

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



Številka: 014-1/2011-1
Datum: 6. 1. 2010

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 Javno podjetje, d.o.o. za leto 2011

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

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 2011.

Ž U P A N
Mestne občine Ljubljana
Zoran JANKOVIČ

Priloga:

- Predlog Poslovnega načrta družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o. za leto 2011 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 2415/10 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 2011

Mestni svet Mestne občine Ljubljana sprejme predlog Poslovnega načrta družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o. za leto 2011.

Ž U P A N
Mestne občine Ljubljana
Zoran JANKOVIČ

Številka:

Datum:

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 2415/10 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 pristojnosti mestnega sveta, ki 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 oz. izvedbo v poslovnem načrtu navedenih nalog. Doseženi nivo storitev se uvršča v sam Evropski vrh. Predvideni ukrepi zagotavljajo zadržanje tega nivoja in postopno izboljševanje obstoječega standarda komunalne opremljenosti predvsem krajevnih pokopališč. Glede na pomanjkanje prostora za nove grobne prostore je nujna širitev predvsem centralnega pokopališča v naslednjih letih pa še nekaterih ostalih, predvsem pokopališča Vič in Sostro.

Poglavitne rešitve


Poglavitne rešitve so predstavljene v priloženem dokumentu družbe ŽALE Javno podjetje, d.o.o. »Predlog Poslovnega načrta za leto 2011«.

Ocena finančnih posledic

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

Ljubljana, januar 2011

Bojan Lepičnik
ŽALE Javno podjetje, d.o.o.
Direktor



Žale Javno podjetje, d.o.o.
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 14. redni seji dne 20.12.2010 sprejel naslednji

SKLEP

Nadzorni svet Žale Javno podjetje, d. o. o., potrjuje predlog Poslovnega načrta za leto 2011 družbe Žale Javno podjetje d.o.o. in ga posreduje družbeniku v sprejem.

Številka: 61-N/2010

Datum: 20.12.2010

Predsednik nadzornega sveta

Jani MÖDERNDORFER



Vročiti:

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



ŽALE

Žale Javno podjetje, d.o.o.

Med hmeljniki 2
1000 Ljubljana
Slovenija

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

PREDLOG

POSLOVNI NAČRT

za leto 2011

Direktor
Bojan Lepičnik

Ljubljana, december 2010

KAZALO

1.	UVOD	3
1.1.	Enotna izhodišča za pripravo poslovnega načrta za leto 2011	3
1.2.	Kratka predstavitev dejavnosti družbe	3
2.	CILJI PODJETJA	5
3.	FINANČNI NAČRT POSLOVANJA	6
3.1.	Predračunska bilanca stanja	6
3.2.	Predračunski izkaz poslovnega izida	7
3.3.	Predračunski izkaz denarnih tokov	10
3.4.	Predračunski izkaz gibanja kapitala	11
3.5.	Predračunski kazalniki poslovanja in finančnega stanja	12
4.	NAČRT POSLOVANJA DEJAVNOSTI	13
4.1.	Načrtovani fizični obseg poslovanja	14
4.2.	Finančni načrti poslovanja dejavnosti	17
5.	UPRAVLJANJE S KADRI	18
6.	NAČRT VEČJIH VZDRŽEVALNIH DEL	21
7.	NAČRT OBNOV IN NADOMESTITEV TER RAZVOJA V LETU 2011	22
7.1.	Načrt obnov in nadomestitev 2011	22
7.2.	Načrt investicij v razvoj	25
8.	FINANČNO POKRITJE POSLOVNEGA NAČRTA	28
9.	ZADOVOLJSTVO PORABNIKOV	29
10.	VARSTVO OKOLJA	30
11.	DRUŽBENA ODGOVORNOST	31
12.	SPREMEMBA POSLOVNEGA NAČRTA	32

1. UVOD

1.1. Enotna izhodišča za pripravo poslovnega načrta za leto 2011

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

Poslovni načrt Žale, d. o. o. Ljubljana za leto 2011 je narejen skladno z Enotno metodologijo in na podlagi enotnih izhodišč za izdelavo poslovnega načrta za leto 2011, ki so bila oblikovana na nivoju Javnega holdinga Ljubljana d. o. o. in so v nadaljevanju povzeta.

Osnova za ovrednotenje načrtovanih prihodkov v letu 2011 so veljavne cene proizvodov in storitev.

Osnova za ovrednotenje posameznih vrst načrtovanih stroškov je predvideni nivo cen na dan 31. 12. 2010. Predvidena letna stopnja inflacije za leto 2011 (2 %) ni upoštevana. Pri načrtovanju stroškov za leto 2011 je upoštevan načrtovani obseg poslovanja. Pri izdelavi ocene za leto 2010 je upoštevan dejanski nivo stroškov na dan 30. 9. 2010 in ocena za zadnje trimesečje leta 2010.

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 niti nadomestnih zaposlitev (v podpornih procesih), razen za izvajanje dejavnosti (nadomestne oziroma nove, če gre za širitev dejavnosti). Pri izračunu stroškov plač za leto 2011 so kot izhodišče upoštewane plače za mesec september 2010, ostala izplačila so načrtovana skladno z akti podjetja.

Program investicijskih vlaganj za leto 2010 je predviden v obsegu, strukturi in dinamiki, ki ga javno podjetje opredeljuje kot strokovno tehnično potrebnega in tudi izvedljivega v načrtovanem obdobju. Načrt investicijskih naložb je izdelan ločeno za obnove in nadomestitve ter razvoj. Načrt investicijskih naložb je izdelan prednostno:

- v prvo prednost so uvrščene investicijske naloge, katerih finančna realizacija je zagotovljena na podlagi predvidenih lastnih sredstev javnega podjetja;
- investicijske naloge, katerih izvedba je nujna za izvajanje dejavnosti, a podjetje zanjo nima zagotovljenih finančnih sredstev oziroma zahtevni postopki ne zagotavljajo realizacije v načrtovanem letnem obdobju, se izpostavijo ločeno kot druga prednost.

1.2. Kratka predstavitev dejavnosti družbe

Ljubljanska mestna uprava je na lokaciji današnjih Žal v začetku dvajsetega stoletja zaradi prenapolnjenosti starega mestnega pokopališča uredila novo pokopališče in maja 1906 je pokopališče pri sv. Križu sprejelo prve pokojnike. Ime Žale je novo mestno pokopališče dobilo po izgradnji mrliških vežic v štiridesetih letih prejšnjega stoletja. Danes so Žale poznane predvsem po monumentalni stvaritvi arhitekta Jožeta Plečnika, ki daje Žalam evropski pomen in jih uvršča med najlepša evropska pokopališča.

Javno podjetje Žale, d.o.o. opravlja pokopališko in pogrebno dejavnost ter urejanje pokopališč kot obvezno gospodarsko javno službo na podlagi Odloka o gospodarskih javnih službah MOL (Uradni list RS, št. 2/2008) in Odloka o pogrebni in pokopališki dejavnosti (UL RS 116/2008). 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 mestno pokopališče Žale, mestni pokopališči Sostro in Vič ter krajevna pokopališča Bizovik, Štepanja vas, Dravlje, Stožice, Polje, Šentvid, Rudnik, Črnuče, Šentjakob, Smartno pod Šmarno goro, Janče, Prežganje, Javor, Mali Lipoglav in Šentpavel.

Registrirane dejavnosti družbe so:

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

Skladno z Zakonom o pokopališki in pogrebni dejavnosti in urejanju pokopališč (UL RS 34/1984) obsega pokopališka in pogrebna dejavnost pogrebne storitve, storitve v zvezi z upepeljevanjem in oddajanje prostorov za grobove v najem. Urejanje pokopališč obsega vzdrževanje 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. CILJI PODJETJA

Temeljne cilje podjetja bomo dosegli s kakovostnim in zanesljivim izvajanjem storitev v zadovoljstvo naših naročnikov. Ekonomska učinkovitost ter ustrezna finančna in cenovna politika bodo omogočile realizacijo investicijskih nalog in varstvo okolja.

Pogrebne, pokopališke in tržne storitve bomo tudi v letu 2011 opravljali skladno s sprejetimi standardi in normativi ter tako ohranili pridobljene certifikate ISO 9001:2008, okoljevarstveni certifikat ISO 14001:2004 in certifikat za varnost in zdravje pri delu OHSAS 18001:2007.

Doseženi nivo kakovosti pri opravljanju pogrebnih in pokopaliških storitev bomo zagotavljali kljub negativnemu poslovanju GJS. Izgubo bomo pokrivali z dobičkom iz tržne dejavnosti in tako na nivoju celotnega podjetja dosegali pozitivno poslovanje.

V skladu s programom vzdrževanja pokopališč za leto 2011 bomo zagotavljali kakovostno vzdrževanje pokopaliških objektov in naprav, pri čemer bomo še posebej varovali okolje, kulturno dediščino in razvijali komunalno infrastrukturo lokalnih pokopališč s ciljem enakega standarda na vseh pokopališčih v našem upravljanju.

Pri opravljanju tržne dejavnosti si bomo v okviru prodaje pogrebne opreme, izdelkov in storitev v cvetličarni ter pri prodaji nagrobnih izdelkov prizadevali, da bomo ustvarili vsaj takšen dobiček kot v preteklem obdobju. Povečanje je v tem delu vedno težje, saj je konkurenca velika, na pešanje povpraševanja pa vpliva tudi gospodarska kriza.

Najpomembnejši cilji v letu 2011

- prevzem novega dela pokopališča za klasično pokopavanje v upravljanje in ureditev okolice,
- tlakovanje dela poti na pokopališču Žale,
- obnova zidu na pokopališčih Črnuče in Janče ter obnova mrliške vežice na Jančah,
- ureditev ekološkega otoka za upravljanje z ločeno zbranimi odpadki na pokopališču Žale,
- začetek izgradnje delovno garažnih prostorov in zbiralnika za vodo na pokopališču Žale,
- obseg upepelitev na nivoju leta 2010,
- izvajanje poslovanja skladno s standardi ISO 9001, 14001 in OHSAS 18001,
- ustvariti dobiček ob nespremenjenih cenah pogrebnih in pokopaliških storitev,
- sodelovati na razpisih za pridobitev nepovratnih evropskih in državnih sredstev za obnovo Plečnikovega objekta »mizarske delavnice«,
- racionalizacija rabe energetskih virov, reciklaža odpadne toplote,
- zadržati donosnost in obseg poslovanja cvetličarne na nivoju leta 2010,
- priprava projektov za cvetličarno na pokopališču Vič,
- uvajanje novih storitev in izdelkov v okviru tržne dejavnosti podjetja.

3. FINANČNI NAČRT POSLOVANJA

3.1. Predračunska bilanca stanja

v EUR

STANJE na dan 31. 12.	NAČRT 2011	Struktura v %	OCENA 2010	Struktura v %	LETO 2009	Struktura v %	Indeks N 2011/O 2010	Indeks N 2011/L 2009
SREDSTVA	15.683.758	100,00	15.550.843	100,00	15.453.200	100,00	100,9	101,5
A. DOLGOROČNA SREDSTVA	13.037.258	83,13	12.672.443	81,49	12.612.213	81,62	102,9	103,4
I. Neopredmetena sredstva in dolgoročne AČR	375.100	2,39	329.170	2,12	291.297	1,89	114,0	128,8
1. Dolgoročne premoženjske pravice	375.100	2,39	329.170	2,12	291.297	1,89	114,0	128,8
II. Opredmetena osnovna sredstva	12.662.158	80,73	12.343.273	79,37	12.320.916	79,73	102,6	102,8
1. Zemljišča in zgradbe	11.201.158	71,42	11.053.273	71,08	11.028.782	71,37	101,3	101,6
a) Zemljišča	179.497	1,14	179.497	1,15	179.497	1,16	100,0	100,0
b) Zgradbe	11.021.661	70,27	10.873.776	69,92	10.849.285	70,21	101,4	101,6
2. Proizvajalne naprave in stroji	1.190.000	7,59	1.020.000	6,56	1.012.856	6,55	116,7	117,5
3. Druge naprave in oprema	231.000	1,47	220.000	1,41	217.720	1,41	105,0	106,1
4. Opredmetena osnovna sredstva, ki se pridobivajo	40.000	0,26	50.000	0,32	61.558	0,40	80,0	65,0
B. KRATKOROČNA SREDSTVA	2.641.500	16,85	2.876.200	18,50	2.838.791	18,37	91,8	93,1
II. Zaloge	97.500	0,62	106.200	0,68	101.225	0,66	91,8	96,3
1. Material	7.500	0,05	7.500	0,05	6.958	0,05	100,0	107,8
3. Proizvodi in trgovsko blago	90.000	0,57	98.700	0,63	94.267	0,61	91,2	95,5
III. Kratkoročne finančne naložbe	1.934.000	12,33	2.050.000	13,18	2.000.000	12,94	94,3	96,7
2. Kratkoročna posojila	1.934.000	12,33	2.050.000	13,18	2.000.000	12,94	94,3	96,7
IV. Kratkoročne poslovne terjatve	440.000	3,29	465.000	2,99	423.771	2,74	94,6	103,8
2. Kratkoročne poslovne terjatve do kupcev	350.000	2,23	360.000	2,31	325.755	2,11	97,2	107,4
3. Kratkoročne poslovne terjatve do drugih	90.000	0,57	105.000	0,68	98.016	0,63	85,7	91,8
V. Denarna sredstva	170.000	1,08	255.000	1,64	313.795	2,03	66,7	54,2
C. KRATKOROČNE AKTIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	5.000	0,03	2.200	0,01	2.196	0,01	227,3	227,7
IZVENBILANČNA EVIDENCA	23.350.000		23.350.000		23.320.550		100,0	100,1
OBVEZNOSTI DO VIROV SREDSTEV	15.683.758	100,00	15.550.843	100,00	15.453.200	100,00	100,9	101,5
A. KAPITAL	14.469.193	92,26	14.319.943	92,08	14.313.861	92,63	101,0	101,1
I. Vpoklicani kapital	5.698.216	36,33	5.698.216	36,64	5.698.216	36,87	100,0	100,0
1. Osnovni kapital	5.698.216	36,33	5.698.216	36,64	5.698.216	36,87	100,0	100,0
II. Kapitalske rezerve	6.488.077	41,37	6.488.077	41,72	6.488.077	41,99	100,0	100,0
III. Rezerve iz dobička	1.801.000	11,48	1.801.000	11,58	1.801.000	11,65	100,0	100,0
1. Zakonske rezerve	1.132.483	7,22	1.132.483	7,28	1.132.483	7,33	100,0	100,0
5. Druge rezerve iz dobička	668.517	4,26	668.517	4,30	668.517	4,33	100,0	100,0
V. Preneseni čisti poslovni izid	332.650	2,12	0	0,00	0	0,00	/	/
VI. Čisti poslovni izid poslovnega leta	149.250	0,95	332.650	2,14	326.568	2,11	44,9	45,7
B. REZERVACIJE IN DOLGOROČNE PČR	328.100	2,09	303.700	1,95	314.272	2,03	108,0	104,4
1. Rezervacije za pokojnine in podobne obveznosti	257.900	1,64	234.900	1,51	251.289	1,63	109,8	102,6
3. Dolgoročne pasivne časovne razmejitev	70.200	0,45	68.800	0,44	62.983	0,41	102,0	111,5
C. DOLGOROČNE OBVEZNOSTI	0	0,00	0	0,00	0	0,00	0,0	0,0
Č. KRATKOROČNE OBVEZNOSTI	864.779	5,51	906.000	5,83	808.947	5,23	95,5	106,9
III. Kratkoročne poslovne obveznosti	864.779	5,51	906.000	5,83	808.947	5,23	95,5	106,9
2. Kratkoročne poslovne obveznosti do dobaviteljev	595.073	3,79	625.000	4,02	540.975	3,50	95,2	110,0
4. Kratkoročne posl. obveznosti na podlagi predujmov	0	0,00	0	0,00	11.110	0,07	0,0	0,0
5. Druge kratkoročne poslovne obveznosti	269.706	1,72	281.000	1,81	256.862	1,66	96,0	105,0
D. KRATKOROČNE PASIVNE ČASOVNE RAZMEJITVE	21.686	0,14	21.200	0,14	16.120	0,10	102,3	134,5
IZVENBILANČNA EVIDENCA	23.350.000		23.350.000		23.320.550		100,0	100,1

Predračunska bilanca stanja na dan 31. 12. 2011 izkazuje 15.683.758 EUR sredstev in obveznosti do virov sredstev, kar je 0,9 % več kot je ocena stanja sredstev per 31. 12. 2010.

Konec leta 2011 bo delež dolgoročnih sredstev v sredstvih podjetja 83,1 %, delež kratkoročnih sredstev pa 16,9 %. Glede na oceno za leto 2010 se bo delež dolgoročnih sredstev v letu 2011 povečal za 1,6 odstotnih točk (povečanje neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev), kratkoročna sredstva pa se bodo za 1,7 odstotnih točk zmanjšala (predvsem zmanjšanje kratkoročnih finančnih naložb in denarnih sredstev).

Skladno z načrtom bo kapital družbe konec leta 2011 znašal 14.469.193 EUR. Sestavni del kapitala je preneseni poslovni izid iz leta 2010 v znesku 332.650 EUR in čisti poslovni izid leta 2011 v znesku 149.250 EUR. Izkaz gibanja kapitala je prikazan v točki 3.4.

Med obveznostmi do virov sredstev izkazujemo tudi za 328.100 EUR rezervacij in dolgoročnih pasivnih časovnih razmejitev (rezervacije za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi ter odstopljeni prispevki za pokojninsko in invalidsko zavarovanje).

Delež kratkoročnih poslovnih obveznosti bo konec leta 2011 znašal 5,5 % (864.779 EUR) v strukturi obveznosti do virov sredstev.

Kratkoročne pasivne časovne razmejitve so kratkoročno vnaprej vračunani stroški.

3.2. Predračunski izkaz poslovnega izida

v EUR					
	NAČRT 2011	OCENA 2010	LETO 2009	Indeks N 2011/ O 2010	Indeks N 2011/ L 2009
1. Čisti prihodki od prodaje	7.499.485	7.526.597	7.120.483	99,6	105,3
b) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	3.373.708	3.386.453	3.222.419	99,6	104,7
č) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	4.108.712	4.122.779	3.882.140	99,7	105,8
d) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	17.065	17.365	15.924	98,3	107,2
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane p.	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)	14.901	77.726	29.710	19,2	50,2
5. Stroški blaga, materiala in storitev	3.568.418	3.491.784	3.330.161	102,2	107,2
b) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	1.383.792	1.378.475	1.242.499	100,4	111,4
č) Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	2.184.626	2.113.309	2.087.662	103,4	104,6
6. Stroški dela	2.900.350	2.856.122	2.653.512	101,5	109,3
a) Stroški plač	2.175.600	2.132.396	1.977.019	102,0	110,0
b) Stroški socialnih zavarovanj	394.932	394.064	367.953	100,2	107,3
b1) Stroški pokojninskih zavarovanj	238.747	237.324	222.985	100,6	107,1
b2) Drugi stroški socialnih zavarovanj	156.185	156.740	144.968	99,6	107,7
c) Drugi stroški dela	329.818	329.662	308.540	100,0	106,9
7. Odpisi vrednosti	901.028	906.577	845.375	99,4	106,6
a) Amortizacija	861.028	856.577	823.241	100,5	104,6
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	33.000	40.000	2.720	82,5	/
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	7.000	10.000	19.414	70,0	36,1
8. Drugi poslovni odhodki	36.951	36.951	39.396	100,0	93,8
9. Finančni prihodki iz deležev	0	0	0	0,0	0,0
10. Finančni prihodki iz danih posojil	82.837	91.836	98.940	90,2	83,7
c) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim povezane z opravljanjem gospodarske javne službe	55.675	61.723	67.645	90,2	82,3
č) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim povezane z opravljanjem drugih dejavnosti	27.162	30.113	31.295	90,2	86,8
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	13.302	18.302	11.387	72,7	116,8
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	13.302	18.302	11.387	72,7	116,8
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0	0	0	0,0	0,0
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	0	0	0,0	0,0
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	0	0	0	0,0	0,0
15. Drugi prihodki	2.293	2.293	7.308	100,0	31,4
16. Drugi odhodki	19.508	9.508	11.577	205,2	168,5
17. Davek iz dobička	37.313	83.162	61.239	44,9	60,9
18. Odloženi davki	0	0	0	0,0	0,0
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	149.250	332.650	326.568	44,9	45,7
Povprečno število zaposlenih iz ur	92	92	88,4	100,0	104,1

Predračunski izkaz poslovnega izida družbe Žale, d. o. o. za leto 2011 ob upoštevanju veljavnih cen izkazuje 7.612.818 EUR prihodkov, 7.426.255 EUR odhodkov in celotni dobiček v znesku 186.563 EUR. Davek iz dobička bo v letu 2011 obračunan po 20 % davčni stopnji v znesku 37.313 EUR, tako da bo načrtovani čisti dobiček 149.250 EUR. Z izvajanjem pogrebne in pokopališke dejavnosti po veljavnih cenah storitev bo realizirana izguba v znesku 658.779 EUR, ki bo pokrita iz dobička tržne dejavnosti. Z izvajanjem tržnih dejavnosti bo skladno z načrtom dosežen celotni dobiček v znesku 845.342 EUR. Davek od dobička izračunan na nivoju podjetja je v celoti pripisan tržni dejavnosti in po pokritju le-tega je ugotovljen čisti dobiček tržne dejavnosti v znesku 808.029 EUR.

PRIHODKI

Načrtujemo, da bodo skupni prihodki v letu 2011 znašali 7.612.818 EUR, to je 1,3 % manj, kot je ocena za leto 2010 in hkrati 4,7 % več kot v letu 2009. Z izvajanjem gospodarske javne službe bomo v letu 2011 dosegli 3.464.003 EUR ali 45,5 % prihodkov, z izvajanjem tržnih dejavnosti pa 4.148.815 EUR ali 54,5 % prihodkov podjetja.

Poslovni prihodki, ki vključujejo čiste prihodke od prodaje na domačem in na tujem trgu ter druge poslovne prihodke bodo v letu 2011 doseženi v znesku 7.514.385 EUR, to je 1,2 % manj kot v letu 2010 (manjši prihodki od prodaje storitev zaradi manjšega števila pogrebov in manjši prevrednotovalni poslovni prihodki). Prihodki od prodaje storitev na domačem trgu bodo v letu 2011 znašali 5.789.891 EUR (od tega iz naslova najemnin grobnih prostorov 1.383.369 EUR), prihodki od prodaje storitev na tujem trgu pa 17.065 EUR. Prihodki od prodaje trgovskega blaga so v letu 2011 načrtovani v znesku 1.692.528 EUR, to je 0,3 % manj kot v letu 2010 (manjša prodaja pogrebne opreme zaradi manjšega števila pogrebov).

Finančni prihodki bodo v letu 2011 znašali 96.140 EUR, v kolikor bo realiziran načrtovan obseg kratkoročnih finančnih naložb in bodo obrestne mere za depozite na nivoju decembra 2010.

STROŠKI IN ODHODKI

Stroški in odhodki poslovanja so načrtovani glede na predvideni fizični obseg poslovanja (glede na leto 2010 načrtovano zmanjšanje pogrebov in povečanje upepelitev za naročnike izven MOL) ter upošteva obstoječi nivo cen v letu 2010. Predvidena splošna rast cen v letu 2011 (inflacija) ni upoštevana. Skupni odhodki so v letu 2011 načrtovani v višini 7.426.255 EUR (brez davka iz dobička), od tega so odhodki v zvezi z izvajanjem GJS 55,5 % (4.122.782 EUR), 44,5 % (3.303.473 EUR) pa odhodki tržnih dejavnosti.

Poslovni odhodki bodo v letu 2011 dosegli 7.406.747 EUR, to je 1,6 % več kot znaša ocena za leto 2010. Načrtovano povečanje odhodkov je predvsem posledica vpliva sprememb fizičnega obsega poslovanja na stroške.

Nabavna vrednost prodanega blaga je v letu 2011 načrtovana v višini 921.981 EUR, to je 0,1 % več kot znaša ocena za leto 2010. Nabavna vrednost prodanega blaga predstavlja 12,4 % v strukturi odhodkov.

Stroški materiala bodo v letu 2011 dosegli 461.810 EUR, to je 0,9 % več kot leta 2010. Najpomembnejši delež med stroški materiala imajo z 55 % stroški energije, zato je izredno pomembno, da gibanje cen energentov ne bi preseglo nivoja iz leta 2010.

Stroški storitev bodo v letu 2011 predvidoma 3,4 % višji kot v letu 2010, in sicer predvsem zaradi povečanja števila upepelitev. Stroški storitev pomenijo 29,4 % odhodkov podjetja.

Stroški amortizacije so izračunani v znesku 861.028 EUR, kar je 0,5 % več kot v letu 2010. V strukturi odhodkov je amortizacija neopredmetenih in opredmetenih osnovnih sredstev 11,6 %.

V letu 2011 načrtujemo oblikovanje rezervacij za jubilejne nagrade in odpravnine ob upokojitvi v znesku 36.480 EUR, kar je enako kot znaša ocena za leto 2010.

Pri izračunu stroškov dela smo upoštevali načrtovano število in izobrazbeno strukturo zaposlenih (tudi načrtovano število sezonskih delavcev) in na nivoju Javnega holdinga dogovorjeno izhodišče za plače (september 2010). Ob upoštevanju navedenih izhodišč bodo načrtovani stroški dela 1,5 % večji kot v letu 2010.

V letu 2011 načrtujemo prevrednotovalne poslovne odhodke v skupnem znesku 40.000 EUR in druge odhodke v znesku 19.508 EUR.

Predračunski izkaz poslovnega izida po dejavnostih

v EUR

GOSPODARSKA JAVNA SLUŽBA	NAČRT 2011	OCENA 2010	LETO 2009	Indeks N 2011/ O 2010	Indeks N 2011/ L 2009
1. Čisti prihodki od prodaje	3.390.773	3.403.818	3.238.314	99,6	104,7
b) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem gospodarske javne službe	3.373.708	3.386.453	3.222.419	99,6	104,7
d) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	17.065	17.365	15.895	98,3	107,4
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane p.	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)	10.540	14.212	27.352	74,2	38,5
5. Stroški blaga, materiala in storitev	1.404.303	1.354.968	1.314.736	103,6	106,8
b) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	261.350	260.080	278.896	100,5	93,7
č) Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	1.142.953	1.094.888	1.035.840	104,4	110,3
6. Stroški dela	2.007.577	1.970.183	1.925.179	101,9	104,3
a) Stroški plač	1.508.082	1.473.360	1.446.600	102,4	104,3
b) Stroški socialnih zavarovanj	266.322	264.910	258.301	100,5	103,1
b1) Stroški pokojninskih zavarovanj	160.873	159.461	156.155	100,9	103,0
b2) Drugi stroški socialnih zavarovanj	105.449	105.449	102.146	100,0	103,2
c) Drugi stroški dela	233.173	231.913	220.278	100,5	105,9
7. Odpisi vrednosti	673.351	678.012	645.088	99,3	104,4
a) Amortizacija	638.610	634.750	627.978	100,6	101,7
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	28.290	34.085	2.720	83,0	/
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	6.451	9.177	14.390	70,3	44,8
8. Drugi poslovni odhodki	24.835	24.835	25.119	100,0	98,9
9. Finančni prihodki iz deležev	0	0	0	0,0	0,0
10. Finančni prihodki iz danih posojil	55.675	61.723	67.645	90,2	82,3
c) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim povezane z opravljanjem gospodarske javne službe	55.675	61.723	67.645	90,2	82,3
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	6.225	11.225	2.696	55,5	230,9
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	6.225	11.225	2.696	55,5	230,9
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0	0	0	0,0	0,0
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	0	0	0,0	0,0
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	0	0	0	0,0	0,0
15. Drugi prihodki	790	790	6.483	100,0	12,2
16. Drugi odhodki	12.716	5.995	5.815	212,1	218,7
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	-658.779	-542.225	-573.447	121,5	114,9

v EUR

TRŽNA DEJAVNOST	NAČRT 2011	OCENA 2010	LETO 2009	Indeks N 2011/ O 2010	Indeks N 2011/ L 2009
1. Čisti prihodki od prodaje	4.108.712	4.122.779	3.882.169	99,7	105,8
č) Čisti prihodki od prodaje na domačem trgu drugim podjetjem doseženi z opravljanjem druge dejavnosti	4.108.712	4.122.779	3.882.140	99,7	105,8
d) Čisti prihodki od prodaje na tujem trgu	0	0	29	0,0	0,0
2. Sprememba vrednosti zalog proizvodov in nedokončane p.	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)	4.361	63.514	2.358	6,9	184,9
5. Stroški blaga, materiala in storitev	2.164.115	2.136.816	2.015.425	101,3	107,4
b) Nabavna vrednost prodanega blaga in materiala ter stroški porabljenega materiala povezani z drugimi podjetji	1.122.442	1.118.395	963.603	100,4	116,5
č) Stroški storitev povezani z drugimi podjetji	1.041.673	1.018.421	1.051.822	102,3	99,0
6. Stroški dela	892.773	885.939	728.333	100,8	122,6
a) Stroški plač	667.518	659.036	530.419	101,3	125,8
b) Stroški socialnih zavarovanj	128.610	129.154	109.652	99,6	117,3
b1) Stroški pokojninskih zavarovanj	77.874	77.863	66.830	100,0	116,5
b2) Drugi stroški socialnih zavarovanj	50.736	51.291	42.822	98,9	118,5
c) Drugi stroški dela	96.645	97.749	88.262	98,9	109,5
7. Odpisi vrednosti	227.677	228.565	200.287	99,6	113,7
a) Amortizacija	222.418	221.827	195.263	100,3	113,9
b) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri neopredmetenih sredstvih in opredmetenih osnovnih sredstvih	4.710	5.915	2.783	79,6	169,2
c) Prevrednotovalni poslovni odhodki pri obratnih sredstvih	549	823	2.241	66,7	24,5
8. Drugi poslovni odhodki	12.116	12.116	14.277	100,0	84,9
9. Finančni prihodki iz deležev	0	0	0	0,0	0,0
10. Finančni prihodki iz danih posojil	27.162	30.113	31.295	90,2	86,8
č) Finančni prihodki iz posojil, danih drugim povezane z opravljanjem drugih dejavnosti	27.162	30.113	31.295	90,2	86,8
11. Finančni prihodki iz poslovnih terjatev	7.077	7.077	8.691	100,0	81,4
a) Finančni prihodki iz poslovnih terjatev do drugih	7.077	7.077	8.691	100,0	81,4
12. Finančni odhodki iz oslabitve in odpisov finančnih naložb	0	0	0	0,0	0,0
13. Finančni odhodki iz finančnih obveznosti	0	0	0	0,0	0,0
14. Finančni odhodki iz poslovnih obveznosti	0	0	0	0,0	0,0
15. Drugi prihodki	1.503	1.503	825	100,0	182,2
16. Drugi odhodki	6.792	3.513	5.762	193,3	117,9
17. Davek iz dobička	37.313	83.162	61.239	44,9	60,9
18. Odloženi davki	0	0	0	0,0	0,0
19. ČISTI POSLOVNI IZID OBRAČUNSKEGA OBDOBJA	808.029	874.875	900.015	92,4	89,8

3.3. Predračunski izkaz denarnih tokov

Predračunski izkaz denarnih tokov nam prikazuje prejemke in izdatke denarnih sredstev (in njihovih ustreznikov), ki jih bo podjetje predvidoma ustvarilo v letu 2011 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 podjetje v letu 2011 ustvarilo prebitek prejemkov pri poslovanju (kar je predvsem rezultat razlike med poslovnimi prihodki in poslovnimi odhodki brez amortizacije) in prebitek izdatkov pri naložbenju (izdatki za pridobitev osnovnih sredstev).

v EUR

	NAČRT 2011	OCENA 2010	LETO 2009
A. DENARNI TOKOVI PRI POSLOVANJU			
a) Postavke iz izkaza poslovnega izida	950.342	1.064.467	1.072.829
Poslovni prihodki (razen za prevrednotenje) in finančni prihodki iz posl. terjatev	7.519.881	7.551.994	7.168.714
Poslovni odhodki brez amortizacije (razen za prevredn.) in finančni odhodki iz posl. obv.	6.532.227	6.404.365	6.034.646
Davki iz dobička in drugi davki, ki niso zajeti v poslovnih odhodkih	37.313	83.162	61.239
b) Spremembe čistih obratnih sredstev (in časovnih razmejitev, rezervacij ter odloženih terjatev in obveznosti za davek) poslovnih postavk bilance stanja	14.564	45.352	37.304
Začetne manj končne poslovne terjatve	25.000	-41.229	41.775
Začetne manj končne aktivne kratk. časovne razmejitve	-2.800	-4	1.362
Začetne manj končne odložene terjatve za davek			
Začetna manj končna sredstva (skupine za odtujtev) za prodajo			
Začetne manj končne zaloge	8.700	-4.975	-14.708
Končni manj začetni poslovni dolgovi	-41.222	97.053	20.483
Končne manj začetne pasivne časovne razmejitve in rezervacije	24.886	-5.492	-11.609
c) Prebitok prejemkov pri poslovanju (a + b)	964.906	1.109.819	1.110.133
B. DENARNI TOKOVI PRI NALOŽBENJU			
a) Prejemki pri naložbenju	208.937	164.761	228.861
Prejemki od dobljenih obresti in deležev v dobičku drugih, ki se nanašajo na naložbenje	82.837	91.837	98.940
Prejemki od odtujitve opredmetenih osnovnih sredstev	10.100	72.924	129.922
Prejemki od odtujitve kratkoročnih finančnih naložb	116.000		
b) Izdatki pri naložbenju	-1.258.843	-1.006.808	-1.096.079
Izdatki za pridobitev neopredmetenih sredstev	-92.310	-83.803	-81.652
Izdatki za pridobitev opredmetenih osnovnih sredstev	-1.166.533	-873.005	-764.427
Izdatki za pridobitev kratkoročnih finančnih naložb		-50.000	-250.000
c) Prebitok izdatkov pri naložbenju (a + b)	-1.049.906	-842.047	-867.218
C. DENARNI TOKOVI PRI FINANCIRANJU			
a) Prejemki pri financiranju	0	0	0
b) Izdatki pri financiranju	0	-326.568	0
Izdatki za izplačila dividend in drugih deležev v dobičku	0	-326.568	0
c) Prebitok izdatkov pri financiranju (a + b)	0	-326.568	0
Č. KONČNO STANJE DENARNIH SREDSTEV	170.000	255.000	313.795
x) Denarni izid v obdobju (seštevek prebitkov Ac, Bc in Cc)	-85.000	-58.796	242.915
y) Začetno stanje denarnih sredstev	255.000	313.795	70.880

3.4. Predračunski izkaz gibanja kapitala

Predračunski izkaz gibanja kapitala kaže premike v kapitalu in iz kapitala. Načrtovani bilančni dobiček konec leta 2011 bo 481.900 EUR, če dobiček let 2010 in 2011 ostane nerazporejen.

v EUR

IZKAZ GIBANJA KAPITALA ZA LETO 2011 (različica I)	Vpoklicani kapital	Kapitalske rezerve	Rezerve iz dobička		Preneseni čisti poslovni izid	Čisti poslovni izid posl. leta	Skupaj
	Osnovni kapital		Zakonske rezerve	Druge rezerve iz dobička	Preneseni čisti dobiček	Čisti dobiček poslovnega leta	
A. Začetno stanje v obdobju	5.698.216	6.488.077	1.132.483	668.517	0	332.650	14.319.943
B. Premiki v kapital	0	0	0	0	0	149.250	149.250
d) Vnos čistega poslovnega izida poslovnega leta						149.250	149.250
C. Premiki v kapitalu	0	0	0	0	332.650	-332.650	0
a) Razporeditev ČD kot sestavine kapitala po sklepu uprave in NS					332.650	-332.650	0
Č. Premiki iz kapitala	0	0	0	0	0	0	0
D. Končno stanje v obdobju	5.698.216	6.488.077	1.132.483	668.517	332.650	149.250	14.469.193
OCENA BILANČNEGA DOBIČKA 2011					332.650	149.250	481.900

3.5. Predračunski kazalniki poslovanja in finančnega stanja

	NAČRT 2011	OCENA 2010	LETO 2009
Temeljni kazalniki stanja financiranja			
1. Stopnja lastniškosti financiranja	0,92	0,92	0,93
2. Stopnja dolgoročnosti financiranja	0,94	0,94	0,95
Temeljni kazalniki stanja investiranja			
3. Stopnja osnovnosti investiranja	0,83	0,81	0,82
4. Stopnja dolgoročnosti investiranja	0,83	0,81	0,82
Temeljni kazalniki vodoravnega finančnega ustroja			
5. Koefficient kapitalske pokritosti osnovnih sredstev	1,11	1,13	1,13
6. Koefficient neposredne pokritosti kratkročnih obveznosti	2,43	2,54	2,86
7. Koefficient pospešene pokritosti kratkročnih obveznosti	2,94	3,06	3,38
8. Koefficient kratkoročne pokritosti kratkročnih obveznosti	3,05	3,17	3,51
Temeljni kazalniki gospodarnosti			
9. Koefficient gospodarnosti poslovanja	1,01	1,04	1,04
Temeljni kazalniki dobičkonosnosti			
10. Koefficient čiste dobičkovnosti kapitala v %	1,04	2,35	2,31

Temeljni kazalniki stanja financiranja in stanja investiranja so ugodni, kar ponazarja uspešno poslovanje podjetja tudi v letu 2011. Iz kazalnikov je razvidno, da se družba skoraj v celoti financira iz lastnih virov, od tega je 94 % virov financiranja dolgoročnih. Osnovna sredstva predstavljajo 83 % vseh sredstev.

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

Kazalniki vodoravnega finančnega ustroja prikazujejo zdravo in stabilno finančno strukturo. Družba ni zadolžena in ima presežek obratnega kapitala. Vrednost kratkoročnega koefficienta nad 2 je visoka in kaže na dobro plačilno sposobnost podjetja.

4. NAČRT POSLOVANJA 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), z Aktom o ustanovitvi družbe 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 2011, ki se nanašajo na strokovne službe, razporejajo tako, da se 67,21 % vrednosti pripiše gospodarski javni službi, 32,79 % pa tržni dejavnosti (ključ 1, izračunan iz podatkov leta 2009).

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 72,57 % za gospodarsko javno službo in 27,43 % 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 19,17 % za gospodarsko javno službo in 80,83 % za tržno dejavnost (ključ 3).

Predračunski izkaz poslovanja podjetja kot celote za leto 2011 izkazuje pozitiven poslovni izid pred davkom iz dobička v znesku 186.563 EUR. Izguba, ustvarjena pri opravljanju pogrebnih in pokopaliških storitev v znesku 658.779 EUR, se bo pokrivala na nivoju podjetja iz dobička tržnih dejavnosti. Načrtovani poslovni izid podjetja, razdeljen na del, ki izhaja iz opravljanja gospodarske javne službe in del, ki izhaja iz opravljanja tržne dejavnosti je prikazan v nadaljevanju (poglavje 4.2).

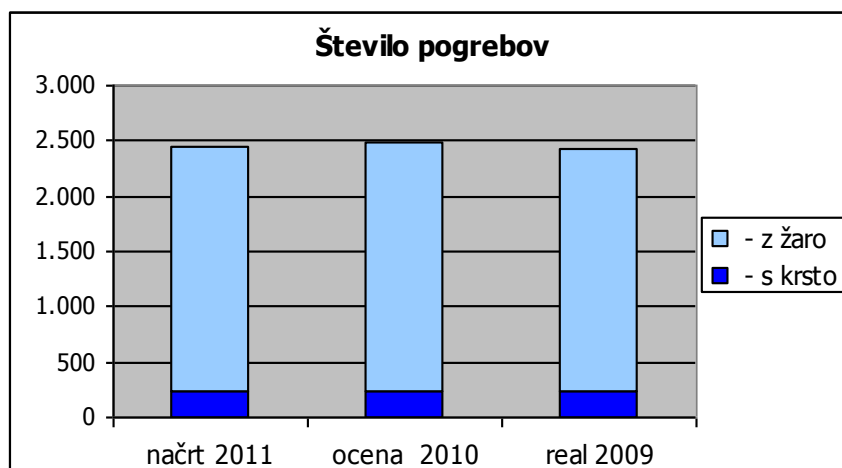
4.1. Načrtovani fizični obseg poslovanja

GOSPODARSKA JAVNA SLUŽBA - POGREBNE IN POKOPALIŠKE STORITVE

Gospodarsko javno službo bomo izvajali po sprejetih standardih in normativih ter v skladu s Programom vzdrževanja pokopališč za leto 2011. V sklopu pogrebnih in pokopaliških storitev bomo izvajali:

- pogrebne storitve za pogebe s krsto,
- upepelitve in druge storitve za pogebe 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 2011	OCENA 2010	LETO 2009	Indeks N 2011 / O 2010	Indeks N 2011 / L 2009
- s krsto	240	245	244	98,0	98,4
- z žaro	2.200	2.246	2.180	98,0	100,9
Skupaj	2.440	2.491	2.424	98,0	100,7



Načrtujemo, da bomo v letu 2011 opravili 2440 pogrebov, to je 2 % manj kot v letu 2010 in 0,7 % več kot v letu 2009. Načrt temelji na desetletnem povprečju umrljivosti in na razmerju med zemeljskimi in žarnimi pokopi, doseženem v zadnjih letih (10 % klasičnih s krsto in 90 % žarnih) ter vključuje pogebe na ljubljanskih pokopališčih, ki so v upravljanju družbe Žale. Med pogebe z žaro so vključeni tudi raztrosi. Pogrebne in pokopališke storitve nimajo izrazite sezonske komponente, zato se kot mesečni oziroma trimesečni načrt lahko upošteva dvanajstina oziroma četrtnina letnega načrta.

ŠTEVILO UPEPELITEV	NAČRT 2011	OCENA 2010	LETO 2009	Indeks N 2011 / O 2010	Indeks N 2011 / L 2009
- ljubljanske (GJS)	2.200	2.243	2.172	98,1	101,3
- druge (TD)	8.900	8.714	9.160	102,1	97,2
Skupaj	11.100	10.957	11.332	101,3	98,0

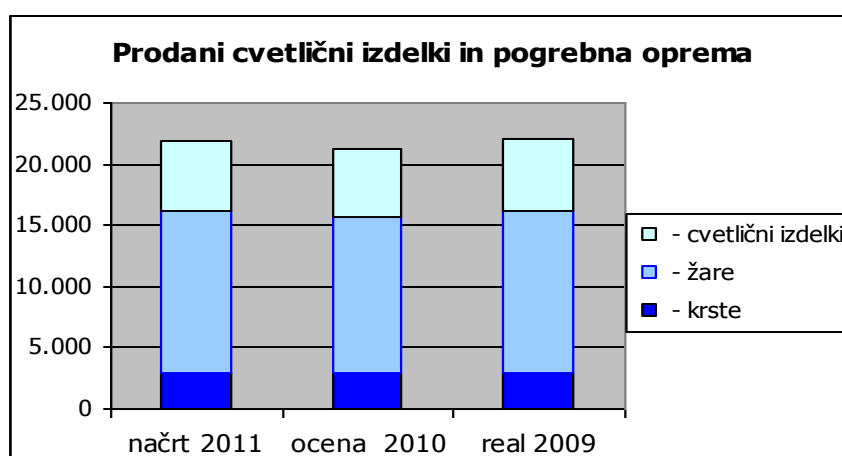
V letu 2011 načrtujemo 2.200 upepelitev pokojnikov z območja MOL, to je 19,8 % vseh upepelitev v ljubljanskem krematoriju. Upepelitve pokojnikov z območja MOL so gospodarska javna služba, druge upepelitve pa tržna dejavnost.

ŠTEVILO AKTIVNIH GROBNIH PROSTOROV	NAČRT 2011	OCENA 2010	LETO 2009	Indeks N 2011 / O 2010	Indeks N 2011 / L 2009
na dan 31.12.	52.338	51.956	51.607	100,7	101,4

Načrtujemo, da bo konec leta 2011 52.338 aktivnih grobnih prostorov (aktivni grobni prostori so tisti, ki imajo najemnika), to je 0,7 % več kot naj bi jih bilo konec leta 2010 in 1,4 % več kot v letu 2009. Načrt 2011 temelji na povprečnem vsakoletnem povečanju števila grobnih prostorov, 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.

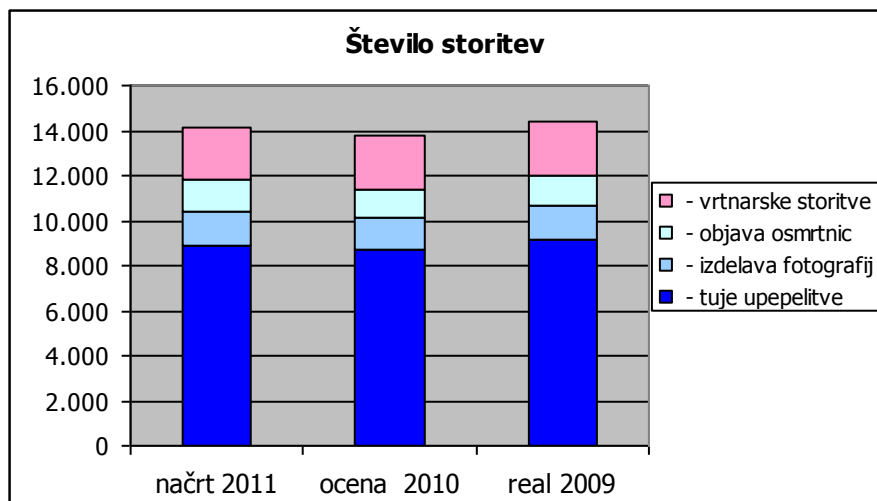
TRŽNA DEJAVNOST

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 (osmrtnice, fotografije, glasba, nagrobniki ipd.).



POGREBNA OPREMA IN CVETLIČNI IZDELKI	NAČRT 2011	OCENA 2010	LETO 2009	Indeks N 2011 / O 2010	Indeks N 2011 / L 2009
- krste	3.004	2.966	2.881	101,3	104,3
- žare	13.137	12.739	13.243	103,1	99,2
- cvetlični izdelki	5.750	5.600	5.906	102,7	97,4

Načrtujemo, da bo prodaja krst (za klasične pokope in za upepelitve) v letu 2011 za 1,3 % večja, kot je ocena za leto 2010, prodaja žar (žarne školjke in osnovne žare) bo za 3,1 % in prodaja različnih cvetličnih izdelkov (ikebane, venci, žarni venčki) za 2,7 % večja.



TRŽNE STORITVE	NAČRT 2011	OCENA 2010	LETO 2009	Indeks N 2011 / O 2010	Indeks N 2011 / L 2009
- tuje upepelitve	8.900	8.714	9.160	102,1	97,2
- izdelava fotografij	1.537	1.451	1.479	105,9	103,9
- objava osmrtnic	1.342	1.255	1.356	106,9	99,0
- vrtnarske storitve	2.370	2.400	2.371	98,8	100,0

Načrtujemo, da bo v letu 2011 število upepelitev pokojnikov za naročnike izven MOL za 2,1 % večje kot v letu 2010 in sicer zaradi splošnega trenda rasti upepeljevanja pokojnikov. Glede na leto 2009 načrtujemo za 2,8 % manj upepelitev in sicer zaradi manjšega pripada iz SV Slovenije zaradi povečanja zmogljivosti mariborskega krematorija. Obseg vrtnarskih storitev, ki vključujejo enkratna dela, prve ureditve grobov in redne mesečne oskrbe grobov, bo v letu 2011 v skladu z načrtom ostal na ravni leta 2009.

4.2. Finančni načrti poslovanja dejavnosti

v EUR

DEJAVNOST	GOSPODARSKA JAVNA SLUŽBA	TRŽNA DEJAVNOST	SKUPAJ
Prihodki iz poslovanja	3.401.313	4.113.073	7.514.386
Odhodki iz poslovanja	4.110.066	3.296.681	7.406.747
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	-708.753	816.392	107.639
Prihodki iz financiranja in drugi prihodki	62.690	35.742	98.432
Odhodki iz financiranja in drugi odhodki	12.716	6.792	19.508
Poslovni izid pred davkom iz dobička	-658.779	845.342	186.563
Davek iz dobička	0	37.313	37.313
ČISTI POSLOVNI IZID	-658.779	808.029	149.250

v EUR

Gospodarska javna služba	NAČRT 2011	OCENA 2010	LETO 2009	Indeks N 2011/ O 2010	Indeks N 2011/ L 2009
Prihodki iz poslovanja	3.401.313	3.418.030	3.265.666	99,5	104,2
Odhodki iz poslovanja	4.110.066	4.027.998	3.910.122	102,0	105,1
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	-708.753	-609.968	-644.456	116,2	110,0
Prihodki iz financiranja in drugi prihodki	62.690	73.738	76.824	85,0	81,6
Odhodki iz financiranja in drugi odhodki	12.716	5.995	5.815	212,1	218,7
Poslovni izid pred davkom iz dobička	-658.779	-542.225	-573.447	121,5	114,9
Davek iz dobička	0	0	0	0,0	0,0
ČISTI POSLOVNI IZID	-658.779	-542.225	-573.447	121,5	114,9

v EUR

Tržna dejavnost	NAČRT 2011	OCENA 2010	LETO 2009	Indeks N 2011/ O 2010	Indeks N 2011/ L 2009
Prihodki iz poslovanja	4.113.073	4.186.293	3.884.527	98,3	105,9
Odhodki iz poslovanja	3.296.681	3.263.436	2.958.322	101,0	111,4
Rezultat iz poslovanja (EBIT)	816.392	922.857	926.205	88,5	88,1
Prihodki iz financiranja in drugi prihodki	35.742	38.693	40.811	92,4	87,6
Odhodki iz financiranja in drugi odhodki	6.792	3.513	5.762	193,3	117,9
Poslovni izid pred davkom iz dobička	845.342	958.037	961.254	88,2	87,9
Davek iz dobička	37.313	83.162	61.239	44,9	60,9
ČISTI POSLOVNI IZID	808.029	874.875	900.015	92,4	89,8

5. UPRAVLJANJE S KADRI

Doseženi rezultati podjetja so v veliki meri rezultat vlaganja v razvoj človeških zmogljivosti, strokovno izobraževanje zaposlenih in usposabljanje vodilnega kadra. Razvojni načrt oblikujemo na podlagi letnih razgovorov med vodstvenimi kadri in drugimi zaposlenimi. Na podlagi vsebinske analize pogovorov oblikujemo načrt usposabljanja in prerazporejanja po horizontalni ali vertikalni liniji delovnih mest. Spremembe načrtujemo v skladu z interesi podjetja in zaposlenih. V podjetju bomo skrbeli za pritek mladih, s tem pa tudi za nove ideje in motiviranost.

Družba si v zadnjih letih prizadeva približati se temu, da bi se lahko opredelili kot učeča se organizacija. Koncept učeče se organizacije ne predstavlja samo drugačnega odnosa do znanja v podjetju, temveč korenito posega v samo organizacijo, način vodenja in način razmišljanja celotnega podjetja, kjer ima vodstvo vlogo mentorja in svetovalca. Učeča se organizacija temelji na višji organizacijski kulturi, drugačnem načinu komuniciranja, drugačnem ravnanju z znanjem in predvsem na spoštovanju slehernega zaposlenega. V učeči se organizaciji za vertikalno hierarhijo, izpolnjevanje ukazov in kontrolo sleherne izvedene aktivnosti ni prostora. Medtem pa naši družbi sama dejavnost, ki jo opravljamo, do neke mere to onemogoča, saj podjetje najbolje funkcionira v hierarhični obliki, kontrola je nujna in ne glede na to, da iz leta v leto dvigamo izobrazbeno strukturo, ostajamo na dejstvu, da je 26 % zaposlenih z osnovnošolsko izobrazbo in 63 % tistih s poklicno in srednješolsko izobrazbo. Na drugi strani pa si vodstvo intenzivno prizadeva za čim večjo učinkovitost zaposlenih na vseh delovnih področjih, predvsem tudi v režijskem delu, zaradi česar zaposluje relativno majhno število ljudi v strokovnih službah, kjer bi potencialno zaposlovali višje izobražen kader. Ker pa v podjetju cenimo prispevek slehernega zaposlenega si bo vodstvo v prihodnjem letu prizadevalo za to, da se bomo modelu učeče se organizacije približali na način, ki bo prilagojen našim zaposlenim. Uporabili bomo prijeme za motiviranje, ki bodo prilagojeni našim delavcem. Za dvig motivacije se bo tudi v prihodnjih letih izvajal izbor za najboljšega delavca/delavko leta, poleg tega bomo uporabili še druge možnosti za nefinančne oblike spodbujanja in nagrajevanja zaposlenih. Nagrajevali bomo dobre in inovativne ideje. Računalniško učilnico bomo še naprej v čim večji meri uporabljali za razna interna usposabljanja in na ta način vzpodbujali prenos znanj. Vodstvo družbe vzpodbuja vodje in zaposlene k bolj sodelovalnemu odnosu. Tudi v prihodnje se bo nadaljevalo izvajanje merjenja zadovoljstva zaposlenih in letni razgovori z zaposlenimi. V smislu čim boljše izrabe danih resursov, želimo v prihodnjih letih zaposlene usposobiti za opravljanje različnih delovnih mest, kar nam bo osnovno vodilo pri naboru izobraževanj in usposabljanj, ki jih bomo izvajali.

V podjetju Žale, d.o.o. se skozi vse segmente poslovanja kot so standardizacija procesov, odjemalci, zaposleni, družbena odgovornost, procesno vodenje in voditeljstvo prepleta koncept poslovne odličnosti. Ne glede na to, da zaradi kadrovskih in finančnih obremenitev poslovno odličnost v podjetju nismo formalizirali smo že v preteklosti in bomo tudi v prihodnje usmeritve poslovne odličnosti implementirali v poslovne procese tako, da bomo predvsem delovali po principu poslovne odličnosti, ne da bi podjetje nujno zaradi tega dodatno obremenjevali s formalnimi zahtevami standardizacije. Pridobitev in vzdrževanje kar treh standardov kakovosti, ki sami po sebi tvorijo del poslovne odličnosti: ISO 9001, ISO 14001 in OHSAS 18001 pa priča, da smo se poleg dejanj do določene mere pripravljene tudi formalno zavezati. Pridobljene standarde kakovosti nameravamo vzdrževati in nadgraditi tudi v prihodnje.

NAČRT ZAPOSLENIH PO STROKOVNI IZOBRAZBI

Raven izobrazbe	Število zaposlenih			Struktura v %			INDEKS	
	Načrtovano stanje na dan 31.12.2011	Ocena stanja na dan 31.12.2010	Dejansko stanje na dan 31.12.2009	Načrtovano stanje na dan 31.12.2011	Ocena stanja na dan 31.12.2010	Dejansko stanje na dan 31.12.2009	N 2011 / O 2010	N 2011 / L 2009
I.	3	3	5	3,4	3,4	6,0	100,0	60,0
II.	17	17	18	19,5	19,5	21,4	100,0	94,4
III.	7	7	4	8,0	8,0	4,8	100,0	175,0
IV.	25	26	23	28,7	29,9	27,4	96,2	108,7
V.	24	24	24	27,6	27,6	28,6	100,0	100,0
VI.	6	5	6	6,9	5,7	7,1	120,0	100,0
VII.	4	4	3	4,6	4,6	3,6	100,0	133,3
VIII./I	1	1	1	1,1	1,1	1,2	100,0	100,0
SKUPAJ	87	87	84	100,0	100,0	100,0	100,0	103,6

Raven izobrazbe	Število zaposlenih			Struktura v %			INDEKS	
	Načrtovano povprečno stanje 2011	Ocenjeno povprečno stanje 2010	Dejansko povprečno stanje 2009	Načrtovano povprečno stanje 2011	Ocenjeno povprečno stanje 2010	Dejansko povprečno stanje 2009	N 2011 / O 2010	N 2011 / L 2009
I.	3,0	4,7	6,1	3,3	5,1	7,0	63,9	49,2
II.	21,0	18,9	20,1	22,9	20,6	23,0	111,0	104,5
III.	7,0	6,9	4,6	7,6	7,5	5,3	100,8	152,2
IV.	25,4	26,9	23,1	27,8	29,3	26,5	94,2	109,9
V.	24,4	24,2	22,8	26,6	26,4	26,1	100,6	107,0
VI.	5,8	5,2	6,5	6,3	5,7	7,4	110,3	88,8
VII.	4,0	4,0	3,6	4,4	4,4	4,1	100,0	111,1
VIII./I	1,0	1,0	0,5	1,1	1,1	0,6	100,0	200,0
SKUPAJ	91,5	91,8	87,3	100,0	100,0	100,0	99,7	104,9

Izobrazbena raven zaposlenih je še vedno relativno nizka in je pogojena z dejavnostjo, ki jo opravljamo. Glavnina zaposlitev se nanaša na izvajanje naše osnovne dejavnosti, kar pomeni, da bomo vedno zaposlovali tudi veliko število ljudi z nižjimi stopnjami izobrazbe. Predvsem zanje bomo izvajali aktivno politiko usposabljanja in izobraževanja, da poleg formalne izobrazbe pridobijo nova znanja in spretnosti.

- V letu 2011 bodo šolanje nadaljevali delavci, ki se šolajo za pridobitev višje stopnje izobrazbe, ki jo potrebujejo pri svojem delu.
- Skladno s potrebami dela se bodo v šolanje za pridobitev višje stopnje izobrazbe vključili še nekateri delavci.
- Zaposleni se bodo izobraževali tudi na seminarjih in predavanjih s področja računovodstva, financ, javnih naročil, varstva pri delu, delovnega prava in komercialne 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.
- Delavci, zaposleni v cvetličarni, bodo izpopolnjevali znanje na florističnih delavnicah ter z obiski vrtnarskih in cvetličarskih sejmov.
- Poseben poudarek bomo v letu 2011 dali tudi na izobraževanje s področja prodaje vseh tistih, ki sodelujejo v procesu prodaje.
- Nadaljevali bomo z usposabljanjem za varno delo na strojih in napravah, ki jih uporabljajo delavci pri svojem delu, še posebno pozornost pa bomo namenili usposabljanju za varno uporabo službenih vozil, ki se ga bodo udeležili tisti delavci, ki so pri svojem delu najbolj izpostavljeni nevarnostim na cesti.

- V usposabljanje za uporabo tujega (svetovnega) jezika bomo vključili tiste delavce, ki zaradi dela s strankami prihajajo v stik tudi s tujci oziroma delavce, ki bodo napoteni na strokovno usposabljanje v tujino saj je znanje tujega jezika pri tem nujno.
- Izvedli bomo strokovno ekskurzijo, z namenom da si zaposleni izmenjajo znanje in izkušnje z zaposlenimi v podobnih podjetjih v drugih kulturah oziroma državah, obenem pa navezali nove stike in okrepili medsebojno komunikacijo, formalno in neformalno. Strokovna ekskurzija je pomemben faktor osebnega in kariernega razvoja.
- Uporabljali bomo sistem prenosa znanja znotraj podjetja, ki se je že doslej izkazal kot učinkovito orodje izobraževanja zaposlenih. V ta namen bomo uporabljali računalniško učilnico
- Družba bo izvajala vse potrebne aktivnosti, ki jo bodo preoblikovale v podjetje znanja.

Načrtujemo, da bo konec leta 2011 število zaposlenih 87. Tudi v letu 2011 načrtujemo zaradi povečanega obsega dela v obdobju april – november šest zaposlitev za določen čas – v pokopališki dejavnosti.

V načrtu smo upoštevali nadomestne zaposlitve v primeru upokojitev in daljših bolniških odsotnosti. V letu 2011 izpolnita pogoje za upokojitev dva delavca.

6. NAČRT VEČJIH VZDRŽEVALNIH DEL

V letu 2011 načrtujemo naslednja večja vzdrževalna dela:

Večja vzdrževalna dela	Opisne opredelitve	Znesek
1. Sanacija zunanosti Plečnikovih mrliških vežic	vzdrževalna dela po smernicah restavradorjev	70.000
2. Čiščenje zemljišča in priprava terena za košnjo	ureditev roba zemljišča, rezerviranega za pokopališče	50.000
3. Vzdrževanje računalniške opreme		20.000
4. Servis kremacijskih peči	redno vzdrževanje 4 peči	15.000
5. Vzdrževanje vozil	redni servisi	15.000
6. Vzdrževalna dela upravnih prostorov		10.000
SKUPAJ		180.000

7. NAČRT OBNOV IN NADOMESTITEV TER RAZVOJA v letu 2011

v EUR

Zap. št.		Strokovno tehnično potreben obseg vlaganj	Opisne opredelitve in pojasnila	Struktura v %
I.	OBNOVE IN NADOMESTITIVE	730.000	prva prednost	26,1
II.	INVESTICIJE V RAZVOJ	2.062.000	prva in druga prednost	73,9
III.	SKUPAJ	2.792.000		100,0

Skupna načrtovana vrednost investicij v osnovna sredstva v letu 2011 znaša 2.792.000 EUR, od tega bo 730.000 EUR namenjeno za obnove in nadomestitve, 2.062.000 EUR pa za razvoj. V prvi prednosti (1.922.000 EUR) so strokovno tehnično utemeljene investicije, za katere bodo zagotovljena lastna finančna sredstva. Naloge, uvrščene v drugo prednost (870.000 EUR) bodo realizirane, v kolikor bodo zagotovljena potrebna finančna sredstva in podane ustrezne tehnično tehnološke rešitve.

Z načrtom investicij za leto 2011, ki je bil na 35. seji Mestnega sveta MOL potrjen januarja 2010, je bilo za leto 2011 načrtovanih za 3.428.500 EUR investicij v osnovna sredstva, od tega 812.500 EUR za obnove in nadomestitve ter 2.616.000 EUR za razvoj. Nova vrednost predlaganih investicij je glede na prvotni načrt nekoliko nižja in sicer pri obnovah in nadomestitvah predvsem na račun obnove peči za upepeljevanje in nakupa vozila za odvoz odpadkov, pri investicijah v razvoj pa na račun izgradnje garaž in vodohrana ter izgradnje cvetličarne na pokopališču Vič – te investicije bodo skladno s predlogom investicijskega načrta za leto 2012 v celoti ali delno realizirane v letu 2012.

Poleg investicij v obnovo in nadomestitve ter razvoj, ki so podrobno prikazane v nadaljevanju, družba pričakuje tudi investicije MOL v širitev infrastrukture, in sicer v letu 2011 v dokončanje gradnje klasičnega dela pokopališča Žale, ki se je začela aprila 2010 (območja I, II, del III in del IV). Po zaključku del bo zgrajenih 1300 klasičnih grobnih polj za pokope s krsto in del obodnega parka za raztros pepela. Ker zaradi denacionalizacije in zapletov z odkupom zemljišč v zasebni lasti ta širitev ne bo izvedena v celoti (brez dela območja III in dela IV), jo bo potrebno nadaljevati takoj po pridobitvi potrebnih zemljišč, torej po končanem postopku razlastitve.

7.1. Načrt obnov in nadomestitev 2011

Investicijska vlaganja v obnovo in nadomestitev osnovnih sredstev, ki so podrobneje obrazložena v nadaljevanju, bodo v letu 2011 dosegla 730.000 EUR in sicer vse v prvi prednosti, kar pomeni, da so investicije strokovno tehnično utemeljene in so finančna sredstva zagotovljena (lastni viri - amortizacija).

v EUR brez DDV

Šifra	Naziv investicije - 1. prednost	Strokovno tehnično potreben obseg vlaganj	Opisne opredelitve
I.	POGREBNE STORITVE		
1.	Pogrebno vozilo	80.000	2 kosa
2.	Transportne krste	8.000	10 kosov
3.	Stroj za izkop jam	60.000	1 kos
4.	Rezervni deli za letni servis peči	10.000	1 kpl
5.	Oprema za mrliške vežice	20.000	
6.	Malo tovorno vozilo	15.000	1 kos
7.	Sesalni sistem v upepeljevalnici	5.000	1 kpl.
8.	Žare za raztros	6.000	3 kosi
9.	Delavniška dvizna vrata	4.000	1 kos
10.	Tehnična in ostala oprema	15.000	
	SKUPAJ pogrebne storitve	223.000	
II.	POKOPALIŠKE STORITVE		
11.	Tlakovanje poti na pokopališču Žale	77.000	3.000 m2
12.	Delne obnove pokopaliških zidov na manjših pokopališčih	78.000	100 tm
13.	Obnova mrliških vežic na manjših pokopališčih	25.000	1 kos
14.	Traktor	20.000	1 kos
15.	Kosilnica	27.000	1 kos
16.	Snežna freza	5.000	2 kosa
17.	Večnamenski delovni stroj	26.000	1 kos
18.	Obnova javnih sanitarij na Plečnikovih Žalah	25.000	1 kos
19.	Obnova vhodov na pokopališču Žale (D)	38.000	6 kosov
20.	Obnova luči ob Tomačevski cesti	30.000	
21.	Stroj za odstranjevanje plevela	8.000	2 kosa
22.	Orodje in tehnična oprema	15.000	
	SKUPAJ pokopališke storitve	374.000	
III.	TRŽNA DEJAVNOST		
23.	Obnova delavniškega prostora cvetličarne PST	20.000	
24.	Orodje in tehnična oprema	5.000	
	SKUPAJ tržna dejavnost	25.000	
IV.	SPLOŠNE (SKUPNE) OBNOVE		
25.	Računalniška in programska oprema	70.000	
26.	Obnova sistema telefonije	10.000	
27.	Druga tehnična in pisarniška oprema	28.000	
	SKUPAJ splošne obnove	108.000	
	SKUPAJ OBNOVE IN NADOMESTITVE	730.000	

POGREBNE STORITVE

1. Nabava enega pogrebnega vozila pomeni zamenjavo z vozilom s pogonom na vsa 4 kolesa, pri čemer bo sedanjega uporabljala služba za vzdrževanje pokopališč. Drugo pogrebno vozilo za prevoz pokojnikov se nadomesti zaradi iztrošenosti in zanesljivega opravljanja javne službe. Obe vozili bo poganjal plin.
2. Pri nabavi transportnih krst gre za redno letno nadomeščanje iztrošenih oziroma uničenih krst.
3. Nakup stroja za izkop jam za oddelek grobarjev je načrtovan zaradi iztrošenosti in zastarelosti obstoječega (l. 1996) ter dragega vzdrževanja.
4. Načrtovan je potreben letni obseg rezervnih delov za upepeljevalske peči, da se zagotovi nemoteno delovanje upepeljevalskih peči.
5. Oprema za ureditev vežic pomeni nakup opreme za zunanje vežice, da bomo dosegli primerljiv standard kot na centralnem pokopališču Žale, pa tudi nabavo dodatne opreme za ureditev vežic na Tomačevski cesti (stojala za cvetje, zavese idr.).

6. Malo tovorno vozilo je namenjeno izvajanju dejavnosti grobarjev oziroma kamnoseka, po potrebi ga bodo uporabljale tudi druge službe. Vozilo bo poganjal plin.
7. Sesalni sistem nad mlini v upepeljevalnici bo preprečil prašenje v prostoru in s tem zagotovil izboljšane delovne pogoje zaposlenim.
8. Za izvajanje storitev raztrosa, ki imajo trend povečevanja, bodo nabavljeni 3 kosi ročno izdelanih žar za raztros pepela.
9. Stara vrata v kamnoseški delavnici bodo nadomeščena z električnimi dvižnimi vrati.
10. Tehnična in ostala oprema vključuje zamenjavo luči pred pečmi za upepeljevanje in nadomestitev druge manjše opreme za izvajanje pogrebnih storitev, ki jih zaradi visokih stroškov popravila ni več smotrno popravljati.

POKOPALIŠKE STORITVE

11. Tlakovanje peščenih poti se bo izvedlo na pokopališču Žale. Pri tem gre tako za tlakovanje glavnih poti med posameznimi oddelki kot tudi za tlakovanje stranskih poti znotraj oddelkov. Osnovni namen je, da se olajša dostop na pokopališče in se ga napravi bolj prijaznega za obiskovalce.
12. Obnova pokopaliških zidov bo izvedena na pokopališčih Črnuče in Janče. Gre za nadaljevanje obnavljanj zidov, ki smo jih že opravili v preteklih letih. 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.
13. Obnova mrliške vežice se bo izvedla na pokopališču Janče, ko se bo obstoječ objekt preuredil v mrliško vežico. S tem bo izpolnjena dolgoletna želja občanov in četrtna skupnosti.
- 14.-17. Pri nabavi traktorja, kosilnice, snežne freze in večnamenskega delovnega stroja gre za zamenjavo dotrajanih osnovnih sredstev.
18. Obnova moških javnih sanitarij na Plečnikovih Žalah je potrebna zaradi njihove dotrajanosti, saj so bile moške sanitarije nazadnje obnovljene pred dvajsetimi leti, ženske sanitarije pa v letu 2010. Te sanitarije uporabljajo udeleženci pogrebov in drugi obiskovalci Plečnikovih Žal.
19. Obnova vhodov na novem delu pokopališča Žale, ki so bili zgrajeni pred dvajsetimi leti, je potrebna zaradi njihove dotrajanosti, saj kot takšni ogrožajo varnost obiskovalcev pokopališča in kazijo njegov videz.
20. Obnova luči ob Tomačevski cesti je potrebna zaradi dotrajanosti luči, ki so bile postavljene pred dvajsetimi leti, ter uvajanja bolj prijazne tehnologije z vidika manjšega svetlobnega onesnaževanja in manjše porabe elektrike.
21. Pri nabavi stroja za odstranjevanje plevela gre za uvajanje nove tehnologije odstranjevanja plevela z vročino, kot pomoč pri mehanskem odstranjevanju plevela na vodovarstvenih območjih, kjer je prepovedana uporaba herbicidov.
22. Tehnična in ostala oprema vključuje nadomestitev nahrbtnih kosilnic (3 kosi), motorne žage, prikolice in drugih manjših delovnih sredstev, ki jih je zaradi ekonomske ali tehnične iztrošenosti treba zamenjati.

TRŽNA DEJAVNOST

23. V cvetličarni PST se povečuje povpraševanje po izdelkih, zato je v načrtu 2011 obnova floristične delavnice in skladiščnega prostora. Obnova vključuje talne in stenske obloge, delavniški pult, skladiščne police, osvetlitev in drugo.
24. Orodje in tehnična oprema pomeni nadomestitev manjših naprav oziroma delovnih pripomočkov, ki jih ni več smotrno popravljati.

SPLOŠNE (SKUPNE) OBNOVE

25. Hiter informacijski razvoj nam narekuje enak tempo menjave strojne in programske opreme. Nove tehnologije zahtevajo vedno močnejšo strojno opremo, zaradi slednje pa je potrebno uporabljati tudi pripadajočo najnovejšo programsko opremo. Načrtujemo nabavo osebnih računalnikov z osnovno programsko opremo, opremo za strežnike (zamenjave diskov, delovni spomini, kontrolerji) in komunikacijsko opremo za notranjo mrežo (stikala, usmerniki, prikloniki idr.).

26. Obnova sistema telefonije pomeni nadaljevanje obnove, začete v letu 2010.

27. Druga tehnična oprema vključuje električno črpalko za nafto, daljinski čitalec vodomero, posodobitev protipožarnega sistema in podobno. Pisarniška oprema pomeni zamenjavo dotrajane opreme v upravnih stavbah in drugih objektih v lasti družbe.

7.2. Načrt investicij v razvoj

Skladno z načrtom za leto 2011 bodo investicije v razvoj znašale 2.062.000 EUR, od tega jih je za 1.192.000 EUR uvrščenih v prvo prednost in bodo realizirane na podlagi lastnih sredstev. Naloge, uvrščene v drugo prednost v vrednosti 870.000 EUR, bodo realizirane, v kolikor bodo zagotovljena potrebna finančna sredstva in izpolnjeni vsi drugi pogoji za realizacijo.

Realizacija načrtovanih razvojnih nalog je poslovno potrebna za ohranitev in nadaljnji razvoj storitev, ki jih občani pričakujejo. Širitev pokopališč kot infrastrukturnih objektov je naloga Mestne občine Ljubljana, ki mora zagotoviti tudi finančna sredstva. Neizvedba načrtovanih razvojnih nalog bi pomenila nezadostno razvojno in okoljsko naravnost podjetja, pa tudi neustrezen nivo zagotavljanja storitev potrošnikom.

v EUR brez DDV

Šifra	Naziv investicije	Strokovno tehnično potreben obseg vlagani	I.prednost - zagotovljena sredstva	II.prednost	Opisne opredelitve in pojasnila
I.	POGREBNE STORITVE				
1.	Ureditev Plečnikovih mizararskih delavnic	800.000	200.000	600.000	evropska sredstva
2.	Izgradnja garaž in zbiralnika za vodo	100.000	100.000		
	SKUPAJ pogrebne storitve	900.000	300.000	600.000	
II.	POKOPALIŠKE STORITVE				
3.	Ureditev prostora za raztros pepela	78.000	78.000		
4.	Nadgradnja GIS	38.000	38.000		
5.	Ureditev zbirnega prostora za ločevanje odpadkov	386.000	386.000		
6.	Izgradnja območja za žarno pokopavanje	130.000	130.000		
7.	Nadgradnja video nadzora	20.000	20.000		
	SKUPAJ pokopališke storitve	652.000	652.000	0	
III.	TRŽNA DEJAVNOST				
8.	Izgradnja cvetličarne na pokopališču Vič	150.000		150.000	
	SKUPAJ tržna dejavnost	150.000	0	150.000	
IV.	SPLOŠNE (SKUPNE) INVESTICIJE				
9.	Racionalizacija rabe energetskih virov	240.000	120.000	120.000	
10.	Razvoj programske opreme	100.000	100.000		
11.	Postavitev nadstreškov na Tomačevski cesti	20.000	20.000		
	SKUPAJ splošne investicije	360.000	240.000	120.000	
	SKUPAJ RAZVOJNE NALOGE	2.062.000	1.192.000	870.000	

POGREBNE STORITVE

1. Celovita ureditev Plečnikovih mizarskih delavnic je načrtovana že nekaj let. V letu 2010 je predvidena izvedba nujnih sanacijskih del za zaščito objekta, v letu 2011 pa celovita prenova, ki zaradi stanja v kakršnem se objekt nahaja trenutno pomeni razvoj, in ne le obnovo. Skladno s projekti bodo v objektu poslovni prostori in multimedijška dvorana. Izvedba celotnega projekta bo možna, v kolikor bodo pridobljena tudi evropska sredstva. Ker so tudi Plečnikove mizarske delavnice del evropske dediščine in kulturni spomenik državnega pomena, bomo v letu 2011 ponovno kandidirali za sredstva norveškega finančnega mehanizma.

2. Pri povečanju garaž in zbiralnika za vodo gre za razširitev obstoječih garaž, ki so z leti postale premajhne in jih je potrebno razširiti. Hkrati s širitvijo bo zgrajen tudi zbiralnik za vodo, v katerega se bo stekala meteorna voda z nadstreška nad garažami. Tako zbrana voda bo preusmerjena v fontane vodovodnega sistema pokopališča Žale. V letu 2011 bodo izvedena tista dela, ki jih je možno do pridobitve ustreznih soglasij (povezano s spremembo odloka o vodovarstvenem režimu), izvedba celotnega projekta je načrtovana v letu 2012.

POKOPALIŠKE STORITVE

3. Ureditev prostora za raztros pepela pomeni ureditev Gaja spomina oziroma prostora za napisne plošče z imeni na tem območju pokopanih pokojnikov. V preteklih letih je bilo to območje že delno urejeno, sedaj pa gre za dokončanje ureditve tega območja na način, da bo vsak pokojnik imel samostojno napisno obeležje (napisno ploščo).

4. Pri nadgradnji GIS gre za dokončanje vzpostavitve topografske podatkovne plasti na vseh pokopališčih v našem upravljanju oz. določitev peščenih poti znotraj posameznih oddelkov ter njihovo implementacijo v podsistem delovodnika in planov.

5. Vladna Uredba o vodovarstvenem območju za vodno telo vodonosnika Ljubljanskega polja (Uradni list RS, št. 120/04 in 7/2006) na ožjem območju s strogim vodovarstvenim režimom prepoveduje odlagališča nenevarnih odpadkov. Skladno s prehodnimi določbami Uredbe je bilo obstoječe odlagališče nenevarnih odpadkov v letu 2009 že odstranjeno. Zaradi tega bo treba zagotoviti zbiranje odpadkov v velikih rolojskih zabojnikih na, v ta namen zgrajenem, zbirnem prostoru. Poleg tega vzpostavitev ločenega zbiranja odpadnih sveč od 1. 1. 2010 zahteva tudi vladna Uredba o ravnanju z odpadnimi nagrobnimi svečami (Uradni list RS, št. 78/2008). Ker gre za vodovarstveno območje, je izvedba te naloge odvisna od predhodne pridobitve vodnega soglasja Ministrstva za okolje in prostor (MOP), kar pa ni mogoče pred spremembo uredbe. MOP nam je ustno zagotovilo, da bo uredba spremenjena v začetku leta 2011.

6. Pri izgradnji območja za žarno pokopavanje na pokopališču Črnuče gre za postavitev zidov z žarnimi nišami (kolumbarijev), ki bodo na tem pokopališču, ki ga pesti prostorska stiska, omogočili nadaljnje pokopavanje. S tem bo izpolnjena dolgoletna želja občanov in četrtne skupnosti.

7. Zaradi povečanega števila škodnih primerov iz naslova vandalizma in nezgod je treba širiti sistem videonadzora tudi na dele pokopališča, ki sedaj niso pokriti. Ta širitev zajema dograditev infrastrukture, nabavo strojne opreme in nadgradnjo programske opreme.

TRŽNA DEJAVNOST

8. V planu je širitev pokopališča Vič, zato na tej lokaciji načrtujemo tudi novo cvetličarno. Izgradnja objekta in izvedba notranje opreme bo izvedena v letih 2011 – 2012. Pogoj za začetek gradnje je pridobitev stavbne pravice s strani MOL.

SPLOŠNE (SKUPNE) RAZVOJNE NALOGE

9. Racionalizacija rabe energetskih virov in zmanjševanje toplogrednih plinov pomeni nadaljevanje uresničevanja naloge iz leta 2010. Gre za zmanjšanje ogrevanja ozračja z znižanjem temperature izpušnih plinov pri krematoriju. Z ohlajevanjem dimnih plinov se lahko pridobi energija, ki jo podjetje deloma že izkorišča. Ocenjujemo, da je doseženi izkoristek prenizek. Naš cilj je zmanjšati temperaturo dimnih plinov na največ 80 stopinj C na izhodu iz dimnika.

10. Racionalizacija poslovnih procesov zahteva učinkovito informacijsko podporo. V ta namen je potreben stalni razvoj le-te. V letu 2011 bo dan poudarek predvsem prenovi obstoječe podpore (avtomatizacija, nepotrebno večkratno vnašanje podatkov ipd.). Hkrati se bo pričela integracija posameznih delov IS, v enovit IS, ki bo povečal učinkovitost uporabe in procesiranja podatkov.

11. Postavitev nadstreškov ob vratarnici na Tomačevski cesti pomeni predvsem izboljšanje delovnih pogojev pri manipulaciji s pokojniki tako za zaposlene kot tudi za stranke.

8. FINANČNO POKRITJE POSLOVNEGA NAČRTA

v EUR

		GJS	Tržna dejavnost	SKUPAJ
A. NAČRT POSLOVANJA				
1.	Odhodki	4.122.782	3.340.786	7.463.568
1.1.	Od tega: amortizacija	638.610	222.418	861.028
2.	Prihodki	3.464.003	4.148.815	7.612.818
3.	Razlika (2-1)	-658.779	808.029	149.250
4.	Pokritost načrta poslovanja v %	84,0	124,2	102,0
B. NAČRT OBNOV IN NADOMESTITEV				
5.	Načrt obnov in nadomestitev	623.783	106.217	730.000
6.	Zagotovljeni viri	638.610	222.418	861.028
6.1.	Amortizacija	638.610	222.418	861.028
7.	Razlika (6-5)	14.827	116.201	131.028
8.	Pokritost načrta obnov in nadomestitev v %	102,4	209,4	117,9
C. NAČRT RAZVOJA				
9.	Načrt razvoja	1.498.846	563.154	2.062.000
10.	Zagotovljeni viri	898.846	563.154	1.462.000
10.1.	Amortizacija	14.827	116.201	131.028
10.3.	Ostala lastna sredstva (prosta finančna sr.)	884.019	446.953	1.330.972
11.	Razlika (10-9)	-600.000	0	-600.000
12.	Pokritost načrta razvoja v %	60,0	100,0	70,9
D. MANJKAJOČA SREDSTVA				
13.	Manjkajoča sredstva za:	600.000	0	600.000
13.3.	Razvoj	600.000		600.000
14.	Predvideni viri:	600.000		600.000
14.1.	Nepovratna sredstva	600.000		600.000
15.	Razlika (14-13)	0		0
16.	Pokritost v %	100,0		100,0

Pregled finančnega pokritja poslovnega načrta izkazuje 102 % pokritost načrta poslovanja.

Stroški amortizacije so za leto 2011 obračunani v znesku 861.028 EUR iz česar se lahko v celoti pokrijejo načrtovane investicije v obnove in nadomestitve.

Finančni viri za razvojne naloge, ki so uvrščene v prvo in drugo prednost bodo delno amortizacijska sredstva, delno pa kratkoročne finančne naložbe in nepovratna sredstva.

Pokritost načrta poslovanja gospodarske javne službe je 84 %. Zaradi navedenega bo možna realizacija načrtovanih investicij gospodarske javne službe le ob zagotavljanju manjkajočih sredstev iz prostih finančnih sredstev podjetja (depoziti).

9. ZADOVOLJSTVO PORABNIKOV

Zavedanje o pomembnosti zadovoljstva porabnikov za uspešno izpolnjevanje poslanstva podjetja in učinkovitejše poslovanje je v družbi Žale vedno bolj prisotno. Dejavnost opravljamo z vso pieteto in občutljivostjo v zadovoljstvo naših naročnikov.

Nadaljevali bomo z merjenjem zadovoljstva strank (javnomnenjska raziskava Panel), saj lahko le podjetje, ki pozna želje in potrebe svojih strank svoje storitve ustrezno razvija in se prilagaja novim trendom. Prizadevali si bomo, da bodo rezultati anket (ugled podjetja, povprečna ocena zadovoljstva s storitvami) najmanj tako dobri kot v preteklem obdobju, pa tudi, da bo število posameznikov, ki imajo kakršnekoli razloge za pritožbo nad delovanjem, še naprej padalo.

Prizadevamo si za kakovostno izvajanje storitev in pestro ponudbo, ki se v največji možni meri prilagaja zahtevam porabnikov. Pogrebne svečanosti bomo na željo naročnikov opravljali tudi ob sobotah, nedeljah in praznikih, o čemer naročnike informiramo preko spletnih strani in ostalih medijev. Stalno skrbimo za lep videz objektov in zagotavljamo kvaliteto storitev (poslovilne vežice, čakalnice za svojce, internetni prenos pogrebne svečanosti, možnost spremljanja pogrebne svečanosti izven poslovilne dvorane, objava dnevnega seznama pogrebcev na spletni strani, navodila za naročilo pogreba in podobno).

Pri izvajanju pogrebnih storitev, upravljanju s pokopališči in izvajanju javnih pooblastil bomo upoštevali veljavni certifikat kakovosti ISO 9001:2008, okoljevarstveni certifikat ISO 14001:2004 in certifikat kakovosti varnost in zdravje pri delu OHSAS 18001:2007.

Na pokopališčih bomo vsa dela izvajali v skladu s Programom vzdrževanja pokopališč za leto 2011. Pozitiven odnos do naših naročnikov in obiskovalcev se kaže s kontinuiranim nadomeščanjem peščenih poti, na katerih sta oteženi vožnja z invalidskimi vozički in hoja, s tlakovanimi. Nadaljevali bomo tudi z obnavljanjem dotrajanih pokopaliških zidov na pokopališčih Črnuče in Janče, vhodov na pokopališču Žale (D), luči ob Tomačevski cesti ter prostora za raztros pepela oz. napisnih obeležij (napisnih plošč) na tem območju. Na pokopališču Črnuče bomo zgradili območje za žarno pokopavanje oz. zidove z žarnimi nišami (kolumbarije) in s tem na pokopališču, ki ga pesti prostorska stiska, omogočili nadaljnje pokopavanje. Na pobude četrtnih skupnosti in občanov MOL bomo nadaljevali s preurejanjem obstoječih zanemarjenih objektov na pokopališčih, ki smo jih v letu 2009 prejeli v upravljanje, v mrliške vežice. V letu 2011 bomo začeli z obnovo vežice na pokopališču Janče. Obnovili bomo dotrajane sanitarije na Plečnikovih Žalah, ki jih uporabljajo udeleženci pogrebcev in obiskovalci pokopališča. Zaradi povečanja varnosti na pokopališču Žale bomo širili video nadzorni sistem in na ta način s kombinacijo fizičnega in tehničnega varovanja še povečali varnost na pokopališču.

Zaradi zagotavljanja prostora za pokopavanje bomo sodelovali pri izgradnji oziroma širitvi mestnih pokopališč Žale in Vič. V letu 2011 bo dokončana izgradnja pretežnega dela klasičnega dela pokopališča Žale, ki se je začela že v letu 2010, pri širitvi pokopališča Vič pa so predvideni odkupi zemljišč in izdelava načrtov.

Tudi pri izvajanju tržnih dejavnosti si prizadevamo za prijazen in čim bolj osebni odnos do naročnikov. Za zadovoljstvo porabnikov skrbimo z uvajanjem novitet v prodaji, z novimi artikli in storitvami, prodajnimi akcijami ter načrtno reklamo ob določenih prazničnih dnevih. Prizadevamo si za ohranitev zaupanja obstoječih strank in za pridobitev novih, tudi takih, ki želijo nekaj več. V cvetličarni in vrtnarskem oddelku skrbimo za strokovni in umetniški razvoj zaposlenih, na podlagi katerega nastajajo unikatni izdelki in enostavne, a uporabnikom všečne stvaritve.

10. VARSTVO OKOLJA

Tudi v letu 2011 si bomo prizadevali za zdravo in varno okolje za zaposlene in širšo skupnost. Družbeno odgovorno ravnanje pri varstvu okolja bomo dosegli z izvajanjem naslednjih nalog:

- Prizadevali si bomo za kvalitetno pogrebno opremo takih proizvajalcev, ki se tudi sami obnašajo okolju prijazno. Uporabljali bomo pogrebno opremo, ki bo iz naravnih materialov.
- Dosledno bomo upoštevali vse sanitarne, zdravstvene in tehnične zahteve pri urejanju ter pokopavanju pokojnikov.
- Tudi v bodoče bomo poskušali vplivati na pripravo predpisov, ki bi omogočali obvezno uporabo ekoloških krst in ekoloških oblek pri upepeljevanju.
- Z reciklažo odpadne toplote bomo racionalizirali rabo energije..
- Pri upravljanju s pokopališči, vzdrževanju pokopališč in izvajanju pooblastil in nalog bomo vsa dela izvajali v skladu z veljavnim okoljevarstvenim certifikatom ISO 14001:2004.
- Izvajali bomo določila Uredbe o ravnanju z odpadnimi nagrobnimi svečami (Uradni list 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 (Ur. l. RS, št. 39/2010) bomo ločeno zbirali tudi razgradljive odpadke. Poleg tega bomo na pokopališčih ločeno zbirali tudi embalažo in plastiko ter zemljo, kamenje in kamnoseške odpadke. V sklopu delovanja drugih enot podjetja bomo ločeno zbirali še odpadne tiskarske tonerje, odpadna sintetična olja, papir in karton, odpadke iz zdravstva, baterije in akumulatorje ter zavrženo električno in elektronsko opremo.
- Prizadevali si bomo za spremembo Uredbe o vodovarstvenem območju za vodno telo vodonosnika Ljubljanskega polja (Uradni list RS, št. 120/04, 07/2006) na način, da bo dovoljevala izgradnjo zbirnega prostora (centra) za ločeno zbiranje odpadkov in vodohrana za potrebe zalivanja pokopališča. Po zagotovilih predstavnikov MOP bo uredba spremenjena v začetku leta 2011.
- Nadzor vplivov naše dejavnosti na okolje bomo izvajali tudi z rednimi meritvami emisij.
- Nadaljevali bomo aktivnosti za vodovarstveno ureditev parkirišča na Tomačevski cesti
- V celoti bomo izvajali določila Uredbe o vodovarstvenem območju za vodno telo vodonosnika Ljubljanskega polja (Uradni list RS, št. 120/2004 in 7/2006) 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.
- Uporabljali bomo le minimalne količine soli.
- Nadaljevali bomo s tehnološkim posodabljanjem sistemov, ki prispevajo k manjši porabi energije in manj onesnažujejo okolje ter uvajali nove, napredne, okolju prijazne tehnologije dela (na primer vozila na plin, stroj za odstranjevanje plevela in drugo).
- Prispevek k varovanju okolja pomeni tudi širitev uporabe programa za obvladovanje dokumentacije, saj bo zaradi elektronskega arhiviranja dokumentacije poraba papirja bistveno manjša.
- Obiskovalcem pokopališč bomo zagotavljali bolj pester izbor steklenih sveč, katerih življenjska doba je daljša od plastičnih in jih je lažje reciklirati. Na ta način bomo neposredno prispevali k zmanjšanju obsega težko razgradljivih odpadkov. Tudi pri izdelavi cvetličnih aranžmajev uporabljamo pretežno biološko razgradljive materiale (obodi, gobe, ipd.), ki so okolju prijaznejši.

11. DRUŽBENA ODGOVORNOST

Družbeno odgovorno ravna podjetje, ki prispeva k boljši družbi kot celoti in čistejšemu okolju. Javno podjetje Žale se zaveda družbene odgovornosti pri opravljanju svoje osnovne dejavnosti. Zato je vodilo družbe odgovorno ravnanje. Z odgovornim ravnanjem pojmuje celoten razpon delovanja in odnosov, ki se pri tem vzpostavljajo. Zavedamo se, da ni le posameznik tisti, ki mora ravnati odgovorno. Kot podjetje ravnamo družbeno odgovorno s kvalitetnim opravljanjem vseh storitev, s pozitivnim vplivanjem na okolje, zaposlovanjem, usposabljanjem in razvojem zaposlenih ter spoštovanjem človekovih pravic. Kot podjetje želimo dograditi in širiti ugled družbeno odgovornih ravnanj tako znotraj podjetja, kot tudi v zunanjem okolju.

V letu 2011 se bomo še naprej trudili za to, da bomo našim uporabnikom vedno dosegljivi, da jim nudimo jasne in celovite informacije in v največji možni meri upoštevamo želje naših 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 za prevoz materiala z ročnimi vozički ter za kamnoseška dela, dovoljenje za prevoz materiala z motornim vozilom) še naprej varovali spomeniškovarstveno zaščitene grobne prostore ter ambientalno in arhitektonsko celovitost pokopališč. Prizadevali si bomo tudi za varovanje naravovarstvenih 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 2011 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 katero vključimo veliko obiskovalcev in pridobimo pomembna sredstva za posamezne dobrodelne projekte. Glede na razmere bomo podprli tudi druge humanitarne, kulturne, vzgojno-izobraževalne ali športne akcije.

Poslovna uspešnost družbe Žale je tesno povezana z zaposlenimi, zato je skrb za izboljšanje delovnih pogojev eden od pomembnih notranjih ciljev. V varnem okolju lahko zaposleni bolj kakovostno opravljajo svoje delo, zato si bomo tudi v bodoče prizadevali za izpolnjevanje vseh zahtev standarda OHSAS 18001.

Družba podpira usposabljanje in izobraževanje zaposlenih, ki v izobraževalnem procesu pridobijo javno veljavna potrdila o znanju na določenem področju. Družba spodbuja sodelovanje zaposlenih na različnih tekmovanjih (cvetličarsko, komunalniada in drugo).

Sodelovali bomo na posvetih in v delovnih telesih Gospodarske in obrtne zbornice ter pri delu drugih za delo družbe pomembnih institucij. V okviru mednarodnega delovanja bomo še naprej sodelovali v Združenju kulturno pomembnih evropskih pokopališč ASCE, Mednarodnem združenju krematorijev ICF in evropskem združenju pogrebnih podjetij EFFC.

Z vsemi navedenimi dejavnostmi se trudimo biti različnim deležnikom (uporabnikom storitev, lokalni skupnosti, zaposlenim) prijazno podjetje ter doseči njihovo zadovoljstvo. Rezultati raziskave, ki potekajo v okviru Javnega holdinga Ljubljana o odnosu Ljubljančanov do javnih podjetij kaže, da ima podjetje Žale, d. o. o. visok ugled, kar je prav gotovo tudi rezultat družbeno odgovornega delovanja podjetja.

12. SPREMEMBA POSLOVNEGA NAČRTA

Poslovni načrt za leto 2011 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 odločilno 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.