

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

**ИНФОРМАЦИЈА
О
ПЛАНУ ПОСЛОВАЊА ЗА 2021. ГОДИНУ**

БАЊА ЛУКА, Фебруар 2021.год.

I УВОД

План рада и пословања за 2021. 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 2020.години, као и даље присутној економској кризи;
- расположиви капацитети, радна снага и оперативност средстава за рад.

Економска политика "Градског гробља" ЈК а.д. за 2021. 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 ИНВЕСТИЦИЈА, ИНВЕСТИЦИОНОГ И ТЕКУЋЕГ ОДРЖАВАЊА

Пословање у овако јединственим временима пандемије корона вируса (COVID-19) знатно је оставило трага и у нашем Друштву, с тим у вези изостављен је план инвестиционог и текућег одржавања.

Друштво је доставило приједлог плана капиталних инвестиција за Град:

- уређење нових гробних поља,
- изградња инфраструктуре за иста као и
- изградња производне хале

III ПЛАН РАДНЕ СНАГЕ

Р.бр.	Расположива структура по стручној квалификацији	2020.	Распоред по систематизацији	Планирана расположива структура 2021.	Индекс
1.	Доктор наука	2	-	2	100
2.	Магистар	-	-	-	100
3.	ВСС	16	19	16	100
4.	ВШС	2	2	2	100
5.	ВКВ	4	4	4	100
6.	ССС	23	22	23	100
7.	КВ	28	29	28	100
8.	ПК	1	1	1	100
9.	НК	9	9	9	100
*	УКУПНО	85	86	85	100

Повећање броја запослених у 2021. години није планирано, а оно ће директно зависити од обима рада.

IV ФИЗИЧКИ ОБИМ ПОСЛОВАЊА

а) ПОГРЕБНА СЛУЖБА

Р.бр.	О п и с	Остварено 2020.	План 2021.	Индекс
1.	Укупан број довоза у мртвачницу	3118	2650	84,99
2.	Наш довоз у мртвачницу	2695	2620	97,22
3.	Опремање умрлих	1994	2570	128,89
4.	Сахране на Градском гробљу	475	480	101,05
5.	Одвоз на друга гробља	950	810	85,26
6.	Ексхумације	11	10	90,91
7.	Довоз умрле дјеце и новорођенчади	70	30	42,086
8.	Сахране умрле дјеце и новорођенчади	52	20	38,46

Планирани број од 480 сахрана у 2021. години резултат је константног повећања сахрана из године у годину од почетка кориштења нове локације у Врбањи.

6) ТЕХНИЧКА СЛУЖБА

Планиране физичке величине **Техничке службе** које су приказане у наредној табели, дају најоптималније и најоптимистичније вриједности које се могу очекивати у 2021. години.

Р.бр.	ОПИС	Остварено 2020.	План 2021.	Индекс
1.	Израда гробница	153	165	107,84
2.	Израда комлетних споменика (бетонски радови и облагање)	63	160	253,97
3.	Израда темеља	9	40	444,44
4.	Израда бетонских саћа	218	250	114,68
5.	Израда надгробних споменика	9	120	1333,33
6.	Санација спом.	58	60	103,45

V. ПЛАН ФИНАНСИЈСКОГ ПОСЛОВАЊА

Комплетно пословање Друштва везано је искључиво за наруџбе, односно познате купце, а пад куповне моћи осјети се код свих категорија корисника наших услуга.

Приликом израде Плана пословања за 2021. годину кориштени су параметри који су одређивали планирану вриједност појединих финансијских позиција у Плану пословања:

- За све уговорене и наручене послове постоје сви предуслови да се ураде квалитетно и у заданом року, међутим, тешко је предвидјети квантитет али и квалитет (јефтиније варијанте) оног што ће бити тражено,
- 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 асортимати Клесарске службе, односно приходи планирани су захваљујући Уговорима са Министарством рада и борачко инвалидске заштите.

Р.бр.	О П И С	Остварено 2020.	План 2021.	Индекс
1.	Укупан приходи	2806726	2752195	98,06
2.	Укупни расходи	2802474	2747474	98,04
3.	Губитак/ Добитак	4.252	4.721	111,02

а) Планирана структура прихода

Конто	ПРИХОДИ	Остварено 2020.	План 2021.	Индекс
601	ПРИХОД ОД РОБЕ ПРОДАНЕ У РС	241296	250220	103,70
610	ПРИХОД ОД ПРОДАЈЕ УЧ. ПОВ. ПРАВНИХ ЛИЦА	0	0	0,00
611	ПРИХ ОД ПРОДАЈЕ УЧИНАКА У РС	2408347	2435870	101,14
630	ПОВЕЋАЊЕ ВРИЈЕДН. ЗАЛ. НЕД. ГОТ. ПРОИЗВО.	7915	0	0,00
655	ПРИХОДИ ИЗ НАМЈЕНС. ИЗВОРА ФИН.	22831	3998	17,51
659	ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	432	22	5,05
660	ФИНАН. ПРИХОДИ ОД ПОВЕЗАНИХ ПР. ЛИЦА	8	0	0,00
662	ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	144	592	411,43
670	ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ПРОД. НЕМАТ. УЛАГА.	0	0	0,00
676	ВИШКОВИ ИЗУЗ. ВИШ. ЗАЛИХА	17333	0	0,00
677	НАПЛАЋЕ. ОТПИСАНА ПОТРАЖИВАЊА	924	121	13,15
679	ОСТАЛИ НЕПОМЕНУТИ ПРИХОДИ	97245	59250	60,93
691	ИСПРАВК ГРЕШАКА ИЗ РАН. ПЕРИОДА	10251	2121	20,69
	УКУПНО:	2806726	2752195	98,06

б) Планирана структура расхода

Да бисмо детаљније показали на која је планирана структура расхода, припремили смо доле наведени приказ у табели:

Конто	РАСХОДИ	Остварено 2020.	План 2021.	Индекс
501	НАБВ. ВРИЈ. ПРОД РОБЕ	141432	141500	100,05
511	ТРОШК МАТЕРИЈАЛА ЗА ИЗРАДУ	378974	369200	97,42
512	ТРОШ РЕЖИЈСКОГ МАТЕРИЈАЛА	45620	43100	94,48
513	ТРОШК ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	108810	101200	93,01
520	ТРОШК БРУТО ЗАРАДА	1510875	1519200	100,55
521	ТРОШКОВИ БРУТО НАКНАДА ЗАРАДА	73903	73950	100,06

522	ТРОШКОВИ БРУТО НАКНАДА ЧЛАНОВИМА УП.И НАД. ОДБОРА	55556	55605	100,09
529	ТРОШКОВИ БРУТО ОСТАЛИХ ЛИЧНИХ РАСХОДА	70345	70009	99,52
530	ТРОШ.ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	85811	75820	88,36
531	ТРОШКОВИ ТРАНСПОРТНИХ УСЛУГА	32638	31720	97,19
532	ТРОШК УСЛ ОДРЗАВАЊА	44693	41830	93,59
533	ТРОШАК ЗАКУПНИНА	0	0	0,00
535	ТРОШКОВИ РЕКЛАМЕ И ПРОПАГАНДЕ	12036	7250	60,24
539	ТРОШК ОСТ УСЛУГА	32820	31850	97,04
540	ТРОШК АМОРТИЗАЦИЈЕ	110280	110280	100,00
545	ТРОШ. РЕЗ. ЗА ОТПРЕМНИНУ	11056	7250	65,58
550	ТРОШКОВИ НЕПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	22660	21570	95,19
551	ТРОШКОВИ РЕПРЕЗЕНТАЦИЈЕ	6935	6520	94,02
552	ТРОШКОВИ ПРЕМИЈЕ ОСИГУРАЊА	12504	11520	92,13
553	ТРОШКОВИ ПЛАТНОГ ПРОМЕТА	6108	6020	98,56
554	ТРОШКОВИ ЧЛАНАРИНА	400	400	100,00
555	ТРОШКОВИ ПОРЕЗА	8525	6520	76,48
559	ОСТАЛИ НЕМАТЕР ТРОШКОВИ	4012	4010	99,95
561	РАСХОДИ КАМАТА	6448	6100	94,60
562	НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ	66	50	75,76
576	МАЊКОВИ	18931	4050	21,39
579	РАСХОДИ ПО ОСН.РАСХ ЗАЛИХА МАТЕРИЈАЛА, РОБЕ И ОСТ. РАС.	0	0	0,00
591	РАС. ПО ОСН. ГРЕШ. ИЗ РАН. ГОД.	1036	950	91,70
	УКУПНО	2802474	2747474	98,04

Планом је предвиђен позитиван пословни резултат у висини од **4.721,00 КМ**, што представља повећање добити у односу на **2020. годину** за **11,02%**.

Информацију саставила
Весна Мишић
Весна Мишић
потпис

Директор Друштва
Жељко Грбић, дипл.економиста
Жељко Грбић
потпис



Република Српска
Град Бања Лука
Градоначелник
Градска управа
Одјељење за привреду
Трг српских владара 1, Бања Лука

Број: 02-30-193/2021

**Мишљење уз Информацију о Плану пословања „Градско гробље“ ЈК
а.д. Бањалука за 2021. годину**

Бањалука, јул 2021. године

Програмом рада Скупштине града Бањалуке за 2021. годину предвиђено је да се разматра Информација о плану пословања „Градско гробље“ ЈК а.д. Бањалука за 2021. годину. Након што је Надзорни одбор „Градско гробље“ ЈК а.д. Бањалука на 23. сједници, одржаној 19.02.2021. године, прихватио приједлог Плана рада и пословања „Градско гробље“ ЈК а.д. Бањалука за 2021. годину, на 11. годишњој сједници Скупштине акционара „Градско гробље“ ЈК а.д. Бањалука, која је одржана 22.06.2021. године, усвојена су планска документа „Градског гробља“ за 2021. годину. Закључком број 1869/21 од 23.06.2021. године Скупштина акционара задужила је Надзорни одбор „Градског гробља“ да изврши ревизију Плана рада и пословања друштва за 2021. годину, у року од мјесец дана од дана ступања закључка на снагу.

Мишљење Одјељења за привреду засновано је на анализи планираних натуралних и финансијских показатеља, садржаних у планским документима и Информацији о плану пословања „Градско гробље“ ЈК а.д. Бањалука за 2021. годину, који су представљени у сљедећем прегледу:

Ред бр.	Плански елементи привређивања	Јед. мј.	Остварено у претходној години (2020.)	Планирано за 2021. годину		Индекс 5:4
1	2	3	4	5		6
1	Планирани натурални обим произв. - услуга		105,05			120,7
а	- опремање умрл.		1.994	2.570		128,9
б	- довоз у мртвачн.		2.695	2.620		97,2
в	- сахране		475	480		101,1
г	- ексхумације		11	10		90,9
д	- споменици	ком.	63	160		253,9
ђ	- гробнице	ком.	153	165		107,8
2	Максимални обим произв. - услуга, (капац. инст. опреме)					
а	- опремање умрл.		3.285	3.285		100,0
б	- довоз у мртвачн.		3.285	3.285		100,0
в	- сахране		1.369	1.369		100,0
г	- ексхумације		365	365		100,0
д	- споменици	ком.	200	200		100,0
ђ	- гробнице	ком.	250	250		100,0
3	Планирани степен коришт. произв.-услуг. капацитета	%	49,13	59,82		121,8
4	Планирани укупан приход	КМ	2.806.726	2.752.195		98,1
5	Планирани укупни расходи	КМ	2.802.474	100,0%	2.747.474	98,0
а	Трошкови амортизације	КМ	110.280	%	110.280	100,0
б	Трошкови бруто зарада и накнада	КМ	1.510.875	%	1.519.200	100,6
в	Трошкови горива и енергије	КМ	108.810	%	101.200	93,0
г	Трошкови сиров. и материјала	КМ	424.594	%	412.300	97,1
д	Остали мат. и немат. трошкови, порези и доприн.	КМ	647.915	%	604.494	93,3
6	Планирана добит	КМ	4.252		4.721	111,0

Ред бр.	Плански елементи привређивања	Јед. мј.	Остварено у претходној години (2020.)	Планирано за 2021. годину	Индекс 5:4
1	2	3	4	5	6
6а	Планирани губитак	КМ	-	-	-
7	Планирана просј. мјесеч. нето зарада по радн.	КМ	882	892	101,1
8	Планирани просј. број радника на бази укал. час. р.		86	85	98,8
8а	Планирани просј. број радника на бази стања крајем мјесеца		86	85	98,8
9	Планирана вриједност реал. инвес. активнос.	КМ	133.602	-	-
	Назив инвестиције				
	- набавка основн. средстава	КМ	127.496	-	-
	- инвестиционо одржавање	КМ	6.106	-	-
	- доградња грађевин. објеката	КМ	-	-	-
	- производна хала	КМ	-	-	-
	Планирани извори финансирања		133.602	-	-
а	Властити извори	КМ	95.622	-	-
а/1	Кредитна средства-властита	КМ	37.980	300.000	7,9 x
б	Средства буџета града	КМ	-	-	-
в	Туђи извори	КМ	-	-	-
10	Планирана вриједност реализ. услуга, финанс. из буџета града	КМ	-	-	-
11	Планирана потраж. од купаца	КМ	488.399	470.500	96,3
12	Планирана ликвидна новчана средства	КМ	49.004	45.500	92,8
13	План. степен наплате потраж. (наплаћена/укупна потраж.)	%	96,01	96,51	100,5
14	Планиране укупне обавезе	КМ	1.295.808	1.500.000	115,8

Након сагледавања планских натуралних и финансијских показатеља пословања и односа планских величина за 2021. годину и остварених вриједности у 2020. години, Одјељење за привреду констатује да „Градско гробље“ ЈК а.д. Бањалука за 2021. годину предвиђа:

а) позитивна кретања

- планирано просјечно повећање натуралног обима производње и услуга од 20,65%, у којем је садржано планирано знатно повећање броја израђених споменика (153,97%), броја опремљених умрлих лица (28,89%), као и броја изграђених гробница (7,84%) и броја извршених сахрана (1,05%), док је предвиђено смањење основних погребних услуга (довоз умрлих лица - 2,78% и ескумација умрлих лица - 9,09%);

- планирано повећање просјечног степена кориштења техничких капацитета, у односу на максимално могуће (са 49,1% у 2020. години на 59,8% у 2021. години);
- повећање планиране добити предузећа у 2021. години од 11,03% (4.721 КМ), у односу на 2020. годину (4.252 КМ);
- предвиђен незнатан раст степена наплате потраживања од 0,52%, односно, са 96,01% у 2020. години, на 96,5% у 2021. години.

б) негативна кретања

- планирано смањење укупног прихода 1,94%, уз планирано смањење укупних расхода 1,96%, резултираће планираним скромним износом бруто добити (4.721 КМ);
- планирано је смањење потраживања у 2021. години за 3,66 % у односу на 2020. годину (са 488.399 КМ у 2020. години на 470.500 КМ у 2021. години);
- смањење укупних ликвидних новчаних средстава на крају 2021. године од 7,15%, у односу на укупна ликвидна средства на крају 2020. године;
- планирано је повећање обавеза у 2021. години 15,76% (1.500.000 КМ) у односу на 2020. годину (1.295.808 КМ);
- након појаве тешкоћа у пословању, Планом рада и пословања „Градско гробље“ ЈК а.д. Бањалука за 2021. годину, планирано кредитно задужење у износу од 300.000 КМ, што је довело до повећање обавеза по основу кредита 7,9 пута. Планирано је да се наведеним средствима измире обавезе према добављачима из ранијег периода.

Будући да је у 2021. години дошло до побољшања епидемиолошке ситуације, сви сегменти у остваривању натуралног обима планирани су у већем износу у односу на 2020. годину, са акцентом на изразу гробница (планирани раст од 153,97%).

Сходно наведеним пројекцијама комуналног предузећа „Градско гробље“ ад за 2021. годину, Одјељење за привреду предлаже Скупштини града Бањалука да размотри Информацију о Плану пословања „Градско гробље“ ЈК а.д. Бањалука за 2021. годину.

Достављено:

1. Наслову
2. Евиденција
3. Архива



По овлаштењу градоначелника

Јасна Савић, дипл. правник

На основу члана 59. Закона о локалној самоуправи („Службени гласник Републике Српске“, број 97/16 и 36/19) и члана 67. и 83. Статута Града Бањалука („Службени гласник Града Бањалука“, бр. 14/18 и 9/19), доносим

ЗАКЉУЧАК

I - Информација о плану рада и пословања „Градско гробље“ ЈК а.д. Бањалука за 2021. године, припремљена је фебруара 2021. године од стране „Градско гробље“ ЈК а.д. Бањалука.

II Информацију из претходне тачке упућујем Скупштини Града Бањалука на разматрање.

Број: 12-Г-2018 /21

Дана: 27. 07. 2021



ГРАДОНАЧЕЛНИК

Драшко Станивуковић

Drasko Stanivukovic

Достављено:

1. Скупштини Града Бањалука
2. Евиденцији