

Mestna občina Ljubljana
Zoran Jankovič, župan
Mestni trg 1, 1000 Ljubljana
telefon: 01 306 10 10, faks: 01 306 12 14



Številka: 300-8/2010-6
Datum: 30. 8. 2010

MESTNA OBČINA LJUBLJANA
M E S T N I S V E T

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

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

NASLOV: **Poročilo o poslovanju družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o. za obdobje januar – junij 2010**

POROČEVALEC: **Bojan Lepičnik, direktor družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o.**

PRISTOJNO DELOVNO TELO: **Odbor za finance**

PREDLOG SKLEPA:

Mestni svet Mestne občine Ljubljana sprejme Poročilo o poslovanju družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o. za obdobje januar – junij 2010.

Ž U P A N
Zoran JANKOVIČ

Priloge:

- Poročilo o poslovanju družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o. za obdobje januar – junij 2010
- Sklep nadzornega sveta družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o.
- Predlog Sklepa o sprejemu Poročila o poslovanju družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o. za obdobje januar – junij 2010

PREDLOG

Na podlagi 27. člena Statuta Mestne občine Ljubljana (Uradni list RS, št. 66/07 – uradno prečiščeno besedilo) in prvega odstavka 11. člena Akta o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo ŽALE Javno podjetje, d.o.o. (notarsko potrdilo opr. št. SV 260/08 z dne 07.02.2008), je Mestni svet Mestne občine Ljubljana na seji dne sprejel naslednji

S K L E P

**o sprejemu Poročila o poslovanju
družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o.
za obdobje januar – junij 2010**

Mestni svet Mestne občine Ljubljana sprejme Poročilo o poslovanju družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o. za obdobje januar – junij 2010.

Ž U P A N
Mestne občine Ljubljana
Zoran JANKOVIĆ

Številka:

Datum:

ŽALE Javno podjetje, d.o.o.
NADZORNI SVET

Datum: 26.8.2010

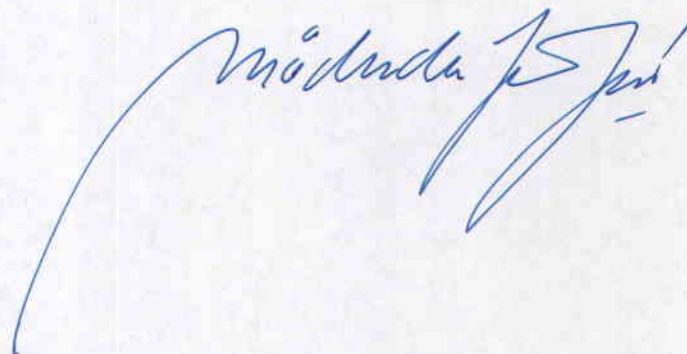
Na podlagi tretje alineje prvega odstavka 14. člena Akta o ustanovitvi družbe z omejeno odgovornostjo ŽALE Javno podjetje, d.o.o. (notarsko potrdilo, opr. št. SV 260/08 z dne 7.2.2008 - prečiščeno besedilo), je nadzorni svet družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o. na 12. seji, dne 26.8.2010 sprejel naslednji

SKLEP

Nadzorni svet družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o. potrjuje Poročilo o poslovanju družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o. za obdobje januar - junij 2010 in ga posreduje družbeniku v sprejem.

Nadzorni svet družbe
ŽALE Javno podjetje, d.o.o.

Jani Möderndorfer
Predsednik

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'Möderndorfer Jani', with a long, sweeping underline that extends to the left.



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

POSLOVNO POROČILO

januar – junij 2010


**Direktor
Bojan Lepičnik**

Ljubljana, avgust 2010

1.	UVOD	3
2.	URESNIČEVANJE NAČRTOVANIH CILJEV IN NALOG.....	5
2.1.	URESNIČEVANJE TEMELJNIH CILJEV PODJETJA	5
2.2.	VARSTVO OKOLJA.....	6
3.	FINANČNO POSLOVANJE	8
3.1.	BILANCA STANJA	8
3.2.	IZKAZ POSLOVNEGA IZIDA	10
3.3.	IZKAZ DENARNIH TOKOV	14
3.4.	PREGLED POSLOVANJA DEJAVNOSTI.....	15
4.	POROČILO O IZVAJANJU DEJAVNOSTI	18
4.1.	IZVAJANJE GOSPODARSKE JAVNE SLUŽBE.....	18
4.2.	TRŽNE DEJAVNOSTI.....	21
5.	UPRAVLJANJE S KADRI.....	22
6.	POROČILO O NALOŽBENI DEJAVNOSTI	24
6.1.	OBNOVE IN NADOMESTITVE.....	24
6.2.	REALIZACIJA NAČRTA RAZVOJNIH NALOG.....	25

1. UVOD

Podjetje je v 1. polletju 2010 uresničevalo cilje, ki so bili postavljeni s poslovnim načrtom, ki ga je na 35. seji dne 25. januarja 2010 potrdil Mestni svet MOL. 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 2010 je bilo tako z vidika kakovosti oskrbe uporabnikov kot z vidika ekonomskega rezultata poslovanja uspešno. Doseženi čisti dobiček v višini 284.238 EUR je rezultat prizadevanj vodstva in vseh zaposlenih za uspešno in učinkovito poslovanje.

Na višino celotnega dobička, ki smo ga dosegli v 1. polletju 2010, so med drugim vplivali:

- manjše število pogrebov in upepelitev kot preteklo leto,
- relativna rast nekaterih stroškov zaradi dvigovanja vhodnih cen,
- negativno poslovanje v okviru gospodarske javne službe zaradi prenizkih cen posameznih storitev, kljub njihovem povišanju,
- uvajanje novih storitev in širitev ponudbe,
- dobiček v tržni dejavnosti in
- splošna gospodarska kriza.

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.

Celotni dobiček je nad načrtovanim in je bil dosežen s širitvijo tržnih dejavnosti, z racionalizacijo poslovanja in obvladovanjem stroškov.

Opravljanje pogrebnih, pokopaliških in tržnih storitev je potekalo po sprejetih standardih in normativih, upoštevajoč najnovejše in letos potrjene standarde ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 in OHSAS 18001:2007. 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, večina načrtovanih investicij 1. prednosti bo zaključena do konca leta. Aktivnosti, povezane s širitvijo klasičnega dela pokopališča Žale so potekale.

Nadaljevali smo iskanje tehničnih rešitev za racionalizacijo energetskih potencialov kremacijskih peči predvsem z vidika vpliva na zmanjševanje toplotnega izpusta. Dopolnjeni so bili projekti za ureditev prostora za zbiranje odpadkov na pokopališču Žale, kjer čakamo na spremembo uredbe, ki nam uvedbo sistema onemogoča.

Zanesljivost in kakovost opravljanja gospodarske javne službe sta bili tudi v 1. polletju 2010 na visokem nivoju. Uporabniki storitev in obiskovalci so z našim delom zadovoljni, kažejo javnomnenjske raziskave (panel), ki jih izvaja agencija Advertus. Rezultati panela poletje 2010 kažejo, da je zadovoljnih ali zelo zadovoljnih 91,7 % anketirancev, 7,2 % pa je takih, ki bi si želeli boljšo storitev.

Podjetje se je aktivno vključevalo tudi v izkazovanje kulturnega pomena pokopališča Žale. Junija 2010 smo obeležili teden kulturno pomembnih pokopališč Evrope. Za obiskovalce smo organizirali brezplačna strokovna vodenja po pokopališču, ki se jih je kot vsako leto udeležilo veliko število občanov.

Aktivno smo delovali v okviru odborov za pogrebno dejavnost pri Gospodarski zbornici Slovenije in pri Obrtni zbornici Slovenije. Med pomembnejšimi nalogami je bila obravnava novega zakona o pogrebni in pokopališki dejavnosti, ki se je pripravljala na Ministrstvu za gospodarstvo. Osnutek zakona je bistveno posegel v položaj pogrebne dejavnosti. Zakon je bil zaradi številnih amandmajev umaknjen iz obravnave v parlamentu.

Podjetje spodbuja procese stalnega usposabljanja zaposlenih in na tem področju dosega spodbudne rezultate. Izvedenih je bilo 25 izobraževanj oziroma usposabljanj v obsegu 855 ur. V različne oblike izobraževanja je bilo vključenih 90 zaposlenih. Vsa izobraževanja so bila izvedena na podlagi letnega plana izobraževanja in pripomorejo k celovitejšemu opravljanju del in nalog v podjetju.

Posebno pozornost smo namenili sodobnim komunikacijam z našimi strankami zato smo v ta namen posodabljali internetne aplikacije in našo spletno stran (www.zale.si).

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 2010 in je delovala po načelih:

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

Skladno z letnim načrtom smo izvajali postopke in aktivnosti po zahtevah ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 in OHSAS 18001:2007. V juniju 2010 je bila s strani zunanjih presojevalcev uspešno izvedena redna letna presoja delovanja po standardih ISO 9001:2008, ISO 14001:2004 in OHSAS 18001:2007.

Cene storitev javne službe so bile v 1. polletju 2010 za 5 (pogrebne) oziroma 7 % (pokopališke storitve) višje glede na 1. polletje preteklega leta.

V 1. polletju 2010 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 načrtovanem obsegu.

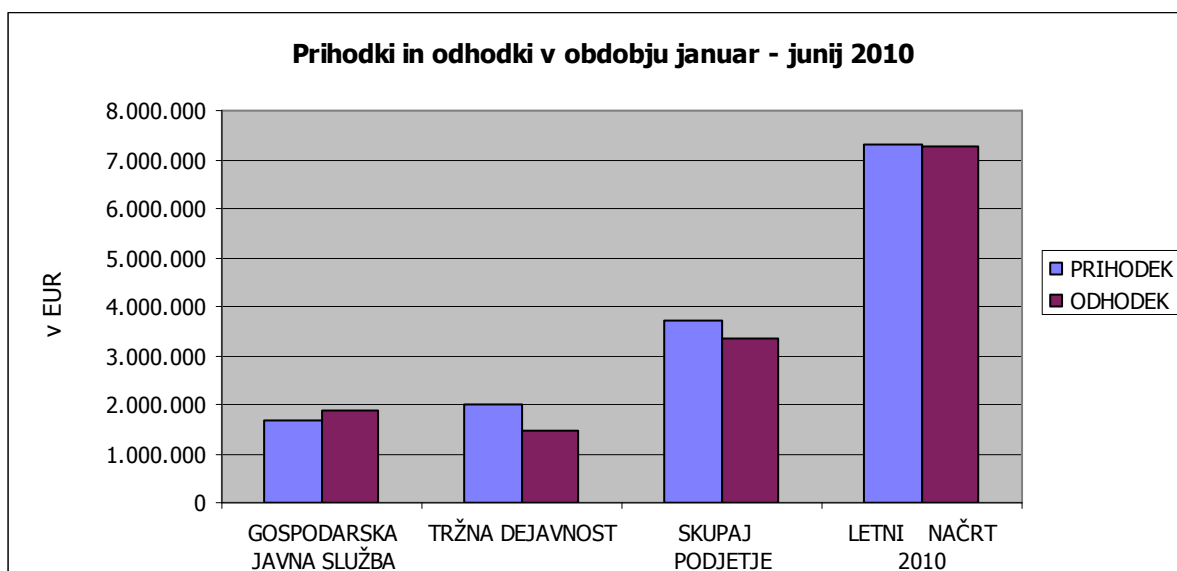
V skladu s programom vzdrževanja pokopališč za leto 2010 smo zagotavljali kakovostno vzdrževanje pokopaliških objektov in naprav. Kljub zaostajanju cen najemnin, iz katerih se financira urejanje in vzdrževanje pokopališč, ohranjamo visok nivo vzdrževanja pokopališč. Vrsta in obseg del, ki so bila določena v programu za leto 2010 zagotavljajo, da je vzdrževanje pokopališč na nivoju, ki ga Ljubljana, kot prestolnica države, mora imeti.

Družba je v 1. polletju 2010 uresničila tudi temeljni podjetniški cilj in z izvajanjem dejavnosti preseгла tako obseg prihodkov kot tudi načrtovani dobiček.

➤ Pregled prihodkov in odhodkov v 1. polletju 2010

v EUR					
DEJAVNOST	PRIHODKI	Delež-%	ODHODKI	Delež-%	REZULTAT
GOSPODARSKA JAVNA SLUŽBA	1.688.216	45,64	1.861.735	55,68	-173.519
TRŽNA DEJAVNOST	2.010.913	54,36	1.482.096	44,32	528.817
SKUPAJ PODJETJE	3.699.129	100,00	3.343.831	100,00	355.298
LETNI NAČRT 2010	7.325.196		7.263.487		61.709
Real. LN v %	50,50		46,04		575,77

Podjetje je v obdobju januar–junij 2010 realiziralo 3.699.129 EUR prihodkov in 3.343.831 EUR odhodkov ter tako doseglo celotni dobiček v višini 355.298 EUR. Upoštevajoč davek od dohodka, obračunan po stopnji 20 % v znesku 71.060 EUR, znašajo odhodki 3.414.891 EUR, čisti dobiček pa 284.238 EUR.



Prihodki, doseženi v 1. polletju 2010 predstavljajo 50,5 % letnega načrta, odhodki pa 46,0 %, tako da je doseženi dobiček bistveno višji, kot smo načrtovali s poslovnim načrtom.

Glede na enako obdobje preteklega leta smo dosegli za 2,8 % višje prihodke in za 0,2 % višje odhodke, tako da je celotni dobiček, realiziran v 1. polletju 2010, za 35,0 % višji kot predhodno leto.

Z izvajanjem gospodarske javne službe smo dosegli 45,6 % vseh prihodkov in 55,7 % vseh odhodkov ter ustvarili izgubo v višini 173.519 EUR. Z opravljanjem tržnih dejavnosti smo ustvarili 2.010.913 EUR prihodkov, 1.482.096 EUR odhodkov in 528.817 EUR celotnega dobička.

2.2. Varstvo okolja

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

Pri izvajanju svojih dejavnosti družba upošteva okoljevarstveno politiko in 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.

Vse dejavnosti smo izvajali na okolju prijazen način, tako da smo v celoti izvajali določila Uredbe o vodovarstvenem območju za vodno telo vodonosnika Ljubljanskega polja (Uradni list RS, št. 120/04 in 7/06) in Uredbe o vodovarstvenem območju za vodno telo vodonosnikov Ljubljanskega barja in okolice Ljubljane (Uradni list RS, 115/07), ki določata omejitve v zvezi s pokopavanjem, uporabo fitofarmaceutskih sredstev in gnojenjem. Pri izvajanju storitev smo okolje varovali tudi tako, da smo v zimskem obdobju posipavali tlakovane in peščene poti le s peskom. Plevel se na vseh površinah odstranjuje le mehansko, čeprav je takšen način vzdrževanja težji, manj učinkovit in veliko dražji.

Uspešno smo izvajali prvi del sistema ločenega zbiranja odpadkov, ko smo na vseh pokopališčih, ki so v našem upravljanju, ločeno zbirali razgradljive odpadke in ločeno odpadne nagrobne sveče. S tem smo izpolnjevali obveznost upravljavca pokopališča iz Uredbe o ravnanju z odpadnimi nagrobnimi svečami (Uradni list RS, št. 78/08) in Uredbe o ravnanju z biološko razgradljivimi kuhinjskimi odpadki in zelenim vrtnim odpadom (Ur. l. RS, št. 39/2010). Drugi del sistema ločenega zbiranja odpadkov bo vzpostavljen po spremembi Uredbe o vodovarstvenem območju za vodno telo vodonosnika Ljubljanskega polja (Uradni list RS, št. 120/04, 07/06), ko bo zgrajen tudi zbirni prostor za ločeno zbiranje odpadkov. Pred spremembo uredbe namreč ni možno pridobiti vodnega soglasja in posledično gradbenega dovoljenja.

V prvem polletju leta 2010 smo nadaljevali z aktivnostmi za realizacijo projekta razširitve obstoječih garaž ter koriščenje meteorne vode za zalivanje nasadov (vodohran).

K manjši porabi energije (plina) smo prispevali tako, da smo s pridobljeno toplotno energijo iz naprave za ohlajanje dimnih plinov ogrevali objekt Tomačevska, ploščad pred mrliškimi vežicami in poslovilno dvorano z okolico. Izvajajo se nadaljnji postopki za izvedbo 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 in nekaterimi drugimi organizacijami iz Slovenije in tujine.

Varstvo okolja izvajamo tudi s pomočjo rednega nadzora vplivov na okolje in preiskavami delovnega okolja. Video nadzorni sistem dimnikov upepeljevalnic zagotavlja neprekinjeni nadzor dimnih izpustov, tako da so le-ti stalno pod dopustnimi mejami. Pooblaščenca zunanja institucija redno izvaja meritve izpustov dimnih plinov.

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.

Nenehno poudarjamo pomen ekoloških oblek za pokojnike (talarji) in krst iz ekološko čistih materialov (naravni les). Vsa oprema za upepelitev in pokop je zaradi emisij v okolje, ki nastajajo pri gorenju, iz naravnih materialov, tako da je obremenjenost okolja čim manjša.

V Plečnikovi cvetličarni prodajamo nagrobne sveče s steklenim ohišjem, ki so do okolja bolj prijazne, saj zaradi daljše življenjske dobe in same sestave pripomorejo k zmanjšanju nerazgradljivih odpadkov. Poleg tega avtomati za sveče, ki so na pokopališčih, delujejo brez električnega napajanja ali drugega vira energije (so mehanski).

Skrbno smo varovali in vzdrževali Plečnikove Žale, katerih edinstvenost in kulturno-zgodovinski pomen je s podelitvijo znaka evropske dediščine priznala tudi Evropska unija (2007). S sistemom izdaje soglasij 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. FINANČNO POSLOVANJE

3.1. Bilanca stanja

v EUR					
	30.6.2010	Načrt 2010	30.6.2009	Indeks 30.06.10/ Načrt 10	Indeks 30.06.10/ 30.06.09
SREDSTVA	16.564.235	15.404.633	16.070.168	107,5	103,1
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	12.673.886	12.974.265	12.621.305	97,7	100,4
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	289.470	356.958	277.594	81,1	104,3
1. Dolgoročne premoženjske pravice	289.470	356.958	277.594	81,1	104,3
II. Opredmetena osnovna sredstva	12.384.416	12.617.307	12.343.712	98,2	100,3
1. Zemljišča in zgradbe	10.876.899	11.162.072	10.924.758	97,4	99,6
a) Zemljišča	179.497	179.497	179.497	100,0	100,0
b) Zgradbe	10.697.402	10.982.575	10.745.261	97,4	99,6
2. Proizvajalne naprave in stroji	1.188.263	1.180.397	1.060.199	100,7	112,1
3. Druge naprave in oprema	196.166	224.838	186.439	87,2	105,2
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	123.088	50.000	172.316	246,2	71,4
a) Opredmetena osnovna sredstva v gradnji in izdelavi	123.088	50.000	172.316	246,2	71,4
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	3.838.078	2.425.368	3.402.104	158,2	112,8
II. Zaloge	112.079	99.000	83.343	113,2	134,5
1. Material	10.075	9.000	8.099	111,9	124,4
3. Proizvodi in trgovsko blago	102.004	90.000	75.244	113,3	135,6
III. Kratkoročne finančne naložbe	2.600.000	1.750.000	2.580.000	148,6	100,8
2. Kratkoročna posojila	2.600.000	1.750.000	2.580.000	148,6	100,8
b) Kratkoročna posojila drugim	2.600.000	1.750.000	2.580.000	148,6	100,8
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	486.567	506.000	500.142	96,2	97,3
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	406.369	363.000	420.943	111,9	96,5
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	80.198	143.000	79.199	56,1	101,3
V. Denarna sredstva	639.432	70.368	238.618	908,7	268,0
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	52.271	5.000	46.759	/	111,8
IZVENBILANČNA EVIDENCA	23.338.542	23.350.000	23.375.995	100,0	99,8
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	16.564.235	15.404.633	16.070.168	107,5	103,1
A. KAPITAL	14.271.531	14.178.762	14.195.138	100,7	100,5
I. Vpoklicani kapital	5.698.216	5.698.216	5.698.216	100,0	100,0
1. Osnovni kapital	5.698.216	5.698.216	5.698.216	100,0	100,0
II. Kapitalne rezerve	6.488.077	6.488.077	6.488.077	100,0	100,0
III. Rezerve iz dobička	1.801.000	1.801.000	1.801.000	100,0	100,0
1. Zakonske rezerve	1.132.483	1.132.483	1.132.483	100,0	100,0
5. Druge rezerve iz dobička	668.517	668.517	668.517	100,0	100,0
V. Preneseni čisti poslovni izid	0	142.102	0	0,0	0,0
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	284.238	49.367	207.845	575,8	136,8
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	298.082	357.768	303.706	83,3	98,1
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	232.416	302.768	251.900	76,8	92,3
2. Druge rezervacije	0	0	12.519	0,0	0,0
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitve	65.666	55.000	39.286	119,4	167,1
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	0	0	0	0,0	0,0
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	1.156.607	843.103	804.554	137,2	143,8
II. Kratkoročne finančne obveznosti	326.568	0	0	0,0	0,0
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	830.039	843.103	804.554	98,5	103,2
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	575.163	571.918	542.878	100,6	105,9
4. Kratkoročne poslovne obveznosti na podlagi predujmov	6.121	0	0	0,0	0,0
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	248.755	271.185	261.677	91,7	95,1
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	838.015	25.000	766.770	/	109,3
IZVENBILANČNA EVIDENCA	23.338.542	23.350.000	23.375.995	100,0	99,8

Računovodske izkaze je treba brati skupaj s pojasnili.

Bilanca stanja nam izkazuje dejansko stanje sredstev in njihovih virov na dan 30. 6. 2010, načrtovano stanje na dan 31. 12. 2010 in dejansko stanje na dan 30. 6. 2009.

Bilančna vsota na dan 30. 6. 2010 je znašala 16.564.235 EUR, kar je 3,1 % več kot leto pred tem. V strukturi sredstev in obveznosti do virov sredstev so nastale nekatere spremembe, ki so pojasnjene v nadaljevanju.

➤ Sredstva

Strukturni delež dolgoročnih sredstev v celotnih sredstvih se je v primerjavi z letom 2009 zmanjšal z 78,5 % na 76,5 %, medtem ko se je delež kratkoročnih sredstev povečal z 21,2 % na 23,2 %. Strukturni premik v korist kratkoročnih sredstev je posledica racionalnejšega investiranja v osnovna sredstva in na drugi strani večjega obsega denarnih sredstev in zalog. Strukturni delež aktivnih časovnih razmejitev (kratkoročno odloženi stroški zavarovanj, regresa, strokovne literature in DDV od prejetih predujmov) se ni spremenil.

Med zunajbilančnimi sredstvi družba izkazuje zemljišča, na katerih so pokopališča, zaloge komisjskega blaga, prejete bančne garancije in menice za dobro izvedbo del in za odpravo napak v garancijski dobi.

➤ Obveznosti do virov sredstev

Bilanca stanja na dan 30. 6. 2010 izkazuje kapital v znesku 14.271.531 EUR, to je 86,2 % obveznosti do virov sredstev. Glede na 30. 6. 2009 se je delež kapitala v strukturi obveznosti do virov sredstev zmanjšal za 2,1 odstotno točko, kar je posledica odločitve, da se dobiček leta 2009 izplača družbeniku. V kapitalu je izkazan tudi čisti poslovni izid obravnavanega obdobja v znesku 284.238 EUR.

Kratkoročne obveznosti družbe so 30. 6. 2010 znašale 1.156.607 EUR, to je 43,8 % več kot preteklo leto. Na dan 30. 6. 2010 so izkazane kratkoročne finančne obveznosti v znesku 326.568 EUR in sicer gre za obveznost za izplačilo dobička poslovnega leta 2009 na podlagi sklepa MS MOL. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev so bile na dan 30. 6. 2010 izkazane v znesku 575.163 EUR, to je 5,9 % več kot preteklo leto in so v celoti nezapadle.

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve v znesku 738.015 EUR so kratkoročno odloženi prihodki (najemnine za grobne prostore – 692.294 EUR) in vnaprej vračunani stroški (božičnica, letna nagrada, odpravnine ob upokojitvi, jubilejne nagrade in drugo).

3.2. Izkaz poslovnega izida

v EUR

	Real. 1-6/10	NAČRT 2010	Real. 1-6/09	Indeks R 1-6/10/ N 2010	Indeks R 1-6/10/ R 1-6/09
1. Čisti prihodki od prodaje	3.641.300	7.203.472	3.537.430	50,5	102,9
b) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem	1.640.996	3.384.911	1.603.811	48,5	102,3
č) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem	1.989.606	3.801.683	1.921.949	52,3	103,5
d) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	10.698	16.878	11.670	63,4	91,7
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedok. pr.	0	0	0	0,0	0,0
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	0	0	0	0,0	0,0
4. Drugi poslovni prihodki (s prevred. poslovnimi prihodki)	2.867	7.500	2.958	38,2	96,9
5. Stroški blaga, materiala in storitev	1.545.757	3.400.480	1.545.437	45,5	100,0
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški					
b) porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	606.336	1.387.293	581.812	43,7	104,2
č) Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	939.421	2.013.187	963.625	46,7	97,5
6. Stroški dela	1.352.373	2.949.661	1.354.737	45,8	99,8
a) Stroški plač	1.000.523	2.187.733	1.007.154	45,7	99,3
b) Stroški socialnih zavarovanj	186.002	420.182	189.107	44,3	98,4
b1) Stroški pokojninskih zavarovanj	112.702	252.580	115.186	44,6	97,8
b2) Drugi stroški socialnih zavarovanj	73.300	167.602	73.921	43,7	99,2
c) Drugi stroški dela	165.848	341.746	158.476	48,5	104,7
7. Odpisi vrednosti	424.375	859.684	414.683	49,4	102,3
a) Amortizacija	424.375	842.717	412.049	50,4	103,0
Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih					
b) in opredmetenih osnovnih sredstvih	0	6.767	2.634	0,0	0,0
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	0	10.200	0	0,0	/
8. Drugi poslovni odhodki	18.240	48.520	19.807	37,6	92,1
9. Finančni prihodki iz deležev	0	0	0	0,0	0,0
10. Finančni prihodki iz danih posojil	46.363	99.000	49.413	46,8	93,8
Finančni prihodki iz posojil, danih drugim povezane z					
c) opravljanjem gospodarske javne službe	31.161	67.686	33.784	46,0	92,2
č) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim povezane z					
opravljanjem drugih dejavnosti	15.202	31.314	15.629	48,5	97,3
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	7.065	10.274	6.054	68,8	116,7
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	7.065	10.274	6.054	68,8	116,7
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih	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	1.534	4.950	4.022	31,0	38,1
16. Drugi odhodki	3.086	5.142	2.118	60,0	145,7
17. Davek iz dobička	71.060	12.342	55.250	575,8	128,6
18. Odloženi davki	0	0	0	0,0	0,0
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	284.238	49.367	207.845	575,8	136,8
Število zaposlenih iz ur	89,3	94	88,2		101,2

➤ Prihodki

Na nivoju podjetja smo za leto 2010 načrtovali prihodke v višini 7.325.196 EUR in v 1. polletju 2010 so bili realizirani v višini 3.699.129 EUR, kar je 50,5 % letnega načrta in 2,8 % več kot v enakem obdobju leta 2009. Struktura prihodkov v prvem polletju 2010:

Vrste prihodkov	v EUR	v %
Poslovni prihodki	3.644.167	98,5
Finančni prihodki	53.428	1,5
Drugi prihodki	1.534	0,0
Skupaj prihodki	3.699.129	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 3.644.167 EUR, to je 2,9 % več kot v enakem obdobju preteklega leta.

Prihodki od prodaje proizvodov in storitev na domačem (2.887.217 EUR) in na tujem (10.698 EUR) trgu so bili v primerjavi s preteklim letom skupaj za 0,9 % večji. Ob manjšem fizičnem obsegu pogrebne dejavnosti (3,2 % manj pogrebov in 4,7 % manj upepelitev) in vplivih gospodarske krize (manjši obseg naročanja nadstandardnih storitev) so bili prihodki od prodaje proizvodov in storitev nekoliko višji kot v 1. polletju 2009 predvsem zaradi povečanja cen storitev javne službe (5 % pogrebne in 7 % pokopališke storitve).

Prihodki od prodaje blaga v znesku 743.384 EUR izkazujejo 11,5 % povečanje v primerjavi s 1. polletjem 2009 in sicer predvsem zaradi večje vrednosti prodaje blaga v cvetličarni, na kar je delno vplivalo tudi odprtje nove cvetličarne PST marca 2010. Prihodki od prodaje pogrebne in nagrobne opreme so bili nekoliko nižji kot predhodno leto, kar je posledica zmanjšanja števila pogrebov in upepelitev ter manjšega obsega naročanja nadstandardnega blaga.

Drugi prihodki in prevrednotovalni poslovni prihodki (2.867 EUR) so bili v 1. polletju 2010 za 3,1 % nižji kot leto pred tem, vključujejo pa subvencijo sklada za zaposlovanje invalidov nad kvoto, prihodke iz naslova odprave rezervacij za donirana osnovna sredstva in izterjane terjatve, za katere so bili že oblikovani popravki vrednosti.

Finančni prihodki

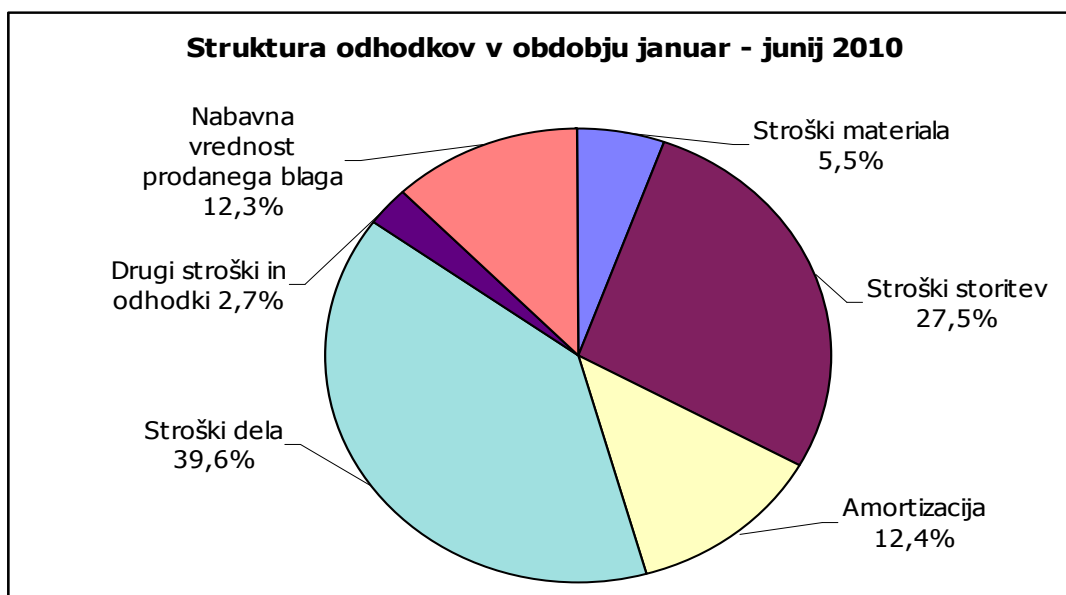
V 1. polletju 2010 so bili finančni prihodki doseženi v višini 53.428 EUR in vključujejo obresti na kratkoročne depozite (46.363 EUR), zamudne obresti ter druge finančne prihodke. Finančni prihodki so bili v 1. polletju 2010 za 3,7 % nižji kot v letu 2009 in sicer predvsem zaradi znižanja pasivnih obrestnih mer.

Drugi finančni in ostali prihodki

Drugi prihodki, ki so bili realizirani v znesku 1.534 EUR, vključujejo različne neobičajne postavke, kot so odškodnine zavarovalnice, izterjani sodni stroški in drugo.

➤ Odhodki

Odhodki (brez davka od dohodka pravnih oseb) so bili na nivoju podjetja za leto 2010 načrtovani v višini 7.263.487 EUR in v prvem polletju 2010 realizirani v višini 3.343.831 EUR, to je 46 % za leto 2010 načrtovanih odhodkov in 0,2 % več kot v enakem obdobju preteklega leta. Upoštevajoč tudi davek, obračunan po stopnji 20 %, so odhodki podjetja, doseženi v 1. polletju 2010 znašali 3.414.891 EUR.



Nabavna vrednost prodanega blaga

Nabavna vrednost prodanega blaga je bila realizirana v znesku 419.009 EUR, kar je 14,7 % več kot v enakem obdobju preteklega leta in je predvsem posledica večje vrednosti prodanega blaga v cvetličarni. Nabavna vrednost prodane pogrebne in nagrobne opreme je bila za 10,4 % večja kot preteklo leto, in sicer gre povečanje vrednosti na račun nabavne vrednosti prodanih spomenikov, ki je v letu 2010 nov segment prodaje nagrobne opreme.

Stroški materiala

V 1. polletju 2010 so stroški materiala znašali 187.327 EUR, kar je 13,5 % manj kot v enakem obdobju preteklega leta. Letni načrt je bil realiziran 38,4 %. Najpomembnejši delež med stroški materiala ima z 63,9 % porabljena energija. Nekaterih stroškov v 1. polletju ni bilo in bodo nastali šele v 2. polletju (npr. zaščitna sredstva).

Stroški storitev

Stroški storitev so bili realizirani v višini 939.421 EUR, to je 46,7 % za leto 2010 načrtovanih in 2,5 % manj kot v 1. polletju preteklega leta. Nižji stroški storitev so povezani z manjšim številom pogrebov in upepelitev in manjšim obsegom naročenih pogrebnih storitev na prodajni strani. Med stroški storitev so najpomembnejši stroški izvedencev sodne medicine (21,0 %, indeks na preteklo leto 95) in stroški objav osmrtnic (14,6 %, indeks na preteklo leto 73). Stroški glasbenih nastopov so bili v 1. polletju 2010 za 6,7 % nižji kot v 1. polletju 2010 in predstavljajo 9,1 % stroškov storitev. Izredno visoki (indeks na 1. polletje 2009 je 226) so bili v 1. polletju 2010 stroški komunalnih storitev – odvoz smeti, in sicer delno zaradi visoke podražitve storitev odvoza smeti in spremembe v režimu odvoza smeti z manjših pokopališč, delno pa tudi zaradi zapleta, ki je nastal v zvezi z odvozom sveč in je bil rešen šele konec marca, ker Ministrstvo za okolje in prostor ni izbralo zbiralca (predelovalca) sveč skladno z Uredbo.

Stroški dela

V prvem polletju 2010 so stroški dela znašali 1.352.373 EUR, to je 45,8 % načrtovanih za leto 2010 in 0,2 % manj kot v enakem obdobju preteklega leta. Stroški plač so bili v 1. polletju 2010 za 0,7 % manjši glede na 1. polletje 2009, povprečna izplačana bruto plača na zaposlenega za obdobje januar–junij 2010 je znašala 1.713,51 EUR (indeks na preteklo leto je 98). Na stroške plač je po eni strani vplivala uskladitev rasti izhodiščnih plač z rastjo po Kolektivni pogodbi komunalnih dejavnosti (za 1,4 % s 1. 1. 2010) in horizontalno napredovanje, po drugi strani pa število in struktura zaposlenih, povečanje boleznin do 30 dni (ki gredo v breme podjetja) ter omejitev nekaterih najvišjih plač. Zaradi enakomernejše časovne obremenitve poslovnega izida znotraj poslovnega leta stroške regresa, božičnice in letne nagrade 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 bilo ob izplačilu 1.051 EUR bruto na zaposlenega.

Odpisi vrednosti

Stroški amortizacije so bili obračunani v višini 424.375 EUR, to je 2,3 % več kot v 1. polletju 2009 in 49,4 % letnega načrta 2010.

Drugi stroški in odhodki

Drugi poslovni odhodki, ki vključujejo rezervacije za odpravnine in jubilejne nagrade ter druge stroške so v 1. polletju 2010 znašali 18.240 EUR.

Drugi odhodki v znesku 3.086 EUR vključujejo donaciji Svetu za preventivo v cestnem prometu MOL in okoljevarstvenemu društvu druge neobičajne postavke.

➤ Poslovni izid (dobiček)

Družba Žale, d. o. o., Ljubljana je v obdobju januar–junij 2010 poslovala z dobičkom, ki je bil dosežen v znesku 355.298 EUR. Z izvajanjem GJS je bilo ustvarjeno 173.519 EUR izgube, z izvajanjem tržnih dejavnosti pa 528.817 EUR dobička. Na nivoju podjetja je bil davek od dobička obračunan po stopnji 20 % v znesku 71.060 EUR in v celoti pripisan tržnim dejavnostim. Čisti dobiček podjetja je v 1. polletju 2010 znašal 284.238 EUR.

Pomembnejši kazalniki poslovanja in finančnega stanja družbe

	30.6.2010	30.6.2009
Temeljni kazalniki stanja financiranja		
1. Stopnja lastniškosti financiranja	0,86	0,88
2. Stopnja dolgoročnosti financiranja	0,88	0,90
Temeljni kazalniki stanja investiranja		
3. Stopnja osnovnosti investiranja	0,77	0,79
4. Stopnja dolgoročnosti investiranja	0,77	0,79
Temeljni kazalniki vodoravnega finančnega ustroja		
5. Koeficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev	1,13	1,12
6. Koeficient neposredne pokritosti kratkročnih obveznosti	2,80	3,50
7. Koeficient pospešene pokritosti kratkročnih obveznosti	3,22	4,12
8. Koeficient kratkoročne pokritosti kratkročnih obveznosti	3,32	4,23
Temeljni kazalniki gospodarnosti		
9. Koeficient gospodarnosti poslovanja	1,09	1,06
Temeljni kazalniki dobičkonosnosti		
10. Koeficient čiste dobičkonosnosti kapitala v %	2,01	1,49

Temeljni kazalniki poslovanja prikazujejo zdravo in stabilno finančno strukturo. Družba ni zadolžena in ima presežek obratnega kapitala. Vrednost kratkoročnega koeficienta je visoka (3,32) in kaže na dobro plačilno sposobnost podjetja. Donosnost kapitala je nizka, vendar je za podjetja z nizkim tveganjem v poslovanju nižja donosnost kapitala običajna.

Družba se skoraj v celoti financira iz lastnih virov, od tega je 88 % virov financiranja dolgoročnih. Osnovna sredstva predstavljajo 77 % vseh sredstev.

3.3. Izkaz denarnih tokov

	v EUR	
Postavke po različici II	30.6.2010	30.6.2009
A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU		
a) Postavke iz izkaza poslovnega izida	662.249	573.115
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz posl. terjatev	3.652.766	3.550.464
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevredn.) in finančni odhodki iz posl. obv.	2.919.457	2.922.099
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	71.060	55.250
b) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij) poslovnih postavk bilance stanja	703.073	686.574
Začetne manj končne poslovne terjatve	-62.796	-17.964
Začetne manj končne aktivne kratk. časovne razmejitve	-50.075	-43.201
Začetne manj končne zaloge	-10.853	3.174
Končni manj začetni poslovni dolgovi	21.092	16.090
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	805.705	728.474
c) Prebitok prejemkov pri poslovanju (a + b)	1.365.322	1.259.689
B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU		
a) Prejemki pri naložbenju	60.296	159.280
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	46.363	49.413
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	13.933	109.867
b) Izdatki pri naložbenju	1.099.981	1.251.230
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	35.305	45.992
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	464.676	375.238
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb	600.000	830.000
c) Prebitok izdatkov pri naložbenju (a + b)	-1.039.685	-1.091.950
C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU		
a) Prejemki pri financiranju	0	0
b) Izdatki pri financiranju	0	0
c) Prebitok izdatkov pri financiranju (a + b)	0	0
Č. KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV		
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	325.637	167.739
y) Začetno stanje denarnih sredstev	313.795	70.880

Izkaz denarnih tokov za podjetje Žale kaže, da je podjetje v 1. polletju 2010 ustvarilo prebitok prejemkov pri poslovanju v znesku 1.365.322 EUR, pri naložbenju je zaradi investiranja v osnovna sredstva in povečanja kratkoročnih finančnih naložb ustvarilo prebitok izdatkov v višini 1.039.685 EUR, tako da je bil denarni izid v obdobju 325.637 EUR. Končno stanje denarnih sredstev je bilo 639.432 EUR.

3.4. Pregled poslovanja dejavnosti

Prihodki in odhodki se razporejajo po dejavnostih v povezavi s sredstvi in obveznostmi, na katere se nanašajo. Pri prikazovanju uspešnosti poslovanja posameznih dejavnosti se v največji možni meri upošteva tako sredstva kot obveznosti oziroma prihodke in odhodke, ki se nanašajo neposredno na posamezno dejavnost. Pri postavkah, ki jih ni mogoče nedvoumno pripisati posamezni dejavnosti, se uporabljajo sodila za delitev, ki temeljijo na podatkih preteklega leta (2009).

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 67,21 % vrednosti pripisalo gospodarski javni službi, 32,79 % pa tržni dejavnosti (*ključ 1*). V letu 2009 je bil ključ delitve 68,37 % za GJS in 31,63 % 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 72,57 % (73,79 % v letu 2009) za gospodarsko javno službo in 27,43 % (26,21 % v letu 2009) za tržno dejavnost (*ključ 2*). Ključ delitve za upepeljevanje pokojnikov pa je 19,17 % (20,17 % v letu 2009) za gospodarsko javno službo in 80,83 % (79,83 % v letu 2009) za tržno dejavnost (*ključ 3*).

v EUR			
Dejavnost	Gospodarska javna služba	Tržna dejavnost	Skupaj
PRIHODKI	1.688.216	2.010.913	3.699.129
Poslovni prihodki	1.653.079	1.991.088	3.644.167
Finančni prihodki	34.676	18.752	53.428
Drugi prihodki	461	1.073	1.534
ODHODKI	1.861.735	1.553.156	3.414.891
Stroški poslovanja	1.860.330	1.480.415	3.340.745
Finančni odhodki	0	0	0
Drugi odhodki	1.405	1.681	3.086
Davki	/	71.060	71.060
ČISTI POSLOVNI IZID	-173.519	457.757	284.238

Čisti poslovni izid podjetja v 1. polletju 2010 je sicer pozitiven, vendar je pri poslovanju gospodarske javne službe izkazana izguba v znesku 173.519 EUR, medtem ko je bil z opravljanjem tržnih dejavnosti v 1. polletju 2010 dosežen čisti dobiček v znesku 457.757 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

	Real. 1-6/10	NAČRT 2010	Real. 1-6/09	Indeks R 1-6/10/ N 2010	Indeks R 1-6/10/ R 1-6/09
1. Čisti prihodki od prodaje	1.651.694	3.401.789	1.615.452	48,6	102,2
b) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	1.640.996	3.384.911	1.603.811	48,5	102,3
d) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	10.698	16.878	11.641	63,4	91,9
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedok. pro.	0	0	0	0,0	0,0
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	0	0	0	0,0	0,0
4. Drugi poslovni prihodki (s prevred. poslovnimi prihodki)	1.385	5.286	1.367	26,2	101,3
5. Stroški blaga, materiala in storitev	577.148	1.265.514	553.583	45,6	104,3
b) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	99.370	306.923	113.457	32,4	87,6
č) Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	477.778	958.591	440.126	49,8	108,6
6. Stroški dela	957.458	2.024.993	989.545	47,3	96,8
a) Stroški plač	714.544	1.511.137	742.836	47,3	96,2
b) Stroški socialnih zavarovanj	126.995	283.953	133.767	44,7	94,9
b1) Stroški pokojninskih zavarovanj	76.832	171.107	81.225	44,9	94,6
b2) Drugi stroški socialnih zavarovanj	50.163	112.846	52.542	44,5	95,5
c) Drugi stroški dela	115.919	229.903	112.942	50,4	102,6
7. Odpisi vrednosti	313.465	647.202	313.939	48,4	99,8
a) Amortizacija	313.465	641.285	312.138	48,9	100,4
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	0	5.917	1.801	0,0	0,0
8. Drugi poslovni odhodki	12.259	33.173	13.542	37,0	/
9. Finančni prihodki iz deležev	0	0	0	0,0	0,0
10. Finančni prihodki iz danih posojil	31.161	67.686	33.784	46,0	92,2
c) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim povezane z opravljanjem gospodarske javne službe	31.161	67.686	33.784	46,0	92,2
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	3.515	7.024	1.393	50,0	252,3
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	3.515	7.024	1.393	50,0	252,3
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finan. 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	461	3.266	3.484	14,1	13,2
16. Drugi odhodki	1.405	3.520	1.452	39,9	96,8
17. Davek iz dobička	0	0	0	0,0	0,0
18. Odloženi davki	0	0	0	0,0	0,0
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	(173.519)	(489.351)	(216.581)	35,5	80,1

GJS	PRIHODKI	ODHODKI	REZULTAT
Realizacija I-VI/2010	1.688.216	1.861.735	-173.520
Realizacija I-VI/2009	1.655.480	1.872.061	-216.581
Načrt 2010	3.485.051	3.974.402	-489.351
Indeks R I-VI/10 / R I-VI/09	102,0	99,4	80,1
Indeks R I-VI/10 / N 2010	48,4	46,8	35,5

Z izvajanjem gospodarske javne službe je bila v 1. polletju 2010 ustvarjena izguba v višini 216.581 EUR, od tega z izvajanjem pogrebnih storitev v znesku 65.896 EUR, z izvajanjem pokopaliških storitev pa v znesku 150.685 EUR. Izguba bo pokrita v breme dobička tržnih dejavnosti.

Pregled prihodkov in odhodkov tržne dejavnosti

v EUR

	Real. 1-6/10	NAČRT 2010	Real. 1-6/09	Indeks R 1-6/10/ N 2010	Indeks R 1-6/10/ R 1-3/09
1. Čisti prihodki od prodaje	1.989.606	3.801.683	1.921.978	52,3	103,5
Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem					
č) doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	1.989.606	3.801.683	1.921.949	52,3	103,5
d) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	0	0	29	0,0	0,0
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedok. pr.	0	0	0	0,0	0,0
3. Usredstveni lastni proizvodi in lastne storitve	0	0	0	0,0	0,0
4. Drugi poslovni prihodki (s prevred. poslovnimi prihodki)	1.482	2.214	1.591	66,9	93,1
5. Stroški blaga, materiala in storitev	968.609	2.134.966	991.854	45,4	97,7
Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški					
b) porabljeneqa materiala povezani z drzqimi podjetji	506.966	1.080.370	468.355	46,9	108,2
č) Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	461.643	1.054.596	523.499	43,8	88,2
6. Stroški dela	394.915	924.668	365.192	42,7	108,1
a) Stroški plač	285.979	676.596	264.318	42,3	108,2
b) Stroški socialnih zavarovanj	59.007	136.229	55.340	43,3	106,6
b1) Stroški pokojninskih zavarovanj	35.870	81.473	33.961	44,0	105,6
b2) Drugi stroški socialnih zavarovanj	23.137	54.756	21.379	42,3	108,2
c) Drugi stroški dela	49.929	111.843	45.534	44,6	109,7
7. Odpisi vrednosti	110.910	212.482	100.744	52,2	110,1
a) Amortizacija	110.910	201.432	99.911	55,1	111,0
Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih					
b) in opredmetenih osnovnih sredstvih	0	850	0	0,0	0,0
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	0	10.200	833	0,0	0,0
8. Drugi poslovni odhodki	5.981	15.347	6.265	39,0	95,5
9. Finančni prihodki iz deležev	0	0	0	0,0	0,0
10. Finančni prihodki iz danih posojil	15.202	31.314	15.629	48,5	97,3
Finančni prihodki iz posojil, danih drugim povezane z					
č) opravljanjem drugih dejavnosti	15.202	31.314	15.629	48,5	97,3
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	3.550	3.250	4.661	109,2	76,2
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	3.550	3.250	4.661	109,2	76,2
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finan. 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	1.073	1.684	538	63,7	199,4
16. Drugi odhodki	1.681	1.622	666	103,6	252,4
17. Davek iz dobička	71.060	12.342	55.250	575,8	128,6
18. Odloženi davki	0	0	0	0,0	0,0
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	457.757	538.718	424.426	85,0	107,9

TD	PRIHODKI	ODHODKI	REZULTAT
Realizacija I-VI/2010	2.010.913	1.553.155	457.758
Realizacija I-VI/2009	1.944.397	1.519.971	424.426
Načrt 2010	3.840.145	3.301.427	538.718
Indeks R I-VI/10 / R I-VI/09	103,4	102,2	107,9
Indeks R I-VI/10 / N 2010	52,4	47,0	85,0

S tržno dejavnostjo smo v 1. polletju 2010 dosegli 528.817 EUR celotnega dobička. Davek iz dobička, obračunan od dobička na nivoju podjetja po stopnji 20 % je 71.060 EUR in je v celoti pripisan tržni dejavnosti, tako da je ugotovljen čisti dobiček tržne dejavnosti 457.757 EUR.

4. 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. 2/2008), Odlokom o pogrebni in pokopališki dejavnosti (UL RS št. 116/2008), skladno z Aktom o ustanovitvi družbe Žale in drugimi veljavnimi predpisi, 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 (upepeljevanje pokojnikov za naročnike izven Ljubljane, prodaja pogrebne in nagrobne opreme, posredništvo pri prodaji določenih storitev, prodaja izdelkov in storitev cvetličarne in drugo) kot dopolnilne dejavnosti, ki omogočajo kvalitetnejše opravljanje gospodarske javne službe.

4.1. Izvajanje gospodarske javne službe

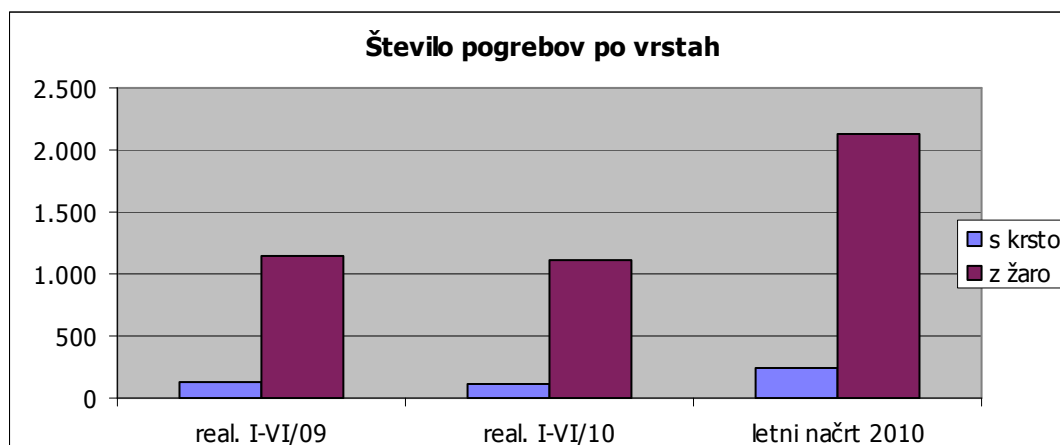
Družba opravlja pogrebno in pokopališko dejavnost kot gospodarsko javno službo. Predpisi (Uredba SKD UL RS št. 69/2007) opredeljujejo pogrebno in pokopališko dejavnost kot eno dejavnost (šifra standardne klasifikacije dejavnosti 96.030), v okviru katere se izvajajo pogrebne in pokopališke storitve, vendar za notranje potrebe upravljanja obravnavamo pogrebne in pokopališke storitve ločeno, kot dve poslovnoizidni mesti.

Gospodarsko javno službo smo tudi v 1. polletju 2010 izvajali po sprejetih standardih in normativih ter v skladu z zahtevami certifikatov kakovosti na 18 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,
- druge naloge, ki so nam zaupane kot izvajalcu gospodarske javne službe: evidence, soglasja, mnenja, kataster in drugo.

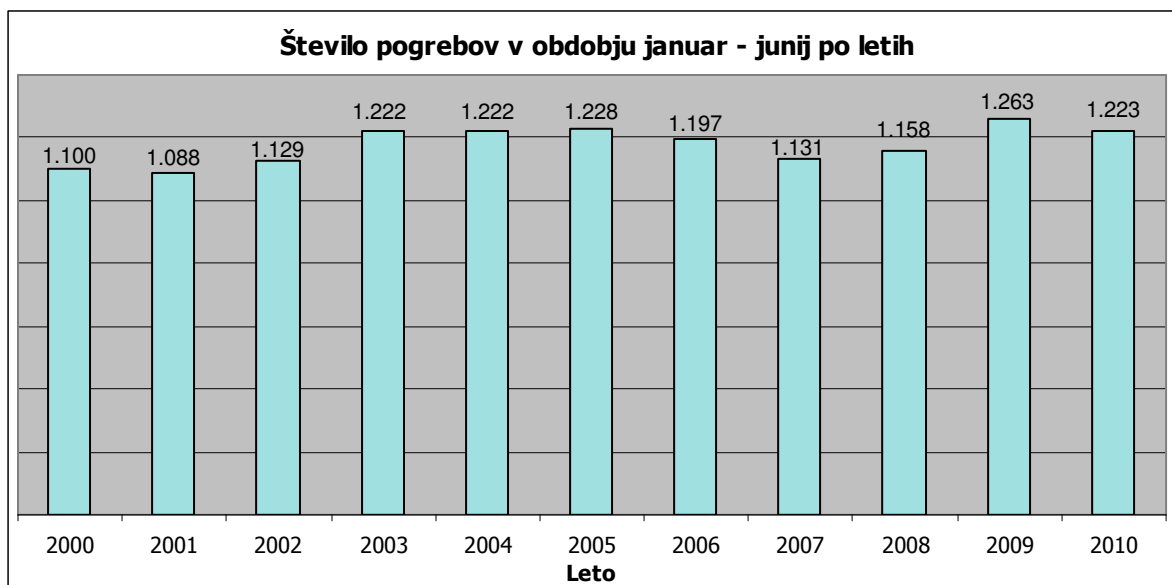
Pogrebne in pokopališke storitve smo izvajali v skladu s Poslovnim načrtom ter Programom vzdrževanja pokopališč za leto 2010.

Pregled fizičnega obsega – pogrebne storitve



ŠTEVILO POGREBOV	real. I-VI/09	real. I-VI/10	indeks	letni načrt 10	indeks
- s krsto	125	116	92,8	237	48,9
- z žaro	1.138	1.107	97,3	2.131	51,9
Skupaj	1.263	1.223	96,8	2.368	51,6

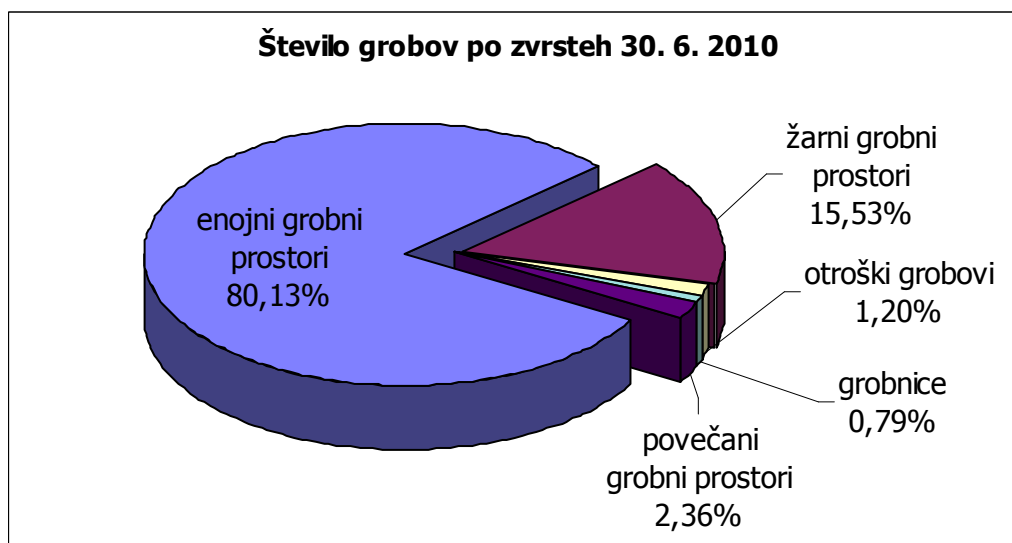
V 1. polletju 2010 je bilo 1.223 pogrebov, to je 51,6 % letnega načrta in 3,2 % manj kot v 1. polletju 2009. Delež pogrebov z žaro je v MOL presegel 90 %.

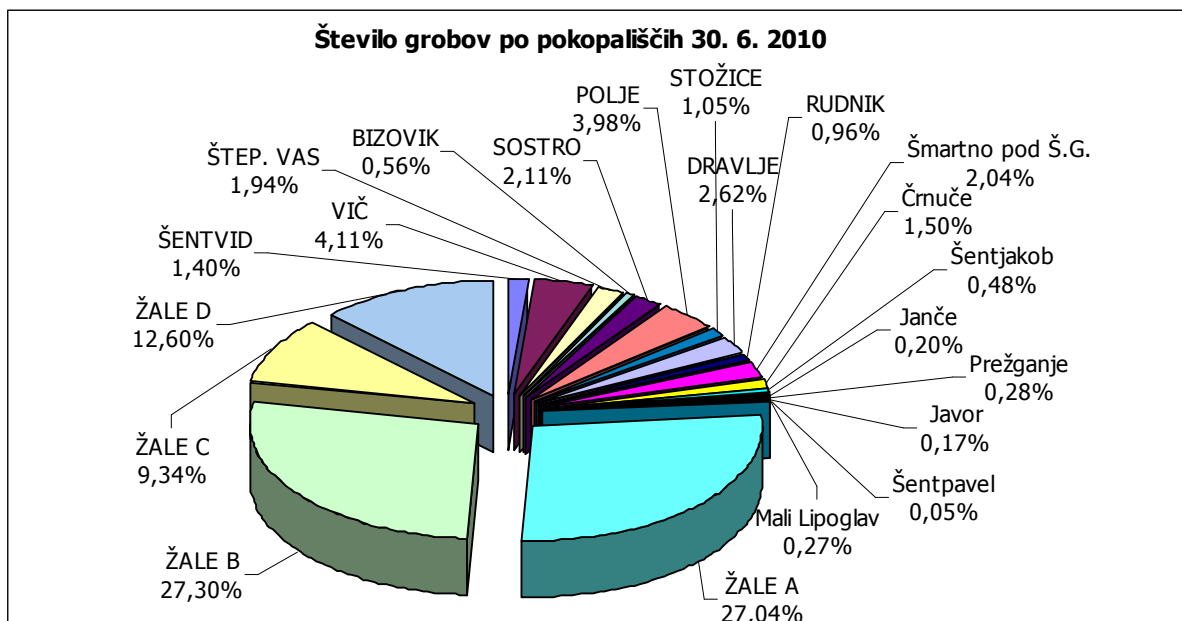


Pregled fizičnega obsega – pokopališke storitve

Število aktivnih grobnih prostorov	30.6.2009	30.6.2010	indeks	letni načrt 10	indeks
	51.401	51.767	100,7	52.000	99,6

Konec junija 2010 je bilo število aktivnih grobnih prostorov za 0,7 % večje kot leto pred tem.





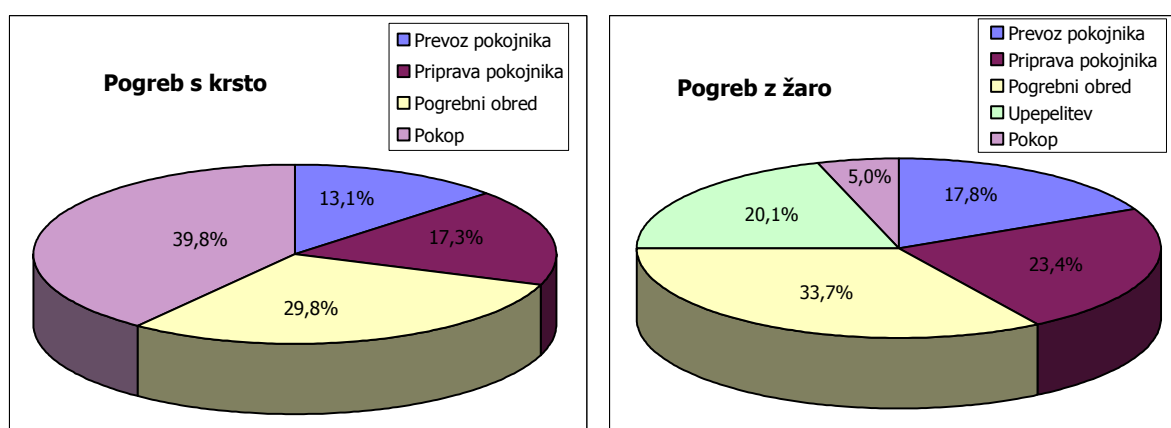
Cene pogrebnih storitev

Cene storitev javne službe pogrebne in pokopališke dejavnosti so se povečale, in sicer pogrebne storitve povprečno za 5 % s 1. 11. 2009, pokopališke storitve pa povprečno za 7 % s 1. 1. 2010

v EUR z DDV

CENE storitev javne službe	30.06.2009	30.06.2010	indeks
- pogreb s krsto	490,86	515,41	105,0
- pogreb z žaro	362,24	380,35	105,0
- najemnina za enojni grobni prostor	29,63	31,70	107,0

Struktura cene osnovnega pogreba je naslednja:



Cene storitev izven rednega delovnega časa so od 65 do 109 % višje od rednih cen.

4.2. Tržne dejavnosti

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

Pregled fizičnega obsega poslovanja

Izdelki in pogreb.oprema	real. I-VI/09	real. I-VI/10	indeks	letni načrt 10	indeks
- krste	1.483	1.466	98,9	2.906	50,4
- žare	6.713	6.381	95,1	12.496	51,1
- cvetlični izdelki	2.752	2.436	88,5	6.070	40,1

V 1. polletju 2010 smo prodali 1.466 različnih krst (upoštevane krste in zaboji za upepelitev ter krste za klasični pokop), 6.381 žar (osnovne žare in žarne školjke) in 2.436 cvetličnih izdelkov (vencev, žarnih venčkov in ikeban).

Storitve	real. I-VI/09	real. I-VI/10	indeks	letni načrt 10	indeks
- tuje upepelitve	4.648	4.401	94,7	8.247	53,4
- izdelava fotografij	751	719	95,7	1.492	48,2
- objava osmrtnic	746	631	84,6	1.397	45,2
- vrtnarske storitve	905	949	104,9	2.300	41,3

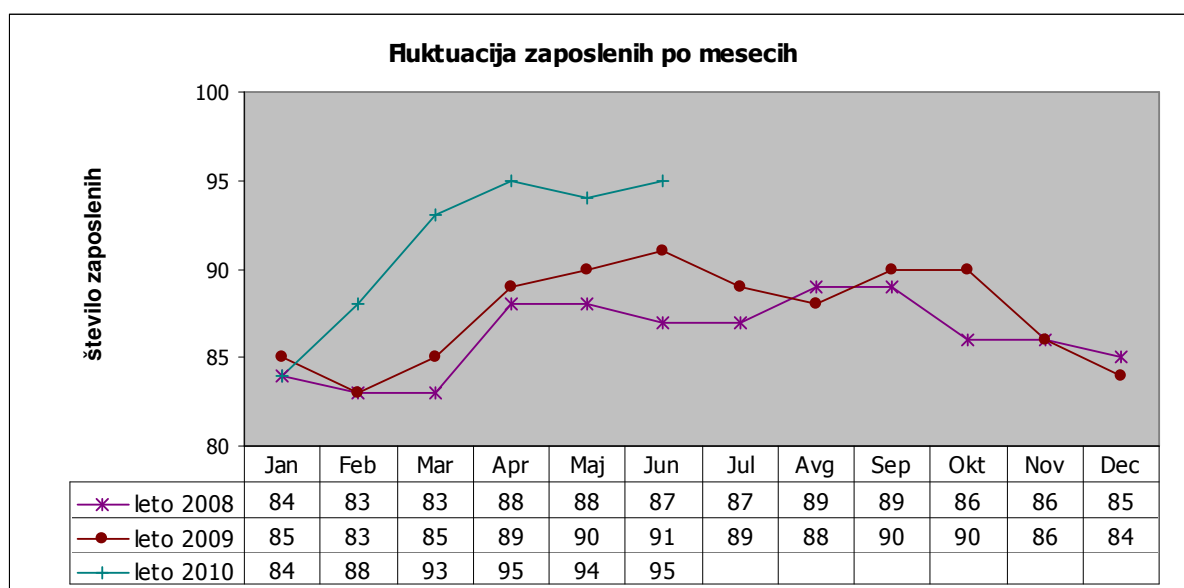
Statistični podatki pogrebne dejavnosti v podjetju kažejo, da je bilo v 1. polletju 2010 opravljenih 5,3 % manj upepelitev za naročnike izven MOL kot v enakem obdobju 2009. Tudi pri prodaji ostalih tržnih storitev (fotografije, osmrtnice, glasba), razen vrtnarskih storitev, je fizični obseg v obdobju januar–junij 2010 pod realizacijo januar–junij 2009 in sicer tako zaradi manjšega števila pogrebov kot tudi zaradi gospodarske krize.

Med vrtnarske vključujemo prve ureditve grobov, redne mesečne oskrbe in druga enkratna dela. Odstranjevanje vencev po pogrebu je skladno z Odlokom o pogrebni in pokopališki dejavnosti (UL RS 116/2008) storitev GJS, zato tukaj ni prikazano.

5. UPRAVLJANJE S KADRI

Podjetje se zaveda pomena kapitala, ki ga ima v zaposlenih, zato je tudi v prvem polletju leta 2010 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. Izvedena je bila tudi analiza zadovoljstva zaposlenih

Na dan 30. 6. 2010 je bilo v družbi zaposlenih 95 delavcev. V obdobju januar–junij 2010 je bilo zaposlenih 14 delavcev, od tega 6 sezonskih delavcev, dve delavki na novo sistemizirani delovni mesti zaradi odprtja cvetličarne PST, 3 delavke za nadomeščanje porodniških odsotnosti ter tri delavce zaradi upokojitev. Delovno razmerje je prenehalo trem do tedaj zaposlenim delavcem in sicer zaradi upokojitve. Na dan 30. 6. 2010 je bilo zaposlenih 5 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. 2010 so bili 4 zaposleni vključeni v izobraževanja za pridobitev višje stopnje izobrazbe, in sicer ena delavka za pridobitev IV. stopnje, eden za pridobitev V. stopnje, dva za pridobitev VI. stopnje izobrazbe.

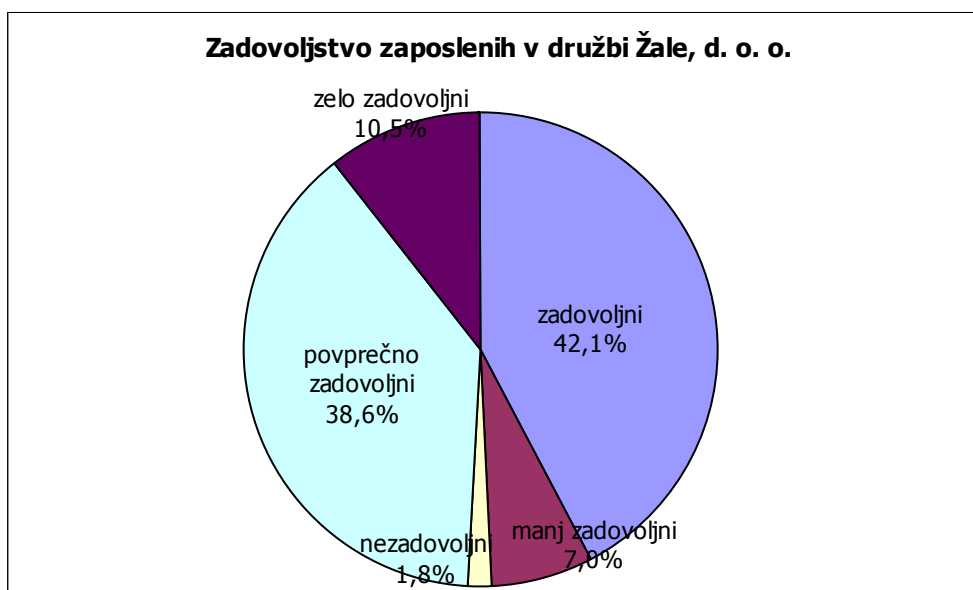
Število in struktura zaposlenih po strokovni izobrazbi je na dan 30. 6. 2010 naslednja:

Stopnja izobrazbe	Število zaposlenih			Struktura v %			INDEKS	
	Stanje 30.06.2010	Načrt 31.12.2010	Stanje 30.06.2009	Stanje 30.06.2010	Načrt 31.12.2010	Stanje 30.06.2009	Real.10/Načrt 10	Real.10 / Real.09
VIII	1	1	0	1,1	1,1	0,0	100,0	0,0
VII	6	5	7	6,3	5,4	7,7	120,0	85,7
VI	4	5	4	4,2	5,4	4,4	80,0	100,0
V	24	24	24	25,3	25,8	26,4	100,0	100,0
IV	28	27	23	29,5	29,0	25,3	103,7	121,7
III	8	6	6	8,4	6,5	6,6	133,3	133,3
II	19	20	20	20,0	21,5	22,0	95,0	95,0
I	5	5	7	5,3	5,4	7,7	100,0	71,4
SKUPAJ	95	93	91	100,0	100,0	100,0	102,2	104,4

V obdobju januar–junij 2010 je bilo izvedenih 25 izobraževanj oziroma usposabljanj v obsegu 855 ur. V izobraževanja in usposabljanja je bilo vključenih 90 zaposlenih. Vsa izobraževanja so bila izvedena na podlagi letnega plana izobraževanja in pripomorejo k celovitejšemu opravljanju del in nalog v podjetju.

Družba redno nabavlja strokovno literaturo z vseh, za nas pomembnih področij in tudi na ta način zagotavlja kompetentne zaposlene.

V letu 2010 smo petič 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 57 meritev, to pomeni 64,8 % vseh zaposlenih.



Analiza odgovorov je pokazala, da so zaposleni v povprečju zadovoljni, in sicer je povprečna ocena zadovoljstva zaposlenih 3,1, kar je za 0,4 ocene slabši rezultat kot preteklo leto. MZZ je pokazala, da so v podjetju najbolj zadovoljne ženske v starostni skupini 30-40 let z oceno 4,1, najbolj nezadovoljni v podjetju pa so moški v starosti 20-30 let z oceno 2,3.

Podjetje zaposlenim omogoča različne preventivne športne aktivnosti, zagotavlja toplo prehrano in omogoča koriščenje počitniških kapacitet. V začetku leta 2010 so se zaposleni udeležili zimskih športnih iger komunalnih podjetij, junija pa se je 52 zaposlenih udeležilo poletnih komunalnih iger.

6. POROČILO O NALOŽBENI DEJAVNOSTI

v EUR

ZBIRNI PREGLED	Veljavni NAČRT 2010			REALIZACIJA I-VI/2010	OCENA REALIZACIJE 2010	Indeks 5 : 2	Indeks 6 : 2
	I. prednost	II. prednost	Skupaj				
1	2	3	4	5	6	7	8
Obnove in nadomestitve	803.000	0	803.000	435.850	728.707	54,3	90,7
Razvojne naloge	587.000	760.000	1.347.000	50.198	588.900	8,6	100,3
SKUPAJ	1.390.000	760.000	2.150.000	486.048	1.317.607	35,0	94,8

6.1. Obnove in nadomestitve

Predlog investicijskega načrta podjetja Žale, d. o. o. je v sklopu Sprememb poslovnega načrta za leto 2010 sprejel Mestni svet MOL na 35. seji dne 25. januarja 2010. Z načrtom smo za leto 2010 predvideli za 803.000 EUR investicij v obnovo in nadomestitve osnovnih sredstev in sicer vse v prvi prednosti (zagotovljena sredstva). V obdobju januar–junij 2010 je vrednost obnov in nadomestitev znašala 435.850 EUR, to je 54,3 % za leto 2010 načrtovane vrednosti. Ocenjujemo, da bo ob koncu leta 2010 načrt realiziran 91 %.

v EUR

Šifra Naziv investicije (1. prednost)	Načrt 2010		Realizacija 1-6/ 2010		Indeks (znesek)
	Količina	Znesek	Količina	Znesek	
I. POGREBNE STORITVE					
1. Pogrebno vozilo	1 kos	35.000		0	0,0
2. Stroj za izkop jam	1 kos	90.000	1 kom	89.172	99,1
3. Rezervni deli za letni servis kremacijskih peči	1 kpl	12.000	1 kpl	9.935	82,8
4. Transportne krste	10 kosov	10.000	11 kom	9.123	91,2
5. Obnova prve upepeljevalske peči	1 kos	90.000		85.168	94,6
6. Oprema za mrliške vežice		20.000		18.567	92,8
7. Industrijski sesalec v upepeljevalnici	2 kosa	2.000	1 kos	689	34,5
8. Tehnična in ostala oprema		5.000		6.227	124,5
SKUPAJ pogrebne storitve		264.000		218.881	82,9
II. POKOPALIŠKE STORITVE					
9. Tlakovanje poti na pokopališču Žale	2400 m2	76.000	1608m2	36.807	48,4
10. Obnove pokop. zidov na manjših pokopališčih	648 tm	74.000		0	0,0
11. Obnova mrliških vežic na manjših pokopališčih	1 kos	25.000		0	0,0
12. Obnova sanitarij na Plečnikovih Žalah	2 kosa	25.000		0	0,0
13. Obnova tlakovanih površin na Kerš. Žalah	170 m2	36.000		0	0,0
14. Kosilnica	1 kos	16.000	1 kos	26.844	167,8
15. Stroj za pometanje	1 kos	20.000		0	0,0
16. Gospodarsko vozilo	1 kos	15.000	1 kos	12.180	81,2
17. Orodje in tehnična oprema		5.000		415	8,3
SKUPAJ pokopališke storitve		292.000		76.246	26,1
III. TRŽNA DEJAVNOST					
18. Obnova cvetličarne v objektu na Tomačevski c.	1 kpl	30.000	1 kpl	29.397	98,0
19. Delavniški pult v cvetličarni	1 kos	7.000		0	0,0
20. Tehnična in ostala oprema		3.000		5.160	172,0
SKUPAJ tržna dejavnost		40.000		34.557	86,4
IV. SPLOŠNE (SKUPNE) OBNOVE					
21. Računalniška in programska oprema		105.000		15.578	14,8
22. Obnova sistema telefonije		50.000		0	0,0
23. Osebno vozilo	1 kos	39.000	1kos	39.820	102,1
24. Pisarniška in druga oprema		13.000		2.040	15,7
Ureditev površin med gospod.obj. Tomačevska 2				48.728	
SKUPAJ splošne obnove		207.000		106.166	51,3
SKUPAJ OBNOVE IN NADOMESTITVE		803.000		435.850	54,3

Vse načrtovane in v prvem polletju 2010 realizirane investicije v obnovo in nadomestitev osnovnih sredstev so prikazane v preglednici na prejšnji strani. Med zaključenimi nalogami sta največji stroj za izkop jam in obnova ene peči za upepeljevanje. Izveden je bil tudi postopek za dobavo pogrebnega vozila, katerega rok dobave je julij 2010. Nabavljena je bila večina opreme za mrliške vežice, nekaj pa je bo še v 3. trimesečju.

Delno je bilo izvedeno tlakovanje poti na pokopališču Žale (1608 m² od 2400 načrtovanih), dela se nadaljujejo skladno s pogodbo.

Realizirana vrednost nabavljene kosilnice je za 68 % višja od načrtovane in sicer zato, ker je bila izbrana močnejša kosilnica z boljšimi tehničnimi karakteristikami, ki omogoča večjo produktivnost pri košenju in znatne prihranke zaradi načina košnje (košnja z mulčenjem trave). Nabavo boljše kosilnice je predhodno na podlagi obrazložitve potrdil tudi nadzorni svet družbe.

Delne obnove zidov na pokopališčih: izbran je bil izvajalec, podpisana pogodba, pridobljene usmeritve in kulturnovarstveni pogoji ZVKD, na podlagi katerih bodo potrebne določene spremembe pri izvedbi del na pokopališču Janče in Prežganje.

Za obnovo mrliške vežice Mali Lipoglav je bil izbran izvajalec, podpisana pogodba, pridobljeni kulturnovarstveni pogoji ZVKD. Dela se še ne izvajajo, ker še potekajo pogajanja z lastnikom RKC za izdajo soglasja k izvedbi.

Za obnovo sanitarij na Plečnikovih Žalah je bila izdelana projektna dokumentacija PZI in pridobljeno kulturnovarstveno soglasje ZVKD.

Obnova tlakovanih površin pred trgovino PST na Kerševanovih Žalah je v teku.

Junija 2010 sta bili dobavljeni gospodarsko in osebno vozilo.

Izvedena je bila obnova cvetličarne v objektu ob Tomačevski in poti PST, imenovana Cvetličarna PST, ki je bila slovesno odprta za dan žena.

V prvem polletju 2010 je bila delno realizirana nabava računalniške in programske opreme ter tehnične in pisarniške opreme.

V obdobju januar–junij 2010 je bila izvedena tudi ureditev površine (sanacija asfalta in odvoda meteornih vod) med servisnimi objekti na Tomačevski cesti. Ta naloga je bila s Poslovnim načrtom za leto 2010 uvrščena med večja vzdrževalna dela, vendar so opravljena dela dejansko predstavljala obnovo, ki pomeni povečanje vrednosti obstoječega sredstva, zato je realizacija prikazana med obnovami in nadomestitvami.

6.2. Realizacija načrta razvojnih nalog

Z načrtom za leto 2010 smo predvideli za 1.347.000 EUR investicij v razvoj, od tega jih je za 587.000 EUR uvrščenih v prvo prednost, katerih finančna realizacija je zagotovljena na podlagi lastnih sredstev. Naloge, uvrščene v drugo prednost so ovrednotene na 760.000 EUR. Vrednost realiziranih investicij v razvoj v obdobju januar–junij 2010 je znašala 50.198 EUR, to je 8,6 % načrtovanih investicij v prvi prednosti.

RAZVOJNE NALOGE		Načrt 2010			Realizacija 1-6/2010
		I.prednost	II.prednost	Skupaj	
Šifra	Naziv investicije				
I. POGREBNE STORITVE					
1.	Ureditev Plečnikovih mizarskih delavnic z okolico	250.000	200.000	450.000	28.770
2.	Izgradnja garaž in zbiralnika za vodo		400.000	400.000	0
SKUPAJ pogrebne storitve		250.000	600.000	850.000	28.770
II. POKOPALIŠKE STORITVE					
3.	Ureditev prostora za raztros pepela	44.000		44.000	0
4.	Ureditev prostora za zbiranje odpadkov	180.000		180.000	3.781
5.	Nadgradnja GIS	38.000		38.000	9.842
6.	Širitev video nadzornega sistema na pokopališču		10.000	10.000	7.805
7.	Širitev pokopališča Žale *			/	/
8.	Širitev pokopališča Vič *			/	/
SKUPAJ pokopališke storitve		262.000	10.000	272.000	21.428
III. SPLOŠNE (SKUPNE) INVESTICIJE					
9.	Racionalizacija rabe energijskih virov		100.000	100.000	0
10.	Razvoj nove programske opreme	75.000		75.000	0
11.	Osvetlitev Plečnikovih propilejev		50.000	50.000	0
SKUPAJ splošne investicije		75.000	150.000	225.000	0
SKUPAJ RAZVOJNE NALOGE		587.000	760.000	1.347.000	50.198

* pojasnilo: zaradi sodelovanja pri izvedbi nalog vključuje Poslovni načrt Žale, d.o.o. za leto 2010 med razvojnimi nalogami tudi postavki širitev pokopališča Žale ter projekte za širitev na Viču, čeprav je nosilec teh investicij MOL

Z načrtom 2010 smo predvideli, da bi v letu 2010 izvedli 1. fazo obnove Plečnikovih mizarskih delavnic kot nujno sanacijo, nadaljevanje pa je odvisno od pridobitve nepovratnih sredstev. V 1. polletju 2010 so bili izdelani projekti PGD in PZI ter pridobljeno gradbeno dovoljenje. Pred tem je bil izdelan tudi dodaten projekt za izgradnjo nove kanalizacije, na katero bo priklopljen obnovljen objekt. V drugi polovici I. 2010 bi tako lahko pričeli z dejansko obnovo objekta (1. faza - najnujnejša gradbena dela za zaščito objekta in statična ureditev), ob tem pa bi tudi ponovno poskušali pridobiti evropska sredstva za nadaljevanje obnove.

Vloga za izdajo GD za razširitev garaž in izgradnjo zbiralnika za meteorno vodo (vodohran) je bila v letu 2009 s strani MOP RS zavržena. Sedaj potekajo različne aktivnosti, da bi s spremembo ustreznih aktov bilo možno pridobiti GD in še letos pričeti z gradnjo.

V zvezi z ureditvijo prostora za raztros pepela je bil izbran izvajalec, ki dela že izvaja.

Za ureditev prostora za zbiranje odpadkov je bila izdelana dopolnjena projektna dokumentacija PZI, ki je bila oddana v revizijo. Gradbeno dovoljenje bo lahko pridobljeno šele po spremembi Uredbe o vodovarstvenem območju za vodno telo vodonosnika Ljubljanskega polja (Uradni list RS, št. 120/04, 07/06).

Dela v zvezi z nadgradnjo GIS se tekoče izvajajo.

Širitev prvega dela video nadzornega sistema na pokopališču Žale (D oddelek) je zaključena.

Širitev pokopališča Žale: za širitev klasičnega dela (1. faza izvajanja) je bila pogodba z izbranim izvajalcem gradbenih del podpisana 11. 3. 2010. Izvajalec del je bil zapisniško uveden v posel 13. 4. 2010. Kot pooblaščen predstavniki naročnika in skrbniki pogodbe smo ves čas sodelovali na rednih tedenskih koordinacijah na gradbišču. Sodelovali smo tudi pri izdelavi projektne dokumentacije PZI za nadaljnjo izgradnjo klasičnega dela (2. faza izvajanja).

Sodelovali smo s pristojnimi oddelki MOL za širitev pokopališča Vič in jih spodbujali za čimprejšnji odkup potrebnih zemljišč in izdelavo PZI.

Racionalizacija rabe energetskih virov – aktivnosti potekajo, saj je bila narejena študija možne izrabe toplotne energije. V pripravi je projekt za izvedbo naloge, ki bo upošteval trenutne tehnične možnosti (ogrevanje-hlajenje).

Sodobna osvetlitev Plečnikovih propilej, ki bo racionalizirala porabo energije in prinesla novo kvaliteto v osvetlitvi skladno z veljavnimi predpisi je v realizaciji in bo zaključena v tretjem trimesečju 2010.