



Številka: 300-28/2012-1
Datum: 13. 12. 2012

Mestna občina Ljubljana
Mestni svet

ZADEVA: PREDLOG ZA OBRAVNAVO NA SEJI MESTNEGA
SVETA MESTNE OBČINE LJUBLJANA

PRIPRAVIL: ŽALE Javno podjetje, d. o. o.

NASLOV: Predlog Poslovnega načrta družbe ŽALE, d. o. o.
za leto 2013

POROČEVALEC: mag. Robert Martinčič, direktor družbe

PRISTOJNO
DELOVNO TELO: Odbor za gospodarske javne službe in promet

PREDLOG SKLEPA:

Mestni svet Mestne občine Ljubljana sprejme predlog Poslovnega načrta družbe ŽALE Javno podjetje, d. o. o. za leto 2013.

Župan
Mestne občine Ljubljana
Zoran Janković

Priloge:

- Predlog Poslovnega načrta družbe ŽALE Javno podjetje, d. o. o. za leto 2013 s sklepom nadzornega sveta družbe

P R E D L O G

Na podlagi 27. člena Statuta Mestne občine Ljubljana (Uradni list RS, št. 66/07 – UPB) in prvega odstavka 11. člena Akta o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo ŽALE Javno podjetje, d. o. o. (Opr. št. SV 2414/10 z dne 11.10.2010), je Mestni svet Mestne občine Ljubljana na seji dne sprejel naslednji

S K L E P

o sprejemu predloga Poslovnega načrta družbe ŽALE Javno podjetje, d. o. o. za leto 2013

Mestni svet Mestne občine Ljubljana sprejme predlog Poslovnega načrta družbe ŽALE, d. o. o. za leto 2013.

Številka:

Ljubljana,

Župan
Mestne občine Ljubljana
Zoran Janković

OBRAZLOŽITEV**Pravni temelj za sprejem akta**

Pravni temelj za sprejem poslovnega načrta družbe ŽALE Javno podjetje, d. o. o. sta 27. člen Statuta Mestne občine Ljubljana (Uradni list RS, št. 66/07 – UPB) in prvi odstavek 11. člena Akta o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo ŽALE Javno podjetje, d. o. o. (Opr. št. SV 2414/10 z dne 11. 10. 2010).

Statut Mestne občine Ljubljana v 27. členu določa pristojnosti mestnega sveta, med drugim tudi, da le-ta izvaja ustanoviteljske pravice do podjetij, če ni glede izvrševanja ustanoviteljskih pravic z zakonom, statutom, ustanovitvenim ali drugim aktom mestnega sveta drugače določeno. Akt o ustanovitvi družbe ŽALE Javno podjetje, d. o. o., v prvem odstavku 11. člena določa, da mestni svet kot družbenik družbe izvršuje ustanoviteljske pravice v razmerju do družbe, npr. sprejema poslovni načrt družbe itd.

Razlogi in cilji, zaradi katerih je akt potreben

V poslovnem načrtu je opredeljena temeljna poslovna politika delovanja družbe, njeno poslovanje in načrtovane investicije za prihodnje obdobje. Opredeljene so nujne nadomestitve in razvojne investicije, ki bodo zagotavljale višji nivo opravljanja storitev in zadovoljstva občanov s storitvami javnega podjetja. Zagotovljeno je varovanje okolja, kulturne dediščine in razvoj komunalne infrastrukture na pokopališčih.

Ocena stanja na področju, ki ga akt ureja

V skladu s sprejetim načrtom je družba pristojna za realizacijo oziroma izvedbo v poslovnem načrtu navedenih nalog. Doseženi nivo storitev je visok in predvideni ukrepi zagotavljajo zadržanje tega nivoja in postopno izboljševanje obstoječega standarda komunalne opremljenosti.

Družba bo v poslovnem načrtu navedene naloge izvajala za pogrebno in pokopališko dejavnost kot obvezno gospodarsko javno službo in za tržno dejavnost kot dopolnitev gospodarske javne službe zaradi zagotavljanja celovite ponudbe na enem mestu.

Poglavitne rešitve

Poglavitne rešitve so predstavljene v priloženem dokumentu Poslovni načrt za leto 2013 za družbo ŽALE Javno podjetje, d. o. o..

Ocena finančnih posledic

Sprejem poslovnega načrta ne predstavlja dodatnih finančnih posledic za Mestno občino Ljubljana.

Ljubljana, december 2012

Direktor
mag. Robert Martinčič





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.zale.si

PREDLOG

POSLOVNI NAČRT

za leto 2013

direktor
mag. ROBERT MARTINČIČ

Ljubljana, december 2012

KAZALO

1	UVOD	3
2	NAČRTOVANI CILJI IN NALOGE.....	5
3	FINANČNI NAČRT POSLOVANJA	6
3.1	IZHODIŠČA.....	6
3.2	NAČRT POSLOVNEGA IZIDA DRUŽBE	6
3.3	PREDRAČUNSKI RAČUNOVODSKI IZKAZI.....	7
3.3.1	<i>Predračunska bilanca stanja družbe na dan 31.12.....</i>	<i>7</i>
3.3.2	<i>Predračunski izkaz poslovnega izida družbe</i>	<i>9</i>
3.3.3	<i>Predračunski izkaz poslovnega izida po dejavnostih.....</i>	<i>12</i>
3.3.4	<i>Predračunski izkaz denarnih tokov družbe</i>	<i>14</i>
3.3.5	<i>Predračunski izkaz gibanja kapitala družbe</i>	<i>15</i>
3.3.6	<i>Predračunski kazalniki poslovanja in finančnega stanja družbe</i>	<i>16</i>
4	NAČRT POSLOVANJA DEJAVNOSTI.....	17
4.1	IZVAJANJE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE - POGREBNA IN POKOPALIŠKA DEJAVNOST.....	18
4.2	TRŽNA DEJAVNOST	20
5	UPRAVLJANJE S KADRI.....	22
6	INVESTICIJSKI NAČRT	24
6.1	NAČRT OBNOV IN NADOMESTITEV	25
6.2	NAČRT RAZVOJA.....	28
7	FINANČNO POKRITJE POSLOVNEGA NAČRTA DRUŽBE	29
8	ZADOVOLJSTVO PORABNIKOV	30
9	VARSTVO OKOLJA	32
10	DRUŽBENA ODGOVORNOST	33
11	REBALANS POSLOVNEGA NAČRTA.....	34

1 UVOD

Pomembnejši podatki in nekateri kazalniki poslovanja družbe

	NAČRT 2013	OCENA 2012	LETO 2011
POGREBI IN UPEPELITVE			
Število pogrebov	2.495	2.484	2.428
Število upepelitev MOL	2.260	2.254	2.174
Število drugih upepelitev	9.100	9.088	8.612
Število grobnih prostorov	52.742	52.442	52.142
VRTNARSTVO IN CVETLIČARNA			
Cvetlični izdelki	4.810	4.840	5.778
Vrtnarske storitve	2.160	2.220	2.462
IZ BILANCE STANJA NA DAN 31. 12. (v EUR)			
Bilančna vsota	16.438.398	16.157.538	16.139.767
Dolgoročna sredstva	14.681.835	14.339.335	14.384.119
Finančne naložbe in denarna sredstva	1.155.463	1.266.503	876.263
Terjatve in AČR	475.100	423.500	776.901
Zaloge	126.000	128.200	102.484
Kapital	15.085.398	14.624.558	14.059.944
Rezervacije in dolgoročne PČR	355.000	563.000	563.893
Obveznosti in kratkoročne PČR	998.000	969.980	1.515.930
IZ IZKAZA POSLOVNEGA IZIDA ZA OBDOBJE (v EUR)			
Prihodki iz poslovanja	8.241.166	7.995.458	7.745.441
Odhodki iz poslovanja	7.719.527	7.335.615	7.790.876
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	521.639	659.843	-45.435
Rezultat iz finančnega in izrednega poslovanja	40.361	45.924	130.352
Čisti dobiček/izguba poslovnega leta	460.840	564.614	72.651
KAZALNIKI POSLOVANJA DRUŽBE			
Lastniškost financiranja	0,92	0,91	0,87
Kratkoročni koeficient	1,77	1,89	1,17
Gospodarnost iz poslovanja	1,07	1,09	0,99
Čista dobičkonosnost kapitala	3,10	3,94	0,51
ŠTEVILO ZAPOSLENIH - STANJE NA KONCU OBDOBJA	85	89	86
POVPREČNO ŠTEVILO ZAPOSLENIH IZ UR	92,5	93,5	93,9

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 in Odloka o pogrebni in pokopališki dejavnosti. Družba izvaja tudi druge dejavnosti, ki so vpisane v sodni register in so namenjene bolj celoviti ponudbi storitev ter boljšemu izkoriščanju sredstev osnovne dejavnosti. Delo se opravlja na 18 pokopališčih, ki so v upravljanju podjetja in sicer: centralno pokopališče Žale, mestni pokopališči Sostro in Vič ter krajevna pokopališča Bizovik, Štepanja vas, Dravljje, Stožice, Polje, Šentvid, Rudnik, Črnuče, Šentjakob, Šmartno pod Šmarno goro, Janče, Prežganje, Javor, Mali Lipoglav in Šentpavel.

Najpomembnejše registrirane dejavnosti družbe so:

- pogrebna dejavnost,
- varstvo kulturne dediščine,
- urejanje in vzdrževanje zelenih površin in okolice,
- zbiranje in odvoz nenevarnih odpadkov,
- trgovina na drobno v cvetličarnah,
- specializirano posredništvo pri prodaji drugih določenih izdelkov,
- obdelava naravnega kamna.

Skladno z Zakonom o pokopališki in pogrebni dejavnosti in urejanju pokopališč obsega pokopališka in pogrebna dejavnost pogrebne storitve, storitve v zvezi z upepeljevanjem in oddajanje grobov v najem. Urejanje pokopališč obsega vzdrževanje in razdelitev na posamezne zvrsti grobov, prekop grobov in opustitev pokopališč.

Javna služba obsega naslednje storitve: pogrebne storitve, storitve v zvezi z upepeljevanjem, oddajanje grobov v najem, vodenje evidenc o umrlih in najemnikih grobov, urejanje in vzdrževanje pokopališč, razdelitev pokopališč na posamezne zvrsti grobov, prekope grobov, opustitve pokopališč in čiščenje pokopališč.

Kot dopolnitev gospodarske javne službe se izvaja tržna dejavnost, ki vključuje upepeljevanje pokojnikov, pokopanih na pokopališčih, ki niso v upravljanju družbe Žale, d. o. o., prodajo pogrebne opreme in nadstandardnih pogrebnih storitev ter prodajo nagrobnih in aranžerskih izdelkov in storitev, ureditve in oskrbo grobov ter vrtnarske, cvetličarske in druge storitve.

2 NAČRTOVANI CILJI IN NALOGE

Zanesljivost in kakovost pri izvajanju gospodarske javne službe (GJS) in tržnih dejavnosti (TD) bo v letu 2013 naše osnovno vodilo, s katerim bomo izpolnjevali pričakovanja naročnikov in uporabnikov naših storitev, lastnika in javnosti. S pomočjo ekonomske učinkovitosti ter ustrezne finančne in cenovne politike bomo izvajali načrtovane investicijske naloge, varovali okolje in kulturno dediščino ter delovali kot družbeno odgovorno podjetje.

Tudi v letu 2013 bomo pogrebne, pokopališke in tržne storitve opravljali v skladu z veljavnimi mednarodnimi certifikati, ki izpolnjujejo zahteve standarda za kakovost ISO 9001:2008, za varstvo okolja ISO 14001:2004 in za varnost in zdravje pri delu OHSAS 18001:2007.

Pogrebne in pokopališke storitve bomo izvajali in ohranjali na že doseženem visokem nivoju kakovosti. Ker bomo izgubo v GJS pokrivali iz dobička tržnih dejavnosti, naročniki in uporabniki naših storitev ne bodo občutili možnih posledic negativnega poslovanja GJS. Nudili bomo raznoliko nadstandardno ponudbo izdelkov in storitev, ki se bo v največji možni meri prilagajala zahtevam in pričakovanjem naročnikov.

Vzdrževanje pokopališč bomo izvajali v skladu s programom vzdrževanja za leto 2013 in pri tem zagotavljali enak standard na vseh pokopališčih, ki so v našem upravljanju, ne glede na velikost ali oddaljenost posameznega pokopališča. Na enak način bomo vzdrževali komunalno infrastrukturo. Cene v pokopališki dejavnosti se bodo s 1. 1. 2013 povišale za 8,8 %.

V tržni dejavnosti si bomo v okviru prodaje pogrebne opreme, izdelkov in storitev cvetličarn ter kamnoseštva prizadevali ustvariti enak dobiček kot v preteklem obdobju. Vendar pa je doseganje le-tega vedno težje, saj je konkurenca vse večja. Poleg tega tudi gospodarska kriza vpliva na manjše povpraševanje, saj ljudje kupujejo manj in cenejše izdelke.

Še naprej bomo racionalizirali in optimizirali poslovanje. Delovali bomo stroškovno učinkovito in v največji možni meri obvladovali odhodkovno stran.

Najpomembnejši cilji v letu 2013 so:

- zanesljivo in kakovostno izvajanje javne službe s stalnim dvigovanjem kakovosti storitev,
- izvajanje poslovanja skladno s standardi ISO 9001, ISO 14001 in OHSAS 18001,
- ohranitev donosnosti in obsega poslovanja tržne dejavnosti podjetja na nivoju leta 2012,
- ohranitev obsega upepelitev na podobnem nivoju kot leta 2012,
- obnova zgradb Plečnikovih propilej,
- obnova sprevodne poti,
- obnova stebrov plamenic,
- izvedba drugih načrtovanih investicij,
- reorganizacija poslovnih procesov in prenos podpornih procesov na družbo JAVNI HOLDING Ljubljana, d. o. o.,
- nadomestitev obstoječih računalniških programov s programom SAP,
- trajna usmeritev k racionalizaciji in optimizaciji poslovanja ter stroškovni učinkovitosti.

3 FINANČNI NAČRT POSLOVANJA

3.1 Izhodišča

Poslovni načrt je sestavljen kot podlaga za poslovno odločanje v okviru upravljalvske funkcije in je osnova za spremljanje in analiziranje uspešnosti poslovanja podjetja.

Poslovni načrt Žale, d. o. o. Ljubljana za leto 2013 je narejen skladno z Enotno metodologijo in na podlagi enotnih izhodišč za izdelavo poslovnega načrta za leto 2013, ki so bila oblikovana na nivoju Javnega holdinga Ljubljana d. o. o. in so v nadaljevanju povzeta.

Osnova za ovrednotenje načrtovanih prihodkov v letu 2013 so veljavne cene proizvodov in storitev, ob upoštevanju že sprejetih sprememb cen, ki bodo na podlagi sklepov pristojnih organov uveljavljene v načrtovanem obdobju.

Stroški so načrtovani racionalno, v realni višini glede na obseg poslovanja. Pri izdelavi ocene za leto 2012 so bili upoštevani dejanski stroški zadnjega zaključenega obdobja v tekočem letu (31. 10. 2012) in ocena do konca leta 2012. Osnova za ovrednotenje posameznih vrst načrtovanih stroškov v letu 2013 je predvideni nivo cen na dan 31. 12. 2012. Predvidena letna stopnja inflacije za leto 2013 ni upoštevana. Pri načrtovanju stroškov za leto 2013 je upoštevan načrtovani obseg poslovanja.

Stroški storitev Javnega holdinga so zaradi prenosa podpornih procesov upoštevani za obdobje od 1. 6. 2013 dalje v višini, kot je bila ocenjena na Javnem holdingu Ljubljana.

Pri izračunu stroškov dela je upoštevano načrtovano število in izobrazbena struktura zaposlenih ter določila veljavnih kolektivnih pogodb ustreznih dejavnosti. Skladno z usmeritvami v javnih podjetjih ni novih zaposlitev, razen za izvajanje dejavnosti, če gre za širitev dejavnosti. Pri izračunu stroškov plač za leto 2013 so kot izhodišče upoštevane plače za mesec avgust 2012, plača za poslovno uspešnost ni načrtovana, regres je načrtovan v višini minimalne plače.

Program investicijskih vlaganj za leto 2013 je predviden v obsegu, strukturi in dinamiki, ki ga uprava družbe opredeljuje kot strokovno tehnično potrebnega in tudi izvedljivega v načrtovanem obdobju. Načrt investicijskih naložb je izdelan ločeno za obnove in nadomestitve ter razvoj, ločeno so prikazane še investicijske naloge, ki bodo realizirane, če bodo zagotovljena proračunska oziroma nepovratna sredstva.

Predračunske izkaze je treba brati skupaj s pojasnili k tem izkazom.

3.2 Načrt poslovnega izida družbe

	NAČRT 2013	OCENA 2012	LETO 2011	Indeks N13/O12	Indeks N13/L11
Prihodki iz poslovanja	8.241.166	7.995.458	7.745.441	103,1	106,4
Odhodki iz poslovanja	7.719.527	7.335.615	7.790.876	105,2	99,1
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	521.639	659.843	-45.435	79,1	-1.148,1
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	50.651	56.089	141.376	90,3	35,8
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	10.290	10.165	11.024	101,2	93,3
Poslovni izid pred davkom iz dobička	562.000	705.767	84.917	79,6	661,8
Davek iz dobička	101.160	141.153	12.266	71,7	824,7
Čisti poslovni izid	460.840	564.614	72.651	81,6	634,3

3.3 Predračunski računovodski izkazi

3.3.1 Predračunska bilanca stanja družbe na dan 31.12.

v EUR

	NAČRT 2013	Struk. v %	OCENA 2012	Struk. v %	LETO 2011	Struk. v %	Indeks N13/O12	Indeks N13/L11
SREDSTVA	16.438.398	100,0	16.157.538	100,0	16.139.767	100,0	101,7	101,9
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	14.681.835	89,3	14.339.335	88,7	14.384.119	89,1	102,4	102,1
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne aktivne časovne razmejitev	2.044.000	12,4	1.951.000	12,1	1.931.543	12,0	104,8	105,8
II. Opredmetena osnovna sredstva	12.617.255	76,8	12.367.255	76,5	12.423.216	77,0	102,0	101,6
III. Naložbene nepremičnine	20.580	0,1	21.080	0,1	29.360	0,2	97,6	70,1
IV. Dolgoročne finančne naložbe	0	-	0	-	0	-	-	-
V. Dolgoročne poslovne terjatve	0	-	0	-	0	-	-	-
VI. Odložene terjatve za davek	0	-	0	-	0	-	-	-
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	1.752.563	10,7	1.815.203	11,2	1.751.956	10,9	96,5	100,0
I. Sredstva (skupine za odtujitev) za prodajo	0	-	0	-	0	-	-	-
II. Zaloge	126.000	0,8	128.200	0,8	102.484	0,6	98,3	122,9
III. Kratkoročne finančne naložbe	900.000	5,5	1.000.000	6,2	600.000	3,7	90,0	150,0
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	471.100	2,9	420.500	2,6	773.209	4,8	112,0	60,9
V. Denarna sredstva	255.463	1,6	266.503	1,6	276.263	1,7	95,9	92,5
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	4.000	0,0	3.000	0,0	3.692	0,0	133,3	108,3
ZABILANČNA EVIDENCA	23.300.000		23.330.000		23.399.342		99,9	99,6
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	16.438.398	100,0	16.157.538	100,0	16.139.767	100,0	101,7	101,9
A. KAPITAL	15.085.398	91,8	14.624.558	90,5	14.059.944	87,1	103,2	107,3
I. Vpoklicani kapital	5.698.216	34,7	5.698.216	35,3	5.698.216	35,3	100,0	100,0
II. Kapitalske rezerve	6.488.077	39,5	6.488.077	40,2	6.488.077	40,2	100,0	100,0
III. Rezerve iz dobička	1.873.651	11,4	1.873.651	11,6	1.801.000	11,2	100,0	104,0
IV. Presežek iz prevrednotenja	0	-	0	-	0	-	-	-
V. Preneseni čisti poslovni izid	564.614	3,4	0	-	0	-	-	-
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	460.840	2,8	564.614	3,5	72.651	0,5	81,6	634,3
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	355.000	2,2	563.000	3,5	563.893	3,5	63,1	63,0
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	0	-	0	-	0	-	-	-
I. Dolgoročne finančne obveznosti	0	-	0	-	0	-	-	-
II. Dolgoročne poslovne obveznosti	0	-	0	-	0	-	-	-
III. Odložene obveznosti za davek	0	-	0	-	0	-	-	-
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	988.000	6,0	957.980	5,9	1.501.235	9,3	103,1	65,8
I. Obveznosti, vključene v skupine za odtujitev	0	-	0	-	0	-	-	-
II. Kratkoročne finančne obveznosti	0	-	0	-	0	-	-	-
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	988.000	6,0	957.980	5,9	1.501.235	9,3	103,1	65,8
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	10.000	0,1	12.000	0,1	14.695	0,1	83,3	68,1
ZABILANČNA EVIDENCA	23.300.000		23.330.000		23.399.342		99,9	99,6

Predračunska bilanca stanja na dan 31. 12. 2013 izkazuje 16.438.398 EUR sredstev in obveznosti do virov sredstev, kar je 1,7 % več kot je ocena stanja sredstev per 31. 12. 2012.

Konec leta 2013 bo delež dolgoročnih sredstev v sredstvih podjetja 89,3 %, delež kratkoročnih sredstev pa 10,7 %. Glede na oceno za leto 2012 se bo vrednost dolgoročnih sredstev v letu 2013 povečala za 2,4 %, glede na leto 2011 pa za 2,1 % in sicer predvsem zaradi naložb v neopredmetena in opredmetena osnovna sredstva. Vrednost naložbenih nepremičnin se je v letu 2012 zmanjšala zaradi prodaje stanovanja v Ljubljani. V letih 2011 in 2012 je bilo skladno s pogodbo plačano nadomestilo za ustanovitev stavbne pravice, ki je v postopku vpisa v zemljiško knjigo.

Konec leta 2013 bo vrednost kratkoročnih sredstev 1.752.563 EUR. Vrednost zalog trgovskega blaga bo v letu ostala na nivoju leta 2012, vrednost kratkoročnih finančnih naložb (depoziti pri bankah) bo glede na leto 2012 za 10 % nižja zaradi naložb v osnovna sredstva. Kratkoročne poslovne terjatve se bodo v letu 2013 povečale zaradi vplivov recesije (poslabšanje plačilne discipline in podaljševanje rokov plačil ter povečanje nakupov s karticami).

Kapital družbe bo 31. 12. 2013 znašal 15.085.398 EUR. Sestavni del kapitala je poslovni izid leta 2012 v znesku 564.614 EUR (v kolikor ne bo izplačan družbeniku) in čisti poslovni izid leta 2013 v znesku 460.840 EUR.

Med obveznostmi do virov sredstev načrtujemo za 355.000 EUR rezervacij in dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev. Glede na predhodno obdobje se bodo rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi zaradi prehoda zaposlenih iz podpornih služb na Javni holding zmanjšale, načrtovana je tudi poraba rezervacij iz naslova tožbe za plačilo odškodnine tožnika Belina.

Delež kratkoročnih poslovnih obveznosti v obveznostih do virov sredstev bo konec leta 2013 znašal 6 %, kar je na nivoju leta 2012. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev bodo znašale 698.000 EUR, kar je nekoliko več kot je ocena za leto 2012.

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve so kratkoročno vnaprej vračunani stroški.

3.3.2 Predračunski izkaz poslovnega izida družbe

v EUR

	NAČRT 2013	OCENA 2012	LETO 2011	Indeks N13/O12	Indeks N13/L11
1. Čisti prihodki od prodaje	8.227.670	7.927.277	7.730.159	103,8	106,4
b) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	3.797.479	3.524.517	3.385.403	107,7	112,2
č) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	4.414.625	4.388.367	4.327.970	100,6	102,0
d) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	15.566	14.393	16.786	108,1	92,7
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0	0	0	-	-
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	0	0	0	-	-
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. posl. prihodki)	13.496	68.181	15.282	19,8	88,3
4.2. Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. poslov. prihodki)	13.496	68.181	15.282	19,8	88,3
5. Stroški blaga, materiala in storitev	4.118.620	3.648.201	3.844.575	112,9	107,1
a.2) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi družbami	1.673.946	1.610.536	1.630.822	103,9	102,6
b.2) Stroški storitev povezani z drugimi družbami	2.444.674	2.037.665	2.213.753	120,0	110,4
6. Stroški dela	2.566.470	2.678.993	2.788.347	95,8	92,0
a) Stroški plač	1.914.555	1.986.356	2.074.204	96,4	92,3
b) Stroški socialnih zavarovanj	350.140	362.675	380.132	96,5	92,1
b.1) Stroški pokojninskih zavarovanj	210.663	217.542	228.127	96,8	92,3
b.2) Drugi stroški socialnih zavarovanj	139.477	145.133	152.005	96,1	91,8
c) Drugi stroški dela	301.775	329.962	334.011	91,5	90,3
7. Odpisi vrednosti	1.033.437	977.221	931.208	105,8	111,0
a) Amortizacija	1.004.653	955.233	902.444	105,2	111,3
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	2.000	1.988	0	100,6	-
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	26.784	20.000	28.764	133,9	93,1
8. Drugi poslovni odhodki	1.000	31.200	226.746	3,2	0,4
b) Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi družbami	1.000	31.200	226.746	3,2	0,4
9. Finančni prihodki iz deležev	0	0	0	-	-
10. Finančni prihodki iz danih posojil	35.545	35.690	77.696	99,6	45,7
b.1) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim, povezani z oprav. GJS	22.802	22.895	51.077	99,6	44,6
b.2) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim, povezani z opravljanjem drugih dejavnosti	12.743	12.795	26.619	99,6	47,9
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	11.827	14.590	19.712	81,1	60,0
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	11.827	14.590	19.712	81,1	60,0
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finan. naložb	0	0	0	-	-
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	0	0	-	-
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	0	0	0	-	-
15. Drugi prihodki	3.279	5.809	43.968	56,5	7,5
16. Drugi odhodki	10.290	10.165	11.024	101,2	93,3
17. Davek iz dobička	101.160	141.153	12.266	71,7	824,7
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)	460.840	564.614	72.651	81,6	634,3
Povprečno število zaposlenih iz ur	92,5	93,5	93,9	98,9	98,5

Predračunski izkaz poslovnega izida družbe Žale, d. o. o. za leto 2013 ob upoštevanju veljavnih cen izkazuje 8.291.817 EUR prihodkov in 7.830.977 EUR odhodkov. Načrtovani čisti poslovni izid obračunskega obdobja je 460.840 EUR. Z izvajanjem pogrebne in pokopališke dejavnosti po veljavnih cenah storitev bo realizirana izguba v znesku 474.497 EUR, z izvajanjem tržnih dejavnosti bo skladno z načrtom dosežen čisti dobiček v znesku 935.337 EUR.

➤ Prihodki

Celotni prihodki so načrtovani v znesku 8.291.817 EUR, to je 5,1 % več kot v letu 2011 in 3 % več kot je ocena za leto 2012. Poslovni prihodki so za leto 2013 načrtovani v znesku 8.241.166 EUR in so glede na oceno leta 2012 višji za 3,1 % (za 6,4 % glede na leto 2011) in sicer tako zaradi povišanja cen pogrebnih storitev javne službe za 7 % s 1. 8. 2012 kot tudi pokopaliških storitev za 8,8 % s 1. 1. 2013.

Na načrtovani obseg poslovnih prihodkov vpliva tudi pričakovani fizični obseg poslovanja, ki bo v letu 2013 nekoliko večji kot v letu 2012 (za 0,4 % število pogrebov, za 0,2 % število upepelitev in za 0,6 % število oddanih grobov). Zaradi vpliva gospodarske krize ni pričakovati večje prodaje tržnih pogrebnih storitev (vrednost prodaje osmrtnic, fotografij, pevcev ostaja na nivoju leta 2012), medtem ko bo prodaja sveč, cvetličarskih izdelkov in vrtnarskih storitev zaradi spremenjenih nakupnih navad kupcev do 3 % nižja kot v letu 2012.

Načrtovani finančni in drugi prihodki bodo v letu 2013 znašali 50.651 EUR, to je 9,7 % manj kot v letu 2012, saj je načrtovani obseg prostih denarnih sredstev (in s tem obresti od depozitov) zaradi naložb v osnovna sredstva nekoliko manjši kot v preteklem letu.

Z izvajanjem storitev javne službe bomo v letu 2013 dosegli 3.852.863 EUR ali 46,5 % prihodkov, z izvajanjem tržnih dejavnosti pa 4.438.954 EUR ali 53,5 % prihodkov podjetja.

➤ **Stroški in odhodki**

Stroški in odhodki poslovanja so načrtovani glede na predvideni fizični obseg poslovanja (glede na leto 2012 načrtovano povečanje števila pogrebov in upepelitev ter zmanjšanje obsega poslovanja cvetličarne) ter upošteva obstoječi nivo nabavnih cen v letu 2012. Predvidena splošna rast cen v letu 2013 (inflacija) ni upoštevana. Odhodki brez davka od dohodka so v letu 2013 načrtovani v višini 7.729.817 EUR, od tega je delež odhodkov za izvajanje storitev javne službe 56 % (4.327.360 EUR), delež odhodkov tržnih dejavnosti pa 44 % (3.402.457 EUR).

V načrtu za leto 2013 je pri stroških in odhodkih upoštevan prenos podpornih služb družbe (finance in računovodstvo ter kadri in informatika) na Javni holding s 1. 6. 2013.

Poslovni odhodki bodo v letu 2013 dosegli 7.719.527 EUR, to je 5,2 % več kot znaša ocena za leto 2012. Načrtovano povečanje odhodkov je posledica vpliva sprememb fizičnega obsega poslovanja na stroške in nekaterih drugih vplivov, ki so pojasnjeni v nadaljevanju.

Nabavna vrednost prodanega blaga je v letu 2013 načrtovana v višini 1.076.093 EUR, to je 2,2 % manj kot je ocena za leto 2012 in sicer predvsem zaradi zmanjšanja obsega poslovanja v cvetličarni zaradi zmanjšanja potrošnje. Nabavna vrednost prodanega blaga predstavlja 13,9 % v strukturi odhodkov.

Stroški materiala bodo v letu 2013 dosegli 597.852 EUR, to je 17,1 % več kot leta 2012. Najpomembnejši delež med stroški materiala imajo z 50,5 % stroški energije, zato je izredno pomembno, da gibanje cen energentov ne bi preseglo nivoja iz leta 2012. Povečanje stroškov materiala glede na oceno 2012 je povezano s povečanjem upepelitev (poraba energentov) ter nabavo delovnih oblačil in zaščitnih sredstev. Glede na leto 2011 bodo stroški materiala višji za 2,4 %.

Stroški storitev, ki v strukturi odhodkov predstavljajo 31,6 % (to je 2.444.674 EUR), bodo v letu 2013 predvidoma 10,3 % višji kot v letu 2011 in 20 % višji kot v letu 2012. Na povečanje stroškov storitev v letu 2013 bistveno vplivajo stroški poslovnega najema infrastrukture (v letih 2009 in 2011 zgrajen del pokopališča Žale), ki je v načrtu upoštevan v znesku 160.000 EUR, stroški storitev Javnega holdinga za izvajanje podpornih procesov, ki so ocenjeni v znesku 187.000 EUR za obdobje junij - december 2013 ter stroški vzdrževanja računalniške opreme zaradi prehoda na nov informacijski sistem SAP.

Nekateri stroški storitev so zaradi fizičnih kazalcev načrtovani v nekoliko večjem obsegu kot v letu 2012 (npr. stroški sodne medicine zaradi večjega števila upepelitev, stroški komunalnih storitev, stroški zavarovanj idr.).

Stroški amortizacije so načrtovani v znesku 1.004.653 EUR, kar je 5,2 % več kot v letu 2012. Med stroške amortizacije neopredmetenih sredstev je vključena tudi amortizacije stavbne pravice, ki bo v letu 2013 že vpisana v zemljiško knjigo. V strukturi odhodkov je amortizacija neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev 13 %.

Pri izračunu stroškov dela je upoštevano načrtovano število in izobrazbena struktura zaposlenih (tudi načrtovano število sezonskih delavcev in prehod 4 zaposlenih na Javni holding). Kot izhodišče za plače so upoštevane plače za avgust 2012, plača za poslovno uspešnost zaradi splošnih gospodarskih razmer ni načrtovana. Ob upoštevanju vseh navedenih elementov so načrtovani stroški dela za 4,2 % nižji kot v letu 2012.

3.3.3 Predračunski izkaz poslovnega izida po dejavnostih

➤ Predračunski izkaz poslovnega izida gospodarske javne službe

v EUR

	NAČRT 2013	OCENA 2012	LETO 2011	Indeks N13/O12	Indeks N13/L11
1. Čisti prihodki od prodaje	3.813.045	3.538.910	3.402.189	107,7	112,1
b) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	3.797.479	3.524.517	3.385.403	107,7	112,2
d) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	15.566	14.393	16.786	108,1	92,7
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0	0	0	-	-
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	0	0	0	-	-
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. posl. prihodki)	9.273	27.711	5.743	33,5	161,5
4.2. Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. poslov. prihodki)	9.273	27.711	5.743	33,5	161,5
5. Stroški blaga, materiala in storitev	1.728.518	1.323.838	1.541.707	130,6	112,1
a.2) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi družbami	341.190	270.051	348.117	126,3	98,0
b.2) Stroški storitev povezani z drugimi družbami	1.387.328	1.053.787	1.193.590	131,7	116,2
6. Stroški dela	1.792.905	1.875.767	1.944.750	95,6	92,2
a) Stroški plač	1.349.913	1.406.562	1.457.250	96,0	92,6
b) Stroški socialnih zavarovanj	233.484	242.874	255.965	96,1	91,2
b.1) Stroški pokojninskih zavarovanj	139.994	145.091	153.316	96,5	91,3
b.2) Drugi stroški socialnih zavarovanj	93.490	97.783	102.649	95,6	91,1
c) Drugi stroški dela	209.508	226.331	231.535	92,6	90,5
7. Odpisi vrednosti	800.934	756.774	709.792	105,8	112,8
a) Amortizacija	772.150	734.786	682.064	105,1	113,2
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	2.000	1.988	0	100,6	-
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	26.784	20.000	27.728	133,9	96,6
8. Drugi poslovni odhodki	641	20.015	223.762	3,2	0,3
b) Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi družbami	641	20.015	223.762	3,2	0,3
9. Finančni prihodki iz deležev	0	0	0	-	-
10. Finančni prihodki iz danih posojil	22.802	22.895	51.077	99,6	44,6
b.1) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim, povezani z oprav.GJS	22.802	22.895	51.077	99,6	44,6
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	5.169	7.771	13.159	66,5	39,3
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	5.169	7.771	13.159	66,5	39,3
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finan. naložb	0	0	0	-	-
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	0	0	-	-
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	0	0	0	-	-
15. Drugi prihodki	2.574	5.103	42.190	50,5	6,1
16. Drugi odhodki	4.362	4.442	8.066	98,2	54,1
17. Davek iz dobička	0	0	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)	-474.497	-378.446	-913.719	125,4	51,9

➤ **Predračunski izkaz poslovnega izida tržnih dejavnosti**

v EUR

	NAČRT 2013	OCENA 2012	LETO 2011	Indeks N13/O12	Indeks N13/L11
1. Čisti prihodki od prodaje	4.414.625	4.388.367	4.327.970	100,6	102,0
č) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim družbam doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	4.414.625	4.388.367	4.327.970	100,6	102,0
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane proizvodnje	0	0	0	-	-
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	0	0	0	-	-
4. Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. posl. prihodki)	4.223	40.470	9.539	10,4	44,3
4.2. Drugi poslovni prihodki (s prevrednot. poslov. prihodki)	4.223	40.470	9.539	10,4	44,3
5. Stroški blaga, materiala in storitev	2.390.102	2.324.363	2.302.868	102,8	103,8
a.2) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi družbami	1.332.756	1.340.485	1.282.705	99,4	103,9
b.2) Stroški storitev povezani z drugimi družbami	1.057.346	983.878	1.020.163	107,5	103,6
6. Stroški dela	773.565	803.226	843.597	96,3	91,7
a) Stroški plač	564.642	579.794	616.954	97,4	91,5
b) Stroški socialnih zavarovanj	116.656	119.801	124.167	97,4	94,0
b.1) Stroški pokojninskih zavarovanj	70.669	72.451	74.811	97,5	94,5
b.2) Drugi stroški socialnih zavarovanj	45.987	47.350	49.356	97,1	93,2
c) Drugi stroški dela	92.267	103.631	102.476	89,0	90,0
7. Odpisi vrednosti	232.503	220.447	221.416	105,5	105,0
a) Amortizacija	232.503	220.447	220.380	105,5	105,5
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	0	0	1.036	-	0,0
8. Drugi poslovni odhodki	359	11.185	2.984	3,2	12,0
b) Drugi poslovni odhodki povezani z drugimi družbami	359	11.185	2.984	3,2	12,0
9. Finančni prihodki iz deležev	0	0	0	-	-
10. Finančni prihodki iz danih posojil	12.743	12.795	26.619	99,6	47,9
b.2) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim, povezani z opravljanjem drugih dejavnosti	12.743	12.795	26.619	99,6	47,9
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	6.658	6.819	6.553	97,6	101,6
b) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	6.658	6.819	6.553	97,6	101,6
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finan. naložb	0	0	0	-	-
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	0	0	-	-
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	0	0	0	-	-
15. Drugi prihodki	705	706	1.778	99,8	39,6
16. Drugi odhodki	5.928,48	5.723	2.958	103,6	200,4
17. Davek iz dobička	101.160	141.153	12.266	71,7	824,7
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)	935.337	943.060	986.370	99,2	94,8

3.3.4 Predračunski izkaz denarnih tokov družbe

v EUR

	NAČRT 2013	OCENA 2012	LETO 2011
A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU			
a) Postavke izkaza poslovnega izida	1.455.232	1.479.249	1.143.384
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz poslovnih terjatev	8.252.772	7.957.762	7.800.439
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevrednotenje) in finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	6.696.380	6.337.360	6.644.789
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	101.160	141.153	12.266
b) Sprememba čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	-256.164	259.642	-316.010
Začetne manj končne poslovne terjatve	-77.384	332.709	-382.320
Začetne manj končne aktivne časovne razmejitve	-1.000	692	1.246
Začetne manj končne zaloge	2.200	-25.716	7.929
Končni manj začetni poslovni dolgovi	30.020	-13.255	62.673
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	-210.000	-34.788	-5.538
c) Prebitek prejemkov pri poslovanju ali prebitek izdatkov pri poslovanju (a + b)	1.199.068	1.738.891	827.374
B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU			
a) Prejemki pri naložbenju	2.235.545	1.303.275	3.785.811
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	35.545	35.690	77.696
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	0	67.585	8.115
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	2.200.000	1.200.000	3.700.000
b) Izdatki pri naložbenju	3.445.653	3.051.926	4.093.492
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	180.377	620.415	1.077.833
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	1.165.276	831.511	915.659
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	2.100.000	1.600.000	2.100.000
c) Prebitek prejemkov pri naložbenju ali prebitek izdatkov pri naložbenju (a + b)	-1.210.108	-1.748.651	-307.681
C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU			
a) Prejemki pri financiranju	0	0	0
b) Izdatki pri financiranju	0	0	526.660
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	0	0	526.660
c) Prebitek prejemkov pri financiranju ali prebitek izdatkov pri financiranju (a + b)	0	0	-526.660
Č. KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV			
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	-11.040	-9.760	-6.967
y) Začetno stanje denarnih sredstev	266.503	276.263	283.230

Izkaz denarnih tokov, sestavljen po posredni metodi (II. različica) prikazuje prejemke in izdatke, izračunane na podlagi podatkov iz izkaza poslovnega izida in sprememb kategorij v bilanci stanja ter dodatnih podatkov o nadenarnih zneskih, ki so vplivali na te kategorije. Predračunski izkaz denarnih tokov nam prikazuje prejemke in izdatke denarnih sredstev (in njihovih ustreznikov), ki jih bo podjetje predvidoma ustvarilo pri poslovanju (ustvarjanju in prodajanju proizvodov in storitev), pri naložbenju (nalaganju finančnih sredstev v investicije in finančne naložbe) ter pri financiranju (pridobivanju finančnih sredstev iz zunanjih virov in njihovem vračanju). Predračunski izkaz denarnih tokov kaže, da bo družba Žale, d. o. o. v letu 2013 ustvarila prebitek prejemkov pri poslovanju v znesku 1.199.068 EUR (kot rezultat razlike med poslovnimi prihodki in poslovnimi odhodki brez amortizacije ter sprememb v stanju terjatev in obveznosti) in prebitek izdatkov pri naložbenju v znesku 1.210.108 EUR (izdatki za pridobitev neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev). Denarni izid v letu 2013 bo - 11.040 EUR.

3.3.5 Predračunski izkaz gibanja kapitala družbe

v EUR

OCENJENI IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2012	Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid poslovnega leta	Skupaj
	Osnovni kapital		Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička	Preneseni čisti dobiček	Čisti dobiček poslovnega leta	
A.1. Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja	5.698.216	6.488.077	1.132.483	668.517	0	72.651	14.059.944
A.2. Začetno stanje poročevalskega obdobja	5.698.216	6.488.077	1.132.483	668.517	0	72.651	14.059.944
B.1. Spremembe lastniškega kapitala – transakcije z lastniki	0	0	0	0		0	0
B.2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	564.614	564.614
a) Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja						564.614	564.614
B.3. Spremembe v kapitalu	0	0	0	72.651		-72.651	0
a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala				72.651		-72.651	0
C. Končno stanje poročevalskega obdobja	5.698.216	6.488.077	1.132.483	741.168	0	564.614	14.624.558

PREDRAČUNSKI IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2013	Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid poslovnega leta	Skupaj
	Osnovni kapital		Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička	Preneseni čisti dobiček	Čisti dobiček poslovnega leta	
A.1. Stanje konec prejšnjega poročevalskega obdobja	5.698.216	6.488.077	1.132.483	741.168	0	564.614	14.624.558
A.2. Začetno stanje poročevalskega obdobja	5.698.216	6.488.077	1.132.483	741.168	0	564.614	14.624.558
B.1. Spremembe lastniškega kapitala – transakcije z lastniki	0	0	0	0	0	0	0
B.2. Celotni vseobsegajoči donos poročevalskega obdobja	0	0	0	0	0	460.840	460.840
a) Vnos čistega poslovnega izida poročevalskega obdobja						460.840	460.840
B.3. Spremembe v kapitalu	0	0	0	0	564.614	-564.614	0
a) Razporeditev preostalega dela čistega dobička primerjalnega poročevalskega obdobja na druge sestavine kapitala					564.614	-564.614	0
C. Končno stanje poročevalskega obdobja	5.698.216	6.488.077	1.132.483	741.168	564.614	460.840	15.085.398

3.3.6 Predračunski kazalniki poslovanja in finančnega stanja družbe

	NAČRT 2013	OCENA 2012	LETO 2011
Temeljni kazalniki stanja financiranja			
Stopnja lastniškosti financiranja	0,92	0,91	0,87
Stopnja dolgoročnosti financiranja	0,94	0,94	0,91
Temeljni kazalniki stanja investiranja			
Stopnja osnovnosti investiranja	0,89	0,89	0,89
Stopnja dolgoročnosti investiranja	0,89	0,89	0,89
Temeljni kazalniki vodoravnega finančnega ustroja			
Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev	1,03	1,02	0,98
Koeficient neposredne pokritosti kratkoročnih obveznosti (hitri koeficient)	1,17	1,32	0,58
Koeficient pospešene pokritosti kratkoročnih obveznosti (pospešeni koeficient)	1,65	1,76	1,10
Koeficient kratkoročne pokritosti kratkoročnih obveznosti (kratkoročni koeficient)	1,77	1,89	1,17
Temeljni kazalniki gospodarnosti			
Koeficient gospodarnosti poslovanja	1,07	1,09	0,99
Temeljni kazalniki dobičkonosnosti			
Koeficient čiste dobičkovnosti kapitala	3,10	3,94	0,51

Temeljni kazalniki stanja financiranja in stanja investiranja so ugodni. Iz kazalnikov je razvidno, da se družba skoraj v celoti financira iz lastnih virov, od tega je 94 % virov financiranja dolgoročnih. Osnovna sredstva predstavljajo 89 % vseh sredstev.

Temeljni kazalnik dobičkonosnosti v primerjalnih obdobjih ni visok, vendar je za podjetja z nizkim tveganjem v poslovanju nizka donosnost kapitala običajna in pričakovana.

Kazalniki vodoravnega finančnega ustroja prikazujejo zdravo in stabilno finančno strukturo. V primerjavi z letom 2011 so boljši - kratkoročni koeficient se bo povečal z 1,17 na 1,77 v letu 2013. Družba ni zadolžena.

4 NAČRT POSLOVANJA DEJAVNOSTI

Skladno z Zakonom o pokopališki in pogrebni dejavnosti ter o urejanju pokopališč (UL RS št. 34/1984), skladno z Odlokom o gospodarskih javnih službah (UL RS št. 2/2008), Odlokom o pogrebni in pokopališki dejavnosti (UL RS št. 116/2008, 53/2009, 25/2011 in 53/2012), z Aktom o ustanovitvi družbe (opr. št. SV 2415/10 z dne 11.10.2010), in drugimi veljavnimi predpisi družba Žale Javno podjetje, d. o. o. opravlja pokopališko in pogrebno dejavnost ter urejanje pokopališč kot obvezno gospodarsko javno službo, poleg tega pa še tržno dejavnost (trgovina na drobno, dejavnost cvetličarn, upepeljevanje pokojnikov za naročnike izven Ljubljane in drugo) kot dopolnilno dejavnost, ki omogoča kvalitetnejše opravljanje gospodarske javne službe.

Predpisi opredeljujejo pogrebno in pokopališko dejavnost ter urejanje pokopališč kot eno dejavnost (šifra 96.030 - Uredba SKD, UL RS št. 69/07), v okviru katere se izvajajo pogrebne in pokopališke storitve. Za notranje potrebe upravljanja obravnavamo pogrebne in pokopališke storitve ločeno, pri čemer razmejujemo sredstva, ki jih koristita obe ožje pojmovani dejavnosti po vnaprej določenem ključu.

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 po dejavnostih. Pri postavkah, ki jih ni mogoče nedvoumno pripisati posamezni dejavnosti, se uporabljajo sodila za delitev, ki temeljijo na podatkih preteklega leta, skladno z Navodilom o sodilih za razporejanje prihodkov, odhodkov, sredstev in obveznosti do virov sredstev po posameznih dejavnostih Žale, d. o. o.. 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 z navedenim se postavke računovodskih izkazov v načrtu za leto 2013, ki se nanašajo na strokovne službe, razporejajo tako, da se 64,15 % vrednosti pripiše gospodarski javni službi, 35,85 % pa tržni dejavnosti (ključ 1, izračunan iz podatkov leta 2011).

Stroški sprejemne pisarne in prevozov ter urejanja pokojnikov se razporejajo med gospodarsko javno službo in tržno dejavnost na podlagi števila pogrebov in števila upepelitev za naročnike izven MOL. Na izkustveni podlagi je za te namene določeno, da en pogreb ustreza desetim upepelitvam. Razmerje delitve stroškov za sprejemno pisarno in urejanje pokojnikov je 73,82 % za gospodarsko javno službo in 26,18 % za tržno dejavnost (ključ 2).

Pri razporejanju stroškov upepeljevalnice na gospodarsko javno službo in tržno dejavnost se uporablja ključ, ki temelji na številu upepelitev pokojnikov z območja MOL in izven njega. Razmerje delitve stroškov za upepeljevanje pokojnikov je 20,16 % za gospodarsko javno službo in 79,84 % za tržno dejavnost (ključ 3).

Predračunski izkaz poslovanja podjetja kot celote za leto 2013 izkazuje pozitiven poslovni izid v znesku 460.840 EUR. Izguba, ustvarjena pri izvajanju gospodarske javne službe v znesku 474.497 EUR, se bo pokrivala na nivoju podjetja predvidoma iz dobička tržnih dejavnosti. Načrtovani poslovni izid podjetja, razdeljen na del, ki izhaja iz opravljanja gospodarske javne službe in del, ki izhaja iz opravljanja tržnih dejavnosti je prikazan v nadaljevanju.

4.1 Izvajanje gospodarske javne službe - pogrebna in pokopališka dejavnost

➤ Načrtovani fizični obseg

Storitve javne službe bomo izvajali po sprejetih standardih in normativih ter v skladu s Programom vzdrževanja pokopališč za leto 2013. V sklopu pogrebnih in pokopaliških storitev bomo 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.

ŠTEVILO POGREBOV	NAČRT 2013	OCENA 2012	LETO 2011	Indeks N13/O12	Indeks N13/L11
- s krsto	235	230	252	102,2	93,3
- z žaro	2.260	2.254	2.176	100,3	103,9
Skupaj	2.495	2.484	2.428	100,4	102,8



Načrtujemo, da bomo v letu 2013 opravili 2.495 pogrebov, to je 0,4 % več kot v letu 2012 in 2,8 % več kot v letu 2011. Načrt temelji na povprečju pogrebov na pokopališčih v MOL v preteklih letih in na razmerju med zemeljskimi in žarnimi pogrebi (9 - 10 % vseh pogrebov je klasičnih s krsto). Med pogrebe z žaro so vključeni tudi raztrosi, ki jih je čedalje več. Število pogrebov po mesecih nekoliko niha, vendar ni izrazite sezonske komponente, zato se kot mesečni načrt lahko upošteva dvanajstina letnega načrta.

ŠTEVILO UPEPELITEV	NAČRT 2013	OCENA 2012	LETO 2011	Indeks N13/O12	Indeks N13/L11
- ljubljanske (GJS)	2.260	2.254	2.174	100,3	104,0
- druge (TD)	9.100	9.088	8.612	100,1	105,7
Skupaj	11.360	11.342	10.786	100,2	105,3

V letu 2013 načrtujemo 2.260 upepelitev pokojnikov z območja MOL, to je 19,9 % vseh upepelitev v ljubljanskem krematoriju. Upepelitve pokojnikov z območja MOL so gospodarska javna služba, druge upepelitve pa tržna dejavnost.

ŠTEVILO GROBOV	NAČRT 2013	OCENA 2012	LETO 2011	Indeks N13/O12	Indeks N13/L11
na dan 31.12.	52.742	52.442	52.142	100,6	101,2

Načrtujemo, da bo konec leta 2013 oddanih 52.742 grobov (oddani grobovi so tisti, za katere se zaračunava najemnina), to je 0,6 % več, kot je ocena 2012 in 1,2 % več kot v letu 2011. Načrt 2013 temelji na povprečnem vsakoletnem povečanju števila grobov, ki je posledica izražene poslednje volje pokojnikov ali pa odločitve naročnikov njihovih pogrebov, da bodo ti pokojniki pokopani prav na enem od pokopališč v upravljanju družbe Žale, kajti v skladu z zakonom bi bili pokojniki lahko pokopani na kateremkoli pokopališču v Sloveniji ali tujini ali pa celo raztreseni izven pokopališča. Povečanje je odvisno tudi od dejstva ali ima naročnik pogreba že v najemu svoj grob ali ne in posledično potrebuje novega. Na leto je naročnikom oddanih okoli 400 novih grobov, ob tem da se število oddanih zmanjša za približno 100 zaradi odstopov (izjava volje stranke ali sklep komisije zaradi neurejenosti groba, smrti najemnika oziroma neplačila najemnine).

➤ Finančni načrt poslovanja dejavnosti

v EUR

	NAČRT 2013	OCENA 2012	LETO 2011	Indeks N13/O12	Indeks N13/L11
Prihodki iz poslovanja	3.822.318	3.566.621	3.407.932	107,2	112,2
Odhodki iz poslovanja	4.322.998	3.976.394	4.420.011	108,7	97,8
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	-500.680	-409.773	-1.012.079	122,2	49,5
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	30.545	35.769	106.426	85,4	28,7
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	4.362	4.442	8.066	98,2	54,1
Poslovni izid pred davkom iz dobička	-474.497	-378.446	-913.719	125,4	51,9
Davek iz dobička	0	0	0	-	-
Čisti poslovni izid	-474.497	-378.446	-913.719	125,4	51,9

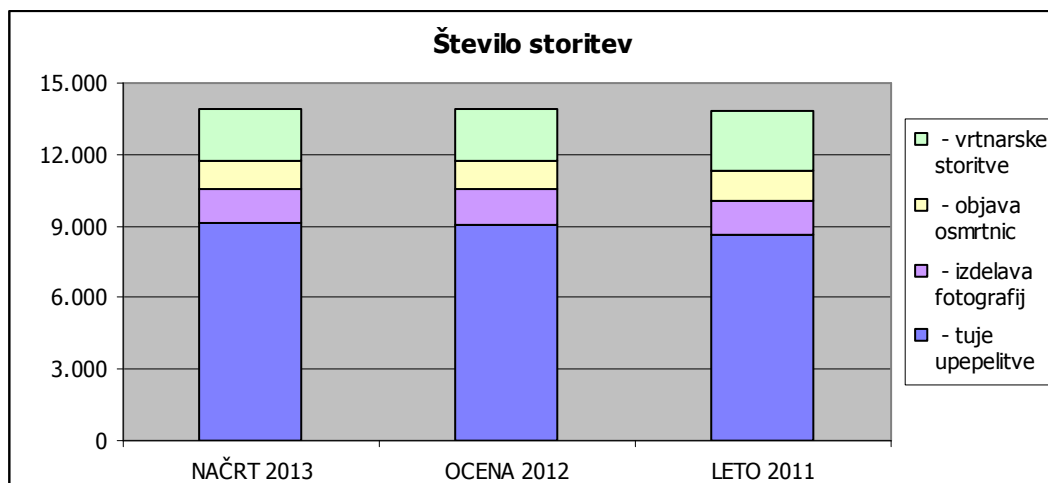
4.2 Tržna dejavnost

➤ Načrtovani fizični obseg poslovanja

Med tržne dejavnosti vključujemo poleg dejavnosti cvetličarne in vrtnarstva (oskrba grobov) ter prodaje pogrebne in nagrobne opreme tudi storitve upepeljevanja za naročnike izven Mestne občine Ljubljana ter druge pogrebne storitve, ki imajo tržni značaj (kamnoseške storitve, objava osmrtnic, izdelava fotografij, organizacija pevcev in drugo).

POGREBNA OPREMA IN CVETLIČNI IZDELKI	NAČRT 2013	OCENA 2012	LETO 2011	Indeks N13/O12	Indeks N13/L11
- krste	3.028	3.015	2.895	100,4	104,6
- žare	13.052	12.934	12.406	100,9	105,2
- cvetlični izdelki	4.810	4.840	5.778	99,4	83,2

Načrtujemo, da bo prodaja krst (za klasične pokope in za upepelitve, vključno z zaboji) v letu 2013 za 0,4 % večja kot v letu 2012, prodaja žar (žarne školjke in osnovne žare) bo večja za 0,9 %, prodaja različnih cvetličnih izdelkov (ikebane, venci, žarni venčki) pa za 0,6 % manjša.



TRŽNE STORITVE	NAČRT 2013	OCENA 2012	LETO 2011	Indeks N13/O12	Indeks N13/L11
- tuje upepelitve	9.100	9.088	8.612	100,1	105,7
- izdelava fotografij	1.436	1.436	1.444	100,0	99,4
- objava osmrtnic	1.198	1.198	1.295	100,0	92,5
- vrtnarske storitve	2.160	2.220	2.462	97,3	87,7

Načrtujemo, da bo v letu 2013 število upepelitev pokojnikov za naročnike izven MOL za 0,1 % večje kot v letu 2012 in sicer zaradi splošnega trenda rasti upepeljevanja pokojnikov. Glede na leto 2011 to pomeni kar 5,7 % več upepelitev. Načrtujemo, da bo v letu 2013 število naročil za izdelavo fotografij in objavo osmrtnic ostalo na nivoju, doseženem v letu 2012, vendar bodo zaradi recesije manjših velikosti in vrednosti. Obseg vrtnarskih storitev, ki vključujejo enkratna dela, prve ureditve grobov in redne mesečne oskrbe grobov, je v letu 2012 več kot 10 % manjši kot v letu 2011, v letu 2013 pa kljub trženjskim akcijam pričakujemo zaradi vplivov recesije še nadaljnji upad.

➤ **Finančni načrt poslovanja dejavnosti**

v EUR

	NAČRT 2013	OCENA 2012	LETO 2011	Indeks N13/O12	Indeks N13/L11
Prihodki iz poslovanja	4.418.848	4.428.837	4.337.509	99,8	101,9
Odhodki iz poslovanja	3.396.529	3.359.221	3.370.865	101,1	100,8
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	1.022.319	1.069.616	966.644	95,6	105,8
Prihodki od financiranja in drugi prihodki	20.106	20.320	34.950	98,9	57,5
Odhodki od financiranja in drugi odhodki	5.928	5.723	2.958	103,6	200,4
Poslovni izid pred davkom iz dobička	1.036.497	1.084.213	998.636	95,6	103,8
Davek iz dobička	101.160	141.153	12.266	71,7	824,7
Čisti poslovni izid	935.337	943.060	986.370	99,2	94,8

5 UPRAVLJANJE S KADRI

Doseženi rezultati družbe so v veliki meri rezultat vlaganj v človeški kapital, v razvoj zaposlenih. Družba si v zadnjih letih prizadeva približati se temu, da bi se lahko opredelili kot učeča se organizacija. Koncept učeče se organizacije pomeni poudarjen odnos do znanja v podjetju in takšen način vodenja in razvoja celotnega podjetja, kjer ima vodstvo vlogo mentorja in svetovalca. V podjetju cenimo prispevek slehernega zaposlenega, zato si bo vodstvo tudi v prihodnjem letu prizadevalo za to, da se bomo modelu učeče se organizacije približali na način, ki bo prilagojen zaposlenim. Uporabili bomo različne motivatorje, ki bodo prilagojeni našim delavcem. Za dvig motivacije bomo nagrajevali dobre in inovativne ideje, poleg tega bomo uporabili še druge možnosti za nefinančne oblike spodbujanja in nagrajevanja zaposlenih. Računalniško učilnico bomo v čim večji meri uporabljali za razna interna usposabljanja in na ta način spodbujali prenos znanj. Vodstvo družbe vzpodbuja sodelavce k izboljšanju medsebojnih odnosov. Tudi v prihodnjem letu se bo izvedlo merjenje zadovoljstva zaposlenih in letni razgovori z zaposlenimi. Družba si bo prizadevala za čim višjo stopnjo koriščenja ukrepov, ki jih omogoča certifikat Družini prijazno podjetje.

Načrtujemo, da bo konec leta 2013 v družbi zaposlenih 85 delavcev. V mesecu aprilu bomo sklenili pogodbe za določen čas z 8 pogrebno-pokopališkimi delavci in enim kamnosekom (do 15. 11. 2013, sezonsko delo). 1. 6. 2013 se bo podporne poslovne procese družbe s finančno računovodskega in kadrovskega področja ter področja informatike, preneslo v zunanje izvajanje na JAVNI HOLDING Ljubljana, skupaj s štirimi zaposlenimi.

Nadomestne zaposlitve zaradi upokojitev bomo izvajali tekom leta in sicer na tistih delovnih mestih, kjer bodo le-te potrebne. V letu 2013 načrtujemo eno upokojitev. V družbi bomo skrbeli tudi za pritek mladih in s tem za nove ideje in večjo motiviranost zaposlenih. V letu 2013 bomo vsaj 5 študentom in dijakom različnih področij omogočili opravljanje strokovne prakse.

➤ Načrt zaposlenih po strokovni izobrazbi

Izobrazbena raven zaposlenih je relativno nizka in je pogojena z dejavnostjo, ki jo podjetje opravlja. Glavnina zaposlitev se nanaša na izvajanje osnovne dejavnosti, kar pomeni, da bo vedno zaposleno večje število ljudi z nižjo izobrazbo. Predvsem zanje se bo izvajala aktivna politika izobraževanja in usposabljanja, da pridobijo nova znanja in spretnosti. Učinkovito orodje izobraževanja zaposlenih je prenosa znanja znotraj podjetja. Za čim boljšo izrabo vseh sposobnosti zaposlenih bodo v prihodnjih letih zaposleni usposobljeni za opravljanje nalog na različnih delovnih mestih, kar bo tudi vodilo pri naboru izobraževanj in usposabljanj. Vzpostavljena bo evidenca večopravnosti zaposlenih.

Raven izobrazbe	ŠTEVILO ZAPOSLENIH			STRUKTURA V %			Indeks N13/O12	Indeks N13/L11
	Načrtovano stanje na dan 31.12.2013	Ocena stanje na dan 31.12.2012	Dejansko stanje na dan 31.12.2011	Načrtovano stanje na dan 31.12.2013	Ocena stanje na dan 31.12.2012	Dejansko stanje na dan 31.12.2011		
I.	2	2	3	2,4	2,2	3,5	100,0	66,7
II.	19	19	17	22,4	21,3	19,8	100,0	111,8
III.	7	7	7	8,2	7,9	8,1	100,0	100,0
IV.	27	27	25	31,8	30,3	29,1	100,0	108,0
V.	23	26	24	27,1	29,2	27,9	88,5	95,8
VI.	4	4	6	4,7	4,5	7,0	100,0	66,7
VII.	2	3	3	2,4	3,4	3,5	66,7	66,7
VIII./1	1	1	1	1,2	1,1	1,2	100,0	100,0
SKUPAJ	85	89	86	100,0	100,0	100,0	95,5	98,8

Raven izobrazbe	ŠTEVILO ZAPOSLENIH			STRUKTURA V %			Indeks N13/O12	Indeks N13/L11
	Načrtovano povprečno stanje v letu 2013	Ocenjeno povprečno stanje v letu 2012	Dejansko povprečno stanje v letu 2011	Načrtovano povprečno stanje v letu 2013	Ocenjeno povprečno stanje v letu 2012	Dejansko povprečno stanje v letu 2011		
I.	2,0	2,7	4,8	2,2	2,9	5,2	74,9	41,3
II.	21,0	19,6	17,1	23,0	21,3	18,4	107,0	123,0
III.	7,0	7,0	8,2	7,6	7,6	8,8	100,0	85,8
IV.	29,7	27,2	26,2	32,4	29,5	28,2	109,0	113,2
V.	24,4	25,5	26,2	26,6	27,7	28,1	95,5	93,2
VI.	4,0	6,2	5,7	4,4	6,7	6,1	65,0	70,3
VII.	2,5	3,0	3,8	2,7	3,3	4,1	82,1	65,3
VIII./1	1,0	1,0	1,0	1,1	1,1	1,1	100,0	100,0
SKUPAJ	91,6	92,2	92,9	100,0	100,0	100,0	99,3	98,6

V letu 2013 bodo šolanje nadaljevali zaposleni, ki se šolajo za pridobitev višje izobrazbe. Dva zaposlena smo napotili na šolanje za pridobitev VI. ravni izobrazbe, dva pa se za pridobitev višje stopnje izobrazbe šolata v lastnem interesu. Skladno s potrebami dela bo v letu 2013 v šolanje za pridobitev višje stopnje izobrazbe vključen še en zaposlen. Zaposleni se bodo izobraževali tudi na seminarjih in predavanjih s področja javnih naročil, varstva pri delu in trženja ter se usposabljali na računalniških, jezikovnih in drugih tečajih, ki obravnavajo teme s področja opravljanja naše dejavnosti. Predvideno je tudi usposabljanje za notranje presojevalce ISO sistema kakovosti ter izobraževanje s področja družini prijazno podjetje. Delavci, zaposleni v cvetličarni, bodo izpopolnjevali znanje na florističnih delavnicah, z obiski vrtnarskih in cvetličarskih sejmov in po potrebi tudi z delavnicami s področja prodaje. Organizirana bodo usposabljanja za varno delo na strojih in napravah, ki jih uporabljajo delavci pri svojem delu ter usposabljanja za varno uporabo službenih vozil, ki se ga bodo udeležili tisti delavci, ki so izpostavljeni nevarnostim na cesti. V jezikovno izobraževanje bodo vključeni tisti zaposleni, ki prihajajo v stik s tujci oziroma zaposleni, ki morajo pri delu obvladati korespondenco v tujem jeziku.

Spomladi 2013 bo organizirana strokovna ekskurzija z namenom, da si zaposleni izmenjajo znanje in izkušnje z zaposlenimi v podobnih podjetjih drugod, obenem pa navežejo nove stike in okrepijo medsebojno komunikacijo, formalno in neformalno. Strokovna ekskurzija je pomembna spodbuda osebnega in kariernega razvoja.

Družba bo v letu 2013 predvidoma zaposlovala 4 delovne invalide, od tega 2 invalida nad kvoto obveznega deleža zaposlenih invalidov, za katere bo družba tudi v prihodnje uveljavljala zakonsko določene ugodnosti.

Eden izmed pomembnih kazalnikov zdravega delovnega okolja je absentizem. Različne odsotnosti z dela močno vplivajo na organizacijo delovnega procesa, saj je treba delo razporediti med preostale zaposlene oziroma poiskati druge primerne rešitve glede na trajanje odsotnosti. Delež bolniške odsotnosti v družbi v zadnjih dveh letih narašča, vendar je še vedno pod slovenskim povprečjem. Družba si bo tudi v letu 2013 prizadevala za zmanjšanje števila bolniških odsotnosti in poškodb pri delu z izvajanjem usmeritev standarda OHSAS in drugimi ukrepi, kot so prerazporeditev zaposlenih, ki imajo zdravstvene težave in promocijo zdravega življenjskega sloga. Družba bo zaposlenim tudi v prihodnje zagotavljala toplo prehrano, rekreacijo, udeležbo na komunalnih igrah in koriščenje počitniških kapacitet, saj vse navedene aktivnosti ohranjajo in obnavljajo sposobnosti zaposlenih za dobro opravljanje delovnih nalog.

6 INVESTICIJSKI NAČRT

Investicijski načrt za leto 2013, ki vključuje obnove in nadomestitve osnovnih sredstev ter investicije v razvoj, je ovrednoten na 1.377.000 EUR. V načrtu so strokovno tehnično utemeljene investicije, za katere bodo zagotovljena lastna finančna sredstva (amortizacija in dobiček).

➤ Zbirni pregled načrtovanih investicij

v EUR

	VREDNOST INVESTICIJ	Struktura v %
Obnove in nadomestitve	1.178.000	85,5
Razvojne naloge	199.000	14,5
SKUPAJ	1.377.000	100,0

Družba ocenjuje, da je ekonomsko upravičeno investirati še v druge razvojne naloge, ki pomenijo širitev infrastrukture (kar je naloga občine) oziroma so pomembne zaradi varovanja okolja. Ocenjena vrednost teh projektov je 830.000 EUR, realizacija pa je odvisna od pridobitve tujih virov oziroma nepovratnih sredstev, ki še niso zagotovljena.

6.1 Načrt obnov in nadomestitev

Investicijska vlaganja v obnovo in nadomestitev osnovnih sredstev, ki so podrobneje prikazana v preglednici v nadaljevanju, bodo v letu 2013 dosegla 1.178.000 EUR.

v EUR brez DDV

Šifra	NAZIV INVESTICIJE	Vrednost	Opisne opredelitve in pojasnila
	POGREBNE STORITVE		
1	Generalna obnova peči	80.000	upepeljevalnica - peč št. 2
2	Pogrebno vozilo	40.000	nadomestitev - vozniki, 1 kos
3	Malo tovorno vozilo	17.000	pogon na plin, zamenjava iztrošenega vozila
4	Viličar	10.000	1 kos - grobarji (kamnosek), cvetličarna idr.
5	Transportne krste	10.000	10 kosov, nadomestitev iztrošenih krst
6	Druga oprema	13.000	oprema za mrliške vežice, obloge za centralni komunikacijski prostor idr.
N I.	SKUPAJ	170.000	
	POKOPALIŠKE STORITVE		
7	Tlakovanje poti	35.000	peščene poti na pokopališču Žale
8	Obnova pokopaliških zidov	50.000	pokopališče Polje
9	Obnova stebrov plamenic	76.000	4 stebri, oddelek D, Žale
10	Obnova sprevodne poti	75.000	pokopališče Žale
11	Obnova mrliške vežice	25.000	preureditev objekta na pokopališču Mali Lipoglav
12	Vozilo za odvoz odpadkov	132.000	nadomestitev starega
13	Tovornjak prekucnik z dvigalom	141.000	pluženje, posipanje peska, kamnoseški odpadki
14	Malo tovorno vozilo	17.000	pogon na plin, zamenjava iztrošenega vozila
15	Gospodarsko vozilo	15.000	nadomestitev obstoječega
16	Kosilnica	28.000	1 kos - traktorska, velika
17	Ureditev parka zvončkov	6.000	razširitev za napisne plošče
18	Zamenjava potopnih stebričkov	10.000	lokacija pri cerkvi sv. Križa
19	Druga oprema in orodje	23.000	protivlomni sistem za mrliške vežice, snežna freza, škropilnica, motorna žaga, kosilnica in drugo
N II.	SKUPAJ	633.000	
	CVETLIČARNA Z VRTNARSTVOM		
20	Železna vrata	3.000	Plečnikova cvetličarna - zunanje skladišče
21	Druga oprema	2.000	skladiščne police
N III.	SKUPAJ	5.000	
	SPLOŠNE INVESTICIJE		
22	Delna obnova mizarskih delavnic	30.000	Plečnikov objekt - kulturni spomenik
23	Obnova propilej	80.000	upravni stavbi - Plečnikove Žale
24	Računalniška strojna oprema	58.000	nadomestitev računalnikov, komunikacijske opreme in drugo
25	Računalniška programska oprema	145.000	uvedba SAP - nadomestitev obstoječih programov
26	Nadgradnja telekomunikacij	10.000	posodobitev telefonije
27	Nadgradnja spletnih strani	10.000	nove aplikacije
28	Hlailni sistemi	7.000	klimatizacija prostorov (upepeljevalnica, Plečnikova cvetličarna, razdeljevalnica hrane idr.)
29	Sanitarije	20.000	WC za invalide pri upepeljevalnici in na dvorišču Tomačevske ceste
30	Druga tehnična in pisarniška oprema	10.000	dvižna vrata za delavnico TS in drugo
N IV.	SKUPAJ	370.000	
	SKUPAJ INVESTICIJE V OBNOVE IN NADOMESTITVE	1.178.000	

Vse obnove in nadomestitve so načrtovane v prvi prednosti, kar pomeni, da so investicije strokovno tehnično utemeljene in so finančna sredstva zagotovljena (lastni viri - amortizacija in dobiček). V letu 2013 bo skladno z načrtom 13,2 % sredstev za obnove in nadomestitve namenjenih za neopredmetena sredstva, 34,6 % za nepremičnine in 52,2 % za opremo.

➤ **Pojasnila k načrtovanim obnovam in nadomestitvam**

1. Generalno obnavljanje upepeljevalske peči številka 2 bo omogočilo njeno nadaljnje brezhibno delovanje. Vsako leto obnovimo eno izmed štirih peči in s tem zagotovimo njihovo nemoteno delovanje.
2. Gre za redno zamenjavo enega iztrošenega vozila (kombija) pri voznikih - urejevalcih. S tem ohranjamo vozni park v brezhibnem stanju.
3. Z nabavo novega malega tovornega vozila zamenjujemo starega in iztrošenega pri grobarjih. Vozilo je zmogljivejše, tišje in s pogonom na plin, s čemer manj onesnažujemo okolje.
4. Nakup novega viličarja za grobarje bo omogočil lažje in hitrejše opravljanje kamnoseških del, katerih obseg je v stalnem porastu. Hkrati pa bodo viličar lahko uporabljali tudi v cvetličarni, skladišču in tehnični službi.
5. Vsako leto nabavimo 10 kosov transportnih krst pri voznikih urejevalcih. S tem nadomeščamo iztrošene ali uničene krste in tako omogočamo nemoteno delo.
6. Vsako leto posodobimo eno mrliško vežico. Tako zagotavljamo primeren standard na vseh pokopališčih. Poleg tega bomo kupili tudi dodatno opremo (stojala za vence, rože, sveče,...), predvsem za zunanje vežice. Nabavili bomo tudi novo orodje in tehnično opremo za delo ali pa zamenjali starega, ko popravila zaradi visokih stroškov niso več smotrna.
7. Tlakovanje peščenih poti se bo izvedlo na pokopališču Žale. Gre za nadaljevanje tlakovanj stranskih poti znotraj oddelkov na starem delu pokopališča. Izvaja se z namenom, da se olajša dostop na pokopališče, predvsem za invalidske vozičke, in se ga napravi bolj prijaznega za obiskovalce ter da se obenem polepša tudi njegov izgled.
8. Obnova pokopaliških zidov se bo izvedla na pokopališču Polje. Na pokopališču Polje se bo izvedla obnova celotnega zidu. Zidovi so namreč dotrajani v tolikšni meri, da predstavljajo nevarnost tako za obiskovalce pokopališča, kot tudi za na njih pritrjena nagrobna obeležja in s tem za našo kulturno dediščino.
9. Obnova stebrov plamenic na D oddelku na POT-i je potrebna zaradi odstranitve nevarnosti za obiskovalce pokopališča in ostale sprehajalce, ki jo predstavlja dotrajan material v povezavi z veliko višino stebrov. V letu 2012 je že bila izvedena obnova štirih stebrov, v letu 2013 pa se bodo obnovili še štirje stebri.
10. Obnova sprevodne poti na pokopališču Žale, ki preko POT-i povezuje mrliške vežice na Tomačevski cesti in novi del pokopališča, je potrebna zaradi dotrajanosti sprevodne poti. Pot je dotrajana v tolikšni meri, da predstavlja nevarnost za udeležence pogrebnih svečanosti in drugih obiskovalcev pokopališča.
11. Obnova mrliške vežice se bo izvedla na pokopališču Mali Lipoglav, ko se bo obstoječ objekt preuredil v mrliško vežico. S tem bo izpolnjena dolgoletna želja občanov in četrtne skupnosti. V ta namen je že bila podpisana najemna pogodba z lastnikom objekta.
12. - 16. Pri nabavi vozila za odvoz odpadkov, tovornjaka, malega tovornega vozila, gospodarskega vozila in kosilnice gre za zamenjavo dotrajanih osnovnih sredstev. Pogodbi za nabavo vozila za odvoz odpadkov in tovornjaka prekucnika z dvigalom je že bila podpisana v letu 2012, vozili bosta dobavljeni v marcu 2013.
17. Ureditve Parka zvončkov je potrebna zaradi razširitve tega pokopališkega oddelka za raztros pepela, saj bo pričelo primanjkovati prostora za nove napisne plošče z imeni tam pokopanih pokojnikov.

18. Zamenjava potopnih stebričkov - zamenjali se bodo dotrajani potopni stebrički na parkirišču pri glavnem vhodu na stari del pokopališča Žale.
19. Pri postavki druga oprema in orodje gre zamenjavo manjših dotrajanih strojev in opreme, kot so protivlomni sistem za mrliške vežice, snežna freza, škropilnica, agregat, kosilnica, sesalec za listje, daljinsko odčitavanje števecov za vodo in drugo.
20. Železna vrata za objektom Plečnikova cvetličarna so dotrajana. Ker imamo v sklopu cvetličarne tudi zunanje skladišče za pesek, zemljo in rastline bi bilo zaradi varnosti potrebno vrata nadomestiti z novimi, ki naj bi bila podobna železnim vratom pri Kamnoseškem salonu.
21. Druga oprema vključuje skladiščne police - zaradi boljše preglednosti, urejenosti in maksimalne prostorske izkoriščenosti, je treba dopolniti regale v skladiščnem prostoru Plečnikove cvetličarne in Cvetličarne PST.
22. Nadaljevali bomo z obnovo Plečnikovih mizarskih delavnic, ki smo jih pričeli v letu 2010. Letos bomo izvedli del gradbenih del in zaprli novozgrajeni objekt. V kolikor bomo preko razpisa pridobili še nepovratna sredstva (evropska ali državna), bodo opravljena še druga dela.
23. Nadaljevala se bo obnova Plečnikovih propilej, ki so spomenik državnega pomena. Delna obnova strehe in zgornjega dela propilej je bila izvedena v letu 2012. V letu 2013 se bo nadaljevalo z obnovo spodnjega dela (stebrišče, fasada, okna, vrata). Zaradi izpolnjevanja zahtev Zavoda za varstvo kulturne dediščine Slovenije so stroški obnove nadpovprečno visoki.
24. Napredek tehnologije narekuje uporabo novejših programske opreme, zato je treba skrbeti tudi za ustrezno strojno opremo na področju IT. Pri tem stremimo za redno nadomestitev računalniške opreme. Posledično mora temu slediti tudi posodobitev komunikacijske opreme za učinkovito delovanje računalniške mreže.
25. Zaradi sprejete odločitve o preoblikovanju poslovnih procesov na način, da ŽALE Javno podjetje, d. o. o. z dnem 1. 6. 2013 podporne poslovne procese družbe s finančno računovodskega in kadrovskega področja ter področja informatike, prenese v zunanje izvajanje na družbo JAVNI HOLDING Ljubljana, d. o. o., je potrebna in smiselna tudi uvedba novega informacijskega sistema SAP.
26. Zaradi zagotovitve popolnejše storitve uporabnikom storitev podjetja Žale, se bo uvedlo snemanje pogovorov, kot tudi uredil sistem telefonije v sprejemni pisarni, ki bo strankam omogočal manj moteče naročanje pogrebcev, hkrati pa zagotavljal zanesljivost za klicalce.
27. Uredila se bo vsebinska in grafična podoba spletnih strani sprejemne pisarne, cvetličarne in kamnoseštva. Ravno tako se bodo v sklopu te ureditve pripravili tako elektronski kot tudi tiskani prodajni katalogi.
28. Z ureditvijo hladilnih sistemov - klima naprav v upepeljevalnici, garderobi pogrebcev in grobarjev, Plečnikovi cvetličarni in razdelilnici hrane bomo zagotovili primerne delovne pogoje zaposlenim.
29. Pred leti obnovljene sanitarije ob Plečnikovi cvetličarni (PST) ne omogočajo dostopa invalidom, saj je do njih mogoč dostop le preko stopnic. Zaradi tega se bodo v ta namen preuredile že pred več kot tridesetimi leti zgrajene sanitarije ob poslovilni dvorani na Tomačevski cesti. Na dvorišču poslovnega objekta na Tomačevski cesti 2 se bodo prenovile obstoječe sanitarije, ki so namenjene predvsem našim poslovnim partnerjem.
30. Druga oprema vključuje zamenjavo manjših naprav oziroma delovnih pripomočkov v strokovnih službah po odločitvi direktorja.

6.2 Načrt razvoja

Skladno z načrtom za leto 2013 bodo strokovno tehnično utemeljene investicije v razvoj, za katere so zagotovljena lastna sredstva, znašale 199.000 EUR.

v EUR brez DDV

Šifra	NAZIV INVESTICIJE	Vrednost	Opisne opredelitve in pojasnila
R1	Ureditev prostora za ločevanje odpadkov	80.000	nadstrešek na zbirnem prostoru
R2	Ureditev prostora za raztros pepela	55.000	napisne plošče z imeni pokojnikov
R3	Nadgradnja GIS	34.000	podzemna komunalna infrastruktura, zamenjava orto foto načrtov, izdelava mobilne aplikacije
R4	Nadgradnja video nadzora	30.000	Žale in zunanja pokopališča
	SKUPAJ INVESTICIJE V RAZVOJ	199.000	

➤ Pojasnila k načrtovanim razvojnim nalogam

1. Na zbirnem prostoru za ločeno zbiranje odpadkov se bo zgradil nadstrešek, ki bo povečal varnost pri delu na objektu, predvsem v primeru dežja, sneženja in poledice.
2. Ureditev prostora za raztros pepela je potrebna zaradi dokončanja ureditve tega območja, ko sta bili v preteklosti že urejeni dve steni za napisne plošče z imeni pokojnikov, sedaj pa se bosta uredili še dve. Ureditev bo izvedena na način, da bodo imena pokojnikov napisana ločeno, torej da bo vsak pokojnik imel svojo napisno ploščo.
3. Pri nadgradnji GIS gre za posodobitev katastra interne podzemne komunalne infrastrukture na vseh pokopališčih, zamenjavo starih ortofoto načrtov vseh pokopališč in izdelavo mobilne aplikacije, ki bo omogočala vodenje do posameznega groba.
4. Pri nadgradnji video nadzora gre za nadaljevanje aktivnosti za povečanje varnosti na pokopališčih. V preteklih letih je bil sistem video nadzora vzpostavljen predvsem na Plečnikovih Žalah in starem delu pokopališča Žale, sedaj pa se bo vzpostavil še na novem delu pokopališča Žale in začel uvajati na zunanjih pokopališčih.

➤ Druge razvojne naloge - investicije s tujimi sredstvi

v EUR brez DDV

Šifra	NAZIV INVESTICIJE	Vrednost	Opisne opredelitve in pojasnila
R1D	Izgradnja območja za žarno pokopavanje	130.000	kolumbarij na pokopališču Črnuče - sredstva MOL
R2D	Izgradnja garaž in zbiralnika za vodo	700.000	evropska sredstva za okoljske naložbe
	SKUPAJ INVESTICIJE V RAZVOJ	830.000	

1. Pri izgradnji območja za žarno pokopavanje na pokopališču Črnuče gre za postavitve zidov z žarnimi nišami (kolumbariji), ki bodo na tem pokopališču, ki ga pesti prostorska stiska, omogočili nadaljnje pokopavanje. S tem bo izpolnjena dolgoletna želja občanov in četrtne skupnosti.
2. V kolikor bomo pridobili ustrezna nepovratna sredstva, bomo pričeli z izgradnjo servisnega objekta - garaž in zbiralnika vode. Tako bomo zagotovili primerne prostore za shranjevanje delovnih strojev in delo zaposlenih. Poleg tega bomo zbirali deževnico z nadstreška objekta in to vodo porabili za zalivanje za lastne potrebe in s tem zmanjšali stroške porabljene vode. Pridobitev gradbenega dovoljenja je vezana samo še na plačilo komunalnega prispevka.

7 Finančno pokritje poslovnega načrta družbe

v EUR

		NAČRT 2013
A. NAČRT POSLOVANJA		
1.	Odhodki	7.729.817
1.1.	Od tega: amortizacija	1.004.653
2.	Prihodki	8.291.817
3.	Razlika (2-1)	562.000
4.	Davek od dobička	101.160
5.	Razlika (3-4)	460.840
6.	Pokritost načrta poslovanja v %	105,9
B. NAČRT OBNOV IN NADOMESTITEV		
7.	Načrt obnov in nadomestitev	1.178.000
8.	Zagotovljeni viri	1.178.000
8.1.	Amortizacija	1.004.653
8.3.	Ostala lastna sredstva (prosta finančna sr.)	173.347
9.	Razlika (8-7)	0
10.	Pokritost načrta obnov in nadomestitev v %	100,0
C. NAČRT RAZVOJA		
11.	Načrt razvoja	199.000
12.	Zagotovljeni viri	199.000
12.1.	Amortizacija	0
12.2.	Kratkoročne finančne naložbe	199.000
13.	Razlika (11-12)	0
14.	Pokritost načrta razvoja v %	100,0
D. ODPLAČILO ANUITET		
15.	Odplačilo anuitet	0
E. MANJKAJOČA SREDSTVA		
19.	Manjkajoča sredstva za:	
19.1.	Redno poslovanje	0
19.2.	Obnove in nadomestitve	0
19.3.	Razvoj	0

8 ZADOVOLJSTVO PORABNIKOV

Pokopališka in pogrebna dejavnost je dejavnost posebnega družbenega pomena, ki je zaradi pietetnih, zdravstvenih in sanitarno-higienskih razlogov ni mogoče zagotavljati na prostem trgu. Ker obenem kot obvezna občinska gospodarska javna služba predstavlja zagotavljanje »potreb v javnem interesu«, ima podjetje na območju MOL na podlagi predpisov t.i. legalni monopol. Zaradi tega je odgovornost in zavedanje o pomembnosti zadovoljstva porabnikov, kot pogoju za uspešno izpolnjevanje poslanstva podjetja in njegovo učinkovitejše poslovanje, še večje. Vsi zaposleni bomo svoje delo opravljali z vso potrebno pieteto in občutljivostjo ter v zadovoljstvo naročnikov in uporabnikov naših storitev, lastnika in javnosti.

Pomembno je tudi poznavanje želja in potreb naročnikov in uporabnikov naših storitev, saj lahko le na tej osnovi ustrezno razvijamo svoje storitve in izdelke ter se prilagajamo novim trendom. Zato bomo nadaljevali z merjenjem zadovoljstva strank (javnomnenjska raziskava Panel). Prizadevali si bomo, da bodo rezultati (ugled podjetja, povprečna ocena zadovoljstva s storitvami) najmanj tako dobri kot v preteklem obdobju. Nivo ugleda podjetja je že vrsto let visok, obenem pa je nizko število posameznikov, ki imajo kakršnekoli razloge za pritožbo nad delovanjem podjetja. Ne glede na to bomo tudi v bodoče vse pritožbe in predloge strank skrbno preučili in se na njih hitro odzvali z ustreznim ukrepanjem. O pomembnejših zadevah bomo uporabnike še naprej obveščali preko naše spletne strani in obvestil na samih pokopališčih, preko medijev in z dopisi najemnikom.

Pogrebno in pokopališko dejavnost ter cvetličarstvo z vrtnarstvom bomo še naprej izvajali v skladu z veljavnimi mednarodnimi certifikati, ki izpolnjujejo zahteve standarda za kakovost ISO 9001:2008, za varstvo okolja ISO 14001:2004 in za varnost in zdravje pri delu OHSAS 18001:2007.

Še naprej bomo kvalitetno izvajali pogrebne storitve in dopolnjevali spremljajočo nadstandardno ponudbo, ki se bo v največji možni meri prilagajala zahtevam uporabnikov. V ta namen bomo, v skladu z željami naročnikov, pogrebe še naprej opravljali tudi ob sobotah, nedeljah in praznikih. Pomembno je, da bomo še naprej izvajali koncept "vse na enem mestu", ki bo uporabnikom prihranil nepotrebna pota in izgubo časa. Skrbeli bomo za lep in urejen videz poslovnih objektov in njihove okolice ter zagotavljali še druge nadstandardne pogrebne storitve (kvalitetno opremo vežic in kartično odpiranje vrat na mrliških vežicah, možnost uporabe električnega vozila za prevoz oseb, ki težko hodijo, čakalnice za svojce, internetni prenos pogrebne svečanosti, objave dnevnega seznama pogrebov, navodila za naročilo pogreba in podobno).

Vzdrževanje pokopališč bomo izvajali v skladu s programom vzdrževanja za leto 2013 in pri tem zagotavljali enak standard na vseh pokopališčih, ki so v našem upravljanju, ne glede na velikost ali oddaljenost posameznega pokopališča. Pokopališča bomo enako kvalitetno vzdrževali preko celega leta, saj raziskave javnega mnenja kažejo, da tretjina obiskovalcev pokopališče obišče vsak teden, tretjina vsak mesec, četrtnina pa nekajkrat na leto. Poleg tega občani pokopališča dojemajo in uporabljajo kot parke in dele zelenega sistema mesta Ljubljana, kar samo še povečuje njihovo obiskanost.

Na pokopališču Žale bomo nadomeščali peščene poti, na katerih sta oteženi vožnja z invalidskimi vozički in hoja, s tlakovanimi. Nadaljevali bomo tudi z obnavljanjem dela dotrajanih pokopaliških zidov na pokopališču Polje. Na pokopališču Žale bomo izvedli obnovo stebrov plamenic in sprevodne poti. Obstoječe sanitarije pri novi poslovilni dvorani bomo preuredili v sanitarije za invalide. Uredili bomo dodatne napisne plošče za imena pokojnikov pokopanih na prostoru za raztros pepela. Na pokopališču Žale in na nekaterih zunanjih pokopališčih bomo nadgradili video nadzor in s tem še povečali varnost na pokopališčih. Na pokopališču Črnuče bo, v kolikor bo MOL zagotovila potrebna sredstva, zgrajeno območje za žarno pokopavanje oziroma zidovi z žarnimi nišami (kolumbariji) in s tem bo na pokopališču, ki ga pesti prostorska stiska, omogočeno nadaljnje pokopavanje. Na pokopališču Žale bomo, v kolikor bomo pridobili evropska sredstva za okoljske naložbe, razširili garaže in zgradili zbiralnik za vodo. Na Plečnikovih Žalah bomo nadaljevali z obnovo zgradb Plečnikovih propilej in Plečnikovih mizarskih delavnic.

Ker se izguba v gospodarski javni službi pokriva pretežno iz dobička tržne dejavnosti, je njen razvoj še pomembnejši. Zato si bomo tudi pri izvajanju tržnih dejavnosti prizadevali za prijazen in čim bolj oseben odnos do naročnikov storitev oziroma kupcev blaga, ki je pogoj za doseganje njihovega zadovoljstva. Še naprej bomo uvajali novitete, kot so novi proizvodi in storitve, izvajali prodajne akcije ter načrtno in ciljno oglaševali ob določenih prazničnih dnevih. Posebno pozornost bomo namenili širjenju naše ponudbe na podjetja oz. na aranžiranje poslovnih prostorov in prireditve. Še naprej si bomo prizadevali za ohranitev zaupanja obstoječih strank in za pridobitev novih, tudi takšnih, ki želijo nekaj več. Takšno zadovoljstvo strank bomo dosegli s strokovnimi zaposlenimi, ki bodo poleg obrtniškega poznavanja del, potrebnega za enostavne izdelke, imeli tudi umetniški navdih. S ponudbo spomenikov iz slovenskega kamna, narejenih po načrtih Društva oblikovalcev Slovenije in Društva likovnih umetnikov Ljubljana, bomo zadovoljili tudi najzahtevnejše kupce in obenem vračali umetnost in estetiko na pokopališča.

9 VARSTVO OKOLJA

Ker delujemo kot družbeno odgovorno podjetje, si bomo tudi v letu 2013 prizadevali za zdravo in varno okolje. Pri tem bomo izvajali naslednje naloge:

- V pogrebni in pokopališki dejavnosti ter cvetličarstvu in vrtnarstvu bomo vsa dela izvajali v skladu z veljavnim mednarodnim certifikatom, ki izpolnjuje zahteve standarda za varstvo okolja ISO 14001:2004.
- Nabavljali bomo kvalitetno pogrebno opremo tistih proizvajalcev, ki se tudi sami obnašajo okolju prijazno in izdelujejo opremo iz naravnih materialov.
- Dosledno bomo upoštevali vse sanitarne, zdravstvene, vodovarstvene in tehnične zahteve pri urejanju in pokopavanju pokojnikov.
- Poskušali bomo vplivati na pripravo predpisov, ki bi zagotovili obvezno uporabo ekoloških krst in ekoloških oblek pri upepeljevanju.
- Z reciklažo odpadne toplote bomo racionalizirali rabo energije in zmanjševali vpliv izpuha toplogrednih plinov na ozračje.
- Izvajali bomo določila Uredbe o ravnanju z odpadnimi nagrobnimi svečami (UL RS, št. 78/08) in ločeno zbirali odpadne nagrobne sveče. V skladu z določili Uredbe o ravnanju z biološko razgradljivimi kuhinjskimi odpadki in zelenim vrtnim odpadom (UL RS, št. 39/2010) bomo ločeno zbirali tudi razgradljive odpadke. Poleg tega bomo na pokopališčih ločeno zbirali zemljo, kamenje in kamnoseške odpadke ter preostanek odpadkov – plastiko in embalažo. V sklopu delovanja drugih enot podjetja bomo ločeno zbirali še odpadne tiskarske tonerje, odpadna sintetična olja, papir in karton, steklo, železo, odpadke iz zdravstva, baterije in akumulatorje ter zavrženo električno in elektronsko opremo.
- Izvajali bomo redne meritve emisij izpuhov iz upepeljevalnice za peči, ki spadajo med male kurilne naprave.
- V celoti bomo izvajali določila Uredbe o vodovarstvenem območju za vodno telo vodonosnika Ljubljanskega polja (UL RS, št. 120/2004, 7/2006, 1/2012 in 44/2012) in Uredbe o vodovarstvenem območju za vodno telo vodonosnikov Ljubljanskega barja in okolice Ljubljane (UL RS, 115/07), ki določata omejitve v zvezi s pokopavanjem, uporabo fitofarmacevtskih sredstev in gnojenjem.
- Uporabljali bomo le minimalne količine soli.
- Uporabljali bomo vozila, ki so okolju prijaznejša (električna, plinski motor na CNG). Nadaljevali bomo s tehnološkim posodabljanjem sistemov, ki prispevajo k manjši porabi energije in manj onesnažujejo okolje (vozila in delovni stroji) ter uvajali nove, napredne in okolju prijazne tehnologije dela (na primer vozila na plin, daljinski nadzor in odčitavanje števcov za vodo, itd.).
- Uporabljali bomo program za brezpapirno poslovanje, ki zaradi elektronskega razmnoževanja in arhiviranja dokumentacije omogoča manjšo porabo papirja.
- Obiskovalcem pokopališč bomo zagotavljali pester izbor steklenih sveč, katerih življenjska doba je daljša od plastičnih in jih je lažje reciklirati ter papirnih ekoloških sveč. Na ta način bomo neposredno prispevali k zmanjšanju obsega težje razgradljivih odpadkov. Tudi pri izdelavi cvetličnih aranžmajev bomo uporabljali pretežno biološko razgradljive materiale (obodi, gobe, idr.), ki so okolju prijazni.
- Podpirali bomo aktivnosti, ki vodijo k zmanjšanju količine odpadkov, kot je na primer akcija »Bi prižgali letos svečo manj? S tem boste prispevali k čistejšemu zraku in zmanjšanju količine odpadkov. Predniki vam ne bodo zamerili, potomci vam bodo za to hvaležni.«.

10 DRUŽBENA ODGOVORNOST

Družbena odgovornost je pomemben dejavnik dolgoročne uspešnosti poslovanja podjetja. Kratkoročno si z družbeno odgovornostjo podjetje lahko zagotovi glas uglednega in okolju prijaznega subjekta. Z odgovornim ravnanjem pojmuje pozitivni vpliv delovanja družbe in odnosov, ki se pri tem vzpostavljajo. Ni le posameznik tisti, ki mora ravnati odgovorno, tudi podjetje kot organizacija mora ravnati odgovorno s kvalitetnim opravljanjem vseh storitev, s pozitivnim vplivanjem na okolje, zaposlovanjem, usposabljanjem in razvojem zaposlenih ter spoštovanjem človekovih pravic. Družba Žale, d. o. o. si prizadeva graditi in širiti ugled družbeno odgovornih ravnanj tako znotraj podjetja, kot tudi v zunanjem okolju. Čeprav so omejitve za nekatere družbeno odgovorne akcije stroški, bomo tudi v prihodnje izvajali različne aktivnosti, ki bodo pripomogle k prepoznavnosti družbeno odgovornih ravnanj podjetja.

V letu 2013 se bomo še naprej trudili za to, da bomo našim uporabnikom vedno dosegljivi, da bomo zagotavljali jasne in celovite informacije in v največji možni meri upoštevali želje strank. Pokopališča, kjer se pogrebna in pokopališka dejavnost opravlja, so javne površine, ki so odraz pretekle in sedanje kulture slovenskega naroda in jih je treba ohraniti bodočim rodovom, zato bomo kot družbeno odgovorno podjetje s pomočjo sistema izdaje soglasij (vloga, dovoljenje) še naprej varovali spomeniškovarstveno zaščitene grobne prostore ter ambientalno in arhitektonsko celovitost pokopališč. Prizadevali si bomo tudi za varovanje vrednot oblikovane narave, tako da bomo še naprej obravnavali pokopališča kot javne zelene površine posebne kulturne vrednosti in varovali prvine javnega zelenja.

V okviru prireditev Dnevi evropskih pokopališč bomo tudi v letu 2013 organizirali strokovna vodenja po pokopališču Žale. Ob večjih praznikih bomo organizirali brezplačni prevoz starejših in invalidnih oseb po pokopališču s posebnim vozilom.

Nadaljevali bomo z dobrodelnimi aktivnostmi ob prvem novembru, v katere se vključi veliko obiskovalcev in tako pridobimo pomembna sredstva za posamezne dobrodelne projekte. V okviru svojih možnosti bomo podprli tudi druge humanitarne, kulturne, vzgojno-izobraževalne ali športne akcije.

Poslovna uspešnost družbe Žale, d. o. o. je tesno povezana z zaposlenimi, zato je skrb za enakopravne odnose med zaposlenimi in za izboljšanje delovnih pogojev pomemben notranji cilj podjetja. V varnem okolju lahko zaposleni bolj kakovostno opravljajo svoje delo, zato si bomo tudi v bodoče prizadevali za izpolnjevanje vseh zahtev standarda OHSAS 18001 in certifikata Družini prijazno podjetje. Družba podpira usposabljanje in izobraževanje zaposlenih in spodbuja sodelovanje zaposlenih na različnih tekmovanjih (cvetličarsko, komunalniada in drugo).

Sodelovali bomo na posvetih in v delovnih telesih Gospodarske in Obrtno-podjetniške zbornice ter pri delu drugih, za delo družbe pomembnih institucij. V okviru mednarodnega delovanja bomo sodelovali v Združenju pomembnih pokopališč Evrope (ASCE), Mednarodnem združenju krematorijev (ICF) in evropskem združenju pogrebnih podjetij (EFFC).

Z vsemi navedenimi dejavnostmi se trudimo poslovati ekonomsko pozitivno in doseči zadovoljstvo različnih deležnikov (uporabnikov storitev, lokalne skupnosti, zaposlenih). Rezultati raziskav o odnosu Ljubljančanov do družbe, ki potekajo kontinuirano že več let, kaže, da ima podjetje Žale, d. o. o. visok ugled, kar je prav gotovo tudi rezultat družbeno odgovornega delovanja podjetja.

11 REBALANS POSLOVNEGA NAČRTA

Poslovni načrt za leto 2013 je izdelan ob upoštevanju vseh znanih okoliščin, ki bodo pomembno vplivale na poslovanje podjetja. Izhodišča in predvidevanja, upoštevana pri pripravi načrta, so v poslovnem načrtu opisana in v znanem obsegu vrednostno upoštevana. V primeru, da bo prišlo do takšnih sprememb in okoliščin, ki bodo bistveno vplivale na izvajanje poslovnega načrta in doseganje načrtovanega poslovnega rezultata in v sprejetem poslovnem načrtu niso bile predvidene, bomo izdelali rebalans poslovnega načrta. Vse ostale spremembe, ki predstavljajo količinsko ali vrednostno odstopanje od načrtovanih vrednosti, se pojasni v letnem in medletnih poslovnih poročilih.



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.zale.si

Nadzorni svet

Na podlagi 14. člena Akta o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo ŽALE Javno podjetje, d.o.o. (notarsko potrdilo opr. št. SV 2415/10 z dne 11.10.2010) je nadzorni svet družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o. na 6. seji, dne 10.12.2012 sprejel naslednji

S K L E P

Nadzorni svet družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o. daje pozitivno mnenje k predlogu Poslovnega načrta družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o. za leto 2013 ter ga posreduje v sprejem družbeniku.

Številka: 123 – N- 2012
Datum: 10. 12. 2012


Predsednica nadzornega sveta
Dunja Piškur Kosmač

Vročiti:

- ŽALE Javno podjetje, d.o.o. - arhiv
- Mestna občina Ljubljana

