

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

**ИНФОРМАЦИЈА О ПОСЛОВАЊУ
ЗА ПЕРИОД ЈАНУАР-ДЕЦЕМБАР 2022. ГОДИНЕ**

Бања Лука, фебруар 2023.

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;

Информација о пословању за период од 01.01.2022.-31.12.2022. 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
		2021.	2022.	
1.	ВСС	18	20	111.11
2.	ВШС (ВС)	2	2	100.00
3.	ВКВ	4	2	50.00
4.	ССС	21	20	95.24
5.	КВ	26	26	100.00
6.	ПК	1	1	100.00
7.	НК	10	7	70.00
	УКУПНО:	84	78	92.86
*	<i>Просјечан број радника у току године</i>	84,92	80,66	94.98

На дан 31.12.2022.године укупан број радника износи **78**, од тога је **77** радника са уговором о раду на неодређено вријеме и **1** радник приправник.

Пословна **2022.**година завршена је са мањим бројем запослених (**78**) у односу на претходну **2021.**годину (**84**).

Просјечан број запослених у току 2022.године износио је **80,66**.

У току 2022.године број радника је варирао од укупно 84 у јануару, 82 у марту, 81 у априлу, 80 у мају, 79 у јуну, 78 у јулу, 79 у августу, до коначно броја 78 у децембру 2022.године.

Током 2022. године у радни однос је примљен 1 радник-приправник са уговором о обављању приправничког стажа на период од годину дана, који истиче 31.07.2023.године, 1 радник са уговором на одређено вријеме је примљен у радни однос на неодређено вријеме, са 1 радником на одређено вријеме је прекинут радни однос споразумом о прекиду радног односа на захтјев радника, 4 радника су отишла у старосну пензију, а 1 радник у инвалидску пензију.

ЗАПОСЛЕНИ ПРЕМА СТАРОСНОЈ СТРУКТУРИ И ПОЛУ НА ДАН 31.12.2021. и 2022. године (приказани у табели испод:)

ЗАПОСЛЕНИ ПРЕМА СТАРОСТИ	ЗАПОСЛЕНИ ПРЕМА ПОЛУ ЖЕНЕ	ЗАПОСЛЕНИ ПРЕМА ПОЛУ МУШКАРЦИ	УКУПНО 2021.	УКУПНО 2022.	%УЧЕШЋА
од 20-24 године	-	1	1	1	1.28
од 25-29 година	2	-	5	2	2.56
од 30-34 године	1	4	2	5	6.41
од 35-39 година	2	5	6	7	8.97
од 40-44 године	1	6	10	7	8.97
од 45-49 година	3	15	18	18	23.08
од 50-54 године	4	9	16	13	16.67
од 55-59 година	3	10	11	13	16.67
од 60 и више	5	7	15	12	15.38
УКУПНО:	21	57	84	78	100.00

III ФИЗИЧКИ ОБИМ ПОСЛОВА

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

A) СЛУЖБА ЗА ПОГРЕБНЕ ПОСЛОВЕ

О С Т В А Р Е Н О	2021.	2022.	индекс
Укупан број довоза у мртвачницу	3868	2819	72.88
Наш довоз у мртвачницу	3700	2621	70.84
Опремање умрлих	2483	2395	96.46
Сахране на Градском гробљу	581	465	80.03
Одвози на друга гробља	786	446	56.74
Ексхумације	27	18	66.67
Довоз умрле дјече и новорођенчади	50	34	68.00
Сахране умрле дјече и новорођенчади	33	32	96.97

Обим пословања Погребне службе, током 2022.године, забиљежен је значајним одступањем у односу на 2021.годину. Појединачно, то изгледа овако: укупан број довоза у мртвачницу смањен је за **27,12%**, број довоза нашим возилима смањен је за **29,16%**). Забиљежено је смањење опремања умрлих за **3,54 %**, сахрана за **19,97%**, такође дошло је до смањења броја ексхумација за **33,33%**.

До смањења је дошло код одвоза на друга гробља за **43,26%**.

Код физичких величина које се односе на умрлу дјецу и новорођенчад, дошло је до смањења од **32,00%** код довоза, те **3,03%** код сахрана дјете.

Б) СЛУЖБА ЗА ТЕХНИЧКЕ ПОСЛОВЕ

Табела приказује количину рада техничке службе :

Р.бр.	О П И С	2021.	2022.	Индекс
1.	Израда гробница	46	118	256,52
2.	Израда комплетних споменика са бетонским радовима и облагањем	60	64	106,66
3.	Израда темеља	50	58	116,00
4.	Израда бетонских саћа	241	398	165,14
5.	Израда надгробних споменика	72	69	95,83
6.	Санација споменика	58	58	100,00
7.	Израда и постављање-монтажа "готових" гробница по гробном мјесту	35	17	48,57

Обим пословања Техничке службе, током **2022.** године забиљежио је повећања у односу на **2021.** годину на позицијама: израде гробница за **156,52%**, израда комплетних споменика са бетонским радовима и облагањем **6,66%**, израда темеља за **16,00%** и израда бетонских саћа за **65,14%** док су на позицијама израда надгробних споменика и израда, постављање-монтажа "готових" гробница по гробном мјесту умањене реализације за **4,17%** односно за **51,43%**. Санација споменика остала је на нивоу прошле године.

Приход од радова Техничке службе у 2022. години износио је 634.700,45 повећан је за 32,08% (154.173,05 КМ) у односу на прошлу годину који је износио 480.527,40 КМ.

IV РЕАЛИЗОВАНЕ ИНВЕСТИЦИЈЕ у 2022. години

Укупна вриједност инвестиција (основна средства) у 2022. години износе **7.173,25** КМ.

V ФИНАНСИЈСКО ПОСЛОВАЊЕ

Приходи и расходи 2021. и 2022.

р.бр.	О П И С	2021.	2022.	Индекс
1.	Укупни приходи	2.818.431	2.761.398	97,98
2.	Укупни расходи	2.788.234	2.744.807	98,44
3.	Добит	30.197	16.591	54,94

Пословна 2022.година завршена је са оствареном добити од **16.591,00** КМ. У односу на претходну годину остварена је мања добит за **54,94%**, односно за **13.606,00** КМ.

Укупан приход у 2022.години у односу на 2021. годину смањен је за **2,02%**, односно за **57.033,00** КМ, а најзначајнија ставка је:

- Приход од продане робе смањен је за **19,18%**, односно **43.882,00** КМ.
- Расходи су у односу на 2021. годину смањени за **1,56%** (**43.427,00** КМ) и то:
 - Набавна вриједност продате робе за **19,39%**, односно **26.838,00** КМ;
 - Трошак материјала за израду за **18,04%**, што износи **59.071,00** КМ;
 - Трошкови бруто осталих личних примања за **5,44%** што износи **4.007,00** КМ
 - Трошкови производних услуга за **30,88%**, односно **4.702,00** КМ;
 - Трошкови транспортних услуга за **20,43%**, односно **14.589,00** КМ;
 - Трошкови рекламе и пропаганде за **79,40%**, односно **9.665,00** КМ;
 - Трошкови амортизације за **10,29%**, односно **11.675, 00** КМ,
 - Трошкови осталих дугорочних резервисања за **57,08%**, односно **29.004,00** КМ,
 - Трошкови непроизводних услуга за **6,43%**, односно **2.539,00** КМ,
 - Трошкови премије и осигурања за **2,53%**, односно **209,00** КМ,
 - Трошкови платног промета за **35,74%**, односно **4.188,49** КМ,
 - Трошкови пореза за **12,41%**, односно **1.404,00** КМ,

- Остали нематеријални трошкови за **4,65%**, односно **468,00 КМ**,
- Расходи камата за **25,53%**, односно **3.962,00 КМ**,
- Мањкови изузимајући мањкове залиха за **99,35%**, односно **4.800,00 КМ**,
- Расходи по основу исправке вриједности и отписа потраживања за **76,19%**, односно **38.404,36 КМ**,
- Расходи по основу расходања залиха материјала, робе и осталих расхода за **76,24%**, односно **6.424,00 КМ**.

А) СТРУКТУРА ПРИХОДА

Табела приказује структуру прихода:

КОНТО	ОПИС	2021.	2022.	Индекс
601	ПРИХОД ОД ПРОДАНЕ РОБЕ У РС	228742.22	184860	80.82
611	ПРИХ ОД ПРОДАЈЕ УЧИНАКА У РС	2590656.14	2425393	93.62
630	ПОВЕЋАНА ВРИЈЕДНОСТ ЗАЛИХА	0	124473	0.00
631	СМАЊЕЊЕ ВР. ЗАЛИХА УЧИНАКА	-43049.76	0	0.00
652	ПРИХОДИ ОД ДОНАЦИЈА	0	5677	0.00
660	ПРИХ.ОД ПОВЕЗАНИХ ПРАВ. ЛИЦА	6.70	0	0.00
662	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	61.96	78	126.08
676	ВИШКОВИ,СЕМ. ВИШКОВИ. ЗАЛИХЕ УЧ.	24567.81	824	3.35
677	НАПЛАЋЕ. ОТПИСАНА ПОТРАЖИВАЊА	410.00	10517	2565.23
679	ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ ПРИХОДИ	15902.78	8533	53.65
691	ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАН. ПЕРИОДА	1133.23	1043	92.06
	УКУПНО:	2818431	2761398	97.98

Б) СТРУКТУРА РАСХОДА

Табела приказује структуру расхода:

КОНТО	РАСХОДИ	2021.	2022.	Индекс
501	НАБАВНА ВРИЈ. ПРОД. РОБЕ	138380	111542	80.61
511	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ЗА ИЗРАДУ	327519	268448	81.96
512	ТРОШКОВИ РЕЖИЈСКОГ МАТЕРИЈАЛА	36759	38226	103.99
513	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	104989	136396	129.91
520	ТРОШКОВИ БРУТО ЗАРАДА	1530330	1600523	104.59
521	ТРОШКОВИ БРУТО НАКНАДА ЗАРАДА	74306	99397	133.77
522	ТРОШКОВИ БРУТО НАКНАДА ЧЛАНОВИМА УП.И НАД. ОДБОРА	55556	55972	100.75

525	ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ НА СЛ. ПУТУ	0	1617	0.00
529	ТРОШКОВИ БРУТО ОСТАЛИХ ЛИЧНИХ РАСХОДА	73718	69711	94.56
530	ТРОШ.ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	15227	10525	69.12
531	ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА	18745	14915	79.57
532	ТРОШККОВИ УСЛ. ОДРЗАВАЊА	30104	34761	115.47
533	ТРОШАК ЗАКУПНИНА	560.00	0	0.00
535	ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ	12173	2508	20.60
539	ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА	19312	49669	257.19
540	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	113435	101760	89.71
545	ТРОШ. РЕЗЕ. ЗА НАКНД. ЗАПОС. ОТПРЕМН.	12878	13088	101.63
549	ТРОШ.ОСТАЛИХ ДУГОР. РЕЗЕРВИСАЊА	50812	21808	42.92
550	ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	39489	36950	93.57
551	ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	7703	10542	136.86
552	ТРОШКОВИ ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА	8250	8041	97.47
553	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	11719	7531	64.26
554	ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНА	200	200	100.00
555	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА	11316	9912	87.59
559	ОСТАЛИ НЕМАТЕР ТРОШКОВИ	10058	9590	95.35
561	РАСХОДИ КАМАТА	15523	11561	74.47
562	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	38	82	215.39
576	МАЊКОВИ ИЗУЗИМАЈУЋИ МАЊКОВЕ ЗАЛИХЕ УЧИИНАКА	4831	31	0.65
578	РАС. ПО ОСНОВ.ИСП. ВРИЈЕД. И ОТП. ПОТРАЖИВАЊА	50408	12004	23.81
579	РАСХ. ПО ОСН.РАСХОД. ЗАЛИХА МАТ. , РОБЕ И ОСТАЛИ РАСХОДИ	8427	2003	23.76
591	РАСХОДИ ПО ОСН.ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОДИНА	5469	5494	100.46
	УКУПНО:	2788234	2744807	98.44

Закључак

Просјечне зараде радника у 2022. години износиле су 975,89 КМ, док су у истом периоду 2021. године износиле 928,00 КМ.

Накнаде трошкова превоза су исплаћене закључно са 31.12.2022. године.

Зараде радника су исплаћене до 30.11.2022.године.

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

Обавезе по основу ПДВ-а (улазни 182.356,09 КМ; излазни 521.999,46 КМ) плаћене су у износу од 272.543,76 КМ, а за плаћање је остало 67.099,61 КМ.

Све друге законске обавезе Друштва у 2022.години плаћене су у законском року.

Информацију саставила
Весна Мишић


потпис

Директор Друштва
Жељко Грбић, дипл.економиста


потпис

