stroški storitev	**6.206.283**	**5.163.444**	**120,2**
Skupaj	**11.654.162**	**10.594.455**	**110,0**

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Stroški blaga,materiala in storitev povezani z družbami v skupini	1.127.623	751.660	150,0
- nabavna vrednost prodanega blaga	0	0	0,0
- stroški materiala	376.248	458.432	82,1
- stroški storitev	751.375	293.228	256,2
Stroški blaga,materiala in storitev povezani z drugimi družbami	10.526.539	9.842.795	106,9
- nabavna vrednost prodanega blaga	1.205	2.297	52,5
- stroški materiala	5.070.425	4.970.282	102,0
- stroški storitev	5.454.909	4.870.216	112,0
Skupaj	**11.654.162**	**10.594.455**	**110,0**

➢ *Stroški materiala*

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Stroški porabljene energije	**3.387.511**	**3.513.697**	**96,4**
Stroški nadomestnih delov in materiala za vzdrževanje	**583.871**	**658.335**	**88,7**
Stroški materiala za tekoče vzdrževanje	**393.505**	**406.647**	**96,8**
Stroški materiala za lastne potrebe	**171.903**	**133.067**	**129,2**
Stroški pomožnega materiala	**19.605**	**19.494**	**100,6**
Stroški pisarniškega materiala in strokovne literature	**41.424**	**68.088**	**60,8**
Stroški materiala za investicije	**95.444**	**11.212**	**851,3**
Voda	**225.487**	**219.785**	**102,6**
Drugi stroški materiala	**527.924**	**398.389**	**132,5**
Skupaj	**5.446.674**	**5.428.714**	**100,3**

Stroški porabe materiala iz skladišča se izkazujejo v skladu z metodo drsečih povprečnih cen.

➢ *Stroški storitev*

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Stroški storitev vzdrževanja	**2.915.167**	**2.358.592**	**123,6**
Zavarovalne premije	**218.890**	**256.691**	**85,3**
Stroški prevoznih storitev	**166.173**	**156.419**	**106,2**
Stroški osebnih vozil	**80.528**	**95.478**	**84,3**
Stroški intelektualnih in osebnih storitev	**199.053**	**167.283**	**119,0**
Stroški sejmov, reklame in reprezentance	**59.768**	**35.461**	**168,5**
Stroški plačilnega prometa in bančnih storitev	**105.935**	**105.875**	**100,1**
Nadomestila stroškov delavcev	**29.710**	**33.304**	**89,2**
Stroški najemnin	**7.717**	**859**	**898,4**
Izplačila po pogodbah o delu, avtorski honorarji in sejnine	**10.894**	**15.219**	**71,6**
Stroški drugih storitev	**2.412.448**	**1.938.264**	**124,5**
Skupaj	**6.206.283**	**5.163.444**	**120,2**

Kot stroški investicijskega vzdrževanja se obravnavajo stroški, ki nastajajo pri obnavljanju opredmetenih osnovnih sredstev, če pri tej obnovi ne prihaja do pomembnih izboljšav v delovanju teh sredstev oziroma do podaljšanja dobe koristnosti celotnega sredstva.

V letu 2009 so bili stroški revizij v višini 14.938 EUR.

3.2.2.6. Stroški dela

12.376.763 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Stroški plač in nadomestil	9.444.518	8.765.149	107,8
Stroški pokojninskih zavarovanj	1.138.109	1.051.239	108,3
Stroški socialnih zavarovanj	685.751	642.407	106,7
Drugi stroški dela	1.108.385	1.279.449	86,6
Skupaj	**12.376.763**	**11.738.244**	**105,4**

Obračun plač in dodatkov za opravljeno delo, nadomestil plač in povračil stroškov v zvezi z delom za zaposlene v družbi temelji na naslednjih pogodbenih in zakonskih osnovah:
- Kolektivni pogodbi Javnega podjetja Vodovod-Kanalizacija d.o.o., ki se uporablja od 1.11.2004 dalje;
- Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti, ki se uporablja od 1.8.2004 dalje;
- Aneksih št. 1,2,3,4,5,6,7,8 h kolektivni pogodbi javnega podjetja Vodovod-Kanalizacija d.o.o.;
- Tarifni prilogi h kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti, z veljavnostjo uporabe od 30.1.2008 in 13.1.2009 dalje;
- Aneksih št. 1 in št. 2 h Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti ter aneksu z dne 13.1.2009;
- Socialnem sporazumu za obdobje 2007 - 2009;
- Zakonu o delovnih razmerjih;
- Zakonu o višini povračil stroškov v zvezi z delom in nekaterih drugih prejemkov;
- Zakonu o zdravstvenem varstvu in zdravstvenem zavarovanju;
- Zakonu o pokojninskem in invalidskem zavarovanju;
- Zakonu o določitvi minimalne plače;
- Pravilniku o nagrajevanju predlogov;
- Pravilniku o nagrajevanju predlogov;
- Pravilniku o projektnem vodenju.

Zaposleni so na podlagi zahtevanega poklica oziroma zahtevane stopnje strokovne izobrazbe razvrščeni v tarifne razrede, po kriteriju stopnje odgovornosti ter zahtevnosti nalog na njihovem delovnem mestu pa nadalje še v plačilni razred, ki določa relativno razmerje za obračun plače posameznega delavca do izhodiščne bruto plače.

➢ ***Drugi stroški dela***

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Stroški za prevoz na delo	342.119	320.822	106,6
Stroški prehrane	328.877	316.805	103,8
Regres, jubilejne nagrade, odpravnine	425.807	448.782	94,9
Davek na izplačane plače	0	179.374	-
Ostali stroški dela	11.582	13.666	84,8
Skupaj	**1.108.385**	**1.279.449**	**86,6**

Direktor družbe je na podlagi pogodbe o zaposlitvi z javnim podjetjem Vodovod-Kanalizacija d.o.o., v imenu katerega nastopa Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v Javni Holding Ljubljana, d.o.o., za leto 2009 prejel bruto prejemek v višini 77.176 EUR.

Drugi delavci družbe, ki imajo sklenjeno individualno pogodbo o zaposlitvi, so za leto 2009 prejeli bruto prejemke v višini 168.361 EUR.

V letu 2009 so bile članom nadzornega sveta družbe izplačane sejnine v višini 5.965 EUR.

3.2.2.7. Amortizacija

13.710.263 EUR

Neodpisana vrednost opredmetenih osnovnih sredstev in neopredmetenih sredstev se zmanjšuje z amortiziranjem. Sredstva družba amortizira posamično, po metodi enakomernega časovnega amortiziranja, do njihovega popolnega odpisa.
Amortizacijske stopnje se določijo ob nabavi osnovnega sredstva in so odvisne od pričakovane fizične izrabe, tehničnega in ekonomskega staranja tega sredstva.
Med letom se obračunava začasna amortizacija, na koncu leta pa se sestavi končni obračun amortizacije.
Zemljišča in umetniška dela se ne amortizirajo.

Uporabljene amortizacijske stopnje in letna amortizacija po pomembnih skupinah osnovnih sredstev so:

v EUR

Osnovna sredstva	v %	amortizacija
Neopredmetena dolgoročna sredstva	10,00 - 20,00	172.965
Zgradbe	1,33 - 10,00	233.518
Kanalsko omrežje	2,50 - 5,00	4.551.550
Vodovodno omrežje	2,00 - 5,00	1.257.154
Novozgrajeno omrežje iz duktila	2,00	1.147.895
Objekti in okolica na vodovodnem omrežju	1,67 - 5,00	356.661
Proizvodna oprema	2,50 - 20,00	3.036.643
Laboratorijska oprema	16,50	49.542
Črpališča in čistilne naprave, objekti in okolica ČP in ČN	3,33	1.063.158
Merilna proga, merilna in regulacijska oprema	6,50 - 25,00	526.160
Črpalke, črpalni agregati	10,00 - 12,50	321.332
Transportna sredstva	8,33 - 15,50	568.359
Oprema za tehnično varovanje	25,00	22.332
Pohištvo	10,00 - 15,00	115.050
Računalniška oprema	25,00	115.967
Radijske postaje in telefonske centrale	10,00	6.930
Druga oprema in objekti	3,33-20,00	165.047
Skupaj		**13.710.263**

Amortizacijske stopnje za istovrstna sredstva so enake, ne glede na lastnika.

Amortizacija po vrstah financiranja:

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Amortizacija osnovnih sredstev iz lastnih virov	8.849.627	8.841.667	100,1
- Neopredmetena sredstva	184.003	158.436	116,1
- Opredmetena osnovna sredstva	8.664.500	8.682.107	99,8
Zgradbe	6.286.629	6.646.817	94,6
Oprema	2.377.871	2.035.290	116,8
- Naložbene nepremičnine	1.124	1.124	100,0
Amortizacija osnovnih sredstev iz rezervacij	1.234.607	1.212.004	101,9
- Neopredmetena sredstva	80	80	100,3
- Opredmetena osnovna sredstva	1.234.527	1.211.924	101,9
Zgradbe	1.062.062	1.033.338	102,8
Oprema	172.465	178.586	96,6
Amortizacija osnovnih sredstev v upravljanju	3.626.029	3.993.204	90,8
- Neopredmetena sredstva	0	0	0,00
- Opredmetena osnovna sredstva	3.626.029	3.993.204	90,8
Zgradbe	1.151.424	1.309.251	87,9
Oprema	2.474.605	2.683.953	92,2
Skupaj	**13.710.263**	**14.046.875**	**97,6**

Podatki o amortizaciji za leto 2008 so povečani za 41.274 EUR zaradi naknadno aktiviranih investicij v višini 4.479.398 EUR.

3.2.2.8. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih

37.610 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Odpis omrežja	0	1.950	-
Odpis opreme	2.883	23.793	12,1
Odpis investicij v teku	34.727	128.218	27,1
Skupaj	**37.610**	**153.961**	**24,4**

V letu 2009 smo odpisali nekatere nepremičnine v pridobivanju, ki niso izvedljive, ker investicijsko tehnična dokumentacija ni prilagojena spremembi zakonodaje in je zato neuporabna.

3.2.2.9. Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih

242.596 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Prevrednotovalni odhodki kupcev	217.087	13.885	1.563,5
Prevrednotovalni odhodki drugih kratkoročnih terjatev	24.653	22.184	111,1
Prevrednotovalni odhodki zastarelega materiala	856	8.089	10,6
Skupaj	**242.596**	**44.158**	**549,4**

Oblikovali smo popravke vrednosti dvomljivih in spornih terjatev.

3.2.2.10. Drugi poslovni odhodki

710.457 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Nadomestila za uporabo stavbnih zemljišč	**185.696**	**181.872**	**102,1**
Administrativne takse, sodni stroški, stroški izvršiteljev	**116.146**	**100.915**	**115,1**
Razne članarine	**13.459**	**5.561**	**242,0**
Časopisni in elektronski medij	**6.493**	**5.840**	**111,2**
Drugi poslovni odhodki	**146.007**	**98.685**	**148,0**
Rezervacije	**242.656**	**65.996**	**367,7**
Skupaj	**710.457**	**458.869**	**154,8**

Družba je v letu 2009 v skladu s SRS 10 dodatno oblikovala rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi v višini 242.656 EUR.
Iz razmerij do družb v skupini smo imeli 19.194 EUR drugih poslovnih odhodkov.

3.2.2.11. Finančni prihodki iz deležev

891 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Dividende Abanka Vipa d.d.	**891**	**891**	**100,0**
Skupaj	**891**	**891**	**100,0**

Družba je dobila izplačane dividende na podlagi sklepa skupščine Abanke Vipa d.d. ob razdelitvi dobička za leto 2008.

3.2.2.12. Finančni prihodki iz danih posojil

879.223 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Obresti iz razmerij do drugih	879.223	867.205	101,4

Prihodke smo ustvarili iz naslova obresti od vezanih depozitnih sredstev.

3.2.2.13. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev

73 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Obresti iz razmerij do družb v skupini	0	12	0,0
Drugi finančni prihodki	73	9	811,1
Skupaj	**73**	**9**	**811,1**

3.2.2.14. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti

152.133 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Obresti iz posojil prejetih od bank	0	17.922	-
Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	152.133	378.637	40,2
Skupaj	**152.133**	**396.559**	**38,4**

Finančne odhodke iz drugih finančnih obveznosti sestavljajo obresti od dolgoročno prejetih posojil.

3.2.2.15. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti

2.485 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Zamudne obresti iz razmerij do družb v skupini	**70**	**27**	**259,3**
Negativne tečajne razlike	**126**	**48**	**262,5**
Zamudne obresti do drugih	**459**	**1.581**	**29,0**
Druge poslovne obveznosti	**1.830**	**989**	**185,0**
Skupaj	**2.485**	**2.645**	**94,0**

3.2.2.16. Drugi prihodki

454.595 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Prejete pogodbene kazni	11.243	6.936	162,1
Prejete odškodnine zavarovalnice in drugih	108.244	96.953	111,6
Črp.dolg.obvez.iz nasl.amortizacije osnov.sred.v upravljanju	153.417	444.895	34,5
Izterjane odpisane terjatve	1.176	4.346	27,1
Ostali prihodki	20.347	1.837	1.107,6
Sredstva INCOME	160.168	0	-
Skupaj	**454.595**	**554.967**	**81,9**

Črpanje dolgoročnih obveznosti iz naslova amortizacije osnovnih sredstev občin v upravljanju v višini 153.417 EUR je del drugih prihodkov.

3.2.2.17. Drugi odhodki

16.363 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Odškodnine, denarne kazni	5.205	80.357	6,5
Drugi izredni odhodki	11.158	131.785	8,5
Skupaj	**16.363**	**212.142**	**7,7**

Podatek za leto 2008 smo povečali za 117.464 EUR zaradi prenosa nepokritih terjatev za investicije v letu 2009 na izgubo iz preteklih let v višini 117.464 EUR.

3.2.2.18. Čisti poslovni izid obračunskega obdobja

1.554.651 EUR

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Poslovni izid iz poslovanja	824.185	1.489.560	55,3
Poslovni izid iz financiranja	725.569	468.913	154,7
Poslovni izid zunaj rednega delovanja	438.232	342.825	127,8
Davek iz dobička	-433.335	-179.469	241,5
Skupaj	**1.554.651**	**2.121.829**	**73,3**

Rezultat za leto 2008 smo priredili glede na izvedene popravke v letu 2009.

Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah:

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Nabavna vrednost prodanega blaga	1.205	2.297	52,5
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov	34.341.982	33.080.326	103,8
Stroški prodajanja	1.505.669	1.392.707	108,1
Stroški splošnih dejavnosti	2.882.994	2.519.957	114,4
a) Normalni stroški splošnih dejavnosti	2.602.788	2.321.838	112,1
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	37.610	153.961	24,4
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	242.596	44.158	549,4
Skupaj	**38.731.850**	**36.995.287**	**104,7**

Podatke za razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah zagotavlja evidenca stroškov po stroškovnih mestih in kontih.

3.2.3 Izkaz denarnih tokov

Izkaz denarnih tokov prikazuje spremembe stanja denarnih sredstev (in njihovih ustreznikov), ki jih je družba v posameznem obdobju ustvarila pri poslovanju (ustvarjanju in prodajanju proizvodov in storitev), pri naložbenju (nalaganju finančnih sredstev v investicije in finančne naložbe) ter pri financiranju (pridobivanju finančnih sredstev iz zunanjih virov in njihovem vračanju). Na podlagi denarnih tokov posameznih dejavnosti lahko sklepamo iz katerih virov družba pridobiva denarna sredstva in kje jih porablja.

Izkaz denarnih tokov je sestavljen po II. različici SRS (posredna metoda) in v zaporedni stopenjski obliki. Pri tej metodi se razkrije samo čisto povečanje oz. zmanjšanje denarnih sredstev. Namesto posameznih vrst prejemkov in izdatkov pri poslovanju so med denarnimi tokovi pri poslovanju tako razkrite postavke izkaza poslovnega izida ter spremembe nekaterih sredstev in obveznosti iz bilance stanja. Denarni tokovi pri naložbenju in financiranju pa so sestavljeni po posredni metodi, tako kot v I. različici.

Iz izkaza denarnih tokov lahko ugotovimo, da je družba v letu 2009 pri poslovanju ustvarila prebitek v višini 11.819.003 EUR in to predvsem na račun zmanjšanja poslovnih dolgov. Glede na leto 2008 so se zmanjšali poslovni dolgovi, ki zmanjšujejo prebitek iz poslovanja. Vzrok za delno zmanjšanje poslovnih dolgov v letu 2009 je nakazilo okoljske dajatve občinam v višini 1.895.268 EUR, ki ne bo v celoti vrnjena in prejem okoljske dajatve za leto 2007 in 2008 v višini 868.157 EUR. Zaradi gospodarske krize so se v letu 2009 povečale kratkoročne poslovne terjatve. Zmanjšanje pasivnih časovnih razmejitev je posledica zmanjšanja obveznosti Javnega Holdinga Ljubljana d.o.o. za financiranje investicij. Če iz denarnih tokov pri poslovanju izločimo vpliv okoljske dajatve in rezervacij, bi bil denarni tok pri poslovanju 9.736.340 EUR, kar pomeni, da je družba s prodajo poslovnih učinkov in storitev (brez investiranja in zunanjega financiranja) ustvarila presežek denarnih sredstev v višini 9.736.340 EUR.

Iz naložbenja je družba ustvarila prebitek izdatkov v višini 10.935.462 EUR, kar je predvsem posledica pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev za 13.373.508 EUR. Investicije oziroma naložbenje brez posredovanja denarnih sredstev v letu 2009 predstavljajo tudi s strani raznih občin, podjetij in drugih pridobljena osnovna sredstva v višini 40.810 EUR (brezplačni prenos med rezervacije). Te investicije neposredno niso predstavljale izdatkov denarja, zato v izkazu denarnih tokov niso prikazane med izdatki za pridobitev osnovnih sredstev.

Prebitek prejemkov pri financiranju znaša 427.702 EUR, ki smo jih ustvarili z odplačevanjem dolgoročnih kreditov za investicije v višini 1257.258 EUR in dokapitalizacijo v višini 1.799.564 EUR.

Sprememba denarnih ustreznikov v letu 2009:

v EUR

	1.1.2009	31.12.2009	sprememba
Depoziti na odpoklic	413.292	1.724.078	1.310.786
Denar na poti	0	0	0
Tolarska sredstva na računih	84	295	211
SKUPAJ DENARNI USTREZNIKI	413.376	1.724.372	1.310.996
Denarna sredstva v blagajni	1246	1.493	247
DENARNA SREDSTVA IN NJIHOVI USTREZNIKI	**414.622**	**1.725.865**	**1.311.243**

3.2.4. Zabilančna evidenca

7.313.625 EUR

- ***Hipoteke in druge zastavne pravice***

Družba nima hipotek in zastavnih pravic na svojem premoženju.

- ***Druge tožbe***

Družba ima v teku 4 tožbe.

Tožba za odškodnino zaradi izliva vode s strani podjetja Metalika Trade d.o.o. v višini 35.746 EUR.
Tožba fizične osebe za odškodnino zaradi poškodbe v višini 64.330 EUR. Družba je drugo tožena stranka. Podjetje ima za take primere urejeno zavarovanje.
Tožba fizične osebe v višini 5.993,64 EUR za škodo, ki naj bi jo stranka utrpela na svoji nepremičnini pri gradnji kanalizacije, plinovoda, meteorne kanalizacije in javne razsvetljave ter izvedbe ureditve cestišča v neposredni bližini nepremičnine tožeče stranke. V navedeni zadevi smo torej ena izmed petih solidarno toženih strank. V zadevi smo ugovarjali pasivno legitimacijo.

JP Vodovod-Kanalizacija d.o.o. ima do druge družbe odškodninski zahtevek v višini 150.000 EUR zaradi lažnega prikazovanja dejansko opravljenih storitev. Družba smo tudi kazensko ovadili. Postopek je še v teku.

Za vse te tožbe ne bomo oblikovali rezervacij, ker imamo za take primere ustrezno sklenjena zavarovanja.
Tožbe zaradi nepomembnosti niso vključene v zabilančno evidenco.

- ***Prejete bančne garancije in menice, dane bančne garancije in drugo***

Družba ima prejete bančne garancije in menice v višini 4.625.531 EUR. Garancije in menice predložijo izvajalci investicij kot garancijo za dobro izvedbo gradbenih in drugih del na posameznih investicijah in kot garancijo za odpravo napak v garancijski dobi za že dokončane investicije.

Dane bančne garancije v višini 2.688.094 EUR predstavljajo zavarovanje za kredite.

3.2.5. Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja družbe

Za popolnejšo analizo poslovanja družbe smo med razkritja vključili tudi kazalnike. Kazalniki temeljijo na računovodskih podatkih.

Zaradi posebnosti sredstev v upravljanju kazalniki izračunani iz bilance stanja na dan 31.12.2009 ne dajo prave slike poslovanja in finančnega stanja družbe, zato smo izračunali tudi kazalnike iz podbilance sredstev in obveznosti do virov sredstev družbe ter jih primerjali z vrednostjo kazalcev v letu poprej.

Rezultati zgoraj navedenih kazalnikov so:

	Bilanca stanja 2009	Podbilanca stanja 2009	Bilanca stanja 2008	Podbilanca stanja 2008
1. Stopnja lastniškosti financiranja	52,1%	64,6%	51,1%	63,4%
2. Stopnja dolgoročnosti financiranja	91,8%	83,3%	93,0%	88,3%
3. Stopnja osnovnosti investiranja	86,9%	83,5%	87,3%	84,2%
4. Stopnja dolgoročnosti investiranja	86,9%	83,5%	87,3%	84,3%
5. Koef. kapitalske pokritosti osnov. sred.	0,60	0,77	0,59	0,75
6. Koef. neposredne pokritosti krat.obvez.	1,18	0,74	1,72	1,11
7. Koef. pospešene pokritosti kratk.obvez.	2,01	1,28	2,79	1,81
8. Koef. kratkoroč. pokritosti kratk.obvez.	2,05	1,31	2,86	1,85
9. Koef. gospodarnosti poslovanja	1,02	1,02	1,04	1,04
10. Koef. čiste dobičkonosnosti kapitala	0,01	0,01	0,02	0,02

Večina kazalnikov za leto 2009 v primerjavi z enakimi iz predhodnega leta kaže negativen premik.

Kazalnika stanja financiranja omogočata presojo ugodnosti sestave obveznosti do virov sredstev. Stopnja lastniškosti financiranja se je povečala za 1-odstotno točko zaradi zmanjšanja deleža rezervacij za druge obveznosti in zaradi povečanja osnovnega kapitala družbe glede na predhodno poslovno leto.

Kazalnika stanja investiranja omogočata presojo ugodnosti sestave sredstev družbe. Na njuno vrednost vpliva predvsem obseg investiranja. Delež osnovnih sredstev v vseh sredstvih družbe je visok zaradi visoke kapitalske intenzivnosti v vseh dejavnostih. Stopnje investiranja so se zmanjšale za manj kot 1-odstotno točko. Ker pa se je investiranje glede na predhodno leto bistveno povečalo je zmanjšanje delno povzročilo povečanje drugih sestavin sredstev npr. terjatev in zmanjšanje osnovnih sredstev zaradi prekinitve pogodbe z Občino Ig in Občino Velike Lašče.

Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev kaže lastniškost financiranja osnovnih sredstev. Ker je manjši od 1 in se je v primerjavi s predhodnim letom povečal, pomeni, da so bila vlaganja zunanjih financerjev v osnovna sredstva manjša.

Dosežene vrednosti vseh treh kazalnikov vodoravnega finančnega ustroja v letu 2009 kažejo, da se je likvidnost družbe poslabšala glede na predhodno leto. Vsi trije kazalniki, ki so povezani s plačilno sposobnostjo družbe, kažejo opazne negativne premike. Kratkoročni koeficient likvidnosti in pospešeni koeficient likvidnosti sta manjša kot v predhodnem letu, kar kaže na slabšo likvidnostno sposobnost družbe. Slabša likvidnost je posledica povečanja terjatev na kar vplivajo ekonomske razmere v državi.

Vrednosti obeh kazalnikov gospodarnosti sta bili v letu 2009 pozitivni, ker je družba v tem letu ustvarila pozitivni poslovni izid. V primerjavi s prejšnjim letom pa se je stanje gospodarnosti nekoliko poslabšalo.

3.2.6. Odnosi s povezanimi osebami

V poslovnem letu 2009 je družba poslovala z matično družbo Javnim Holdingom Ljubljana, d.o.o., in z njo povezanimi družbami. Pri teh poslih družba ni bila prikrajšana ali oškodovana. Istočasno poudarjamo, 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 predstavljeni tudi v računovodskem delu letnega poročila.

3.3. Dodatna razkritja na podlagi zahtev SRS 35

3. 3. 1. Prikazi poslovnega izida, razdeljenega na del, ki izhaja iz opravljanja GJS in del, ki izhaja iz opravljanja drugih dejavnosti

Skladno določbam veljavne zakonodaje za obvezne občinske javne službe varstva okolja in računovodskemu standardu 35, ki ureja računovodsko spremljanje GJS, so za leto 2009 izdelani izkazi poslovnega izida za naslednje dejavnosti:

- GJS oskrbe s pitno vodo,
- GJS ravnanja s komunalnimi in padavinskimi odplakami ter
- tržna dejavnost ravnanja z industrijskimi odplakami.

Zaradi ugotavljanja odhodkov in prihodkov v določenem časovnem obdobju po dejavnostih oziroma storitvah ima družba vzpostavljen sistem stroškovnih mest, ki omogoča ugotavljanje poslovnih izidov po dejavnostih oziroma storitvah. Z vzpostavljenim sistemom stroškovnih mest zagotavljamo največji možni delež neposrednega razporejanja odhodkov in prihodkov po dejavnostih oziroma storitvah.

Del stroškovnih mest pripada neposredno posameznim dejavnostim oziroma storitvam, del stroškovnih mest pa je splošnih (režijskih) stroškovnih mest in s svojimi odhodki ter prihodki posredno bremenijo posamezne dejavnosti oziroma storitve (z uporabo ključev). Izbor podlag za oblikovanje ključev sledi stvarnim povezavam aktivnosti med posameznimi procesi pri zagotavljanju posameznih storitev in z njimi povezanimi odhodki v opredeljenih časovnih obdobjih.

Sodila za razporejanje bilančnih postavk na posamezne dejavnosti so opredeljena v internem predpisu Pravilnik o sodilih za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih JP VODOVOD-KANALIZACIJA d.o.o., ki je bil sprejet decembra 2009 (v skladu z Zakonom o preglednosti finančnih odnosov o ločenem evidentiranju različnih dejavnosti je akt v postopku presoje na MOP). Interni predpis je dostopen na sedežu družbe.

V izkazih poslovnih izidov po dejavnostih za leto 2009 je upoštevano še:

- stroški v zvezi z obrestovanjem internih posojil so zaradi prikaza dejanskih poslovnih stanj posameznih enot družbe vključeni v podane izkaze poslovnih izidov po dejavnostih (v nadaljevanju) - seštevki postavk 10. Finančni prihodki iz danih posojil in 13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti se razlikujejo od izkaza poslovnega izida družbe za 84.760 EUR internih obračunov po amortizacijskem načrtu (javna služba oskrbe s pitno vodo je v letih 2007 in 2008 pridobila interni posojili za plačila nekaterih nujnih naložb za področje oskrbe z vodo, ki jih začasno posoja dejavnost ravnanja z odplakami iz prostih sredstev amortizacije; interni posojili do konca leta 2009 še nista v celoti izčrpani);
- obračunan davek iz dobička je porazdeljen na posamezne dejavnosti družbe v razmerju ugotovljenih poslovnih izidov pred davki.

Iz poslovnih izidov po dejavnostih (v nadaljevanju) je razvidno, da sta GJS oskrbe s pitno vodo in tržna dejavnost ravnanja z industrijskimi odplakami v letu 2009 poslovali pozitivno, GJS ravnanja s komunalnimi odplakami pa z izgubo. Poslovni izid GJS oskrbe s pitno vodo je zaradi spremembe cen vode bistveno boljši kot v letu 2008, izida dejavnosti ravnanja z odplakami pa sta slabša od doseženih za leto 2008.

Izkazi poslovnega izida po dejavnostih za leto 2009

v EUR

			GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE		DRUGE DEJAV.	
			oskrba z vodo	ravnanje s komunalnimi odplakami	ravnanje z industrijskimi odplakami	JP SKUPAJ
1.	**+**	**Čisti prihodki od prodaje**	**16.611.613**	**14.780.168**	**6.637.154**	**38.028.936**
a)		Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu podjetjem v skupini doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	122.889	102.406	0	225.295
b)		Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	15.977.519	14.395.725	0	30.373.244
c)		Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu podjetjem v skupini doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	34.851	28.023	615.850	678.724
č)		Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	471.154	248.567	6.021.305	6.741.026
d)		Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	5.200	5.446	0	10.647
1.1.	**+**	**Prihodki iz naslova državne/občinske podpore**	**0**	**0**	**0**	**0**
a)		Prihodki iz naslova dotacij/podpor iz proračuna	0	0	0	0
b)		Prihodki iz naslova dotacij/podpor od družb v skupini	0	0	0	0
c)		Prihodki iz naslova dotacij/podpor od drugih	0	0	0	0
2.		**Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	**+**	**Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve**	**138.319**	**29.627**	**0**	**167.945**
4.	**+**	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)**	**354.697**	**1.004.457**	**0**	**1.359.155**
4.1.		**Prihodki iz naslova državne/občinske podpore**	**20.378**	**13.585**	**0**	**33.963**
a)		Prihodki iz nslova dotacij	20.378	13.585	0	33.963
4.2.		**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)**	**334.320**	**990.872**	**0**	**1.325.192**
5.	**-**	**Stroški blaga, materiala in storitev**	**6.364.148**	**4.023.569**	**1.266.444**	**11.654.162**
a)		Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani s podjetji v skupini	14.701	264.691	96.856	376.248
b)		Nabavna vrednost prodanih blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	2.689.581	1.775.027	607.024	5.071.631
c)		Stroški storitev povezani s podjetji v skupini	254.203	373.523	123.649	751.375
č)		Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	3.405.663	1.610.328	438.916	5.454.908
6.	**-**	**Stroški dela**	**6.262.461**	**4.809.361**	**1.304.941**	**12.376.763**
a)		Stroški plač	4.821.302	3.635.445	987.771	9.444.518
b)		Stroški socialnih zavarovanj	889.256	735.223	199.382	1.823.860
b.1)		Stroški pokojninskih zavarovanj	539.117	471.318	127.674	1.138.109
b.2)		Drugi stroški socialnih zavarovanj	350.138	263.905	71.708	685.751
c)		Drugi stroški dela	551.903	438.693	117.789	1.108.385
7.	**-**	**Odpisi vrednosti**	**3.628.628**	**8.162.898**	**2.198.942**	**13.990.469**
a)		Amortizacija	3.499.190	8.044.094	2.166.980	13.710.263
b)		Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	9.839	21.883	5.888	37.611
c)		Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	119.600	96.921	26.075	242.596
8.	**-**	**Drugi poslovni odhodki**	**277.661**	**340.697**	**92.099**	**710.457**
a)		Drugi poslovni odhodki povezani s podjetji v skupini	10.830	6.215	2.150	19.194
b)		Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi podjetji	266.831	334.482	89.949	691.262
9.	**+**	**Finančni prihodki iz deležev**	**445**	**445**	**0**	**891**
a)		Finančni prihodki iz deležev v družbah v skupini	0	0	0	0
b)		Finančni prihodki iz deležev v pridruženih družbah	0	0	0	0
c)		Finačni prihodki iz deležev v drugih družbah	445	445	0	891
č)		Finančni prihodki iz drugih naložb	0	0	0	0
10.	**+**	**Finančni prihodki iz danih posojil**	**0**	**28.607**	**0**	**28.607**
a)		Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini povezane z opravljanjem gospodarske javne službe	0	28.607	0	28.607
b)		Finančni prihodki iz posojil, danih družbam v skupini povezane z opravljanjem drugih dejavnosti	0	0	0	0
c)		Finančni prihodki iz posojil, danih drugim povezane z opravljanjem gospodarske javne službe	0	0	0	0
č)		Finančni prihodki iz posojil, danih drugim povezane z opravljanjem drugih dejavnosti	0	0	0	0
11.	**+**	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**	**440.756**	**438.540**	**0**	**879.296**
a)		Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	0	0	0	0
b)		Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	440.756	438.540	0	879.296
12.	**-**	**Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb**	**0**	**0**	0	0
13.	**-**	**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**	**151.192**	**23.284**	**6.264**	**180.741**
a)		Finančni odhodki iz posojil, prejetih od družb v skupini	28.607	0	0	28.607
b)		Finančni odhodki iz posojil, prejetih od bank	0	0	0	0
c)		Finančni odhodki iz izdanih obveznic	0	0	0	0
č)		Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	122.585	23.284	6.264	152.133
14.	**-**	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**	**1.527**	**753**	**205**	**2.485**
a)		Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	29	32	9	71
b)		Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti	365	172	47	585
c)		Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	1.133	549	148	1.829
15.	**+**	**Drugi prihodki**	**312.570**	**142.025**	**0**	**454.595**
16.	**-**	**Drugi odhodki**	**8.096**	**6.441**	**1.826**	**16.363**
17.	**-**	**Davek iz dobička**	**172.186**	**0**	**261.148**	**433.335**
18.		**Odloženi davki**		**0**		
				0		
19.	**=**	**ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (1±2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17±18)**	**992.499**	**-943.134**	**1.505.285**	**1.554.651**

POSLOVNI IZID OSKRBE S PITNO VODO ZA LETO 2009

v EUR

Zap.št.		LETO 2009	Veljavni N 2009	LETO 2008	Indeks L 2009/ N 2009	Indeks L 2009/ L 2008
I.	**PRIHODKI**	**17.858.400**	**16.305.623**	**15.858.982**	**109,5**	**112,6**
1.	Poslovni prihodki	17.104.629	15.482.437	15.188.067	110,5	112,6
2.	Finančni prihodki	441.201	274.455	434.842	160,8	101,5
3.	Drugi prihodki	312.570	548.731	236.072	57,0	132,4
II.	**ODHODKI**	**16.865.901**	**17.615.062**	**15.820.825**	**95,7**	**106,6**
1.	Stroški poslovanja	16.532.898	17.133.512	15.346.206	96,5	107,7
2.	Finančni odhodki	152.720	439.410	406.217	34,8	37,6
3.	Drugi odhodki	8.096	42.140	65.406	19,2	12,4
4.	Davki	172.186	0	2.997	0,0	5.745,3
III.	**ČISTI POSLOVNI IZID**	**992.499**	**-1.309.439**	**38.157**	**-75,8**	**2.601,1**

POSLOVNI IZID GJS RAVNANJA S KOMUNALNIMI ODPLAKAMI ZA LETO 2009

v EUR

Zap.št.		LETO 2009	Veljavni N 2009	LETO 2008	Indeks L 2009/ N 2009	Indeks L 2009/ L 2008
I.	**PRIHODKI**	**16.423.870**	**16.851.456**	**16.806.490**	**97,5**	**97,7**
1.	Poslovni prihodki	15.814.252	15.718.979	15.969.559	100,6	99,0
2.	Finančni prihodki	467.593	450.955	518.036	103,7	90,3
3.	Drugi prihodki	142.025	681.522	318.895	20,8	44,5
II.	**ODHODKI**	**17.367.003**	**18.540.920**	**16.773.947**	**93,7**	**103,5**
1.	Stroški poslovanja	17.336.526	18.458.386	16.688.338	93,9	103,9
2.	Finančni odhodki	24.037	51.297	60.513	46,9	39,7
3.	Drugi odhodki	6.441	31.237	22.531	20,6	28,6
4.	Davki	0	0	2.566	0,0	0,0
III.	**ČISTI POSLOVNI IZID**	**-943.134**	**-1.689.464**	**32.543**	**55,8**	**-2.898,2**

POSLOVNI IZID RAVNANJA Z INDUSTRIJSKIMI ODPLAKAMI ZA LETO 2009

v EUR

Zap.št.		LETO 2009	Veljavni N 2009	LETO 2008	Indeks L 2009/ N 2009	Indeks L 2009/ L 2008
I.	**PRIHODKI**	**6.637.154**	**6.874.357**	**7.368.496**	**96,5**	**90,1**
1.	Poslovni prihodki	6.637.154	6.845.616	7.368.496	97,0	90,1
2.	Finančni prihodki	0	0	0	0,0	0,0
3.	Drugi prihodki	0	28.741	0	0,0	0,0
II.	**ODHODKI**	**5.131.869**	**5.175.093**	**5.158.627**	**99,2**	**99,5**
1.	Stroški poslovanja	4.862.426	5.152.841	4.960.744	94,4	98,0
2.	Finančni odhodki	6.469	13.793	17.235	46,9	37,5
3.	Drugi odhodki	1.826	8.459	6.742	21,6	27,1
4.	Davki	261.148	0	173.906	0,0	150,2
III.	**ČISTI POSLOVNI IZID**	**1.505.285**	**1.699.265**	**2.209.869**	**88,6**	**68,1**

3.3.2. Izkazi ustvarjene amortizacije ter porabe po dejavnostih

Družba vodi ustvarjena amortizacijska sredstva in njihovo porabo ločeno po temeljnih komunalnih dejavnostih.

Obračunana in ustvarjena amortizacija v letu 2009

v EUR

Zap. št.	Opis	Oskrba s pitno vodo	Ravnanje z odplakami	Skupaj JP VO-KA
1.	Obračunana amortizacija	3.509.029	10.238.845	13.747.873
2.	Pokritje amort.v breme obveznosti	430.915	957.110	1.388.025
3.	**Dejansko zagotovljena sredstva amortizacije (3=1-2)**	**3.078.114**	**9.281.735**	**12.359.849**

Opis	Oskrba s pitno vodo	Ravnanje z odplakami	SKUPAJ JP VO-KA
Objekti in naprave, od tega:	831.451	1.242.484	2.073.935
Obnove in nadomestila	831.407	1.112.393	1.943.800
Razvojne naloge	44	53.317	53.360
Izgradnja CČN		76.774	76.774
Omrežje, od tega:	860.036	4.329.366	5.189.402
Obnove in nadomestila	860.036	4.323.188	5.183.225
Razvojne naloge	0	6.177	6.177
Delovna sredstva	931.534	3.046.993	3.978.527
Posebni razvojni projekti	215.171	223.299	438.471
Glavnice	81.288	145.235	226.523
Skupaj	**2.919.480**	**8.987.377**	**11.906.857**

Dejavnost oskrbe s pitno vodo je v letu 2009 ustvarila 3.078 tisoč EUR amortizacijskih sredstev, skupaj z neporabljenimi iz predhodnega leta je imela na razpolago 5.574 tisoč EUR lastnih investicijskih sredstev. Z njimi je pokrila del stroškov izvedenih naložb in del kreditnih obveznosti za leto 2009 v skupni višini 2.919 tisoč EUR. Ob upoštevanju pokritja investicijskih stroškov iz leta 2008 izkazuje GJS oskrbe s pitno vodo na zadnji dan leta 2.648 tisoč EUR neporabljene zagotovljene amortizacije.

Dejavnost ravnanja z odplakami je v poslovno leto 2009 prenesla 14.956 tisoč EUR prostih amortizacijskih sredstev, s tekočim poslovanjem je v letu 2009 ustvarila še skoraj 9.282 tisoč EUR. Za pokritje naložbenih stroškov in zapadlih glavnic za investicijske dolgove je porabila 8.987 tisoč EUR. Po poračunu terjatev in obveznosti iz preteklih let, ta dejavnost na zadnji dan leta izkazuje nekaj manj kot 15.470 tisoč EUR prostih amortizacijskih sredstev.

Dejansko stanje razpoložljivih sredstev amortizacije družbe na dan 31.12.2009, ugotovljeno po izdelavi zaključnega računa za to poslovno leto, je v obeh dejavnostih nekoliko višje od ocenjenega. V GJS oskrbe z vodo je višje za 388 tisoč EUR, v dejavnosti ravnanja z odplakami pa za 147 tisoč EUR. Ocenjen saldo v višini 17.583 tisoč EUR je že vključen med načrtovane zagotovljene naložbene finančne vire veljavnega investicijskega načrta za leto 2010, po zaključnem računu ugotovljena presežka nad ocenjenima saldoma (skupaj 535 tisoč EUR) bosta vključena med zagotovljene naložbene vire pri izdelavi rebalansa veljavnega investicijskega načrta družbe za leto 2010.

Pregled zagotavljanja in porabe amortizacijskih sredstev po dejavnostih

v EUR

Opis	Oskrba s pitno vodo	Ravnanje z odplakami	Skupaj JP VO-KA
Saldo razpoložljivih sredstev amortizacije 1.1.09	2.496.391	14.956.348	17.452.739
Nakazila zunanjih financerjev v letu 2009 za izvedena dela v preteklih letih (Aneks JHL 2004-07)	52	224.738	224.790
Pokritje zapadlih neplačanih terjatev do občine Brezovica (PGD, PZI Brezovica J od AC) za leto 2008	-6.960	-5.580	-12.540
Neporabljena zagotovljena sredstva amortizacije v letu 2009	158.634	294.358	452.992
Saldo razpoložljivih sredstev amortizacije 31.12.09	**2.648.117**	**15.469.864**	**18.117.981**
Zmanjšanje sredstev za del amortizacije, zagotovljene za pokritje amortizacije za infrastrukturo v upravljanju		-10.119.341	-10.119.341
Saldo razpoložljivih sredstev amortizacije 1.1.2010	**2.648.117**	**5.350.522**	**7.998.640**

Saldo neporabljene amortizacije dejavnosti ravnanja z odplakami, izkazan na zadnji dan leta 2009, je za 5.916 tisoč EUR nižji, ker so bila sredstva začasno porabljena za druge namene. Del teh sredstev je GJS oskrbe s pitno vodo v letih 2007, 2008 in 2009 porabila za financiranje nujnih naložb v vodovodne sisteme na osnovi odobrenih internih kreditov v letih 2007 in 2008. V aprilu 2009 je posojilojemalec v skladu s pogodbo, sklenjeno v letu 2007, kredit že začel vračati. Tako je saldo izposojenih sredstev konec leta 2009 znašal 2.734 tisoč EUR.

Poleg tega je družba del prostih sredstev amortizacije dejavnosti ravnanja z odplakami (skupaj 3.182 tisoč EUR) založila za začasno pokritje stroškov naložb, ki se skladno s sprejetimi naložbenimi načrti v letih 2007 do 2009 financirajo s sredstvi okoljske dajatve, od teh:

- 459 tisoč EUR za pokritje stroškov izvedenih projektov iz okoljske dajatve za leto 2009 (odločba o oprostitvi plačila bo izdana predvidoma konec leta 2010),
- 542 tisoč EUR za plačilo realiziranih stroškov (v letih 2008 in 2009) na projektih, financiranih iz okoljske dajatve 2008 (MOP izdal odločbo 31.12.2009),
- 2.025 tisoč EUR za pokritje stroškov izvedenih projektov v letu 2009 iz okoljske dajatve 2007 (zajete tudi neporavnane obveznosti MOL iz let 2007 in 2008),
- 156 tisoč EUR pa za pokritje izvedenih naložb v kanalizacijske sisteme MOL v letu 2007, financiranih iz sredstev okoljske dajatve za leto 2006.

V začetku leta 2010 so bili občinam posredovani zahtevki za nakazila porabljenih sredstev okoljske dajatve iz zadnjih treh alinej.

Ostala prosta amortizacijska sredstva so zaradi ohranjanja vrednosti naložena v poslovnih bankah v obliki kratkoročnih depozitov.

Skupaj s prenosom infrastrukture v upravljanju na občine se s 1.1.2010 iz razpoložljivih amortizacijskih sredstev dejavnosti ravnanja z odplakami izloči tudi amortizacija za sredstva v upravljanju, ustvarjena v letih 2007 do 2009 (razen za občino Medvode, ki so bila že porabljena za naložbe v letu 2009). Skupna višina izločenih sredstev znaša 10.119 tisoč EUR. O porabi tega denarja bodo sklenjeni dogovori z občinami.

3.3.3. Podbilanca sredstev v upravljanju skupaj za vse občine

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 31.12.09/ 31.12.08
Sredstva	**63.512.777**	**60.063.360**	**105,7**
A. Dolgoročna sredstva	**54.083.057**	**53.446.455**	**101,2**
Opredmetena osnovna sredstva	**54.083.057**	**53.446.455**	**101,2**
1. Zemljišča in zgradbe	30.431.824	31.577.703	96,4
a) Zemljišča	0	164.589	-
b) Zgradbe	30.431.824	31.413.114	96,9
2. Proizvajalne naprave in stroji	14.021.122	16.414.407	85,4
4. Osnovna sredstva, ki se pridobivajo	9.630.111	5.454.345	176,6
b) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	9.630.111	5.454.345	176,6
B. Kratkoročna sredstva	**0**	**0**	0,0
C. Terjatve iz naslova uporabe sredstev v upravljanju za financiranje sredstev v lasti javnega podjetja	**9.429.720**	**6.616.905**	142,5
Obveznosti do virov sredstev	**63.512.777**	**60.063.360**	105,7
A. Dolgoročne obveznosti	**63.512.777**	**60.063.360**	105,7
Dolgoročne finančne obveznosti	**63.512.777**	**60.063.360**	105,7
4. Dolgoročne obveznosti za sredstva, dobljena v upravljanje od občine	63.512.777	60.063.360	105,7
B. Kratkoročne obveznosti	**0**	**0**	0,0
Kratkoročne finančne obveznosti	**0**	**0**	0,0
C. Terjatve iz naslova uporabe sredstev v lasti javnega podjetja za financiranje sredstev v upravljanju	**0**	**0**	0,0

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.3.4. Podbilanca stanja sredstev družbe

v EUR

		31.12.2009	31.12.2008	Indeks 31.12.09/ 31.12.08
	SREDSTVA	**223.789.462**	**221.938.302**	**100,8**
A.	**DOLGOROČNA SREDSTVA**	**186.816.139**	**187.143.673**	**99,8**
I.	**Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve**	**1.451.143**	**1.191.443**	**121,8**
1.	Dolgoročne premoženjske pravice	1.451.143	1.191.443	121,8
II.	**Opredmetena osnovna sredstva**	**185.313.264**	**185.888.331**	**99,7**
1.	Zemljišča in zgradbe	144.945.493	152.374.910	95,1
a)	Zemljišča	14.178.312	14.178.312	100,0
b)	Zgradbe	130.767.181	138.196.598	94,6
2.	Proizvajalne naprave in stroji	8.031.187	6.408.558	125,3
3.	Druge naprave in oprema	5.094.723	5.259.673	96,9
4.	Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	27.241.861	21.845.190	124,7
a)	Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	27.241.861	21.843.253	124,7
b)	Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	0	1.937	0,0
III.	**Naložbene nepremičnine**	**5.030**	**6.154**	**81,7**
IV.	**Dolgoročne finančne naložbe**	**46.702**	**55.372**	**84,3**
1.	Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	46.702	55.372	84,3
c)	Druge delnice in deleži	46.702	55.372	84,3
V.	**Dolgoročne poslovne terjatve**	**0**	**2.373**	**0,0**
2.	Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev	0	2.373	0,0
B.	**KRATKOROČNA SREDSTVA**	**35.645.876**	**34.553.248**	**103,2**
I.	**Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo**	**0**	**0**	**0,0**
II.	**Zaloge**	**768.060**	**699.172**	**109,9**
1.	Material	768.060	699.172	109,9
III.	**Kratkoročne finančne naložbe**	**18.376.127**	**20.374.536**	**90,2**
2.	Kratkoročna posojila	18.376.127	20.374.536	90,2
b)	Kratkoročna posojila drugim	18.376.127	20.374.536	90,2
IV.	**Kratkoročne poslovne terjatve**	**14.775.824**	**13.064.918**	**113,1**
1.	Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	5.309.039	6.966.803	76,2
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	6.718.676	4.648.908	144,5
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	2.748.109	1.449.207	189,6
V.	**Denarna sredstva**	**1.725.865**	**414.622**	**416,3**
C.	**KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**	**1.327.447**	**241.381**	**549,9**
	IZVENBILANČNA EVIDENCA	7.313.625	6.716.862	108,9

v EUR

		31.12.2009	31.12.2008	Indeks 31.12.09/ 31.12.08
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	**223.789.462**	**221.938.302**	**100,8**
A.	**KAPITAL**	**144.519.713**	**140.676.871**	**102,7**
I.	**Vpoklicani kapital**	**82.604.892**	**78.141.491**	**105,7**
1.	Osnovni kapital	82.604.892	78.141.491	105,7
II.	**Kapitalske rezerve**	**60.239.998**	**60.239.998**	**100,0**
III.	**Rezerve iz dobička**	**304.711**	**234.915**	**129,7**
1.	Zakonske rezerve	304.711	234.915	129,7
IV.	**Presežek iz prevrednotenja**	**43.996**	**52.666**	83,5
VI.	**Čisti poslovni izid poslovnega leta**	**1.326.116**	**2.007.801**	**66,0**
B.	**REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**	**40.582.694**	**48.642.114**	**83,4**
1.	Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	1.234.929	1.095.884	112,7
2.	Druge rezervacije	39.175.817	47.546.230	82,4
3.	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	171.948	0	0,0
C.	**DOLGOROČNE OBVEZNOSTI**	**5.907.632**	**6.675.913**	**88,5**
I.	**Dolgoročne finančne obveznosti**	**5.181.522**	**6.537.885**	**79,3**
4.	Druge dolgoročne finančne obveznosti	5.181.522	6.537.885	79,3
II.	**Dolgoročne poslovne obveznosti**	**726.110**	**138.028**	526,1
5.	Druge dolgoročne poslovne obveznosti	726.110	138.028	526,1
Č.	**KRATKOROČNE OBVEZNOSTI**	**27.148.500**	**18.726.243**	**145,0**
II.	**Kratkoročne finančne obveznosti**	**3.186.235**	**3.546.898**	**89,8**
2.	Kratkoročne finančne obveznosti do bank	0	0	-
4.	Druge kratkoročne finančne obveznosti	3.186.235	3.546.898	89,8
III.	**Kratkoročne poslovne obveznosti**	**23.962.265**	**15.179.345**	**157,9**
1.	Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	353.274	856.430	41,2
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	7.166.394	3.124.950	229,3
4.	Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	6.948	18.570	37,4
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	16.435.649	11.179.395	147,0
D.	**KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**	**5.630.923**	**7.217.161**	**78,0**
	IZVENBILANČNA EVIDENCA	7.313.625	6.716.862	108,9

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.3.5. Pregled opredmetenih sredstev, ki se uporabljajo neposredno za posamezne GJS in za druge dejavnosti na dan 31.12.2009

v EUR

Opredmetena osnovna sredstva - Vodovod	Nabavna vrednost	Odpisana vrednost	Sedanja vrednost
ZEMLJIŠČA	7.897.897,16	0,00	7.897.897,16
OMREŽJE KANALIZACIJE - DUKTIL	249.760,43	47.870,73	201.889,70
OMREŽJE VODOVODA - TESAL	3.881.639,50	2.011.151,81	1.870.487,69
OMREŽJE VODOVODA - JEKLO	8.668.964,44	7.626.891,46	1.042.072,98
OMREŽJE VODOVODA - PVC NAD FI 200 mm	8.031.410,05	8.012.802,10	18.607,95
OMREŽJE VODOVODA - LITOŽELEZO	56.205.437,93	54.401.498,19	1.803.939,74
OMREŽJE VODOVODA - DUKTIL	53.338.446,06	8.914.253,85	44.424.192,21
OMREŽJE VODOVODA - PVC DO FI 200 mm	28.701.526,08	24.279.470,16	4.422.055,92
OMREŽJE VODOVODA - AZBEST CEMENT	1.488.052,22	1.240.240,45	247.811,77
OMREŽJE VODOVODA - OSTALI MATERIALI	51.815,33	51.815,33	0,00
OMREŽJE VODOVODA - PEHD	1.496.801,05	643.451,31	853.349,74
OBJEKTI NA OMREŽJU VODOVODA	11.521.215,47	7.309.354,75	4.211.860,72
OBJEKTI NA OMREŽJU VODOVODA	1.122.017,31	866.625,39	255.391,92
OBJEKTI NA OMREŽJU VODOVODA	1.551.449,42	719.332,51	832.116,91
OBJEKTI NA OMREŽJU VODOVODA	316.863,31	264.301,29	52.562,02
OBJEKTI NA OMREŽJU VODOVODA	295.192,52	167.057,85	128.134,67
OBJEKTI NA OMREŽJU VODOVODA	26.776,21	9.296,50	17.479,71
OBJEKTI NA OMREŽJU VODOVODA	663.296,80	229.197,22	434.099,58
OBJEKTI NA OMREŽJU VODOVODA	21.417,95	15.108,48	6.309,47
OBJEKTI NA OMREŽJU VODOVODA	3.817.839,55	3.645.118,61	172.720,94
OKOLICA OBJEKTOV VODOVODA	1.816.294,48	1.472.553,51	343.740,97
KABEL OPTIČNI	48.155,27	4.282,61	43.872,66
UPRAVNE STAVBE	212.404,15	126.472,87	85.931,28
POSTAJA TRASFORMATORSKA	132.141,01	36.316,47	95.824,54
HIDROPOSTAJE	31.281,32	8.623,13	22.658,19
MERILNA IN REGULACIJSKA OPREMA VO	334.821,83	234.182,63	100.639,20
OPREMA ZA KRMILJENJE	1.025.980,48	945.281,75	80.698,73
ČRPALNI AGREGAT VO	733.479,89	412.186,12	321.293,77
ČRPALNI AGREGATI KA	36.803,36	3.187,38	33.615,98
ELEKTRORAZDELILNE OMARE VO	1.239.386,33	1.156.589,05	82.797,28
OPREMA ZA TEHNIČNO VAROVANJE VO-KA	440.210,00	431.320,87	8.889,13
VN BLOKI VO	516.020,42	340.723,41	175.297,01
OPREMA ZA KONDICIONIRANJE VO	285.365,62	226.338,14	59.027,48
NN BLOKI VO	330.099,72	190.487,07	139.612,65
STROJNO INSTALACIJSKA OPREMA VO	1.353.486,75	1.211.216,06	142.270,69
TLAČNE POSODE VO	16.971,98	16.971,98	0,00
AGREGATI	191.215,25	118.672,23	72.543,02
DRUGA OPREMA ZA VZDRŽEVANJE OBJEKTOV VO-	539.598,84	321.218,09	218.380,75
POHIŠTVO SOBNO - DRUGO	984,82	787,84	196,98
POHIŠTVO KUHINJ - DRUGO	926,99	926,99	0,00
AVDIOVIZUALNE NAPRAVE	996,86	975,22	21,64
POSTAJE RADIJSKE	80.087,80	72.555,34	7.532,46
SLIKE UMETNIŠKE	1.623,64	0,00	1.623,64
NABIJALNIKI VIBRACIJSKI	3.313,30	3.313,30	0,00
KOMPRESORJI PREMIČNI	2.590,99	2.590,99	0,00
BAGRI	81.759,83	81.759,83	0,00
VOZILA TOVORNA	590.313,35	511.167,62	79.145,73
VOZILA SPECIALNA	196.580,12	79.015,12	117.565,00
VOZILA OSEBNA DO LETA 2005	378.921,78	359.718,60	19.203,18
VOZILA OSEBNA OD LETA 2005	150.140,24	7.845,36	142.294,88
VOZILA PRIKLOPNA	7.421,00	176,87	7.244,13
VOZILA DRUGA	5.534,61	2.908,49	2.626,12
TELEFONSKE CENTRALE IN APARATI	34.660,90	30.660,90	4.000,00
KLIMA NAPRAVE	3.041,40	292,73	2.748,67
SESALCI	811,57	785,29	26,28
SPLOŠNA OPREMA	29.260,66	11.904,97	17.355,69
POHIŠTVO PISARN - LESENO	116.438,59	114.122,80	2.315,79
POHIŠTVO PISARN - KOVINSKO	150.363,64	133.860,50	16.503,14
POHIŠTVO PISARN - OSTALI MATERIALI	24.318,95	21.261,97	3.056,98
STROJI PISALNI - ELEKTRIČNI	678,14	678,14	0,00
STROJI RAČUNSKI - ELEKTRIČNI	165,82	165,82	0,00
OPREMA RAČUNALNIŠKA	120.704,11	98.322,49	22.381,62
STROJI ZA SNEMANJE IN RAZMNOŽEVANJE	7.616,37	6.395,09	1.221,28
DRUGA NEOMENJENA OPREMA	19.787,21	19.068,23	718,98
NAPRAVE MERILNE - MEHANSKE IN ELEKTRIČNE	265.072,92	264.904,05	168,87

NAPRAVE MERILNE - ELEKTRONSKE	178.248,82	111.782,58	66.466,24
PROGE MERILNE	373.095,34	185.712,89	187.382,45
REZERVOVARJI	5.445,21	2.812,52	2.632,69
PULTI ZA PRANJE VODOMEROV	1.827,74	1.462,18	365,56
OPREMA ZA VODENJE IN PRENOS PODATKOV POD	59.409,52	22.925,64	36.483,88
BARAKE KOVINSKE - KONTEJNERJI	7.739,58	2.510,40	5.229,18
STANOVANJA	907,64	257,69	649,95
skupaj:	**201.532.324,95**	**129.865.089,81**	**71.667.235,14**

v EUR

Opredmetena osnovna sredstva - Kanalizacija	**Nabavna vrednost**	**Odpisana vrednost**	**Sedanja vrednost**
ZEMLJIŠČA	6.059.438,71	0,00	6.059.438,71
OMREŽJE KANALIZACIJE - BETON	88.191,86	26.825,03	61.366,83
OMREŽJE KANALIZACIJE - BETONSKE CEVI	206.735.580,35	177.713.704,23	29.021.876,12
OMREŽJE KANALIZACIJE - AZBEST CEMENT	7.213.652,78	7.197.330,33	16.322,45
OMREŽJE KANALIZACIJE - JEKLO	354.568,02	347.461,69	7.106,33
OMREŽJE KANALIZACIJE - LITO ŽELEZO	261.170,05	173.750,83	87.419,22
OMREŽJE KANALIZACIJE - POLIETILEN IN PVC	17.737.282,67	13.607.588,03	4.129.694,64
OMREŽJE KANALIZACIJE - GPR (TESAL)	28.780.441,43	6.121.305,52	22.659.135,91
OMREŽJE KANALIZACIJE - "FOREVERPIPE"	9.713.982,72	2.484.574,88	7.229.407,84
OMREŽJE KANALIZACIJE - DUKTIL	3.573.427,61	618.958,76	2.954.468,85
OMREŽJE KANALIZACIJE - OVALNI IN OGLATI	16.180.559,16	16.158.184,06	22.375,10
OMREŽJE KANALIZACIJE - OVALNI IN OGLATI	1.585.806,65	1.585.806,65	0,00
OKOLICA ČP IN ČN KANALIZACIJA	7.420.919,85	1.147.881,77	6.273.038,08
OBJEKTI NA OMREŽJU VODOVODA	13.769,08	3.247,77	10.521,31
OBJEKTI - ČRPALIŠČA IN ČISTILNE NAPRAVE	25.513.991,01	7.455.520,58	18.058.470,43
PLINOHRAN	1.023.817,91	157.642,82	866.175,09
POSTAJA TRASFORMATORSKA	552.132,99	170.241,00	381.891,99
KONTEJNER	9.889,29	3.811,47	6.077,82
ČRPALNI AGREGATI KA	2.424.790,52	1.130.359,33	1.294.431,19
MERILNA IN REGULACIJSKA OPREMA KA	2.047.028,78	1.216.431,26	830.597,52
OPREMA ZA TEHNIČNO VAROVANJE VO-KA	103.839,43	41.136,62	62.702,81
AERATORJI KA	2.300.169,99	1.013.056,94	1.287.113,05
GRABLJE KA	955.522,45	550.532,52	404.989,93
STRGALA KA	1.877.354,40	720.699,10	1.156.655,30
OPREMA ZA VODENJE IN PRENOS PODATKOV KA	631.261,54	445.940,89	185.320,65
ELEKTRORAZDELILNE OMARE KA	6.145.194,47	2.965.998,95	3.179.195,52
ANTENSKI DROGOVI KA	59.745,87	56.301,80	3.444,07
STROJNO INSTALACIJSKA OPREMA KA	6.993.574,71	3.339.511,31	3.654.063,40
ZAPORNICE KA	713.656,60	273.589,93	440.066,67
KOMPRESORJI KA	183.858,81	71.593,68	112.265,13
MOSTNA DVIGALA KA	162.795,70	126.973,58	35.822,12
TRANSPORTNI SISTEMI KA	263.135,24	132.161,04	130.974,20
GRABILCI GRAMOZA KA	86.318,99	86.318,99	0,00
BIO DISK KA	112.201,10	112.201,10	0,00
MEŠALA KA	605.936,70	260.136,36	345.800,34
KOMPAKTOR	245.933,84	132.320,53	113.613,31
SISTEM OGREJEVALNI	891.153,03	211.658,59	679.494,44
NAPRAVA ZA DEHIDRACIJO BLATA	3.940.828,28	935.177,62	3.005.650,66
PREZRAČEVANI LOVILNIK MAŠČOB IN PESKA	16.798,71	10.975,13	5.823,58
NAKLADALNIKI	75.101,02	75.101,02	0,00
SILOS ZA APNO	185.755,85	45.819,78	139.936,07
SISTEM ZA ODVAJANJE PREČIŠČENE VODE	258.100,10	123.460,10	134.640,00
BIOFILTER	290.313,11	63.475,29	226.837,82
LOČILNIK PESKA	245.369,03	72.005,49	173.363,54
SISTEM ZA DOZIRANJE OBARJALNEGA SREDSTVA	3.381,13	2.209,00	1.172,13
SISTEM ZA PREZRAČEVANJE	48.773,16	30.271,63	18.501,53
AGREGATI	101.934,52	59.772,09	42.162,43
DRUGA OPREMA ZA VZDRŽEVANJE OBJEKTOV VO-	517.892,44	346.487,56	171.404,88
POHIŠTVO KUHINJ - DRUGO	8.160,95	2.940,72	5.220,23
AVDIOVIZUALNE NAPRAVE	77.166,75	71.592,41	5.574,34
POSTAJE RADIJSKE	21.070,79	21.070,79	0,00
DRUGA NEOMENJENA OPREMA	772,83	386,79	386,04
NABIJALNIKI VIBRACIJSKI	7.378,46	7.378,46	0,00
KOMPRESORJI PREMIČNI	1.673,98	1.673,98	0,00
VOZILA TOVORNA	547.387,44	197.186,96	350.200,48
VOZILA SPECIALNA	4.490.885,63	1.851.972,08	2.638.913,55
VOZILA OSEBNA DO LETA 2005	147.877,70	143.072,82	4.804,88
VOZILA OSEBNA OD LETA 2005	277.745,37	48.322,27	229.423,10

STISKALNICA MOBILNA	282.681,07	249.930,66	32.750,41
VOZILA PRIKLOPNA	47.682,86	46.158,94	1.523,92
VOZILA DRUGA	5.376,34	4.212,74	1.163,60
TELEFONSKE CENTRALE IN APARATI	16.853,97	15.644,59	1.209,38
OPREMA LABORATORIJSKA	6.680,24	2.416,40	4.263,84
KLIMA NAPRAVE	39.206,71	11.194,94	28.011,77
SPLOŠNA OPREMA	22.190,40	18.572,65	3.617,75
POHIŠTVO PISARN - LESENO	108.796,19	95.850,25	12.945,94
POHIŠTVO PISARN - KOVINSKO	79.187,41	57.990,59	21.196,82
POHIŠTVO PISARN - OSTALI MATERIALI	29.098,97	19.738,58	9.360,39
STROJI PISALNI - ELEKTRIČNI	1.631,91	1.631,91	0,00
STROJI RAČUNSKI - ELEKTRIČNI	608,78	608,78	0,00
OPREMA RAČUNALNIŠKA	193.773,96	149.677,94	44.096,02
STROJI ZA SNEMANJE IN RAZMNOŽEVANJE	12.222,63	6.009,25	6.213,38
DRUGA NEOMENJENA OPREMA	15.845,84	5.210,47	10.635,37
NAPRAVE MERILNE - MEHANSKE IN ELEKTRIČNE	20.776,43	20.630,95	145,48
NAPRAVE MERILNE - ELEKTRONSKE	123.273,52	92.815,28	30.458,24
OPREMA ZA VODENJE IN PRENOS PODATKOV POD	87.133,27	46.395,45	40.737,82
BARAKE KOVINSKE - KONTEJNERJI	49.383,68	45.753,99	3.629,69
OSTALI OBJEKTI	37.423,49	33.043,84	4.379,65
Skupaj:	**372.066.289,23**	**252.894.598,13**	**119.171.691,10**

v EUR

Opredmetena osnovna sredstva - skupnih služb	**Nabavna vrednost**	**Odpisana vrednost**	**Sedanja vrednost**
ZEMLJIŠČA	159.687,33	0,00	159.687,33
OBJEKTI NA OMREŽJU VODOVODA	221.197,51	112.664,32	108.533,19
KABEL OPTIČNI	15.381,55	8.378,59	7.002,96
OBJEKTI ZA SKLADIŠČENJE	386.070,50	111.097,97	274.972,53
POČITNIŠKI DOMOVI	378.135,94	152.574,59	225.561,35
POSLOVNO SERVISNI OBJEKT	7.122.281,70	755.286,85	6.366.994,85
OKOLICA POSLOVNO SERVISNEGA OBJEKTA	120.092,73	31.434,26	88.658,47
OPREMA ZA KRMILJENJE	19.868,31	19.868,31	0,00
ELEKTRORAZDELILNE OMARE VO	5.596,48	2.844,88	2.751,60
MERILNA IN REGULACIJSKA OPREMA KA	44.509,65	44.509,65	0,00
OPREMA ZA TEHNIČNO VAROVANJE VO-KA	123.948,20	112.605,14	11.343,06
NAKLADALNIKI	43.728,23	43.728,23	0,00
AGREGATI	1.325,00	358,86	966,14
DRUGA OPREMA ZA VZDRŽEVANJE OBJEKTOV VO-	37.717,59	26.914,84	10.802,75
POHIŠTVO SOBNO - LESENO	18.024,75	15.750,17	2.274,58
POHIŠTVO SOBNO - DRUGO	8.385,13	6.123,34	2.261,79
POHIŠTVO KUHINJ - LESENO	43.725,81	30.637,83	13.087,98
POHIŠTVO KUHINJ - DRUGO	15.295,39	12.778,55	2.516,84
AVDIOVIZUALNE NAPRAVE	3.290,52	2.890,40	400,12
POSTAJE RADIJSKE	4.881,51	4.789,27	92,24
SLIKE UMETNIŠKE	42.357,94	0,00	42.357,94
DRUGA NEOMENJENA OPREMA	2.771,10	2.144,97	626,13
VOZILA TOVORNA	98.900,57	57.573,70	41.326,87
VOZILA OSEBNA DO LETA 2005	244.391,40	238.052,79	6.338,61
VOZILA OSEBNA OD LETA 2005	132.093,22	20.643,83	111.449,39
VOZILA DRUGA	17.316,82	14.205,75	3.111,07
TELEFONSKE CENTRALE IN APARATI	165.621,48	159.089,18	6.532,30
OPREMA LABORATORIJSKA	804.989,13	593.045,09	211.944,04
KLIMA NAPRAVE	47.500,65	24.064,15	23.436,50
SESALCI	2.404,64	1.553,78	850,86
SPLOŠNA OPREMA	40.052,31	25.976,38	14.075,93
POHIŠTVO PISARN - LESENO	466.911,40	435.738,17	31.173,23
POHIŠTVO PISARN - KOVINSKO	174.375,30	146.354,31	28.020,99
POHIŠTVO PISARN - OSTALI MATERIALI	192.063,65	155.395,44	36.668,21
STROJI PISALNI - ELEKTRIČNI	1.982,11	1.982,11	0,00
STROJI PISALNI - MEHANSKI	351,85	351,85	0,00
STROJI RAČUNSKI - ELEKTRIČNI	7.505,68	5.659,25	1.846,43
OPREMA RAČUNALNIŠKA	1.264.594,24	1.094.557,75	170.036,49
STROJI ZA SNEMANJE IN RAZMNOŽEVANJE	70.947,84	39.315,70	31.632,14
DRUGA NEOMENJENA OPREMA	16.731,41	8.824,17	7.907,24
NAPRAVE MERILNE - MEHANSKE IN ELEKTRIČNE	205.195,61	205.152,95	42,66
NAPRAVE MERILNE - ELEKTRONSKE	112.962,09	56.941,52	56.020,57
OPREMA ELEKTROINSTALACIJSKA	678.015,01	135.538,11	542.476,90
OPREMA STROJNOINSTALACIJSKA	662.225,58	132.117,52	530.108,06

OPREMA KLIMATIZACIJE IN OGREVANJA	432.818,06	222.266,21	210.551,85
OPREMA MERILNA IN REGULACIJSKA	387.434,17	309.947,35	77.486,82
OPREMA RESTAVRACIJ	97.863,32	97.863,32	0,00
OPREMA AUDIOVIDEA	80.775,99	64.508,46	16.267,53
OPREMA ARHIVA	59.507,65	52.366,73	7.140,92
OPREMA ZA VODENJE IN PRENOS PODATKOV POD	20.445,93	7.215,64	13.230,29
Skupaj:	**15.304.249,98**	**5.803.682,23**	**9.500.567,75**

Nekatera opredmetena osnovna sredstva se uporabljajo za izvajanje gospodarske javne službe in za druge dejavnosti.

3.4. Izjava poslovodstva

Poslovodstvo družbe potrjuje, da so bile pri izdelavi računovodskih izkazov, končanih na dan 31.12.2009, dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve in da so izkazi v skladu z ZGD-1 in Slovenskimi računovodskimi standardi (2006).

Poslovodstvo JAVNEGA PODJETJA VODOVOD–KANALIZACIJA d.o.o. izjavlja, da v celoti potrjuje Letno poročilo za leto 2009 in s tem poslovno poročilo za leto 2009, računovodske izkaze, prikazane v pričujočem letnem poročilu, ter pripadajoča pojasnila na straneh od 68 do 120.

Direktor družbe:
Krištof Mlakar, univ.dipl.prav.

VODOVOD KANALIZACIJA
Javno podjetje
Vodovod-Kanalizacija d.o.o.
Vodovodna c. 90, 1000 Ljubljana

3.5. POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA

KPMG

Poročilo neodvisnega revizorja

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

Nadzornemu svetu Javnega podjetja Vodovod-Kanalizacija d.o.o., Ljubljana

Revidirali smo priložene računovodske izkaze Javnega podjetja Vodovod-Kanalizacija d.o.o., Ljubljana, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2009, izkaz poslovnega izida, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe.

Odgovornost poslovodstva za računovodske izkaze

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

Revizorjeva odgovornost

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

Revizija vključuje izvajanje postopkov za pridobitev revizijskih dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Izbrani postopki so odvisni od revizorjeve presoje in vključujejo tudi ocenjevanje tveganj napačne navedbe v računovodskih izkazih zaradi prevare ali napake. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanjem in poštenim predstavljanjem računovodskih izkazov družbe, da bi določil okoliščinam ustrezne revizijske postopke, ne pa, da bi izrazil mnenje o uspešnosti notranjega kontroliranja družbe. Revizija vključuje tudi ovrednotenje ustreznosti uporabljenih računovodskih usmeritev in utemeljenosti računovodskih ocen poslovodstva 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 stanja Javnega podjetja Vodovod-Kanalizacija d.o.o., Ljubljana na dan 31. decembra 2009 ter njegovega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Poročilo o drugih zakonskih in regulativnih zahtevah

V skladu z zahtevo zakona o gospodarskih družbah (ZGD - 1) potrjujemo, da so informacije v poslovnem poročilu skladne s priloženimi računovodskimi izkazi.

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

Mag. Zdenka Vidovič
pooblaščena revizorka

Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.
pooblaščeni revizor
partner

Ljubljana, 30. april 2010

KPMG Slovenija, d.o.o.

energetika ljubljana

Letno poročilo 2009



Ljubljana, april 2010

KAZALO

1 UVOD 1

1.1 PREDSTAVITEV DRUŽBE 1
1.2 POROČILO POSLOVODSTVA 5
1.3 POROČILO NADZORNEGA SVETA 7
1.3.1 Aktivnosti nadzornega sveta v letu 2009 7
1.3.2 Stališče nadzornega sveta do revidiranega letnega poročila družbe za leto 2009 7

2 POSLOVNO POROČILO 10

2.1 GOSPODARSKA GIBANJA V DRŽAVI 10
2.2 URESNIČEVANJE NAČRTOVANIH CILJEV IN NALOG 12
2.3 ZADOVOLJSTVO UPORABNIKOV 16
2.4 POSLOVANJE DRUŽBE 17
2.4.1 Analiza poslovanja 17
2.4.2 Upravljanje s tveganji 27
2.5 POROČILO O IZVAJANJU DEJAVNOSTI 29
2.5.1 Izvajanje gospodarskih javnih služb 30
2.5.2 Tržne dejavnosti 32
2.6 POROČILO O NALOŽBENI DEJAVNOSTI 36
2.6.1 OBNOVE IN NADOMESTITVE 37
2.6.2 RAZVOJ DALJINSKE OSKRBE S TOPLOTO IN PLINOM 39
2.7 RAZISKAVA IN RAZVOJ TER KAKOVOST 41
2.8 JAVNA NAROČILA 42
2.9 UPRAVLJANJE S KADRI 43
2.10 VARSTVO OKOLJA 45
2.11 DRUŽBENA ODGOVORNOST 48
2.12 RAZVOJNE USMERITVE 48
2.13 POMEMBNI POSLOVNI DOGODKI PO KONCU POSLOVNEGA LETA 50

3 RAČUNOVODSKO POROČILO 52

3.1 RAČUNOVODSKI IZKAZI 52
3.1.1 Bilanca stanja 52
3.1.2 Izkaz poslovnega izida 54
3.1.3 Izkaz denarnih tokov 55
3.1.4 Izkaz gibanja kapitala 56
3.1.5 Izkaz bilančnega dobička 57
3.1.6 Predlog razdelitve bilančnega dobička 57
3.1.7 Sklep Sveta ustanoviteljev o razdelitvi bilančnega dobička za leto 2009 57
3.2 RAZKRITJA POSTAVK V RAČUNOVODSKIH IZKAZIH 58
3.2.1 Pojasnila k bilanci stanja 64
3.2.1.1 Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve 64
3.2.1.2 Opredmetena osnovna sredstva 65
3.2.1.3 Naložbene nepremične 66
3.2.1.4 Dolgoročne finančne naložbe 67
3.2.1.5 Zaloge materiala 68
3.2.1.6 Kratkoročne finančne naložbe 68
3.2.1.7 Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev 69
3.2.1.8 Kratkoročne poslovne terjatve do drugih 70
3.2.1.9 Kapital 70
3.2.1.10 Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve 71
3.2.1.11 Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev 72
3.2.1.12 Druge kratkoročne poslovne obveznosti 73
3.2.2 Pojasnila k izkazu poslovnega izida 73
3.2.2.1 Čisti prihodki od prodaje 73
3.2.2.2 Stroški porabljenega blaga in materiala 74
3.2.2.3 Stroški storitev 75
3.2.2.4 Stroški dela 75

3.2.2.5 Amortizacija in prevrednotovalni poslovni odhodki pri NS, OOS in nal. Nepremičninah 76
3.2.2.6 Davek iz dobička in odloženi davki 76
3.2.2.7 Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah 76
3.2.3 Pojasnila k izkazu denarnih tokov 77
3.2.4 Zabilančna evidenca 77
3.2.5 Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja 78
3.2.6 Odnosi s povezanimi osebami 78
3.3. Dodatna razkritja na podlagi zahtev Energetskega zakona in SRS 35 79
3.3.1 Bilanca stanja po področnih odsekih na dan 31. 12. 2009 80
3.3.2 Izkazi poslovnega izida po področnih odsekih za leto 2009 81
3.3.3 Pregled opredmetenih osnovnih sredstev po dejavnostih za leto 2009, po stanju 31. 12. 2009 82
3.3 IZJAVA POSLOVODSTVA 83
3.4 POROČILO NEODVISNEGA REVIZORJA 84

POMEMBNEJŠI PODATKI IN NEKATERI KAZALCI POSLOVANJA DRUŽBE

	NAČRT 2010	LETO 2009	LETO 2008	LETO 2007
Sistem daljinskega ogrevanja:				
- dolžina vročevodnega omrežja v km	255,1	247,0	241,3	238,1
- dolžina parovodnega omrežja v km	10,8	10,8	10,8	11,0
- priključna moč - vročevodni sistem v MW	1.206,9	1.177,1	1.165,3	1.146,0
- število priključenih toplotnih postaj	3.520	3.547	3.361	3.223
- število priključenih parnih postaj	25	25	25	22
- proizvodnja in nakup toplote v GWh *	1.466,3	1.406,2	1.418,8	1.337,3
- prodaja toplote v GWh *	1.254	1.210	1.230,7	1.108,8
* toplota je seštevek vroče vode in pare				
Sistem oskrbe s plinom:				
- dolžina plinovodnega omrežja v km	627,2	607,1	588,5	562,6
- priključna moč - plinovodni sistem v MW	1.588,7	1.550,8	1.538,5	1.484,0
- število priključenih plinomerov	57.076	56.732	56.124	55.418
- distribuirane količine zemeljskega plina v m^3	75.274.266	73.465.280	76.626.613	65.280.577
- prodane količine zemeljskega plina v m^3	76.198.909	73.499.033	76.241.058	65.280.577
Električna energija iz plinske turbine:	52.041.648	48.322.698	45.712.435	51.626.678
- poraba za lastne potrebe v kWh	5.908.557	3.830.628	3.359.025	3.882.918
- prodane količine v kWh	46.133.091	44.492.070	42.353.410	47.743.760
Električna energija iz sončne elektrarne v kWh:	73.115	81.065	0	0
IZ BILANCE STANJA NA DAN 31.12. (v EUR)				
Bilančna vsota	186.816.407	169.117.103	176.177.267	173.341.450
Neopredmetena in opredmetena sredstva, nal. nep.	135.526.569	110.478.691	105.932.410	103.894.485
Finančne naložbe	23.885.863	33.247.708	45.200.539	49.437.659
Terjatve	23.385.274	21.398.258	21.025.617	16.120.316
Zaloge, denarna sred. in kratk. AČR	4.018.701	3.992.446	4.018.701	3.888.990
Kapital	154.767.677	148.063.671	152.992.875	150.733.099
Rezervacije in dolgoročne PČR	3.598.023	4.584.867	4.330.473	4.852.133
Obveznosti in kratkoročne PČR	28.450.707	16.468.565	18.853.919	17.756.218
IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA ZA LETO (v EUR)				
Prihodki iz poslovanja	101.179.870	97.347.149	97.797.940	77.016.457
Odhodki iz poslovanja	95.066.787	96.687.013	90.369.659	75.983.994
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	6.113.083	660.136	7.428.281	1.032.463
Čisti dobiček/izguba poslovnega leta	5.360.287	2.804.148	8.602.382	3.460.875
KAZALNIKI POSLOVANJA DRUŽBE				
Gospodarnost iz poslovanja	1,06	1,01	1,08	1,01
Čista dobičkonosnost kapitala	0,03	0,02	0,06	0,02
ŠTEVILO ZAPOSLENIH - STANJE NA KONCU LETA	325	389	388	389

1 UVOD

1.1 Predstavitev družbe

Družba:	Javno podjetje Energetika Ljubljana d.o.o. (skrajšano Energetika Ljubljana, d.o.o.)
Naslov:	Verovškova ulica 70, 1000 Ljubljana Od 1.1.2010 na naslovu Verovškova ulica 62, 1000 Ljubljana.
Telefon:	01 588 90 00
Faks:	01 588 91 09
E-pošta:	posta@energetika-lj.si cpu@energetika-lj.si
Spletna stran:	http://www.jh-lj.si/energetika
Matična številka:	5226406000
Davčna številka:	SI23034033
Šifra dejavnosti:	35.300 Oskrba s paro in vročo vodo
TRR:	NOVA LB D.D. LJUBLJANA, št.: 02924-0253764022 A BANKA VIPA D.D., št.: 05100-8011013954 SKB BANKA D.D. LJUBLJANA, št.: 03100-1000014131 BANKA CELJE D.D., št.: 06000-0000363855

Zastopniki družbe

V letu 2009 je družbo zastopal Hrvoje Drašković, ki je bil 11.01.2006 imenovan za direktorja družbe za štiriletno mandatno obdobje. S sklepom z dne 23.12.2009 je bil Hrvoje Drašković ponovno imenovan za direktorja družbe za štiriletni mandat.

Nadzorni svet družbe

Nadzorni svet Javnega podjetja Energetika Ljubljana d.o.o. je bil imenovan s sklepom edinega družbenika podjetja, to je JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o., in sicer za obdobje štirih let. Štirje člani nadzornega sveta zastopajo občine ustanoviteljice, dva člana pa sta predstavnika delavcev.

V letu 2009 je deloval nadzorni svet družbe v sestavi:
- Samo Lozej, predstavnik MOL, predsednik (imenovan 14.11.2007)
  in člani
- Darja Lesjak, predstavnica MOL (imenovana 14.11.2007),
- mag. Janez Kopač, predstavnik MOL do 14.07.2009 in
- Vasja Butina od 14.07.2009 (imenovan 14.7.2009),
- Jožef Nose, predstavnik primestnih občin (imenovan 26.03.2007),
- Zoran Kibarovski, predstavnik delavcev (imenovan 20.11.2007),
- Igor Poljak, predstavnik delavcev (imenovan 20.11.2007).

Podatki o obvladujoči družbi

Javno podjetje ENERGETIKA LJUBLJANA, d.o.o., Verovškova 70, Ljubljana (v nadaljevanju Energetika Ljubljana)e vpisano v sodni register pri okrožnem sodišču v Ljubljani pod vložno številko 1/01757/00. Od 1.1.2010 je sedež družbe na naslovu Verovškova ulica 62, 1000 Ljubljana.

Energetika Ljubljana je v 100% lasti družbe JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., Vodovodna cesta 90, Ljubljana (v nadaljevanju Javni holding) in je vključena v skupino javnih podjetij, ki so v lasti navedene obvladujoče družbe.

Skupino javnih podjetij sestavljajo:
- Javno podjetje ENERGETIKA LJUBLJANA, d.o.o.
- Javno podjetje VODOVOD – KANALIZACIJA D.O.O.
- Javno podjetje LJUBLJANSKI POTNIŠKI PROMET, d.o.o.
  in hčerinsko podjetje BUS, d.o.o. , ki je v 100% lasti podjetja Ljubljanski potniški promet
- SNAGA javno podjetje d.o.o.

Na dan 31.12.2009 sestavljajo osnovni kapital Javnega holdinga osnovni vložki naslednjih družbenikov:

Mestna občina Ljubljana (MOL)	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 ulica 70, Ljubljana. Do 1.4.2010 je bil sedež družbe na Vodovodni cesti 90, Ljubljana.

Ustanovitev družbe in pomembni mejniki v zgodovini njene dejavnosti

Družba Energetika Ljubljana, kot jo poznamo danes, je nastala leta 1981 po združitvi dejavnosti in znanja dveh družb, Plinarne in Komunalne energetike Ljubljana, ki sta oskrbovali mesto preko vročevodnega in plinovodnega sistema z energijo. Pravno – formalna povezanost v Javno podjetje Energetika Ljubljana je bila oblikovana v letu 1991, z ostalimi javnimi podjetji pa je bila družba vključena v Javni holding leta 1994.

Pomembnejši mejniki v zgodovini njene dejavnosti so:

Leto 1861 Začetek uporabe mestnega plina za javno mestno razsvetljavo v Ljubljani.

Leto 1922 Začetek uporabe mestnega plina v gospodinjstvih, obrti in industriji.

Leto 1961 Začetek oskrbe s toploto iz kotlovnice ob Slomškovi ulici. Pri oskrbi s plinom zgrajene nove zmogljivosti Plinarne na sedanji lokaciji Verovškova cesta.

Leto 1972 Začetek obratovanja Toplarne Šiška v okviru Komunalne energetike Ljubljana kot samostojno podjetje.

Leta 1981 Združitev Plinarne in Komunalne energetike Ljubljana v Energetiko Ljubljana.

Leta 1994 Javno podjetje Energetika Ljubljana, d.o.o. postane odvisno podjetje JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o., ki je v lasti Mestne občine Ljubljana in osmih primestnih občin (Medvode, Brezovica, Dobrova - Polhov Gradec, Ig, Škofljica, Velike Lašče, Dol pri Ljubljani, Horjul).

Leta 2006 Zabeležili 145 let oskrbe s plinom in 45 let oskrbe s toploto.

Leta 2007 Energetika Ljubljana vzpostavi sistem ravnanja z okoljem (standard ISO 14001:2004).

Leta 2008 Energetika Ljubljana prejme okoljevarstveno dovoljenje. Dejavnost oskrba s plinom se od februarja 2008 dalje deli na distribucijo in dobavo plina.

Leta 2009 Prva faza reorganizacije JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana in s 1.1.2009 izločitev oddelka javnih naročil in pravnih zadev iz Energetike Ljubljana.
Energetika Ljubljana na lokaciji Verovškova 62 postavi prvo sončno elektrarno.

Poslanstvo družbe

Poslanstvo družbe je zagotavljati zanesljivo, varno, okolju prijazno in ekonomsko učinkovito oskrbo prebivalcev Ljubljane in sosednjih občin s toploto ter zemeljskim plinom po konkurenčnih cenah.

Strateški cilji

Strateški cilji družbe:

- Zanesljiva energetska oskrba Ljubljane z okolico;
- Doseganje ekonomske učinkovitosti in zagotavljanje konkurenčnih cen;
- Skrb za čisto in zdravo okolje;
- Izpolnjevanje vseh mednarodnih obveznosti;
- Oblikovanje preglednega sistema odločanja o energetski politiki;
- Doseganje ciljev, da bi se vsaka novogradnja ali objekt v rekonstrukciji sistema ogrevanja priključil na sistem daljinske oskrbe s toploto in plinom;
- Uveljavitev daljinskega hlajenja;
- Odjemalcem zagotoviti popolne servisne storitve;
- Utrditev in širitev položaja na trgu.

V letu 2009 je Energetika Ljubljana pripravila dokument Razvojna strategija družbe do 2020 ter za obdobje 2009 – 2013 oblikovala cilje, ki so povezani:

- z nadaljnjim razvojem pri oskrbi s toploto in zemeljskim plinom,
- z obnovo in posodobitvijo energetskih virov za proizvodnjo toplote,
- z doseganjem ocenjenega poslovanja družbe do leta 2013 in
- z izrabo sinergij v tekočem poslovanju in razvoju s TE-TOL.

Dejavnosti družbe

Energetika Ljubljana opravlja celovito oskrbo s toploto in plinom v Mestni občini Ljubljana (MOL) ter oskrbo s plinom v sosednjih občinah Medvode, Dol, Dobrova - Polhov Gradec, Škofljica in od leta 2008 dalje tudi v občini Brezovica in Ig. V letu 2010 načrtuje pripravo širitve plinovodnega omrežja tudi v občini Log – Dragomer. Odlok o dejavnosti sistemskega operaterja distribucijskega omrežja zemeljskega plina v Občini Log – Dragomer in podelitvi koncesije Energetiki Ljubljana je občina sprejela v marcu 2010.

V skladu z občinskimi odloki izvaja družba dejavnosti **izbirne gospodarske javne službe** distribucija toplote in hladu ter distribucija plina (oziroma dejavnost sistemskega operaterja distribucijskega omrežja), ki so hkrati tudi energetske dejavnosti in za katere ima Energetika Ljubljana pridobljene ustrezne licence s strani Javne agencije RS za energijo.

Dejavnosti proizvodnja toplote in električne energije ter dobava plina so **tržne dejavnosti**, v skladu z Energetskim zakonom pa ima družba pridobljene licence tudi za opravljanje teh dejavnosti.

Energetika Ljubljana ustvarja prihodke na trgu tudi z drugimi storitvami, ki niso neposredno vezane na opravljanje gospodarskih javnih služb ali energetskih dejavnosti. Gre za opravljanje storitev vzdrževanja toplotnih in parnih postaj, vzdrževanja merilnih naprav odjemalcev, ki so priključeni na omrežja Energetike Ljubljana ter drugim naročnikom in pa druge storitve po naročilu.

Za izvajanje postopkov ugotavljanja skladnosti ter rednih in izrednih overitev merilnikov toplotne energije in vodomerov ter plinomerov ima Energetika Ljubljana že od leta 2003 podeljene akreditacijske listine, ki priznavajo izpolnjevanje zahtev standarda SIST EN ISO/IEC 17025:2005 in SIST EN ISO/IEC 17020:2004, tip C.

V letu 2010 Energetika Ljubljana načrtuje izvedbo lokalnega sistema daljinskega hlajenja za športni park Stožice ter tako pričeti oskrbo objektov s hladom. Projekt pomeni ponudbo nove storitve in uresničevanja zastavljenega cilja povečevanja odjema toplote v poletnih mesecih.

1.2 Poročilo poslovodstva

Energetika Ljubljana je družba z dolgoletno tradicijo na področju daljinske oskrbe z energijo, po obsegu vročevodnega in plinovodnega omrežja pa je največja v Sloveniji. Svoje poslanstvo izvajamo skrbno in zanesljivo, uporabnike pa spodbujamo k spremljanju porabe energije in varovanju okolja.

Že dalj časa se soočamo z realnostjo delovanja energetskega trga. Odnosi do uporabnikov naših storitev so postavljeni na prvo mesto in poslovni procesi v družbi se temu prilagajajo. S potencialnimi bodočimi uporabniki sodelujemo od oblikovanja ustrezne energetske rešitve do priključitve na naš sistem daljinske oskrbe s toploto ali zemeljskim plinom.

Potrditev dobrega dela je izmerjeno zadovoljstvo kupcev, ki se iz leta v leto krepi. Trend zadovoljstva uporabnikov v zimskem obdobju nekoliko pade glede na ostale letne čase, kar je povezano z višjimi stroški za porabljeno energijo v obdobju ogrevanja.

V poslovnem letu 2009 smo realizirali čisti poslovni izid v višini 2.804.148 EUR, kar je 30% manj kot smo načrtovali. Največje odstopanje beležimo na poslovanju dejavnosti proizvodnje in distribucije toplote, kjer smo v skladu s sklepi lastnika izvedli uskladitev cen toplote z višjimi cenami goriv z desetmesečnim zamikom. Višje stroške nakupa energije od TE-TOL smo delno pokrili tudi z optimalnim obratovanjem proizvodnih virov toplote v Energetiki Ljubljana ter TE-TOL in z obvladovanjem rasti fiksnih stroškov.

Realizirani prihodki iz poslovanja v letu 2009 znašajo 97.347.149 EUR, skupaj s finančnimi in drugimi prihodki pa 100.979.675 EUR. Celotni prihodki so približno enaki kot v letu 2008, glede na načrt za to obdobje pa je realiziranih 7,3% manj prihodkov. Odhodki iz poslovanja so realizirani v znesku 96.687.013 EUR, skupaj z drugimi odhodki in davkom iz dobička pa 98.175.527 EUR, kar je v primerjavi z načrtom manj za 6,4%, glede na leto 2008 pa več za 5,8%. Poleg višjih stroškov nakupa energije smo v obravnavanem letu evidentirali tudi nenačrtovane poslovne odhodke, zaradi ureditve zemljiško knjižnega stanja zemljišča na lokaciji Verovškova 70, v višini 1.512.542 EUR.

Za investicije v razvoj in širitev sistemov daljinske oskrbe ter za obnovo sredstev smo v letu 2009 porabili 14.487.045 EUR, kar predstavlja 71,5% načrtovanih sredstev. Zgradili smo 20,7 km novega omrežja, v obratovanje pa dodatno vključili še 3,6 km novozgrajenega vročevodnega in plinovodnega omrežja, ki so ga gradili drugi investitorji. Povečali smo število priključenih toplotnih postaj za 186 kom in priključenih plinomerov za 608 kom. S priključevanjem objektov na oba sistema daljinske oskrbe vsako leto prispevamo k zmanjševanju emisij SO_2 in CO_2 tako v samem mestu Ljubljana kot tudi njeni okolici.

V mesecu marcu 2009 je pričela obratovati sončna elektrarna na strehi poslovne stavbe Energetike Ljubljana na Verovškovi 62. Pričakovana letna proizvodnja električne energije je 75 MWh, dejansko dosežena v prvem letu pa je znašala 81 MWh. Vrednost investicije naj bi se povrnila v 13 letih. Postopki za izdajo deklaracije za proizvodno napravo ter za pridobitev odločbe za dodelitev podpore so dolgotrajni, zato smo podpore za energijo iz sončne elektrarne pričeli prejemati šele v novembru 2009.

Vsako leto pozornost in skrb namenjamo tudi kakovosti zraka, kakovosti vode in ravnanju z odpadki. Uspešno smo opravili zunanji presoji sistemov kakovosti ISO 14001:2004 in 9001:2000. Prav tako smo uspešno opravili letni pregled akreditacijskih listin s strani pristojnih institucij, ki ugotavlja skladnost delovanja laboratorijev v Energetiki Ljubljana za overjanje merilnih naprav.

V letu 2009 je JAVNI HOLDING v Energetiki Ljubljana izvedel notranjo revizijo prihodkov od prodaje izbranih dejavnosti v družbi, s poudarkom na preverjanju pravilnosti nastanka in evidentiranja prihodkov dejavnosti distribucije in dobave toplote ter plina v letu 2008. V reviziji ni bilo ugotovljenih nepravilnosti ali pomembnih neskladij.

V novembru 2009 smo s TE-TOL podpisali novo dolgoročno pogodbo o dobavi toplotne energije, kjer smo določili novo izhodiščno variabilno in fiksno ceno. Izhodiščna cena nakupa energije je znašala 28,1596 EUR/MWh, kar predstavlja glede na osnove iz predhodne dolgoročne pogodbe nekaj več kot 37% povečanje.

V teku je projekt prodaje in menjave kapitalske naložbe Energetike Ljubljana v družbi Geoplin zaradi pridobitve poslovnega deleža v družbi TE-TOL. V letu 2009 so bili izvedeni skrbni pravni, finančni in organizacijski pregled, cenitve ter uskladitve menjalnega razmerja. Skladno s projektom potekajo nadaljnje faze programa, ki naj bi se zaključile v letu 2010. Po zaključku projekta bomo tako postali največji lastnik TE-TOL. Lastniško povezovanje Energetike Ljubljana in družbe TE-TOL je pomembno zaradi tehnološke povezanosti in priložnosti za izrabo številnih sinergij v tekočem poslovanju obeh družb, ki pa se prične že pri usklajenem načrtovanju obnov in posodobitev proizvodnih virov.

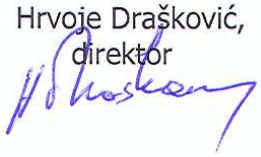
V letu 2009 smo aktivno nastopali in pripravili ponudbe za prodajo zemeljskega plina tudi na drugih območjih, ki jih ne pokrivamo s svojim plinovodnim omrežjem. Pripravili smo 27 ponudb ter pridobili 3 nove večje odjemalce, 4 obstoječi pa so prekinili z nami dobavo. Neto učinek novo dobljenih in izgubljenih odjemnih mest večjih odjemalcev se je v letu 2009 izšel v korist Energetike Ljubljana, saj smo realizirali za 10% višjo prodajo plina iz naslova prodaje na tujih omrežjih. Konkurenčni boj dobaviteljev na trgu zemeljskega plina se zaostruje, Energetika Ljubljana pa je pokazala, da se lahko uspešno meri na tem področju.

V organizacijskem smislu je leto 2009 prelomnica, saj reorganizacija JAVNEGA HOLDINGA pomeni novo organiziranost nekaterih podpornih služb v letu 2010, ki naj bi se izvajale na enem mestu za vsa javna podjetja znotraj JAVNEGA HOLDINGA. S povezovanjem in poenotenjem delovnih procesov in informatike pričakujemo večjo učinkovitost in racionalnost poslovanja ter bolj kvalitetno izvajanje storitev za uporabnike.

Energetika Ljubljana bo sledila poslanstvu in strateškim ciljem tudi v prihodnje in se še naprej trudila za stabilen položaj družbe. Z izkušnjami in zavzetostjo vseh sodelavcev bomo ohranili in krepili zaupanje uporabnikov in kakovost storitev, ki jih nudimo.

Za leto 2010 smo si zadali pomembne cilje na področju obnove in posodobitve energetskih virov, ki so obsežne tako vsebinsko kot finančno. Zamenjava kotlov in pripadajoča infrastruktura poteka že od leta 2009 in bo predvidoma zaključena v letu 2013. Še naprej bomo izvajali potrebne obnove na obstoječem omrežju ter širitev plinovodno omrežje v druge občine. V strateškem načrtu za obdobje 2009 – 2013 smo si zadali cilj, da bomo letno povečali odjem toplote v povprečju za 0,6% in distribucijo zemeljskega plina za 3%.

Hrvoje Drašković,
direktor



1.3 Poročilo nadzornega sveta

1.3.1 Aktivnosti nadzornega sveta v letu 2009

Nadzorni svet Javnega podjetja Energetika Ljubljana, d.o.o. (v nadaljevanju: NS JPE) je v letu 2009 v sestavi g. Samo Lozej, predsednik, Darja Lesjak, namestnica, mag. Janez Kopač, g. Jožef Nose, g. Zoran Kibarovski in g. Igor Poljak, opravil štiri redne, dve izredni in eno korespondenčno sejo; potem, ko je bil za člana namesto mag. Janeza Kopača, ki mu je potekel mandat, imenovan g. Vasja Butina, pa še štiri redne in eno izredno sejo.

Sklepčnost sej je bila preko 97-odstotna.

NS JPE je na vseh svojih sejah v letu 2009 sprejel devetindvajset sklepov v zvezi z vodenjem družbe. V letu 2009 se je seznanil, obravnaval in/ali soglašal z naslednjimi pomembnejšimi zadevami:

- spremljal investicijsko in razvojno politiko ter njuno načrtovanje in realizacijo ter ob tem dajal vodstvu družbe različne nasvete in pobude;
- spremljal naložbeno politiko in plasiranje prostih denarnih sredstev;
- spremljal izvajanje javnega naročanja;
- seznanil in dal pozitivno stališče k letnemu poročilu družbe in revizijskemu poročilu za leto 2008;
- seznanil in strinjal z navedenim načinom razporeditve bilančnega dobička družbe za poslovno leto 2008;
- seznanil in strinjal s predlogom rebalansa poslovnega načrta družbe za 2009;
- seznanil in strinjal s predlogi za spremembo cen toplote;
- seznanil in strinjal s Programom prodaje in menjave kapitalske naložbe družbe Javno podjetje Energetika Ljubljana, d.o.o., v družbi Geoplin, d.o.o., Ljubljana in pridobitve poslovnega deleža v družbi Termoelektrarna toplarna Ljubljana, d.o.o.;
- seznanil in strinjal s Programom razpolaganja menjave nepremičnin med družbo in MOL;
- seznanil in strinjal z osnutkom Razvojne strategije družbe do 2020 in predlogom Strateškega načrta za obdobje 2009 – 2013;
- seznanil s pripravo, predlogom in sklenitvijo dolgoročne pogodbe s TE-TOL, d.o.o.;
- na podlagi četrtletnih poročil o rezultatih poslovanja sprotno spremljal poslovanje družbe ter dajal pobude za racionalizacijo poslovanja;
- spremljal izvajanje Projekta prenove Poslovno-informacijskega sistema družbe;
- seznanjal z organizacijskimi in tehnološkimi spremembami v družbi, spremljal gibanje zaposlovanja in kadrovske spremembe, seznanil s predlaganimi ukrepi in dajal s tem v zvezi različne nasvete in pobude, zlasti z vidika potekajoče reorganizacije JHL, d.o.o. in vanj povezanih javnih podjetij.

1.3.2 Stališče nadzornega sveta do revidiranega letnega poročila družbe za leto 2009

Poročilo o poslovanju kaže, da je Energetika Ljubljana v letu 2009 sledila ciljem, ki si jih je zastavila z letnim načrtom in poslovno leto zaključila uspešno. Oskrba s toploto in plinom je potekala brez večjih motenj. Prodaja toplote in plina v letu 2009 je nekoliko pod načrtovanim obsegom, razlog pa je na strani manjše porabe energije za ogrevanje prostorov v zimskih mesecih (11 dni krajša ogrevalna sezona glede na upoštevana izhodišča pri načrtovanju). Zaradi nepredvidenih okvar turbine je pod načrtovanim obsegom tudi dosežena prodaja električne energije. Družba je v obravnavanem letu pričela pridobivati električno energijo tudi

iz sončne elektrarne. Pričakovana letna proizvodnja električne energije je 75 MWh, dejansko dosežena v prvem letu pa je znašala 81 MWh.

Družba je v letu 2009 dosegla čisti poslovni izid v višini 2.804.148 EUR, kar je 30 odstotkov manj kot je načrtovala. Največje odstopanje je zabeleženo na strani poslovanja dejavnosti proizvodnja in distribucija toplote, saj je bila (v skladu s sklepi Sveta ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.) izvedena uskladitev prodajnih cen toplote z višjimi stroški goriva z desetmesečnim zamikom. Višje stroške nakupa toplote od TE-TOL je delno pokrila tudi z optimalnim obratovanjem proizvodnih virov ter obvladovanjem fiksnih stroškov. S ponudbo konkurenčnih cen za dobavo plina je Energetika Ljubljana zadržala večino svojih odjemalcev, s novo dobljenimi odjemalci pa je dosegla tudi nekoliko večjo prodajo plina kot je le-ta znašala na izgubljenih odjemnih mestih štirih odjemalcev.

Investicijske naložbe v obnovo in nadomestitev ter v razvoj daljinske oskrbe s toploto in plinom so potekale po načrtu in z vključevanjem sočasnosti gradnje z drugimi investitorji komunalne infrastrukture. Zaradi usklajevanje sočasnih gradenj ter zaradi dolgih postopkov pri pridobivanju predinvesticijske dokumentacije so se izvedbe nekaterih investicij časovno zamaknile, kar je tudi posledica nedoseganja investicijskega načrta.

NS JPE je letno poročilo o poslovanju družbe za leto 2009 obravnaval 13.5.2010. Obravnaval je tudi poročilo neodvisnega revizorja, v katerem revizijska družba KPMG SLOVENIJA, d.o.o. ugotavlja, da so računovodski izkazi v vseh pomembnih pogledih poštena predstavitev finančnega stanja Javnega podjetja Energetika Ljubljana, d.o.o. na dan 31. december 2009 ter njegovega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi. Prav tako so informacije v poslovnem poročilu skladne s priloženimi računovodskimi izkazi družbe.

Revidirano letno poročilo Energetike Ljubljana za leto 2009 izkazuje čisti poslovni izid v višini 2.804.148 EUR.

NS JPE je ugotovil, da vsebina revidiranega letnega poročila Energetike Ljubljana realno prikazuje poslovanje družbe v letu 2009, zato na osnovi preveritve letnega poročila, preveritve predloga za razdelitev bilančnega dobička in pregleda revizijskega poročila za leto 2009 pooblaščenega revizorja družbe NS JPE izdaja naslednje

sklepe:

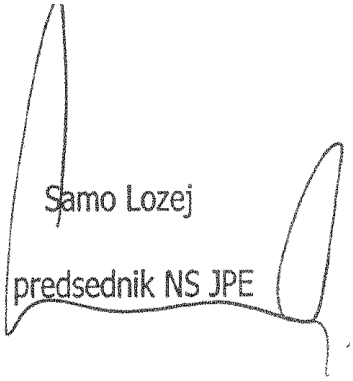
1. Nadzorni svet Javnega podjetja Energetika Ljubljana, d.o.o. potrjuje predlog Letnega poročila družbe Energetika Ljubljana za leto 2009 s poročilom neodvisnega revizorja in ga posreduje v sprejem Svetu ustanoviteljev javnih podjetij, povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.

2. Bilančni dobiček poslovnega leta 2009 v družbi Javno podjetje Energetika Ljubljana, d.o.o. v višini 2.663.940,31 EUR se v celoti razporedi v druge rezerve.

   Nadzorni svet Javnega podjetja Energetika Ljubljana, d.o.o. potrjuje predlagani način razporeditve bilančnega dobička.

3. Nadzorni svet Javnega podjetja Energetika Ljubljana, d.o.o. se seznani z mnenjem neodvisnega revizorja.

NS JPE je to poročilo soglasno sprejel na svoji 21. redni seji dne 13.5.2010.



2 POSLOVNO POROČILO

2.1 Gospodarska gibanja v državi

Začetek leta 2009 je bil zaznamovan s plinsko krizo, ki jo je občutila Evropa in z njo tudi Slovenija. Rusko – ukrajinski spor je povzročil nekajdnevni dobavni mrk zemeljskega plina. Kratkotrajna zaustavitev dobave zemeljskega plina v Evropi je pokazala razsežnost in ranljivost gospodarstva v odvisnosti od oskrbe z energijo.

Razvoj globalnih trgov z energenti je odvisen od kakovostne, konkurenčne in okoljsko sprejemljive oskrbe z energijo. Na področju energetskega trga so prednostne naloge povezane s povečanjem deleža obnovljivih virov in učinkovitejšo rabo energije. V tej smeri se vzpodbuja tudi soproizvodnja električne energije in toplote, ki lahko doseže najboljše izkoristke goriv ter najnižje emisije toplogrednih plinov.

Leto 2009 pa je zaznamovano tudi z globalno finančno krizo in njenimi učinki na realno gospodarstvo. Dosežena raven gospodarskih aktivnosti je bila na trgih bistveno pod pričakovanji, to pa se je odrazilo tudi v spremenjenem obsegu in strukturi povpraševanja potrošnikov. Gospodarsko gibanje, ki se je odvijalo v Evropi in v Sloveniji, je posledično vplivalo tudi na energetski trg.

Gospodarska rast v Sloveniji je leta 2009 (-7,8%) glede na leto 2008 (4,1%) precej upadla, za leto 2010 pa se napoveduje minimalna rast (UMAR, Ekonomsko ogledalo, januar 2010). Cene življenjskih potrebščin so se povišale za 1,8%. Inflacija je bila kljub temu med najvišjimi v evrskem območju, kar je posledica rasti cen storitev in predvsem ukrepov ekonomske politike. K 1,8% inflaciji so kar 1,0 odstotno točko prispevali dvigi trošarin. V povprečju evrskega območja so se v letu 2009 cene življenjskih potrebščin po prvi oceni Eurostata povišale za 0,9%.

Delež cen proizvodov in storitev, ki so na podlagi Zakona o kontroli cen pod neposrednim nadzorom Vlade RS, se neprestano znižuje. V letu 2009 je delež reguliranih cen proizvodov in storitev znašal 6,3%. V navedenem deležu reguliranih cen so predvsem cene za proizvode in storitve v strateško najpomembnejših gospodarskih panogah, kjer še vedno obstaja nevarnost monopolnega oblikovanja cen (cene naftnih derivatov, cene toplote za ogrevanje, …). Konec leta je vlada RS sprejela nov Načrt uravnavanja reguliranih cen, po katerem naj bi njihova rast v letih 2010 in 2011 znašala 0,2% (brez energentov).

Po podatkih Statističnega urada RS so se cene skupine »goriva in energija« v letu 2009 povišale za 6,9%. Znotraj te skupine so se tako povišale cene tekočih goriv (dec.2009/dec.2008 + 5,4%), cene daljinske energije (dec.2009/dec.2008 -3,3%) in cene plina (dec.2009/dec.2008 -17,8%) pa so padle in so bile konec decembra 2009 precej nižje kot leto poprej.

V letu 2009 je bila povprečna cena soda nafte Brent za približno tretjino nižja kot v letu 2008. Decembra se je povprečna evrska cena nafte Brent znižala za 0,9% na 50,95 EUR/sod, medtem ko so se cene nafte izražene v USD znižale za 2,9% na 74,46 USD/sod. Povprečna letna cena soda nafte Brent se je v letu 2009 znižala za 33,0% na 44,23 EUR/sod (v USD za 36,3% na 61,74 USD/sod).

Spremembe cen nafte znotraj leta 2009 so se posledično odražale tudi na trgu zemeljskega plina, kjer se cene prilagajajo spremembam cen nafte z nekaj mesečnim zamikom. V letu

2009 so se nabavne cene zemeljskega plina v Sloveniji zniževale in konec decembra 2009 dosegle raven cen iz konca leta 2005.

Na cene zemeljskega plina vpliva tudi tečaj ameriškega dolarja. V začetku januarja 2009 je tečaj znašal 1,3866 USD za 1 EUR, v drugi polovici leta 2009 pa se je začel euro krepiti in konec decembra dosegel vrednost 1,4614 USD za 1 EUR. Povprečni tečaj evra glede na ameriški dolar je v letu 2009 znašal 1,3947 oz. 5,2% manj kot leta 2008 (Vir: ECB).

Po podatkih Agencije za okolje se leto 2009 uvršča med deset najtoplejših let, odkar se v Sloveniji spremljajo meritve temperature zraka. V Ljubljani je bila povprečna temperatura 11,7 ºC, kar pomeni, da je to peto najtoplejše leto, odkar v prestolnici merimo temperaturo. Povprečna letna temperatura se povsod v nižinskem svetu nedvomno uvršča med deset najtoplejših. Večina mesecev v letu 2009 je bila nadpovprečno toplih, najbolj so izstopali april, maj in avgust, na Primorskem in v visokogorju pa tudi september. Glede na dolgoletno povprečje med mesece z opazno višjo temperaturo prav tako spada tudi november. Vplivi podnebnih sprememb so se odražali tudi na porabi energije v poletnih in zimskih mesecih ter na količino izpusta emisij.

Liberalizacija trga zemeljskega plina se je razmahnila, predvsem na strani večjih odjemalcev, kjer je tudi že začutiti konkurenco med dobavitelji plina. Drugačna slika pa je na strani manjših uporabnikov, ki imajo majhno letno porabo plina. Njihovo povpraševanje za dobavitelje plina dostikrat ni zanimivo, zato tu še vedno ne deluje pravi trg in verjetno tudi prav kmalu ne bo.

Evropa se je zavezala, da bo emisije toplogrednih plinov do leta 2020 zmanjšala za petino. To pa bo možno le z izboljšanjem učinkovitosti izrabe energetskih virov na eni strani, ter z vlaganjem in razvojem novih tehnologij za izrabo zelenih virov na drugi strani. Razvoj novih tehnologij je počasnejši od rasti povpraševanja, zato naloga zmanjšanja izpustov toplogrednih plinov še zdaleč ni lahka.

Vlada RS je konec leta 2009 sprejela Uredbo o zagotavljanju prihrankov energije pri končnih odjemalcih (Ur.l. RS 114/2009), ki je sestavni del ukrepov za spodbujanje uporabe obnovljivih virov energije in varčevanja z energijo. S sprejeto uredbo naj bi dosegli prihranke energije pri končnih odjemalcih za 1% letno. Uredba določa tudi obveznost priprave in izvajanje programov za izboljšanje energetske učinkovitosti ter njihove obvezne sestavine. Sredstva za financiranje programov se zbirajo iz prispevkov in dodatkov, ki jih končni odjemalec plačuje dobaviteljem energije. Višina prispevkov in dodatkov pa je prav tako določena s to uredbo.

Znižanje emisij toplogrednih plinov narekujeta tako evropska kot slovenska zakonodaja. Za trgovalno obdobje 2008-2012 je bilo napovedano, da bo prišlo na trgu emisijskih kuponov do pomanjkanja, le-to pa bo pomenilo dvig cene za enoto kupona. Dejansko pa je v letu 2009 tudi na tem področju čutiti vpliv tople zime in s tem manjši obseg onesnaženosti ozračja. Konec leta 2008 se je gibala vrednost enega kupona okoli 15 EUR, konec leta 2009 pa 12 EUR.

2.2 Uresničevanje načrtovanih ciljev in nalog

Cilje in naloge, ki si jih je družba zadala s poslovnim načrtom 2009, je v glavnem izpolnila, aktivnosti na nekaterih projektih pa se bodo nadaljevale tudi v leto 2010.

Doseženi cilji in naloge po posameznih področjih:

- **Zanesljiva in kakovostna oskrba**

Sistem daljinske oskrbe s toploto je v letu 2009 deloval brez večjih prekinitev in skladno z dogovorjenimi parametri. Izvedena so bila redna vzdrževalna dela na energetskih virih in omrežjih, opravljena večja vzdrževalna dela in obnove skladno z načrtovanim programom ter opravljene vse tiste sistemske storitve, ki prispevajo k čim kvalitetnejši oskrbi z energijo in drugimi storitvami.

Obratovanje proizvodnih virov toplote (vroče vode in pare skupaj) v TE-TOL in TOŠ[1] je potekalo usklajeno. Kombinirano proizvodnjo v TE-TOL smo izkoristili maksimalno, saj smo za potrebe ogrevanja mesta Ljubljane v tem viru proizvedli 91,4 % (lani 93,5%) od skupno proizvedene vroče vode. Vršni del proizvodnega vira toplarne Šiška je bil v vročevodno omrežje vključen po potrebi, ob hladnejših dnevih in v primeru okvar na proizvodnih virih v TE-TOL. V letu 2009 je bilo uspešno saniranih vseh 31 odkritih poškodb na vročevodnem omrežju. O kratkotrajni prekinitvi ogrevanja na posameznih delih omrežja pa so bili odjemalci teh območij tudi predhodno obveščeni.

Redukcija plina v začetku leta 2009 je vodila k »racionalni rabi plina« za slovenske uporabnike. Energetika Ljubljana je zagotovila dobavo plina svojim odjemalcem v celoti, za proizvodnjo toplote in električne energije pa je uporabila nadomestno gorivo (ELKO - ekstra lahko kurilno olje in mazut).

Naloge sistemskega operaterja distribucijskega omrežja je družba opravila zanesljivo in brez večjih motenj. V letu 2009 je bilo opravljenih 625 intervencijskih posegov. Skladno z načrtom so bila izvedena vzdrževalna dela in obnove na plinovodnem omrežju v ožjem delu MOL in v treh regulacijskih postajah. Sistematično in v skladu z internim planom se je izvajalo nadaljnje opremljanje regulatorskih postaj za daljinski prenos podatkov (v letu 2009 tri regulatorske postaje).

V letu 2009 smo prodali 1.210,2 GWh toplote (vroče vode in pare), 73,5 mio m^3 plina in 44,5 GWh električne energije. Dosežena prodaja vroče vode in plina je nekoliko pod načrtovanim obsegom, kar je v glavnem posledica odstopanja zunanjih temperatur v času ogrevanja glede na temperature upoštevane pri načrtovanju. Nižjo prodajo v primerjavi z načrtom (-4,3%) beležimo tudi pri električni energiji, kar je posledica odpravljanja okvar na plinski turbini, zaradi česar so bile potrebne krajše zaustavitve tekom izvajanja popravil.

Energetika Ljubljana uspešno obnavlja certifikat sistema vodenja kakovosti ISO 9001-2000. V skladu z načrtom so bile v letu 2009 opravljene notranje in zunanja presoja sistema kakovosti, pripravljena poročila in analize ter izvedeni korektivni ukrepi. Ugotovitev zunanjih presojevalcev je bila, da nenehno izboljševanje na vseh presojanih področjih kaže pozitivno razumevanje problemov, ki se pojavijo v posameznih procesih in aktivnostih družbe. Izražena je močna volja po stalnem izboljševanju in doseganju oz. celo preseganju postavljenih ciljev.

[1] TE-TOL – Termoelektrarna toplarna Ljubljana, TOŠ – Toplarna Šiška

V septembru 2009 smo prešli na nov standard ISO 9001:2008. Izvedli smo usposabljanje za notranje presojevalce sistema vodenja kakovosti ISO 9001:2008.

V okviru rednih letnih pregledov akreditacijskih listin s strani pristojnih institucij (Slovenska akreditacija in Urad za meroslovje), ki ugotavljajo skladnost delovanja laboratorijev v Energetiki Ljubljana, smo prejeli odločbi za razširitev akreditacije za overjanje merilnikov toplotne energije in plinomerov po MID direktivi in evropski certifikat (EEC).

- **Obnova in posodobitev energetskih virov**

Skladno z načrtovanim programom in v povezavi z okoljskimi zahtevami so potekale obnove in posodobitve energetskih virov na lokaciji TOŠ.

Med načrtovanimi investicijami so v letu 2009 potekale aktivnosti na štirih pomembnejših projektih večjih vrednosti, to so: ureditev kanalizacije in voznih ter parkirnih površin v TOŠ, obnova energetske kinete v TOŠ, zamenjava dveh vročevodnih kotlov in parnega kotla ter rekonstrukcija rezervoarjev za mazut. Največji odmik od načrtovane dinamike aktivnosti smo beležili na projektu rekonstrukcije rezervoarjev za mazut, kjer so se dela prestavila v leto 2010 zaradi postopkov revizije pri javnim naročilu.

Aktivnosti so potekale tudi na proizvodnem (PROZIS) in procesnem (PROCIS) informacijskem sistemu. V okviru PROZIS sta vključena tudi sistema MEPIS Energy in TERMIS. Skladno z načrtom razvoja informacijskega sistema na področju proizvodnje in distribucije toplote smo v letu 2009 realizirali 1. in 2. fazo PROZIS-a ter 2. fazo PROCIS-a. Projekta sta se pričela v letu 2008 in se bosta nadaljevala tudi v leto 2010. Sistema sta nenehno v razvijanju in bosta v prihodnje vezana na vpeljavo vseh novih proizvodnih naprav.

Porabljena sredstva za obnovo in posodobitev energetskih virov v letu 2009 so znašala 2.511.805 EUR oz. 67% načrtovane vrednosti.

- **Širitev in obnove sistemov daljinskega ogrevanja in distribucije plina**

Obnove in širitve sistemov daljinskega ogrevanja in distribucije plina je družba izvajala skladno z načrtom in sočasno s projekti gradnje in rekonstrukcije objektov, cest ali komunalne infrastrukture v MOL in sosednih občinah.

V letu 2009 je družba vključila v obratovanje 5,7 km (načrtovano 5,6 km) novozgrajenega vročevodnega omrežja in 18,6 km (načrtovano 24 km) plinovodnega omrežja, od tega 10,6 km v primestnih občinah.

V okviru načrtovanih investicij je Energetika Ljubljana sama zgradila 4,0 km vročevodnega in 16,7 km plinovodnega omrežja (od tega 9,1 km v primestnih občinah). V MOL je bilo obnovljenega 1 km vročevodnega in plinovodnega omrežja, manjša obnova pa je potekala tudi na plinovodnem omrežju v Medvodah. Porabljena sredstva za širitev in obnovo celotnega omrežja so znašala (skupaj s sredstvi za priključevanje na vročevodno in plinovodno omrežje) 7.145.041 EUR, kar predstavlja 68,2% planiranih sredstev.

Nedoseganje načrtovane izvedbe investicij v letu 2009 je v glavnem posledica časovnih zamikov pri pridobivanju soglasij in dovoljenj, pri postopkih javnega naročanja ter usklajevanju izvedbe sočasnih gradenj z drugimi subjekti. Posledično so se izvedbe in zaključki gradenj prestavili v leto 2010.

Družba je še naprej izvajala priključitve obstoječih individualnih kurišč na sistem daljinskega ogrevanja s toploto ali plinom. Realizacija priključevanja na vročevodno in plinovodno omrežje je bila v letu 2009 zelo uspešna. Predvidena poraba sredstev za ta namen je znašala 400.000 EUR, dejansko pa je bilo porabljeno 633.150 EUR.

- **Izboljšanje stanja na področju varstva okolja**

Izboljšanju stanja na področju varstva okolja namenja družba posebno pozornost. V skladu s postavljenimi cilji smo sprejeli kratkoročne in srednjeročne okoljske cilje in programe, napisali in dopolnili postopke in navodila za uspešno delovanje sistema ravnanja z okoljem.

V letu 2009 je bil vzpostavljen obnovljen verificiran sistem monitoringa zraka (emisije), nadaljevalo se je z monitoringom odpadnih voda in že sprejetim načinom ravnanja z nevarnimi in komunalnimi odpadki (urejeno skladiščenje nevarnih in nenevarnih odpadkov). Uvedeno je ločeno zbiranje steklene in plastične embalaže ter bioloških odpadkov.

Skladno s področno zakonodajo ter zahtevami iz okoljskega dovoljenja smo v letu 2009 izvedli emisijske meritve na vseh delujočih vročevodnih in parnih kotlih, poročila pa poslali na Agencijo RS za okolje. Dobili smo tudi potrjen Program ocenjevanja celotne obremenitve zunanjega zraka, meritve na novem merilnem mestu pa se bodo izvajale v letu 2010. V letu 2009 smo izdelali tudi Načrt razsvetljave na obeh lokacijah družbe. V letu 2010 sledi prilagoditev obstoječih sijalk zahtevam zakonodaje, s ciljem zmanjševanja svetlobnega onesnaževanja.

V Energetika Ljubljana je v letu 2009 emitirala 26 ton SO_2, 52.640 ton CO_2 in 35 ton NOx. V letu 2008 Energetika Ljubljana ni zabeležila emisij SO_2, emisije CO_2 pa so znašale 43.070 ton. Porast vseh emisij, glede na preteklo leto, je posledica plinske krize v januarju 2009, zaradi katere smo bili prisiljeni za proizvodnjo toplote nadomestiti gorivo zemeljski plin z mazutom in ekstra lahkim kurilnim oljem.

V skladu s vsakoletnim ciljem smo izvajali načrtno priključevanja obstoječih objektov na sistem daljinskega ogrevanja Energetike Ljubljana in skrbi za primarno uporabo zemeljskega plina v proizvodnji, kar bistveno pripomore k zmanjševanju onesnaženosti zraka v mestu Ljubljana in okolici.

Opravili smo redno zunanjo presojo ISO 14001:2004, presojevalci pa so ugotovili, da sistem ravnanja z okoljem v Energetiki Ljubljana ustreza zahtevam standarda.

- **Izboljšanje ekonomsko finančne učinkovitosti**

Zagotovitev ekonomske učinkovitosti poslovanja družbe in posameznih dejavnosti je tesno povezano z zanesljivo in kakovostno oskrbo sedanjih in bodočih odjemalcev energije. Energetika Ljubljana vseskozi ohranja obvladljive stroške v okviru zastavljenih ciljev, z izjemo stroškov goriva, ki so odvisni od količinske prodaje energije in rasti nabavnih cen goriv.

V letu 2009 so potekala intenzivna pogajanja z dobaviteljem toplote TE-TOL. Že v začetku leta je le-ta povišal variabilni del cene (posledica višje nabavne cene premoga), s sklenitvijo nove dolgoročne pogodbe v novembru 2009 pa tudi fiksni del cene toplote. V skladu s sklepom Sveta ustanoviteljev in glede na dovoljeno povišanje cen toplote po uredbi Vlade RS je Energetika Ljubljana izvedla uskladitev cen toplote za končne odjemalce z desetmesečnim zamikom, kar je tudi vplivalo na končni rezultat poslovanja družbe.

Prodajne cene plina so oblikovane tržno, Energetika Ljubljana pa jih je sprotno usklajevala navzgor ali navzdol z nabavnimi cenami zemeljskega plina. S ponudbo konkurenčnih cen za dobavo plina je družba zadržala večino svojih odjemalcev, kljub temu da so le-ti lahko prosto izbirali dobavitelja plina na trgu.

- **Izboljšanje varnosti poslovanja ter organiziranost in učinkovitost zaposlenih**

V okviru kadrovske funkcije je družba zagotovila celovito varnost poslovanja in zdravja zaposlenih ter ustrezne delovne pogoje. V skladu z načrtom so se zaposleni udeležili izobraževanja in usposabljanja na področju strokovnih ali splošnih izobraževanj doma in v tujini ter opravljanja strokovnih izpitov s področja dela.

Nadaljnja prenova informacijskega sistema v Energetiki Ljubljana je potekala počasneje kot je bilo načrtovano. Tako na strani naročnika kot tudi izvajalca so se aktivnosti okrepile, vendar pa zaradi odpravljanja napak sistem še ni bil zrel za produkcijo do konca leta 2009. Posledično je to pomenilo nov dogovor o prevzemu celotnega sistema v produkcijo v prvi polovici leta 2010. Časovni rok je usklajen z vzporednim potekom uvedbe poslovno informacijskega sistema (PIS) v Javni holding.

V letu 2009 je potekala druga faza procesa reorganizacije Javnega holdinga in javnih podjetij ter uvedba PIS. Že s 1. januarjem 2009 sta začeli v okviru Javnega holdinga delovati pravna služba in služba za javna naročila. S 1. aprilom 2010 pa je predvideno združenje vseh podpornih služb iz javnih podjetij na Javnem holdingu. Pri projektu implementacije PIS je v letu 2009 sodelovalo približno 25 delavcev Energetike Ljubljana, ki so bili vključeni v module za podporo poslovnim funkcijam finance, računovodstvo, kontroling, investicije, obračun plač, kadrovske evidence, vzdrževanje in servis, nabava in materialno poslovanje ter prodaja in fakturiranje storitev.

Zaradi dotrajanosti poslovno - tehničnega objekta na Verovškovi 62 je bila sprejeta odločitev, da se objekt celovito obnovi. Prenova poteka po fazah, kar je prilagojeno tudi zaposlenim v tem objektu. Prva faza (oz. četrto nadstropje) je bila dokončana v letu 2009, pripravila pa se je tudi projektna dokumentacija in javni razpis za izbor izvajalca za prenovo tretjega nadstropja in kleti. V letu 2010 bo izvedena prenova navedenih dveh etaž ter vse potrebne aktivnosti za prenovo še preostalih dveh etaž, to je drugega in prvega nadstropja.

Energetika Ljubljana bo večji del zaposlenih namestila na Verovškovo 62, kjer je od 1. januarja 2010 tudi sedež družbe. Poslovni objekt na lokaciji Verovškova 70 bo Energetika Ljubljana v letu 2010 oddala v najem Javnemu holdingu.

- **Odnosi do uporabnikov in javnosti**

Energetika Ljubljana stalno izboljšuje odnose do uporabnikov in javnosti ter skuša ohraniti dobre poslovne stike in okrepiti pozitivno podobo in ugled družbe.

Pri obdelavi trga in iskanju novih potencialnih uporabnikov smo v družbi pričeli z akcijami na terenu ter dali prednost osebnemu kontaktu. Rezultati takega pristopa so precej bolj vzpodbudni, kar se je pokazalo ob sistematičnih obdelavah posameznih območij po Ljubljani in okolici. Kljub finančnim ugodnostim, ki jih nudi Energetika Ljubljana, predstavlja menjava energenta velik strošek za povprečno slovensko družino. Za menjavo sistema ogrevanja se odločijo po tehtnem premisleku, z obiski na terenu pa so jim sodelavci lahko neposredno ponudili vse potrebne informacije in jim ustrezno tudi svetovali.

Sodelovanje z obstoječimi odjemalci je potekalo uspešno, reševanje reklamacij pa tekoče. Rezultati panelnih raziskav so v letu 2009 pokazali, da so uporabniki zelo zadovoljni s storitvami Energetike Ljubljana, najpomembnejši faktor pri sodelovanju pa jim predstavlja zanesljivost dobave energije in enostavnost uporabe.
V začetku leta 2009 je v Energetiki Ljubljana potekala tudi telefonska raziskava »skriti kupec«. Rezultati te raziskave so pokazali, da so zaposleni v kontaktih s strankami praviloma zelo prijazni, pripravljeni pomagati in strokovno dobro usposobljeni pri podajanju informacij in nasvetov. Povprečna ocena zadovoljstva anketiranih je znašala 4,3 (najvišja ocena v raziskavi je znašala 5).

Energetika Ljubljana je aktivno sodelovala pri oblikovanju energetske politike v MOL in primestnih občinah ter pri organizaciji ali izvedbi energetskih konferenc različnih organizacij in združenj. Skupaj s TE-TOL, VO-KA, Snago in MOL je družba vključena tudi v projekt termične obdelave sekundarnega goriva (sežig odpadkov).

Pomemben napredek predstavlja tudi skupen nastop vseh javnih služb, ki delujejo v okviru Javnega holdinga in MOL. Vsa komunikacija poteka transparentno, ažurno in usklajeno. Aktivno sodelovanje preko komunikacijskega kolegija, kjer so včlanjeni predstavniki iz vseh služb MOL in javnih podjetij, se je izkazalo kot uspešna oblika, saj poteka obveščanje med zaposlenimi, kot tudi do medijev in drugih, mnogo bolj učinkovito in pregledno.

Cilj zaposlenih v družbi je, da s svojim pristopom in strokovnostjo ustvarjamo pozitivne pogoje za nadaljnje dobre odnose do uporabnikov in javnosti.

2.3 Zadovoljstvo uporabnikov

Ohranjanje odličnega poslovnega odnosa z uporabniki je podlaga za ustvarjanje in krepitev pozitivne podobe družbe v javnosti. Energetika Ljubljana spremlja potrebe in želje sedanjih in novih uporabnikov ter temu prilagaja poslovanje in ponudbo storitev.

Merjenje zadovoljstva poteka na nivoju Javnega holdinga že sedmo leto. Panel raziskave se izvajajo kontinuirano in zajemajo stališča in mnenja Ljubljančanov glede Javnega holdinga in povezanih podjetij ter njihovih storitev. V raziskavi je vključeno 520 oseb.

Odgovori anketiranih so v letu 2009 podobni kot preteklo leto; zelo pomembni dejavniki, zaradi katerih so s storitvami zelo zadovoljni, predstavljajo zanesljivost in varnost oskrbe, skrb za okolje, cena in enostavnost uporabe.

Na področju zanesljivosti dobave so raziskave pokazale, da se je odnos Energetike Ljubljana močno izboljšal (takega mnenja je 65,5% vprašanih). Razveseljiv je tudi podatek, da velika večina vprašanih (79,3%) ne razmišlja o prehodu ogrevanja na drug energent, na to odločitev pa najbolj vpliva zanesljiva dobava (povprečna ocena pomembnosti je 4,4).

Energetika Ljubljana stalno izboljšuje odnos do uporabnikov na področju priključevanja, reševanja reklamacij, obveščanja o spremembah cen ter svetovanja. V okviru ponudbe dodatnih storitev Energetika Ljubljana uporabnikom nudi strokovno svetovanje, izdelavo projektov za notranjo plinsko napeljavo, ugodne kredite preko banke za financiranje naložb in finančni najem za priklop na daljinsko ogrevanje s toploto ali plinom. Investitorjem, ki gradijo stanovanjske in poslovne objekte, družba svetuje pri rešitvah za zagotavljanje ogrevanja in hlajenja.

V letu 2009 je Energetika Ljubljana sklenila 37 pogodb o finančnem najemu ter odobrila 20 kreditov za priključevanje stanovanjskih in nestanovanjskih objektov na javno plinovodno in vročevodno omrežje. Izdala je 670 projektnih pogojev oz. soglasij za priključitev, 146 soglasij h gradnji, 205 soglasji za priključitev na sistem daljinskega ogrevanja s toploto in 1.514 soglasij za priključitev na sistem zemeljskega plina. Povprečni čas izdaje soglasij h gradnji je v letu 2009 znašal 19 dni.

Uporabniki storitev javnih podjetij v MOL lahko plačujejo posebne položnice brez provizije na skupni blagajni na Kresiji. V letu 2009 je bilo število opravljenih transakcij nekoliko manjše kot leto poprej, v strukturi plačil pa je bilo največje število vplačil za Energetiko Ljubljana (41,4%), sledijo VO-KA (29,1%) in Snaga (28,6%), najmanj vplačil pa je prejelo Žale (0,9%).

Povezovanje v procesu pospeševanja komunikacije med javnimi podjetji in službami MOL, ki so kakorkoli vključene v proces izboljšav povezanih s samim mestom Ljubljana ali njenimi prebivalci, se bo še bolj utrdilo po zaključenem postopku reorganizacije Javnega holdinga.

2.4 Poslovanje družbe

2.4.1 Analiza poslovanja

- **Finančni rezultat**

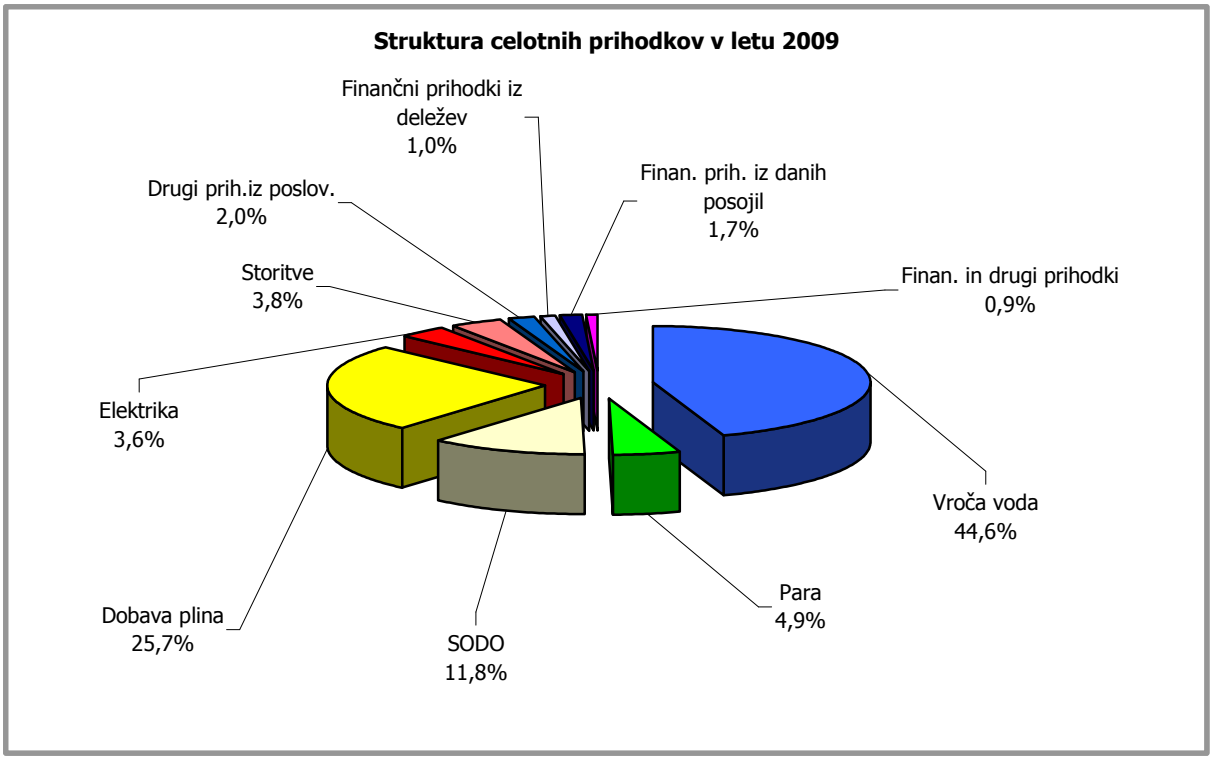
Energetika Ljubljana je poslovno leto 2009 zaključila pozitivno, poslovni izid pred obdavčitvijo je realiziran v znesku 3.776.710 EUR, z upoštevanjem davka iz dobička v višini 972.562 EUR pa je čisti poslovni izid družbe 2.804.148 EUR. Dosežen čisti poslovni izid predstavlja 2,9% čistih prihodkov od prodaje (z načrtom predvideno 3,8%). Rezultat iz poslovanja je izkazan v višini 660.136 EUR.

Doseženi čisti dobiček družbe v letu 2009 je nižji od načrtovanega in tudi od dobička doseženega v letu 2008. Glavni razlog za slabši rezultat je na strani zadržanih cen toplote, ki se niso sočasno uskladile z višjimi stroški nakupa v TE-TOL.

Finančni in drugi prihodki so glede na načrt 2009 višji predvsem iz naslova finančnih prihodkov iz deležev (udeležba v dobičku Geoplina) in prihodkov iz danih posojil (obresti).

- **Prihodki**

Energetika Ljubljana je v letu 2009 ustvarila 100.979.675 EUR celotnih prihodkov, kar je približno enako kot leto poprej. V primerjavi z načrtovano višino pa so prihodki nižji za 7,3%, kar je v glavnem posledica znižanja prodajnih cen energije, ki so se usklajevale z nabavnimi cenami zemeljskega plina. Delež prihodkov, doseženih iz poslovanja osnovnih dejavnosti in storitev znaša 94,4%, ostalo se nanaša na finančne in druge prihodke.



Doseženi čisti prihodki iz prodaje znašajo 95.388.420 EUR in so 10% pod načrtovanimi ter slab odstotek pod prihodki preteklega leta. Nižji prihodki od načrtovanih so v večji meri posledica znižanja prodajnih cen (83%), manj pa iz naslova manjše količinske prodaje. Glede na preteklo leto so se čisti prihodki od prodaje prav tako znižali, največji vpliv pa je seveda na strani znižanja prodajnih cen energije (oz. znižanja nabavnih cen goriv).

Struktura prihodkov se skozi leta bistveno ne spreminja. Večji del prihodkov (83%) družba realizira iz naslova prodaje vroče vode in plina (distribucija in dobava), manjši del pa od prodaje pare, elektrike in opravljenih storitev.

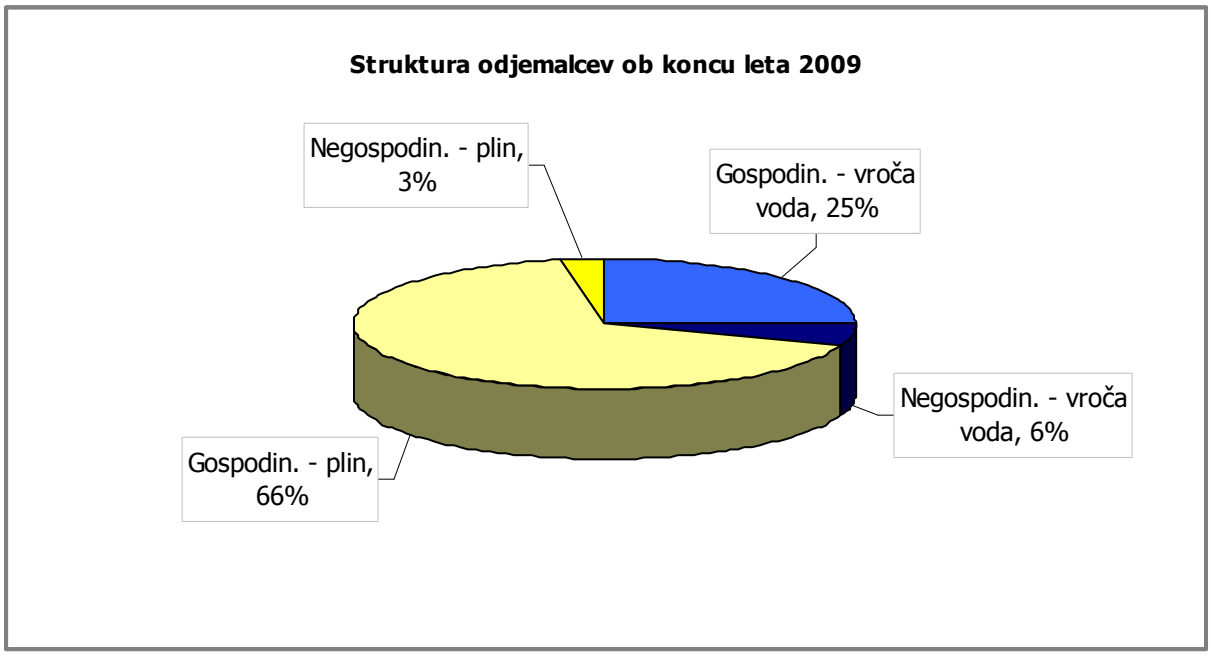
- **Odjemalci energije**

Ob koncu leta 2009 je imela Energetika Ljubljana v svoji evidenci[2] 58.928 odjemalcev na plinu, 25.054 na vroči vodi in 21 na pari. Število odjemalcev se je v primerjavi s preteklim letom povečalo na plinovodnem sistemu za 621 in na vročevodnem sistemu za 192 odjemalcev. Skupna priključna moč na vročevodnem sistemu je znašala 1.177,1 MW in na plinovodnem sistemu 1.550,8 MW.

Preko sistema daljinskega ogrevanja in sistema oskrbe s plinom Energetika Ljubljana ogreva približno 73% stanovanj[3] v Ljubljani (87.359 stanovanj) in 14% stanovanj v Medvodah (791 stanovanj). V nasprotju z območjem Ljubljane in Medvod, kjer oskrbo preko sistema zemeljskega plina izvajamo že dlje časa, se na območje primestnih občin Dol pri Ljubljani, Dobrova – Polhov Gradec, Brezovica, Škofljica in Ig širimo v zadnjem času. Intenzivno gradimo plinovodno omrežje in na sistem zemeljskega plina priključujemo tako nove kot že

[2] Število odjemalcev ni enako številu priključenih merilnih mest, ker je lahko eno merilno mesta za dva ali več odjemalcev.
[3] Ocena na osnovi podatkov iz Statističnega letopisa Republike Slovenije za leto 2009, Statistični urad RS.

obstoječe stavbe. Do konca leta 2009 je bilo v navedenih primestnih občinah skupaj priključenih nekaj več kot 500 stanovanj.



Struktura odjemalcev Energetike Ljubljana se med leti bistveno ne spreminja. Tako na prodaji vroče vode kot plina prevladuje delež gospodinjskih odjemalcev, ki energijo porabijo v glavnem za ogrevanje prostorov, manj pa za pripravo tople vode in kuho.

Od celotne prodane energije v letu 2009 je delež prodaje vroče vode in plina nekaj manj kot 90%, le-ta pa je v večjem obsegu prodana v prvih štirih in zadnjih treh mesecih leta (kar 89% od celotnih količin vroče vode in plina). Obseg prodaje v ogrevalnih mesecih iz leta v leto niha, kar pa je posledica gibanja zunanjih temperaturnih razlik v tem obdobju.

Od skupne fakturirane vrednosti terjatev je delež terjatev, ki odpade na poslovne odjemalce 50% in na gospodinjstva 47%. Razlika 3% predstavlja storitve, ki so bile zaračunane tako poslovnim kot fizičnim osebam. Po prometu zavzema 20 največjih kupcev 19% delež celotne fakturirane vrednosti v letu 2009, delež terjatev, ki ga družba spremlja po upravnikih večstanovanjskih objektov pa znaša 18%.

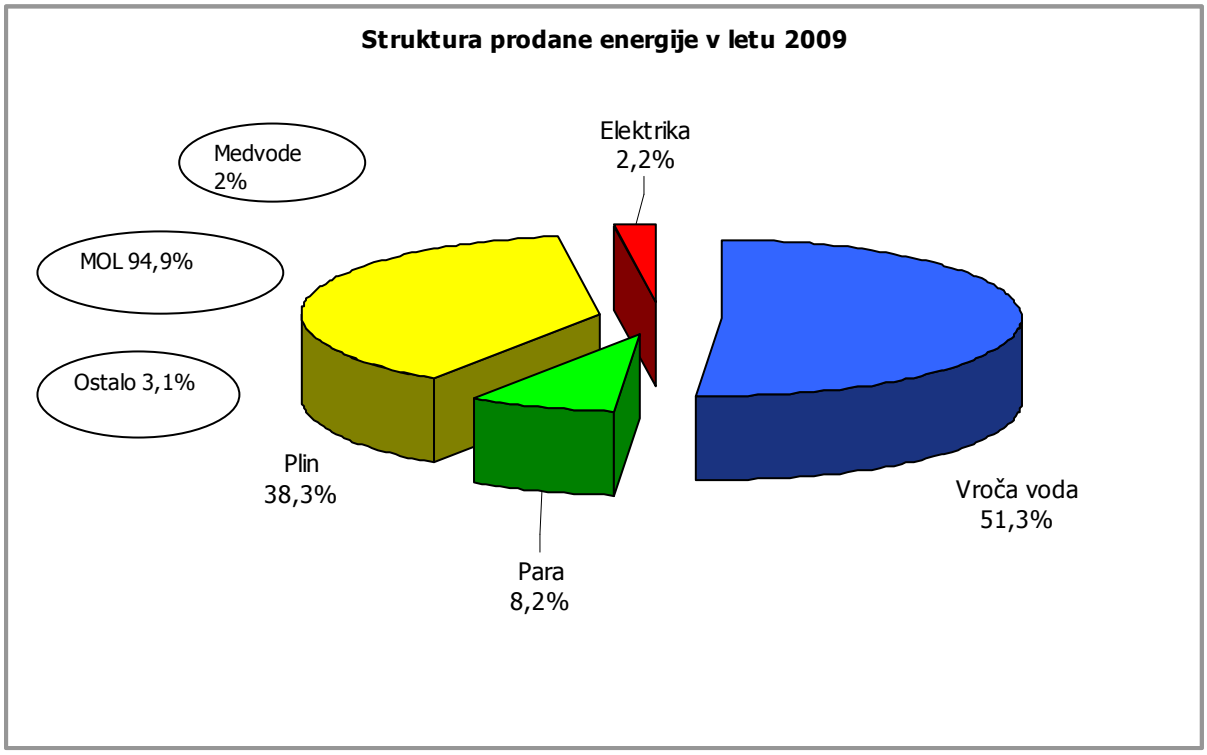
- **Prodaja**

V letu 2009 je bilo skupno prodane 2.032,5 GWh energije, kar je 1,9% pod načrtovanimi količinami in 2,3% manj kot v letu 2008.

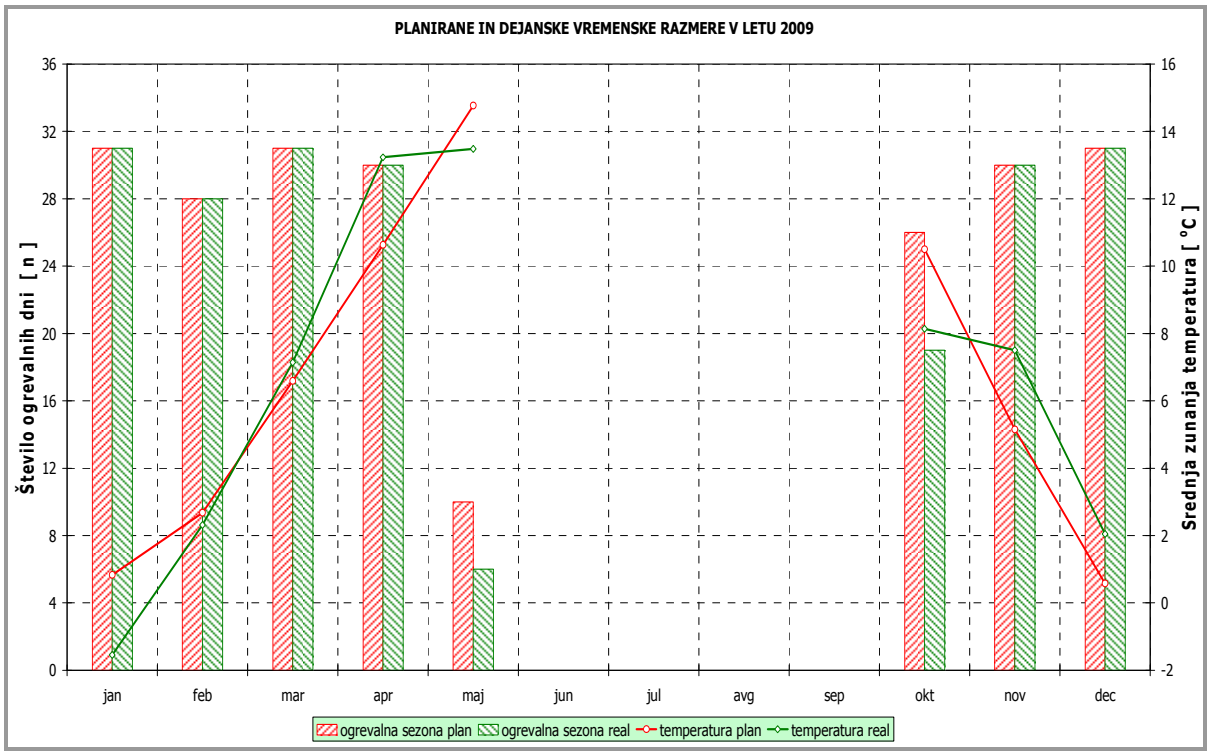
Največji vpliv na prodajo vroče vode in plina imajo vremenske razmere – zunanja temperatura, ki tudi najbolj vpliva na odstopanje dejanske prodaje od planirane. Meteorološke razmere predstavljata zunanja temperatura in število ogrevalnih dni, katerih skupen vpliv na porabo energije v ogrevalni sezoni ponazorimo s številom stopinjskih dni[4].

[4] Glede na vremenske razmere beležimo v letu 2009 2.961 stopinjskih dni, kar je manj od planiranih 3.123 stopinjskih dni. Razlika v višini 5,2% kaže na nekoliko manjše potrebe odjemalcev po toploti in plinu za ogrevanje napram planiranim količinam.

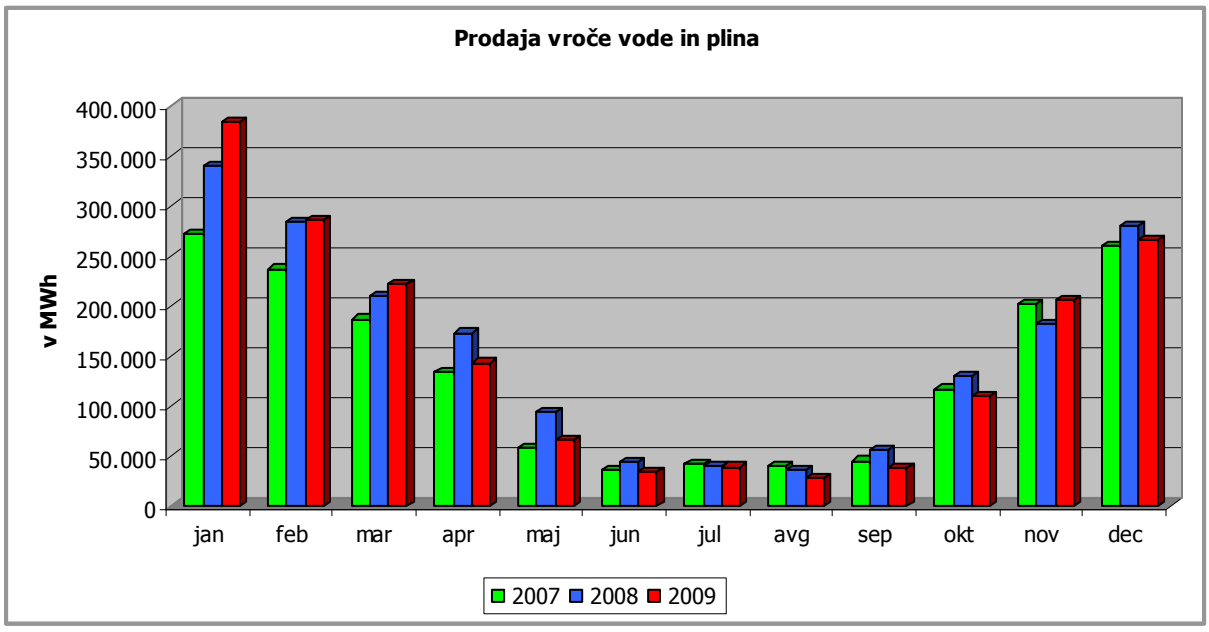
Povprečna zunanja temperatura v ogrevalni sezoni v letu 2009 je bila 5,6°C, kar je enako kot je bilo upoštevano v planu. Ogrevalna sezona je bila od planirane krajša za 11 dni (4 dni krajša v spomladanskem delu in 7 dni v zimskem delu ogrevalne sezone) in je trajala le 206 dni (v letu 2008 kar 232 dni). Zgodnejši konec v mesecu maju in pa kasnejši pričetek kurilne sezone v mesecu oktobru sta, kljub enako doseženi povprečni temperaturi kot je bila načrtovana, pripomogla k nižji količini prodane toplote in plina od načrtovane.



V diagramu je prikazana primerjava planiranih in dejanskih srednjih mesečnih zunanjih temperatur in števila ogrevalnih dni.



Gibanje prodaje vroče vode in plina v zadnjih treh letih je razvidno iz naslednjega grafa. Razlike po mesecih so v večji meri odvisne od zunanjih temperatur v ogrevalnih mesecih, v manjši meri pa tudi od novih priključevanj, ki pa so bolj izrazita na plinu.



- **Prodajne cene**

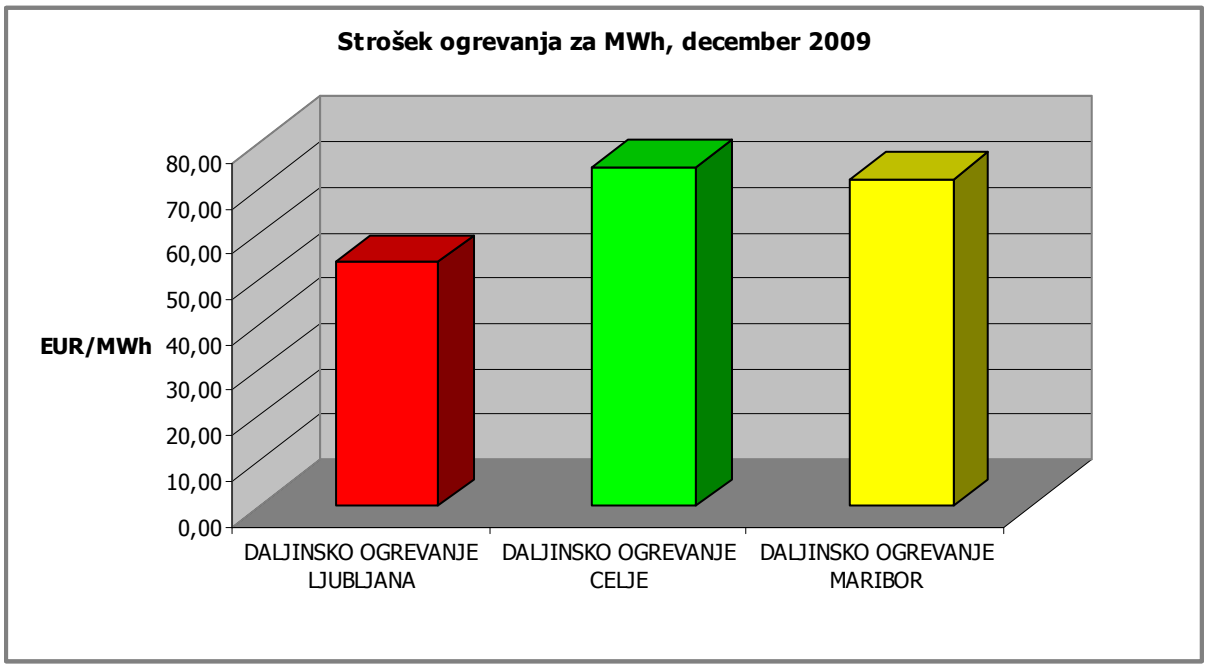
Spreminjanje cen toplote je tudi v letu 2009 določala metodologija Uredbe o oblikovanju cen proizvodnje in distribucije pare in tople vode za namene daljinskega ogrevanja za tarifne odjemalce, ob soglasju pristojnega organa lokalne skupnosti.

V skladu s sklepi Sveta ustanoviteljev je Energetika Ljubljana v letu 2009 uveljavila spremembo cen toplote le 2. novembra 2009 (predhodne cene veljale od 9.9.2008).
Na spremembo cen so vplivali višji variabilni stroški toplote od TE-TOL, ki jih je Energetika Ljubljana pokrivala že od začetka leta ter višja fiksna cena TE-TOL, določena s podpisom nove dolgoročne pogodbe. Iz tega naslova je bila variabilna cena toplote za tarifne odjemalce višja za 21,7%, skupna povprečna cena toplote pa za 17,4%.
V skladu z uredbo je bila usklajena tudi cena za priključno moč za tarifne odjemalce, ki je bila nespremenjena že od novembra 2004. Povečanje cene za priključno moč je znašalo 14,6%, končna povprečna cena iz tega naslova pa je bila višja za 2,5%.

Povečanje prodajne cene toplote za ogrevanje za gospodinjski odjem (brez DDV) v letu 2009:

Veljavnost cene	Gospodinjski odjem - toplota	
	Obračun po toplotne števcu EUR/MWh	**Priključna moč EUR/MW/leto**
1.1.2009-1.11.2009	31,7489	6.565,3035
2.11.2009-31.12.2009	38,6431	7.524,0085
Indeks 31.12.09 /1.1.2009	**121,7**	**114,6**

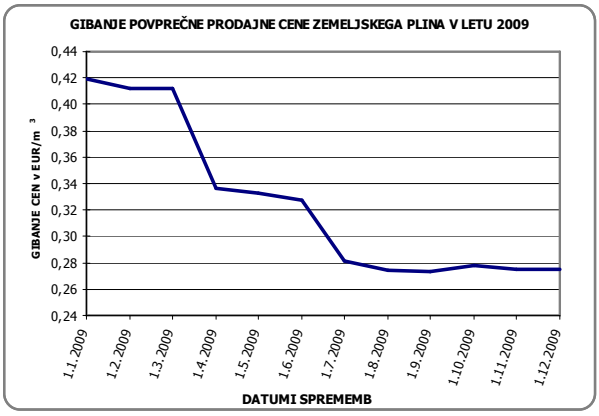
V nadaljevanju je prikazana primerjava stroška ogrevanja za MWh za končnega uporabnika srednje velikega stanovanja v več stanovanjski enoti v treh največjih mestih Slovenije, z upoštevanjem decembrskih cen toplote.

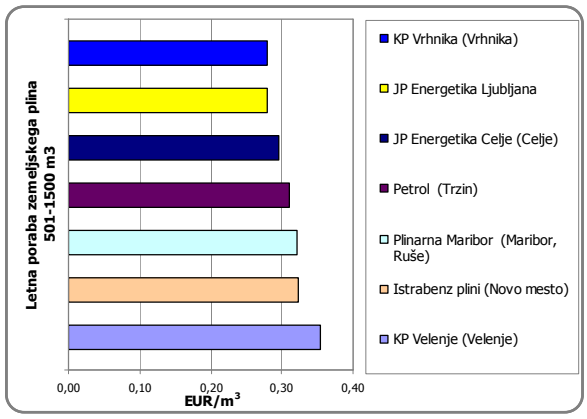


Cena oskrbe z zemeljskim plinom sestoji iz cene za uporabo omrežja in cene za dobavljen zemeljski plin.
Cene za uporabo omrežja so določene v Aktu o določitvi omrežnine za uporabo distribucijskega omrežja zemeljskega plina in se v letu 2009 niso spremenile. Cene za dobavo zemeljskega plina so oblikovane na podlagi nabavne cene zemeljskega plina od dobavitelja ter pribitka za pokrivanje stalnih stroškov in donosa. Cene so se v letu 2009 sproti usklajevale s spremembami nabavnih cen zemeljskega plina.

Iz grafičnega prikaza gibanje povprečne prodajne cene zemeljskega plina je razvidno, da se je cena v letu 2009 vseskozi zniževala, kar je posledica znižanja nabavnih cen zemeljskega plina od dobavitelja. Cena plina v decembru 2009 je bila nižja za 0,1590 EUR/m^3 oz. za dobrih 36% glede na december 2008.

V spodnjih slikah je prikazano gibanje povprečne prodajne cene plina (brez DDV) v letu 2009 in primerjava cen zemeljskega plina posameznih dobaviteljev v EUR/m^3 (brez DDV), na dan 1.12.2009 za odjemalce z letnim odjemom od 501-1500 m^3.

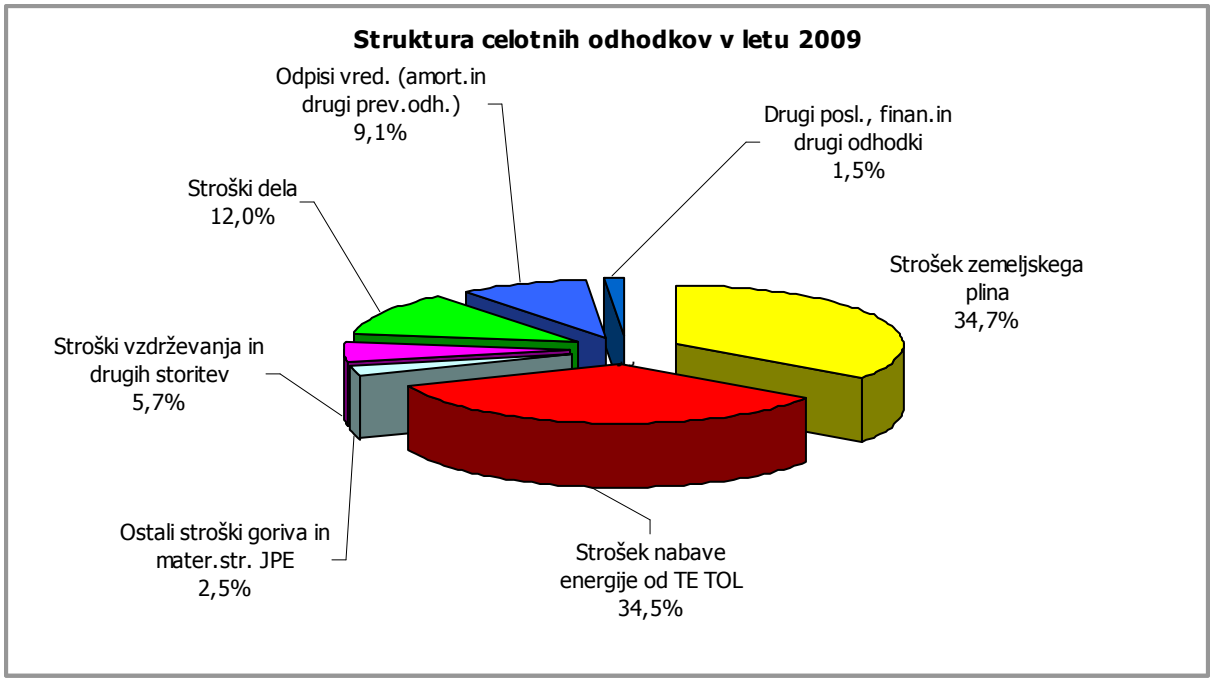




Prodajna cena električne energije, ki je določena na osnovi pogodbe med Energetiko Ljubljana in odjemalcem električne energije, se je v letu 2009 spreminjala v skladu s pogodbenimi določili. Prihodek od električne energije, vključuje tudi prihodek od podpor za odkup električne energije od kvalificiranih proizvajalcev. Od meseca novembra 2009 pa družba prejema tudi podpore za odkup sončne energije.

➢ Odhodki

Dosežena višina celotnih odhodkov v letu 2009, brez upoštevanja davka iz dobička, je 97.202.965 EUR, kar je 6,3% pod načrtovano višino oz. 7,6% več kot v preteklem letu. Glavnino celotnih odhodkov zavzemajo stroški materiala (71,3%).



Zmanjšanje odhodkov v primerjavi z načrtovanimi je predvsem na strani goriva, in sicer zemeljskega plina, medtem, ko je bil strošek nakupa energije od TE-TOL predvsem zaradi višje cene premoga višji od načrtovanega. Na znižanje stroška zemeljskega plina so najbolj vplivale nižje nabavne cene, ki so sledile padcu cen nafte na svetovnem trgu. Dosežene povprečne cene zemeljskega plina v letu 2009 so bile glede na povprečne cene v letu 2008 nižje za več kot 15%, mazuta za 27%, cena premoga pa je višja za dobrih 46%.

Primerjava povprečno doseženih nabavnih cen goriva v letih 2009 in 2008 ter cene upoštevane v načrtu 2009:

Gorivo	Enota	Dejansko dosežene povprečne cene 2009	Cene upoštevane v načrtu 2009	Dejansko dosežene 2008
Zemeljski plin za distribucijo *	EUR / Sm^3	0,3356	0,4406	0,3728
Zemeljski plin za turbino	EUR / Sm^3	0,2786	0,4086	0,3265
Zemeljski plin za kotle	EUR / Sm^3	0,3180	0,4436	0,3942
Premog TE TOL	EUR/GJ	4,5079	2,7193	3,0763
Lesna biomasa TE TOL	EUR/GJ	5,2371	5,1000	-
Mazut TE TOL	EUR/t	363,2982	536,7100	500,7162

* dostop do prenosnega omrežja ni vključen v ceno, ker ga pokriva omrežnina

Med ostalimi fiksnimi stroški so, glede na načrt in obseg preteklega leta, višji stroški storitev (stroški večjih vzdrževalnih del, stroški povezani z urejanjem lastništva zemlje) in stroški odpisa osnovnih sredstev.

- **Dobavitelji**

Najpomembnejša dobavitelja goriva oziroma energije za Energetiko Ljubljana sta TE-TOL in Geoplin, s katerima ima družba podpisani dolgoročni pogodbi.

Strošek nakupa energije od TE-TOL je opredeljen z dolgoročno in letno pogodbo. S 30.6.2009 je potekla triletna dolgoročna pogodba, nova pa je bila sklenjena novembra 2009 in velja za nedoločen čas. Energetika Ljubljana je, zaradi zadržanega povišanja cen toplote s strani Sveta ustanoviteljev, skladno z dogovori podpisanimi s TE-TOL v decembru 2008, pokrila višje variabilne stroške nakupa toplote do novembra 2009[5]. To pomeni, da je evidentirala za 6 mio EUR višje stroške nakupa toplote od TE-TOL, ki jih ni pokrivala z uskladitvijo prodajnih cen toplote do končnih odjemalcev. Višja variabilna in s podpisom pogodbe tudi višja fiksna cena nakupa toplote od TE-TOL je bila usklajena s prodajno ceno toplote 2. novembra 2009.

V letu 2009 je bilo od TE-TOL prevzete 1.231,3 GW toplotne energije, kar je 1,2% več kot je bilo planirano. Stroški nakupa energije (variabilni in fiksni stroški) so znašali 33.368.894 EUR, (34,5% od vseh odhodkov družbe). V primerjavi s planirano višino so višji za 23,8%. Višji strošek od načrtovanega je posledica predvsem višjih dejanskih cen premoga in biomase v primerjavi s cenami, ki smo jih upoštevali v načrtu 2009. Nabavna cena premoga v decembru 2009 je, glede na ceno upoštevano v načrtu, višja za dobrih 66%. Od novembra 2009 dalje pa je v skladu z novo dolgoročno pogodbo višji tudi fiksni del cene toplote, in sicer v letnem merilu za 1.177.183 EUR.

Drugi večji dobavitelj goriva je družba Geoplin, s katerim ima družba podpisano dolgoročno pogodbo za dobavo zemeljskega plina. Nabavne cene za dobavo zemeljskega plina se spreminjajo mesečno, na osnovi obvestil s strani dobavitelja. V letu 2009 so se nabavne cene znižale za dobrih 43% (december 2009 v primerjavi z decembrom 2008). Strošek nakupa zemeljskega plina je v letu 2009 znašal 30.097.580 EUR, kar predstavlja 34,7% vseh odhodkov družbe. Dostop do prenosnega plinovodnega omrežja ima Energetika Ljubljana zagotovljen z dolgoročno pogodbo z družbo Geoplin plinovodi, cena pa je določena z Aktom o določitvi omrežnine za prenosno omrežje zemeljskega plina in se spreminja le na osnovi soglasja Javne agencije RS za energijo.

Z naftnimi derivati nas oskrbuje družba Petrol, d.d., z dobavo električne energije pa družbi GEN-I in Elektro Ljubljana.

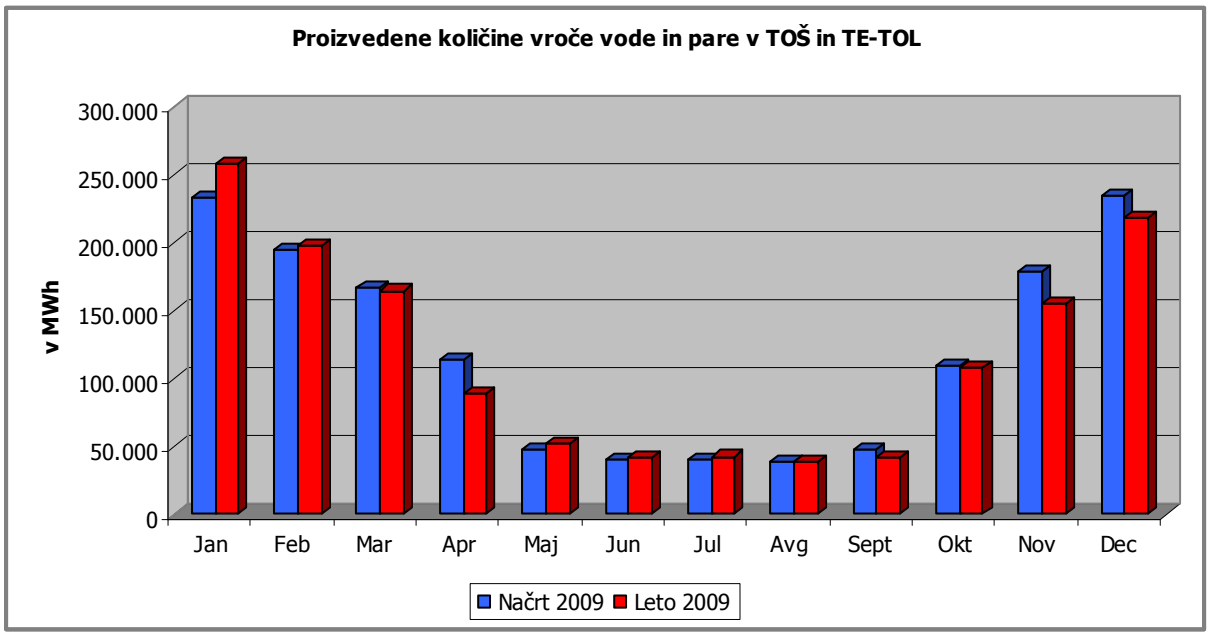
- **Proizvodnja**

V letu 2009 je Energetika Ljubljana proizvedla 105.780 MWh vroče vode, 82.485 ton pare in 48.322.698 kWh električne energije. Skupaj s proizvodnimi napravami v TE-TOL je bilo za potrebe na območju MOL proizvedeno 1.225.597 MWh vroče vode in 215.623 ton pare.

Proizvedene količine vroče vode in pare iz obeh sistemov (TE-TOL in TOŠ) ter elektrike iz plinske turbine TOŠ so bile v letu 2009 nekoliko nižje od planiranih (- 3,1%) oziroma v enakem obsegu kot leto poprej. Proizvodnja vroče vode za potrebe ogrevanja je v soodvisnosti od prodaje, ki je bila prav tako pod načrtovanim obsegom, kar je posledica krajše ogrevalne sezone. Pri proizvodnji električne energije so proizvedene količine elektrike 7,3% pod načrtovanimi, razlogi so pa na strani krajših izpadov turbine zaradi nepredvidenih okvar.

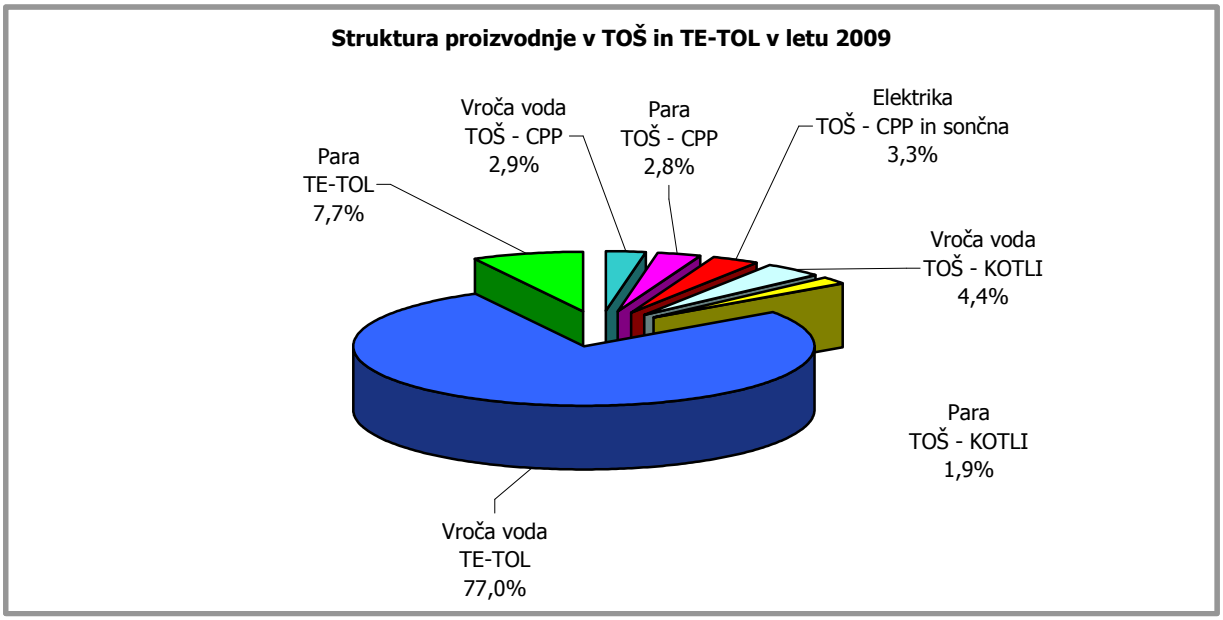
[5] Skladno s sklepi Sveta ustanoviteljev in dogovori s TE-TOL je Energetika Ljubljana TE-TOL pokrila višje stroške goriva v januarju 2009 v deležu 50%, od februarja do konca oktobra 2009 pa v celoti.

Obseg proizvodnje vroče vode in pare, v Energetiki Ljubljana in TE-TOL skupaj, glede na letni načrt je razviden iz naslednjega grafa.



Kombinirana proizvodnja toplote v TE-TOL je bila izkoriščena v maksimalnem obsegu, saj je bilo od skupno proizvedene toplote za potrebe vročevodnega in parovodnega omrežja v mestu Ljubljana prevzeto kar 87,6% toplote (v načrtu predvideno 84%). Vršni del proizvodnega vira toplarne Šiška je bil vključen v vročevodno omrežje le v času okvare ali remonta v TE-TOL in pri pokrivanju konic v hladnejših obdobjih. Oskrba končnih odjemalcev je bila tako v največjem možnemu obsegu zagotovljena z energijo iz najcenejšega vira proizvodnje.

Struktura proizvodnje po virih v letu 2009 je razvidna iz naslednjega grafa[6]:



2.4.2 Upravljanje s tveganji

V skladu z Zakonom o finančnem poslovanju podjetij Energetika Ljubljana upošteva pravila skrbnega finančnega poslovanja ter spremlja in obvladuje tveganja, ki jim je izpostavljena pri svojem poslovanju. Glede na obseg in vrste poslov, ki jih opravlja, razpolaga z ustreznim kapitalom, v letu 2009 je bila likvidna in solventna in se ni zadolževala. Energetika Ljubljana sledi konzervativnim smernicam obvladovanja tveganj. S tveganji se srečuje na vseh področjih delovanja, še posebej pri distribuciji toplote in plina. V nadaljevanju tveganja ločujemo na poslovna in finančna tveganja.

➢ Poslovna tveganja

Področja tveganja	Opis tveganja	Način obvladovanja	Izpostavljenost
Regulatorno tveganje	Tveganja spremembe zakonodaje ali podrejenih predpisov	Sodelovanje z regulatornimi organi v procesu priprave aktov	zmerna
Tržno (prodajno) tveganje	Tveganje zmanjšanja prodaje zaradi konkurence, odpovedi kupcev ali zunanjih temperatur	Iskanje novih tržnih priložnosti, širitvev dejavnosti na druge trge, sklepanje dolgoročnih pogodb z velikimi odjemalci, obvladovanje stroškov, svetovanje odjemalcem.	zmerna
Cenovno (nabavno) tveganje	Negotova gibanja cen na trgu energentov	Dolgoročni odnosi z dobavitelji in sprotno prilagajanje prodajnih cen.	zmerna
Tehnološko-operativna tveganja	Varnost in zanesljivost dobave.	Načrtovanje in upoštevanje tehničnih kriterijev za zagotavljanje zanesljivosti obratovanja, redno vzdrževanje, postopki zmanjševanja vplivov izpadov.	zmerna

Regulatorna tveganja izhajajo iz sprememb tržnih pravil ali zakonodaje in vplivajo na poslovni rezultat družbe. Tovrstna tveganja je najtežje obvladovati, saj je težko omejevati njihove učinke. Zakonodaja na energetskem področju se zaradi procesa odpiranja energetskih trgov nenehno spreminja. Nova tveganja se pojavljajo v povezavi z odpiranjem

[6] Pomen: TE-TOL - Termoelektrarna toplarna Ljubljana, TOŠ - toplarna Šiška, CPP - kogeneracijska turbina na lokaciji Šiška.

trga z zemeljskim plinom ter trgovanjem z emisijskimi kuponi. Regulatorno tveganje posega tudi na področje oblikovanja cen. Javna agencija RS za energijo določa metodologijo za oblikovanje cen za uporabo distribucijskega omrežja zemeljskega plina po metodi zamejene cene, ki za monopolne dejavnosti nadomešča trg. Obvladovanje teh tveganj zagotavljamo s skrbnim spremljanjem načrtovanih sprememb in z aktivnim vključevanjem v oblikovanje zakonskih in podzakonskih aktov s svojimi pripombami in predlogi. Na spremembe se odzivamo s prilagajanjem poslovnih strategij.

Tržno (prodajno) tveganje. Odprtje trga z zemeljskim plinom prinaša nove tržne priložnosti, hkrati pa tudi pojav konkurence na področju oskrbe z energenti. Med prodajna tveganja uvrščamo odpovedi kupcev za oskrbo z zemeljskim plinom in količinska tveganja, ki pomenijo negotovost prodaje zaradi vpliva vremena in temperatur na obseg prodaje. Konkurenčnost in ohranjanje nivoja prodaje obvladujemo z iskanjem novih tržnih priložnosti in širitvijo dejavnosti dobave zemeljskega plina na druge trge, sklepanjem dolgoročnih pogodb z velikimi odjemalci, obvladovanjem stroškov, priključevanjem novih odjemalcev na omrežja, svetovanjem odjemalcem pri izbiri načina ogrevanja in racionalni rabi energije.

Cenovno (nabavno) tveganje. Cenovna tveganja izhajajo iz negotovega gibanja cen na trgu energentov. V letu 2009 so bile za vse potrebne količine toplote in zemeljskega plina sklenjene dolgoročne in kratkoročne dobavne pogodbe, v katerih je predviden tudi način spreminjanja nabavnih cen. Na ta način dosegamo vsaj delno predvidljivost gibanja nabavnih cen in vplivov na poslovni rezultat družbe. V letu 2009 smo ta tveganja na področju dobave zemeljskega plina obvladovali s sprotnim prilagajanjem prodajnih cen, kar dopušča odprti trg in enako ravnanje konkurence. Na področju oskrbe s toploto spreminjanje cen poteka na osnovi uredb Vlade RS in ob soglasju pristojnega organa lokalne skupnosti. S sklepom Sveta ustanoviteljev je družba imela do novembra 2009 zadržano sprotno usklajevanje prodajnih cen z nabavnimi cenami goriv.

Tehnološko-operativna tveganja. Pri oskrbi s toploto in zemeljskim plinom se pojavljajo tveganja v povezavi z varnostjo in zanesljivostjo dobav energije in energentov. Pojavljajo se predvsem tveganja nedobave toplote ali plina, zaradi izpada proizvodnih ali nabavnih virov, naključnih izpadov cevovodov in druge opreme, kot posledice poškodb ali dotrajanosti.

Za zagotavljanje zadostnih količin toplote in plina Energetika Ljubljana načrtuje proizvodnjo in nakup energije in pri tem upošteva tehnične kriterije za zagotavljanje zadostnosti proizvodnih kapacitet in pripadajoče infrastrukture. Ta merila obsegajo predvsem zanesljivost obratovanja posameznih postrojev in distribucijskega sistema, ki mora v vsakem trenutku zagotavljati izpolnjevanje pogodbenih obveznosti.

Energetika Ljubljana tveganje izpadov proizvodnih virov in distribucijskih zmogljivosti obvladuje z redno periodično kontrolo opreme in omrežja ter z rednim vzdrževanjem svojih naprav in infrastrukture, vzpostavljeno 24 urno dežurno službo in zadostno strokovno usposobljenostjo naših sodelavcev. Izpad tujih proizvodnih virov nadomeščamo z zagotavljanjem zadostnih kapacitet lastnih vršnih proizvodnih virov. Družba ima izdelan načrt pravočasnih obnov in zamenjav virov in omrežja, tako da lahko pravočasno zagotavlja nemoteno proizvodnjo in distribucijo. Tveganje ne-dobave zemeljskega plina kot energenta v proizvodnji obvladujemo z možnostjo uporabe nadomestnih goriv, kot sta mazut in ekstra lahko kurilno olje. Za primer neizvedene dobave ali zmanjšane dobave zemeljskega plina za distribucijo pa so predvideni ukrepi omejevanja porabe v skladu z Uredbo o zagotavljanju zanesljivosti oskrbe z zemeljskim plinom.

Strojelom in škodo zaradi izpada dobave energije ima Energetika Ljubljana zavarovano pri zavarovalnici.

➢ Finančna tveganja

Področja tveganja	Opis tveganja	Način obvladovanja	Izpostavljenost
Likvidnostno tveganje	Nevarnost pomanjkanja likvidnih sredstev zaporavnavo obveznosti iz poslovanja ali financiranja.	Načrtovanje in uravnavanje potreb po likvidnih sredstvih.	zmerna
Kreditno tveganje	Tveganje neizpolnitve druge strani (dobavitelji, kupci).	Preverjanje bonitete, zavarovanje dobav oz. izvedbe storitev, sklepanje dolgoročnih pogodb, sprotna izterjava, oblikovanje popravkov terjatev.	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 zagotavljamo z usklajevanjem in načrtovanjem denarnih tokov ter uravnavanjem ročnosti presežkov denarnih sredstev. V letu 2009 je Energetika Ljubljana redno poravnavala prevzete dospele obveznosti. Uspešno poslovanje, visoka boniteta ter sposobnost trajnega ustvarjanja denarnih tokov iz poslovanja zagotavljajo, da je tudi tveganje dolgoročne plačilne sposobnosti minimalno.

Kreditna tveganja (neizpolnitev tretjih strank) zajemajo vsa tveganja, ki zaradi neporavnave pogodbenih obveznosti poslovnih partnerjev, zmanjšajo gospodarske koristi družbe. Ta tveganja Energetika Ljubljana obvladuje predvsem z rednim in skrbnim preverjanjem bonitete posameznih poslovnih partnerjev. Ob večjih dobavah materiala in opreme ter izvedbah storitev zahtevamo 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 izravnava s sprotnim oblikovanjem popravkov vrednosti terjatev.

Obrestno tveganje. Izpostavljenost obrestnemu tveganju je v Energetiki Ljubljana nizka zaradi visokega deleža lastniškega financiranja. V letu 2009 se družba ni zadolževala.

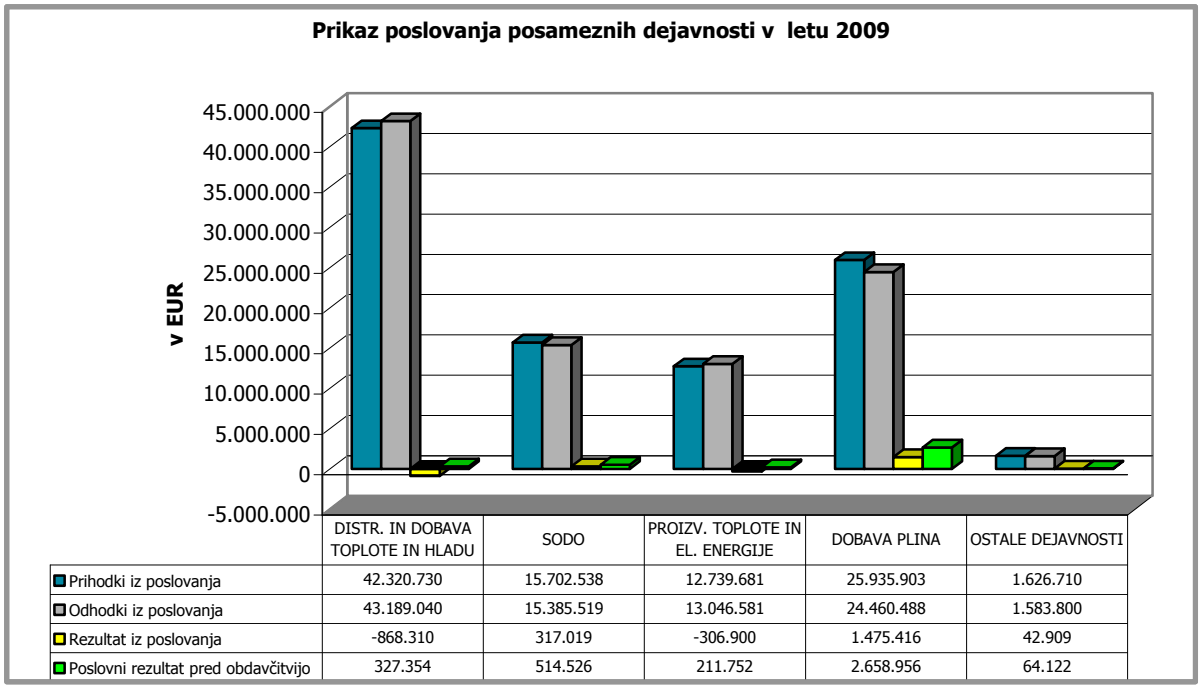
Valutno tveganje. V okviru poslovanja s tujimi plačilnimi sredstvi so bila v letu 2009 valutna tveganja neizrazita, zato družba nima vzpostavljenih posebnih mehanizmov za obvladovanje teh tveganj.

2.5 Poročilo o izvajanju dejavnosti

Energetika Ljubljana izkazuje ločene računovodske izkaze[7] za izbirni gospodarski javni službi Distribucija in dobava toplote in hladu ter Sistemski operater distribucijskega omrežja zemeljskega plina (SODO). V okviru tržnih dejavnosti pa spremlja Proizvodnjo toplote in električne energije, Dobavo plina in Ostale dejavnosti.

Za izvajanje dejavnosti distribucije in dobave toplote, SODO ter proizvodnje toplotne in električne energije ima Energetika Ljubljana v skladu z Energetskim zakonom tudi ustrezne licence.

[7] Računovodski izkazi (bilanca stanja na dan 31.12.2009 in izkaz poslovnega izida za leto 2009) po dejavnostih (oziroma odsekih) so prikazani v točki 3.3. tega letnega poročila.



	DISTR. IN DOBAVA TOPLOTE IN HLADU	SODO	PROIZV. TOPLOTE IN EL. ENERGIJE	DOBAVA PLINA	OSTALE DEJAVNOSTI
Prihodki iz poslovanja	42.320.730	15.702.538	12.739.681	25.935.903	1.626.710
Odhodki iz poslovanja	43.189.040	15.385.519	13.046.581	24.460.488	1.583.800
Rezultat iz poslovanja	-868.310	317.019	-306.900	1.475.416	42.909
Poslovni rezultat pred obdavčitvijo	327.354	514.526	211.752	2.658.956	64.122

2.5.1 Izvajanje gospodarskih javnih služb

➢ Distribucija in dobava toplote in hladu

Sistem daljinske oskrbe s toploto je v letu 2009 deloval brez večjih prekinitev in skladno z dogovorjenimi parametri. Kombinirana proizvodnja v TE-TOL je bila izkoriščena maksimalno, saj je bilo za potrebe ogrevanja MOL v tem viru proizvedeno 91,4% od skupno proizvedene vroče vode. Vršni del proizvodnega vira toplarne Šiška je bil v vročevodno omrežje vključen le, ko so bile kapacitete TE–TOL zaradi hidravličnih razmer za oskrbo celotnega omrežja s toploto premajhne in v času remonta v TE-TOL, v mesecu juniju 2009 pa še dodatnih šest dni zaradi del na omrežju na pragu TE-TOL zahod, ko je TE-TOL lahko plasiral toplotno energijo le v vzhodno vejo.

V letu 2009 je družba priključila na vročevodno omrežje 186 novih toplotnih postaj, priključna moč pa se je povečala za 11,8 MW.

Prodaja toplote v letu 2009 je znašala 1.210,2 GWh (od tega 166,6 GWh pare), kar je 1,6% manj kot v enakem obdobju lani in 2,3% pod načrtovanim obsegom. Od TE-TOL je bilo nabavljeno 1.231,3 GWh toplote, kar je 3,6% manj kot leta 2008 in 1,2% več kot je bilo načrtovano za leto 2009.

Prodaja v GWh	DEJANSKO 2009	Veljavni N 2009	DEJANSKO 2008	Indeks D 2009/ N 2009	Indeks D 2009/ D 2008
Vroča voda	1.043,5	1.069,1	1.062,8	97,6	98,2
Para	166,6	169,8	167,9	98,1	99,2
Skupaj	**1.210,2**	**1.239,0**	**1.230,7**	**97,7**	**98,3**

Izgube v vročevodnem omrežju so bile v okviru načrtovanih (15%). Srednjeročni cilj družbe je, da v prihodnje zniža izgube za približno 3%. S projektom »študija toplotnih izgub« je v letu 2009 zaključila drugo fazo ter predstavila aktivnosti 3. faze, ki se bo izvajala v letu 2010.

Celotni prihodki dejavnosti so v letu 2009 znašali 44.022.465 EUR, kar je 8,5% več kot leta 2008, v primerjavi z načrtom 2009 pa so prihodki višji za 16,2%. Večje povečanje drugih prihodkov v letu 2009 predstavlja prihodek prejete odškodnine iz naslova zavarovalnih premij za turbino.

v EUR

	DEJANSKO 2009	Veljavni N 2009	DEJANSKO 2008	Indeks D 2009/ N 2009	Indeks D 2009/ D 2008
PRIHODKI	**44.022.465**	**37.896.549**	**40.562.236**	**116,2**	**108,5**
Poslovni prihodki	42.320.730	37.243.740	39.367.724	113,6	107,5
Finančni prihodki	1.141.193	652.809	1.057.168	174,8	107,9
Drugi prihodki	560.542	0	137.344		408,1
ODHODKI	**43.779.432**	**37.120.941**	**37.343.031**	**117,9**	**117,2**
Stroški poslovanja	43.189.039	36.914.767	36.440.059	117,0	118,5
Finančni odhodki	501.111	0	2.447		
Drugi odhodki	4.960	0	3.615		137,2
Davki	84.321	206.174	896.910	40,9	9,4
ČISTI POSLOVNI IZID	**243.033**	**775.608**	**3.219.205**	**31,3**	**7,5**

Celotni odhodki dejavnosti (brez davka iz dobička) znašajo 43.695.111 EUR, čisti poslovni izid pa 243.033 EUR. V strukturi stroškov glavnino predstavlja strošek nakupa toplote od TE-TOL, ki predstavlja 76,4% celotnih odhodkov dejavnosti. Stroški dela predstavljajo 8,6% celotnih odhodkov ter strošek amortizacije (v glavnem omrežja) 6,6% celotnih odhodkov.

Energetika Ljubljana je s TE-TOL v decembru 2008 podpisala dogovore, po katerih je TE-TOL zaračunal višjo variabilno ceno toplote kot posledica zvišanja nabavnih cen premoga. Višjih stroškov nakupa toplote od TE-TOL pa Energetika Ljubljana do novembra 2009 ni uskladila s prodajno ceno toplote (sprememba cen zadržane s sklepi Sveta ustanoviteljev). To je vplivalo na višje stroške goriva v Energetiki Ljubljana (+ 6 mio EUR), ki niso bili pokriti z uskladitvijo prodajnih cen toplote do končnih odjemalcev. Uskladitev prodajnih cen z višjimi stroški nakupa energije od TE-TOL je bila izvedena v začetku novembra 2009. Posledično so se, glede na leto 2008, čisti prihodki te dejavnosti zvišali precej manj kot pa stroški poslovanja.

V skladu z dolgoročno pogodbo s TE-TOL je Energetika Ljubljana dolžna zagotoviti manjkajoče emisijske kupone, to je razliko med brezplačno pridobljenimi emisijskimi kuponi in dejansko porabljenimi emisijskimi kuponi TE-TOL za proizvodnjo toplote. Za obravnavano obdobje je ocena TE-TOL, da bo vse emisije pokrivala s kuponi, ki jih je prejela na osnovi državnega načrta.

➢ Sistemski operater distribucijskega omrežja (SODO)

Kot sistemski operater distribucijskega omrežja zemeljskega plina smo v letu 2009 oskrbovali odjemalce zemeljskega plina brez večjih motenj in nepredvidenih prekinitev distribucije plina. Na plinovodno omrežje se je priključilo 608 novih merilnih mest. Z novimi priključitvami se je priključna moč povečala za 12,3 MW. Priključili so se predvsem manjši odjemalci z letnim odjemom pod 10.000 m^3 zemeljskega plina.

Distribucija v Sm^3	DEJANSKO 2009	Veljavni N 2009	DEJANSKO 2008	Indeks D 2009/ N 2009	Indeks D 2009/ D 2008
Distribuirane količine zemeljskega plina	73.465.280	75.538.093	76.626.013	97,3	95,9

Preko plinovodnega omrežja je Energetika Ljubljana v letu 2009 distribuirala 73,5 mio m^3 zemeljskega plina v MOL in primestnih občinah. Na omrežju Energetike Ljubljana so v letu 2009 zemeljski plin dobavljali 4 različni dobavitelji.
Distribuirane količine zemeljskega plina so nekoliko nižje od načrtovanih in v primerjavi z enakim obdobje lani. Realiziran obseg distribucije je soodvisen od prodaje plina, ki je v večjem obsegu namenjena za potrebe ogrevanja. Ker beležimo v letu 2009 krajše ogrevalno sezono, je posledično tudi manjša prodaja tako glede načrtovane, kot v letu poprej.

Celotni prihodki dejavnosti SODO so v letu 2009 znašali 15.902.345 EUR, kar je 6,8 % več kot leto prej. Višji celotni prihodki se nanašajo predvsem na prevrednotovalne poslovne prihodke iz naslova dobička od prodaje zemljišča, ki ga Energetika Ljubljana ne potrebuje za opravljanje svoje dejavnosti.
Nekoliko višje prihodke beležimo tudi na račun več zaračunanih fiksnih delov cene omrežnine (pavšal, priključna moč in zakupljena zmogljivost), medtem ko so prihodki iz naslova variabilnega dela cene omrežnine v letu 2009 manjši od lanskih. Dodatno pa je SODO v poletnih mesecih ustvaril prihodke tudi od oddaje presežnih zakupljenih kapacitet na prenosnem omrežju v podzakup.

v EUR

	DEJANSKO 2009	Veljavni N 2009	DEJANSKO 2008	Indeks D 2009/ N 2009	Indeks D 2009/ D 2008
PRIHODKI	**15.902.345**	**14.443.950**	**14.889.944**	**110,1**	**106,8**
Poslovni prihodki	15.702.538	14.245.040	14.525.456	110,2	108,1
Finančni prihodki	195.985	198.910	332.727	98,5	58,9
Drugi prihodki	3.822	0	31.761		12,0
ODHODKI	**15.520.281**	**13.100.158**	**13.124.505**	**118,5**	**118,3**
Stroški poslovanja	15.385.518	12.742.947	12.628.933	120,7	121,8
Finančni odhodki	533	0	434		122,8
Drugi odhodki	1.767	0	3.431		51,5
Davki	132.463	357.211	491.707	37,1	26,9
ČISTI POSLOVNI IZID	**382.064**	**1.343.792**	**1.765.439**	**28,4**	**21,6**

Celotni odhodki dejavnosti SODO (brez davka iz dobička) znašajo 15.387.818 EUR. V strukturi celotnih odhodkov največji delež predstavljajo stroški dostopa do prenosnega omrežja (17,6%), stroški dela (29,6%) in stroški amortizacije (15,0%, predvsem omrežja). V letu 2009 odhodki vključujejo tudi odpis zemljišča v višini 1.512.542 EUR, kot posledica urejanja zemljiško knjižnega stanja družbe.

2.5.2 Tržne dejavnosti

➢ Proizvodnja toplote in električne energije

Toplarna Šiška je v letu 2009 proizvedla 105.780 MWh vroče vode, 82.485 ton pare in 48.322.698 kWh električne energije. V proizvodnji je porabila 23,5 mio Sm^3 zemeljskega plina, 2.167 ton mazuta in 492.960 litrov kurilnega olja. Za proizvodnjo energije v vršnih kotlih v TOŠ se je večinoma uporabljal zemeljski plin, v mesecu januarju pa smo bili zaradi motene dobave zemeljskega plina iz Rusije in precejšnjega mraza (4,04 C^0 nižja temperatura kot januarja 2008) primorani preiti na nadomestno gorivo (mazut in ELKO).

V letu 2009 je plinska turbina na lokaciji TOŠ obratovala 7.866 ur, kar pomeni 89,8% razpoložljivosti agregata. Zaradi različnih okvar, in s tem izrednih ustavitev, je bilo prekinjeno

obratovanje turbine za 577 ur. Redno vzdrževanje se je opravilo v načrtovanih rokih, število nekontroliranih izpadov pa je bilo minimalno.

V plinski turbini je bilo proizvedeno 41.904 MWh vroče vode, 49.173 t pare in 48.241.633 kWh električne energije. Manjši del električne energije je bilo porabljeno za lastne potrebe, 44.485.888 kWh pa prodano. Zaradi zastoja turbine je dejanska proizvodnja električne energije pod načrtovanim obsegom za 7,3%. V letu 2009 je stekla proizvodnja sončne električne energije, katere proizvodnja je bila slabih 30% nad načrtovanim obsegom (81.065 kWh), skoraj v celoti pa je bila porabljena za lastno rabo.

Vročevodni kotli so obratovali 625 ur, kar je bistveno manj od načrtovanega, vendar pa 10% več kot v enakem obdobju lanskega leta. Odstopanja od načrtovanih vrednosti so rezultat optimalnega obratovanja proizvodnih naprave v TE-TOL, vršni viri pa so bili vključeni le v času okvar in remonta v TE-TOL ter pri pokrivanju konic v hladnejših obdobjih.

Skupna proizvodnja v letu 2009 v Energetiki Ljubljana in v TE-TOL in primerjava z načrtom in dejansko proizvodnjo leta 2008:

Proizvodnja v GWh	DEJANSKO 2009	Veljavni N 2009	DEJANSKO 2008	Indeks D 2009/ Veljavni N 2009	Indeks D 2009/ D 2008
Vroča voda	**1.225,6**	**1.257,1**	**1.236,8**	**97,5**	**99,1**
-TOŠ	105,8	150,9	67,8	70,1	156,0
-TE TOL	1.119,8	1.106,2	1.169,0	101,2	95,8
Para	**180,6**	**191,6**	**182,0**	**94,3**	**99,2**
-TOŠ	69,1	80,9	73,3	85,4	94,3
-TE TOL	111,5	110,7	108,7	100,8	102,6
Elektrika	**48,3**	**52,1**	**45,7**	**92,7**	**105,7**
-TOŠ iz CPP	48,2	52,0	45,7	92,7	105,5
-TOŠ solarna	0,1	0,062	0,000	129,9	
Skupaj	**1.454,5**	**1.500,8**	**1.464,5**	**96,9**	**99,3**

Dejavnost proizvodnje toplote in električne energije dosega prihodke iz naslova prodaje toplote v sorazmernem deležu glede na odhodke te dejavnosti ter dejavnosti distribucije in dobave toplote in hladu. Prihodki od prodaje električne energije so na dejavnosti evidentirani neposredno.

	DEJANSKO 2009	Veljavni N 2009	DEJANSKO 2008	Indeks D 2009/ N 2009	Indeks D 2009/ D 2008
PRIHODKI	**13.260.678**	**20.762.143**	**15.118.849**	**63,9**	**87,7**
Poslovni prihodki	12.739.681	20.399.423	14.582.722	62,5	87,4
Finančni prihodki	356.489	362.720	488.304	98,3	73,0
Drugi prihodki	164.508	0	47.823		344,0
ODHODKI	**13.103.487**	**20.630.563**	**13.762.618**	**63,5**	**95,2**
Stroški poslovanja	13.046.581	20.595.586	13.384.084	63,3	97,5
Finančni odhodki	847	0	785		107,8
Drugi odhodki	1.498	0	103		
Davki	54.561	34.977	377.646	156,0	14,4
ČISTI POSLOVNI IZID	**157.191**	**131.580**	**1.356.231**	**119,5**	**11,6**

V letu 2009 znašajo celotni prihodki 13.260.678 EUR, od tega 70% na proizvodnji toplote in 30% na proizvodnji elektrike. Prihodek od elektrike vključuje tudi prihodek od premij za odkup električne energije od kvalificiranih proizvajalcev. V primerjavi z načrtom so realizirani nižji prihodki iz poslovanja, kar je predvsem posledica zniževanja cen pare in električne energije, ki so se v skladu s pogodbenimi določili usklajevale z nabavno ceno zemeljskega

plina. Zaradi manjšega obsega proizvodnje na lokaciji toplarne Šiška v primerjavi z načrtom (cilj družbe je, da je čim več proizvodnje iz najcenejšega vira v TE-TOL - v letu 2009 je bilo v TOŠ proizvedenih 75% načrtovanih količin vroče vode in pare) pa so nižji tudi odhodki iz poslovanja.

Celotni odhodki (brez davka iz dobička) so bili realizirani v višini 13.048.926 EUR, med večjimi stroški te dejavnosti so stroški goriva (61,6%), stroški dela (17,3%) in stroški amortizacije (10,1%). Čisti poslovni izid znaša 157.191 EUR, kar pa gre pripisati le prodaji električne energije. Neusklajene cene toplote z nabavnimi cenami goriv (višji stroški nakupa od TE-TOL) so vplivale na slabšo pokritje celotnih odhodkov dejavnosti distribucije in proizvodnje toplote v letu 2009.

Energetika Ljubljana je za leto 2009 dobila podeljenih 52.263 emisijskih kuponov, dejansko porabljenih pa je bilo 52.643 emisijskih kuponov. Dejanske emisije CO_2 bo družba pokrivala v celoti s podeljeno kvoto emisijskih kuponov s strani države, saj ima iz preteklega leta prihranjene kupone, s katerimi bo pokrila manjkajoči del kuponov leta 2009.

➢ Dobava zemeljskega plina

Energetika Ljubljana se od leta 2008 na področju dobave zemeljskega plina sooča s prostim trgom in konkurenco, predvsem na segmentu velikih odjemalcev. Večino obstoječih velikih odjemalcev je družba uspela obdržati. V letu 2009 je bil dobavljen zemeljski plin odjemalcem na omrežjih štirinajstih različnih sistemskih operaterjev, glavnino (98%) na omrežju Energetike Ljubljana.

Energetika Ljubljana dobavlja zemeljski plin preko 54.000 gospodinjskim odjemalcem. Cena plina je oblikovana tržno in vključuje nabavno ceno zemeljskega plina ter pribitek za pokrivanje stalnih stroškov in donosa. V primerjavi s konkurenco sodi Energetika Ljubljana k najcenejšim dobaviteljem zemeljskega plina za gospodinjske odjemalce.

V letu 2009 je Energetika Ljubljana dobavila 73,5 mio m^3 zemeljskega plina, od tega 43,3% uporabnikom z letno porabo do 2.500 m^3, 35,2% uporabnikom z letno porabo do 100.000 m^3 in 21,5% uporabnikom z letno porabo nad 100.000 m^3.

Prodaja v Sm^3	DEJANSKO 2009	Veljavni N 2009	DEJANSKO 2008	Indeks D 2009/ N 2009	Indeks D 2009/ D 2008
Dobava zemeljskega plina	73.499.033	74.352.417	76.241.058	98,9	96,4

Dejansko dobavljene količine plina so pod načrtovanim obsegom za 1,1% in nižje od preteklega leta za 3,6%. Nižja prodaja je predvsem posledica vremenskih razmer v času ogrevanja.

v EUR

	DEJANSKO 2009	Veljavni N 2009	DEJANSKO 2008	Indeks D 2009/ N 2009	Indeks D 2009/ D 2008
PRIHODKI	**27.124.454**	**35.323.129**	**30.106.955**	**76,8**	**90,1**
Poslovni prihodki	25.935.903	34.505.739	28.661.646	75,2	90,5
Finančni prihodki	1.184.695	817.390	1.247.103	144,9	95,0
Drugi prihodki	3.856	0	198.206		1,9
ODHODKI	**25.150.182**	**33.632.936**	**28.121.128**	**74,8**	**89,4**
Stroški poslovanja	24.460.487	33.183.645	27.565.357	73,7	88,7
Finančni odhodki	2.201	0	2.268		97,1
Drugi odhodki	2.810	0	213		
Davki	684.684	449.291	553.290	152,4	123,7
ČISTI POSLOVNI IZID	**1.974.272**	**1.690.193**	**1.985.827**	**116,8**	**99,4**

Celotni prihodki so bili realizirani v višini 27.124.454 EUR, kar je 10,8% manj od prihodkov v enakem obdobju lani in 23,2% manj od načrtovanih za leto 2009. Nižjim prihodkom so botrovale predvsem nižje cene za dobavljen plin, ki so posledica uskladitve z nižjimi nabavnimi stroški zemeljskega plina tekom leta 2009 (zato tudi nižji dohodki).

Celotni odhodki (brez davka iz dobička) znašajo 24.465.498 EUR. Največji strošek na dejavnosti pa predstavlja nakup zemeljskega plina od dobavitelja, ki v strukturi celotnih odhodkov zavzema kar 98,2 % delež.

➢ Ostale dejavnosti

V okviru ostalih dejavnosti družba spremlja izvajanje storitev vzdrževanja, umerjanja in žigosanja merilnih naprav (toplotnih števcev, vodomerov in plinomerov), vzdrževanja toplotnih in parnih postaj ter počitniške dejavnosti. Umerjanje in žigosanje izvaja Energetika Ljubljana tako za lastne potrebe, kot tudi za zunanje naročnike. Cene so oblikovane tržno in so primerljive z ostalimi v Sloveniji.

Energetika Ljubljana ima z odjemalci sklenjenih 570 pogodbe o vzdrževanju toplotnih postaj ter 18 pogodb za vzdrževanje parnih postaj. S storitvami po pogodbah zagotavlja preventivno vzdrževanje postaj in kontrole nastavitev za optimalno delovanje. Poleg tega pa izvaja tudi servis po naročilu.

V letu 2009 je družba nadgradila vse obračunske merilne naprave pri parnih odjemalcih z elektronskimi registratorji, ki omogočajo daljinski prenos podatkov in kontrolo parametrov v postajah. Na toplotnih postajah pa je 915 obračunsko merilnih mest opremljenih z radijskimi moduli za prenos podatkov.

Na področju merilne tehnike je Energetika Ljubljana v letu 2009 dokončala investicijo in v obratovanje vključila novo preizkuševališče za kompaktne merilnike toplotne energije na lokaciji Verovškova 62. Na podlagi nadzornega obiska Urada za meroslovnje RS je prejela odločbi za razširitev imenovanja laboratorija za overjanje merilnikov toplotne energije in plinomere, ki imajo certifikate po MID direktivi (Pravilnik o merilnih instrumentih) in z oznakami EEC (evropske certifikate). S tem imata oba laboratorija podlago in možnost za overjanje in kontrolo vseh merilnikov toplotne energije in vodomerov, ki obstajajo na tržišču EU. S strani Slovenske akreditacije so bili opravljeni tudi nadzori nad podeljenimi akreditacijami. Zaposleni na tem področju so se udeležili mednarodnih konferenc iz tega področja ter pridobili nova znanja in izkušnje.

V letu 2009 je bilo v laboratoriju za toplotne števce izvedenih 4.850 in v laboratoriju za plinomere 15.822 overitev in umeritev. Glede na lani se je močno povečalo število overitev plinomerov za zunanje naročnike, kar dokazuje o konkurenčnosti cen in izvedbi storitve.

v EUR

	DEJANSKO 2009	Veljavni N 2009	DEJANSKO 2008	Indeks D 2009/ N 2009	Indeks D 2009/ D 2008
PRIHODKI	**1.648.147**	**1.654.149**	**1.549.432**	**99,6**	**106,4**
Poslovni prihodki	1.626.710	1.636.028	1.506.204	99,4	108,0
Finančni prihodki	21.270	18.121	40.680	117,4	52,3
Drugi prihodki	167	0	2.548		6,6
ODHODKI	**1.600.559**	**1.558.505**	**1.273.750**	**102,7**	**125,7**
Stroški poslovanja	1.583.800	1.533.081	1.197.037	103,3	132,3
Finančni odhodki	43	0	24		178,4
Drugi odhodki	182	0	9		
Davki	16.534	25.424	76.680	65,0	21,6
ČISTI POSLOVNI IZID	**47.588**	**95.644**	**275.682**	**49,8**	**17,3**

Celotni prihodki so bili realizirani v višini 1.648.147 EUR. Glavnino prihodka (88,9%) predstavlja prihodek iz vzdrževanja toplotnih števcev, vodomerov in plinomerov.
V primerjavi z načrtovano vrednostjo smo na ostalih dejavnostih realizirali nižji obseg prihodkov, kar je posledica predvsem na obsegu aktivnosti overjanja novih merilnih naprav (toplotnih števcev in plinomerov). V skladu z MID direktivo in skladno z njo Pravilnik o merilnih instrumentih in Pravilnik o meroslovnih zahtevah za plinomere, ki nosijo oznake EEC, novo nabavljene merilne naprave ne potrebujejo prvih overitev kot je to bilo potrebno v preteklih letih. Tako se je v letu 2009 zmanjšal obseg overjanja toplotnih števcev in vodomerov za več kot 4.500 kom, na strani plinomerov pa je bilo to zmanjšanje zabeleženo že v letu 2007 (približno 3.000 plinomerov brez prvih overitev).

Celotni odhodki dejavnosti (brez davka iz dobička) znašajo 1.584.025 EUR. V strukturi celotnih odhodkov največji delež zavzemajo stroški dela (56,0%) ter stroški materiala in storitev (29,9%).

2.6 Poročilo o naložbeni dejavnosti

Skupna vrednost investicijskih naložb v obnove in nadomestitve ter v razvoj daljinske oskrbe s toploto in plinom je v letu 2009 znašala 14.487.045 EUR, kar predstavlja 71,5% načrtovane vrednosti za obravnavano leto. Vsa potrebna sredstva za investicijske naložbe je Energetika Ljubljana zagotovila iz lastnih virov.

v EUR

	Proizvodnja toplote in el.energije	Ditsribucija toplote in hladu	SODO	Dobava plina	Ostale dejavnosti
Vrednost naložb po dejavnostih	3.146.319	4.019.952	7.187.741	38.898	94.135
od tega:					
poraba amortizacije	1.324.246	2.884.978	2.315.089	16.767	94.135
druga lastna sredstva	1.822.073	1.134.974	4.872.652	22.131	0

Realizacija investicij v obnove in nadomestitve je v letu 2009 znašala skupaj 9.234.087 EUR, po posameznih sklopih pa so bila sredstva porabljena:

- za obnovo energetskih virov za daljinsko ogrevanje 1.843.262 EUR,
- za obnove vročevodnega omrežja 1.452.465 EUR,
- za obnove plinovodnega omrežja 1.108.161 EUR in
- za druge obnove in nadomestitve 4.830.199 EUR,
  od tega nakup zemljišča Verovškova 70 v znesku 1.899.444 EUR.

Finančna realizacija načrta obnov in nadomestitev za leto 2009 je bila presežena za 2,4%. Vse obnove in nadomestitve so potekale na območju MOL, razen prestavitev plinovoda v delu Preske, ki je potekala na območju občine Medvode.

Realizacija investicij v razvoj daljinske oskrbe s toploto in plinom je v obravnavanem letu znašala 5.252.958 EUR, po posameznih sklopih pa so bila sredstva porabljena:

- za izgradnjo energetskih virov za daljinsko ogrevanje 668.543 EUR,
- za širitev vročevodnega omrežja v MOL 1.210.690 EUR,
- za širitev plinovodnega omrežja 3.373.725 EUR,
  od tega v MOL 3.541.170 EUR ter drugih občinah 1.711.788 EUR.

Vlaganja v širitev plinovodnega sistema v primestnih občinah v letu 2009:

- v občini Medvode 275.546 EUR,
- v občini Dol pri Ljubljani 55.488 EUR,
- v občini Brezovica 299.764 EUR,
- v občini Škofljica 665.518 EUR,
- v občini Dobrova-Polhov Gradec 362.029 EUR,
- v občini Ig 53.443 EUR.

Finančna realizacija načrta razvoja daljinske oskrbe s toploto in plinom za leto 2009 je bila dosežena 46,7%. Aktivnosti na investicijah so tesno povezane z zunanjimi subjekti pri usklajevanju sočasne gradnje, pridobivanju različnih soglasij za gradnjo (gradbena dovoljenja, služnostne pravice na zemljiščih) ter postopkih javnih naročil, kar posledično vpliva tudi na časovni zamik njihovega pričetka in dokončanja. Sočasnost gradnje z vidika vseh udeležencev kot investitorjev v komunalno in energetsko infrastrukturo predstavlja stroškovno gledano po eni strani veliko prednost (določene prihranke in samo enkratne posege v prostor), po drugi strani pa za Energetiko Ljubljana pomeni zamike gradenj in nerealizirane investicijske projekte v posameznih letih zaradi usklajevanj z drugimi udeleženci gradenj.

V investicijskem načrtu Energetike Ljubljana za leto 2009 je bilo predvidenih na obnovi in razvoju omrežja 30 investicij (v MOL in drugih občinah), ki se ali bodo izvajale kot sočasne gradnje z ostalimi udeleženci infrastrukture. Skupna načrtovana vrednost teh investicij je znašala 5.538.000 EUR, dejansko realizirano pa je bilo 2.272.257 EUR, kar predstavlja 41% načrtovane vrednosti.

2.6.1 Obnove in nadomestitve

- **Obnova energetskih virov**

V skladu z načrtom je Energetika Ljubljana v letu 2009 izvedla obnovo energetske kinete v TOŠ ter dobavila in vgradila dimne lopute s pripadajočo opremo. V celoti je izvedla gradnjo, s

katero je bila urejena kanalizacija in vozne ter parkirne površine na lokaciji TOŠ, Verovškova 62.

Za zamenjavo dveh vročevodnih kotlov in enega parnega kotla je bila v letu 2009 pripravljena tehnična dokumentacija in javno naročilo za izbor izvajalca del. Opravljena je bila statična presoja kovinske konstrukcije objekta kotlovnice, izdelana ocena onesnaženosti pri menjavi kotlov in izvedena rušitev enega kotla. Celotna investicija bo predvidoma zaključena v letu 2011.

- **Obnova vročevodnega in plinovodnega omrežja**

V obravnavanem letu se je zaključila obnova vročevodnega omrežja ob Hotelu Turist in na Prežihovi ulici ter obnova parnega in vročevodnega kolektorja na Partizanski cesti. Z obnovo komunalne infrastrukture in rekonstrukcije cestišč pa je še v teku obnova vročevoda na delu Tromostovje – Ciril Metodov trg 1.

Na plinovodnem sistemu je bila izvedena obnova plinovoda po Bregu. Zaključena je bila sanacija regulatorske postaje Rudnik, dela pa še potekajo na obnovi regulatorskih postaj na Jelovškovi in Pokljukarjevi.

Večji obseg obnov plinovodnega omrežja pa je potekalo v ožjem delu mesta Ljubljane, kjer dela ob koncu leta 2009 še niso povsod zaključena. V okviru sočasnih gradenj z drugimi investitorji komunalne infrastrukture je Energetika Ljubljana izvajala obnovo omrežja na odseku Ciril Metodovem trgu in Kopitarjevi ulici, Starem trgu in Gornjem trgu ter po Stritarjevi ulici ter izvedla prestavitev glavnega vročevoda DN 450 na območju gradnje garažne hiše Kongresni trg.

- **Druge obnove in nadomestitve**

V okviru načrtovanih drugih obnov in nadomestitev je bila planirana postavka večje vrednosti nabava računalniške in programske opreme. S sprejetjem projekta reorganizacije Javnega holdinga in uvedbe skupnega poslovno informacijskega sistema (PIS) v letu 2009 je Energetika Ljubljana določene načrtovane nabave v okviru računalniške in programske opreme uskladila z novim projektom, to pa je posledično vplivalo na nižjo finančno realizacijo načrta 2009 (43% načrtovane vrednosti).

V investicijskem načrtu 2009 so bile predvidene tudi obnove poslovnih prostorov Energetike Ljubljana. V skladu z načrtom je bila izvedena obnova III. nadstropja poslovnega objekta na Verovškovi 62, za prenovo II. nadstropja in kleti pa so izdelani projekti in izvedeno javno naročilo. Odločitev o izboru izvajalca je bila podana 20.1.2010, zaradi revizijskega postopka pa se obnova še ni pričela. Prenova pritličja in veznih hodnikov na Verovškovi 70 je ob koncu leta 2009 v zaključevanju, dejanski stroški te prenove pa bodo nižji kot je bilo načrtovano.

Na osnovi menjalne pogodbe med Energetiko Ljubljana in MOL je družba v letu 2009 kupila zemljišče na lokaciji Verovškova 70 v višini 1.899.444 EUR, zaradi ureditve zemljiškoknjižnega stanja (sklep 17. redne seje Sveta ustanoviteljev z dne 19.3.2009).

2.6.2 Razvoj daljinske oskrbe s toploto in plinom

- **Razvoj energetskih virov**

V skladu z načrtovanimi investicijami so bila v letu 2009 zaključena dela na izgradnji prieizkuševališča za kompaktne merilnike toplote (razširitev obstoječih kapacitet), izgradnji sistema za hlajenje drenažne vode v TOŠ ter sanaciji imisije hrupa na lokaciji Verovškova 62.

Zaključeno je bilo javno naročilo in izvedena pripravljalna dela za rekonstrukcijo rezervoarjev za mazut (36.000 m^3, 1. faza). Izvedba rekonstrukcije je, zaradi postopkov revizije javnega naročila, prestavljena v leto 2010, to pa posledično vpliva na manjšo porabo sredstev v letu 2009. Zaključek investicije je predviden v letu 2011.

Za čiščenje kondenzata v TOŠ se je v letu 2009 pripravljala obsežna dokumentacija, ki je bila potrebna za pridobitev gradbenega dovoljenja (dodatno je bilo potrebno pridobiti soglasje ARSO in VO-KA), zato je gradnja linije prestavljena v leto 2010.

Skladno z načrtom 2009 so se aktivnosti nadaljevale na posodobitvi sistema PROZIS (1. in 2. faza) in PROCIS (2. in 3. faza), za vzpostavitev mrežne arhitekture za sistema PROZIS in PROCIS (1. faza) pa se je pripravljala predinvesticijska dokumentacija.

- **Razvoj daljinske oskrbe s toploto**

Sistem daljinske oskrbe s toploto ima nesporne prednosti pred sistemom zemeljskega plina, tako z vidika onesnaževanja zraka kot tudi stabilnejše in cenovno konkurenčne oskrbe. Visoka izkoriščenost soproizvodnje z električno energijo zagotavlja maksimalne izkoristke goriva in boljše pogoje za uspešno poslovanje.

Razvoj vročevodnega omrežja izven mesta Ljubljane je omejen (zaradi tehničnih in ekonomskih razlogov), zato že nekaj let vse aktivnosti potekajo v smeri zgostitve priključevanj obstoječih in novih objektov na obstoječi sistem daljinskega ogrevanja. Obseg priključevanja individualnih kurišč in drugih objektov na omrežje daljinskega ogrevanja je bil tudi v letu 2009 uspešen, saj je bilo v okviru lastnih investicij fizično priključenih 20 objektov. Poleg tega je bilo dograjeno glavno vročevodno omrežje na območju Litijske in Maistrove ceste.

V skladu z načrtom je Energetika Ljubljana v letu 2009 nadaljevala s prehodom oskrbe objektov iz sistema oskrbe z zemeljskim plinom na sistem oskrbe preko daljinskega ogrevanja. Realizirane so bile priključitve stavb Tržaška cesta 49, Tržaška cesta 47 in Tržaška cesta 49a.

V letu 2009 se je Energetika Ljubljana še posebej aktivno in v bistveno večjem obsegu kot leta poprej vključila v realizacijo projektov MOL. Izvedena je bila nenačrtovana prestavitev glavnega vročevoda DN 450 na Mrtvaškem mostu, gradnja glavnega vročevoda po Mesarskem mostu med Petkovškovim nabrežjem in Adamič Lundrovim nabrežjem pa bo dokončana v prvi polovici leta 2010.

Podpisano je bilo pismo o nameri in izdelana projektna dokumentacija za oskrbo Športnega parka Stožice s hladom, ki bo v celoti domena Energetike Ljubljana. V začetni fazi pa so

dogovori med Energetiko Ljubljana in investitorjem Športnega parka Stožice o gradnji sončne elektrarne na strehi stadiona.

V letu 2009 je bilo zgrajenega 5,7 km novega vročevodnega omrežja[8] ter priključenih 186 toplotnih postaj. Priključna moč se je povečala za 11,8 MW, skupna priključna moč na sistemu daljinskega ogrevanja pa je ob koncu leta znašala 1.177,1 MW.

- **Razvoj daljinske oskrbe s plinom**

Gradnja plinovodnega omrežja na območju MOL in na območju primestnih občin je potekala skladno z letnim načrtom in v okviru skupnih gradenj z ostalo komunalno infrastrukturo. Na vseh področjih, ki so v srednjeročnem planu Energetike Ljubljana predvidena za plinifikacijo, in so v letu 2009 potekale v naprej nenapovedane gradnje komunalne infrastrukture drugih investitorjev, se je Energetika Ljubljana vključila v gradnjo. S tem je zasledovala cilj usklajenosti posegov v prostor ob istočasnem zniževanju lastnih stroškov gradnje.

V MOL so bile v letu 2009 izvedene gradnje plinovodnega omrežja na območju Novega Polja, po Zadobrovški in Sneberski cesti, po Karunovi ulici, na območju Kleče Dol, Dobrunj, Srednjih Gameljn, po Brnčičevi cesti, na območju VS 6/1 in Ilovice (3. faza).

Pričele so se gradnje plinovoda po Peruzzijevi cesti, od Jurčkove do AC, na območju Zadvora, Sostro in Dobrunje ter v Novem polju cesta XI, XIII in se bodo nadaljevale v letu 2010, kar je predvideno v investicijskem načrtu 2010.

Za gradnjo plinovoda po Dajnikovi ulici, na območju Novega Polja – sever, po Kajakaški cesti in na območju Jerajeve in Kamnogoriške ulice so izvedeni postopki javnih naročil za izbor izvajalca. Priprava predinvesticijske dokumentacije pa je potekala za izgradnjo plinovodnega omrežja na območju Slap, v Rakovi jelši, po Cesti 30. avgusta, na Bokalcih, na območju Jarš, Obirij in Šmartna ter VS 1/7-1, Vinterca, 2. faza.
V zgoraj navedenih investicijah Energetika Ljubljana vstopa v sočasno gradnjo z drugimi investitorji, zato je svoje aktivnosti usklajevala z zunanjimi subjekti, kar je tudi razlog časovnega zamika izvedbe.

V primestnih in drugih občinah je Energetika Ljubljana zgradila plinovodno omrežje v občini Škofljica v Pevčevi dolini, po Žagarski in Nebčevi cesti. V občini Dobrova je bilo dokončano plinovodno omrežje v naselju Dobrova in izdelana projektna dokumentacija za gradnjo plinovodnega omrežja v Šujici, ki bo tudi omogočilo priključitev že zgrajenega omrežja zemeljskega plina v Gaberjah. V občini Medvode je bila izvedena sočasna gradnja v naselju Sora in na območju Ceste na Senico. Na območju občine Brezovica je bilo dokončano plinovodno omrežje na območju Podpeške ceste, pričeta gradnja plinovodnega omrežja na območju pozidave Postaja in izdelana projektna dokumentacija za gradnjo plinovodnega omrežja v Zunanjih Goricah.

V občini Dol je zaradi odpovedi sočasne gradnje s strani občine, Energetika Ljubljana v letu 2009 zgradila samo del plinovodnega omrežja v Klečah in pripravila dokumentacijo za gradnjo plinovoda v Zajelšeh, ki bo izvedena v letu 2010. V občini Ig pa, sočasno s izgradnjo kanalizacije, poteka gradnja plinovodnega omrežja, 2. faza, ki ob koncu leta 2009 še ni bila zaključena.

[8] Upoštevano je zgrajeno vročevodno omrežje, ki ga je zgradila Energetika Ljubljana (v obsegu 4 km) in drugi investitorji (v obsegu 1,7 km).

Dolžina novo zgrajenega glavnega plinovodnega omrežja[9] (brez upoštevanja priključnih plinovodov) je v letu 2009 znašala 18,6 km. Število priključenih plinomerov se je v letu 2009 povečalo za 608 in skupaj znaša 56.732.

2.7 Raziskava in razvoj ter kakovost

Razvojne naloge družbe so vezane na cilje, ki ob upoštevanju zahtev po varovanju okolja vodijo v povečanje učinkovitosti proizvodnje in distribucije toplote, dolgoročni zagotovitvi dobave zemeljskega plina, povečanju tržnega deleža distribucije in dobave zemeljskega plina, povečanju deleža proizvodnje elektrike iz obnovljivih virov, povečanju deleža soproizvodnje toplote in električne energije, povečanju obsega storitvenih dejavnosti ter povečanju deleža daljinskega hlajenja.

Razvojne aktivnosti za priključevanje novih odjemalcev in povečevanje konzuma na oskrbovalnih sistemih so vezane predvsem na izdelavo programskih rešitev oskrbe novih območij urejanja, ki so podlaga za sprejem investicijskih odločitev in pripravo investicijsko tehnične dokumentacije. V okviru priprave tehničnih rešitev za priključevanje stavb se izdelujejo študije hidravličnih razmer v plinovodnem, vročevodnem in parovodnem omrežju, ki služijo tudi uvajanju sistemskih izboljšav s ciljem racionalizacije obratovanja sistemov. Ob tem pa je glavna skrb družbe znižati onesnaženost okolja ter zagotoviti čim večjo učinkovitost rabe energije.

Stalnica v razvojnih aktivnostih družbe so naloge vezane na racionalizacijo obratovanja sistemov daljinskega ogrevanja in oskrbe s plinom, z namenom zniževanja obratovalnih stroškov. Na tem področju teče raziskava delovanja toplotnih postaj in sistemov za preprečevanje izločanja vodnega kamna, s predlogi novih standardov dimenzioniranja posameznih elementov toplotnih postaj in druge aktivnosti za zmanjševanje toplotnih izgub in izgub vode v omrežju. Izvajajo se tudi meritve na pilotnih projektih, od katerih se pričakuje potrditev opravljenih raziskav kot predpogoj za množično implementacijo rešitev.

V Energetiki Ljubljana nadaljujemo z aktivnostmi na področju daljinskega hlajenja stavb na osnovi absorpcije, pri kateri se za pridobivanje hladu uporablja toplota iz sistema daljinskega ogrevanja. Uporaba toplote za namen hlajenja stavb predstavlja nov produkt podjetja, ki bo povečal prodajo toplote v poletnem obdobju in s tem doprinesel k boljši izkoriščenosti obstoječega omrežja in proizvodnih virov sistema daljinskega ogrevanja. Aktivnosti so usmerjene na konkretne industrijske in poslovno stanovanjske odjemalce, ki jih skušamo z oblikovanjem konkurenčnih cen vroče vode, pare in plina v primerjavi z električnim kompresorskim hladilnim agregatom, priključiti na naše sisteme.

V letu 2009 smo podpisali pismo o nameri za izvedbo lokalnega sistema daljinskega hlajenja območja Športni park Stožice, ki predstavlja enega največjih potencialnih kupcev hladu na območju MOL. Srce lokalnega sistema daljinskega hlajenja predstavlja centralna hladilna strojnica, kjer bo proizvodnja hladu potekala prednostno z uporabo toplote iz vročevodnega omrežja. Hlad bomo po hladovodnem omrežju dobavljali objektom Športnega parka Stožice. Realizacijo načrtujemo v letu 2010, ko bo zgrajen javni del s športno dvorano in stadionom, trgovski del pa bo zgrajen in priključen na naš sistem hlajenja nekoliko kasneje.

[9] Upoštevano je zgrajeno plinovodno omrežje, ki ga je zgradila Energetika Ljubljana (v obsegu 16,7 km) in drugi investitorji (v obsegu 1,9 km).

Kot članica Energetske zbornice Slovenije (EZS) je Energetika Ljubljana sodelovala pri projektu »Akcijski načrt za doseganje ciljnih deležev končne porabe električne energije iz obnovljivih virov do leta 2020«, s katerim bodo družbe članice EZS sprejele načrt in prostovoljno zavezo k izvajanju ukrepov za doseganje zahtevanih ciljev za Slovenijo, podanih v predlogu direktive Evropskega Parlamenta in Sveta o vzpodbujanju uporabe energije iz obnovljivih virov z dne 23.1.2008.

Zaposleni v Energetiki Ljubljana aktivno sodelujemo tudi na konferencah s področja daljinske oskrbe s toploto in zemeljskim plinom v Sloveniji in v tujini. Tako smo pripravili več prispevkov za posvetovanje slovenskega društva za daljinsko energetiko. Sodelujemo tudi v mednarodnem združenju podjetij daljinskega ogrevanja Euroheat and Power.

Energetika Ljubljana vzdržuje sistem kakovosti ISO 9001:2000 od leta 2001 ter od leta 2007 tudi ISO 14001:2004. Oba certificirana sistema vodenja kakovosti se stalno nadgrajujeta. V letu 2009 je družba dogradila programsko podporo DocISO v smislu integracije vseh sistemov vodenja kakovosti v Energetiki Ljubljana. Izvedeno je bilo usposabljanje zaposlenih in notranjih presojevalcev. Skladno z letnim planom so bile izvedene dve notranji in zunanja presoja. V septembru 2009 smo prešli na standard ISO 9001:2008.

S strani pristojnih institucij so bile ob rednih nadzornih pregledih podaljšane pridobljene akreditacije in imenovanja na področju ugotavljanja skladnosti in overjenja meril za toplotne števce, vodomere in plinomere.

2.8 Javna naročila

Glede na dejavnosti družbe je postopke javnega naročanja v letu 2009 Energetika Ljubljana vodila v skladu z Zakonom o javnem naročanju na vodnem, energetskem, transportnem področju in področju poštnih storitev /ZJNVETPS/ (Uradni list RS, št. 128/06) in Uredbo o seznamih naročnikov, področni zakonodaji skupnosti, seznamih gradenj in storitev, obveznih informacijah v objavah, opisih tehničnih specifikacij in zahtevah, ki jih mora izpolnjevati oprema za elektronsko naročanje (Uradni list RS, št. 18/07). Vsa javna naročila so se izvajala transparentno v okviru zakonskih predpisov.

V letu 2009 je bilo uspešno zaključenih 218 postopkov javnih naročil, od tega 52 postopkov za oddajo naročil blaga, 88 postopkov za oddajo naročil gradenj in 78 postopkov za oddajo naročil storitev. Posamezen postopek oddaje javnega naročila je trajal v povprečju 49 dni (v letu 2008 41 dni). Vrednost podpisanih pogodb, okvirnih sporazumov in naročilnic je znašala 165.797.681 EUR (brez DDV).
V skupni oddani vrednosti javnih naročil predstavlja največji del podpis okvirnih sporazumov za obdobje štirih let (od leta 2009 do 2012) za gradbena dela na omrežjih Energetike Ljubljana in VO-KA, od katerega delež za Energetiko Ljubljana znaša 111.594.780 EUR (brez DDV).

Na nivoju Javnega holdinga je bilo izvedeno trinajst skupnih javnih naročil za vsa podjetja v skupini.

Na Državno revizijsko komisijo za revizijo postopkov oddaje javnih naročil je bil v letu 2009 vložen zahtevek za revizijo pri javnem naročilu Rekonstrukcija rezervoarjev za mazut (36.000 m3), 1. in 2. faza, ki je bil zavrnjen kot neutemeljen.

2.9 Upravljanje s kadri

Energetika Ljubljana aktivno spremlja zadovoljstvo zaposlenih, njihovo zaupanje ter lojalnost družbi, saj le popolna pripravljenost in zavzetost k realizaciji nalog pomeni uresničevanje skupnih ciljev družbe.

➢ Stanje zaposlenih ob koncu leta

Konec leta 2009 je bilo v Energetiki Ljubljana zaposlenih 389 delavcev, kar je en več kot leto prej. Na novo je bilo zaposlenih 30 delavcev, 29 delavcev pa je odšlo, od tega je 13 sodelavcev odšlo s 1.1.2009 v JAVNI HOLDING Ljubljana, v sklopu projekta reorganizacije JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana in povezanih javnih podjetij. Rednih upokojitev je bilo 13, sporazumno odpoved pa so dali 3 delavci. Nadomestitve za tekoče odhode oz. odhode v preteklem letu so bile izvedene racionalno in le tam, kjer je bilo nujno potrebno, in sicer v področju daljinskega ogrevanja, področju distribucije plina, področju inženiringa ter področju trženja in razvoja. Za določen čas je bilo zaposlenih 9 delavcev.

V družbi je zaposlenih 72% moških in 28% žensk. Status starejšega delavca ima 85 zaposlenih, kar predstavlja 22% od vseh zaposlenih, od tega 20 žensk in 65 moških. Povprečna starost zaposlenih v Energetiki Ljubljana ob koncu leta 2009 je znašala 44,3 let, povprečna skupna delovna doba 22 let in povprečna delovna doba v družbi 15 let.

Povprečno število zaposlenih na podlagi delovnih ur[10] v letu 2009 je 367,57 (leto prej 371,16).

Ob koncu leta 2009 je bilo zaposlenih 22 invalidov (trije manj kot leto prej), kar je 5,7% od vseh zaposlenih. Od tega je 12 invalidov III. kategorije z 8-urnim delovnim časom, 6 invalidov III. kategorije s 4-urnim delovnim časom in 4 invalidi II. kategorije s 4-urnim delovnim časom.

S pripravniškim stažem je družba v letu 2009 zaposlovala dva pripravnika, s V. in VII. stopnjo izobrazbe, slednji je v letu 2009 tudi že opravil pripravniški izpit. Obvezno strokovno prakso je opravljalo 6 dijakov in študentov, in sicer eden za poklicno izobrazbo, dva za strokovno srednješolsko izobrazbo in trije za visoko izobrazbo.

➢ Povprečno stanje zaposlenih v letu 2009

V letu 2009 je bilo povprečno zaposlenih 384 delavcev, in sicer po naslednjih izobrazbenih stopnjah:

[10] Število delovnih ur v koledarskem letu, za katere so zaposleni dobili plače in nadomestilo plače/število možnih delovnih ur za koledarsko leto.

IZOBRAZBA	2009 POVPREČNO ŠT. ZAP.	Delež v %	2008 POVPREČNO ŠT. ZAP.	Delež v %	Indeks 2009 / 08
VIII.	10	2,6	10	2,6	100,0
VII.	95	24,7	104	26,6	91,3
VI.	46	12,0	42	10,7	109,5
V.	109	28,4	112	28,6	97,3
IV.	97	25,3	95	24,3	102,1
III.	4	1,0	4	1,0	100,0
II.	20	5,2	21	5,4	95,2
I.	3	0,8	3	0,8	100,0
SKUPAJ	**384**	**100,0**	**391**	**100,0**	**98,2**

V Energetiki Ljubljana znaša delež zaposlenih s fakultetno izobrazbo dobrih 39%, brez srednješolske izobrazbe pa 32%.

V zadnjih letih je družba precej izboljšala strukturo fakultetno izobraženih delavcev, kar je rezultat uspešno zaključenih študijev ob delu (v zadnjih treh letih je na tak način pridobilo višjo stopnjo izobrazbe 25 delavcev).

➢ Izobraževanje in izobrazbena struktura zaposlenih

Družba si nenehno prizadeva za izobraževanje vseh zaposlenih. Delavci se vključujejo v različne oblike zunanjega in notranjega strokovno tehničnega in splošnega izobraževanja 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 in usposabljanje delavcev s področja protieksplozijske zaščite.

V letu 2009 je bilo v izobraževanje in usposabljanje vključenih 200 zaposlenih, ki so za te namene skupaj porabili 7.994 ur oz. v povprečju 20,5 ur izobraževanja na zaposlenega.

Študij ob delu je uspešno zaključilo 5 zaposlenih, in sicer 4 na VI. stopnji in eden na magistrskem študiju. Ob koncu leta 2009 je bilo vpisanih v študij ob delu 30 delavcev. Za pridobitev V. stopnje izobrazbe so vpisani 3 delavci, 6 delavcev za pridobitev VI. stopnje, ostali se izobražujejo na visokih, univerzitetnih, specialističnih in magistrskih programih.

Za izobraževanje in študij ob delu je družba v letu 2009 porabila 173.630 EUR, kar je 10% manj kot je bilo načrtovano.

➢ Motivacija zaposlenih

V mesecu februarju 2009 se je zaključil projekt Kontinuiran proces izboljševanja, ki je trajal od novembra 2007. Omenjeni projekt je zaposlenim v družbi doprinesel nove izkušnje, tako z vidika spodbujanja vseh zaposlenih za podajanje predlogov za izboljševanje, spodbujanje timskega dela, kot tudi z vidika identificiranja tistih sodelavcev, ki so pripravljeni z dodatnim trudom doprinesti k boljši uspešnosti družbe. Dosežene pa so bili tudi določene racionalizacije nekaterih procesov dela.

- **Varstvo pri delu**

Skladno z zakonskimi predpisi je družba izvedla vse potrebne varnostne naloge in izobraževanja s področja varnosti in zdravja pri delu ter varstva pred požarom. V skladu z internimi pravilniki so se izvajali periodični pregledi delovnih prostorov glede varnosti pri delu in varstva pred požarom ter vzdrževali gasilniki in hidranti. Izvedena je bila tudi nadgradnja sistema javljanja požara na lokacijah Verovškova 62 in 70.

V letu 2009 je bilo zabeleženih 5 lažjih poškodb pri delu, ki pa niso pustile delavcem dolgotrajnejših posledic. V skladu z načrtovanimi periodičnimi pregledi je bilo napotenih 177 delavcev na zdravniški pregled. Energetika Ljubljana je organizirala za zaposlene tudi cepljenje proti sezonski in pandemski gripi ter izvedla vse preventivne ukrepe proti širitvi pandemske gripe.

- **Reorganizacija JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana in uvajanje informacijskega sistema SAP**

V okviru reorganizacije Javnega holdinga so v letu 2009 potekale aktivnosti na projektu povezovanja in poenotenja delovnih procesov in informatike v javnih podjetjih in javnem holdingu. Projekt poteka v sodelovanju s svetovalno hišo A.T. Kearney in bo zaključen v letu 2010.

V letu 2009 je bil izbran izvajalec implementacije PIS (poslovno informacijskega sistema), ki bo na enotni platformi informacijsko podprl potrebe podpornih služb, na nekaterih področjih pa tudi del temeljnih procesov. V mesecu septembru 2009 so se začele izvajati skupne delavnice z javnimi podjetji in Javnim holdingom ter izvajalcem PIS.

Reorganizacija Javnega holdinga in prenos služb Energetike Ljubljana za področje financ in računovodstva ter kadrov in informatike bo izveden 1.4.2010, prehod v živo novega PIS pa s 1.5.2010.

2.10 Varstvo okolja

Energetika Ljubljana posebno pozornost namenja varovanju okolja, kakovosti zraka, kakovosti voda in ravnanju z odpadki. Njena stalna skrb je obvladovati vplive svojih dejavnosti na okolje ter izboljšati obstoječe stanje. Vsakoletni rezultati so podani v poročilih, ki jih mora družba do konca marca za preteklo leto posredovati pooblaščenim državnim institucijam. Poročila zajemajo podatke o ravnanju z nevarnimi in nenavarnimi odpadki, o obratovalnem monitoringu odpadnih voda, o monitoringu emisij, meritvah hrupa, o emitiranih količinah CO_2 in podobno.

Pri izvajanju dejavnosti varstva okolja družba upošteva okoljsko politiko in okoljske cilje, ki sledijo vse ostrejši zakonodaji in drugim ukrepom varovanja okolja ter usmeritvam evropske unije.

Že v marcu 2008 je Energetika Ljubljana pridobila okoljevarstveno dovoljenje za naprave na lokaciji Verovškova 62, ki lahko povzročajo onesnaženje okolja večjega obsega. V letu 2009 pa je s postavitvijo sončne elektrarne na strehi poslovnega objekta na Verovškovi 62 vstopila v družbo subjektov, ki pridobivajo energijo iz obnovljivih virov.

➢ ISO 14001

Energetika Ljubljana uspešno vzdržuje od leta 2007 pridobljen certifikat mednarodnega standarda ISO 14001:2004. Proces korektivnega in preventivnega ukrepanja se izvaja učinkovito za vse na presoji ocenjene zadeve oz. probleme, za katere so bili ukrepi sproženi.

V skladu s postavljenimi cilji je družba sprejela kratkoročne in srednjeročne okoljske cilje in programe, napisala in dopolnila postopke in navodila za uspešno delovanje sistema ravnanja z okoljem ter opravila izobraževanje sodelavcev. V letu 2009 je bilo pripravljeno Okoljsko poročilo za leto 2008 ter objavljeno na spletni strani družbe.

V letu 2009 je družba izvedla meritve emisij na delujočih vročevodnih kotlih ter kalibracijske meritve na obeh emisijskih postajah po zahtevah SIST 14725. Izdelan je bil tudi načrt razsvetljave za Energetiko Ljubljana, Verovškova 62 in 70.

➢ Zmanjševanje onesnaženosti zraka z žveplovim dioksidom

Po ocenah Energetike Ljubljana se je leta 2009, s priključitvijo obstoječih stavb na sistema daljinske oskrbe s toploto in plinom v Ljubljani, poraba goriv v obstoječih individualnih in lokalnih kotlovnicah zmanjšala za 1.802.690 litrov ekstra lahkega kurilnega olja. Zmanjšanje emisij SO_2 je, ob upoštevanju celotne povprečne vsebnosti žvepla v gorivih, ocenjeno na 32 ton.

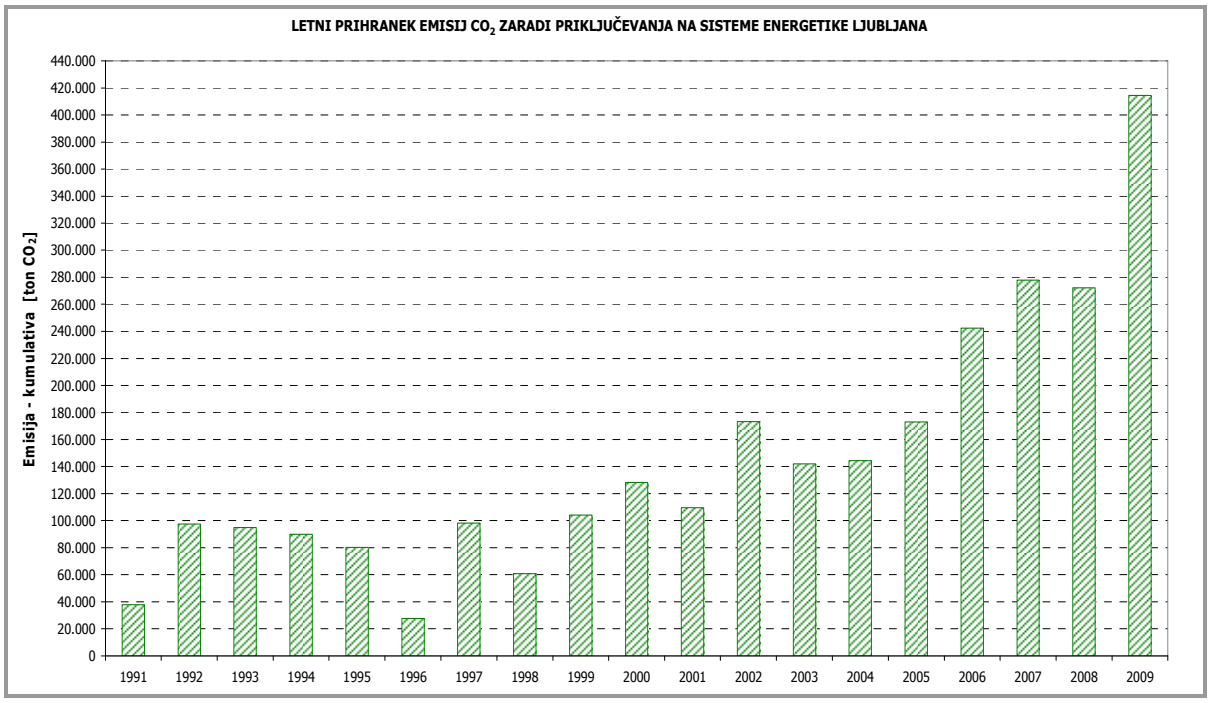
Zmanjšanje letne emisije SO_2 v obdobju 1991 - 2009 znaša po grobem izračunu skupaj 4.258 ton in, v primerjavi z letom 1990, pomeni kar 87% zmanjšanje emisije SO_2 v Ljubljani. Vrednosti SO_2 v zraku so krepko pod dopustnimi mejami kar pomeni, da onesnaženost s kislimi plini v Ljubljani ni več problematična. Pri izračunu ni upoštevano zmanjšanje onesnaženosti zraka na območju MOL zaradi novo zgrajenih stavb, ki se v glavnini priključijo na sistema daljinske oskrbe s toploto in plinom Energetike Ljubljana.

➢ Zmanjševanje emisij toplogrednih plinov

Priključitev kotlovnic in lokalnih kurišč na plinovodni sistem in nadomestitev kotlov s sodobnimi kurilnimi napravami z visokim izkoristkom pomeni zmanjšanje same porabe goriva, hkrati pa se uvede tudi ekološko najprimernejše fosilno gorivo. To pomeni, da se s priključevanjem objektov na plinovodni sistem dosežejo manjše emisije toplogrednih plinov.

Prihranki emisij CO_2, izračunani na osnovi podatkov priključevanja stavb na sistem oskrbe s plinom in na sistem daljinskega ogrevanja, so prikazani v naslednjem diagramu. Velika nihanja v letnih prihrankih so posledica različnega obsega proizvodnje elektrike in meteoroloških razmer, ki so narekovale manjšo ali večjo proizvodnjo toplote.

V letu 2009 je bila bistveno zmanjšana poraba premoga ter, nasprotno temu, povečana poraba lesnih sekancev kot gorivo za namen proizvodnje toplotne in električne energije v TE-TOL. Slednje je tudi vzrok za nekajkrat povečan obseg prihranka emisij CO_2 na letni ravni v primerjavi z leti poprej, kar prikazuje tudi spodnji diagram.



Skupen doprinos Energetike Ljubljana na področju zmanjševanja emisij CO_2, zaradi priključevanja stavb na sistem daljinskega ogrevanja in sistem oskrbe s plinom je, glede na izhodiščno leto 1990, v letu 2009 ocenjen na 415.000 ton CO_2.

➢ Emisijski kuponi

Energetika Ljubljana je energetsko intenzivna družba in je vključena v državni načrt razdelitve emisijskih kuponov. Za obdobje 2008 - 2012 je družba prejela 261.315 brezplačnih emisijskih kuponov, od tega 239.035 emisijskih kuponov na osnovi državnega načrta in dodatno 22.280 emisijskih kuponov na osnovi novega vstopa iz rezerve omenjenega državnega načrta (za vstop novega parnega kotla v letu 2006). Sorazmerni delež za eno leto znaša 52.263 emisijskih kuponov.

Glede na dejanski obseg proizvodnje toplote in porabe goriva v letu 2009 je ocenjena poraba 52.643 emisijskih kuponov, kar je malo več kot znaša letna kvota kuponov iz državnega načrta. Večja poraba emisijskih kuponov je posledica plinske krize v začetku leta 2009, ko je bila družba prisiljena uporabljati za proizvodnjo toplote nadomestno gorivo (mazut). Kljub temu pa bo Energetika Ljubljana v letu 2009 v celoti pokrila dejanske emisije CO_2 z dodeljeno kvoto emisijskih kuponov od države, saj bo razliko pokrivala z neporabljenimi kuponi iz preteklega leta.

V začetku leta 2009 je družba izdelala letno poročilo o monitoringu emisij toplogrednih plinov za leto 2008 in ga, skupaj s pridobljenim pozitivnim mnenjem pooblaščenega preveritelja, posredovala Agenciji RS za okolje. V skladu s predpisi je do konca aprila 2009 nakazala v register 43.070 emisijskih kuponov za preteklo leto, vse pa je pokrila z dodeljeno kvoto s strani države.

2.11 Družbena odgovornost

V Energetiki Ljubljana pristopamo k izvajanju dejavnosti z odgovornim in partnerskim odnosom do okolja in skupnosti, kjer delujemo. Družbeno odgovornost družba izpolnjuje skozi odgovorno ravnanje z okoljem, s podporo različnih športnih in kulturnih dogodkov in projektov ter uspešnim poslovanjem. Uspešno poslovanje je odraz podpore in zaupanja uporabnikov in lokalne skupnosti. Za uspešno poslovanje pa so odgovorni tudi zaposleni, ki jim družba omogoča izobraževanje in izpopolnjevanje ter izboljšuje varnost in zdravje pri delu.

Tudi v letu 2009 smo, skupaj z ostalimi javnimi podjetji v okviru Javnega holdinga, sodelovali na sejmu Narava in zdravje. Na sejmu smo predstavili pomen uporabe varnih in zanesljivih energentov ter obiskovalce seznanjali z možnostmi za varčevanje z energijo.

Kot sponzorji ali donatorji smo podpirali projekte, ki so namenjeni humanitarni dejavnosti, vključevanju mladih v športne in izobraževalne programe, prav tako pa tudi kulturne dejavnosti. Porabljena sredstva namenja organizacijam v MOL in primestnih občinah so v letu 2009 znašala 250.186 EUR.

Na področju oskrbe z energijo Energetika Ljubljana spodbuja porabnike k varčevanju z energijo in varovanju okolja z uporabo ekološko primernejših goriv. Prednostni cilj je priključevanje večjih stanovanjskih in poslovnih kotlovnic na sisteme daljinske oskrbe, kar se je z vidika obvladovanja obremenjevanja okolja z emisijami dolgoročno izkazalo za najboljšo naložbo, saj se emisije v Ljubljani že vrsto let vztrajno zmanjšujejo.

Družba je v letu 2009 postavila tudi svojo prvo sončno elektrarno ter tako realizirala svoj prvi cilj v smeri uporabe obnovljivih virov energije. Postavitev naslednje sončne elektrarne pa načrtuje v letu 2011.

Vsako leto tudi sodeluje z vzgojno izobraževalnimi ustanovami, saj družba omogoča vodene strokovne oglede na lokaciji toplarna Šiška in ogled plinarniškega muzeja.

Energetika Ljubljana je v poslovnem letu 2009 uresničila planirane aktivnosti v zvezi s projekti, ki imajo širši družbeno ekonomski pomen za vso skupnost v Ljubljani in okolici. Z izvajanjem projektov, ki imajo širši družbeno ekonomski pomen, bomo nadaljevali tudi v prihodnjih letih, in to s še bolj tesnim sodelovanjem v okviru javnih podjetij združenih v Javni holding, prav tako pa tudi s poslovnimi partnerji, s katerimi uresničuje energetsko zasnovo v MOL in okolici.

2.12 Razvojne usmeritve

Razvojne usmeritve družbe temeljijo na njenem poslanstvu in strateških ciljih. Glavni cilj družbe je postati najboljši ponudnik kakovostne, zanesljive in konkurenčne oskrbe s toploto in zemeljskim plinom na območju Mestne občine Ljubljane in okolice, še naprej širiti sistem daljinske oskrbe ter s tem prispevati k splošnemu izboljšanju okolja in kakovosti življenja, hkrati pa z uvajanjem nove tehnologije in uporabo čistejšega goriva vplivati na zmanjševanja emisij toplogrednih plinov.

Razvojno strategijo družbe do 2020 in srednjeročne cilje za obdobje 2009 – 2013 je Energetika Ljubljana predstavila v letu 2009. Pri oskrbi s toploto in zemeljskim plinom si je družba zastavila cilj, da do leta 2013 priključi čim večji del obstoječih objektov in vse

novozgrajene objekte na območju možne oskrbe s toploto in plinom. Uvedla bo daljinsko hlajenje, ki bo odjemalcem izboljšalo kvaliteto bivanja, Energetiki Ljubljana pa delno izravnalo neugodno dinamiko odjema toplote v poletnem času ter s tem znižalo stroške proizvodnje energije. Zaradi zastarelosti obstoječih energetskih objektov na lokaciji TOŠ, družba načrtuje do leta 2011 izvesti obnovo štirih vročevodnih kotlov in enega parnega kotla, predelavo skladiščnih rezervoarjev na ekstra lahko kurilno olje in posodobitev spremljajoče infrastrukture.

Energetika Ljubljana je aktivno vključena v pripravi novega Prostorskega načrta Mestne občine Ljubljana, ki sledi realizaciji vizije razvoja Ljubljane do leta 2025. Konec leta 2009 je bila predstavljena druga razgrnitev tega načrta, v letu 2010 pa se načrtuje sprejetje dokumenta. Kot upravljavec daljinskega sistema oskrbe s toploto in distribucijskega omrežja zemeljskega plina smo v prostorski načrt vključili ključne usmeritve za razvoj sistemov na strateškem in izvedbenem nivoju, ki bodo omogočile uresničevanje strateških ciljev Energetike Ljubljana, zagotavljanje zanesljive in zadostne oskrbe Ljubljane s toploto in zemeljskim plinom.

Družba sodeluje tudi pri pripravi Lokalnega energetskega koncepta Mestne občine Ljubljana, kot temeljnega dokumenta na področju strategije razvoja oskrbe občine s toploto in zemeljskim plinom. V letu 2009 je bilo izdelanih kar nekaj strokovnih izhodišč, ki bodo osnova za izdelavo končnega dokumenta.

Sodelovanje pri pripravi novih občinskih prostorskih načrtov in izvedbenih aktov poteka tudi z drugimi občinami, kjer Energetika Ljubljana izvaja gospodarsko javno službo sistemskega operaterja distribucijskega omrežja zemeljskega plina.

V letu 2009 je nov zagon dobil projekt postavitve Objekta za energetsko izrabo odpadkov v Mestni občini Ljubljana (OEIO). Za objekt, ki bo delno nadomestil obstoječe proizvodne vire za sistem daljinskega ogrevanja v TE-TOL, je bila izdelana predinvesticijska zasnova. Za postavitev OEIO je zelo pomembna možnost priključitve na razširjen sistem daljinskega ogrevanja v Ljubljani in s tem koristna izraba odpadne toplote, ki nastaja pri termični obdelavi odpadkov. Izraba odpadne toplote je enako pomembna za sistem daljinskega ogrevanja, saj se s tem zmanjša poraba premoga.

Povečanje proizvodnje električne energije z izrabo energije sonca bo v prihodnje deležno vrste spodbud na državni in lokalni ravni. Energetika Ljubljana se je s postavitvijo sončne elektrarne na strehi poslovne stavbe Verovškova 62 pridružila ponudnikom t.i. zelene elektrike, kar je v smeri uresničevanja obvez Republike Slovenije na področju proizvodnje energije iz obnovljivih virov. Za prihodnje načrtuje nove projekte za postavitve sončnih elektrarn na javnih objektih ter s tem povečati delež obnovljivih virov energije v MOL.

V okviru daljinske oskrbe s toploto, ki poteka le na območju MOL, družba načrtuje nadaljevati s priključitvami novozgrajenih ali obstoječih objektov, ki še niso priključeni na območju obstoječega vročevodnega omrežja. Širitev omrežja se načrtuje le v primerih večjih novogradenj na obrobju MOL, kar bo dopuščalo že zgrajeno primarno vročevodno omrežje in energetski viri. Zamenjave plinovodnega sistema z vročevodnim bodo tudi v prihodnje potekale na tistih zaokroženih območjih v MOL, kjer bo to racionalno in upravičeno.

Širitev distribucijskega omrežja zemeljskega plina družba načrtuje na vsa še neoskrbovana obrobna in redkeje poseljena območja MOL, ter v občinah Medvode, Dol, Škofljica, Ig, Brezovica in Dobrova – Polhov Gradec. V načrtu pa je tudi širitev distribucijskega omrežja zemeljskega plin na območje nove občine Log - Dragomer.

2.13 Pomembni poslovni dogodki po koncu poslovnega leta

➢ Drugi del reorganizacije Javnega holdinga, ki je bil izveden s 1. 4. 2010

Javni holding in povezana javna podjetja so skladno s sklepi pristojnih organov s 1.4.2010 zaključili prenos FRS, IT in kadrovskih služb javnih podjetij na Javni holding. Predhodno so bile sklenjene pogodbe: z javnim podjetjem Energetika Ljubljana o neodplačnem pravnem prenosu Področja finance, računovodstvo in obračun, Kadrovske službe ter Poslovno informacijske službe na Javni holding; z javnim podjetjem Vodovod Kanalizacija o neodplačnem pravnem prenosu Finančno računovodske službe, Kadrovske službe in Službe za informatiko na Javni holding; z javnim podjetjem Ljubljanski potniški promet o neodplačnem pravnem prenosu Službe za ekonomiko, Službe za kadrovanje in Službe za informatiko na Javni holding; z javnim podjetjem Snaga o neodplačnem pravnem prenosu Finančno računovodske službe, Plansko analitske službe, Kadrovske službe ter Službe za informatiko in Službe za podporo uporabnikom na Javni holding. S tem je bila uspešno zaključena tudi druga faza reorganizacije, ki je potekala nemoteno in z izjemnim medsebojnim sodelovanjem zaposlenih v javnih podjetjih in Javnem holdingu. Na Javni holding je prešlo 169 zaposlenih iz javnih podjetij, ki nadaljujejo delo v skupnih službah, z opravljanjem del za vsa javna podjetja. *Iz javnega podjetja Energetika Ljubljana je tako prešlo na Javni holding 65 zaposlenih*.

Javni holding je spremenil sedež, ki je od 1.4.2010 dalje na naslovu Verovškova ulica 70, v prostorih Javnega podjetja Energetika Ljubljana. V mesecu marcu so bili v Javnem holdingu sprejeti novi akti, ki vključujejo vse spremembe, povezane z reorganizacijo, kar omogoča takojšen nemoten delovni proces v Javnem holdingu, v katerem se je od dotlej 40 zaposlenim s 1. aprilom pridružilo še 169 zaposlenih iz javnih podjetij, na skupno 208 zaposlenih. Svoj poslovni sedež pa je spremenilo tudi javno podjetje Energetika Ljubljana, ki je svoje dotedanje prostore odstopilo Javnemu holdingu in se preselilo na Verovškovo ulico 62.

Področje informatike je bilo usmerjeno zlasti v to, da so podprli selitev na novo lokacijo, še pred tem pa zagotovili najustreznejše tehnološke rešitve za enotno informacijsko podprto vložišče za vsa javna podjetja in Javni holding. Zagotoviti je bilo potrebno infrastrukturo in komunikacije za zagon novega PIS ter na ta način omogočiti nemoteno poslovanje javnih podjetij in holdinga po prehodu v živo s 01.05.2010. Vseskozi so intenzivno potekale delavnice, ki se jih je udeleževalo precejšnje število zaposlenih iz javnih podjetij in Javnega holdinga, kot priprava na uvedbo enotnega poslovno informacijskega sistema SAP.

Med Javnim holdingom in javnimi podjetji so potekala usklajevanja tudi glede vsebine ene večstranske pogodbe za izvajanje storitev (SLA), ki je večdelna, saj so v njej natančno navedena vsa tri področja tako kadrovsko, FRS kot IT področje. V posebnem delu pogodbe je obravnavan katalog, ki vključuje tudi kazalce uspešnosti po področjih skupaj s ciljnimi vrednostmi, terminski plan glavnih »outputov« in cene za posamezno področje. Katalog storitev definira dokumente, časovne okvire, merila uspeha in kazalnike uspešnosti po storitvah.

Služba za javna naročila Javnega holdinga je uspešno izvedla obsežno javno naročilo za pisarniški material in kopirni papir za vsa javna podjetja in Javni holding, ki podjetjem omogoča znatni prihranek. Postopek je bil zaključen z dodatnimi pogajanji, na katerih so bili

dosežene še ugodnejše cene. Trenutno pa je v objavi skupno javno naročilo za nakup osebnih službenih in delovnih vozil.

Letno poročilo družbe je bilo sprejeto dne…. na redni seji …. Sveta ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o.

3 RAČUNOVODSKO POROČILO

3.1 Računovodski izkazi

3.1.1 Bilanca stanja

v EUR

		Pojasnila	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
	SREDSTVA		**169.117.103**	**176.177.267**	**96,0**
A.	**DOLGOROČNA SREDSTVA**		**126.533.800**	**121.538.805**	**104,1**
I.	**Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve**	3.2.1.1	**2.169.454**	**1.486.884**	**145,9**
1.	Dolgoročne premoženjske pravice		2.169.454	1.486.884	145,9
II.	**Opredmetena osnovna sredstva**	3.2.1.2	**107.598.812**	**103.722.674**	**103,7**
1.	Zemljišča in zgradbe		89.168.018	88.805.463	100,4
a)	Zemljišča		11.944.160	12.488.949	95,6
b)	Zgradbe		77.223.858	76.316.514	101,2
2.	Proizvajalne naprave in stroji		5.622.558	5.260.063	106,9
3.	Druge naprave in oprema		4.010.015	3.000.283	133,7
4.	Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo		8.798.221	6.656.865	132,2
a)	Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi		8.752.442	6.656.865	131,5
b)	Predujmi za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev		45.779	0	
III.	**Naložbene nepremičnine**	3.2.1.3	**710.425**	**722.852**	**98,3**
IV.	**Dolgoročne finančne naložbe**	3.2.1.4	**16.051.176**	**15.599.442**	**102,9**
1.	Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil		6.585.473	5.438.362	121,1
c)	Druge delnice in deleži		6.585.473	5.438.362	121,1
2.	Dolgoročna posojila		9.465.703	10.161.080	93,2
b)	Dolgoročna posojila drugim		9.465.703	10.161.080	93,2
V.	**Dolgoročne poslovne terjatve**		**3.933**	**6.953**	56,6
2.	Dolgoročne poslovne terjatve do kupcev		3.933	6.953	56,6
VI.	**Odložene terjatve za davek**		**0**	**0**	
B.	**KRATKOROČNA SREDSTVA**		**42.482.288**	**54.577.395**	**77,8**
I.	**Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo**		**0**	**0**	
II.	**Zaloge**	3.2.1.5	**3.843.769**	**3.834.246**	**100,2**
1.	Material		3.843.769	3.834.246	100,2
III.	**Kratkoročne finančne naložbe**	3.2.1.6	**17.196.532**	**29.601.097**	**58,1**
2.	Kratkoročna posojila		17.196.532	29.601.097	58,1
b)	Kratkoročna posojila drugim		17.196.532	29.601.097	58,1
IV.	**Kratkoročne poslovne terjatve**		**21.394.325**	**21.018.664**	**101,8**
1.	Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini		206.162	105.401	195,6
2.	Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	3.2.1.7	18.066.155	19.092.574	94,6
3.	Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	3.2.1.8	3.122.008	1.820.689	171,5
V.	**Denarna sredstva**		**47.662**	**123.388**	**38,6**
C.	**KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**		**101.015**	**61.067**	**165,4**
	ZABILANČNA EVIDENCA	3.2.4	3.168.433	3.253.245	97,4

v EUR

		Pojasnila	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV		**169.117.103**	**176.177.267**	**96,0**
A.	**KAPITAL**	3.2.1.9	**148.063.671**	**152.992.875**	**96,8**
I.	**Vpoklicani kapital**		**57.602.057**	**57.602.057**	**100,0**
1.	Osnovni kapital		57.602.057	57.602.057	100,0
II.	**Kapitalske rezerve**		**83.587.414**	**83.587.414**	**100,0**
III.	**Rezerve iz dobička**		**2.613.035**	**2.472.827**	**105,7**
1.	Zakonske rezerve		2.026.625	1.886.417	107,4
5.	Druge rezerve iz dobička		586.410	586.410	100,0
IV.	**Presežek iz prevrednotenja**		**1.597.225**	**1.158.314**	**137,9**
V.	**Preneseni čisti poslovni izid**		**0**	**0**	
VI.	**Čisti poslovni izid poslovnega leta**		**2.663.940**	**8.172.263**	**32,6**
B.	**REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**	3.2.1.10	**4.584.867**	**4.330.473**	**105,9**
1.	Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti		1.287.019	1.240.666	103,7
2.	Druge rezervacije		949.146	0	
3.	Dolgoročne pasivne časovne razmejitve		2.348.702	3.089.807	76,0
C.	**DOLGOROČNE OBVEZNOSTI**		**399.306**	**289.579**	**137,9**
I.	**Dolgoročne finančne obveznosti**		**0**	**0**	
II.	**Dolgoročne poslovne obveznosti**		**0**	**0**	
III.	**Odložene obveznosti za davek**		**399.306**	**289.579**	**137,9**
Č.	**KRATKOROČNE OBVEZNOSTI**		**16.023.658**	**17.872.279**	**89,7**
I.	**Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev**		**0**	**0**	
II.	**Kratkoročne finančne obveznosti**		**0**	**0**	
III.	**Kratkoročne poslovne obveznosti**		**16.023.658**	**17.872.279**	**89,7**
1.	Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini		182.080	22.183	820,8
2.	Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	3.2.1.11	13.592.587	14.547.536	93,4
4.	Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov		230.868	176.817	130,6
5.	Druge kratkoročne poslovne obveznosti	3.2.1.12	2.018.123	3.125.743	64,6
D.	**Kratkoročne pasivne časovne razmejitve**		**45.601**	**692.061**	**6,6**
	ZABILANČNA EVIDENCA		3.168.433	3.253.245	97,4

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.1.2 Izkaz poslovnega izida

v EUR

		Pojasnila	2009	2008	Indeks 09/08
1.	**Čisti prihodki od prodaje**	3.2.2.1	**95.388.420**	**96.237.229**	**99,1**
a)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe		508.089	488.464	104,0
b)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe		55.631.662	52.284.829	106,4
c)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem druge dejavnosti		202.143	302.436	66,8
č)	Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem druge dejavnosti		39.046.526	43.161.500	90,5
2.	**Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje**		**0**	**0**	
3.	**Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve**		**675.828**	**645.118**	**104,8**
4.	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)**		**1.282.901**	**915.593**	**140,1**
4.1.	Prihodki iz naslova državne/občinske podpore		234.925	300.350	78,2
a)	Prihodki iz naslova dotacij za pridobitev osnovnih sredstev od občine		234.925	300.350	78,2
4.2.	Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. poslov. prihodki)		1.047.976	615.243	170,3
5.	**Stroški blaga, materiala in storitev**		**74.802.910**	**70.843.885**	**105,6**
a.1)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z družbami v skupini	3.2.2.2	85.715	70.920	120,9
a.2)	Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi družbami	3.2.2.2	69.235.023	65.758.503	105,3
b.1)	Stroški storitev povezani z družbami v skupini	3.2.2.3	715.446	90.762	788,3
b.2)	Stroški storitev povezani z drugimi družbami	3.2.2.3	4.766.726	4.923.700	96,8
6.	**Stroški dela**	3.2.2.4	**11.643.934**	**11.505.201**	**101,2**
a)	Stroški plač		8.643.063	8.364.504	103,3
b)	Stroški socialnih zavarovanj		1.655.698	1.615.105	102,5
b.1)	Stroški pokojninskih zavarovanj		1.009.524	987.523	102,2
b.2)	Drugi stroški socialnih zavarovanj		646.174	627.582	103,0
c)	Drugi stroški dela		1.345.173	1.525.592	88,2
7.	**Odpisi vrednosti**		**8.829.888**	**7.699.886**	**114,7**
a)	Amortizacija	3.2.2.5	6.685.844	6.667.524	100,3
b)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	3.2.2.5	1.731.792	735.850	235,3
c)	Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih		412.252	296.512	139,0
8.	**Drugi poslovni odhodki**		**1.410.281**	**320.687**	**439,8**
a)	Drugi poslovni odhodki povezani s družbami v skupini		2.253	4.507	50,0
b)	Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi družbami		1.408.028	316.180	445,3
9.	**Finančni prihodki iz deležev**		**1.025.328**	**689.235**	**148,8**
c)	Finančni prihodki iz deležev v drugih družbah		1.025.328	689.235	148,8
10.	**Finančni prihodki iz danih posojil**		**1.707.824**	**2.294.951**	**74,4**
b.1)	Finančni prihodki iz posojil, danih drugim, povezani z opravljenjem gospodarske javne službe		1.213.975	1.265.142	96,0
b.2)	Finančni prihodki iz posojil, danih drugim, povezani z opravljenjem drugih dejavnosti		493.849	1.029.809	48,0
11.	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**		**166.478**	**181.803**	**91,6**
a)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini		82	40	205,0
b)	Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih		166.396	181.763	91,5
12.	**Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb**		**497.811**	**0**	
b)	Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov drugih finančnih naložb		497.811	0	
13.	**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**		**0**	**0**	
č)	Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti		0	0	
14.	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**		**6.924**	**5.966**	**116,1**
a.)	Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini		3	12	25,0
b)	Finančni odhodki iz obveznosti do dobaviteljev in meničnih obveznosti		5	49	10,2
c)	Finačni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti		6.916	5.905	117,1
15.	**Drugi prihodki**		**732.896**	**417.682**	**175,5**
16.	**Drugi odhodki**		**11.217**	**7.371**	**152,2**
17.	**Davek iz dobička**	3.2.2.6	**972.562**	**2.396.233**	**40,6**
18.	**Odloženi davki**	3.2.2.6	**0**	**0**	
19.	**ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (1-+2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17+-18)**		**2.804.148**	**8.602.382**	**32,6**

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.1.3 Izkaz denarnih tokov

v EUR

		2009	2008
A.	**DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU**		
a)	**Postavke izkaza poslovnega izida**	**7.426.089**	**14.108.989**
	Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	96.294.819	97.057.807
	Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	-86.772.026	-81.989.885
	Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	-2.096.704	-958.933
b)	**Sprememba čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja**	**-2.225.237**	**-5.771.318**
	Začetne manj končne poslovne terjatve	550.267	-5.241.136
	Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	-39.948	163.717
	Začetne manj končne zaloge	-66.510	-324.021
	Končni manj začetni poslovni dolgovi	-1.908.410	-213.589
	Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	-760.636	-156.289
c)	**Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a + b)**	**5.200.852**	**8.337.671**
B.	**DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU**		
a)	**Prejemki pri naložbenju**	**287.423.915**	**216.959.841**
	Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	2.264.675	3.189.023
	Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	151	2.771
	Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	1.837.043	10.182
	Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	20.616	120.000
	Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	2.688.430	11.211.889
	Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	280.613.000	202.425.976
b)	**Izdatki pri naložbenju**	**-284.528.230**	**-222.628.888**
	Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-602.029	-768.738
	Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-12.593.960	-9.776.280
	Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	-7.124	-23.608
	Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	-1.773.117	-995.262
	Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	-269.552.000	-211.065.000
c.)	**Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a + b)**	**2.895.685**	**-5.669.047**
C.	**DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU**		
a)	**Prejemki pri financiranju**	**0**	**0**
b)	**Izdatki pri financiranju**	**-8.172.263**	**-2.696.565**
	Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	-8.172.263	-2.696.565
c.)	**Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a + b)**	**-8.172.263**	**-2.696.565**
Č.	**KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV**	**47.662**	**123.388**
x)	Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	-75.726	-27.941
+			
y)	Začetno stanje denarnih sredstev	123.388	151.329

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.1.4 Izkaz gibanja kapitala

➢ Izkaz gibanja kapitala za leto 2009

v EUR

		I. Vpoklicani kapital		II. Kapitalske rezerve	III. Rezerve iz dobička		IV. Presežek iz prevrednotenja	V. Preneseni čisti poslovni izid		VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj
		Osnovni kapital	Nevpoklicani kapital		Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička		Preneseni čisti dobiček	Prenešena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	
A.	**Začetno stanje v obdobju 31.12.2008**	**57.602.057**	**0**	**83.587.414**	**1.886.417**	**586.410**	**1.158.314**			**8.172.263**		**152.992.875**
B.	**Premiki v kapital**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**438.911**	**0**	**0**	**2.804.148**	**0**	**3.243.059**
d.	Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta									2.804.148		2.804.148
e.	Vnos zneska prevrednotenj kapitala						438.911					438.911
C.	**Premiki v kapitalu**	**0**	**0**	**0**	**140.208**	**0**	**0**	**8.172.263**	**0**	**-8.312.471**	**0**	**0**
a.	Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta				140.208					-140.208		0
f.	Druge prerazporeditve sestavin kapitala							8.172.263		-8.172.263		0
Č.	**Premiki iz kapitala**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**-8.172.263**	**0**	**0**	**0**	**-8.172.263**
a.	Izplačilo deležev							-8.172.263				-8.172.263
D.	**Končno stanje v obdobju 31.12.2009**	**57.602.057**	**0**	**83.587.414**	**2.026.625**	**586.410**	**1.597.225**	**0**	**0**	**2.663.940**	**0**	**148.063.671**

V izkazu je izraz dividenda spremenjen v izraz delež, skladno z akti družbe.

➢ Izkaz gibanja kapitala za leto 2008

v EUR

		I. Vpoklicani kapital		II. Kapitalske rezerve	III. Rezerve iz dobička		IV. Presežek iz prevrednotenja	V. Preneseni čisti poslovni izid		VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta		Skupaj
		Osnovni kapital	Nevpoklicani kapital		Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička		Preneseni čisti dobiček	Prenešena čista izguba	Čisti dobiček poslovnega leta	Čista izguba poslovnega leta	
A.	**Začetno stanje v obdobju 31.12.2007**	**57.602.057**	**0**	**85.117.666**	**1.456.298**	**586.410**	**3.274.103**	**0**	**0**	**2.696.565**		**150.733.099**
B.	**Premiki v kapital**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**8.602.382**	**0**	**8.602.382**
d.	Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta									8.602.382		8.602.382
C.	**Premiki v kapitalu**	**0**	**0**	**0**	**430.119**	**0**	**0**	**2.696.565**	**0**	**-3.126.684**	**0**	**0**
a.	Razporeditev čistega dobička kot sestavine kapitala po sklepu uprave in nadzornega sveta				430.119					-430.119		0
f.	Druge prerazporeditve sestavin kapitala							2.696.565		-2.696.565		0
Č.	**Premiki iz kapitala**	**0**	**0**	**-1.530.252**	**0**	**0**	**-2.115.789**	**-2.696.565**	**0**	**0**	**0**	**-6.342.606**
a.	Izplačilo deležev							-2.696.565				-2.696.565
č.	Uporaba presežka iz prevrednotenja (zmanjšanje presežka iz prevrednotenja dolgoročnih finančnih naložb)						-2.115.789					-2.115.789
d.	Druga zmanjšanja sestavin kapitala			-1.530.252								-1.530.252
D.	**Končno stanje v obdobju 31.12.2008**	**57.602.057**	**0**	**83.587.414**	**1.886.417**	**586.410**	**1.158.314**	**0**	**0**	**8.172.263**	**0**	**152.992.875**

V izkazu je izraz skupščina spremenjen v Svet ustanoviteljev, izraz dividenda pa v delež, skladno z akti družbe.

Računovodske izkaze je potrebno brati skupaj s pojasnili računovodskih izkazov.

3.1.5 Izkaz bilančnega dobička

v EUR

			2009	2008
a.		Čisti poslovni izid poslovnega leta	2.804.148	8.602.382
b.	+	Preneseni čisti dobiček / prenesena čista izguba		
c.	+	Zmanjšanje rezerv iz dobička		
č.		Povečanje rezerv iz dobička po sklepu uprave	140.208	430.119
		Zakonske rezerve	140.208	430.119
		Rezerve za lastne delnice in lastne poslovne deleže		
		Statutarne rezerve		
d.		Povečanje rezerv iz dobička po odločitvi uprave in nadzornega sveta		
		Druge rezerve iz dobička		
e.	=	Bilančni dobiček (a+b+c-č-d), ki ga Svet ustanoviteljev razporedi	2.663.940	8.172.263
		na družbenika		
		v druge rezerve		
		za prenos v naslednje leto in		
		za druge namene		
		ali		
	=	Bilančni izguba		

V izkazu je izraz skupščina spremenjen v Svet ustanoviteljev, izraz delničar pa v družbenik, skladno z akti družbe.

3.1.6 Predlog razdelitve bilančnega dobička

v EUR

	2009
Bilančni dobiček, ki ga Svet ustanoviteljev razporedi	**2.663.940**
na družbenika	
v druge rezerve	2.663.940
za prenos v naslednje leto in	
za druge namene	

Bilančni dobiček poslovnega leta 2009 v družbi Javno podjetje Energetika Ljubljana, d.o.o. v višini 2.663.940,31 EUR se razporedi v druge rezerve.

3.1.7 Sklep Sveta ustanoviteljev o razdelitvi bilančnega dobička za leto 2009

3.2 Razkritja postavk v računovodskih izkazih

➢ Temeljne računovodske predpostavke

Energetika Ljubljana pri pripravi računovodskih izkazov upošteva temeljni računovodski predpostavki in sicer: upoštevanje nastanka poslovnega dogodka in upoštevanje časovne neomejenosti delovanja.

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

Energetika Ljubljana vodi poslovne knjige v skladu z ZGD-1 in v skladu s Slovenskimi računovodskimi standardi 2006, ki na nekaterih področjih ponujajo več rešitev, o njihovi izbiri pa odloča družba sama. Izbrane računovodske usmeritve in razkrivanje informacij so usklajene z enotnimi računovodskimi usmeritvami Javnega holdinga in odvisnih javnih podjetij, ki jih je sprejel Svet ustanoviteljev javnih podjetij povezanih v JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o. in so povzeta v Pravilniku o računovodstvu Energetike Ljubljana.

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

➢ Splošne računovodske usmeritve

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

Poslovno leto Energetike Ljubljana je enako koledarskemu letu.

Terjatve in obveznosti, nominirane v tuji valuti, so preračunane v evre po Tečajnici Banke Slovenije – referenčni tečaji ECB, veljavni 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 Tečajnice Banke Slovenije – referenčni tečaji ECB na dan izdaje računa.

- **Posamezne računovodske usmeritve**

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

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

Pomembnejša opredmetena osnovna sredstva, to so zgradbe in proizvajalna 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.

Določena opredmetena osnovna sredstva v pridobivanju (toplotne postaje in kotlovnice) se po dokončani izgradnji predajo v finančni najem, ki traja do 10 let. Najemodajalec nima pravice odstopa od pogodbe, življenjska doba najema pa bistveno presega rok trajanja najemne pogodbe, zato je nezajamčena vrednost predmeta najema praktično enaka nič.

Naložbene nepremičnine so nepremičnine, ki so posedovane z namenom, da bi prinašale najemnino in/ali povečale vrednost dolgoročne naložbe. Energetika Ljubljana 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. Kriterij razdelitve nepremičnine na del, ki se izkazuje kot opredmeteno osnovno sredstvo in del, ki se izkazuje kot naložbena nepremičnina je površina razdeljene nepremičnine.

Energetika Ljubljana med sredstvi ne izkazuje sredstev v upravljanju.

Za merjenje vrednosti 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, emisijski kuponi pa so neopredmetena sredstva z nedoločenimi dobami koristnosti. Za nove vrste neopredmetenih sredstev določijo vrste in čas dobe koristnosti odgovorne osebe v družbi.

Amortizirljiva sredstva se amortizirajo posamično po metodi enakomernega časovnega amortiziranja in po stopnjah, ki jih določijo odgovorne osebe v družbi glede na tehnične značilnosti in pričakovano dobo koristnosti posameznega sredstva.

V nadaljevanju je podan pregled osnovnih amortizacijskih stopenj pomembnejših skupin amortizirljivih sredstev:

- Zgradbe (brez cevovodov)	1,30% - 10,00%
- plinovodi	2,86% - 4,00%
- vročevodi in parovodi	2,86% - 4,00%
- oprema za proizvodnjo in prenos plina in toplote	2,50% - 25,00%
- vozila	16,70%
- računalniška strojna in programska oprema	7,69% - 50,00%

Prvotno ocenjene dobe koristnosti in s tem amortizacijske stopnje družbe se spremenijo pri obstoječih sredstvih, kadar se z investicijskim vlaganjem doseže sprememba dobe koristnosti posameznega sredstva.

Dobe koristnosti družba za pomembnejša osnovna sredstva preverja letno (zgradbe, proizvajalno opremo in cevovodi).

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.

Pomembna neopredmetena sredstva in opredmetena osnovna sredstva (nepremičnine in proizvajalna oprema) se prevrednotujejo zaradi oslabitve praviloma takoj, sicer pa najmanj takrat, ko njihova knjigovodska vrednost presega ugotovljeno nadomestljivo vrednost za več kot 20%. Vrednotenje se praviloma zaupa pooblaščenim cenilcem.

Nadomestljive vrednosti se ugotavljajo, če se okoliščine poslovanja bistveno spremenijo. Za bistveno spremembo okoliščin poslovanja se šteje taka, zaradi katere se predpostavke, uporabljene pri ocenjevanju vrednosti pri uporabi ali čiste prodajne vrednosti, spremenijo za več kot 20%.

b) Finančne naložbe

Finančne naložbe so finančna sredstva, ki se v bilanci stanja izkazujejo kot dolgoročne in kratkoročne finančne naložbe. Dolgoročne finančne naložbe so tiste, ki jih namerava imeti družba v posesti v obdobju, daljšem od leta dni, in ne v posesti za trgovanje.

Finančne naložbe družbe so pri začetnem pripoznanju razporejene na:

- finančna sredstva, izmerjena po pošteni vrednosti prek poslovnega izida
- deleže (ni objavljene cene na delujočem trgu) in delnice (objavljene cene na delujočem trgu) razporejene v skupino za prodajo razpoložljive finančne naložbe,
- obveznice (državne in bančne) razporejene v skupino finančne naložbe v posesti do zapadlosti v plačilo,
- dana posojila (predvsem dolgoročni in kratkoročni depoziti) razporejena v skupino finančne naložbe v posojila.

Dolgoročne finančne naložbe v državo ali občino se izkazujejo ločeno po njihovih vrstah.

Tiste dolgoročne finančne naložbe, ki zapadejo v plačilo v letu dni po dnevu bilance stanja, se v bilanci stanja prenesejo med kratkoročne finančne naložbe.

Pri obračunavanju običajnega nakupa finančnega sredstva se v knjigovodskih razvidih in bilanci stanja tako finančno sredstvo pripozna z upoštevanjem datuma poravnave. Enako velja za obračunavanje običajne prodaje finančnega sredstva.

Pripoznano finančno sredstvo, ki je finančna naložba, mora družba ob začetnem pripoznanju izmeriti po pošteni vrednosti. Začetni vrednosti je potrebno prišteti stroške posla, ki izhajajo neposredno iz nakupa ali izdaje finančnega sredstva.

Po začetnem pripoznanju je treba izmeriti finančna sredstva in tudi izpeljane finančne inštrumente, ki so finančna sredstva, po pošteni vrednosti, brez odštetja stroškov posla, ki se utegnejo pojaviti ob prodaji ali drugačni odtujitvi, razen:

- finančnih naložb v posojila, ki se izmerijo po odplačni vrednosti po metodi efektivnih obresti oziroma se uporabi pogodbena obrestna mera, če se ta od efektivne obrestne mere ne razlikuje več kot 10%;
- finančnih naložb v posesti do zapadlosti v plačilo, ki se izmerijo po odplačni vrednosti po metodi efektivnih obresti oziroma se uporabi pogodbena obrestna mera, če se ta od efektivne obrestne mere ne razlikuje več kot 10%;
- finančnih naložb v kapitalske inštrumente, za katere ni objavljena cena na delujočem trgu in katerih poštene vrednosti ni mogoče zanesljivo izmeriti ter v izpeljane finančne inštrumente, ki so povezani s takimi finančnimi naložbami in jih je treba poravnati z njimi; take finančne naložbe se izmerijo po nabavni vrednosti.

Poštena vrednost je dokazana, če jo je mogoče zanesljivo izmeriti. Pogoj za to je, da je objavljena cena na delujočem trgu vrednostnih papirjev.

Če kaka finančna naložba izgublja vrednost (na primer zaradi neuspešnega poslovanja podjetja, v kateri je družba kapitalsko udeležena, ali slabše plačilne sposobnosti podjetja, ki ji je družba dala posojila in podobno), mora družba v skladu s SRS 3.25 oceniti, v kakšni velikosti je treba v breme prevrednotovalnih finančnih odhodkov oblikovati popravek njene začetno izkazane vrednosti oziroma izvesti delni ali celotni odpis finančne naložbe neposredno v breme prevrednotovalnih finančnih odhodkov, ko nastanejo razlogi za to. V letu 2008 je Slovenski Inštitut za revizijo izdal pojasnilo 1 k SRS 3 v katerem podrobneje opredeljuje pogoje po katerih je potrebno slabiti finančne naložbe.

Družba spremembe iz naslova poštene vrednosti evidentira pri finančnih naložbah v vrednostne papirje najmanj na koncu poslovnega leta. Finančne naložbe v vrednostne papirje se uskladi na pošteno vrednost z objavljeno ceno na Ljubljanski borzi vrednostnih papirjev.

Dokazani dobiček ali dokazana izguba iz spremembe poštene vrednosti finančnega sredstva pri finančnem sredstvu, razpoložljivem za prodajo, se pripozna neposredno v kapitalu kot povečanje (dobiček) ali zmanjšanje (izguba) presežka iz prevrednotenja; če je poštena vrednost finančnega sredstva, razpoložljivega za prodajo, manjša od njegove pripoznane vrednosti, se pripozna negativni presežek iz prevrednotenja.

Prihodke in odhodke za obresti po efektivni obrestni meri podjetje pripozna, za finančne naložbe v posojila pomembnih vrednosti in finančne naložbe v posesti do zapadlosti v plačilo pomembnih vrednosti. Kot pomembna vrednost vpliva na prihodke in odhodke za obresti se šteje 1% vrednosti teh prihodkov in odhodkov za obresti v razmerju do skupnih prihodkov in odhodkov za obresti.

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. Energetika Ljubljana 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 všteva tudi tisti davek na dodano vrednost, ki se ne povrne. Ob vsaki novi nabavi materiala se izračuna nova povprečna cena enote v zalogi. Poraba zalog se obračunava sproti po metodi povprečnih drsečih cen.

Vrednost zalog ni v celoti nadomestljiva, če so poškodovane, če so v celoti ali delno zastarele ali če se njihove prodajne cene znižajo. Če knjigovodska vrednost presega njihovo čisto iztržljivo vrednost, jo je potrebno odpisati do čiste iztržljive vrednosti.

d) Terjatve

Terjatve se glede na zapadlost v plačilo razčlenjujejo na dolgoročne in kratkoročne. Kratkoročne terjatve se praviloma udenarijo v letu dni. Vse druge terjatve se štejejo kot dolgoročne.

V bilanci stanja se dolgoročne terjatve, ki so že zapadle (a še niso poravnane) in dolgoročne terjatve, ki bodo zapadle v plačilo v letu dni po dnevu bilance stanja, izkazujejo kot kratkoročne terjatve.

Terjatve se v knjigovodskih razvidih in v 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 pogodbene 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.

Popravek vrednosti terjatev do kupcev se oblikuje za dvomljive ali sporne terjatve, katerih zapadlost je starejša od 150 dni, zmanjšanih za določen odstotek na osnovi izkušenj plačanih terjatev v daljšem obdobju. Popravek vrednosti terjatev se oblikuje tudi za terjatve do kupcev, katerih zapadlost je krajša od 150 dni, če obstaja velika verjetnost, da ne bodo plačane, pri čemer se upošteva individualna presoja. Pri drugih terjatvah se prevrednotenje zaradi oslabitve obravnava posamično. Odstotek stanja oblikovanih popravkov vrednosti terjatev glede na stanje terjatev (zmanjšanih za popravek vrednosti terjatev) znaša v letu 2009 8,8%, v letu 2008 pa je znašal 8,1%.

e) 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. Presežek iz prevrednotenja se nanaša na spremembe knjigovodskih vrednosti v zvezi z dolgoročnimi finančnimi naložbami.

f) Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

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

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve iz prejetih dotacij za osnovna sredstva in ostala brezplačno prejeta osnovna sredstva se črpajo za obračunano amortizacijo teh osnovnih sredstev v dobro drugih poslovnih prihodkov in sicer v sorazmernem deležu, v katerem je bilo osnovno sredstvo financirano z dotacijo ali donacijo.

g) Terjatve in obveznosti za odložene davke

Podjetje v knjigovodskih razvidih ne pripoznava in ne odpravlja terjatev in obveznosti za odloženi davek, če zneski terjatev in obveznosti za odloženi davek posamič ali skupno ne presegajo 1% prihodkov poslovnega leta.

Podjetje v knjigovodskih razvidih pripoznava in odpravlja le terjatve in obveznosti za odloženi davek za postavke prevrednotenja sredstev, ki se izkazujejo kot popravek vrednosti presežkov iz prevrednotenja.

h) Prihodki

Energetika Ljubljana 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.

3.2.1 Pojasnila k bilanci stanja

3.2.1.1 Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Dolgoročne premoženjske pravice	2.169.454	1.486.884	145,9
Neopr. sredstva in dolg. akt. čas. razmejitve	**2.169.454**	**1.486.884**	**145,9**

Med dolgoročnimi premoženjskimi pravicami Energetika Ljubljana izkazuje pravice za računalniško programsko opremo in neopredmetena sredstva v izdelavi, ki se v glavnini nanašajo na prenovo informacijskega sistema, ki poteka v družbi in nadaljevanje izdelave sistema za procesno informatiko.

V letu 2009 je bilo v dolgoročne premoženjske pravice – računalniško programsko opremo investirano 1.110.543 EUR, kar presega obračunano amortizacijo za to leto za 777.249 EUR in se odraža tudi na povečanju neodpisane vrednosti. V letu 2009 je bila delno zaključena prenova informacijskega sistema v družbi.

Finančne obveze iz že sklenjenih pogodb za izdelave in uvedbe računalniških programov znašajo 314.536 EUR.

- Prikaz gibanja vrednosti neopredmetenih sredstev v letu 2009

v EUR

	Dolgoročne premož. pravice	Dolg. prem. pravice v pridobiv.	Emisijski kuponi	Kupljeni emisijski kuponi	Skupaj NS
Nabavna vrednost					
Stanje 1.1.2009	2.423.415	300.306	52.263	0	2.775.984
Povečanja	475.529	1.110.543	52.263	426.391	2.064.726
Zmanjšanja	139.061	577.577	43.070	426.391	1.186.099
Stanje 31.12.2009	2.759.883	833.272	61.456	0	3.654.611
Popravek vrednosti					
Stanje 1.1.2009	1.289.100				1.289.100
Amortizacija	333.294				333.294
Zmanjšanja	137.237				137.237
Stanje 31.12.2009	1.485.157	0	0	0	1.485.157
Neodpisana vrednost					
Stanje 1.1.2009	1.134.315	300.306	52.263	0	1.486.884
Stanje 31.12.2009	1.274.726	833.272	61.456	0	2.169.454

Energetika Ljubljana med dolgoročnimi premoženjskimi pravicami izkazuje tudi emisijske kupone. Na osnovi odločbe o emisijskih kuponih za obdobje 2008-2012 je Energetika Ljubljana za leto 2009 pripoznala 52.263 emisijskih kuponov.

Po potrditvi s strani pooblaščenega preveritelja je družba v aprilu 2009 predala državi 43.070 emisijskih kuponov za leto 2008. Zaradi zagotovitve manjkajočih emisijskih kuponov za proizvodnjo toplote v soproizvodnji v TE-TOL je družba, v skladu z Dolgoročno pogodbo s TE-TOL, izkazala zmanjšanje kupljenih emisijskih kuponov v vrednosti 426.391 EUR (28.294 emisijskih kuponov), ki jih je predala TE-TOL.

3.2.1.2 Opredmetena osnovna sredstva

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08	Stopnja odp. v %
Zemljišča	11.944.160	12.488.949	95,6	
Zgradbe	77.223.858	76.316.514	101,2	64,7
Proizvajalne naprave in stroji	5.622.558	5.260.063	106,9	80,1
Druge naprave in oprema	4.010.015	3.000.283	133,7	69,7
OOS v gradnji in izdelavi	8.752.442	6.656.865	131,5	
Predujmi za pridobitev OOS	45.779	0		
Opredmetena osnovna sredstva	**107.598.812**	**103.722.674**	**103,7**	**61,8**

Energetika Ljubljana je tudi v letu 2009 nadaljevala z dolgotrajnim procesom urejanja lastništva nepremičnin, ki jih ima evidentirane v svojih poslovnih knjigah.

V sklopu urejanja lastništva zemljišč, ki jih potrebuje za svoje dolgoročno poslovanje, je Energetika Ljubljana z Mestno občino Ljubljana sklenila menjalno pogodbo s katero je uredila lastništvo zemljišč na Verovškovi 70 in prodala del zemljišča na Verovškovi 59, ki ga za svoje poslovanje ne potrebuje.

Najpomembnejša osnovna sredstva v postavki zgradbe so vročevodi, parovodi in plinovodi, ki v strukturi predstavljajo nekaj manj kot 82% te postavke.

Energetika Ljubljana je v letu 2009 obračunala 6.344.129 EUR amortizacije opredmetenih osnovnih sredstev in investirala v izgradnjo in nakup teh sredstev v vrednosti 13.369.378 EUR, od tega v izgradnjo sredstev namenjenih za razvoj daljinske oskrbe s toploto in plinom 5.252.958 EUR. Družba je vse nabave in izgradnje osnovnih sredstev v letu 2009 financirala iz lastnih finančnih sredstev in iz naslova financiranja nima finančnih obvez.

O investiranju v opredmetena osnovna sredstva je podrobneje zapisano v točki 2.6. poslovnega poročila.

Vsa sredstva, ki se med letom vodijo v evidenci opredmetenih osnovnih sredstev v pridobivanju, niso nujno tudi aktivirana kot opredmetena osnovna sredstva. Po dokončani izgradnji opredmetenih osnovnih sredstev se del investicij v teku zaključi in se kot osnovna sredstva predajo v finančni najem in izkaže v terjatvah do kupcev. V letu 2009 je znašal znesek prenosa z investicij v teku na terjatve do kupcev iz naslova finančnega najema 498.556 EUR.

Na podlagi ocene prihodnjega poslovanja, družba v letu 2009 ni izvedla slabitev opredmetenih osnovnih sredstev.

Finančne obveze iz že sklenjenih pogodb za investicije v nakup in izgradnjo opredmetenih osnovnih sredstev, ki so konec leta 2009 v realizaciji in bodo realizirane v letu 2010, znašajo 11.800.463 EUR.

- Prikaz gibanja vrednosti opredmetenih osnovnih sredstev v letu 2009

v EUR

	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in oprema	OOS v gradnji in izdelavi	Predujmi za pridobitev OOS	Skupaj OOS
Nabavna vrednost							
Stanje 01.01.2009	12.488.949	214.698.946	27.785.768	12.459.226	6.656.865	0	274.089.754
Povečanja	1.992.544	5.231.708	1.195.506	1.868.242	13.369.378	45.779	23.703.157
Zmanjšanja	2.537.333	878.972	742.304	1.072.952	11.273.801	0	16.505.362
Stanje 31.12.2009	11.944.160	219.051.682	28.238.970	13.254.516	8.752.442	45.779	281.287.549
Popravek vrednosti							
Stanje 01.01.2009		138.382.432	22.525.705	9.458.943			170.367.080
Amortizacija		4.640.284	853.760	850.085			6.344.129
Zmanjšanja		1.194.892	763.053	1.064.527			3.022.472
Stanje 31.12.2009	0	141.827.824	22.616.412	9.244.501	0	0	173.688.737
Neodpisana vrednost							
Stanje 01.01.2009	12.488.949	76.316.514	5.260.063	3.000.283	6.656.865	0	103.722.674
Stanje 31.12.2009	11.944.160	77.223.858	5.622.558	4.010.015	8.752.442	45.779	107.598.812

Zmanjšanje OOS v gradnji in izdelavi vključuje poleg prenosov na OOS tudi prenose na finančni najem in odhodke.

Osnovna sredstva niso zastavljena kot jamstvo za obveznosti družbe.

3.2.1.3 Naložbene nepremične

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08	Stopnja odp. v %
Naložbene nepremičnine	**710.425**	**722.852**	**98,3**	**24,4**

- Prikaz gibanja vrednosti naložbenih nepremičnin v letu 2009

v EUR

	Naložbene nepremičnine	Nal. nepr. v gradnji in izdelavi	Skupaj naložbene nepremičnine
Nabavna vrednost			
Stanje 01.01.2009	1.601.444	0	1.601.444
Povečanja	7.124	7.124	14.248
Zmanjšanja	669.444	7.124	676.568
Stanje 31.12.2009	939.124	0	939.124
Popravek vrednosti			
Stanje 01.01.2009	878.592		878.592
Amortizacija	8.421		8.421
Zmanjšanja	658.314		658.314
Stanje 31.12.2009	228.699	0	228.699
Neodpisana vrednost			
Stanje 01.01.2009	722.852	0	722.852
Stanje 31.12.2009	710.425	0	710.425

Naložbene nepremičnine so izkazane v skladu z računovodskimi usmeritvami, ki so navedene v točki 3.2.

Podjetje je v sklopu urejanja lastništva zemljišča Mestni občini Ljubljana v okviru menjalne pogodbe prodalo tudi naložbene nepremičnine ter iz tega naslova izkazalo prevrednotovalne prihodke v znesku 9.487 EUR.

Prihodki od najemnin za naložbene nepremičnine znašajo 150.018 EUR, odhodki povezani s temi nepremičninami pa 35.231 EUR (od tega znaša amortizacija 8.421 EUR).

3.2.1.4 Dolgoročne finančne naložbe

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Dolgoročne finančne naložbe, razen posojil	**6.585.473**	**5.438.362**	**121,1**
Druge delnice in deleži	6.585.473	5.438.362	121,1
Naložbe v delnice	2.227.951	1.679.313	132,7
Naložbe v deleže	4.357.522	3.759.049	115,9
Dolgoročna posojila	**9.465.703**	**10.161.080**	**93,2**
Dolgoročna posojila drugim	9.465.703	10.161.080	93,2
Obveznice RS	7.217.149	7.648.290	94,4
Obveznice FB	0	417.293	0,0
Dolgoročni depoziti in druga dolgoročna posojila	2.248.554	2.095.497	107,3
Dolgoročne finančne naložbe	**16.051.176**	**15.599.442**	**102,9**

- Prikaz gibanja dolgoročnih finančnih naložb v letu 2009

v EUR

	Začetna neodpisana vrednost dolg. in krat.del		Pridobitve		Odtujitve		Prevredno-tovalna	Prekvali-fikacije	Končna neodpisana vrednost	
	količina	vrednost	količina	vrednost	količina	vrednost	doknjiženja		količina	vrednost
DOLGOROČNE FINANČNE NALOŽBE		**15.599.442**	**2.599.490**		**1.781.698**		**-3.191.333**	**548.638**	**-1.286.759**		**16.051.176**
Druge delnice in deleži		5.438.362			1.096.284		-497.811	548.638	0		6.585.473
- delnice KRKE	34.790	1.679.313						548.638		34.790	2.227.951
- delež GEOPLIN		3.252.450			1.096.284						4.348.734
- delež TETOL		497.811					-497.811				0
- drugi deleži		8.788									8.788
Dolgoročna posojila drugim		10.161.080	2.599.490		685.414		-2.693.522	0	-1.286.759		9.465.703
- obveznice RS		7.648.290	417.212				-417.212		-431.141		7.217.149
- obveznice FB		417.293	1.669.170				-1.669.170		-417.293		0
Dolgoročni depoziti		163.328	0		4.757		-4.757				163.328
Druga dolgoročna posojila		1.932.169	513.108		680.657		-602.383		-438.325		2.085.226

Začetna neodpisana vrednost je sestavljena iz dolgoročnega in kratkoročnega dela naložb po stanju 1.1.2009.
Pridobitve izkazujejo povečanja za nakupe, obresti; odtujitve izkazujejo zmanjšanja za poplačila; prekvalifikacije pa kratkoročni del dolgoročnih finančnih naložb po stanju 31.12.2009.
V preglednici so razkrite posamične dolgoročne finančne naložbe večjih vrednosti.

Delnice Krke so prevrednotene in izkazane po pošteni vrednosti na dan 31.12.2009, zaradi česar je prišlo v letu 2009 do povečanja presežka iz prevrednotenja v višini 548.638 EUR, ki za delnice Krke na dan 31.12.2009 znaša 1.996.531 EUR.

Energetika Ljubljana je v letu 2009 z nakupi v višini 1.096.284 EUR povečala svoj delež v kapitalu družbe Geoplin d.o.o. iz 6,197% na 6,583%. Naložba v kapital družbe Geoplin je izkazana po nabavni vrednosti.

Na osnovi sklepa Sveta ustanoviteljev je izvedena odprava naložbe v TE-TOL (Termoelektrarna Toplarna Ljubljana), ker je navedena naložba v kapitalu TE-TOL obravnavana kot delež Mestne občine Ljubljana. Naložba je bila financirana iz dotacije Mesta Ljubljana leta 1994, zato je Energetika Ljubljana hkrati izkazala prihodek iz naslova odprave dolgoročne pasivne časovne razmejitve v enaki višini (glej pojasnilo 3.2.1.9.)

Stanje dolgoročnih posojil je po stanju 31.12.2009 nižje od stanja na začetku leta zaradi prekvalifikacije obveznic RS in obveznic FB (Factor Banka), ki zapadejo v plačilo v letu 2010.

Vrednostni papirji niso zastavljeni kot jamstvo za obveznosti družbe.

Družba je na podlagi z SRS 3 in pojasnilom 1 k SRS 3 preverila morebitno oslabljenost svojih finančnih naložb ter ocenila, da dokazi o morebitni oslabljenosti delnic in deležev ne obstajajo.

3.2.1.5 Zaloge materiala

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Osnovne in pomožne surovine	1.865.231	1.756.104	106,2
Material za popravila in vzdrževanje	337.754	371.575	90,9
Nadomestni deli za popravila in vzdrževanje	1.586.653	1.627.316	97,5
Drug material in drobni inventar	54.131	79.251	68,3
Zaloge materiala	**3.843.769**	**3.834.246**	**100,2**

Med zalogami materiala predstavljajo največji vrednostni delež zaloge materiala in nadomestnih delov za popravila in vzdrževanje ter zaloga mazuta. Zaloga mazuta konec leta 2009 znaša 1.748.878 EUR in je namenjena za proizvodnjo v Toplarni Šiška v primeru nizkih zunanjih temperatur, redukcij dobave plina in ob morebitnem izpadu proizvodnje v TE-TOL.

Knjigovodska vrednost zalog ne presega čiste iztržljive vrednosti.

3.2.1.6 Kratkoročne finančne naložbe

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Kratkoročna posojila drugim	17.196.532	29.601.097	58,1
Obveznice zapadle v naslednjem letu	848.434	2.086.382	40,7
Depoziti v bankah	15.898.302	27.001.607	58,9
Druga kratkoročna posojila	449.796	513.108	87,7
Kratkoročne finančne naložbe	**17.196.532**	**29.601.097**	**58,1**

Kratkoročne finančne naložbe so se v letu 2009 znižale zaradi povečane naložbene dejavnosti (nakup deleža v Geoplinu in naložbe v investicije), nakazila bilančnega dobička leta 2008 družbeniku ter nižjega zneska zapadlih obveznic v naslednjem letu glede na stanje konec leta 2008.

Znesek obveznic zapadlih v naslednjem letu v znesku 848.434 EUR izhaja iz zapadlih obveznic RS in FB in je podrobneje prikazan v točki 3.2.1.4.

Energetika Ljubljana ima plasirana finančna sredstva v depozite v več bankah glede na ugodnejše obrestne mere, pri tem pa skrbi za terminsko razpršenost prostih finančnih sredstev.

3.2.1.7 Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Kratkoročne terjatve do kupcev v državi	18.061.840	19.087.662	94,6
Terjatve do kupcev za plin	7.752.567	9.708.351	79,9
Dvomljive terjatve do kupcev za plin	433.537	308.614	140,5
Popravek vrednosti terjatev za plin	-433.537	-308.614	140,5
Terjatve do kupcev za toploto	9.915.338	8.972.576	110,5
Dvomljive terjatve do kupcev za toploto	1.092.606	1.139.517	95,9
Popravek vrednosti terjatev za toploto	-1.092.606	-1.139.517	95,9
Druge terjatve do kupcev	393.935	406.735	96,9
Dvomljive druge terjatve do kupcev	73.124	100.428	72,8
Popravek vrednosti drugih terjatev	-73.124	-100.428	72,8
Kratkoročni del blagovnih kreditov	4.315	4.912	87,8
Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	**18.066.155**	**19.092.574**	**94,6**

Terjatve do kupcev so analitično razčlenjene glede na dejavnosti družbe. V strukturi vseh terjatev do kupcev, brez kratkoročnega dela blagovnih kreditov, predstavljajo terjatve do kupcev na področju plina 42,9%, terjatve do kupcev na področju toplote 54,9% in druge terjatve do kupcev 2,2%. Struktura terjatev je odvisna od strukture fakturirane realizacije glavnih dejavnosti v prihodkih družbe.

Nižje stanje terjatev konec leta 2009 glede na leto 2008 je predvsem posledica nižjih cen plina v decembru 2009.

Velik del terjatev izhaja še iz nezapadle fakturirane realizacije za mesec december 2009.

- Razčlenitev terjatev do kupcev po zapadlosti

Vrste terjatev	Nezapadle	Zapadle	Skupaj
Terjatve do kupcev – plin	6.455.268	1.730.836	8.186.104
Terjatve do kupcev – toplota	9.121.948	1.885.996	11.007.944
Druge terjatve do kupcev in blagovni krediti	159.875	311.499	471.374
Vse terjatve do kupcev in blagovni krediti	**15.737.091**	**3.928.331**	**19.665.422**
Popravek vrednosti terjatev			-1.599.267
Skupaj terjatve do kupcev			**18.066.155**

Od skupnega zneska terjatev do kupcev v višini 19.665.422 EUR odpade na nezapadle terjatve 80% terjatev in na zapadle 20% terjatev. Stanje popravka vrednosti terjatev do kupcev znaša 1.599.267 EUR, kar predstavlja 1,37% fakturirane realizacije z DDV za leto 2009.

Iz naslova oblikovanja popravkov vrednosti terjatev do kupcev so za leto 2009 izkazani prevrednotovalni poslovni odhodki v višini 338.233 EUR. Iz naslova izterjanih že popravljenih vrednosti terjatev je družba izkazala prevrednotovalne poslovne prihodke v višini 157.676

EUR. Popravek vrednosti terjatev do kupcev se je glede na leto 2009 povečal predvsem kot posledica nekoliko slabše plačilne discipline odjemalcev.

- Gibanje popravka vrednosti terjatev

v EUR

	Začetno stanje pop. vrednosti	Plačila	Odpisi	Novo oblikov. pop. vrednosti	Končno stanje pop. vrednosti
Popravek vrednosti terj. - plin	308.614	-25.729	-32.065	182.717	433.537
Popravek vrednosti terj. - toplota	1.139.517	-85.221	-94.044	132.354	1.092.606
Popravek vrednosti drugih terj.	100.428	-46.727	-3.739	23.162	73.124
Skupaj popravki vrednosti terjatev	**1.548.559**	**-157.677**	**-129.848**	**338.233**	**1.599.267**

Za večino izdanih računov Energetike Ljubljana je plačilni rok določen v dobavnih pogojih, kjer je splošni rok zapadlosti 15 dni od izdaje računa. Zapadlost drugih računov določajo drugi akti oziroma predpisi in pogodbe.

Energetika Ljubljana svojih terjatev nima posebej zavarovanih. Proces izterjave terjatev se izvaja sproti, v skrajnem primeru z vlaganjem tožb in izvršb. Tveganje neporavnavanja terjatev družba izkaže z oblikovanjem popravka vrednosti terjatev.

3.2.1.8 Kratkoročne poslovne terjatve do drugih

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Kratkoročni predujmi	4.546	10.890	41,7
Kratkoročne terjatve povezane s finančnimi prihodki	187.470	226.210	82,9
Druge kratkoročne terjatve	2.929.992	1.583.589	185,0
Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	**3.122.008**	**1.820.689**	**171,5**

Glavnino zneska drugih kratkoročnih terjatev predstavljajo terjatve do države, predvsem iz naslova davka na dodano vrednost in davka od dohodkov pravnih oseb. Povečanje omenjene postavke v letu 2009 izhaja iz razlike med akontacijami za davek od dohodkov pravnih oseb in nižjim dejanskim zneskom izračunanim v davčnem obračunu.

3.2.1.9 Kapital

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Osnovni kapital	57.602.057	57.602.057	100,0
Kapitalske rezerve	83.587.414	83.587.414	100,0
Rezerve iz dobička	2.613.035	2.472.827	105,7
Zakonske rezerve	2.026.625	1.886.417	107,4
Druge rezerve iz dobička	586.410	586.410	100,0
Presežek iz prevrednotenja	1.597.225	1.158.314	137,9
Preneseni čisti poslovni izid	0	0	
Čisti poslovni izid poslovnega leta	2.663.940	8.172.263	32,6
Kapital	**148.063.671**	**152.992.875**	**96,8**

Edini družbenik Energetike Ljubljana je JAVNI HOLDING Ljubljana, d.o.o., katerega ustanovitelj je Mesto Ljubljana in primestne občine. Vložek JAVNEGA HOLDINGA Ljubljana, d.o.o. v osnovni kapital Energetike Ljubljana znaša 57.602.057 EUR.

Kapital Energetike Ljubljana na dan 31.12.2009 znaša 148.063.671 EUR in se je v letu 2009 znižal za 4.929.204 EUR oziroma za 3,2% glede na predhodno leto.

Znižanje kapitala izvira iz nižjega čistega poslovnega izida leta 2009 in izplačila bilančnega dobička za leto 2008 družbeniku v znesku 8.172.263 EUR.

Presežek iz prevrednotenja iz naslova finančnih naložb vrednotenih po pošteni vrednosti se je povečal za 438.911 EUR (ob upoštevanju popravka vrednosti presežka iz prevrednotenja zaradi znižanja obveznosti za odloženi davek iz tega naslova). Glede na pozitiven presežek iz prevrednotenja, podjetju ni potrebno ohranjati dela dobička nerazporejenega v skladu s priporočilom navedenim v 8. točki pojasnila 1 k SRS 3.

V skladu z določili ZGD-1 je vodstvo Energetike Ljubljana že ob sestavitvi letnega poročila oblikovalo zakonske rezerve v višini 140.208 EUR oziroma 5% čistega dobička poslovnega leta 2009.

Ob prevrednotenju kapitala z indeksom cen življenjskih potrebščin (1,8%) bi bil izkazani čisti poslovni izid obračunskega obdobja manjši za 2.675.271 EUR in bi znašal 128.877 EUR.

Premiki v zvezi s kapitalom v letu 2009 so razvidni tudi iz izkaza gibanja kapitala (točka 3.1.4).

3.2.1.10 Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Rezervacije	2.236.165	1.240.666	180,2
Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	1.287.019	1.240.666	103,7
Druge rezervacije	949.146	0	
Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	2.348.702	3.089.807	76,0
Prejete državne podpore	2.135.498	2.868.614	74,4
Prejete donacije	213.204	221.193	96,4
Rezervacije in dolgoročne pasivne časovne razmejitve	**4.584.867**	**4.330.473**	**105,9**

Med drugimi rezervacijami je oblikovana dolgoročna rezervacija v višini 949.146 EUR zaradi možne pogodbene obveznosti vračila dela kupnine kupcu na osnovi medsebojne pogodbe, ker je bil predmet prodaja nepremičnine, kateri del je v tožbi zaradi priznanja lastninske pravice tretji osebi.

- Prikaz gibanja rezervacij za pokojnine in podobne obveznosti

v EUR

	Aktuarski izračun 31.12.2009	Povečanje/ zmanjšanje	Črpanje	Aktuarski izračun 31.12.2008
DR za odpravnine ob upokojitvi	945.934	114.272	66.883	898.545
DR za jubilejne nagrade	341.085	46.257	47.293	342.121
DR za odprav.ob upok. in jub. nagrade	**1.287.019**	**160.529**	**114.176**	**1.240.666**

Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti predstavljajo znesek rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi, določene s SRS (2006). V letu 2009 so bile črpane za dejanske zneske obračunanih jubilejnih nagrad in odpravnin ob upokojitvi, konec leta 2009 pa so bile usklajene na osnovi aktuarskega izračuna po stanju na dan 31.12.2009.

- Prikaz gibanja dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev iz naslova prejetih državnih podpor - dotacije in prejetih donacij

v EUR

	Stanje 31.12.2009	Povečanje / zmanjšanje	Črpanje DPČR	Stanje 1.1.2009
DPČR iz prejetih dotacij za OS - distribucija toplote -GJS	833.255		82.356	915.611
DPČR iz prejetih dotacij za OS– proizvodnja toplote	586.721		116.210	702.931
DPČR iz prejetih dotacij za OS – plin - GJS	706.709		36.359	743.068
DPČR od prejetih dotacij za TE-TOL – distr. toplote - GJS	0	-497.811		497.811
DPČR iz naslova prejetih emisijskih kuponov od države	8.813	52.263	52.643	9.193
DPČR iz prejetih donacij	213.204		7.989	221.193
DPČR iz prejetih dotacij in donacij	**2.348.702**	**-445.548**	**295.557**	**3.089.807**

GJS – gospodarska javna služba (glej točka 3.3)

Družba je prejela emisijske kupone s strani države, vse ostale dotacije so prejete s strani Mestne občine Ljubljana.

Dolgoročne pasivne časovne razmejitve iz naslova prejetih državnih podpor predstavljajo prejete dotacije za opredmetena osnovna sredstva in prejete emisijske kupone. Dotacije za opredmetena osnovna sredstva se znižujejo za obračunano amortizacijo teh osnovnih sredstev v sorazmernem deležu, v katerem je bilo sredstvo financirano z dotacijo. Prejete emisijske kupone je družba znižala za obračunane stroške porabljenih emisijskih kuponov. Znižanje prejetih državnih podpor je v letu 2009 znašalo 287.568 EUR in je izkazano med drugimi poslovnimi prihodki. Podjetje je dotacijo Mesta Ljubljane za naložbo v TE-TOL, izkazano v višini naložbe, odpravilo in za ta znesek izkazalo finančne prihodke v povezavi z odpravo naložbe v TE-TOL, ki je bila financirana iz te dotacije (glej pojasnilo 3.2.1.4).

Prejete donacije so iz naslova brezplačno prejetih osnovnih sredstev s strani drugih investitorjev in se obravnavajo na enak način kot prejete dotacije iz mestnega proračuna.

3.2.1.11 Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Opis obveznosti
TE-TOL	5.528.810	4.481.468	Dobava toplote
Geoplin	4.114.362	7.383.553	Dobava plina
Druge obveznosti do dobaviteljev	3.921.348	2.682.515	
Kratkoročne poslovne obv. do dobaviteljev	**13.564.520**	**14.547.536**	

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

Glavna dobavitelja Energetike Ljubljana sta TE-TOL za dobavo toplote ter Geoplin za dobavo zemeljskega plina. Druge obveznosti do posameznega dobavitelja ne presegajo 10% kratkoročnih poslovnih obveznosti do dobaviteljev.

Seznam 10 največjih dobaviteljev Energetike Ljubljana po prometu v letu 2009:

v EUR

ZAP.ŠT.	DOBAVITELJ	PROMET 2009
1	TERMOELEKTRARNA TOPLARNA LJUBLJANA	40.565.545
2	GEOPLIN D.O.O. LJUBLJANA, DRUŽBA ZA TRGOV.	39.038.975
3	PRENOVA - GRADBENIK D.O.O., SPLOŠNO GRADBENIŠTVO	2.739.031
4	MESTNA OBČINA LJUBLJANA	1.918.265
5	MAGG, PODJETJE ZA GEODETSKO, GRADBENO IN TRANSP.	1.714.347
6	ARBA PLUS PROIZVODNJA, TRGOVINA IN STORITVE	1.501.167
7	PETROL SLOVENSKA NAFTNA DRUŽBA D.D.	1.340.660
8	GEOPLIN PLINOVODI, DRUŽBA ZA UPRAV.S PREN.OMR.	959.745
9	JAVNI HOLDING LJUBLJANA D.O.O.	772.359
10	HIDROTEHNIK VODNOGOSPODARSKO PODJETJE D.D.	747.328
	SKUPAJ	**91.297.423**

Družba svoje kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev poravnava redno v rokih zapadlosti.

3.2.1.12 Druge kratkoročne poslovne obveznosti

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Kratkoročne obveznosti do zaposlencev	806.735	724.770	111,3
Obveznosti do državnih in drugih inštitucij	1.174.041	2.365.917	49,6
Druge kratkoročne obveznosti	37.347	35.056	106,5
Druge kratkoročne poslovne obveznosti	**2.018.123**	**3.125.743**	**64,6**

Glavnino zneska drugih kratkoročnih obveznosti predstavljajo obveznosti do države in drugih inštitucij iz naslova obveznosti za davek na dodano vrednost.

Zmanjšanje obveznosti do državnih in drugih inštitucij v letu 2009 je posledica izračunane nižje davčne obveznosti za davek od dohodkov pravnih oseb za leto 2009 od vplačanih akontacij.

3.2.2 Pojasnila k izkazu poslovnega izida

3.2.2.1 Čisti prihodki od prodaje

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	508.089	488.464	104,0
Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	55.631.662	52.284.829	106,4
Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	202.143	302.436	66,8
Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	39.046.526	43.161.500	90,5
Čisti prihodki od prodaje	**95.388.420**	**96.237.229**	**99,1**

Večino prihodkov od prodaje je podjetje realiziralo z opravljanjem gospodarskih javnih služb, le manjši del pa z opravljanjem drugih dejavnosti.

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Osnovne dejavnosti	91.506.660	92.506.184	98,9
Oskrba z vročo vodo	45.135.630	42.642.574	105,8
Para	4.950.082	5.333.600	92,8
Električna energija	3.619.067	4.180.208	86,6
Oskrba s plinom	37.801.881	40.349.802	93,7
- SODO	11.885.493	11.709.466	101,5
- dobava plina	25.916.388	28.640.336	90,5
Drugi prihodki od prodaje	3.881.760	3.731.045	104,0
Čisti prihodki od prodaje	**95.388.420**	**96.237.229**	**99,1**

Struktura čistih prihodkov od prodaje se bistveno ne spreminja, glavnina prihodkov (86,9%) je realizirana iz naslova prodaje vroče vode in plina, ostalo pa iz prodaje pare, elektrike ter storitev, ki so podporne dejavnosti k osnovnim dejavnostim.

V sklopu ostalih prihodkov od prodaje so izkazani prihodki od storitev vzdrževanja toplotnih in plinskih števcev, skladiščenja mazuta in oddaje rezervoarjev v najem, izgradnje plinskih priključkov, najemnin za oddajo poslovnih prostorov ali drugih kapacitet (z izjemo prihodkov iz naslova naložbenih nepremičnin), storitev povezanih z investicijami, projektivo, izdajo soglasij in ostalih storitev, ki jih opravlja Energetika Ljubljana.

O doseženih prihodkih od prodaje je več zapisano v točki 2.5 Poročilo o opravljenju dejavnosti.

3.2.2.2 Stroški porabljenega blaga in materiala

Strošek materiala, ki se porablja preko zalog materiala, se izkazuje v skladu z metodo povprečnih drsečih cen. Večji del osnovnih surovin (toplota in zemeljski plin) Energetika Ljubljana prevzema na prenosnem ali distribucijskem omrežju in jih ne skladišči, zato se knjigovodsko prenesejo neposredno v porabo in evidentirajo kot takojšnji strošek.

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Goriva	68.004.510	64.696.417	105,1
Toplota (TE-TOL)	33.368.894	26.881.826	124,1
Zemeljski plin	33.579.409	37.668.344	89,1
Druga goriva in z njimi povezan material	1.056.207	146.247	722,2
Material in nadomestni deli za vzdrž. in storitve kupcem	927.768	769.361	120,6
Drug material	302.745	292.725	103,4
Stroški porabljenega blaga in materiala - družbe v skupini	85.715	70.920	120,9
Stroški porabljenega blaga in materiala	**69.320.738**	**65.829.423**	**105,3**

V strukturi stroškov porabljenega blaga in materiala glavnino stroškov (98,1%) predstavlja strošek goriva. Večji del le–tega predstavlja nakup toplote od TE-TOL in nakup zemeljskega plina od Geoplina, ostalo pa se nanaša na porabljeno električno energijo, kurilno olje in kemikalije. Strošek zemeljskega plina zajema strošek dobave plina in strošek dostopa do prenosnega omrežja.

3.2.2.3 Stroški storitev

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Storitve za večja vzdrževalna dela	364.847	1.068.239	34,2
Storitve tekočega vzdrževanja	902.549	566.499	159,3
Zavarovalne premije	485.921	339.287	143,2
Druge storitve	3.013.409	2.949.675	102,2
Stroški storitev - družbe v skupini	715.446	90.762	788,3
Stroški storitev	**5.482.172**	**5.014.462**	**109,3**

Storitve za večja vzdrževalna dela in tekoče vzdrževanje v glavnini predstavljajo popravila na plinovodnem, vročevodnem in parovodnem omrežju ter proizvodnih napravah Energetika Ljubljana. Velikost stroška večjih vzdrževalnih del je odvisna od načrtovanih in izvedenih popravil, ki med leti zelo nihajo glede na vrsto, obseg in nujnost vzdrževalnih del. Stroški tekočega vzdrževanja pa nastajajo v odvisnosti od okvar.

Zavarovalne premije so se povečale zaradi povečanega obsega zavarovanih sredstev strojelomnega zavarovanja.

Celotni znesek za revizorja znaša 18.579 EUR od tega strošek revizije za leto 2008 12.935 EUR in za vmesno revizijo za leto 2009 5.644 EUR. Stroški storitev davčnega svetovanja so znašali 11.640 EUR.

3.2.2.4 Stroški dela

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Stroški plač	8.643.063	8.364.504	103,3
Stroški socialnih zavarovanj	1.655.698	1.615.105	102,5
Stroški pokojninskih zavarovanj	1.009.524	987.523	102,2
Drugi stroški socialnih zavarovanj	646.174	627.582	103,0
Drugi stroški dela	1.345.173	1.525.592	88,2
Stroški dela	**11.643.934**	**11.505.201**	**101,2**

Energetika Ljubljana je v letu 2009 obračunavala plače, druge prejemke iz delovnega razmerja in povračila stroškov delavcem v skladu veljavnimi kolektivnimi pogodbami, ki veljajo za družbo ter v skladu z zakonodajo s področja plač in drugih prejemkov zaposlenih.

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

Skupina oseb	Prejemki	od tega za plače
Vodstvo podjetja	88.691	79.667
Člani nadzornega sveta	16.309	
Skupaj	**105.000**	**79.667**

Znesek prejemkov zgoraj navedene skupine oseb za leto 2009 vključuje plače, bonitete, regres za letni dopust, povračila stroškov za prehrano med delom, premije za prostovoljno dodatno pokojninsko zavarovanje in sejnine.

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

v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Zgradbe	4.648.705	4.823.018	96,4
Proizvajalna oprema	853.760	812.926	105,0
Druga oprema	850.085	790.142	107,6
Neopredmetena sredstva	333.294	241.438	138,0
Amortizacija	**6.685.844**	**6.667.524**	**100,3**
Prevrednotovalni poslovni odh. pri NS, OOS in NN	**1.731.792**	**735.850**	**235,3**
Amortizacija in prevredn. posl. odh. pri NS, OOS in NN	**8.417.636**	**7.403.374**	**113,7**

Okvirne amortizacijske stopnje, uporabljene v letu 2009, so prikazane že v uvodnem delu razkritij pri posameznih računovodskih usmeritvah. Energetika Ljubljana amortizira svoja sredstva po metodi enakomernega časovnega amortiziranja.

V letu 2009 družba ni spreminjala dob koristnosti. Največji delež amortizacije predstavljajo zgradbe kot posledica amortiziranja distribucijskega omrežja družbe.

Med prevrednotovalnimi poslovnimi odhodki predstavljajo največje odhodke odpisi zemljišč iz naslova urejanja zemljiško knjižnega lastništva.

3.2.2.6 Davek iz dobička in odloženi davki

v EUR

	2009	2008
Davek iz dobička	972.562	2.396.233

Davek od dohodkov pravnih oseb za leto 2009 znaša 972.526 EUR in je za 1.423.671 EUR nižji kot leta 2008. Vzrok za nižji davek od dohodkov pravnih oseb je v bistveno nižjem poslovnem izidu pred obdavčitvijo.

Efektivna stopnja obdavčitve za leto 2009 znaša 25,75%.

Energetika Ljubljana ni pripoznala terjatev in obveznosti za odložene davke, ker skupaj predstavljajo manj kot je opredeljena bistvenost družbe v njenih računovodskih usmeritvah. Izkazane so le obveznosti za odložene davke v kapitalu iz naslova popravkov vrednosti presežkov iz prevrednotenja, ki nimajo vpliva na poslovni izid.

3.2.2.7 Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah

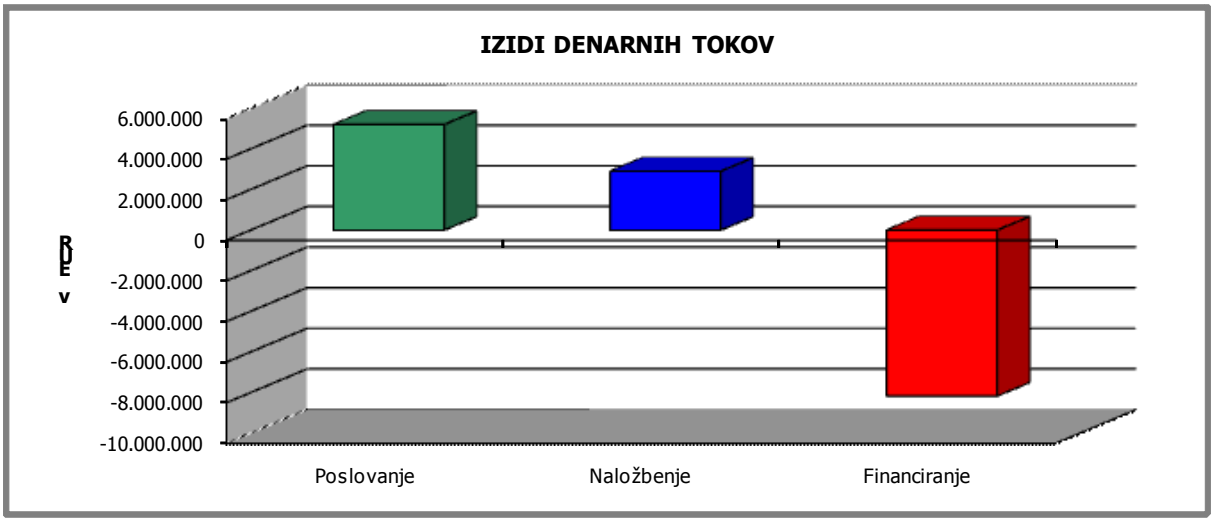
v EUR

	2009	2008	Indeks 09/08
Proizvajalni stroški prodanih proizvodov in storitev	84.433.490	80.107.772	105,4
Stroški prodaje	3.498.256	3.303.559	105,9
Stroški splošnih dejavnosti	8.755.267	6.958.329	125,8
Normalni stroški splošnih dejavnosti	6.611.223	5.925.967	111,6
Prevrednotovalni poslovni odhodki pri NS, OOS in NN	1.731.792	735.850	235,3
Prevr. poslovni odhodki v zvezi s kratkoročnimi sredstvi	412.252	296.512	139,0
Razčlenitev stroškov po funkcionalnih skupinah	**96.687.013**	**90.369.660**	**107,0**

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.

3.2.3 Pojasnila k izkazu denarnih tokov

Izkaz prikazuje prejemke in izdatke, ki jih je Energetika Ljubljana v posameznem obdobju ustvarila pri poslovanju, naložbenju in financiranju in na podlagi katerih je razvidno iz katerih virov družba pridobiva denarna sredstva in kako jih porablja.



V letu 2009 se je znižal prebitek prejemkov pri poslovanju glede na leto 2008 in ni pokril visokega prebitka izdatkov pri financiranju (izplačilo bilančnega dobička družbeniku), zato je družba unovčila del depozitov, kar se je odrazilo kot prebitek prejemkov pri naložbenju.

Denarni tokovi iz naslova prejetih in danih obresti, deležev in dividend so naslednji:

- *pri poslovanju* so vključene med finančne prihodke iz poslovnih terjatev: zamudne obresti, obresti od dolgoročnih in kratkoročnih posojil ter druge obresti v višini 163.882 EUR; med finančnimi odhodki iz poslovnih obveznosti so vključene zamudne obresti v višini 3.177 EUR.
- *pri naložbenju* so vključene med prejemke od dobljenih obresti, deležev v dobičku drugih: prihodki iz deležev in dividend v višini 1.025.328 EUR, iz obresti iz danih posojil v višini 1.239.347 EUR

3.2.4 Zabilančna evidenca

Med instrumenti za zavarovanje plačil so izkazane dane (35.050 EUR) in prejete (2.439.589 EUR) garancije ter prejete menice z meničnimi izjavami (594.900 EUR) in dane menice z meničnimi izjavami (65.979 EUR).

v EUR

	31.12.2009	31.12.2008	Indeks 09/08
Potencialne obveznosti	0	47.085	
Instrumenti za zavarovanje plačil	2.933.460	2.984.812	98,3
Drugo	234.973	221.348	106,2
Zabilančna evidenca	**3.168.433**	**3.253.245**	**97,4**

3.2.5 Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja

Računovodski kazalniki	2009	2008
Stopnja lastniškosti financiranja	0,88	0,87
Stopnja dolgoročnosti financiranja	0,91	0,89
Stopnja osnovnosti investiranja	0,65	0,60
Stopnja dolgoročnosti investiranja	0,75	0,69
Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev	1,35	1,45
Koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti	1,08	1,66
Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti	2,41	2,84
Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti	2,65	3,05
Koeficient gospodarnosti poslovanja	1,01	1,08
Koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala	0,02	0,06
Koeficient dividendnosti osnovnega kapitala	-	-

Energetika Ljubljana se skoraj v celoti financira iz lastnih virov, od tega je 91% virov financiranja dolgoročnih. Osnovna sredstva predstavljajo 65% vseh sredstev, dolgoročna sredstva pa 75% vseh sredstev. Iz navedenega lahko ugotovimo tudi, da so vsa dolgoročna sredstva financirana iz dolgoročnih virov.

Kazalniki vodoravnega finančnega ustroja izkazujejo dobro plačilno sposobnost družbe.

Kazalniki pokritosti kratkoročnih obveznosti izkazujejo pokritost kratkoročnih obveznosti tako z likvidnimi kot kratkoročnimi sredstvi.

Podjetje vse svoje kratkoročne obveznosti poravnava pravočasno tako, da je velikost in gibanje koeficientov odvisna predvsem od ravni stanja likvidnih sredstev (in kratkoročnih terjatev) oziroma kratkoročnih sredstev.

Koeficienta gospodarnosti poslovanja in čiste dobičkonosnosti kapitala sta se v letu 2009 znižala na nivo iz leta 2007.

3.2.6 Odnosi s povezanimi osebami

V poslovnem letu 2009 je družba poslovala z matično družbo in z njo povezanimi družbami. Pri teh poslih družba ni bila prikrajšana ali oškodovana. Istočasno poudarjamo, 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.

3.3. Dodatna razkritja na podlagi zahtev Energetskega zakona in SRS 35

Področje delovanja posamezne dejavnosti, ki jih opravlja družba, urejata Energetski zakon, ki predpisuje licence za opravljanje energetskih dejavnosti ter Slovenski računovodski standard 35 (SRS 35), ki ureja računovodsko spremljanje gospodarskih javnih služb (v nadaljevanju GJS).

Energetika Ljubljana, skladno s podeljenimi licencami in SRS 35, pripravlja bilance stanja in izkaze poslovnega izida za naslednje dejavnosti:

- Proizvodnja toplote in električne energije – energetska dejavnost, tržna dejavnost,
- Distribucija in dobava toplote in hladu – energetska dejavnost, izbirna GJS,
- Sistemski operater distribucijskega omrežja (SODO) - energetska dejavnost, izbirna GJS,
- Dobava plina - energetska dejavnost, tržna dejavnost,
- Ostale dejavnosti – tržne dejavnosti.

Poslovanje področnih odsekov družbe se izkazuje v skladu z zgoraj naštetimi dejavnostmi, območnih odsekov Energetika Ljubljana ne izkazuje.

Vse stroške, odhodke in prihodke družba evidentira na stroškovnih mestih v okviru posameznih področij. Področji za daljinsko ogrevanje in za distribucijo plina sta področji, ki izvajata osnovne – energetske dejavnosti, druga področja pa vključujejo strokovne službe, ki dopolnjujejo osnovne dejavnosti družbe, zato stroški teh področij predstavljajo posredne splošne stroške. Stroški se na podlagi knjigovodskih listin evidentirajo na ustreznih stroškovnih mestih, bodisi direktno ali po opredeljenih kriterijih.

Za izdelavo ločenih računovodskih izkazov po dejavnostih ima Energetika Ljubljana oblikovane splošne ključe po stroškovnih mestih in dejavnostih. Splošni ključi so v večjem delu osnova za delitev stroškov, odhodkov in prihodkov. Ti ključi se vsako leto preverjajo glede na stanje zaposlenih ter obseg dela po dejavnostih.

Poleg splošnih ključev so opredeljeni še dodatni kriteriji, na podlagi katerih se delijo določene postavke iz bilance stanja in izkaza poslovnega izida po dejavnostih. Pri tem je upoštevano, da se tiste postavke izkazov, ki jih je moč neposredno pripisati določeni dejavnosti, upoštevajo neposredno, za druge pa se uporabi predpisan kriterij/ključ.

Sodila za razporejanje sredstev, virov sredstev, prihodkov in odhodkov na posamezne dejavnosti so zapisana v Pravilniku o sodilih za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnosti Javnega podjetja Energetika Ljubljana, d.o.o.[11]

V skladu z Energetskim zakonom je Energetika Ljubljana na navedena sodila že v začetku leta 2006 prejela soglasje s strani Javna agencija RS za energijo. Konec leta 2008 pa je, v skladu z Zakonom o preglednosti finančnih odnosov in ločenem evidentiranju različnih dejavnosti, sodila revidirala tudi revizijska družba KPMG Slovenija d.o.o.

[11] Pravilnik o sodilih za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnosti Javnega podjetja Energetika Ljubljana, d.o.o. je na razpolago na sedežu družbe.

3.3.1 Bilanca stanja po področnih odsekih na dan 31. 12. 2009

v EUR

		PROIZVODNJA TOPLOTE IN ELEKTRIČNE ENERGIJE	DISTRIBUCIJA IN DOBAVA TOPLOTE IN HLADU	SODO	DOBAVA PLINA	OSTALE DEJAVNOSTI
	SREDSTVA	**27.642.297**	**65.641.249**	**62.966.856**	**16.023.504**	**2.894.794**
A.	**DOLGOROČNA SREDSTVA**	**20.061.178**	**41.775.433**	**59.000.658**	**4.394.326**	**1.302.205**
I.	Neopredmetena dolg.sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitve	448.289	898.181	555.689	39.019	228.276
II.	Opredmetena osnovna sredstva	17.130.992	33.111.232	56.462.934	26.217	867.437
III.	Naložbene nepremičnine	286	233	709.906	0	0
IV.	Dolgoročne finančne naložbe	2.481.611	7.763.820	1.270.163	4.329.090	206.492
V.	Dolgoročne poslovne terjatve	0	1.967	1.966	0	0
VI.	Odložene terjatve za davek	0	0	0	0	0
B.	**KRATKOROČNA SREDSTVA**	**7.568.189**	**23.821.582**	**3.950.985**	**11.601.732**	**1.591.397**
I.	Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	0	0	0	0
II.	Zaloge	2.473.128	426.791	722.184	3.544	218.122
III.	Kratkoročne finančne naložbe	2.350.400	14.005.088	0	5.772.615	1.120.026
IV.	Kratkoročne poslovne terjatve	2.738.474	9.368.574	3.221.985	5.812.838	252.454
V.	Denarna sredstva	6.187	21.129	6.816	12.735	795
C.	**KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**	**12.930**	**44.234**	**15.213**	**27.446**	**1.192**
	OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	**27.642.297**	**65.641.249**	**62.966.856**	**16.023.504**	**2.894.794**
A.	**KAPITAL**	**24.822.878**	**56.542.086**	**52.974.885**	**11.065.741**	**2.658.081**
I.	Vpoklicani kapital	9.810.785	22.036.703	21.559.099	3.263.686	931.784
II.	Kapitalske rezerve	14.497.229	32.563.242	30.327.263	4.823.453	1.376.227
III.	Rezerve iz dobička	182.857	1.064.329	445.041	707.557	213.251
IV.	Presežek iz prevrednotenja	182.675	646.932	280.521	395.486	91.611
V.	Preneseni čisti poslovni izid	0	0	0	0	0
VI.	Čisti poslovni izid poslovnega leta	149.332	230.880	362.961	1.875.559	45.208
B.	**REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**	**790.774**	**1.378.940**	**2.290.537**	**19.139**	**105.477**
C.	**DOLGOROČNE OBVEZNOSTI**	**68.217**	**234.833**	**40.791**	**43.130**	**12.335**
I.	Dolgoročne finančne obveznosti	0	0	0	0	0
II.	Dolgoročne poslovne obveznosti	0	0	0	0	0
III.	Odložene obveznosti za davek	68.217	234.833	40.791	43.130	12.335
Č.	**KRATKOROČNE OBVEZNOSTI**	**1.954.336**	**7.465.225**	**7.653.461**	**4.884.071**	**118.162**
I.	Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0	0	0	0	0
II.	Kratkoročne finančne obveznosti	0	0	6.051.597	0	0
III.	Kratkoročne poslovne obveznosti	1.954.336	7.465.225	1.601.864	4.884.071	118.162
D.	**KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE**	**6.092**	**20.165**	**7.182**	**11.423**	**739**

Energetika Ljubljana od leta 2007 dalje uporablja dodatni kriterij za prikaz finančnih naložb po dejavnostih. V primeru, ko katera od dejavnosti po delitvi na osnovi opredeljenih kriterijev in po izravnavi BS izkazuje negativne kratkoročne finančne naložbe, se negativno stanje pokrije s posojilom najprej s strani sorodne dejavnosti oz. druge dejavnosti.

V zgornjih bilancah stanja po dejavnostih na dan 31.12.2009 je med kratkoročnimi finančnimi naložbami dodatno izkazano posojilo v višini 6.051.597 EUR za pokrivanje manjkajočih kratkoročnih finančnih naložb dejavnosti SODO s strani dejavnosti dobave plina.

3.3.2 Izkazi poslovnega izida po področnih odsekih za leto 2009

v EUR

			PROIZVODNJA TOPLOTE IN ELEKTRIČNE ENERGIJE	DISTRIBUCIJA IN DOBAVA TOPLOTE IN HLADU	SODO	DOBAVA PLINA	OSTALE DEJAVNOSTI
			Druge dejavnosti	Gospodarska javna služba		Druge dejavnosti	
1.	+	**Čisti prihodki od prodaje**	**12.208.361**	**41.774.719**	**14.365.032**	**25.917.962**	**1.122.345**
2.	±	**Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
3.	+	**Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve**	**359.588**	**359.191**	**413.383**	**17.918**	**504.161**
4.	+	**Drugi poslovni prihodki (s prevrednot.poslov.prihodki)**	**171.732**	**186.819**	**924.123**	**23**	**203**
5.	-	**Stroški blaga, materiala in storitev**	**9.270.125**	**36.111.452**	**5.837.244**	**24.089.663**	**472.839**
c.		Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi družbami	8.229.580	33.864.427	3.307.733	24.018.903	349.661
f.		Stroški storitev povezani z drugimi družbami	1.040.545	2.247.025	2.529.511	70.760	123.178
6.	-	**Stroški dela**	**2.261.513**	**3.750.650**	**4.550.732**	**193.584**	**887.455**
a.		Stroški plač	1.688.537	2.792.020	3.375.232	142.180	645.094
b.1		Stroški pokojninskih zavarovanj	194.056	327.755	392.764	16.611	78.338
b.2		Drugi stroški socialnih zavarovanj	124.328	210.788	252.717	10.633	47.708
d.		Drugi stroški dela	254.592	420.087	530.019	24.160	116.315
7.	-	**Odpisi vrednosti**	**1.433.468**	**3.120.705**	**3.947.563**	**154.960**	**173.192**
a.		Amortizacija	1.324.246	2.884.978	2.315.089	16.767	144.763
b.		Prevrednotovlani poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredm.osnov.sredstvih	65.323	91.049	1.566.239	4.181	5.000
c.		Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	43.899	144.678	66.235	134.012	23.429
8.	-	**Drugi poslovni odhodki**	**81.475**	**206.231**	**1.049.981**	**22.281**	**50.313**
9.	+	**Finančni prihodki iz deležev**	**181.802**	**16.194**	**5.224**	**821.499**	**610**
10.	+	**Finančni prihodki iz danih posojil**	**157.912**	**1.044.873**	**169.102**	**316.318**	**19.619**
11.	+	**Finančni prihodki iz poslovnih terjatev**	**16.774**	**80.126**	**21.659**	**46.878**	**1.040**
12.	-	**Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb**	**0**	**497.811**	**0**	**0**	**0**
13.	-	**Finančni odhodki iz finančnih obveznosti**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
14.	-	**Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti**	**847**	**3.300**	**533**	**2.201**	**43**
15.	**+**	**Drugi prihodki**	**164.508**	**560.542**	**3.822**	**3.856**	**167**
16.	**-**	**Drugi odhodki**	**1.498**	**4.960**	**1.767**	**2.810**	**182**
17.		**Davek iz dobička**	**54.561**	**84.321**	**132.463**	**684.684**	**16.534**
18.		**Odloženi davki**		0		0	
19.		**ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (1+-2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17+-18)**	**157.191**	**243.033**	**382.064**	**1.974.272**	**47.588**

V izkazih poslovnega izida po dejavnostih so zaradi storitev, ki jih izvajajo posamezne dejavnosti med seboj v okviru družbe, izkazani interni prihodki in odhodki. Za zneske teh storitev se seštevki postavk pod tč. 3. »Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve« in tč. 5. »Stroški blaga, materiala in storitev« razlikujejo od izkaza poslovnega izida družbe. Te storitve so: storitve vzdrževanja merilnih naprav, proizvodnja električne energije in toplote za potrebe posameznih dejavnosti ter ostale interne storitve manjših vrednosti (geodetske storitve, poraba plina za funkcionalne storitve).

3.3.3 Pregled opredmetenih osnovnih sredstev po dejavnostih za leto 2009, po stanju 31. 12. 2009

v EUR

PROIZVODNJA TOPLOTE IN ELEKTRIČNE ENERGIJE

	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in oprema	Skupaj
Nabavna vrednost	4.391.385	17.006.128	23.458.834	3.315.306	48.171.653
Popravek vrednosti	0	11.773.109	19.240.131	2.415.817	33.429.057
Neodpisana vrednost	4.391.385	5.233.019	4.218.703	899.489	14.742.596

DISTRIBUCIJA IN DOBAVA TOPLOTE IN HLADU

	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in oprema	Skupaj
Nabavna vrednost	86.338	112.949.907	2.677.122	3.584.261	119.297.628
Popravek vrednosti	0	83.709.317	2.021.779	2.490.634	88.221.731
Neodpisana vrednost	86.338	29.240.591	655.342	1.093.627	31.075.898

SODO

	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in oprema	Skupaj
Nabavna vrednost	7.439.404	88.675.560	2.102.273	3.681.157	101.898.394
Popravek vrednosti	0	46.135.404	1.354.335	2.320.213	49.809.951
Neodpisana vrednost	7.439.404	42.540.156	747.938	1.360.945	52.088.443

DOBAVA PLINA

	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in oprema	Skupaj
Nabavna vrednost	0	0	0	86.542	86.542
Popravek vrednosti	0	0	0	60.324	60.324
Neodpisana vrednost	0	0	0	26.217	26.217

OSTALE DEJAVNOSTI

	Zemljišča	Zgradbe	Proizvajalne naprave in stroji	Druge naprave in oprema	Skupaj
Nabavna vrednost	27.033	420.087	741	2.587.250	3.035.110
Popravek vrednosti	0	209.995	167	1.957.513	2.167.674
Neodpisana vrednost	27.033	210.092	575	629.737	867.436

Podrobnejši seznam opredmetenih sredstev je razviden iz dokumentacije na sedežu družbe.

3.3 Izjava poslovodstva

Poslovodstvo družbe potrjuje, da so bili pri izdelavi računovodskih izkazov, končanih na dan 31.12.2009, dosledno uporabljene ustrezne računovodske usmeritve in da so v skladu z ZGD-1 in Slovenskimi računovodskimi standardi (2006).

Poslovodstvo Energetike Ljubljana izjavlja, da v celoti potrjuje Letno poročilo za leto 2009 in s tem poslovno poročilo za leto 2009, računovodske izkaze prikazane v pričujočem letnem poročilu ter pripadajoča pojasnila na straneh od 52 do 82.

Hrvoje Drašković,
direktor

3.4 Poročilo neodvisnega revizorja

KPMG

Poročilo neodvisnega revizorja

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

Nadzornemu svetu Javnega podjetja Energetika Ljubljana d.o.o., Ljubljana

Revidirali smo priložene računovodske izkaze Javnega podjetja Energetika Ljubljana d.o.o., Ljubljana, ki vključujejo bilanco stanja na dan 31. decembra 2009, izkaz poslovnega izida, izkaz gibanja kapitala in izkaz denarnih tokov za tedaj končano leto ter povzetek bistvenih računovodskih usmeritev in druge pojasnjevalne opombe.

Odgovornost poslovodstva za računovodske izkaze

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

Revizorjeva odgovornost

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

Revizija vključuje izvajanje postopkov za pridobitev revizijskih dokazov o zneskih in razkritjih v računovodskih izkazih. Izbrani postopki so odvisni od revizorjeve presoje in vključujejo tudi ocenjevanje tveganj napačne navedbe v računovodskih izkazih zaradi prevare ali napake. Pri ocenjevanju teh tveganj prouči revizor notranje kontroliranje, povezano s pripravljanjem in poštenim predstavljanjem računovodskih izkazov družbe, da bi določil okoliščinam ustrezne revizijske postopke, ne pa, da bi izrazil mnenje o uspešnosti notranjega kontroliranja družbe. Revizija vključuje tudi ovrednotenje ustreznosti uporabljenih računovodskih usmeritev in utemeljenosti računovodskih ocen poslovodstva 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 stanja Javnega podjetja Energetika Ljubljana d.o.o., Ljubljana na dan 31. decembra 2009 ter njegovega poslovnega izida in denarnih tokov za tedaj končano leto v skladu s slovenskimi računovodskimi standardi.

Poročilo o drugih zakonskih in regulativnih zahtevah

V skladu z zahtevo zakona o gospodarskih družbah (ZGD - 1) potrjujemo, da so informacije v poslovnem poročilu skladne s priloženimi računovodskimi izkazi.

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

Mag. Zdenka Vidovič
pooblaščena revizorka

Marjan Mahnič, univ. dipl. ekon.
pooblaščeni revizor
partner

KPMG Slovenija, d.o.o.
1

Ljubljana, 30. april 2010