

**"ГРАДСКО ГРОБЉЕ" ЈК а.д.
БАЊА ЛУКА**

И Н Ф О Р М А Ц И Ј А

О ПОСЛОВАЊУ

ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР-ДЕЦЕМБАР 2018. ГОДИНЕ

Бања Лука, фебруар 2019.

I УВОД

"Градско гробље" ЈК а.д. Бања Лука, обавља дјелатности од посебног интереса за Град Бања Луку, и то:

- **погребне послове (довоз, опремање и одвоз умрлих);**
- **одржавање и чување гробља;**
- **продају погребне опреме;**
- **сахране на Градском гробљу;**
- **ексхумације;**
- **изградњу споменика и гробница;**
- **продају камена и готових производа од камена;**
- **продају цвијећа, вијенаца и цвјетних аранжмана.**

Друштво је организовано према врсти послова и чине га службе које чине организационе јединице:

- **Одјељење интерне ревизије;**
- **Служба за правне, кадровске и опште послова;**
- **Служба за финансијско-комерцијалне послове;**
- **Служба за погребне послове;**
- **Служба за техничке послове;**

Извјештај о пословању за период од 01.01.2018.-31.12.2018.године приказује резултате пословања (остварене приходе и трошкове пословања), као и остварене физичке величине пословања.

II РАДНА СНАГА

Табела приказује број и индекс квалификацијама радника :

| Ред.бр. | КВАЛИФИКАЦИЈА | Број радника на дан 31.12. | | Индекс |
|---------|---|----------------------------|--------------|---------------|
| | | 2017. | 2018. | |
| | <i>по години</i> | | | |
| 1. | Доктор наука | 1 | 1 | 100 |
| 2. | Магистар | 1 | 1 | 100 |
| 3. | ВСС | 14 | 17 | 121.43 |
| 4. | ВШС (ВС) | 2 | 2 | 100 |
| 5. | ВКВ | 2 | 3 | 150 |
| 6. | ССС | 23 | 22 | 95.65 |
| 7. | КВ | 34 | 31 | 91.18 |
| 8. | ПК | 1 | 1 | 100 |
| 9. | НК | 11 | 10 | 90.91 |
| | УКУПНО: | 89 | 88 | 98.88 |
| * | <i>Просјечан број радника у току године</i> | 88.33 | 89.75 | 101.61 |

На дан 31.12.2018.године укупан број радника износи **88**, од чега је **79** радника са уговором о раду на неодређено вријеме и **9** радника са уговором на одређено вријеме.

Пословна **2018.**година завршена је са мањим бројем запослених (**88**) у односу на претходну **2017.**годину (**89**).

Просјечан број запослених у току 2018.године износио је **89,75**.

Током 2018. године долазило је до промјене броја радника у смислу да је у радни однос примљено укупно осам (**8**) радника, један (**1**) радник је смртно страдао, са три (**3**) радника је споразумно прекинут радни однос, једном (**1**) раднику је истекао уговор о раду на одређено вријеме, једном (**1**) раднику-приправнику је истекао уговор о приправничком стажу, двојици (**2**) радника је одобрено неплаћено одсуство у трајању од по два мјесеца.

Деценију уназад изражена је неповољна старосна и полна структура запослених, с обзиром на врсту дјелатности *Друштва* гдје су радна мјеста за тешке физичке послове (копање рака, ископ и бетонирање гробница и сл.) основа за успјешно пословање. Постотак запослених старијих од 50 година износи **42,05%** (**38,21%-2017.год.**), односно **37 радника (34 радника 2017.год.)**. У односу на 2017. годину знатно је дошло до повећања старосне доби што износи **3,84%**.

ЗАПОСЛЕНИ ПРЕМА СТАРОСНОЈ СТРУКТУРИ И ПОЛУ НА ДАН 31.12.2018. и 2017. године (приказани у табели испод:)

| ЗАПОСЛЕНИ ПРЕМА СТАРОСТИ | ЗАПОСЛЕНИ ПРЕМА ПОЛУ ЖЕНЕ | ЗАПОСЛЕНИ ПРЕМА ПОЛУ МУШКАРЦИ | УКУПНО 2017. | УКУПНО 2018. | %УЧЕШЋА |
|--------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------|-----------------|-----------------|------------|
| од 20-24 године | 1 | - | 2 | 1 | 1.14 |
| од 25-29 година | 3 | 3 | 9 | 6 | 6.82 |
| од 30-34 године | - | 4 | 4 | 4 | 4.55 |
| од 35-39 година | 2 | 8 | 7 | 10 | 11.36 |
| од 40-44 године | 1 | 14 | 18 | 15 | 17.05 |
| од 45-49 година | 4 | 11 | 15 | 15 | 17.05 |
| од 50-54 године | 4 | 11 | 13 | 15 | 17.05 |
| од 55-59 година | 9 | 11 | 19 | 20 | 22.73 |
| од 60 и више | 1 | 1 | 2 | 2 | 2.27 |
| УКУПНО: | 25 | 63 | 89 | 88 | 100 |

III ФИЗИЧКИ ОБИМ ПОСЛОВА

Резултат пословања директно је везан бројчаним повећањем, односно смањењем појединих сегмената пословања како *Погребне*, тако и *Клесарске службе*, што ће се показати кроз наредне табеле.

A) ПОГРЕБНА СЛУЖБА

| О С Т В А Р Е Н О | 2017. | Побрђе | Врбања | 2018. | Побрђе | Врбања | индекс |
|-------------------------------------|-------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|
| Укупан број довоза у мртвачницу | 2441 | 0 | 2441 | 2528 | 0 | 2528 | 103.56 |
| Довози у мртвачницу | 2385 | 0 | 2385 | 2485 | 0 | 2485 | 104.19 |
| Опремање умрлих | 2253 | 0 | 2253 | 2401 | 0 | 2401 | 106.57 |
| Сахране на Градском гробљу | 371 | 257 | 114 | 413 | 256 | 157 | 111.32 |
| Одвози на друга гробља | 783 | 0 | 783 | 717 | 0 | 717 | 91.57 |
| Ексхумације | 13 | 12 | 1 | 10 | 9 | 1 | 76.92 |
| Довоз умрле дјеце и новорођенчади | 56 | 0 | 56 | 43 | 0 | 43 | 76.79 |
| Сахране умрле дјеце и новорођенчади | 52 | 52 | 0 | 28 | 20 | 8 | 53.85 |

Обим пословања Погребне службе, током 2018.године, забиљежен је значајним одступања у односу на 2017.годину. Појединачно, то изгледа овако: укупан број довоза у мртвачницу повећан је за **3,56%** (док је број довоза нашим возилима повећан је за **4,19%**). Повећан је и број опремања за **6,57%**. забиљежено је повећање сахрана за **11,32%**. Смањен је број одвоза на друга гробља за **8,43%** . Број ексхумација је знатно смањен у односу на 2017.годину **23,08%**.

Код физичких величина које се односе на умрлу дјецу и новорођенчад, дошло је до смањења од **23,21%** код довоза, те **46,15%** код сахрана дјеце.

Све наведено аутоматски се одражавало на резултат пословања, што ће се видјети из наставка извјештаја.

У периоду од 01.01.-31.12.2018.године у мртвачницу Градског гробља доведено је **2.528** лица, од тог броја **1.428** (56,49%)било је особа мушког, **1.057** (41,81%) особа женског пола и **43** (1,70%) дјеце.

Б) КЛЕСАРСКА СЛУЖБА

Табела приказује количину рада клесарске службе по радним јединицама :

| Р.бр. | О П И С | 2017. | Побрђе | Врбања | 2018. | Побрђе | Врбања | Индекс |
|-------|--|-------|--------|--------|-------|--------|--------|--------|
| 1. | Израда гробница | 58 | 26 | 32 | 103 | 28 | 75 | 177.59 |
| 2. | Израда комлетних споменика са бетонским радовима и облагањем | 70 | 52 | 18 | 94 | 58 | 36 | 134.29 |
| 3. | Израда темеља | 26 | 26 | 0 | 25 | 25 | 0 | 96.15 |
| 4. | Израда бетонских саћа | 197 | 0 | 197 | 176 | 0 | 176 | 89.34 |
| 5. | Израда надгробних споменика | 48 | 32 | 16 | 35 | 31 | 4 | 72.92 |
| 6. | Соколац | 62 | 62 | | 114 | 114 | 0 | 183.87 |

Обим пословања Клесарске службе, током 2018.године забиљежио значајно повећањем у односу на 2017.год. и то изгледа овако: израде гробница за 77,59%, израде комплетних споменика са бетонским радовима и облагањима за 34,29%, те санација споменика на Соколцу за 83,87%.

До смањењаје дошло код израде темеља за 3,85%, израде бетонских саћа за 10,66% и израде надгробних споменика за 27,08%.

Приход од радова Клесарске службе у 2018. години повећан је за 15,77% (71.203,28 КМ) у односу на прошлу годину.

Бољем пословном резултату ове службе 2018. године допринјела је санација војничког гробља у Сокоцу, као и реализација Уговора са ХЕ Дабар.

Као и свих претходних година, уговорени послови завршени су квалитетно и у предвиђеном року.

Клесарска служба интензивно је радила на изградњи и обнављању постојеће инфраструктуре (водоводне мреже, изградњи нових и санацији постојећих саобраћајница, стаза, ригола и пропуста уз постојеће парцеле на старој локацији Г.гробља).

IV РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ у 2018. години

Из властитих извора, у оквиру својих дозвољених могућности, "Градско гробље" ЈК а.д. за инвестиције издвојило је укупно 116.466,25 КМ.

V ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ

Табела I. Приходи и расходи по радним јединицама

| р.бр. | О П И С | Побрђе | Врбања | Укупно: |
|-------|----------------|----------|-----------|-----------|
| 1. | Укупни приходи | 623.353 | 1.750.856 | 2.374.208 |
| 2. | Укупни расходи | 783.697 | 1.559.105 | 2.342.802 |
| 3. | Добит/Губитак | -160.345 | 191.751 | 31.406 |

Табела 2. Приходи и расходи 2017. и 2018.

| р.бр. | О П И С | 2017. | 2018. | Индекс |
|-------|----------------|-----------|-----------|--------|
| 1. | Укупни приходи | 2.430.908 | 2.374.208 | 97.67 |
| 2. | Укупни расходи | 2.414.694 | 2.342.802 | 97.02 |
| 3. | Добит/Губитак | 16.214 | 31.406 | 193.70 |

Пословна 2018.година завршена је са оствареном добити од **31.406,00 КМ**. У односу на претходну годину остварена је већа добит за **93,70%**, односно за **15.192,00 КМ**.

Укупан приход у 2018.години у односу на 2017. годину смањен је за **2,33%** односно за **56.700,00 КМ**, а најзначајнија ставка је:

- **Приход** од продаје учинака смањен је за **4,54%**, односно **96.177,00КМ**.
- **Расходи** су у односу на 2017. годину смањени за **2,98%** (**71.892,00 КМ**) и то:
 - Трошак материјала за израду за **3,14%**, што износи **8.552,00КМ**;
 - Трошкови бруто накнада зараде за **19,43%**, односно за **15.228,00 КМ**;
 - Трошкови бруто накнада члановима Управног одбора за **5,09%**, односно за **1.824,00 КМ**;
 - Трошкови производних услуга за **47,66%**, односно за **79.189,00 КМ**;
 - Трошкови транспортних услуга за **8,24%**, односно **2.282,00 КМ**;
 - Трошкови амортизације за **55,42%**, односно **57.588,00 КМ**;
 - Трошкови непроизводних услуга за **15,06%**, односно за **4.671,00 КМ**;
 - Трошкови премије и осигурања за **57,35%**, односно **6.369, 00 КМ**.

А) СТРУКТУРА ПРИХОДА

Табела приказује структуру прихода по радним јединицама:

| КОНТО | ОПИС | 2017. | Побрђе | Врбања | 2018. | Побрђе | Врбања | индекс |
|-------|----------------------------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------------|
| 601 | ПРИХОД ОД РОБЕ ПРОДАНЕ У РС | 189709 | 71489 | 118220 | 209106 | 56842 | 152264 | 110.22 |
| 611 | ПРИХ ОД ПРОДАЈЕ УЧИНАКА У РС | 2116120 | 804258 | 1311862 | 2019943 | 481941 | 1538002 | 95.46 |
| 612 | ПРИХОД ОД УСЛУГА | 13510 | 0 | 13510 | 0 | 0 | 0 | 0.00 |
| 630 | ПОВЕЋАНА ВРИЈЕДНОСТ ЗАЛИХА | 53913 | 0 | 53913 | 14648 | 3452 | 11196 | 27.17 |
| 655 | ПРИХОДИ ИЗ НАМЈЕНС. ИЗВОРА ФИН. | 10964 | 1642 | 9322 | 18384 | 10007 | 8377 | 167.68 |
| 659 | ОСТАЛИ пословни ПРИХОДИ | 200 | 200 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 676 | вишкови, сем виш. залихе уч. | 4837 | 4808 | 29 | 17326 | 15680 | 1646 | 358.20 |
| 677 | НАПЛАЋЕ. ОТПИСАНА ПОТРАЖИВАЊА | 9743 | 6463 | 3280 | 69875 | 46117 | 23758 | 717.18 |
| 679 | ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ ПРИХОДИ | 31867 | 31811 | 56 | 11965 | 9313 | 2652 | 37.55 |
| 691 | ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАН. ПЕРИОДА | 45 | 0 | 45 | 12961 | 0 | 12961 | 28802.22 |
| | УКУПНО: | 2430908 | 920671 | 1510237 | 2374208 | 623352 | 1750856 | 97.67 |

Б) СТРУКТУРА РАСХОДА

Табела приказује структуру расхода:

| Konto | РАСХОДИ | Побрђе | Врбања | 2017. | Побрђе | Врбања | 2018. | индекс |
|-------|---|--------|--------|----------------|--------|--------|----------------|---------------|
| 501 | НАБВ ВРИЈ ПРОД РОБЕ | 38501 | 64161 | 102662 | 36197 | 82660 | 118857 | 115.78 |
| 511 | ТРОШК МАТЕРИЈАЛА ЗА ИЗРАДУ | 196842 | 75634 | 272476 | 114777 | 149147 | 263924 | 96.86 |
| 512 | ТРОШ РЕЖИЈСКОГ МАТЕРИЈАЛА | 11739 | 10592 | 22331 | 1510 | 26934 | 28444 | 127.37 |
| 513 | ТРОШК ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ | 37238 | 55149 | 92387 | 26.600 | 67613 | 94213 | 101.98 |
| 520 | ТРОШК БРУТО ЗАРАДА | 462010 | 750237 | 1212247 | 462306 | 821876 | 1284182 | 105.93 |
| 521 | ТРОШКОВИ БРУТО НАКНАДА ЗАРАДА | 16895 | 61468 | 78363 | 22729 | 40406 | 63135 | 80.57 |
| 522 | ТРОШКОВИ БРУТО НАКНАДА ЧЛАНОВИМА УП.И НАД. ОДБОРА | 17708 | 18113 | 35821 | 10199 | 23798 | 33997 | 94.91 |
| 529 | ТРОШКОВИ БРУТО ОСТАЛИХ ЛИЧНИХ РАСХОДА | 32223 | 41010 | 73233 | 27907 | 65116 | 93023 | 127.02 |
| 530 | ТРОШ.ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 123643 | 42510 | 166153 | 52178 | 34786 | 86964 | 52.34 |
| 531 | ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА | 5829 | 21857 | 27686 | 7621 | 17783 | 25404 | 91.76 |
| 532 | ТРОШК УСЛ ОДРЗАВАЊА | 18240 | 48871 | 67111 | 19746 | 50775 | 70521 | 105.08 |
| 535 | ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ | 0 | 6460 | 6460 | 0 | 7706 | 7706 | 119.29 |
| 539 | ТРОШК ОСТ УСЛУГА | 7704 | 8135 | 15839 | 7121 | 12660 | 19781 | 124.89 |
| 540 | ТРОШК АМОРТИЗАЦИЈЕ | 51649 | 52259 | 103908 | 16212 | 30108 | 46320 | 44.58 |
| 541 | ТРОШК.РЕЗ. ЗА МАТЕРИЈ. ТРОШ. | 0 | 8747 | 8747 | 0 | 11440 | 11440 | 130.79 |
| 549 | ТРОС. ОСТАЛИХ ДУГОРОЦНИХ РЕЗ. | 1059 | 3981 | 5040 | 2008 | 8032 | 10040 | 199.21 |
| 550 | ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА | 250 | 30773 | 31023 | 0 | 26352 | 26352 | 84.94 |

| | | | | | | | | |
|------------|--|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|
| 551 | ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ | 60 | 21184 | 21244 | 0 | 25425 | 25425 | 119.68 |
| 552 | ТРОШКОВИ ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА | 31 | 11074 | 11105 | 0 | 4736 | 4736 | 42.65 |
| 553 | ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА | 80 | 5128 | 5208 | 0 | 5090 | 5090 | 97.73 |
| 554 | ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНА | 0 | 314 | 314 | 0 | 337 | 337 | 107.32 |
| 555 | ТРОШКОВИ ПОРЕЗА | 2050 | 5915 | 7965 | 840 | 8489 | 9329 | 117.12 |
| 559 | ОСТАЛИ НЕМАТЕР ТРОШКОВИ | 0 | 6769 | 6769 | 0 | 2221 | 2221 | 32.81 |
| 561 | РАСХОДИ КАМАТА | 109 | 1082 | 1191 | 0 | 145 | 145 | 12.17 |
| 576 | Мањкови- кало раств. лом | 381 | 1356 | 1737 | 750 | 650 | 1400 | 80.60 |
| 578 | РАСХОДИ ПО ОСН.ИСПРАВКЕ ВРИЈЕД. И ОТПИСА ПОТРАЖ. | 0 | 23418 | 23418 | 0 | 6219 | 6219 | 26.56 |
| 579 | РАСХ. ПО ОСН.РАСХОД. ЗАЛИХА МАТ. , РОБЕ И ОСТАЛИ РАСХОДИ | 3580 | 10614 | 14194 | 1409 | 2188 | 3597 | 25.34 |
| 591 | РАСХОДИ ПО ОСН.ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА | 0 | 62 | 62 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | УКУПНО: | 1027821 | 1386873 | 2414694 | 783697 | 1559105 | 2342802 | 97.02 |

Закључак

Просјечне зараде радника у 2018. години износиле су 708,16 КМ, док су у истом периоду 2017. године износиле 662,39 КМ.

Накнаде трошкова превоза су исплаћене закључно са 31.12.2018. године.

Зараде радника су исплаћене до 30.11.2018.године.

Порези и доприноси на лична примања плаћани су истовремено са исплатама.

Обавезе по основу ПДВ-а (улазни 183.686,54 КМ; излазни 427.949,09 КМ) плаћене су у износу од 230.612,00 КМ, а за плаћање је остало 21.364,00 КМ.

Све друге законске обавезе Друштва у 2018.години плаћене су у законском року.

Прилози:

1. Извјештај о раду Надзорног одбора у 2018. години,
2. Извјештај о раду Скупштине акционара у 2018.години,
3. Извјештај о раду Одбора за ревизију.

**ВД Директор Друштва
Грбић Жељко**

потпис

**Предсједник НО
Живко Каралић**

потпис