

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

ПЛАН РАДА И ПОСЛОВАЊА ЗА 2023. ГОДИНУ

БАЊА ЛУКА, фебруар 2023. год.

I УВОД

План рада и пословања за 2023. годину "Градско гробље" ЈК а.д. Бања Лука, утврђује се на основу постављених задатака и циљева у обављању дјелатности од посебног јавног интереса за град Бања Луку.

Услови за планирање резултата у наредној години су сљедећи:

- остварени резултати пословања у 2022. години, у условима и даље присутне економске кризе;
- расположиви капацитети, радна снага и оперативност средстава за рад;
- епидемиолошка ситуација изазвана вирусом "COVID-19".

Економска политика "Градског гробља" ЈК а.д. за 2023. годину садржана је у сљедећем:

- повећање продуктивности и квалитета рада;
- повећање економичности, рентабилности и акумулативне способности *Друштва*;
- покриће оперативних трошкова пословања и остваривање добити.

II ПЛАН ИНВЕСТИЦИОНИХ УЛАГАЊА

Пословање у јединственим условима пандемије корона вируса (COVID-19) знатно је оставило трага у пословању Друштва, на основу чега су предложена минимална инвестициона улагања из властитих средстава.

а) Планирана инвестициона улагања у 2023. години

Р.бр.	Планирана инвестициона улагања	Процјењени износ КМ
1.	Садња насада на отвореном	6.000
2.	Израда табли са обавјештењима и ограде на гробљу Врбања	5.000
	УКУПНО	11.000

Друштво је доставило приједлог плана капиталних инвестиција Граду Бања Лука за период 2021. – 2023. година који се односи на:

- изградњу инфраструктуре за гробна поља и
- изградњу производне хале

III ПРОДАЈА ОСНОВНИХ СРЕДСТАВА

Овим планом није планирана продаја основних средстава. Током године планирано је утврдити стварно стање основних средстава, те уколико постоје средства која нису неопходна за пословање Друштва, предложити начин њихове продаје.

IV КРЕДИТНА ЗАДУЖЕЊА

Током 2022. године Друштво је редовно извршавало обавезе по основу кредитних задужења. У циљу измирења кредитних обавеза код Нова Банка а.д. Бања Лука током 2022. године по основу главнице и камате уплаћено је 41.371,20КМ. У 2023. години за уплату доспијева 23.769,94КМ, чиме је наведено кредитно задужење у потпуности отплаћено.

По основу кредита код Сбербанк а,д, Бања Лука у 2022. години на име главнице и камате уплаћено је 107.814,48КМ. У 2023. години за уплату доспијева 104.117,77КМ, односно дугорочно 17.858,35КМ.

V ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ

Р.бр.	Структура запослених по стручној квалификацији	2022.	Распоред по систематизацији	Планирана структура запослених 2023.	Индекс IV/III	Индекс V/III
I	II	III	IV	V	VI	VII
1.	ВСС	20	19	18	95	90
2.	ВШС	2	1	1	50	50
3.	ВКВ	2	2	2	100	100
4.	ССС	20	20	21	100	105
5.	КВ	26	30	28	115	107
6.	ПК	1	-	1	-	100
7.	НК	7	24	7	342	100
	УКУПНО	78	96	78	-	-

На дан 31.12.2022. године у Друштву је запослено је укупно 78 радника, од тога 77 радника са уговором о раду на неодређено вријеме и 1 радник-приправник. Током 2022.године у радни однос је примљен приправник са уговором о обављању приправничког стажа на период од годину дана, односно до 31.7.2023.год, 1 радник са уговором о раду на одређено вријеме је примљен у радни однос на неодређено вријеме до је са 1 радником са уговором о раду на одређено вријеме прекинут радни однос споразумом о прекиду радног односа на на лични захтјев. Током 2022. године 4 радника отишла су у старосну пензију и 1 радник у инвалидску пензију;

У 2023. години услове за старосну пензију испуњавају 4 радника, Управа Друштва има у плану тражити сагласност за пријем максимално до 4 радника (првенствено на пословима везаним за основну дјелатност, односно укопе и одвозе умрлих). Прерасподјелом радних мјеста из расположиве структуре запослених, настојаће се задовољити потреба за радним мјестима која буду упражњена.

VI ФИЗИЧКИ ОБИМ ПОСЛОВАЊА

а) СЛУЖБА ЗА ПОГРЕБНЕ ПОСЛОВЕ

Р.бр.	О п и с	Остварено 2022.	План 2023.	Индекс IV/III
I	II	III	IV	V
1.	Укупан број довоза у мртвачницу	2819	3000	106,42
2.	Наш довоз у мртвачницу	2621	2800	106,82
3.	Опремање умрлих	2395	2500	104,38
4.	Сахране на Градском гробљу	465	500	107,52
5.	Одвози на друга гробља	446	400	89,68
6.	Ексхумације	18	20	111,11
7.	Довоз умрле дјеце и новорођенчади	34	20	58,82
8.	Сахране умрле дјеце и новорођенчади	32	20	62,50

б) СЛУЖБА ЗА ТЕХНИЧКЕ ПОСЛОВЕ

Планиране физичке величине Службе за техничке послове које су приказане у наредној табели, дају најоптималније вриједности које се могу очекивати у 2023. години.

Р.бр.	ОПИС	Остварено 2022.	План 2023.	Индекс IV/III
I	II	III	IV	V
1.	Израда готових бетонских гробница	118	150	127,11
2.	Уградња монтажних бетонских гробница	17	30	176,47
3.	Израда комплетних споменика (бетонски радови и облагање)	64	70	109,37
4.	Израда темеља	58	60	103,44
5.	Израда бетонских саћа	398	430	108,04
6.	Израда надгробних споменика	69	70	101,44
7.	Санација споменика	58	60	103,44

Напомињемо да се током претходне епидемиолошке ситуације и повећаног броја одсустава запослених усљед боловања и изолације, процес рада организовао са циљем одржавања континуитета пословања, те су запослени обављали и друге послове у складу са својим квалификацијама. Током планске 2023. године очекује се даљ е ублажавање епидемиолошких мјера и наставак пословања у редовним условима.

Током 2022. године у циљу остварења планираних активности, Друштво је извршило геодетско снимање локација гробних мјеста на гробљу Побрђе за које није извршено снимање као и цјелокупног гробља на локацији Врбања

VII ПЛАН ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА

"Градско гробље" ЈК а.д. Бања Лука остварује приходе од реализације погребних услуга које обухватају сахрањивање, опремање и транспорт умрлих лица, израду бетонских гробница, уградњу бетонских гробница, продају комисионе опреме, уређење и одржавање гробља као и других послова везаних за обављање погребних услуга на територији града Бања Лука. Комплетно пословање Друштва везано је искључиво за наруцбе, односно познате купце, а пад куповне моћи осјети се код свих категорија корисника наших услуга. Приликом израде Плана пословања за 2023. годину кориштени су параметри који су одређивали планирану вриједност појединих финансијских позиција у Плану пословања:

- За све уговорене послове постоје предуслови да се ураде квалитетно и у заданом року, уважавајући да је тешко предвидјети квантитет и квалитет наручених послова;
- Када је ријеч о сахранама социјалних компоненти, као и новорођене дјеце тешко је предвидјети приход из буџета Града у условима недефинисаних извора финансирања, па сходно томе "Градско гробље" сахране врши на свој терет;
- Допунски асортимани клесарске службе, односно приходи планирани су на основу потенцијалног Уговора са Министарством рада и борачко инвалидске заштите.

а) Планирани приходи и расходи

Р.бр.	О П И С	Остварено 2022.	План 2023.	Индекс IV/III
I	II	III	IV	V
1.	Укупан приходи	2.761.398	2.964.390	107,35
2.	Укупни расходи	2.744.807	2.947.290	107,37
3.	Добитак /Губитак	16.591	17.100	103,06

б) Планирана структура прихода

Кonto	ПРИХОДИ	Остварено 2022.	План 2023.	Индекс IV/III
I	II	III	IV	V
601	ПРИХОД ОД ПРОДАНЕ РОВЕ У РС	184.860	359.390	194,41
611	ПРИХ ОД ПРОДАЈЕ УЧИНАКА У РС	2.425.393	2.594.323	106,96
630	ПОВЕЋАНА ВРИЈЕДНОСТ ЗАЛИХА	124.473	0	0,00
631	СМАЊЕЊЕ ВР. ЗАЛИХА УЧИНАКА	0	0	0,00
652	ПРИХОДИ ОД ДОНАЦИЈА	5.677	5.677	100,00
660	ПРИХ.ОД ПОВЕЗАНИХ ПРАВ. ЛИЦА	0	0	0,00
662	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	78	0	0,00
676	ВИШКОВИ,СЕМ. ВИШКОВИ. ЗАЛИХЕ УЧ.	824	0	0,00
677	НАПЛАЋЕ. ОТПИСАНА ПОТРАЖИВАЊА	10.517	3.000	28,52
679	ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ ПРИХОДИ	8.533	2.000	23,43
691	ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАН. ПЕРИОДА	1.043	0	0,00
	УКУПНО:	2.761.398	2.964.390	107,35

в) Планирана структура расхода

Конто	РАСХОДИ	Остварено 2022.	План 2023.	Индекс IV/III
I	II	III	IV	V
501	НАБАВНА ВРИЈ. ПРОД. РОБЕ	111.542	198.727	178,16
511	ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА ЗА ИЗРАДУ	268.448	282.884	105,38
512	ТРОШКОВИ РЕЖИЈСКОГ МАТЕРИЈАЛА	38.226	40.200	105,16
513	ТРОШКОВИ ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	136.396	140.000	102,64
520	ТРОШКОВИ БРУТО ЗАРАДА	1.600.523	1.757.090	109,78
521	ТРОШКОВИ БРУТО НАКНАДА ЗАРАДА	99.397	85.000	85,51
522	ТРОШКОВИ БРУТО НАКНАДА ЧЛАНОВИМА УО И НО	55.972	55.972	100,00
525	ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ НА СЛ. ПУТУ	1.617	1.617	100,00
529	ТРОШКОВИ БРУТО ОСТАЛИХ ЛИЧНИХ РАСХОДА	69.711	70.000	100,41
530	ТРОШ.ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	10.525	13.000	123,52
531	ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА	14.915	15.000	100,57
532	ТРОШКОВИ УСЛ. ОДРЖАВАЊА	34.761	34.000	97,81
533	ТРОШАК ЗАКУПНИНА	0	0	0,00
535	ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ	2.508	2.500	99,68
539	ТРОШКОВИ ОСТАЛИХ УСЛУГА	49.669	25.000	50,33
540	ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	101.760	101.000	99,25
545	ТРОШ. РЕЗЕ. ЗА НАКНД. ЗАПОС. ОТПРЕМН.	13.088	15.000	114,61
549	ТРОШ.ОСТАЛИХ ДУГОР. РЕЗЕРВИСАЊА	21.808	16.600	76,11
550	ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	36.950	36.000	97,43
551	ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	10.542	8.000	75,88
552	ТРОШКОВИ ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА	8.041	8.000	99,49
553	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	7.531	7.500	99,59
554	ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНА	200	200	100,00
555	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА	9.912	10.000	100,89
559	ОСТАЛИ НЕМАТЕР ТРОШКОВИ	9.590	8.000	83,42
561	РАСХОДИ КАМАТА	11.561	11.000	95,15
562	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	82	0	0,00
576	МАЊКОВИ ИЗУЗИМАЈУЋИ МАЊКОВЕ ЗАЛИХЕ УЧИИНАКА	31	0	0,00
578	РАСХ. ПО ОСНОВ.ИСП. ВРИЈЕД. И ОТП. ПОТРАЖИВАЊА	12.004	3.000	24,99
579	РАСХ. ПО ОСН.РАСХ. ЗАЛИХА МАТ. „РОБЕ И ОСТАЛИ РАСХ.	2.003	2.000	99,85
591	РАСХОДИ ПО ОСН.ИСПРАВКЕ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ГОД.	5.494	0	0,00
	УКУПНО:	2.744.807	2.947.290	107,37

Планом рада и пословања за 2023. годину је предвиђено остваривање добити и позитиван пословни резултат у висини од **17.100,00 КМ**, што представља повећање у односу на 2022. годину за **3,06%**.

Број: 455/23

Дана: 24.02.2023. године

ЗА УПРАВУ ДРУШТВА

Директор Друштва

Жељко Ђубић, дипл.економиста

