

1 INFORMACIJA O POSLOVANJU DRUŽBE VOKA SNAGA

1.1 Količinski podatki o obsegu dejavnosti družbe

	DEJANSKO I-IX 2022	NAČRT 2022	DEJANSKO I-IX 2021	Indeks I-IX 22/ N 2022	Indeks I-IX 22/ N I-IX 22	Indeks I-IX 22/ I-IX 21
OSKRBA S PITNO VODO (v m³)						
Načrpana voda	23.083.967	30.661.246	22.319.382	75,3	100,4	103,4
Dobavljena pitna voda	16.813.426	21.909.900	15.650.918	76,7	102,3	107,4
Neprodane količine vode v celotnih načrpanih količinah (v %)	27,2	28,5	29,9	95,2	95,2	90,9
RAVNANJE Z ODPADNO VODO (v m³)						
Odvedena odpadna voda	14.882.280	19.850.700	14.576.352	75,0	100,0	102,1
Odvedena padavinska odpadna voda	4.647.781	6.145.650	4.595.430	75,6	100,8	101,1
Storitve povezane z greznicami in MKČN	2.094.169	2.691.000	2.102.021	77,8	103,8	99,6
ZBIRANJE ODPADKOV (v tonah)						
Zbrani odpadki - dejavnost zbiranja odpadkov	110.985	156.000	114.734	71,1	95,5	96,7
Zbrani odpadki - dejavnost urejanja in čiščenja javnih površin	3.143	5.817	8.895	54,0	78,4	35,3
Skupaj zbrani odpadki	114.128	161.817	123.629	70,5	94,9	92,3
Delež ločeno zbranih odpadkov (v %)	69,7	71,3	71,1	97,8	97,8	98,0
OBDELAVA ODPADKOV (v tonah)						
Sprejem komunalnih odpadkov v MBO	99.189	140.837	103.253	70,4	94,0	96,1
Sprejem bioloških odpadkov v MBO	24.954	34.059	24.302	73,3	100,0	102,7
Skupaj sprejeti odpadki v obdelavo	124.143	174.896	127.555	71,0	95,1	97,3
ODLAGANJE ODPADKOV (v tonah)						
Po obdelavi odloženi komunalni odpadki	6.868	16.123	6.900	42,6	56,9	99,5
Ostali odloženi komunalni odpadki	1.387	1.531	825	90,6	133,1	168,1
Odloženi nekomunalni odpadki	13.679	20.475	19.605	66,8	92,7	69,8
Vsi odloženi odpadki	21.934	38.129	27.330	57,5	78,7	80,3

Oskrba s pitno vodo se kot gospodarska javna služba (GJS) in posebna storitev izvaja na območju šestih občin, kot tržno storitev pa družba po posebni pogodbi prodaja pitno vodo Občini Ig. Od skupne dobavljene količine pitne vode predstavlja 92,1 % GJS oskrbe s pitno vodo, 5,3 % posebna storitev oskrbe s pitno vodo in 2,6 % prodaja vode Občini Ig.

Družba v sedmih občinah v sklopu GJS ravnanja z odpadno vodo izvaja naslednje storitve: ravnanje s komunalno odpadno vodo, ravnanje s padavinsko odpadno vodo s streh ter storitve povezane z greznicami in malimi komunalnimi čistilnimi napravami (MKČN), poleg tega izvaja tudi posebno storitev ravnanja z industrijsko odpadno vodo.

Od skupne odvedene odpadne vode predstavljajo 81,2 % storitve GJS ravnanja z odpadno vodo in 18,8 % posebna storitev ravnanja z industrijsko odpadno vodo.

Količine padavinske odpadne vode s streh so izračunane kot zmnožek povprečja padavin v petletnem obdobju in površine streh.

Pri zbiranju komunalnih odpadkov je bilo v enakem obdobju leta 2021 zbranih več odpadkov predvsem preko dejavnosti urejanja in čiščenja javnih površin (izredne sanacije črnih odlagališč).

Konec septembra 2022 so se odpadki v RCERO dovažali z območja 56 občin. V obdobju januar–september 2022 je bilo tako v obdelavo sprejetih skupno 124.143 ton komunalnih in

bioloških odpadkov oziroma 2,7 % manj kot v enakem obdobju lani zaradi prekinitve dovoza odpadkov iz občin Koper in Ankaran s 1. 7. 2022.

Pri odlaganju komunalnih odpadkov smo v obdobju januar–september 2022 na odlagališču Barje odložili 5.974 ton in na drugih odlagališčih 2.281 ton, skupno 8.255 ton komunalnih odpadkov, od tega 83,2 % ostankov odpadkov po obdelavi in 16,8 % ostalih komunalnih odpadkov. Poleg komunalnih odpadkov je bilo na odlagališču Barje v prvih devetih mesecih odloženih še 13.679 ton nekomunalnih odpadkov.

Na področju urejanja in čiščenja javnih površin smo izvajali storitve GJS skladno z mesečnimi izvedbenimi programi, ki jih je potrdila Mestna občina Ljubljana (MOL).

1.2 Finančni podatki o poslovanju družbe

V obdobju januar–september 2022 je družba VOKA SNAGA poslovala z izgubo v višini 730.146 EUR, kar je predvsem posledica visokih stroškov električne energije.

VOKA SNAGA je v prvih devetih mesecih 2022 ustvarila 77.785.946 EUR celotnih prihodkov, od katerih prihodki iz poslovanja predstavljajo 99,7 %.

Celotni odhodki v navedenem obdobju znašajo 78.447.938 EUR, od katerih odhodki iz poslovanja predstavljajo 99,3 %. Med odhodki iz poslovanja v obravnavanem obdobju predstavljajo največji, 60,4 % delež stroški materiala in storitev, 26,6 % delež stroški dela, 10,3 % delež odpisi vrednosti, ostalo pa drugi poslovni odhodki.

➤ Poslovni izid družbe

v EUR

	DEJANSKO I-IX 2022	NAČRT 2022	DEJANSKO I-IX 2021	Indeks I-IX 22/ N 2022	Indeks I-IX 22/ N I-IX 22	Indeks I-IX 22/ I-IX 21
Prihodki iz poslovanja	77.584.226	98.919.113	72.308.309	78,4	104,0	107,3
Odhodki iz poslovanja	77.879.213	98.104.020	72.943.197	79,4	104,5	106,8
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	-294.987	815.093	-634.888	-	-	-
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	201.720	162.166	155.482	124,4	165,9	129,7
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	568.725	796.957	611.992	71,4	95,2	92,9
Poslovni izid pred davkom iz dobička	-661.992	180.302	-1.091.398	-	-	-
Davek iz dobička	68.154	51.935	0	131,2	175,0	-
Čisti poslovni izid	-730.146	128.367	-1.091.398	-	-	-

Opombe: Prihodki iz poslovanja vključujejo postavke 1,3 in 4 iz izkaza poslovnega izida.

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

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

Odhodki od financiranja in drugi odhodki vključujejo postavke 13, 14 in 16 iz izkaza poslovnega izida.

Prihodki in odhodki so podrobneje razčlenjeni v pojasnilih k izkazu poslovnega izida oziroma v naslednjih poglavjih tega poročila.

Družba VOKA SNAGA ima z bankami sklenjene pogodbe o kratkoročnih posojilih za uravnavanje finančne likvidnosti v višini 15.000.000 EUR. Po stanju konec meseca septembra znaša stanje kratkoročnih finančnih obveznosti do bank 12.601.074 EUR, od tega glavnica 12.600.000 EUR, razliko pa predstavljajo obračunane in na dan 30. 9. 2022 še neplačane obresti.

Družba ima najeti dve dolgoročni posojili za financiranje investicij v obnovo vodovodnega omrežja, vsakega v višini 5.000.000 EUR. Stanje posojila (glavnica), najetega septembra 2021, znaša 4.464.286 EUR, neplačanih obresti ni. Stanje posojila najetega junija 2022 pa znaša 4.828.223 EUR, od tega glavnica 4.821.429 EUR, razliko 6.794 EUR pa predstavljajo obračunane in še neplačane obresti na dan 30. 9. 2022.

Skladno s sklepom skupščine družbe Javni holding z dne 18. 5. 2011 je VOKA SNAGA za pokrivanje obratovalnih stroškov in za investicijska vlaganja začasno porabila sredstva zbranih finančnih jamstev v višini 23.566.947 EUR.

1.2.1 Izkaz poslovnega izida

v EUR

	DEJANSKO I-IX 2022	NAČRT 2022	DEJANSKO I-IX 2021	Indeks I-IX 22/ N 2022	Indeks I-IX 22/ N I-IX 22	Indeks I-IX 22/ I-IX 21
1. Čisti prihodki od prodaje	75.535.755	96.085.219	70.455.557	78,6	104,2	107,2
a) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	60.555	77.430	63.634	78,2	105,2	95,2
b) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	66.759.442	84.247.504	60.633.226	79,2	105,7	110,1
c) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu družbam v skupini doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	136.620	159.527	155.703	85,6	121,1	87,7
č) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	8.572.570	11.593.458	9.590.071	73,9	93,8	89,4
d) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	6.568	7.300	12.923	90,0	120,0	50,8
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0	0	0	-	-	-
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	266.211	771.647	227.957	34,5	46,0	116,8
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. posl. prihodki)	1.782.260	2.062.248	1.624.795	86,4	115,2	109,7
4.1. Prihodki iz naslova državne/občinske podpore	1.302.752	1.322.736	1.008.574	98,5	131,3	129,2
a) Prihodki iz naslova dotacij	415.152	553.536	415.152	75,0	100,0	100,0
b) Drugi prihodki iz naslova državne/občinske podpore	887.600	769.200	593.422	115,4	153,9	149,6
4.2. Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. poslov. prihodki)	479.508	739.512	616.221	64,8	86,4	77,8
5. Stroški blaga, materiala in storitev	47.031.694	55.777.533	42.760.851	84,3	110,1	110,0
a.1) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z družbami v skupini	3.541.363	2.270.395	1.451.122	156,0	205,3	244,0
a.2) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi družbami	6.316.496	8.537.024	5.512.623	74,0	93,9	114,6
b.1) Stroški storitev povezani z družbami v skupini	2.903.011	3.833.026	3.172.055	75,7	101,2	91,5
b.2) Stroški storitev povezani z drugimi družbami	34.270.824	41.137.088	32.625.051	83,3	109,2	105,0
6. Stroški dela	20.750.455	28.933.655	20.450.035	71,7	95,1	101,5
a) Stroški plač	14.490.543	20.415.173	13.938.206	71,0	96,5	104,0
b) Stroški socialnih zavarovanj	2.913.947	4.021.112	2.774.255	72,5	98,2	105,0
b.1) Stroški pokojninskih zavarovanj	1.854.521	2.529.490	1.761.170	73,3	99,2	105,3
b.2) Drugi stroški socialnih zavarovanj	1.059.426	1.491.622	1.013.085	71,0	96,4	104,6
c) Drugi stroški dela	3.345.965	4.497.370	3.737.574	74,4	87,6	89,5
7. Odpisi vrednosti	8.021.498	10.410.207	7.670.890	77,1	102,2	104,6
a) Amortizacija	7.220.636	9.889.359	7.217.754	73,0	96,9	100,0
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	43.038	3.693	89.949	-	-	47,8
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	757.824	517.155	363.187	146,5	195,4	208,7
8. Drugi poslovni odhodki	2.075.565	2.982.625	2.061.421	69,6	95,5	100,7
a) Drugi poslovni odhodki povezani z družbami v skupini	860	0	0	-	-	-
b) Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi družbami	2.074.705	2.982.625	2.061.421	69,6	95,5	100,6
9. Finančni prihodki iz deležev	0	0	0	-	-	-
10. Finančni prihodki iz danih posojil	0	0	0	-	-	-
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	33.256	20.309	16.296	163,8	218,3	204,1
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	33.256	20.309	16.296	163,8	218,3	204,1
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finan. naložb	0	0	0	-	-	-
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	447.431	695.910	458.439	64,3	85,8	97,6
b) Finančni odhodki od posojil, prejetih od bank	8.354	105.617	28.208	7,9	10,6	29,6
č) Finančni odhodki iz drugih finančnih obveznosti	439.077	590.293	430.231	74,4	99,2	102,1
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	652	51.910	38.880	1,3	1,7	1,7
a) Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti do družb v skupini	28	0	0	-	-	-
b) Finančni odhodki iz obveznosti do dob. in meničnih obv.	293	1.195	816	24,5	32,7	35,9
c) Finančni odhodki iz drugih poslovnih obveznosti	331	50.715	38.064	0,7	0,9	0,9
15. Drugi prihodki	168.464	141.857	139.186	118,8	158,3	121,0
16. Drugi odhodki	120.642	49.137	114.673	245,5	327,4	105,2
17. Davek iz dobička	68.154	51.935	0	131,2	175,0	-
18. Odloženi davki	0	0	0	-	-	-
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA (1±2+3+4-5-6-7-8+9+10+11-12-13-14+15-16-17±18)	-730.146	128.367	-1.091.398	-	-	-
Povprečno število zaposlenih iz ur	838,10	911,64	840,47	91,9	93,2	99,7

1.2.2 Pojasnila k izkazu poslovnega izida

➤ Prihodki iz poslovanja

v EUR

	DEJANSKO I-IX 2022	NAČRT 2022	DEJANSKO I-IX 2021	Indeks I-IX 22/ N 2022	Indeks R I-IX 22/ N I-IX 22	Indeks I-IX 22/ I-IX 21
Prihodki iz poslovanja	77.584.226	98.919.113	72.308.309	78,4	104,0	107,3
Čisti prihodki od prodaje	75.535.755	96.085.219	70.455.557	78,6	104,2	107,2
Oskrba s pitno vodo	15.929.780	20.531.062	14.766.858	77,6	102,8	107,9
- GJS oskrbe s pitno vodo	15.792.626	20.326.127	14.613.416	77,7	102,9	108,1
- dobava pitne vode Občini Ig	137.154	204.935	153.442	66,9	88,7	89,4
GJS ravnanje z odpadno vodo	12.265.209	15.959.710	11.672.193	76,9	101,9	105,1
- odvajanje komunalne odpadne vode	4.397.409	5.932.365	4.511.691	74,1	98,3	97,5
- odvajanje padavinske odp.vode s streh	947.277	1.357.958	1.004.977	69,8	92,5	94,3
- storitve povezane z greznicami in MKČN	1.107.592	1.288.012	978.511	86,0	114,0	113,2
- čiščenje komunalne odpadne vode	5.471.848	6.927.246	4.857.799	79,0	104,7	112,6
- čiščenje padavinske odp.vode s streh	341.083	454.129	319.216	75,1	99,6	106,9
Posebne storitve	3.944.850	6.131.616	4.321.981	64,3	85,3	91,3
- oskrba s pitno vodo	762.977	855.379	635.675	89,2	118,3	120,0
- odvajanje industrijskih odpadnih vod	1.293.348	1.993.156	1.422.714	64,9	86,0	90,9
- čiščenje industrijskih odpadnih vod	1.888.525	3.283.081	2.263.592	57,5	76,3	83,4
Pog.stor. GJS (vzdr.hidrantov, padavinske kanal., katastra)	634.684	1.142.820	614.444	55,5	73,6	103,3
GJS ravnanje z odpadki	32.311.786	38.357.826	28.319.998	84,2	111,7	114,1
- zbiranje odpadkov	9.634.175	14.131.341	10.493.574	68,2	90,4	91,8
- obdelava odpadkov	20.767.716	22.303.857	16.268.478	93,1	123,5	127,7
- odlaganje komunalnih odpadkov	1.909.895	1.922.628	1.557.946	99,3	131,7	122,6
GJS urejanje javnih površin, sanitarije, TRŠh	6.171.890	8.099.954	5.795.926	76,2	101,0	106,5
Ostali čisti prihodki od prodaje	4.277.556	5.862.231	4.964.157	73,0	96,8	86,2
Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	266.211	771.646	227.957	34,5	46,0	116,8
Drugi poslovni prihodki	1.782.260	2.062.248	1.624.795	86,4	115,2	109,7
Prihodki iz naslova državne/obč. podpore	1.302.752	1.322.736	1.008.574	98,5	131,3	129,2
Ostali drugi poslovni prihodki	479.508	739.512	616.221	64,8	86,5	77,8

Realizirani višji prihodki iz poslovanja v obdobju januar–september 2022 so posledica spremembe cen v letu 2022.

Največji delež v prihodkih iz poslovanja zavzemajo prihodki od prodaje storitev GJS ravnanja z odpadki (41,6 %). Sledijo prihodki od prodaje storitev GJS oskrbe s pitno vodo (20,4 %) in GJS ravnanja z odpadno vodo (15,8 %). Pomembnejši delež predstavljajo še prihodki GJS urejanja javnih površin, sanitarij, TRŠh (8,0 %) ter posebne storitve s področja oskrbe s pitno vodo ter odvajanja in čiščenja industrijskih odpadnih vod (5,1 %). Preostali del prihodkov pa se nanaša na druge prihodke od prodaje ter na druge poslovne prihodke.

V strukturi prihodkov iz poslovanja predstavljajo 97,4 % čisti prihodki od prodaje, 2,6 % pa drugi poslovni prihodki ter usredstveni lastni proizvodi in storitve.

V obdobju januar–september 2022 je bila realizacija prihodkov GJS oskrbe s pitno vodo višja, kar je posledica spremembe cen v marcu 2022 in več prodanih količin storitev. Prihodki prodaje vode Občini Ig so nižji tako od načrtovanih za to obdobje, kot tudi od realiziranih v enakem obdobju leta 2021.

Prihodki GJS ravnanja z odpadno vodo so višji, kar je posledica spremembe cen v marcu 2022 in več prodanih količin storitev.

S posebnimi storitvami je bilo ustvarjenih 3.944.850 EUR prihodkov, od tega 762.977 EUR s posebno storitvijo oskrbe s pitno vodo. S posebnimi storitvami ravnanja z industrijskimi odpadnimi vodami je družba v obdobju januar–september 2022 ustvarila 3.181.873 EUR prihodkov, to je 20,0 % oziroma 797.385 EUR manj kot načrtovano za to obdobje, kar je predvsem posledica nižjega faktorja »onesnaženost odpadne vode«, nižjih količin storitev neposrednim zavezancem za monitoring ter znižanja cen v letu 2022.

Prihodki pogodbenih storitev so prihodki GJS, katerih plačnik so občine. Obsegajo prihodke vzdrževanja hidrantov in pitnikov ter prihodke vzdrževanja padavinske kanalizacije. Višina teh prihodkov je odvisna od izvedenih del.

Čisti prihodki od prodaje GJS ravnanja z odpadki so v primerjavi z enakim obdobjem leta 2021 višji za 14,1 % kot posledica višjih cen obdelave mešanih komunalnih odpadkov (21,7 %) in obdelave bioloških odpadkov (64,6 %). Poleg tega se pri zaračunavanju storitev odlaganja odpadkov upošteva s poslovnim načrtom določen delež odloženih odpadkov (13,6 %), ki je višji od dejanskega v obravnavanem obdobju (8,5 %) za 60,0 %.

Med drugimi poslovnimi prihodki so med prihodki iz naslova državnih/občinskih podpor izkazani prihodki iz naslova državne pomoči COVID-19 v višini 28.668 EUR (v enakem obdobju lani 33.111 EUR) in refundiranih boleznin in drugih nadomestil v višini 846.546 EUR (v enakem obdobju lani 537.929 EUR). Višje refundacije boleznin so posledica zakonskih sprememb (sprememba obračuna refundacije 1. 3. 2022 iz nad 30 dni na nad 20 dni bolniške odsotnosti). Ostali prihodki iz naslova državne/občinske podpore predstavljajo predvsem dotacije za brezplačno pridobljena osnovna sredstva.

Drugi poslovni prihodki so v obravnavnem obdobju nižji od prihodkov v enakem obdobju lani zaradi manjšega obsega povračil zavarovalnic in nižjih prevrednotovalnih poslovnih prihodkov iz naslova že oblikovanega popravka terjatev.

➤ Prihodki od financiranja in drugi prihodki

v EUR

	DEJANSKO I-IX 2022	NAČRT 2022	DEJANSKO I-IX 2021	Indeks I-IX 22/ N 2022	Indeks I-IX 22/ N I-IX 22	Indeks I-IX 22/ I-IX 21
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	201.720	162.166	155.482	124,4	165,9	129,7
Prihodki od financiranja	33.256	20.309	16.296	163,8	218,3	204,1
Drugi prihodki	168.464	141.857	139.186	118,8	158,3	121,0

Prihodki od financiranja znašajo 33.256 EUR in predstavljajo predvsem obračunane zamudne obresti kupcem, ki so višje tako v primerjavi z načrtovanimi za to obdobje, kot tudi v primerjavi z enakim obdobjem 2021.

Drugi prihodki v obdobju januar–september 2022 znašajo 168.464 EUR. Največji delež predstavljajo povrnjeni sodni stroški vloženih izvršb (56.568 EUR), povrnjeni stroški izvršiteljev (50.225 EUR), prejete kazni (49.260 EUR) in ostali prihodki (12.411 EUR).

➤ Stroški blaga in materiala

v EUR

	DEJANSKO I-IX 2022	NAČRT 2022	DEJANSKO I-IX 2021	Indeks I-IX 22/ N 2022	Indeks I-IX 22/ N I-IX 22	Indeks I-IX 22/ I-IX 21
Stroški blaga in materiala	9.857.859	10.807.419	6.963.745	91,2	116,7	141,6
Stroški materiala	991.938	907.553	683.862	109,3	90,8	145,0
Stroški pomožnega materiala	1.681.116	1.654.090	1.271.710	101,6	98,6	132,2
Stroški energije	5.267.648	4.642.265	2.997.094	113,5	165,5	175,8
- pogonsko gorivo	1.381.358	1.597.703	990.835	86,5	126,1	139,4
- električna energija	3.602.678	2.795.022	1.846.843	128,9	188,0	195,1

	DEJANSKO I-IX 2022	NAČRT 2022	DEJANSKO I-IX 2021	Indeks I-IX 22/ N 2022	Indeks I-IX 22/ N I-IX 22	Indeks I-IX 22/ I-IX 21
- zemeljski plin	275.736	229.000	151.284	120,4	175,7	182,3
- energija za ogrevanje	7.876	20.540	8.132	38,3	55,9	96,9
Stroški nadomestnih delov	1.027.288	2.135.719	1.170.814	48,1	70,1	87,7
Odpis drobnega inventarja	520.486	917.563	512.155	56,7	92,8	101,6
- poraba zabojnikov za odpadke	300.389	482.647	300.571	62,2	101,8	99,9
- poraba OVO	160.008	317.690	126.934	50,4	82,4	126,1
- drugo	60.089	117.226	84.650	51,3	83,9	71,0
Str. pisarniškega mat. in strokovne literature	60.260	58.317	57.074	103,3	148,9	105,6
Drugi stroški materiala	309.122	491.912	271.036	62,8	76,5	114,1

V obdobju januar–september 2022 so bili stroški porabljenega blaga in materiala višji od načrtovanih za obravnavano obdobje za 16,7 %, predvsem zaradi višjih stroškov električne energije. V primerjavi z enakim obdobjem preteklega leta so stroški višji za 41,6 %, predvsem zaradi višjih stroškov energije, porabljenega materiala na dejavnosti oskrbe s pitno vodo in porabe pomožnega materiala na dejavnosti obdelave odpadkov na RCERO.

➤ Stroški storitev

v EUR

	DEJANSKO I-IX 2022	NAČRT 2022	DEJANSKO I-IX 2021	Indeks I-IX 22/ N 2022	Indeks I-IX 22/ N I-IX 22	Indeks I-IX 22/ I-IX 21
Stroški storitev	37.173.835	44.970.114	35.797.106	82,7	108,5	103,8
Stroški storitev pri opravljanju storitev	13.593.761	14.433.031	12.959.182	94,2	122,1	104,9
- stroški podizvajalcev	2.254.447	2.347.632	2.130.848	96,0	124,5	105,8
- stroški oddaje odpadkov in uničenja nevarnih odpadkov	11.230.914	11.948.453	10.738.574	94,0	121,8	104,6
- storitve po naročilu kupca	108.400	136.946	89.760	79,2	102,6	120,8
Stroški transportnih storitev	621.939	735.520	557.515	84,6	112,2	111,6
Stroški vzdrževanja	5.216.893	6.459.072	4.981.698	80,8	106,8	104,7
- vzdrževanje opreme, vozil ter pogodbeno vzdrževanje	1.793.783	1.993.911	1.658.457	90,0	118,9	108,2
- vzdrževanje infrastrukture	1.244.704	1.886.584	1.143.022	66,0	87,2	108,9
- vzdrževanje hišnih priključkov	1.517.816	2.088.050	1.627.889	72,7	96,1	93,2
- vzdrževanje računalniške opreme	660.590	490.526	552.330	134,7	178,1	119,6
Stroški najemnin in licenc	9.378.040	12.549.915	9.233.351	74,7	99,2	101,6
- najemnine - infrastruktura	9.156.648	12.215.670	9.022.622	75,0	99,5	101,5
- ostale najemnine in licence	221.392	334.245	210.729	66,2	87,9	105,1
Povračila str. zap. v zvezi z delom	14.987	59.141	2.830	25,3	22,3	-
Stroški plačilnega prometa, bančnih storitev in zavarovalnih premij	1.031.917	1.364.490	1.034.123	75,6	100,3	99,8
Stroški intelektualnih storitev	2.873.406	3.953.386	3.092.309	72,7	96,3	92,9
- stroški strokovnih služb	2.560.527	3.414.035	2.876.110	75,0	99,4	89,0
- ostali str. intelektualnih in osebnih storitev	312.879	539.351	216.199	58,0	76,9	144,7
Stroški sejmov, reklame in reprezentance	279.736	328.337	300.984	85,2	113,3	92,9
Stroški po pogodbah o avtorskem delu, študentski servis	37.867	1.213	6.363	-	-	-
Stroški drugih storitev	4.125.289	5.086.008	3.628.751	81,1	106,0	113,7
- sanitarni nadzor vode	252.628	358.227	204.983	70,5	92,2	123,2
- varovanje premoženja, požarna varnost in varstvo pri delu	997.261	1.431.972	883.116	69,6	91,0	112,9
- storitve izterjave neplačnikov (upravniki, takse, izvršitelji) in nadom.za izvaj. obrač.	1.189.061	1.337.425	1.001.671	88,9	116,2	118,7
- prevzem blata in mulja	673.408	737.313	655.996	91,3	119,4	102,7
- čiščenje prostorov	155.522	237.885	160.540	65,4	85,4	96,9
- stroški ostalih storitev	857.409	983.186	722.445	87,2	114,0	118,7

VOKA SNAGA je v obdobju januar–september 2022 realizirala 8,5 % več stroškov storitev glede na načrtovane za to obdobje, v primerjavi z realiziranimi stroški v obdobju januar–september

2021 pa so le-ti višji za 3,8 %. Največji del stroškov storitev predstavljajo stroški oddaje odpadkov in uničenja nevarnih odpadkov (30,2 %), stroški najemnine za infrastrukturo (24,6 %) in stroški vzdrževanja (14,0 %).

Pomembnejši odmiki v primerjavi z načrtovanimi stroški za to obdobje so nastali predvsem pri stroških oddaje odpadkov in uničenja nevarnih odpadkov, stroških storitev podizvajalcev, stroških vzdrževanja računalniške opreme ter stroških transportnih storitev in so odvisni od dinamike izvedenih del.

V primerjavi s stroški, doseženimi v prvih devetih mesecih 2021, so pomembnejši odmiki nastali pri stroških vzdrževanja infrastrukture in računalniške opreme, stroških storitev izterjave neplačnikov, stroških podizvajalcev ter stroških oddaje odpadkov in uničenja nevarnih odpadkov.

➤ Stroški dela

v EUR

	DEJANSKO I-IX 2022	NAČRT 2022	DEJANSKO I-IX 2021	Indeks I-IX 22/ N 2022	Indeks I-IX 22/ N I-IX 22	Indeks I-IX 22/ I-IX 21
Stroški dela	20.750.455	28.933.655	20.450.035	71,7	95,1	101,5
Stroški plač	14.490.543	20.415.173	13.938.206	71,0	96,5	104,0
Stroški socialnih zavarovanj	2.913.947	4.021.112	2.774.255	72,5	98,2	105,0
- stroški pokojninskih zavarovanj	1.854.521	2.529.490	1.761.170	73,3	99,2	105,3
- drugi stroški socialnih zavarovanj	1.059.426	1.491.622	1.013.085	71,0	96,4	104,6
Drugi stroški dela	3.345.965	4.497.370	3.737.574	74,4	87,6	89,5
- povračilo za prevoz na delo in z dela	710.184	1.046.890	724.970	67,8	112,8	98,0
- povračilo za prehrano	808.672	1.153.715	799.686	70,1	116,7	101,1
- regres	1.708.816	1.829.113	1.659.651	93,4	77,2	103,0
- ostali stroški dela	118.293	467.652	553.267	25,3	41,6	21,4

Plače in drugi prejemki delavcev se izplačujejo v skladu z veljavnimi kolektivnimi pogodbami in akti, ki veljajo za družbo. S 1. 1. 2022 so se povišali nominalni zneski osnovnih plač, različno po plačilnih in tarifnih razredih, skupno povišanje mase plač je znašalo okvirno 3,0 %. S 1. 5. 2022 so se na enak način povišali nominalni zneski osnovnih plač, skupno pa se je masa plač povišala še za okvirno 2,0 %. S 1. 9. 2022 se je izhodiščna plača v skladu z Aneksom št. 29 povišala za 5,0 %.

V obdobju januar–september 2022 so stroški plač nižji za 3,5 % od načrtovanih za to obdobje zaradi manj zaposlenih, kot je bilo načrtovano, v primerjavi z enakim obdobjem leta 2021 pa so višji za 4,0 %, predvsem zaradi navedenega povišanja plač v letu 2022.

Stroški pokojninskih zavarovanj, poleg prispevkov za pokojninsko in invalidsko zavarovanje, vključujejo še premije prostovoljnega dodatnega pokojninskega zavarovanja, ki jih za zaposlene mesečno vplačuje družba v višini 55,87 EUR.

Regres za letni dopust je bil izplačan v višini povprečne mesečne plače v Republiki Sloveniji oziroma v višini 2.064,12 EUR na zaposlenega (2.021,21 EUR v letu 2021).

Stroški dela so se v obravnavanem obdobju leta 2022 glede na primerjalno obdobje leta 2021 povišali za 1,5 % predvsem zaradi že omenjenega povišanja plač in višjega izplačila regresa za letni dopust. Znesek povračila za prehrano je bil do vključno avgusta enak kot v enakem obdobju leta 2021 (6,12 EUR na zaposlenega na dan), s 1. 9. 2022 pa se je povečal na 7,96 EUR na zaposlenega na dan.

Povprečno število zaposlenih iz ur v prvih devetih mesecih leta 2022 znaša 838,10 (lani v enakem obdobju 840,47) in se je glede na primerjalno obdobje preteklega leta znižalo za 2,37.

Povprečna mesečna bruto plača na zaposlenega iz ur v obravnavanem obdobju znaša 1.921,08 EUR, v primerjalnem obdobju preteklega leta pa je znašala 1.842,65 EUR.

➤ **Odpisi vrednosti**

	DEJANSKO I-IX 2022	NAČRT 2022	DEJANSKO I-IX 2021	Indeks I-IX 22/ N 2022	Indeks I-IX 22/ N I-IX 22	Indeks I-IX 22/ I-IX 21
Odpisi vrednosti	8.021.498	10.410.207	7.670.890	77,1	102,2	104,6
- od tega amortizacija	7.220.636	9.889.359	7.217.754	73,0	96,9	100,0

Strošek amortizacije je bil v prvih devetih mesecih 2022 na nivoju primerljivih za enako obdobje leta 2021.

➤ **Drugi poslovni odhodki**

	DEJANSKO I-IX 2022	NAČRT 2022	DEJANSKO I-IX 2021	Indeks I-IX 22/ N 2022	Indeks R I-IX 22/ N I-IX 22	Indeks I-IX 22/ I-IX 21
Drugi poslovni odhodki	2.075.565	2.982.625	2.061.421	69,6	95,5	100,7
Nadomestilo za uporabo stavbnega zemljišča	267.077	338.447	264.703	78,9	104,2	100,9
Nadomestilo za zmanj. dohodka iz kmetijske dejavnosti	41.047	44.000	44.349	93,3	123,2	92,6
Vodna povračila	1.474.181	1.930.463	1.453.774	76,4	100,8	101,4
Okoljska dajatev zaradi odlaganja odpadkov	113.435	387.743	151.420	29,3	42,8	74,9
Ostali drugi poslovni odhodki	179.825	281.972	147.175	63,8	115,0	122,2

Med drugimi poslovnimi odhodki 71,0-odstotni delež predstavljajo vodna povračila, ki se obračunajo na podlagi količin načrpane vode.

Med ostalimi drugimi poslovnimi odhodki so zajeti predvsem stroški nadomestila za uporabo stavbnega zemljišča, okoljevarstvenih analiz in pregledov, članarine in prispevki za spodbujanje zaposlovanja invalidov ter stroški komunalnih iger.

➤ **Odhodki od financiranja in drugi odhodki**

	DEJANSKO I-IX 2022	NAČRT 2022	DEJANSKO I-IX 2021	Indeks I-IX 22/ N 2022	Indeks R I-IX 22/ N I-IX 22	Indeks I-IX 22/ I-IX 21
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	568.725	796.957	611.992	71,4	95,2	92,9
Odhodki od financiranja	448.083	747.820	497.319	59,9	80,0	90,1
Drugi odhodki	120.642	49.137	114.673	245,5	327,4	105,2

V obravnavanem obdobju znašajo odhodki od financiranja skupaj 448.083 EUR, drugi odhodki pa 120.642 EUR.

Odhodki od financiranja se nanašajo predvsem na obresti od diskontiranja dolgoročnih rezervacij za stroške zaprtja in obratovanja odlagališča Barje po zaprtju v višini 437.608 EUR.

Druge odhodke predstavljajo predvsem donacije.

1.2.3 Informacija o oceni poslovanja družbe za leto 2022

v EUR

	OCENA 2022	NAČRT 2022	LETO 2021	Indeks O22/N22	Indeks O22/L21
Prihodki iz poslovanja	103.333.104	98.919.113	98.057.424	104,5	105,4
Odhodki iz poslovanja	105.416.571	98.104.020	97.131.724	107,5	108,5
Rezultat iz poslovanja brez prihodkov za pokrivanje izgube	-2.083.467	815.093	925.700	-	-
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	274.397	162.166	268.213	169,2	102,3
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	775.640	796.957	732.208	97,3	105,9
Poslovni izid pred davkom iz dobička	-2.584.710	180.302	461.705	-	-
Davek iz dobička	87.220	51.935	137.333	167,9	63,5
Čisti poslovni izid pred pokrivanjem izgube s strani obvladujoče družbe	-2.671.930	128.367	324.372	-	-
Prihodki za pokrivanje izgube	2.671.930	-	-	-	-
Čisti poslovni izid	0	128.367	324.372	0,0	0,0

V oceni čistega poslovnega izida družbe za leto 2022 so, na osnovi sklenjene Pogodbe o obvladovanju, upoštevani prihodki za pokrivanje ocenjene letne izgube družbe za leto 2022 s strani obvladujoče družbe v višini 2.671.930 EUR.

Ocenjeni negativni rezultat poslovanja pred pokrivanjem izgube za leto 2022 znaša 2.671.930 EUR in je predvsem posledica povišanja cen električne energije.

1.3 Realizacija investicij

Za investicijske aktivnosti, izvedene v obdobju januar–september 2022, je bilo porabljenih 12.348.194 EUR, od tega 8.533.473 EUR za obnove in nadomestitve osnovnih sredstev ter 3.814.721 EUR za razvoj dejavnosti. Družba je iz lastnih sredstev izvedla investicije v višini 12.337.999 EUR in založila še 10.195 EUR za izvedene investicije v infrastrukturo občin. Načrtovan letni vrednostni obseg investicij družbe in občin je realiziran 32,2-odstotno.

V osnovna sredstva za izvajanje dejavnosti ravnanja s pitno in odpadno vodo je bilo vloženih 11.108.255 EUR, od tega 8.038.930 EUR v oskrbna omrežja, 2.888.443 EUR v infrastrukturne objekte in 180.882 EUR v delovna sredstva. Večji gradbeni posegi v dotrajano omrežje so potekali v MOL in občinah Dol pri Ljubljani ter Škofljica. Zaključene so bile načrtovane zamenjave cevovodov po Vzajemni in Sajovčevi ulici, v naselju Gorenje Blato ter rekonstrukcija razbremenilnika R5. V teku so še izvedbene aktivnosti v Polju (cesta X in XX), po Pustovrhovi ulici, po delu Čufarjeve ulice, v Črni vasi, v Črnučah (po cesti 24. junija, do VH Tabor in po delu Dunajske ceste), v Dolskem in na petih območjih aglomeracij, kjer MOL gradi kanalizacijo (Kamnogoriška cesta, Dobrunje, Sostro, Tacen in Kašelj). Del sredstev v višini 846.853 EUR je bil porabljen še za zamenjave cevovodov sočasno s posegi drugih investorjev v prometno in ostalo infrastrukturo, ki so potekale po delu Tržaške ceste, po Dunajski cesti (od Ptujске do Triglavske ulice), po Zagoriški, Seliškarjevi in Rožičevi ulici, po Cesti na Brdo (II. faza), v križišču Groharjeve in Jamove ceste, v naselju Preloge in po ulici Željka Tonija v Šmartnem ter v naselju Drenik. Dograditve oziroma rekonstrukcije kanalizacijskega omrežja so se izvajale v občinah Dobrova – Polhov Gradec in Medvode. V teku so investicije v naseljih Stranska vas in Brezovec, na odseku Zbilje – Žeje in v sklopu rekonstrukcije ČN Dobrova. Gradnja kanalizacije za zbirni center Jeprca je zaključena.

Na objektih vodovodnih in kanalizacijskih sistemov so izvedene nujne gradbene obnove, zamenjave elektro in strojnih instalacij ter zamenjave dotrajane strojno tehnološke, krmilno regulacijske, merilne in druge opreme v skupni vrednosti 582.975 EUR. V gradnje oziroma rekonstrukcije objektov je bilo vloženih 2.305.468 EUR. Izvedena je postavitev piezometra

Litostroj zaradi nujnega izvajanja monitoringa onesnaženja s kromom VI+ v prispevnem območju vodarne Kleče. V občini Dobrova – Polhov Gradec sta v teku rekonstrukcija čistilne naprave Dobrova in gradnja črpališča odpadne vode za naselje Stranska vas. V občini Medvode so v teku rekonstrukcije čistilne naprave in treh črpališč za naselje Brezovec, gradnja črpališča Zbilje 4 pa je v zaključni fazi. Izvedene so še dopolnitve in posodobitve večjega orodja in naprav, računalniške opreme in opreme za prenos podatkov za potrebe vzdrževanja in nadzora oskrbnih sistemov.

Investicije v dejavnostih ravnanja z odpadki so realizirane v skupni vrednosti 411.653 EUR, od tega je bilo največ sredstev (249.195 EUR) vloženih v gradnjo podzemnih zbiralnic in nakupe računalniške strojne opreme za dejavnost zbiranja odpadkov. Za nakupe razne opreme, orodja, in računalniške opreme za dejavnost obdelave odpadkov ter za sofinanciranje aktivnosti v zvezi z gradnjo objekta za energetska izrabo odpadkov je bilo porabljenih 114.811 EUR. Del teh sredstev (9.975 EUR) je družba založila za izdelavo investicijskega programa za nadgradnjo MBO-B, ki jo financirajo občine, lastnice RCERO. Preostalih 47.647 EUR je bilo vloženih v dejavnost odlaganja odpadkov. V teku je rekonstrukcija temeljne plošče bazena izcednih vod čistilne naprave Barje.

Ostala sredstva so porabljena za nakupe opreme, orodja in delovnih strojev za potrebe dejavnosti urejanja in čiščenja občinskih cest ter zelenih površin (405.870 EUR), za zamenjave iztrošene delovne opreme v delavnicah remonta in zamenjavo zapornic na Kompleksu (15.658 EUR) ter za posodobitve sredstev za delo strokovnih in tehničnih služb (406.758 EUR).

➤ Zbirni pregled načrtovanih in realiziranih investicij s sredstvi družbe

v EUR

	NAČRT 2022		DEJANSKO I-IX 2022		Indeks I-IX 22/ N 2022
	Vrednost v EUR	Struk. v %	Vrednost v EUR	Struk. v %	
Obnove in nadomestitve	27.184.035	78,3	8.533.253	69,2	31,4
Razvoj	7.532.282	21,7	3.804.746	30,8	50,5
Skupaj	34.716.317	100,0	12.337.999	100,0	35,5

➤ Zbirni pregled načrtovanih in realiziranih investicij s sredstvi občin

v EUR

	NAČRT 2022		DEJANSKO I-IX 2022		Indeks I-IX 22/ N 2022
	Vrednost v EUR	Struk. v %	Vrednost v EUR	Struk. v %	
Obnove in nadomestitve	3.612.486	100,0	220	2,2	0,0
Razvoj	0	0,0	9.975	97,8	-
Skupaj	3.612.486	100,0	10.195	100,0	0,3

