



ŽALE

Žale Javno podjetje, d.o.o.

Med hmeljniki 2
1000 Ljubljana
Slovenija

Tel: 01 420 17 00
Faks: 01 420 17 02
E-mail: info@zale.si
www.jh-lj.si

POSLOVNO POROČILO

januar – junij 2008

Ljubljana, julij 2008

1.	UVOD.....	3
1.1.	PREDSTAVITEV PODJETJA.....	3
1.2.	POROČILO POSLOVODSTVA	5
2.	URESNIČEVANJE NAČRTOVANIH CILJEV IN NALOG	7
2.1.	URESNIČEVANJE TEMELJNIH CILJEV PODJETJA	7
2.2.	VARSTVO OKOLJA.....	8
3.	POROČILO O IZVAJANJU DEJAVNOSTI.....	10
3.1.	IZVAJANJE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE.....	10
3.2.	TRŽNE DEJAVNOSTI	13
4.	FINANČNO POSLOVANJE	15
4.1.	BILANCA STANJA.....	15
4.2.	IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA.....	17
4.3.	IZKAZ DENARNIH TOKOV	21
4.4.	POMEMBNEJŠI KAZALNIKI POSLOVANJA IN FINANČNEGA STANJA DRUŽBE	22
4.5.	PREGLED POSLOVANJA DEJAVNOSTI	23
5.	UPRAVLJANJE S KADRI	26
6.	JAVNA NAROČILA	29
7.	POROČILO O NALOŽBENI DEJAVNOSTI.....	30
7.1.	OBNOVE IN NADOMESTITVE	30
7.2.	REALIZACIJA NAČRTA RAZVOJNIH NALOG.....	32

1. UVOD

V 1. polletju 2008 je podjetje uresničevalo ključne cilje, ki so bili postavljeni s poslovnim načrtom. Delovanje družbe Žale, d.o.o. je bilo usmerjeno predvsem v zagotavljanje višje kakovosti opravljenih storitev javne gospodarske službe, k večjemu zadovoljstvu porabnikov in k čim večji uspešnosti pri izvajanju registriranih dejavnosti. Poslovanje podjetja v 1. polletju 2008 je bilo tako z vidika kakovosti oskrbe uporabnikov kot z vidika ekonomskega rezultata poslovanja uspešno. Doseženi čisti dobiček v višini 133.332 EUR je rezultat prizadevanj vodstva in vseh zaposlenih za uspešno in učinkovito poslovanje.

1.1. Predstavitev podjetja

Osnovni podatki o podjetju

- firma: Žale Javno podjetje, d. o. o.
- skrajšana firma : Žale, d. o. o.
- sedež: Med hmeljniki 2, Ljubljana
- matična številka: 5015669
- davčna številka: 39470628, ID za DDV: SI 39470628
- šifra dejavnosti: 96.030 - pogrebna dejavnost
- TRR pri: SKB d. d., št: 0310 0100 0003 073
- Abanki Vip, d. d., št. 0510 0810 2388 056
- telefon: ++386 1 420 17 00
- elektronska pošta: info@zale.si
- spletna stran: <http://www.jh-lj.si/zale>

Po merilih Zakona o gospodarskih družbah so Žale, d. o. o. srednje velika družba.

Organi družbe

Družbo od 11. 1. 2006 dalje samostojno zastopa in vodi posle Bojan LEPIČNIK, direktor.

Z dnem 30. 12. 2007 sta bila na predlog Mestne občine Ljubljana za mandatno dobo štiri leta v nadzorni svet družbe Žale Javno podjetje, d. o. o. imenovana:

- Janko Möderndorfer in
- Maša Kociper

ter kot predstavnik delavcev:

- Marko Bojc.

Na prvi redni seji je bil za predsednika nadzornega sveta izvoljen Janko Möderndorfer, Maša Kociper pa za namestnico predsednika.

Družbeniki in poslovni deleži

Skladno s Pogodbo o prenosu poslovnega deleža (notarski zapis opr. št. SV 1696/07 z dne 23. 7. 2007) je od 31. 12. 2007 edini družbenik družbe Žale Javno podjetje, d. o. o. s poslovnim deležem v višini 100 % osnovnega kapitala Mestna občina Ljubljana.

Registrirane dejavnosti družbe:

- pogrebna dejavnost,
- varstvo kulturne dediščine,
- urejanje in vzdrževanje zelenih površin in okolice,
- posredovanje oglaševalskega prostora,
- trgovina na drobno na stojnicah in tržnicah z drugim blagom,
- druga trgovina na drobno v drugih specializiranih prodajalnah,
- trgovina na drobno v cvetličarnah,
- specializirano posredništvo pri prodaji drugih določenih izdelkov,
- zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov,
- organizacija izvedbe stavbnih projektov,
- oblaganje tal in sten,
- obdelava naravnega kamna,
- proizvodnja drugih izdelkov iz betona, cementa, mavca,
- razmnoževanje rastlin in
- storitve za rastlinsko pridelavo.

Družba Žale Javno podjetje, d. o. o. opravlja pokopališko in pogrebno dejavnost ter urejanje pokopališč kot obvezno gospodarsko javno službo na podlagi Odloka o gospodarskih javnih službah MOL (Uradni list RS, št. 101/2000). Družba izvaja tudi druge dejavnosti, ki so vpisane v sodni register in so namenjene boljši ponudbi storitev ter boljšemu izkoriščanju sredstev osnovne dejavnosti. Delo se opravlja na desetih pokopališčih, ki so v upravljanju podjetja in sicer: centralno pokopališče Žale, pokopališče Sostro, pokopališče Bizovik, pokopališče Štepanja vas, pokopališče Dravlje, pokopališče Stožice, pokopališče Polje, pokopališče Šentvid, pokopališče Vič in pokopališče Rudnik.

Skladno z Zakonom o pokopališki in pogrebni dejavnosti in urejanju pokopališč (Uradni list RS št. 34/1984) obsega pokopališka in pogrebna dejavnost pogrebne storitve, storitve v zvezi z upepeljevanjem in oddajanje prostorov za grobove v najem. Urejanje pokopališč obsega vzdrževanje, razdelitev na posamezne zvrsti grobov, prekop grobov in opustitev pokopališč.

Podjetje poleg pokopaliških storitev izvaja tudi javna pooblastila, ki so mu zaupana kot izvajalcu gospodarske javne službe (evidence, soglasja, mnenja, kataster ipd.) in v manjšem obsegu tudi druge storitve, ki so namenjene popolnejšemu opravljanju gospodarske javne službe in boljšemu izkoriščanju zmogljivosti družbe.

Kot dopolnitev gospodarske javne službe (tržna dejavnost) se izvaja:

- upepeljevanje pokojnikov za naročnike izven območja MOL (tuje upepelitve),
- prodaja pogrebne opreme in nadstandardnih storitev,
- prodaja nagrobnih in aranžerskih izdelkov in storitev, ureditve grobov in vrtnarstvo ter storitve cvetličarne.

Izvršni svet Mesta Ljubljana je na seji 5. 10. 1993 potrdil Standarde in normative za osnovni pogreb kot enotno zagotovljeno storitev na območju celotnega mesta, ki pa še ni bila v celoti uresničena, ker še ne upravljamo z vsemi pokopališči na območju MOL.

1.2. Poročilo posloводства

Družba Žale, d.o.o. je v 1. polletju 2008 poslovala v skladu s Poslovnim načrtom, ki je bil sprejet na seji mestnega sveta MOL dne 4. 2. 2008.

V prvi polovici leta 2008 smo dosegli 133.332 EUR čistega dobička. Na višino celotnega dobička so vplivali predvsem:

- večje število pogrebov in upepelitev kot smo načrtovali,
- rast stroškov zaradi splošnega dvigovanja cen vhodnih materialov ter visoke rasti cen energentov in storitev,
- povečanje negativnega poslovanja v okviru gospodarske javne službe zaradi nizkih cen posameznih storitev, ki se v 1. polletju 2008 niso uskladile z inflacijo,
- dobiček v tržni dejavnosti.

Izguba v gospodarski javni službi je ustvarjena tako pri pokopaliških storitvah, ker so najemnine glede na obseg programa vzdrževanja prenizke, kot tudi pri pogrebnih storitvah, kjer cene ne pokrivajo vseh stroškov. Stroški dela, obračunani skladno s kolektivno pogodbo, pomenijo več kot polovico porabljenih sredstev pri pogrebni dejavnosti.

Pomembno vplivajo na rezultat pri pokopaliških storitvah neurejena razmerja z Ministrstvom za delo, družino in socialne zadeve glede vzdrževanja območij spominskih obeležij, ki jih sedaj vzdržuje invalidsko podjetje Želva, kar povzroča dodatne težave, saj javnost ne pozna delitve vzdrževanja pokopališča na dva izvajalca.

Celotni dobiček je nad načrtovanim in je bil dosežen predvsem z obvladovanjem stroškov in racionalizacijo poslovanja ter s povečanim obsegom tržnih storitev.

Opravljanje pogrebnih, pokopaliških in tržnih storitev je potekalo po sprejetih standardih in normativih, upoštevajoč standard ISO 9001:2000, ISO 14001:2004 in OHSAS 18001:1999. Vzdrževanje vseh pokopaliških objektov in naprav je potekalo v skladu z letnim programom vzdrževanja, za katerega ocenjujemo, da je v izvedenem obsegu potreben, če želimo zadržati videz pokopališča na nivoju, kot se za prestolnico države pričakuje.

Cilje, povezane z investicijami, smo v 1. polletju realizirali delno. Aktivnosti, povezane s širitvijo pokopališča Žale so potekale neprekinjeno in pričakujemo, da bo žarni del pokopališča zgrajen v začetku leta 2009. V celoti smo tlakovali za leto 2008 načrtovani del poti na pokopališču Žale, dokončali obnovo mrliške vežice na Rudniku in uredili glavno pot na pokopališču Stožice. Začeli smo s prenovno vratarnice in ureditvijo prostorov za sprejem strank v objektu na Tomačevski cesti, z obnovo pokopaliških zidov na pokopališču Bizovik in ureditvijo vode na pokopališču Rudnik. Izvedena so bila tudi še nekatera druga planirana dela, ki bodo zaključena do konca leta.

Zanesljivost in kakovost opravljanja gospodarske javne službe sta bili tudi v 1. polletju 2008 na visokem nivoju. Uporabniki storitev in obiskovalci so z našim delom zadovoljni so pokazale javnomnenjske raziskave (panel), ki jih kontinuirano izvaja Ninamedia. Rezultati panela poletje 2008 kažejo, da je zadovoljnih ali zelo zadovoljnih dobrih 71 % anketirancev, nezadovoljnih pa 4,3 % anketirancev.

Podjetje je v letu 2007 kandidiralo za pridobitev sredstev za obnovo kompleksa Plečnikovih Žal vendar je bilo na razpisu Ministrstva za kulturo zavrnjeno, ker ni spomenik državnega pomena. Po pritožbi in pozitivni odločitvi na Upravnem sodišču pa je bila vloga deloma zaradi nepopolnosti zavrnjena deloma po uvrščena med rezervne prejemnike sredstev.

Podjetje se je aktivno vključevalo tudi v izkazovanje kulturnega pomena starega pokopališča Žale. Junija 2008 smo z različnimi prireditvami obeležili teden kulturno pomembnih pokopališč Evrope. Organizirali smo kulturno prireditev z modno revijo novih oblačil naših delavcev, predvsem pogrebcev in celotedensko brezplačno strokovno vodenje po pokopališču.

Aktivno smo sodelovali v okviru odborov za pogrebno dejavnost pri Gospodarski zbornici Slovenije in pri Obrtni zbornici Slovenije. Med pomembnejšimi nalogami je bila obravnavanje novega zakona o pogrebni in pokopališki dejavnosti, ki se je pripravljala na Ministrstvu za gospodarstvo. Osnutek zakona je bistveno posegel v položaj pogrebne dejavnosti. Ob zavrnitvi koncepta zakona smo v sodelovanju s Skupnostjo občin Slovenije pristopili k oblikovanju novega predloga, ki bi bil sprejemljiv za vse deležnike.

Podjetje spodbuja procese stalnega usposabljanja zaposlenih in na tem področju že dosega prve rezultate. Izvedenih je bilo 18 izobraževanj oziroma usposabljanj v obsegu 1027 ur, od tega je bilo 6 izobraževanj izvedenih v interni računalniški učilnici. V različne oblike izobraževanja je bilo vključenih 81 zaposlenih, kar znaša 94% povprečnega števila vseh zaposlenih. Vsa izobraževanja so bila izvedena na podlagi letnega plana izobraževanja in pripomorejo k celovitejšemu opravljanju del in nalog v podjetju. V obdobju januar-junij 2008 so trije zaposleni dokončali šolanje za pridobitev višje stopnje izobrazbe in sicer sta dva delavca pridobila V. stopnjo izobrazbe, eden pa VI. stopnjo izobrazbe.

Na nadaljnji razvoj podjetja bodo pomembno vplivale odločitve, ki jih bo o statusni organiziranosti in razvoju infrastrukture sprejel ustanovitelj podjetja, predvsem pa sprejem novega mestnega odloka o pogrebni in pokopališki dejavnosti ter urejanju pokopališč, s katerim je predvideno, da bomo prevzeli še preostala, manjša pokopališča v Ljubljani. Odlok bo sprejet predvidoma v letu 2008, postopke prenosa pokopališč v naše upravljanje pa smo že pričeli skupaj s pristojnim oddelkom za lokalno samoupravo MOL in četrtnimi skupnostmi.

Bojan Lepičnik
Direktor



2. URESNIČEVANJE NAČRTOVANIH CILJEV IN NALOG

2.1. Uresničevanje temeljnih ciljev podjetja

Družba je uresničevala vse osnovne programske usmeritve, ki so načrtane v poslovnem načrtu za leto 2008 in je delovala po načelih:

- prijaznega odnosa do potrošnikov,
- zanesljivosti in kakovosti opravljanja storitev,
- okoljske in razvojne naravnosti,
- ekonomske učinkovitosti,
- ustrezne finančne in cenovne politike.

Skladno z letnim načrtom smo izvajali postopke in aktivnosti po zahtevah ISO 9001/2000, ISO 14001/2004 in OHSAS 18001. V juniju 2008 je bila s strani zunanjih presojevalcev uspešno izvedena redna letna presoja delovanja po vseh prej navedenih standardih.

V načrtu za leto 2008 je bilo poudarjeno, da bo za ohranitev nivoja pogrebnih in pokopaliških storitev in za doseg pozitivnega poslovanja GJS treba postopno zviševati cene pogrebnih in pokopaliških storitev v daljšem časovnem obdobju. V 1. polletju 2008 se cene pogrebnih storitev niso spremenile.

V 1. polletju 2008 smo uspešno zaključili nekaj večjih investicij, ki so bile planirane z letnim načrtom in so podrobneje prikazane v poročilu o naložbeni dejavnosti. Ocenjujemo, da bodo investicijske naloge iz 1. prednosti do konca leta realizirane v pričakovanem obsegu.

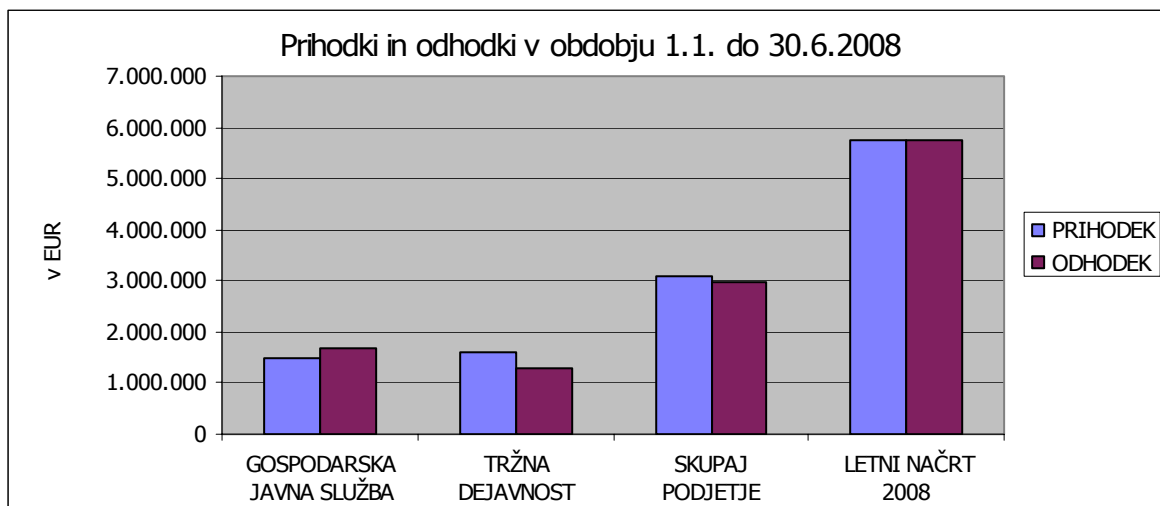
V skladu s programom vzdrževanja pokopališč za leto 2008 smo zagotavljali kakovostno vzdrževanje pokopaliških objektov in naprav. Kljub zaostajanju cen najemnin, iz katerih se financira urejanje in vzdrževanje pokopališč, smo do sedaj uspeli ohraniti visok nivo vzdrževanja pokopališč. Vrsta in obseg del, ki so bila določena v programu za leto 2008 zagotavljajo, da je vzdrževanje pokopališč na nivoju, ki ga Ljubljana, kot prestolnica države, mora imeti.

Družba je v 1. polletju 2008 uresničila tudi temeljni podjetniški cilj in z izvajanjem tržnih dejavnosti preseгла tako obseg prihodkov kot tudi načrtovani dobiček.

➤ Pregled prihodkov in odhodkov v 1. polletju 2008

v EUR					
DEJAVNOST	PRIHODKI	Delež-%	ODHODKI	Delež-%	REZULTAT
GOSPODARSKA JAVNA SLUŽBA	1.498.078	48,51	1.674.332	56,67	-176.254
TRŽNA DEJAVNOST	1.589.804	51,49	1.280.218	43,33	309.586
SKUPAJ PODJETJE	3.087.882	100,00	2.954.550	100,00	133.332
LETNI NAČRT 2008	5.745.654		5.741.211		4.443
Real. LN v %	53,74		51,46		/

Podjetje je v obdobju januar–junij 2008 realiziralo 3.087.882 EUR prihodkov in 2.916.943 EUR odhodkov ter tako doseglo celotni dobiček v višini 170.939 EUR. Upoštevajoč davek od dohodka, obračunan po stopnji 22 % v znesku 37.607 EUR, znašajo odhodki 2.954.550 EUR, čisti dobiček pa 133.332 EUR.



Prihodki, doseženi v 1. polletju 2008 predstavljajo 53,7 % letnega načrta, odhodki pa 51,5 %, tako da je doseženi dobiček bistveno višji, kot smo načrtovali s poslovnim načrtom.

Glede na enako obdobje preteklega leta smo dosegli za 6 % višje prihodke in za 11,3 % višje odhodke, tako da je celotni dobiček, realiziran v 1. polletju 2008, nižji kot predhodno leto.

Z izvajanjem gospodarske javne službe smo dosegli 48,5 % vseh prihodkov, to je 1.498.078 EUR in 56,7 % vseh odhodkov, to je 1.674.332 EUR ter tako ustvarili izgubo v višini 176.254 EUR. Z opravljanjem tržnih dejavnosti smo ustvarili 1.589.804 EUR prihodkov, 1.280.218 EUR odhodkov in 309.586 EUR dobička.

2.2. Varstvo okolja

Pri izvajanju svojih dejavnosti družba upošteva okoljevarstveno politiko in okoljske cilje, ki sledijo vse ostrejši zakonodaji in drugim ukrepom varovanja okolja. Z obvladovanjem vpliva svojih dejavnosti na okolje si prizadevamo doseči in izkazovati ustrezen odnos do okolja. Stalne naloge na tem področju so tako predvsem spremljanje emisij iz delujočih naprav, uporaba naravnih materialov in ekološki pristop pri ravnanju z odpadki.

Podjetje izvaja vse aktivnosti, ki so potrebne za varstvo okolja in deluje skladno s certifikatom kakovosti po zahtevah standarda ISO 14001 : 2004.

V prvem polletju leta 2008 smo nadaljevali s pripravami oziroma izvajanjem več okoljskih programov, kot so npr. vzpostavitev sistema ločenega zbiranja odpadkov, ukinitve začasnega odlagališča nenevarnih odpadkov, koriščenje meteorne vode za zalivanje nasadov (vodohran).

Pričeli smo s postopki za izdelavo projektov za racionalizacijo rabe energije v upepeljevalnici in s tem zmanjševanje izpusta toplih plinov. Pri tej razvojni nalogi sodelujemo s Fakulteto za strojništvo iz Ljubljane, s podjetjem CMC, z dobaviteljem plina Energetiko Ljubljana in s proizvajalci opreme iz drugih držav.

Stalno nadzorujemo izpuste emisij v zrak pri upepeljevanju, tako da so le-ti konstantno pod dopustnimi mejami. Pooblaščen zunanja institucija redno izvaja meritve dimnih izpustov – monitoring, ki omogoča takojšnje ukrepanje ob kakršnikoli spremembi ali škodljivem vplivu na okolje.

Tudi v 1. polletju 2008 smo posebno skrb posvečali nabavi pogrebne opreme, ki jo nabavljamo pri takšnih proizvajalcih, ki se tudi v svoji dejavnosti obnašajo okolju prijazno. Za pokojnike se uporabljajo oblačila iz naravnih vlaken (talar), krste so iz naravnega lesa, tako da je obremenjenost okolja čim manjša.

Varstvo okolja upoštevamo tudi pri pokopih s krsto, kot določa Uredba o vodovarstvenem območju za vodno telo vodonosnika Ljubljanskega polja, ki je omejila pokope s krsto na centralnem pokopališču Žale.

Pri izvajanju pokopaliških storitev smo okolje varovali tako, da:

- smo plevel na vseh površinah odstranjevali le mehansko, čeprav je takšen način vzdrževanja težji, manj učinkovit in veliko dražji in preventivno nismo uporabljali nobenih herbicidov;
- smo v zimskem obdobju posipavali tlakovane in peščene poti le s peskom, ne pa s soljo;
- smo ločeno zbirali pesek, zemljo, robnike in večje rastlinske odpadke na eni strani in ostale odpadke na drugi strani.

K okolju prijaznemu izvajanju dejavnosti podjetja smo pripomogli tudi z izvajanjem nadzora nad odvajanjem odpadnih olj pri delovnih in prevoznih sredstvih in s stalnim zbiranjem odpadnih baterijskih vložkov, ki se uporabljajo v elektronskih svečkah.

Skladno s poslovnim načrtom smo nabavili 5 avtomatov za nagrobne sveče s steklenim ohišjem, ki so do okolja bolj prijazne, saj zaradi daljše življenjske dobe pripomorejo k zmanjšanju nerazgradljivih odpadkov. Poleg tega avtomati delujejo brez električnega napajanja ali drugega vira energije (so mehanski), kar je ekološko bolj sprejemljivo.

S postopno zamenjavo navadnih žarnic z varčnimi vplivamo na manjšo porabo električne energije. S predelavo steklenih krogel pri prosto stoječih svetilkah na pokopališčih (zatemnjena zgornja polovica steklene krogle), smo zmanjšali svetlobno onesnaženje Ljubljane.

S sistemom izdaje soglasij (prošnje, soglasja za izvršitev kamnoseških del, dovoljenja za enkratni prevoz in kamnoseška dela) smo varovali spomeniškovarstveno zaščitene grobne prostore. Varovali smo tudi zaščitena drevesa kot del naše kulturne krajine.

V družbi Žale, d. o. o. se zavedamo, da skrb za okolje pomembno vpliva na kakovost življenja, zato si prizadevamo za čim višjo kvaliteto storitev in hkrati ekološko čim bolj sprejemljivo izvedbo.

3. POROČILO O IZVAJANJU DEJAVNOSTI

Skladno z Zakonom o pokopališki in pogrebni dejavnosti ter o urejanju pokopališč (Ur. list SRS št. 34/1984), skladno z Odlokom o gospodarskih javnih službah (Ur. list RS št. 101/2000), skladno z Aktom o ustanovitvi družbe Žale in drugimi veljavnimi predpisi torej Žale javno podjetje, d.o.o. opravlja pokopališko in pogrebno dejavnost ter urejanje pokopališč kot obvezno gospodarsko javno službo, poleg tega pa še tržne dejavnosti (trgovina na drobno, dejavnost cvetličarn, upepeljevanje pokojnikov za naročnike izven Ljubljane in drugo) kot dopolnilne dejavnosti, ki omogočajo kvalitetnejše opravljanje gospodarske javne službe.

Osnovno izhodišče pri prikazovanju uspešnosti poslovanja posameznih dejavnosti je, da se v čim večji meri zajema tako sredstva in obveznosti kot prihodke in odhodke neposredno za posamezno dejavnost. Pri postavkah, ki jih ni mogoče nedvoumno pripisati posamezni dejavnosti, se uporabljajo sodila za delitev, ki temeljijo na podatkih predpreteklega leta (leta 2006). Prihodki in odhodki se razporejajo po dejavnostih v povezavi s sredstvi in obveznostmi, na katere se nanašajo.

Za razporejanje prihodkov in odhodkov (splošnih stroškov), pa tudi obveznosti in sredstev strokovnih služb, ki se uporabljajo tako za opravljanje gospodarske javne službe kot tudi tržne dejavnosti, se uporablja ključ, ki je izračunan na podlagi opravljenih delovnih ur delavcev po posameznih dejavnostih.

Skladno s prej navedenim so se postavke računovodskih izkazov, ki se nanašajo na strokovne službe, razporedile tako, da se je 69,41 % vrednosti pripisalo gospodarski javni službi, 30,59 % pa tržni dejavnosti (*ključ 1*). V letu 2007 je bil ključ delitve (izračunan iz podatkov leta 2005) 70,31 % za GJS in 29,69 % za tržno dejavnost.

Sodila za razporejanje sredstev in obveznosti pogrebnih storitev - sprejemne pisarne, urejanja pokojnikov s prevozi in upepeljevanja, ki jih ni bilo mogoče pripisati posamezni dejavnosti, ker se uporabljajo tako za opravljanje gospodarske javne službe kot tudi tržne dejavnosti, so enaka kot za razporejanje direktnih stroškov (odhodkov) in sicer ključ, ki je bil izračunan na podlagi fizičnih kazalcev (pogrebi, upepelitve). Ključ delitve za sprejemno pisarno in urejanje pokojnikov je 76,01 % (prej 75,74 %) za gospodarsko javno službo in 23,99 % (prej 24,26 %) za tržno dejavnost (*ključ 2*). Ključ delitve za upepeljevanje pokojnikov pa je 23,07 % (prej 21,20 %) za gospodarsko javno službo in 76,93 % (prej 78,80 %) za tržno dejavnost (*ključ 3*).

3.1. Izvajanje gospodarske javne službe

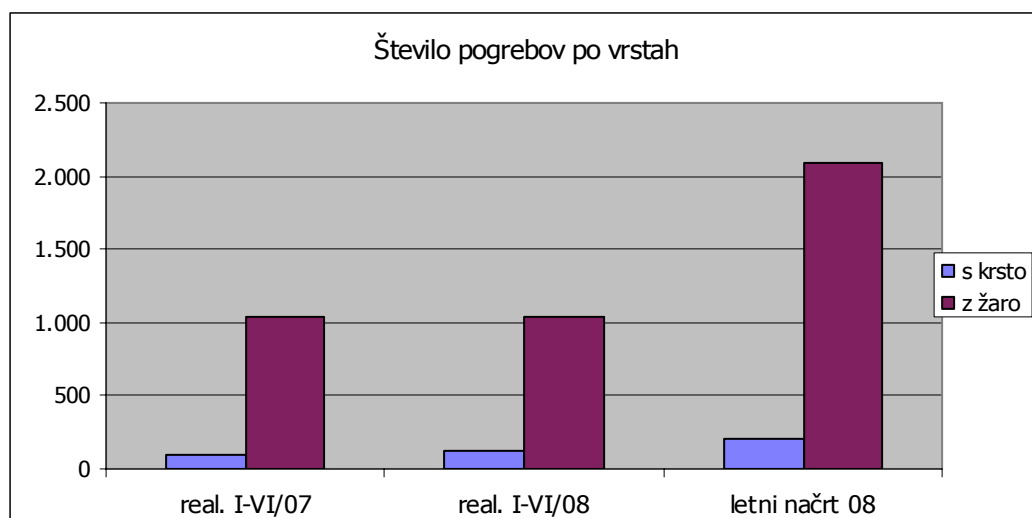
Družba opravlja pogrebno in pokopališko dejavnost kot gospodarsko javno službo. Predpisi opredeljujejo pogrebno in pokopališko dejavnost kot eno dejavnost (šifra standardne klasifikacije dejavnosti 96.030), v okviru katere se izvajajo pogrebne in pokopališke storitve, vendar za notranje potrebe upravljanja obravnavamo pogrebne in pokopališke storitve ločeno, kot dve poslovnoizidni mesti.

Gospodarsko javno službo smo tudi v 1. polletju 2008 izvajali po sprejetih standardih in normativih ter v skladu z zahtevami certifikata kakovosti na desetih pokopališčih. V sklopu pogrebnih in pokopaliških storitev smo izvajali:

- pogrebne storitve za pogrebe s krsto,
- upepelitve in druge storitve za pogrebe z žaro,
- upravljanje in vzdrževanje pokopališč, varstvo okolja, varstvo kulturnozgodovinske dediščine,
- javna pooblastila in naloge, ki so nam zaupane kot izvajalcu gospodarske javne službe: evidence, soglasja, mnenja, kataster in drugo.

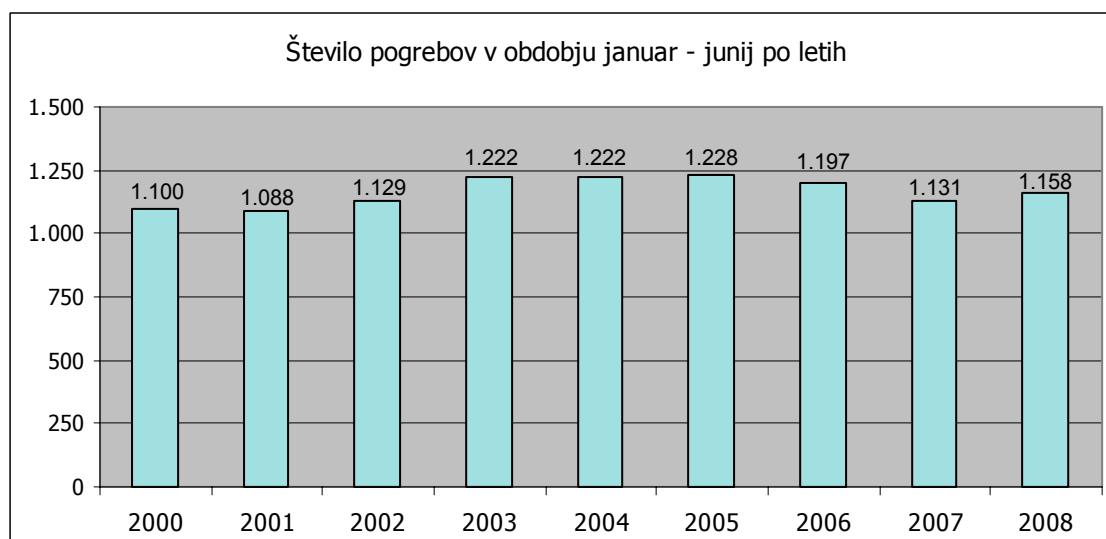
Pogrebne in pokopališke storitve smo izvajali v skladu s Poslovnim načrtom ter Programom vzdrževanja pokopališč za leto 2008.

Pregled fizičnega obsega – pogrebne storitve

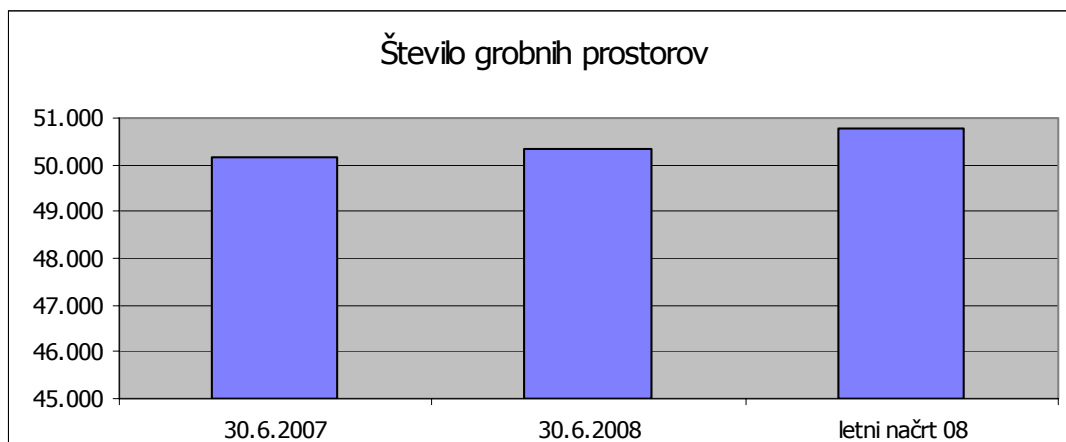


ŠTEVILO POGREBOV	real. I-VI/07	real. I-VI/08	indeks	letni načrt 08	indeks
- s krsto	98	125	127,6	200	62,5
- z žaro	1.033	1.033	100,0	2.090	49,4
Skupaj	1.131	1.158	102,4	2.290	50,6

Iz podatkov je razvidno, da smo v 1. polletju 2008 opravili 1.158 pogrebov, to je 50,6 % letnega načrta in 2,4 % več kot v 1. polletju 2007. Delež pogrebov z žaro je dosegel 89,2 %.



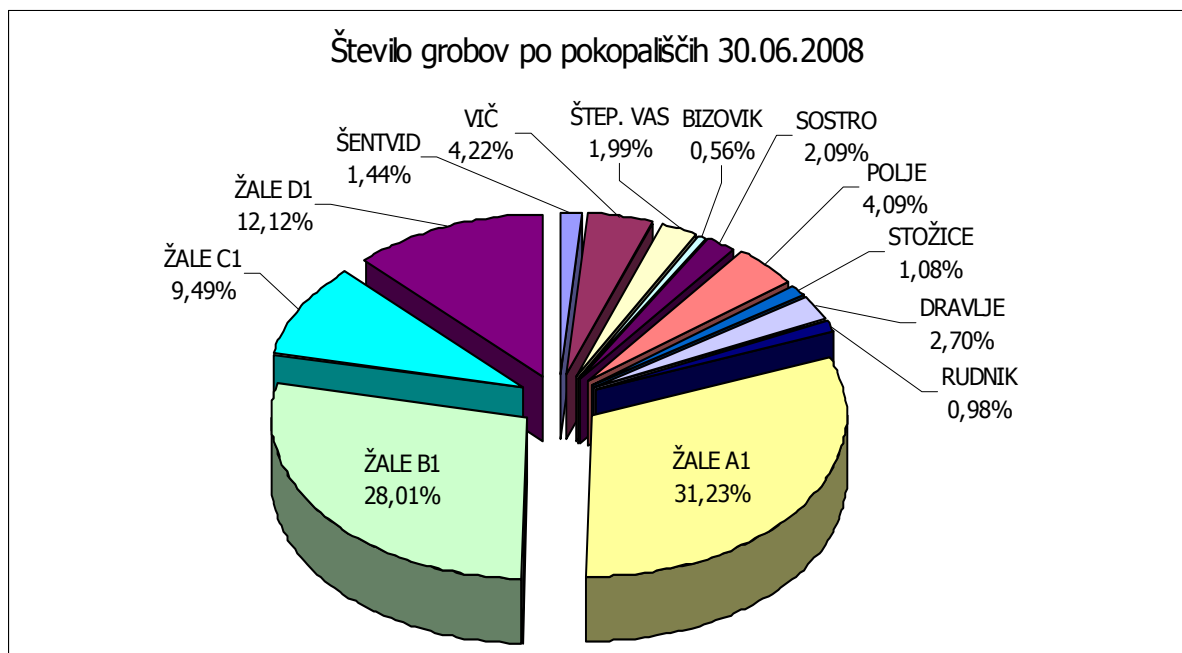
Pregled fizičnega obsega – pokopališke storitve



Število grobnih prostorov	30.6.2007	30.6.2008	indeks	letni načrt 08	indeks
	50.175	50.344	100,3	50.795	99,1

Konec junija 2008 je bilo število enojnih grobnih prostorov za 0,3 % večje kot leto pred tem, to je za 169, od tega je bilo 160 žarnih in 9 klasičnih.





Cene pogrebnih storitev

V 1. polletju 2008 se cene javnih dobrin, ki jih podjetje zagotavlja kljub visoki inflaciji niso povečale.

Svet ustanoviteljev javnih podjetij je zadnjič potrdil povišanje cen storitev 12. maja 2006, in sicer dvig cen pogrebnih storitev povprečno za 5,35 % in cen pokopaliških storitev povprečno za 5,5 %.

Veljavna cena naših storitev v okviru osnovnega standardnega pogreba z vključenim DDV je

- za pogreb s krsto 490,87 EUR,
- za pogreb z žaro 362,25 EUR.

Izven rednega delovnega časa so določeni dodatki, in sicer:

- za pogreb s krsto ob sobotah je dodatek 65 % redne cene, ob nedeljah pa 102,97 %,
- za pogreb z žaro ob sobotah je dodatek 78,31 % redne cene, ob nedeljah pa 109,16 %,
- za ostale storitve je ob sobotah dodatek 70 % redne cene, ob nedeljah pa 100 %.

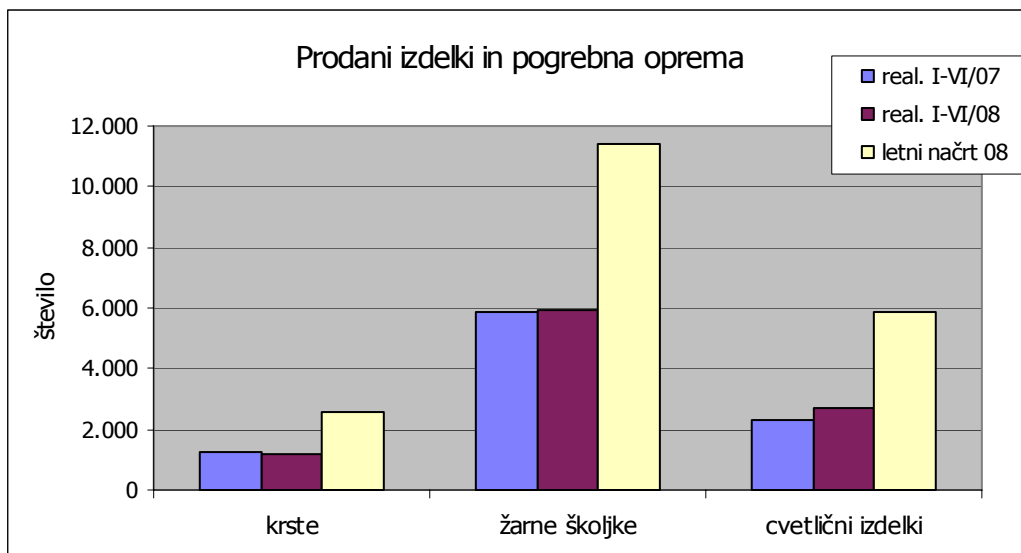
Veljavna cena nadomestila stroškov vzdrževanja pokopališča (najemnina) je za enojni grobni prostor 29,63 EUR.

3.2. Tržne dejavnosti

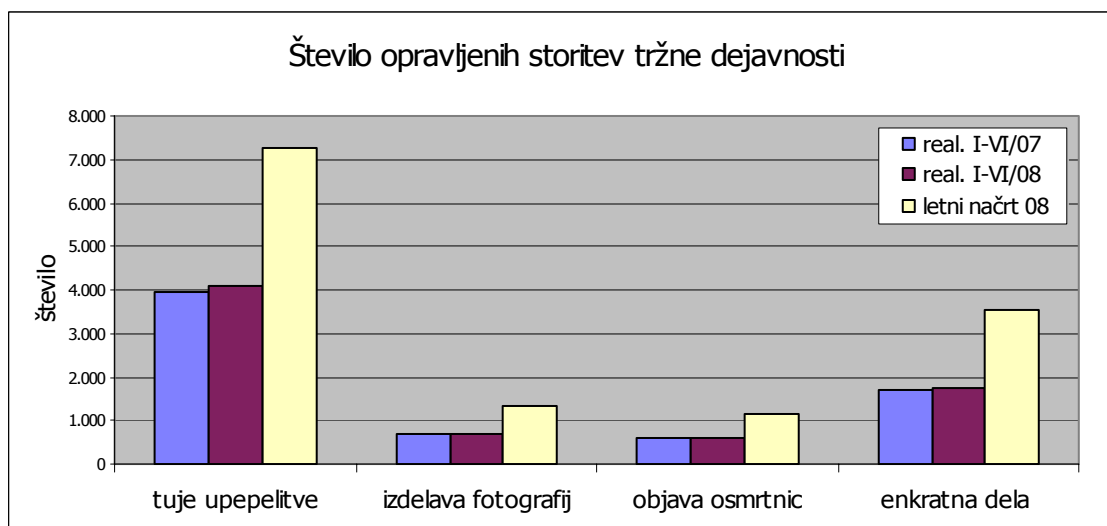
Med tržne dejavnosti vključujemo poleg dejavnosti cvetličarne in vrtnarskih storitev (oskrba grobov) ter prodaje pogrebne in nagrobne opreme tudi storitve prevozov upepeljevanja za naročnike izven Mestne občine Ljubljana ter druge pogrebne storitve, ki imajo tržni značaj (osmrtnice, fotografije in drugo).

Pregled fizičnega obsega poslovanja

Izdelki in pogreb.oprema	real. I-VI/07	real. I-VI/08	indeks	letni načrt 08	indeks
krste	1.233	1.217	98,7	2.550	47,7
žarne školjke	5.840	5.908	101,2	11.420	51,7
cvetlični izdelki	2.277	2.674	117,4	5.880	45,5



Storitve	real. I-VI/07	real. I-VI/08	indeks	letni načrt 08	indeks
tuje upepelitve	3.939	4.103	104,2	7.260	56,5
izdelava fotografij	671	686	102,2	1.325	51,8
objava osmrtnic	618	614	99,4	1.145	53,6
enkratna dela	1.692	1.764	104,3	3.533	49,9



Opravili smo 4.103 tujih upepelitev, kar je 79,9 % vseh upepelitev. Glede na preteklo leto smo realizirali za 4,2 % več upepelitev za naročnike izven območja MOL kot preteklo leto. Kljub večjemu številu pogrebom in upepelitev je bilo v 1. polletju 2008 za 1,3 % manj prodanih krst. Število prodanih cvetličnih izdelkov je bilo kar za 17,4 % večje kot v enakem obdobju preteklega leta.

4. FINANČNO POSLOVANJE

4.1. Bilanca stanja

v EUR

	30.6.2008	Načrt 2008	30.6.2007	Indeks 30.6.08/ Načrt 08	Indeks 30.6.08/ 30.6.07
SREDSTVA	15.766.894	14.910.568	15.604.147	105,7	101,0
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	12.671.293	12.681.487	12.771.901	99,9	99,2
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne ACR	213.819	255.764	141.953	83,6	150,6
1. Dolgoročne premoženjske pravice	213.819	255.764	141.953	83,6	150,6
II. Opredmetena osnovna sredstva	12.457.433	12.425.423	12.629.296	100,3	98,6
1. Zemljišča in zgradbe	10.985.901	10.967.432	11.116.184	100,2	98,8
a) Zemljišča	179.497	179.498	179.497	100,0	100,0
b) Zgradbe	10.806.404	10.787.934	10.936.687	100,2	98,8
2. Proizvajalne naprave in stroji	1.108.105	1.189.592	1.242.702	93,2	89,2
3. Druge naprave in oprema	217.774	268.399	237.739	81,1	91,6
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	145.653	0	32.670	/	445,8
III. Naložbene nepremičnine	0	0	0		
IV. Dolgoročne finančne naložbe	0	0	0		
V. Dolgoročne poslovne terjatve	41	300	653	13,7	6,3
3. Dolgoročne poslovne terjatve do drugih	41	300	653	13,7	6,3
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	3.056.743	2.221.081	2.779.195	137,6	110,0
II. Zaloge	106.326	117.500	120.035	90,5	88,6
1. Material	11.433	7.500	7.710	152,4	148,3
3. Proizvodi in trgovsko blago	94.893	110.000	112.325	86,3	84,5
III. Kratkoročne finančne naložbe	2.350.000	1.715.000	2.010.000	137,0	116,9
2. Kratkoročna posojila	2.350.000	1.715.000	2.010.000	137,0	116,9
b) Kratkoročna posojila drugim	2.350.000	1.715.000	2.010.000	137,0	116,9
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	490.893	330.000	495.043	148,8	99,2
1. Kratkoročne poslovne terjatve do družb v skupini	0		11.203		0,0
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	407.444	250.000	454.509	163,0	89,6
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	83.449	80.000	29.331	104,3	284,5
V. Denarna sredstva	109.524	58.581	154.117	187,0	71,1
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	38.858	8.000	53.051		73,2
IZVENBILANČNA EVIDENCA	23.369.461		23.445.475		
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	15.766.894	14.910.568	15.604.147	105,7	101,0
A. KAPITAL	14.026.867	14.005.523	14.184.726	100,2	98,9
I. Vpoklicani kapital	5.698.216	5.698.218	5.698.216	100,0	100,0
1. Osnovni kapital	5.698.216	5.698.218	5.698.216	100,0	100,0
II. Kapitalske rezerve	6.488.077	6.488.078	6.488.077	100,0	100,0
III. Rezerve iz dobička	1.707.242	1.641.809	1.641.810	104,0	104,0
1. Zakonske rezerve	1.132.483	1.132.483	1.132.483	100,0	100,0
5. Druge rezerve iz dobička	574.759	509.326	509.327	112,8	112,8
V. Preneseni čisti poslovni izid		172.975	65.432	0,0	0,0
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	133.332	4.443	291.191		45,8
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PCR	272.309	219.575	232.095	124,0	117,3
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	233.826	219.575	219.576	106,5	106,5
2. Druge rezervacije	12.519		12.519		100,0
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	25.964		0		/
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	0	0	0		
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	783.710	668.470	502.227	117,2	156,0
II. Kratkoročne finančne obveznosti	46.561	0	0	0,0	0,0
4. Druge kratkoročne finančne obveznosti	46.561				
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	737.149	668.470	502.227	110,3	146,8
1. Kratkoročne poslovne obveznosti do družb v skupini	0		19.689		0,0
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	509.525	488.470	303.749	104,3	167,7
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	227.624	180.000	178.789	126,5	127,3
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	684.008	17.000	685.099		99,8
IZVENBILANČNA EVIDENCA	23.369.461		23.445.475		

Računovodske izkaze je treba brati skupaj s pojasnili.

➤ Sredstva

Sredstva družbe so na dan 30. 6. 2008 znašala 15.766.894 EUR, kar je 1 % več kot leto pred tem. Strukturni delež dolgoročnih sredstev v celotnih sredstvih se je v primerjavi z letom 2007 zmanjšal z 81,9 % na 80,4 %, medtem ko se je delež kratkoročnih sredstev povečal s 17,8 % na 19,4 %, Strukturni premik v korist kratkoročnih sredstev je posledica racionalnejšega investiranja v osnovna sredstva in na drugi strani večjega obsega kratkoročnih finančnih naložb.

Kratkoročne finančne naložbe so depoziti pri bankah, ki imajo dovoljenje Banke Slovenije za poslovanje, v skupnem znesku 2.350.000 EUR. Depoziti imajo različno dobo vezave – od tri do devet mesecev, z možnostjo podaljšanja.

Aktivne časovne razmejitve v znesku 38.858 EUR so kratkoročno odloženi stroški v znesku 35.684 EUR (stroški zavarovanj, regresa, strokovne literature) in DDV od prejetih predujmov v znesku 3.147 EUR.

Med zunajbilančnimi sredstvi družba izkazuje zemljišča, na katerih so pokopališča, (23.109.344 EUR), zaloge komisijskega blaga (60.727 EUR), bančne garancije (46.466 EUR) in menice (152.924 EUR) za dobro izvedbo del in za odpravo napak v garancijski dobi.

➤ Obveznosti do virov sredstev

Bilanca stanja na dan 30. 6. 2008 izkazuje kapital v znesku 14.026.867 EUR, to je 89 % obveznosti do virov sredstev. V kapitalu je izkazan tudi čisti poslovni izid obravnavanega obdobja v znesku 133.332 EUR.

Bilanca stanja izkazuje povečanje rezervacij in dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev za 17,3 % glede na predhodno leto. Rezervacije za pokojnine in jubilejne nagrade (233.826 EUR) so bile oblikovane skladno z aktuarskimi izračuni. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve v znesku 25.964 EUR so prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje zaposlenih invalidov nad predpisano kvoto, ki jih podjetje skladno s predpisi obračuna in ne plača. Odstopljena sredstva se lahko uporabi za zakonsko določene namene.

Kratkoročne obveznosti družbe so 30. 6. 2008 znašale 783.710 EUR, to je 56 % več kot preteklo leto. Kratkoročna finančna obveznost v znesku 46.561 EUR je obveznost družbe za izplačilo dobička 2007 ustanovitelju. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev so bile na dan 30. 6. 2008 izkazane v znesku 509.525 EUR, to je 67,7 % več kot preteklo leto in so v celoti nezapadle.

Pasivne časovne razmejitve v znesku 684.008 EUR so kratkoročno odloženi prihodki (najemnine za grobne prostore – 613.166 EUR) in vnaprej vračunani stroški (božičnica, letna nagrada in strokovna ekskurzija).

4.2. Izkaz poslovnega izida

v EUR					
	Realizacija I-VI/2008	NAČRT 2008	Realizacija I-VI/2007	Indeks VI 08/ VI 07	Indeks I-VI 08/ I-VI 07
1. Čisti prihodki od prodaje	3.010.951	5.656.879	2.866.697	53,2	105,0
b) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	1.430.129	2.795.647	1.404.179	51,2	101,8
c) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu podjetjem v skupini doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	0	20.000	12.146	0,0	0,0
č) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	1.567.630	2.823.834	1.438.425	55,5	109,0
d) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	13.192	17.398	11.947	75,8	110,4
1.1. Prihodki iz naslova državne/občinske podpore	0	0	0		
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proiz.	0	0	0		
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	0	0	0		
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednotovalnimi poslovnimi prihodki)	10.998	18.020	10.207	61,0	107,7
5. Stroški blaga, materiala in storitev	1.299.337	2.424.726	1.069.386	53,6	121,5
a) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani s podjetjem v skupini	0	133.615	69.443	/	0,0
b) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	537.087	863.878	394.541	62,2	136,1
c) Stroški storitev povezani s podjetji v skupini	0	57.144	17.684		0,0
č) Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	762.250	1.370.089	587.718	55,6	129,7
6. Stroški dela	1.200.431	2.442.623	1.131.062	49,1	106,1
a) Stroški plač	893.519	1.776.544	810.301	50,3	110,3
b) Stroški socialnih zavarovanj	158.459	327.174	143.972	48,4	110,1
b1) Stroški pokojninskih zavarovanj	96.047	199.343	87.902	48,2	109,3
b2) Drugi stroški socialnih zavarovanj	62.412	127.831	56.070	48,8	111,3
c) Drugi stroški dela	148.453	338.905	176.790	43,8	84,0
7. Odpisi vrednosti	412.024	818.966	402.472	50,3	102,4
a) Amortizacija	412.024	808.696	402.472	50,9	102,4
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih dolgoročnih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	0	7.189	0	0,0	0,0
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	0	3.081	0	0,0	0,0
8. Drugi poslovni odhodki	0	34.669	2.000	0,0	/
10. Finančni prihodki iz danih posojil	45.693	63.000	23.215	72,5	196,8
č) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim povezane z opravljanjem drugih dejavnosti	45.693	63.000	23.215	72,5	196,8
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	13.996	5.032	3.042	278,1	460,1
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do družb v skupini	0	0	0		
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	13.996	5.032	3.042	278,1	460,1
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0	0	0	0,0	0,0
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	0	0	0,0	0,0
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	0	0	0	0,0	0,0
15. Drugi prihodki	6.244	2.723	9.846	229,3	63,4
16. Drugi odhodki	5.151	18.974	16.896	27,1	30,5
17. Davek iz dobička	37.607	1.253	0		/
18. Odloženi davki	0	0	0	0,0	0,0
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	133.332	4.443	291.191		45,8

Računovodske izkaze je treba brati skupaj s pojasnili.

➤ Prihodki

Na nivoju podjetja smo za leto 2008 načrtovali prihodke v višini 5.745.654 EUR in v 1. polletju 2008 so bili realizirani v višini 3.087.882 EUR, kar je 53,7 % letnega načrta in 6,0 % več kot v enakem obdobju leta 2007. Struktura prihodkov v prvem polletju 2008:

Vrste prihodkov	v EUR	v %
Poslovni prihodki	3.021.949	97,9
Finančni prihodki	59.689	1,9
Drugi prihodki	6.244	0,2
Skupaj prihodki	3.087.882	100,0

Poslovni prihodki

Poslovni prihodki vključujejo prihodke od prodaje blaga in storitev na domačem in na tujem trgu ter druge in prevrednotovalne poslovne prihodke.

Poslovni prihodki so bili doseženi v višini 3.021.949 EUR, to je 5 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Sestavljajo jih:

- Prihodki od prodaje proizvodov in storitev na domačem (2.424.920 EUR) in na tujem (13.110 EUR) trgu, ki so bili v primerjavi s preteklim letom za 4,2 % večji. Prihodki od prodaje proizvodov in storitev so bili višji kot v 1. polletju 2007 zaradi večjega fizičnega obsega opravljenih storitev (tržne pogrebne storitve in cvetličarna) in zaradi vpliva višjih vhodnih cen.
- Prihodki od prodaje blaga na domačem in na tujem trgu v višini 572.920 EUR, ki izkazujejo 8,7 % povečanje v primerjavi s 1. polletjem 2007. Prihodki od prodaje blaga v cvetličarni so bili za 17,8 % višji kot preteklo leto, prihodki od prodaje pogrebne in nagrobne opreme pa 43 % nižji, kar je povezano s povečanjem prodaje pogrebne in nagrobne opreme v komisiji (indeks 107).
- Drugi prihodki (4.364 EUR) in prevrednotovalni poslovni prihodki (6.634 EUR) so bili 9 % nižji kot leto pred tem in sicer predvsem zaradi manjše vrednosti prodanih osnovnih sredstev, ki niso bila več v uporabi.

Finančni prihodki

V 1. polletju 2008 so bili finančni prihodki doseženi v višini 59.689 EUR in vključujejo obresti na kratkoročne depozite (45.693 EUR), zamudne obresti ter druge finančne prihodke. Finančni prihodki so bili v 1. polletju 2008 za 127 % višji kot v letu 2007 in sicer predvsem zaradi višjega obsega kratkoročnih depozitov in gospodarnega nalaganja teh sredstev ter zaradi prihodkov iz naslova izterjave najemnin.

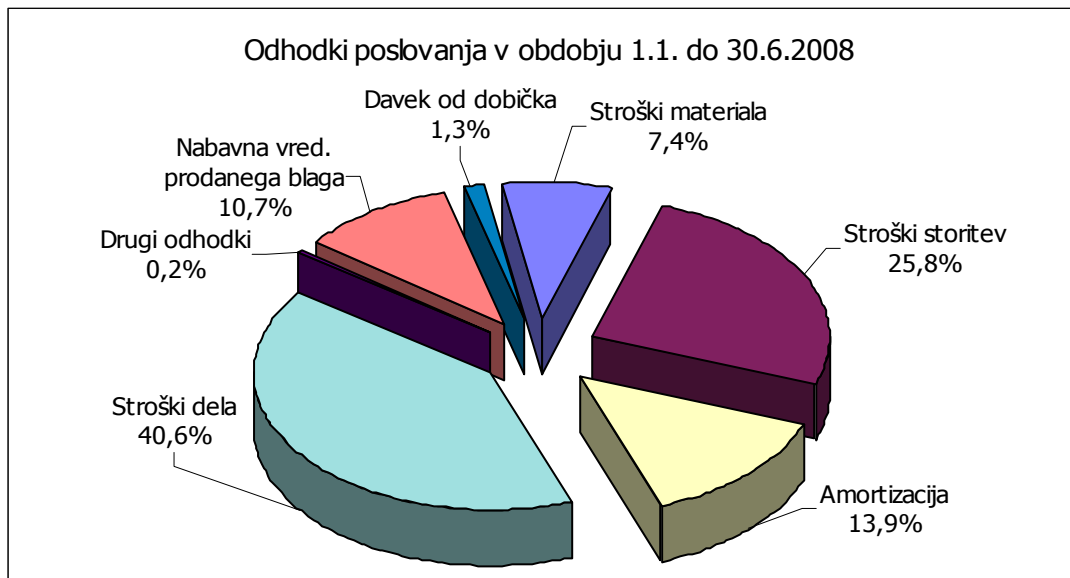
Drugi finančni in ostali prihodki

Drugi prihodki, ki so bili realizirani v znesku 6.244 EUR, vključujejo različne neobičajne postavke, kot so izterjani sodni stroški, prejeta vračila zaposlenih in drugo.

➤ Odhodki

Odhodki brez davka od dohodka pravnih oseb so bili na nivoju podjetja za leto 2008 načrtovani v višini 5.739.958 EUR in v prvem polletju 2008 realizirani v višini 2.916.943 EUR, to je 51,5 % za leto 2008 načrtovanih odhodkov in 11,3 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Upoštevajoč tudi davek, obračunan po stopnji 22 %, so odhodki podjetja, doseženi v 1. polletju 2008 znašali 2.954.550 EUR.

Na povečanje odhodkov v primerjavi s preteklim letom je poleg višje nabavne vrednosti prodanega blaga vplivala zlasti rast stroškov materiala in storitev.



Nabavna vrednost prodanega blaga

Nabavna vrednost prodanega blaga je bila realizirana v višini 317.374 EUR, kar je 8 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Nabavna vrednost prodane pogrebne in nagrobne opreme je bila manjša kot preteklo leto zaradi manjšega obsega nabave. Nabavna vrednost prodanega blaga v cvetličarni je bila za 17,4 % višja kot v 1. polletju 2007, kar je nekoliko manj kot je povečanje prihodkov od prodaje blaga v cvetličarni.

Stroški materiala

V 1. polletju 2008 so znašali 219.713 EUR, kar je 29,1 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Letni načrt je bil realiziran 57,4 %. Najpomembnejši delež med stroški materiala ima s 53,1 % porabljena energija. V 1. polletju 2008 se je glede na preteklo leto povečal zlasti strošek pogonskega goriva (indeks 128) in strošek zaščitnih sredstev (indeks 687). Ta indeks je tako velik, ker v letu 2007 ni bilo pomembnejših nabav.

Stroški storitev

Stroški storitev so bili realizirani v višini 762.250 EUR, to je 53,4 % za leto 2008 načrtovanih in za 25,9 % več kot v 1. polletju preteklega leta. Med stroški storitev so najpomembnejši stroški izvedencev sodne medicine (23,6 %) in stroški objav osmrtnic (21,1 %), ki so bili zaradi drugačne strukture naročenih osmrtnic in zaradi višjih cen za 18,8 % višji kot v 1. polletju 2007. Stroški provizij za plačilne kartice (v drugi polovici leta 2007 smo jih uvedli tudi za plačevanje pogrebnih in pokopaliških storitev) so v 1. polletju 2008 znašali 5.042 EUR in so bili glede na predhodno leto za 162 % višji. Stroški intelektualnih storitev so bili letos za 72,6 % višji kot preteklo leto in so povezani predvsem z izdelavo novih spletnih aplikacij »objava osmrtnic« (osmrtnice, ki jih naročniki naročijo v tiskanih medijih so na naši spletni strani objavljene v enaki obliki) in »skupno namizje« ter z novimi službenimi oblačili. Med stroški storitev so v 1. polletju 2008 pomembno porasli tudi stroški komunalnih storitev, in sicer zaradi najema novih zabojnikov za smeti in povečanega obsega odvoza zaradi ukinitvečasne deponije. Stroški vzdrževanja računalniške opreme so se glede na 1. polletje 2007 povečali za 165 % in so znašali 38.579 EUR.

Stroški dela

V prvem polletju 2008 so stroški dela znašali 1.200.431 EUR, to je 49,1 % načrtovanih za leto 2008 in 6,1 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Stroški plač so se v 1. polletju 2008 povečali za 10,3 % glede na 1. polletje 2007, in sicer zaradi usklajevanja rasti izhodiščnih plač z rastjo po Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti, zaradi izboljšanja izobrazbene strukture zaposlenih in zaradi zmanjšanja bolezni do 30 dni. Povprečna izplačana bruto plača na zaposlenega za obdobje januar–junij 2008 je znašala 1.643,82 EUR. Zaradi enakomernejše časovne obremenitve poslovnega izida znotraj poslovnega leta stroške regresa in božičnice tekom leta razmejujemo. V mesecu februarju je bil zaposlenim skladno s podjetniško kolektivno pogodbo izplačan regres za letni dopust v višini 70 % povprečne mesečne bruto izplačane plače v RS za zadnje znano trimesečje, kar je ob izplačilu znašalo 965 EUR bruto na zaposlenega

Odpisi vrednosti

Stroški amortizacije so bili obračunani v višini 412.024 EUR, to je 2,4 % več kot v 1. polletju 2007 in 51 % letnega načrta.

Drugi odhodki

Drugi odhodki, ki vključujejo donacije, odhodke v zvezi s tožbami in druge neobičajne postavke so v 1. polletju 2008 znašali 5.152 EUR.

➤ Poslovni izid (dobiček)

Družba Žale, d.o.o., Ljubljana je v obdobju januar–junij 2008 poslovala z dobičkom, ki je bil dosežen v znesku 170.939 EUR. Z izvajanjem GJS je bilo ustvarjeno 176.254 EUR izgube, z izvajanjem tržnih dejavnosti pa 347.193 EUR dobička. Na nivoju podjetja je bil davek od dobička obračunan v znesku 37.607 EUR in v celoti pripisan tržnim dejavnostim. Čisti dobiček podjetja je v 1. polletju 2008 znašal 133.332 EUR.

4.3. Izkaz denarnih tokov

v EUR	
Postavke po različici II	I - VI 2008
A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU	
a) Postavke iz izkaza poslovnega izida	495.246
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz posl. terjatev	3.037.772
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevredn.) in finančni odhodki iz posl. obv.	2.504.919
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	37.607
b) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	346.423
Začetne manj končne poslovne terjatve	-47.518
Začetne manj končne aktivne kratk. časovne razmejitve	-28.144
Začetne manj končne odložene terjatve za davek	
Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	
Začetne manj končne zaloge	-9.329
Končni manj začetni poslovni dolgovi	-233.698
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	665.112
Končne manj začetne odložene obveznosti za davek	0
c) Prebitek prejemkov pri poslovanju (a + b)	841.669
B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU	
a) Prejemki pri naložbenju	50.110
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	45.693
Prejemki od odtujitve neopredmetenih sredstev	
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	4.417
Prejemki od odtujitve naložbenih nepremičnin	
Prejemki od odtujitve dolgoročnih finančnih naložb	
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	
b) Izdatki pri naložbenju	1.054.128
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	38.601
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	235.527
Izdatki za pridobitev naložbenih nepremičnin	
Izdatki za pridobitev dolgoročnih finančnih naložb	
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	780.000
c) Prebitek izdatkov pri naložbenju (a + b)	-1.004.018
C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU	
a) Prejemki pri financiranju	0
Prejemki od vplačanega kapitala	
Prejemki od povečanja dolgoročnih finančnih obveznosti	
Prejemki od povečanja kratkoročnih finančnih obveznosti	
b) Izdatki pri financiranju	0
Izdatki za dane obresti, ki se nanašajo na financiranje	
Izdatki za vračila kapitala	
Izdatki za odplačila dolgoročnih finančnih obveznosti	
Izdatki za odplačila kratkoročnih finančnih obveznosti	
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	
c) Prebitek izdatkov pri financiranju (a + b)	0
Č. KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV	109.524
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	-162.349
y) Začetno stanje denarnih sredstev	271.873

Izkaz denarnih tokov za podjetje Žale kaže, da je podjetje v 1. polletju 2008 ustvarilo prebitek prejemkov pri poslovanju v višini 841.669 EUR, pri naložbenju je zaradi investiranja v osnovna sredstva in povečanja kratkoročnih finančnih naložb ustvarilo prebitek izdatkov v višini 1.004.018 EUR, tako da je bil denarni izid v obdobju -162.349 EUR. Končno stanje denarnih sredstev je bilo 109.524 EUR.

4.4. Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja družbe

Na podlagi nekaterih pomembnejših kazalnikov, ki so prikazani v prilogi, smo analizirali poslovanje družbe in ga primerjali s preteklim obdobjem.

Temeljni kazalniki poslovanja so sicer nekoliko slabši kot preteklo leto, vendar prikazujejo zdravo in stabilno finančno strukturo. Družba ni zadolžena in ima presežek obratnega kapitala. Vrednost kratkoročnega koeficienta nad 2 je visoka in kaže na dobro plačilno sposobnost podjetja. Donosnost kapitala je nizka, vendar je za podjetja z nizkim tveganjem v poslovanju nižja donosnost kapitala običajna.

	30.06.08	30.06.07	Indeks
TEMELJNI KAZALNIKI GOSPODARNOSTI			
- poslovni prihodki / poslovni odhodki	1,038	1,104	94,0
TEMELJNI KAZALNIKI DOBIČKONOSNOSTI			
- čisti dobiček / povprečni kapital (v %)	0,960	2,100	45,7
TEMELJNI KAZALNIKI STANJA FINANCIRANJA			
- kapital / obveznosti do virov sredstev	0,890	0,909	97,9
- kapital+dolg.dolg.+dolg.rezerv. / obvezn.do virov.sre	0,915	0,941	97,2
TEMELJNI KAZALNIKI VODORAVNEGA FINANČNEGA USTROJA			
- kapitalska pokritost osnovnih sredstev	1,107	1,111	99,6
- kratkoročna sredstva / kratkoročne obveznosti	3,900	5,534	70,5
- likvidna sredstva / kratkoročne obveznosti	3,138	4,309	72,8
- likvidna sredstva+kratkor.terjatve / kratkor.obvez.	3,765	5,295	71,1
TEMELJNI KAZALNIKI STANJA INVESTIRANJA			
- osnovna sredstva / sredstva	0,804	0,818	98,2
- OS+dolg.fin.naložbe+dolg.poslov.terjatve / sredstva	0,804	0,818	98,2

V skladu z Zakonom o finančnem poslovanju podjetij družba Žale, d.o.o. upošteva pravila skrbnega finančnega poslovanja ter spremlja in obvladuje tveganja, ki jim je izpostavljena pri svojem poslovanju. Družba razpolaga z ustreznim kapitalom glede na obseg in vrsto dejavnosti, je likvidna, solventna in ni zadolžena.

4.5. Pregled poslovanja dejavnosti

v EUR

PREGLED POSLOVNEGA IZIDA RAZDELJEN NA DEL, KI IZHAJA IZ OPRAVLJANJA GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE IN DRUGIH DEJAVNOSTI									
Zap. št.	DEJAVNOSTI	PRIHODKI			ODHODKI				ČISTI POSLOVNI IZID
		Poslovni prihodki	Finačni prihodki	Drugi prihodki	Stroški poslovanja	Finačni odhodki	Drugi odhodki	Davki	
I. GOSPODARSKA JAVNA SLUŽBA									
1.	Pogrebna dejavnost	1.455.048	38.599	4.431	1.671.380	0	2.952	0	-176.254
II. DRUGE DEJAVNOSTI									
1.	Tržne dejavnosti	1.566.901	21.090	1.813	1.240.412	0	2.199	37.607	309.586
III. DEJAVNOSTI SKUPAJ									
		3.021.949	59.689	6.244	2.911.792	0	5.151	37.607	133.332

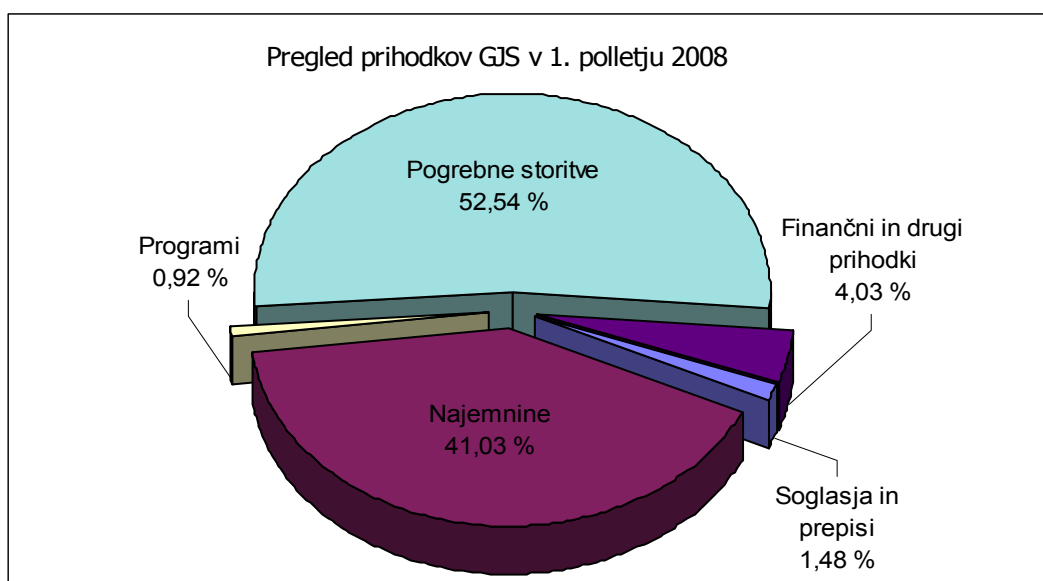
Čisti poslovni izid podjetja v 1. polletju 2008 je sicer pozitiven, vendar je pri poslovanju gospodarske javne službe izkazana izguba v znesku 176.254 EUR, medtem ko je bil z opravljanjem tržnih dejavnosti v 1. polletju 2008 dosežen čisti dobiček v znesku 309.586 EUR. Izguba, ustvarjena pri opravljanju storitev gospodarske javne službe, se bo pokrivala na nivoju podjetja iz dobička tržnih dejavnosti.

Pregled prihodkov in odhodkov gospodarske javne službe

v EUR					
DEJAVNOST	PRIHODKI	Delež-%	ODHODKI	Delež-%	REZULTAT
Pogrebne storitve	817.858	54,59	912.059	54,47	-94.201
Pokopališke storitve	680.220	45,41	762.273	45,53	-82.053
SKUPAJ GJS	1.498.078	100,00	1.674.332	100,00	-176.254
LETNI NACRT 2008	2.887.851		3.353.061		-465.210
Real. LN v %	51,88		49,93		37,89

Z izvajanjem gospodarske javne službe smo v 1. polletju 2008 dosegli 1.498.078 EUR, to je 48,5 % vseh prihodkov in 57,4 % vseh odhodkov, to je 1.674.332 EUR ter realizirali izgubo v višini 176.254 EUR.

➤ Prihodki



Prihodki pogrebnih in pokopaliških storitev, doseženi v okviru izvajanja gospodarske javne službe, so v 1. polletju 2008 znašali 1.498.078 EUR, kar je 51,9 % letnega načrta in 3 % več kot v 1. polletju 2007.

➤ Odhodki (stroški)

Stroški in odhodki izvajanja gospodarske javne službe so v 1. polletju 2008 dosegli 1.674.332 EUR, to je 49,9 % letnega načrta in 11,1 % več kot v 1. polletju 2007. Največji delež stroškov so stroški dela, sledijo pa stroški amortizacije in stroški storitev.

➤ Poslovni izid (izguba)

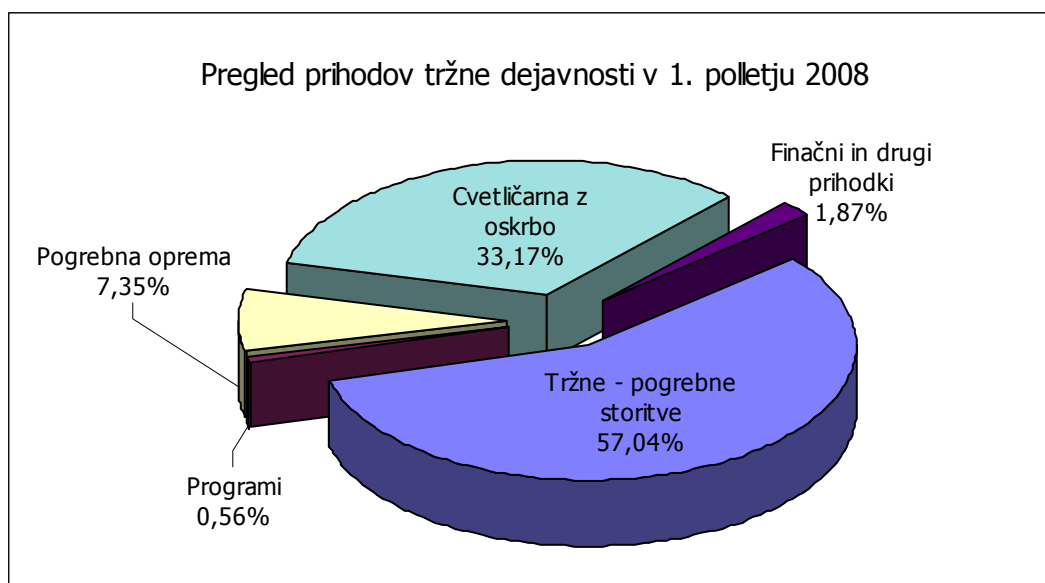
Z izvajanjem gospodarske javne službe je bila v 1. polletju 2008 ustvarjena izguba v višini 176.254 EUR, od tega z izvajanjem pogrebnih storitev v znesku 94.201 EUR, z izvajanjem pokopaliških storitev pa v znesku 82.053 EUR. Izguba bo pokrita v breme dobička tržnih dejavnosti.

Pregled prihodkov in odhodkov tržne dejavnosti

S tržno dejavnostjo smo v 1. polletju 2008 dosegli 1.589.804 EUR prihodkov, 1.242.611 EUR odhodkov in 347.193 EUR dobička pred obdavčitvijo. Po pokritju davka iz dobička je ugotovljen čisti dobiček v višini 309.586 EUR.

➤ Prihodki

Prihodki tržnih dejavnosti so v 1. polletju 2008 znašali 1.589.804 EUR, to je 55,6 % letnega načrta in 9 % več kot v 1. polletju 2007. Glede na preteklo leto so se prihodki tržnih storitev, kot so upepelitve, objava osmrtnic in izdelava fotografij in podobno povečali za 9,2 %, prihodki cvetličarne (skupaj z vrtnarskimi storitvami) za 15,5 %, finančni in drugi prihodki pa za 65 %. Prihodki od prodaje pogrebne in nagrobne opreme so se zmanjšali za 18,3 %.



➤ Odhodki (stroški)

Odhodki tržnih dejavnosti so v 1. polletju 2008 znašali 1.242.611 EUR, to je 52,1 % letnega načrta in 11,5 % več kot v 1. polletju 2007. Upoštevajoč davek iz dobička, ki je na nivoju podjetja obračunan v višini 37.607 EUR in v celoti pripisan tržni dejavnosti so celotni odhodki tržne dejavnosti znašali 1.280.218 EUR.

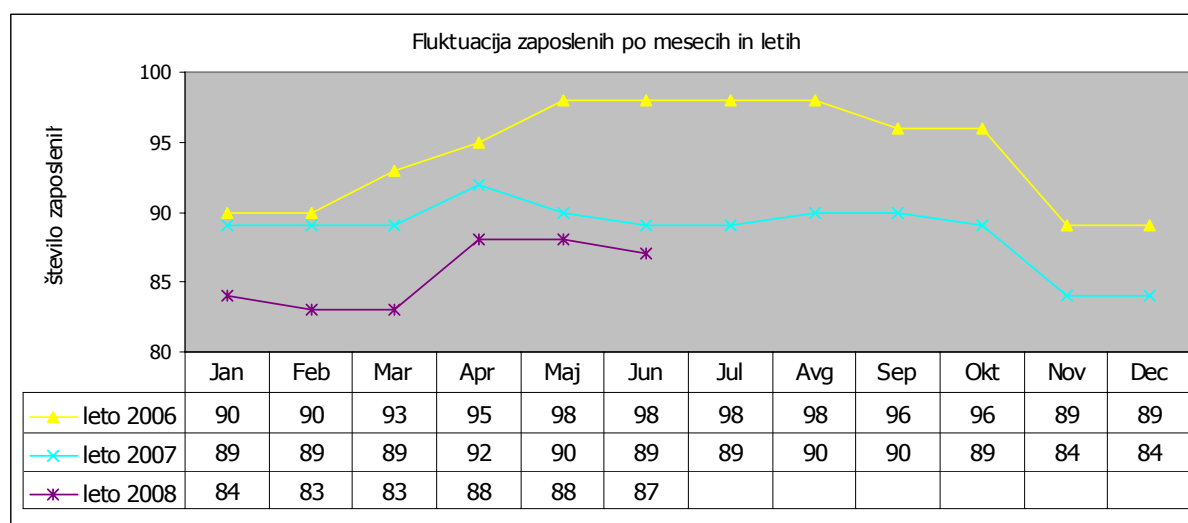
➤ Poslovni izid (dobiček)

V tržni dejavnosti smo dosegli celotni dobiček v višini 347.193 EUR, to je 0,8 % več kot v 1. polletju 2007. Po pokritju davka iz dobička je ugotovljen čisti dobiček v višini 309.586 EUR. Z dobičkom tržnih dejavnosti se bo pokrivala izguba pri izvajanju gospodarske javne službe, preostanek bo namenjen širjenju dejavnosti oziroma pokrivanju pričakovanega negativnega rezultata v drugem polletju.

5. UPRAVLJANJE S KADRI

Podjetje je tudi v prvem polletju leta 2008 delovalo v duhu učečega se podjetja in po načelih poslovne odličnosti, ki jih želimo integrirati v delo in vedenje vseh zaposlenih. Izobraževanja so se izvajala v skladu z letnim planom izobraževanja. Tretje leto zapored je bila izvedena analiza zadovoljstva zaposlenih.

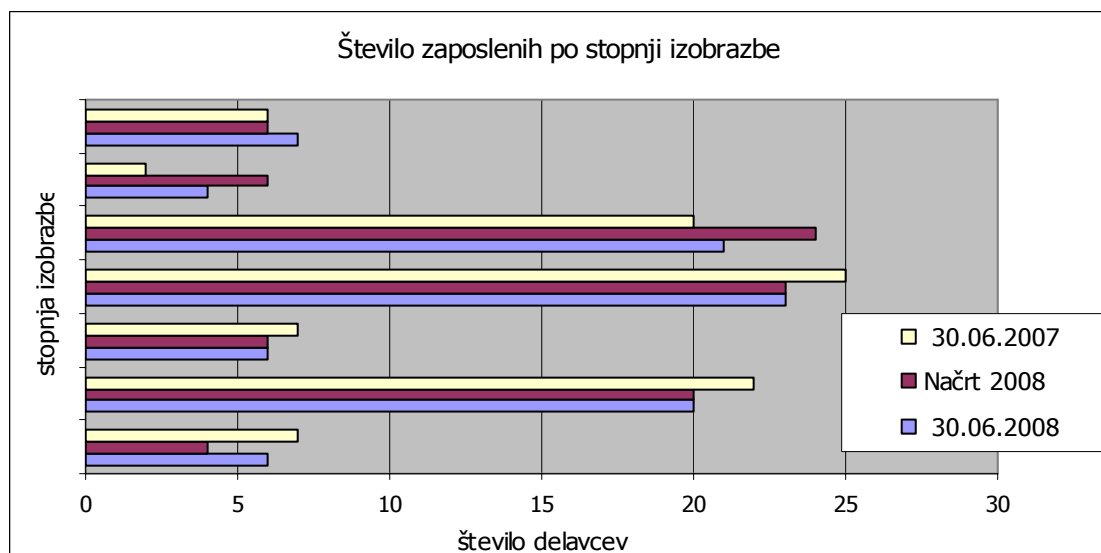
Na dan 30. 6. 2008 je bilo v družbi zaposlenih 87 delavcev. Na novo smo zaposlili 8 delavcev, od tega 5 sezonskih delavcev, enega na novo sistemizirano delovno mesto zaradi daljše odsotnosti in pričakovane upokojitve vodilnega delavca, dva pa kot nadomestne zaposlitve zaradi prenehanja pogodbe o zaposlitvi. Delovno razmerje je prenehalo petim do tedaj zaposlenim delavcem, od tega je šlo v treh primerih za odpoved pogodbe o zaposlitvi zaradi upokojitve. Na dan 30. 6. 2008 je bilo zaposlenih 7 delovnih invalidov.



Podjetje sistematično izobražuje delavce v skladu s potrebami družbe in zaposluje le delavce, ki izpolnjujejo pogoje za posamezno delovno mesto. Na dan 30. 6. 2008 je bilo 5 zaposlenih vključenih v izobraževanja za pridobitev višje stopnje izobrazbe, in sicer trije za pridobitev V. stopnje izobrazbe, eden za pridobitev VI. stopnje izobrazbe, eden pa študira v podiplomskem programu.

Struktura zaposlenih po strokovni izobrazbi je na dan 30. 6. 2008 naslednja:

Stopnja izobrazbe	Število zaposlenih			Struktura v %			INDEKS	
	30.06.2008	Načrt 2008	30.06.2007	30.06.2008	Načrt 2008	30.06.2007	Realiz. 08 / Načrt 08	Realiz. 08 / Realiz. 07
I. - nedokončana OŠ	6	4	7	6,9	4,5	7,9	150,0	85,7
II. - dokončana OŠ	20	20	22	23,0	22,5	24,7	100,0	90,9
III. - nižja poklicna izobrazba	6	6	7	6,9	6,7	7,9	100,0	85,7
IV. - srednja poklicna izobrazba	23	23	25	26,4	25,8	28,1	100,0	92,0
V. - srednja strokovna izobrazba	21	24	20	24,1	27,0	22,5	87,5	105,0
VI. - višja strokovna izobrazba	4	6	2	4,6	6,7	2,2	66,7	200,0
VII. - visoka strokovna izobrazba	7	6	6	8,0	6,7	6,7	116,7	116,7
SKUPAJ	87	89	89	100,0	100,0	100,0	97,8	97,8

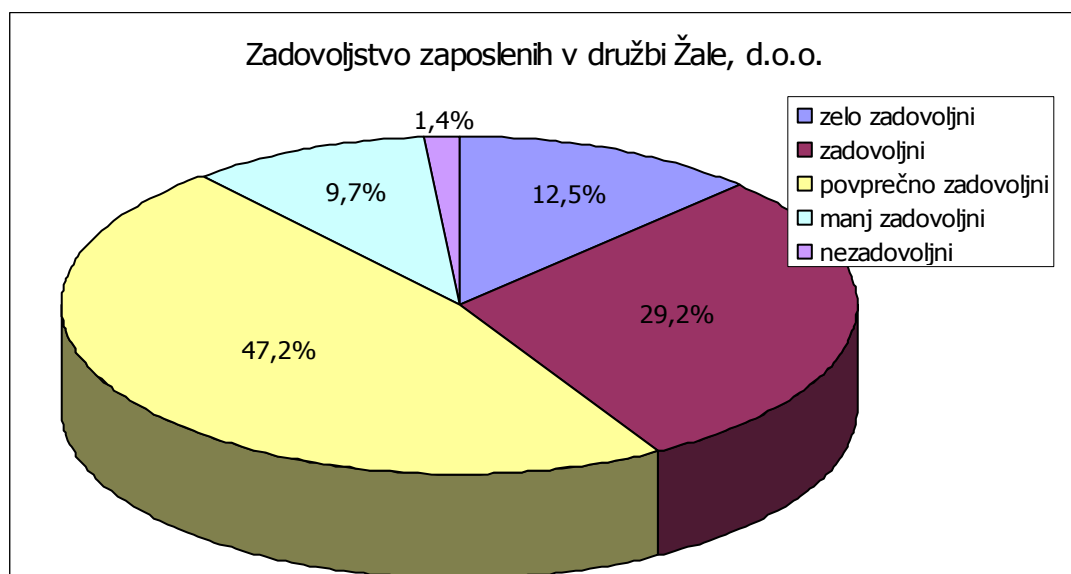


V obdobju januar–junij 2008 je bilo izvedenih 18 izobraževanj oziroma usposabljanj v obsegu 1027 ur. V izobraževanja in usposabljanja je bilo vključenih 81 zaposlenih. Vsa izobraževanja so bila izvedena na podlagi letnega plana izobraževanja in pripomorejo k celovitejšemu opravljanju del in nalog v podjetju.

Za povečanje varstva zaposlenih je bilo opravljeno zunanje (53 zaposlenih) in interno (17 zaposlenih) usposabljanje na temo Varnost in zdravje pri delu in varstvo pred požarom. Za povečanje varnosti pri delu so bili izvedeni še drugi preventivni ukrepi, kot je na primer šola varne vožnje, tečaj težke gradbene mehanizacije, gašenje začetnih požarov in podobno. V obravnavanem obdobju je 27 zaposlenih opravilo redne zdravstvene preglede.

Družba redno nabavlja tudi strokovno literaturo z vseh, za nas pomembnih področij.

V letu 2008 smo tretjič izvedli meritev zadovoljstva zaposlenih (MZZ). Meritev je bila izvedena z anketiranjem zaposlenih, tako da so zaposleni na vprašalniku obkrožali ocene od 1 do 5, pri čemer pomeni 1 nezadovoljen, 5 pa zelo zadovoljen. Izvedenih je bilo 72 meritev, kar pomeni 85,7 % vseh zaposlenih.



Analiza odgovorov je pokazala, da so zaposleni v povprečju zadovoljni, in sicer je povprečna ocena zadovoljstva zaposlenih 3,2, kar je enako kot preteklo leto. MZZ je pokazala, da so v podjetju najbolj zadovoljne starejše ženske (50-60 let) z oceno 4.1, sledijo ženske starosti 40-50 let z oceno 3.5 in ženske starosti 20-30 let z oceno 3.4. Najbolj nezadovoljni v podjetju so moški starosti 30-40 let z oceno 2.8 in moški starosti 50-60 let z oceno 2.9. Ženske so v družbi kar za 0,45 ocene bolj zadovoljne od moških, kar je 0,15 ocene več kot preteklo leto.

Ženske so v družbi kar za 0,3 ocene bolj zadovoljne od moških, kar je 0,1 ocene manj kot leto prej. MZZ je pokazala, da so v podjetju najbolj zadovoljne starejše ženske (nad 50 let) – ocena 4,2, sledijo moški od 40 do 50 let z oceno 3,7, in ženske od 30 do 40 let z oceno 3,6. Najbolj nezadovoljni so moški od 30 do 40 let z oceno 2,8.

Podjetje zaposlenim omogoča različne preventivne športne aktivnosti, zagotavlja toplo prehrano in omogoča koriščenje počitniških kapacitet. V začetku leta 2008 so se zaposleni udeležili zimskih športnih iger komunalnih podjetij, junija pa se je 45 zaposlenih udeležilo poletnih komunalnih iger.

6. JAVNA NAROČILA

V I. polletju leta 2008 je podjetje vse nabave in dela izvedlo v skladu z Zakonom o javnih naročilih (ZJN-2) in Navodilom za oddajo naročil male vrednosti.

Na podlagi Navodil za oddajo javnih naročil male vrednosti, je bilo do 30.6.2008 izvedenih 212 postopkov, od tega 12 z zbiranjem ponudb, 196 pa enostavnih postopkov.

V teku sta tudi dva razpisa po odprtem postopku in sicer za izgradnjo žarnega dela pokopališča Žale ter za dobavo zemeljskega plina.

V povezavi z drugimi javnimi podjetji in Javnim holdingom Ljubljana smo izvedli javna naročila za storitve zavarovanja, revidiranja računovodskih izkazov, tisk internega glasila in za javno mnenjsko raziskavo - panel.

7. POROČILO O NALOŽBENI DEJAVNOSTI

ZBIRNI PREGLED	NAČRT 2008			REALIZACIJA I-VI/2008	OCENA REALIZACIJE 2008	Indeks 5 : 2	Indeks 6 : 2
	I. prednost	II. prednost	Skupaj I.+II. prednost	I. prednost			
1	2	3	4	5	6	7	8
Obnove in nadomestitve	530.600	0	530.600	161.354	557.281	30,4	105,0
Razvojne naloge	203.300	3.864.100	4.067.400	112.775	1.619.010	55,5	796,4
SKUPAJ	733.900	3.864.100	4.598.000	274.128	2.176.291	37,4	296,5

7.1. Obnove in nadomestitve

Predlog investicijskega načrta podjetja Žale, d. o. o. je v sklopu Poslovnega načrta 2008 - 2009 sprejel Mestni svet MOL na svoji seji dne 4. februarja 2008. Z načrtom smo za leto 2008 predvideli za 530.600 EUR investicij v obnovo in nadomestitve osnovnih sredstev. V obdobju januar-junij 2008 je vrednost obnov in nadomestitev znašala 161.354 EUR, to je 30,4 % za leto 2008 načrtovane vrednosti.

v EUR

Šifra inv.	Obnove in nadomestitve 2008	Načrt 2008		Realizacija 1-6/2008		Realizacija v %		OCENA realizacije 2008	
		Količina	Znesek	Količina	Znesek	Obseg del	Vrednost	Obseg del	Znesek
	POGREBNE STORITVE								
1.	Katafalk v poslovilni dvorani na Tomačevski cesti	1 kos	2.100		0	0,0	0,0	0%	0
2.	Rezervni deli za letni servis kremacijskih peči	1 kpl	11.000	1 kpl	21.637	100,0	196,7	100%	21.637
3.	Prenova vratarnice in ureditev prostorov za sprejem strank		74.000		5.519	10,0	7,5	100%	74.000
4.	Pogrebno in električno vozilo	2 kosa	45.000		0	90,0	0,0	100%	45.000
5.	Vibracijsko udarno kladio	1 kos	5.000	1 kos	2.964	100,0	59,3	100%	2.964
6.	Transportne krste	10 kos	7.000	10 kos	8.200	100,0	117,1	100%	8.200
7.	Obnova tretje upepeljevalske peči		30.000		0	90,0	0,0	100%	30.000
8.	Nadomestitev hladilnice v kleti	1 kom	5.500		0	90,0	0,0	100%	5.500
	Ostalo: vozički transportni				4.300				4.300
	Vežica Rudnik - elektrifikacija, oprema				8.249				8.249
	SKUPAJ		179.600		50.870	72,5	28,3	88%	199.850
	POKOPALIŠKE STORITVE								
9.	Tlakovanje poti na pokopališču Žale	2.650 m2	77.000	2.650 m2	79.235	100,0	102,9	100%	79.235
10.	Nadomestitev pokopaliških zidov na pokop. Bizovik	206 tm	79.000		0	40,0	0,0	100%	79.000
11.	Visokotlačni čistilec	1 kos	7.000		0	80,0	0,0	100%	7.000
12.	Obnova zidov na novem delu pokopališča Žale (oddelek D)		20.000		0	20,0	0,0	100%	20.000
13.	Ureditev prostora za raztros pepela		30.000		0	20,0	0,0	100%	30.000
	Rotacijska kosilnica				980				980
	SKUPAJ		213.000		80.215	52,0	37,7	100%	216.215
	TRŽNA DEJAVNOST (CVETLIČARNA)								
14.	Drobitnik za biološke odpadke	1 kos	12.000		0	0,0	0,0	100%	12.000
15.	Ureditev prostora za pesek		7.000		0	0,0	0,0	100%	7.000
	SKUPAJ		19.000		0	0,0	0,0	100%	19.000
	STROKOVNE SLUŽBE								
16.	Zamenjava peči v kotlovnici v objektu na Tomačev. ces	1 kom	5.000		0	99,0	0,0	100%	5.000
17.	Zamenjava luči v objektu na Tomačevski cesti	110 kom	9.400		0	0,0	0,0	100%	9.400
18.	Zamenjava elektro omaric v objektu na Tomačevski ce	13 kom	7.800		0	0,0	0,0	100%	7.800
19.	Delna obnova tal v servisnem objektu na Tomačevski c.		31.300		0	0,0	0,0	100%	31.300
20.	Računalniška oprema		20.000		9.962	49,8	49,8	100%	20.000
21.	Posodobitev računalniških programov		45.000		16.591	36,9	36,9	100%	45.000
22.	Fax - računovodstvo		500		198	39,6	39,6	100%	198
	Pisarniška oprema				3.518				3.518
	SKUPAJ		119.000		30.269	32,2	25,4	100%	122.216
	SKUPAJ OBNOVE IN NADOMESTITVE		530.600		161.354	39,2	30,4	97%	557.281

V prvem polletju 2008 je bila realizirana nabava rezervnih delov za letni servis kremacijskih peči, izvedena je bila elektrifikacija mrliške vežice na pokopališču Rudnik, nabavljene so bile nove transportne krste ter nekaj druge tehnične in pisarniške opreme.

Projekt obnove vratarnice je izdelan in rešuje komunikacijske poti, od sprejema pokojnikov ob ureditvi vhodnih in vmesnih vrat, do dostave in izdaje žar s posebnim prostorom za hranjenje, ter prostora vratarja, ki se mu poveča možnost nadzora nad dogajanjem okoli vhoda in funkcionalno uredi delovno okolje. Pri tem je še prav posebej pomembno, da so povsod predvidena avtomatska dvizna vrata ter tako ne prihaja več do odpiranja kljuk in s tem možnosti prenosa okužbe. Predvidena je tudi preureditev prostora delilnice hrane v dnevni prostor zaposlenih in tudi čakalnico občasnih strank. Projekt je v fazi razpisa in bo realiziran v tem letu.

Za pogrebno vozilo za pogrebno moštvo in električno pogrebno vozilo za prevoz bolnih in invalidnih oseb pri pogrebni svečanosti je bilo izvedeno JNMV in sklenjena pogodba. Predvideni rok dobave je v septembru 2008.

Tudi za obnovo tretje upepeljevalske peči je bilo izvedeno JNMV in sklenjena pogodba z izvajalcem. Obnova peči bo izvedena do konca septembra 2008.

Zamenjava hladilnice v objektu na Tomačevski cesti je bila fizično izvedena, vendar še ne dokončno prevzeta. Naloga bo realizirana julija 2008.

V celoti je bilo izvedeno načrtovano tlakovanje poti na pokopališču Žale.

Za nadomestitev pokopaliških zidov na pokopališču Bizovik je bil izbran najugodnejši ponudnik in podpisana pogodba.

Obnova zidov na novem delu pokopališča Žale in ureditev prostora za raztros pepela sta povezani nalogi in se tako tudi obravnavata. Opravljena so bila pogajanja z izbranim arhitektom, ki poseduje izključne avtorske pravice, in podpisana pogodba za naročilo izdelave Projekta spremljajočih ureditev raztrosa pepela s projektantskim popisom del (izdelavo projektne in tehnične dokumentacije). Opravljena so bila tudi večkratna dodatna usklajevanja glede videza končne rešitve.

V zvezi z nabavo visokotlačnega čistilca je bil opravljen izbor najugodnejšega ponudnika in poslana naročilnica.

Posodobitev računalniških programov je bila delno izvedena v prvem polletju, delno bo v drugem. Z nameščeno opremo in programom »Iron port« smo popolnoma izločili vsa nezaželena sporočila in pošto dejansko očistili vseh vsiljenih sporočil.

Posodobitev cvetličarne je bila planirana za leto 2009, vendar se je začela izvajati že v začetku leta, ker so tako narekovale potrebe. Izvedeno bo predvsem novo izložbeno okno in izdelana nova oprema.

Preostale naloge bodo skladno z načrtom realizirane v drugem polletju tega leta. Ocena realizacije posameznih nalog do konca leta 2008 je prikazana v tabeli.

7.2. Realizacija načrta razvojnih nalog

Z načrtom za leto 2008 smo predvideli za 4.067.400 EUR investicij v razvoj, od tega jih je bilo za 203.300 EUR uvrščenih v prvo prednost, katerih finančna realizacija je zagotovljena na podlagi lastnih sredstev. Naloge, uvrščene v drugo prednost v vrednosti 3.864.100 EUR, bodo realizirane skladno z dinamiko, v kolikor bodo zagotovljena potrebna finančna sredstva. Kot je vidno iz tabele, je vrednost realiziranih investicij v razvoj v obdobju januar–junij 2008 znašala 112.775 EUR.

v EUR

Šifra inv.	Naziv investicije	Načrt za leto 2008		Realizacija 1-6/2008		OCENA REALIZACIJE 2008	Indeks realiz. I-VI.08/ N 08-I.pr.	Indeks ocena 2008/N 08-I.pr.
		I.prednost - zagotovljena sredstva	II.prednost	Obseg del	Znesek			
	POGREBNE STORITVE							
1.	Ureditev Plečnikovih mizarskih delavnic	0	606.400	7%	0	0	/	/
2.	Internetno naročanje zunanjih upepelitev	8.500	0	0%	0	8.500	0,0	100,0
	SKUPAJ	8.500	606.400	4%	0	8.500	0,0	100,0
	POKOPALIŠKE STORITVE							
3.	Vzpostavitev ločenega zbiranja odpadkov	73.000	0	10%	0	0	0,0	0,0
4.	Ureditev prostora za zbiranje odpadkov	80.000	0	10%	0	0	0,0	0,0
5.	Prezmem osmih pokopališč na območju	0	40.000	10%	0	40.000	/	/
6.	Širitev pokopališča Žale	0	3.061.000	15%	79.765	1.350.000	/	/
7.	Nadgradnja GIS zaradi prevzema osmih pokopališč na območju MOL	0	34.000	0%	0	34.000	/	/
8.	Dovod elektrike na pokopališče Vič	0	9.300	0%	0	9.300	/	/
	Ureditev podatkovnih baz (Načrt 2007)				22.010	22.010		
	SKUPAJ	153.000	3.144.300	8%	101.775	1.455.310	66,5	/
	TRŽNA DEJAVNOST (CVETLIČARNA)							
9.	Ureditev prostorov v Paviljonu	30.800	0	5%	0	30.800	0,0	100,0
10.	Avtomati za nagrobne sveče	11.000	0	100%	11.000	11.000	100,0	100,0
	SKUPAJ	41.800	0	53%	11.000	41.800	26,3	100,0
	STROKOVNE SLUŽBE							
11.	Program za obvladovanje dokumentacije	0	33.400	0%	0	33.400	/	/
12.	Nadgradnja varnostnega sistema	0	10.000	0%	0	10.000	/	/
13.	Projekt za racionalno izrabo energije - dokumentacija	0	70.000	3%	0	70.000	/	/
	SKUPAJ	0	113.400	1%	0	113.400	/	/
	SKUPAJ RAZVOJNE NALOGE	203.300	3.864.100	16%	112.775	1.619.010	55,5	796,4

V 1. polletju 2008 je bila dokončana naloga Ureditev podatkovnih baz iz Načrta 2007.

Podjetje se je maja 2008 ponovno prijavilo na razpis Norveškega sklada za nepovratna sredstva za sofinanciranje obnove Plečnikovih »mizarskih delavnic«, to je zadnjega objekta v kompleksu Plečnikovih Žal, ki še ni obnovljen. Pripravljeni in pravočasno oddani so bili vsi potrebni dokumenti za prijavo.

Z internetno aplikacijo za naročanje pogrebni po elektronski poti (B to B aplikacija) bi omogočili našim stalnim partnerjem (pogrebna podjetja), da sami vnesejo potrebne podatke o pokojniku in izberejo termin za izvedbo storitev. Glede na občutljivost podatkov mora aplikacija delovati v čimbolj zaščitenem okolju in v posebnih varnostnih režimih. Naloga še ni realizirana, predvidoma bo do konca leta 2009.

Vzpostavitev ločenega zbiranja odpadkov in ureditve prostora za zbiranje odpadkov sta povezani nalogi in se tako tudi obravnavata. Za izvedbo nalog je potrebno najprej spremeniti Uredbo o vodovarstvenem območju za vodno telo vodonosnika Ljubljanskega polja. V ta namen smo na MOP poslali pobudo za spremembo uredbe in tudi prejeli odgovor generalnega direktorja direktorata za okolje MOP, v katerem je navedel, da bodo našo pobudo obravnavali pri oblikovanju sprememb in dopolnitev uredbe. Za izvedbo naloge smo tudi že imeli tri sestanke v podjetju Snaga d.o.o.. Prav tako je bil opravljen izbor najugodnejšega ponudnika za izdelavo Projekta za izvedbo PZI. Izvedba naloge v nadaljevanju ni odvisna samo od našega podjetja, pač pa tudi od Ministrstva za okolje in prostor in Vlade RS.

Za prevzem osmih pokopališč na območju MOL (Črnuče, Šentjakob, Šmartno pod Šmarno goro, Janče, Prežganje, Javor, Mali Lipoglav in Šentpavel) smo izdelali predlog terminskega plana prevzema in organizirali sestanek s tremi četrtnimi skupnostmi, Oddelkom za gospodarske dejavnosti in promet in Službo za lokalno samoupravo MOL. V nadaljevanju izvedba naloge ni odvisna samo od našega podjetja, pač pa od četrtnih skupnosti MOL, OGD MOL in Službe za lokalno samoupravo MOL.

V zvezi s širitvijo pokopališča Žale so pristojni organi MOL v začetku leta 2008 sprejeli odločitev, da se razpis za izgradnjo širitve žarnega dela pokopališča Žale ponovi. V zvezi s širitvijo dela pokopališča, za katerega je že bilo pridobljeno gradbeno dovoljenje, so v začetku leta 2008 potekale aktivnosti za razrešitev nastalega položaja zaradi zapletov pri izvedbi širitve in nazadnje je bilo sprejeto stališče, da se izda novo županovo pooblastilo, na podlagi katerega je družba Žale, d. o. o. v imenu in za račun MOL izvedla nov razpis. S tem je bil seznanjen tudi Nadzorni svet podjetja Žale d.o.o..

Javni razpis za izbor izvajalca za izgradnjo žarnega dela novega dela pokopališča Žale je bil izveden po odprtem postopku. Postopek izbora je v teku. Izveden je bil izbor izvajalca za gradbeni nadzor nad izgradnjo žarnega dela novega dela pokopališča Žale. Županu MOL je bil predlagan podpis pogodbe z izbranim izvajalcem.

Pridobljena in potrjena je bila Predinvesticijska zasnova PIZ za širitev klasičnega dela novega dela pokopališča Žale. Dinamika izvedbe naloge v nadaljevanju ni odvisna samo od našega podjetja, pač pa od same MOL.

Dela za ureditev prostorov v paviljonu se izvajajo. Trenutno je izdelan idejni projekt, pripravlja se izvedbeni načrt s popisi del. Lokal se bo dokončal v letu 2009 in namenil prodaji kamnoseških izdelkov in storitev.

Nabavljeni so bili avtomati za nagrobne sveče, ki bodo dani v uporabo v drugem polletju letošnjega leta.

Preverja se najprimernejša rešitev za strojno opremo in programsko rešitev za obvladovanje dokumentacije, ki bo omogočal v prvi fazi digitalizacijo dokumentov in arhiviranje in kasnejših fazah, z dopolnitvami, celotno brezpapirno poslovanje in sledljivost dokumentov.

Nadgradnja varnostnega sistema je predvidena v drugi polovici leta.

V letošnjem letu smo začeli postopoma z aktivnostmi na projektu izrabe toplotne energije upepeljevalnici z namenom manjšanja toplotnih emisij v zrak in racionalne izrabe energije. Vzpostavili in določili smo način sodelovanja s Fakulteto za strojništvo in z njimi podpisali dogovor o sodelovanju pri tem projektu, vzpostavili pa smo kontakte s proizvajalcem upepeljevalnih peči in s proizvajalcem Sterling motorjev. K sodelovanju smo povabili tudi Energetiko Ljubljana, kjer smo dobili osnovne informacije o možnosti oddajanja viškov toplotne energije v omrežje mestnega sistema daljinskega ogrevanja.