

J.P. „GRADSKO GROBLJE“ d.o.o. ZENICA
ZENICA, Školska br.1
Broj: 479/16

I Z V J E Š T A J

O POSLOVANJU SA PROBLEMATIKOM POSLOVANJA ZA 2015. GODINU

Zenica, april 2016. godine

I OSVRT NA ODLUKU O USVAJANJU, REALIZACIJU FUNKCIJE ZA KOJU JE J.P. "GRADSKO GROBLJE" d.o.o. OSNOVANO

J.P. „Gradsko groblje“ d.o.o. Zenica osnovano je 01.10.1967.godine. Od 30.01.1990.godine naša je firma poslovala pod nazivom J.P. „Gradsko groblje“ Zenica na osnovu Odluke osnivača SO-e Zenica br.56/90 od 30.01.1990.godine i upisano kod Registracionog suda u Zenici 31.05.1990.godine rješenjem broj: UL-392/90 radi obavljanja slijedećih djelatnosti:

- ukopavanje preminulih lica
- čišćenje, održavanje, čuvanje i izgradnja grobova i grobalja
- ekshumacija i prenos umrlih lica
- izrada i montaža nadgrobnih spomenika i spomen-kosturnica itd.
- ostali srodni poslovi

Posebno treba istaći da je Vijeće općine Zenica na sjednici održanoj 16.11.2006.godine donijelo Odluku o usklađivanju Statuta J.P. „Gradsko groblje“ sa Zakonom o privrednim društvima i Zakonom o javnim preduzećima, broj 01-1-20509/06. Saglasno pomenutoj Odluci tokom 2007. godine izrađen je novi Statut J.P. „Gradsko groblje“ Zenica, isti je usvojen od strane nadležnih organa i ovjeren kod notara. Prema „Rješenju o registraciji“ br. 043-0-REG-08-002345 izdanog od Općinskog suda u Zenici dana 04.10.2009. godine, naša firma posluje kao Javno preduzeće „Gradsko groblje“ d.o.o. Zenica sa proširenom radnom djelatnošću koja se odnosi na prethodno pomenute kao i:

- proizvodnja i promet cvijeća, vijenaca, ikebana i dr.
- promet lampiona, svijeća i dr.
- zanatski radovi u niskogradnji
- klesarski radovi u građevinarstvu i sl.
- proizvodnja armirano betonskih elemenata građevinske galanterije

Navedeno prošireno područje radnih aktivnosti nam omogućava obavljanje mnogo šireg dijapazona poslova te znatno bolju uposlenost ljudskih i tehnoloških kapaciteta.

Početkom 2009. godine upućen je prijedlog prema našem Osnivaču kao „Prijedlog nove odluke o grobljima“ usvojen od strane menadžmenta i Upravnog odbora naše firme. Isti je i dalje kod Osnivača i još nije usvojen od strane Vijeća općine Zenica kao ni Gradskog vijeća Zenica. Nova odluka će vjerovatno biti usaglašena i usvojena tokom 2016.godine jer nam je ista neophodna da bismo u cjelosti završili reorganizaciju firme i u potpunosti usaglasili sa važećom zakonskom legislativom te kompletirali sva normativna akta naše firme.

Na dan 31.12.2015. godine u J.P. „Gradsko groblje“ d.o.o. Zenica ukupno je bilo zaposleno 34 radnika, što je na istom nivou kao i prethodne godine. Ovdje je važno napomenuti da smo do 09.12.2015.godine imali 38 radnika, ali smo zbog prirode naših poslova morali smanjiti broj izvršilaca na određeno vrijeme. Svi prethodno spomenuti uposlenici su raspoređeni u slijedeće organizaciono-radne cjeline:

1. pogrebno-uslužna,
2. portirska
3. klesarsko-građevinska
4. transport i održavanje
5. služba zajedničkih poslova

Struktura uposlenika prema tipu i trajanju radnog angažmana je slijedeća:

- 28 uposlenika na neodređeno vrijeme
- 6 uposlenika na određeno vrijeme

Ovdje je još važno istaći da će od 06.01.2016.godine jedan uposlenik na neodređeno vrijeme da napusti firmu i da će stvoriti finansijski prostor za prijem u radni odnos na određeno vrijeme za skoro dvojicu uposlenika na radno mjesto, "radnik niskogradnje" i koeficijentom za obračun plate $K=1,25$. Također je važno napomenuti da će zaključno sa 08.01.2016.godine još dvojici uposlenika isteći "Ugovor o radu" na određeno vrijeme u trajanju šest mjeseci. Isti se neće obnavljati zbog prirode njihovog posla odnosno zimske sezone.

Tokom 2015.godine smo u saradnji sa Kantonalnim zavodom za zapošljavanje primili u radni odnos na određeno vrijeme (godinu dana) dvojicu pripravnika VSS. Njihov radno-pravni angažman će biti okončan 03.03.2016.godine odnosno, 03.09.2016.godine.

Svi uposlenici naše firme su tokom 2015.godine bili organizacijsko-lokacijski raspoređeni kako slijedi:

- a) Direkcija firme 9 uposlenika
- b) Groblje „Crkvice“ 17 uposlenika
- c) Groblje „Prašnice“ 8 uposlenika

Važno je napomenuti da navedeni brojevi radnika na pojedinim lokacijama nisu fiksni i isti se skoro svakodnevno mijenjaju ovisno od potrebe posla.

Sva naša groblja su fizički obezbjeđena 24-sata dnevno, dok cvjećara radi svih 365 dana u godini od 9-12 sati dnevno.

KVALIFIKACIONA, STAROSNA, SPOLNA I OBRAZOVNA STRUKTURA NAŠIH ZAPOSLENIKA NA DAN 31.12.2015.GODINE PRIKAZANE SU U NAREDNAJ TABELI I DODATNIM KOMENTARIMA:

STAROSNA STRUKTURA	BR. RADNIKA	%	RADNI STAŽ	BROJ RADNIKA	%	KVALIFIKACIONA STRUKTURA	BROJ RADNIKA	%
Do 30 godina	6	17,6	Do 5 godina	9	26,50	VSS	8	23,52
Od 30 - 35 godina	6	17,65	5-10 godina	5	14,70	VŠ	2	5,88
Od 35 - 40 godina	2	5,88	10-15 godina	3	8,82	VKV	4	11,76
Od 40 - 45 godina	5	14,70	15-20 godina	5	14,70	SSS	7	20,58
Od 45 - 50 godina	1	2,94	20-25 godina	1	2,94	KV	9	26,50
Od 50 - 55 godina	6	17,65	25-30 godina	2	5,88	PK	Ø	%
Od 55 - 60 godina	6	17,65	30-35 godina	8	23,52	NK	3	8,82
Od 60 - 65 godina	2	5,88	35-40 godina	1	2,94	NS	1	2,94
Preko 65 godina	Ø	Ø	Preko 40godina	Ø	Ø	%	Ø	%
UKUPNO:	34	100%		34	100%		34	100,00

Iz prethodne tabele moguće je izvesti nekoliko veoma interesantnih zaključaka:

- kvalifikaciona struktura na svim obrazovnim nivoima je značajno poboljšana. Ovdje je veoma afirmativno i to što je nekolicina naših radnika uz rad uspjelo da završi III odnosno IV stepen obrazovanja. Činjenica da je ukupno četiri uposlenika ili 11,76% od ukupnog broja, tokom godine vanredno završilo naredni-viši stepen obrazovanja.
- Deset naših uposlenika ili 28,40% ima VSŠ ili VSS, dok dvadeset radnika ili 58,84% imaju KV, SSS ili VKV školsku spremu.
- Starosna struktura uposlenika je za 42,3 godina u 2013.godini preko 41,5 godina u 2014.godini spuštena na 41,2 godina u 2015.godini. Teško je očekivati da se u 2016.godini dogodi ozbiljnije pomjeranje prosjeka starosti jer niti jedan stariji radnik neće ići u penziju.
- Spolna struktura je nepromijenjena u odnosu na prošlu godinu jer 10 radnika ili 29,4% su ženskog spola.

- Nacionalna i vjerska struktura uposlenika su dobro izbalansirane i približno odgovaraju popisu stanovništva iz 1991.godine, kao što se vidi iz priložene tabele:

NACIONALNA PRIPADNOST	BROJ RADNIKA	PROCENTUALNO UČEŠĆE
BOŠNJAK	23	67,7 %
HRVAT	5	14,7 %
SRBIN	3	8,8 %
OSTALI	3	8,8 %
UKUPNO	34	100,00 %

Od 2005. godine počeli smo postepeno oživljavati klesarsku i građevinsku djelatnost uz istovremenu rekonstrukciju i adaptaciju klesarske radionice i okolnih sadržaja. U posmatranom periodu u klesarskoj djelatnosti ostvareni su slijedeći prihodi:

2005.godina	cca 3.000,00 [KM]
2006.godina	cca 17.000,00 [KM]
2007.godina	cca 43.000,00 [KM]
2008.godina	cca 77.000,00 [KM]
2009.godina	cca 130.000,00 [KM]
2010.godina	cca 150.000,00 [KM]
2011.godina	cca 183.000,00 [KM]
2012.godina	cca 188.120,00 [KM]
2013.godina	cca 200.400,00 [KM]
2014.godina	cca 249.296,00 [KM]
2015.godina	cca 121.626,00 [KM]

UKUPNO: 1.357.442,00 [KM]

Iz priložene tabele je vidljiv drastičan pad prihoda u klesarskoj djelatnosti u 2015.godini koji je direktna posljedica veoma oštre i nelojalne konkurencije, nedostatka materijala, opšteg siromaštva građana i sve veće želje građana da se grade skromni spomenici ili samo nišani. Vjerujem da će i u narednoj 2016.godini ovaj "negativni" trend nastaviti, možda manje izražen. Bez obzira na sve ukupnih: 1.357.442,00[KM] ostvarenih za posljednjih jedanaest godina je svakako veoma respektabilno.

Krajem 2010.godine zvanično smo otvorili “CVJEČARU” u Crkvicama i u prethodnom razdoblju smo ostvarili slijedeće prihode:

2010 godina	cca 3.570,00 [KM]
2011 godina	cca 46.900,00 [KM]
2012 godina	cca 53.700,00 [KM]
2013 godina	cca 61.050,00 [KM]
2014 godina	cca 77.212,00 [KM]
2015 godina	cca 101.454,00 [KM]
UKUPNO: 353.836,00 [KM]	

Iz priložene tabele je vidljiv značajan porast prihoda iz ove djelatnosti. Prvi put smo premašili magičnu granicu od 100.000,00 [KM]. Smatram da nema mnogo prostora za dalji rast prihoda po ovom osnovu bez značajnijih ulaganja(izgradnja nove cvjećare na Prašnicama). Već četiri godine radimo na organizovanom preuzimanju i zbrinjavanju “Pato-anatomskog otpada” iz Kantonalne bolnice Zenica. U kvantitativnim pokazateljima smo sada zbrinuli:

2012. godine	cca 1281,00 [kg]
2013. godine	cca 2703,00 [kg]
2014.godine	cca 2653,00 [kg]
2015.godine	cca 2352,00 [kg]

Iako su malo “neobični” gore navedeni pokazatelji smatram da će se u konačnici gore navedeni brojevi stabilizirati na cca 2.400,00 [kg] što i pri sadašnjoj, niskoj cijeni zbrinjavanja ovog otpada zadovoljava naše minimalne zahtjeve.

Situacija kod zbrinjavanja animalnog otpada je nepredvidiva. Vidljivi su problemi sa psima lualicama, sa životinjama poginulim u saobraćajnim i drugim nesrećama, sa brucelozom, svinjskom i ptičijom gripom itd. Smatram da posao zbrinjavanje animalnog otpada svakako treba sistemski riješiti i na propisan način isti ukloniti. Naša firma je u prošlosti ukopavala animalni otpad na "Stočno groblje", što je jedini ispravan način uklanjanja animalnog otpada, te se nadamo se da će tako biti i u budućnosti.

Sve gore navedeno ukazuje da je menadžment, Nadzorni odbor, uposlenici i saradnici naše firme učinili krajnje napore da J.P.”Gradsko groblje” d.o.o. Zenica nezavisno i potpuno komercijalno funkcioniše u veoma složenim uslovima. Dakle, pravni status naše firme je:

JAVNO PREDUZEĆE-DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOŠĆU SA 100% KAPITALA U VLASNIŠTVU GRADA ZENICE.

Na dan 31.12.2015. godine ukupna aktiva firme je iznosila: 569.571,00[KM]

U knjigovodstvu preduzeća nema evidentiranih vlasničkih udjela u drugim preduzećima. Tokom poslovne 2015.godine J.P. „Gradsko groblje“ d.o.o. je obavljalo sve prispjele poslove iz osnovne djelatnosti (ukopi i ekshumacije, intervencije, zbrinjavanje Pato-anatomskog otpada kao i Animalnog otpada) kako na našim grobljima/mezarlicima tako i na nekim drugim lokalnim i konfesionalnim grobljima-mezarlicima. Redovno smo kosili, čistili, uređivali kako naša groblja-mezarluke tako i neka lokalna i nacionalna. Također smo u kontinuitetu čistili i prilično održavali dijelove ulice Ivana Gundulića od Katoličke crkve do krajeva našeg groblja u Crkvicama te dijelove Zvečajske ulice uključujući pripadajuća parkirališta na Prašnicama.

Pored navedenog učinjeni su veliki naponi na izgradnji-dogradnji novih i postojećih saobraćajnica na našim grobljima, te na izradi i montaži ograda, gitara i drugim oblicima sanacije i dogradnje naših objekata.

II REALIZACIJA U OSNOVNOJ DJELATNOSTI

Radi konzistentnosti, lakše provjere kao i uporedivosti podataka i ovaj izvještaj ćemo pisati u istoj formi kao i mjesečne izvještaje o radu s tim što ćemo ovdje operisati sa kumulativnim podacima za cijelu poslovnu 2015.godinu. Osnovne karakteristike rada J.P. „Gradsko groblje“ d.o.o. Zenica u poslovnoj 2015.godini su slijedeće:

- iznadprosječan broj obavljenih ukopa
- izuzetno visoka realizacija obavljenih ekshumacija
- skromna -ispodplanska realizacija u prodaji ili obnovi rezervacija
- izuzetno dobra realizacija u prodaji pogrebne opreme
- fantastična realizacija u prodaji cvijeća i sl.
- veliki podbačaj u klesarskoj i građevinskoj djelatnosti.
- solidni rezultati u oblasti hortikulture i sl.
- veći podbačaj u zbrinjavanju Pato-anatomskog otpada
- katastrofalan podbačaj u zbrinjavanju Animalnog otpada
- značajni rezultati na području investicija i investicionog održavanja
- značajni rezultati u naplati zaostalih potraživanja-Takse za održavanje grobalja
- plansko poboljšavanje standarda i humanizacije rada

Tokom 2015.godine ukupno smo obavili 494 ukopa i 100 ekshumacija. Prema konfesionalnoj i lokacijskoj pripadnosti ukopi i ekshumacije su raspoređeni kako slijedi:

2015. godina	A	I	K	P	E	UKUPNO
CRKVICE	33	43	60	30	5	166 + 5
PRAŠNICE	30	242	36	19	3	327 + 3
LOKALNA GROBLJA	Ø	Ø	1	Ø	92	1 + 92
UKUPNO:	63	285	97	49	100	494+100

Prikazana realizacija ukopa je za 3 ukopa ili 0,61% veća od realizacije iz 2014.godine. Također je prikazana realizacija ukopa za 26 ukopa ili 5,55% veća od plana za 2015.godinu.

Realizacija ekshumacija je za 85 ekshumacija ili 666,67% veća od realizacije u 2014.godini, odnosno za 92 ekshumacije ili 1250,00% veća od plana za 2015.godinu. Navedeni brojni pokazatelji su istiniti, ali nisu mnogo upotrebljivi za neka ozbiljnija planiranja niti analize. Ovako veliki broj ekshumacija je direktna posljedica pripremanja prostora za izgradnju nove džamije na pasivnim mezarlicima Donji Brist. Ovdje smo u roku od nekoliko dana ekshumirali 92 kompleta posmrtnih ostataka i iste ponovo ukopali u nove mezarluke tako da se posmatrane ekshumacije mogu smatrati internim. Posao smo uradili na zahtjev medžlisa IVZ-Zenica i uz obilatu pomoć mehanizacije J.P."VIK" d.o.o. Zenica.

Na groblju Crkvice smo obavili 166 ukopa ili 33,6% svih obavljenih ukopa u 2015.godini, što je nešto slabiji rezultat od prošlogodišnjeg, ali i dalje na nivou planiranog. Ovo posebno ističemo zbog tkz."utroška" novih grobnih mjesta jer je isto prije 25 godina proglašeno skoro potpunim i neperspektivnim.

Prema tipu ukopa u 2015. i 2014. godini je realizirano slijedeće:

GODINA	NORMALNI UKOPI	DUBINSKI ŽENSKI ILI UKOP U SPOMEN.	UKUPNO
2015.	182	312	494
2014.	185	306	491

Iz priložene tabele je vidljivo da su se pojedini tipovi ukopa ustalili skoro na iste procenete. Situacija u 2015.godini za našu firmu je nešto povoljnija, ali je to praktično zanemarivo. Ovo posebno ističemo iz razloga što su tkz."Normalni" ukopi ujedno i najjeftiniji.

Zbog statistike kao i zbog relativnog broja ukopanih lica po konfesionalnim grupama raspored u protekle tri godine je slijedeći:

KONFESIONALNA GRUPA	PARTICIPACIJA U UKUPNOM BROJU UKOPA TOKOM GODINE			RAZLIKA U [%]	
	2015.	2014.	2013.	2015./2014.	2014./2013.
ATEISTIČKA	63	68	61	- 7,36%	+ 11,5%
ISLAMSKA	285	289	290	- 1,39%	- 0,03%
KATOLIČKA	97	85	79	+ 14,12 %	+ 7,6%
PRAVOSLAVNA	49	49	67	%	- 26,9%
UKUPNO	494	491	497	+ 0,61%	- 1,2%

Gore navedeni pokazatelji veoma jasno pokazuju trendove, posebno je zanimljiv broj ukopanih lica katoličke vjeroispovjesti.

Prema ukopnicima i saradnicima koji su realizirali navedene ukope i ekshumacije raspored je slijedeći:

UKOPNIK	NORMALNI UKOP	DUBINKI ŽENSKI ILI UKOP U SPOMENIK	EKSHUMACIJA	UKUPNO
Skomorac Enes	11,5	29	13	40,5+13
Ahmić Damir	39	45,5	0,5	84,5+0,5
Čamdžić Zahid (*)	6,5	6,5	13,5	13+13,5
Parganlija Senad(*)	11,5	2	Ø	13,5
Jurešić Robert(*)	1,5	2	Ø	3,5
Gutlić Enes(*)	1	3,5	1	4,5 + 1
“AB-GROBNICA”	3	Ø	Ø	3
Todorović Nebojša	27	44	2,5	71 + 2,5
Šut Amir	6	13	12,5	19 + 12,5
Nezić Adis	7,5	37,5	2	45 + 2
Koluh Asmir	27	38	1	65 + 1
Muratović Elvir	7	16	12,5	23 + 12,5
Čoloman Samir	2	6,5	0,5	8,5 + 0,5
Bošković Dario	9	22,5	8,5	31,5 + 8,5
Jašarević Munever	2,5	8,5	12	11 + 12
Hasanić Amel	7,5	18	Ø	25,5
Skender A	4	7	Ø	11
Omerspahić Safet	0,5	2,5	13	3 + 13
Dominović Mladen	5,5	3,5	8,5	9 + 8,5
Čamdžić Amir	Ø	2,5	Ø	2,5
Husika A	1	1,5	Ø	2,5
Huseinspahić Amel	Ø	1	Ø	1
Malkoč Dino-Ulfan	1,5	0,5	Ø	2
UKUPNO	182	312	100	494 + 100

Kompletan pregled rada J.P. ”Gradsko groblje” d.o.o. Zenica u osnovnoj djelatnosti sa uporednim pokazateljima za posljednjih sedam godina prikazan je u narednoj tabeli:

VRSTA POSLA	2015.	2014.	2013.	2012.	2011.	2010.	2009.
-------------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

	godina	godina	godina	godina	godina	godina	godina
BROJ OBAVLJENIH UKOPA	494	491	497	476	441,00	444	457
BROJ OBAVLJENIH EKSHUMACIJA	100	15	8	17	8	7	14
BROJ PRODATIH ILI OBN.REZ.	229	245	338	364	363	442	327
BROJ PRODATIH DRVENIH SANDUKA	60	54	68	61	56	69	82
BROJ PRODATIH LIMENIH SANDUKA	5	2	5	7	2	5	14
PRIHODI OD PRODAJE CVIJEĆA	101454,00 [KM]	77212,00	59911,00	53701,00	46345,00	3570,00	Ø
ZBRINJAVANJE "PA-OTPADA"	2352,00 [KG]	2653,00	2703,00	1281	Ø	Ø	Ø
ZBRINJAVANJE "AN-OTPADA"	400,00 [KG]	3080,00	Ø	Ø	Ø	Ø	Ø
PDV	156413,00 [KM]	140803,00 [KM]	136432,00 [KM]	120897,00 [KM]	116897,00 [KM]	105577 [KM]	%

Iz priložene tabele je vidljivo:

- broj ukopa se u poslednjih nekoliko godina stabilizovao na preko 490 što je po našem mišljenju i maksimum koji se može dešavati u narednom periodu isključujući eventualne kolektivne nesreće i druge vanredne situacije.
- Broj obavljenih ukopa je prilično divergentan i kreće se u neprirodno širokom dijapazonu. Realno je očekivati da će se u narednim godinama smanjivati. Za 2016. i 2017.godinu može se očekivati 8-10 ukopa.
- Prodaja pogrebne opreme se isključivo odnosi na neislamski način kopanja. U proteklih sedam godina ovaj broj se prilično stabilizirao na cca 60 pogrebnih oprema godišnje. Ovaj broj će u narednom periodu postepeno opadati i on će vjerovatno pratiti broj ateističkih ukopa jer katoličke i pravoslavne ukope po pravilu "pokrivaju" firme koje su naša nelojalna konkurencija.
- Prodaja limenih sanduka je zanemariva, ista će se i u buduće smanjivati i poprilično je vezana za ekshumacije.
- Iz priloženog je vidljiv stabilan rast prihoda od prodaje cvijeća i sl. koji se od pokretanja ove djelatnosti ustabilio na prirast od preko 20,0%. Sa postojećom cvjećarom nije realno očekivati neki ozbiljniji rast prihoda u narednom periodu. Jedini način da se poveća prihod od prodaje cvijeća je izgradnja i stavljanje u funkciju nove cvjećare na Prašnicama.
- Velike divergencije su prisutne i u prodaji ili obnovi rezervacija. Ovaj broj će ubuduće padati i može se ustabiliti na cca 40,00% obavljenih ukopa tokom posmatrane godine.

- Kod zbrinjavanja “Pato-anatomskog otpada” stanje se može posmatrati stabilnim i može se planirati sa prosjekom od cca 2.500,00 [kg/godišnje], što je i početna analitika pokazala.
- Kod zbrinjavanja “Animalnog otpada” su sva predviđanja neizvjesna jer državni organi koji regulišu posmatranu problematiku donose veoma čudne i bez ikakve osnovane baze odluke. Odstupanja od navedenog moguća su samo u slučaju velikih poplava ili drugih elementarnih nepogoda.
- Iz priložene je tabele vidljiv kontinuiran i stabilan rast izdvajanja na PDV što je dobar znak i za firmu i za državu.

III FINANSIJSKO POSLOVANJE

U narednoj tabeli ćemo prikazati finansijsko poslovanje J.P.”Gradsko groblje” d.o.o. Zenica za poslovnu 2015.godinu sa uporednim pokazateljima za: 2014., 2013. i 2012.godinu
PRIHODI:

VRSTA PRIHODA	2015.	2014.	2013.	2012.	2015/2014 godinu
PRODAJA POGREBNE OPREME [KM]	25221,41	22534,96	27770,16	25236,16	111,92%
PRODAJA CVIJEĆA I SRODNIH STVARI	85915,46	66961,24	52179,66	46249,02	128,31%
PRODAJA ILI OBNOVA REZERVACIJA	94697,66	118318,34	124059,02	130900,00	80,04%
IZRADA, MONTAŽA, SANACIJA I REKONSTRUKCIJA SPOMENIKA I SRODNE AKTIVNOSTI	150306,12	203824,02	171286,20	147188,97	73,74%
ZBRINJAVANJE “PA-OTPAD”	11762,50	12767,50	14865,60	7686,00	92,13%
ZBRINJAVANJE “AN-OTPAD”	451,71	12180,89	%	%	3,71%
POGREBNE USLUGE	341647,81	312208,42	308048,19	298607,88	109,43%
TAKSA ZA ODRŽAVANJE GROBALJA	263721,95	228287,12	190842,00	174340,75	115,52%
TAKSE ZA MONTAŽU I REKONSTRUKCIJU SPOMENIKA	81145,88	49093,68	34307,75	45061,85	165,25%
ODRŽAVANJE GROBALJA (POMOĆ OSNIVAČA)	Ø	Ø	25641,02	25641,02	%
ZAKUPNINE i SL	7763,16	6909,30	7468,80	7502,50	112,36

ULAGANJE U STALNA SREDSTVA	1737,36	24594,78	28868,30	Ø	7,07%
DONACIJE	100,00	2448,00	1666,80	781,20	4,08%
OSTALI PRIHODI	1084,00	1203,00	1394,51	6405,41	90,01%
UKUPNO	1065554,53	1049149,91	989667,50	908168,75	101,56%

Iz priložene tabele je vidljivo da smo u ključnim segmentima prihoda tj. u onim stavkama koje donose najviše prihoda postigli izvanredne i skoro neočekivane rezultate i oni su sasvim vidljivi iz iste. Posebnu pažnju i obrazloženje ćemo posvetiti onim tačkama prihoda gdje je ostvaren podbačaj u 2015.godini u odnosu na 2014.godinu:

- prodaja ili obnova rezervacije je u principu stavka na koju je skoro nemoguće uticati i vjerovatno će u budućnosti biti sve gore jer smo odavno “potrošili” najatraktivnija mjesta na našim grobljima.
- U klesarskoj i građevinskoj djelatnosti je ostvaren strašan podbačaj nakon devet godina kontinuiranog napredovanja. Podbačaj se desio u godini u kojoj smo kadrovski i tehnički najspremniji u posljednjih deset godina. Tri su osnovna razloga koji su usloveli navedeni podbačaj:
 - a) kontinuirano smanjenje kupovne-platežne moći građana, težnja istih da se rade što skromniji spomenici, ponekad i sami nišani, križevi, krstovi i sl.
 - b) nestabilnost na svjetskom kao i bosanskom tržištu mramornih i granitnih materijala. Poznato je da su Grčka, Turska, Bugarska, Italija i sl. glavni svjetski isporučioци navedenih materijala i da su se u istim državama dešavale izbjegličke, finansijke i političke krize.
 - c) nelojalna konkurencija koristi sva raspoloživa sredstva da uništi kompletan javni sektor iz ove oblasti. Dobro je poznato u kakvom stanju se nalaze “Jablanica”, “Hreša”, “Bihacit” itd. kao i druge javne firme iz ove oblasti. Letimičnom i površnom provjerom je jednostavno ustanoviti da po pravilu svi glavni klesari iz našeg “vidokruga” imaju po barem dvije firme ili radnje iz svima znanih razloga. Za očekivati je dalje pogoršanje stanja u ovom segmentu.

Sve ostale stavke, bez obzira na prikazane procentualne pokazatelje veoma malo participiraju na našim ukupnim prihodima.

TROŠKOVI-RASHODI

VRSTA TROŠKA -RASHODA-	2015.	2014.	2013.	2012.	2015./2014.
AMORTIZACIJA	13227,99 [KM]	12871,00[KM]	21210,76	10506,34	102,77%
NEMATERIJALNI TROŠKOVI	77522,12	46643,89	41339,08	38379,14	166,20%
NABAVNA VRIJEDNOST PRODATE ROBE	15620,91	15984,70	18856,54	17329,27	97,72%
NABAVNA VRIJEDNOST CVIJEĆA I SL.	47718,20	37477,95	29308,97	24377,81	127,32%
MATERIJALNI TROŠKOVI	104556,89	156779,95	126627,21	117703,94	66,69%
PLATE I NAKNADE ZAPOSLENIKA	534584,08	584667,81	537127,84	462113,60	91,43%

OSTALA PRIMANJA ZAPOSLENIKA	134451,21	136414,42	122969,98	123943,72	98,56%
NAKNADA OSTALIM FIZIČKIM LICIMA	48256,24	51377,65	44345,90	54676,23	93,92%
TROŠKOVI PROIZVODNIH USLUGA	27460,66	21810,40	35161,38	29519,28	125,91%
FINANSIJSKI RASHODI	18706,03	5583,62	3008,38	870,20	334,99%
OSTALI RASHODI	21400,40	913,71	2483,83	3545,59	2341,36%
UKUPNI TROŠKOVI -RASHODI-	1043504,73	1070524,11	973439,71	883055,22	97,48%

Gore prikazana tabela prikazuje grupe troškova-rashoda u posljednje četiri godine, većina trendova, pogotovo onih najznačajnijih su sasvim razumljivi. Ipak moram prokomentarisati neke stavke koje odstupaju od pomenutih trendova:

- troškovi amortizacije su neznatno uvećani zbog stalne nabavke novih uređaja i opreme te poboljšanja stanja postojećih sadržaja.
- Ogromno je povećanje troškova iz stavke “nematerijalni” zbog povećanja cijena komunalnih usluga, usluga revizije, advokatskih usluga, bankarskih i poštanskih usluga te taksi i naknada . Sasvim je očito da mi nismo imali nikakvog uticaja na prethodno pomenuto.
- Stavka “nabavna vrijednost prodane robe” je u stalnom opadanju zbog obima posla vezanog za istu, te višeg stepena prerade naših proizvoda ili poluproizvoda. U narednom periodu neće biti osjetnijih odstupanja od navedenih.
- Materijalni troškovi su drastično smanjeni u prvom redu zbog znatno manjeg obima posla u klesarskoj i građevinskoj djelatnosti. Mi u firmi vjerujemo da ima dovoljno prostora da se ovi troškovi znatno povećaju u narednom periodu.
- Ukupni troškovi za naše radnike za plate i srodno su za cca 52000,00[KM] manji nego prošle godine, što u procentualnim pokazateljima iznosi cca 92,78% što je fenomenalan rezultat. Ovakav rezultat je postignut na preporuku NO i u saradnji sa Sindikatom naše firme. Također smo uspjeli zadržati prosječnu platu za cca 15% veću od kantonalnog prosjeka, odnosno za cca 5,0% nižu od prosjeka Federacije.
- Naknade drugim fizičkim licima-spoljnim saradnicima su u 2015.godini smanjene za 3124,41[KM] što u procentima iznosi realizaciju od 93,29%, što je svakako veoma afirmativno sa menadžerskog aspekta.
- Sve ostale stavke rashoda u kumulativu iznose cca 67.567,09[KM] i participiraju sa cca 6,47% u ukupnim rashodima. Ovdje je došlo do drakonskog povećanja zbog kamata, dijela sudskih troškova, otpisa nekih potraživanja i sl., odnosno stvari i događaja na koje nismo mogli uticati.

Generalno, činjenica da je prihod porastao za 1,56%, da su troškovi umanjeni za 2,52% i da smo dosta investirali dovoljno govori o domaćinskom poslovanju.

POSLOVNI USPJEH:

PRIHOD-RASHOD	2015.	2014.	2013.	2012.	2011.	UKUPNO
GUBITAK	Ø	21374,20	Ø	Ø	Ø	21374,00
DOBIT	22049,80	Ø	16227,59	2512,85	33647,86	97038,10
POREZ NA DOBIT	2470,90	Ø	2581,00	3342,90	4197,60	12592,40
NETO DOBIT	19578,90	Ø	13246,69	21769,83	29450,24	84045,66

U prošlogodišnjem izvještaju koji se odnosio na poslovnu 2014.godinu eksplicitno je obrazložen gubitak ostvaren u pomenutoj godini. Ja i dalje tvrdim da smo posmatranu godinu dobro radili, ostvarili zapažene rezultate, ali da smo zbog elementarnih nepogoda, nedovoljne saradnje i koordinacije sa osnivačem te izvjesnih manjkavosti u ekonomskim normativima ostvarili poslovni gubitak. U pomenutom izvještaju je napomenuto a u poslovnoj 2015.godini sproveden niz aktivnosti koje smo poduzeli u cilju zaštite od eventualnog gubitka.

Odlaskom u penziju g-dina Pojavnik Marinka, krajem aprila 2015.godine odlučio sam izvršiti doradu sistematizacije i preraspodjelu poslova s ciljem ukidanja navedenog radnog mjesta, odnosno otvaranja dva do tri radna mjesta iz sfere manualnih radnika. Međutim zbog određenih okolnosti to nismo uspjeli realizovati što će umnogome otežati naše poslovanje.

IV VANREDNE AKTIVNOSTI

U ovom segmentu našeg rada smo tokom 2015.ostvarili dosta slabe rezultate, kako u odnosu na realizaciju u 2014.godini tako i u odnosu na plan za 2015.godinu. Radi jasnijeg prikazivanja ovaj segment našega rada ćemo prikazati u nekoliko grupa. Dole navedeni iznosi su ostvareni nakon odbijanja PDV-a.

Djelatnost vezana za spomenike

- Izrada i montaža svih vrsta spomenika,grobnica, kao i temelja sa stazom 103287,80 [KM]
- Rekonstrukcija postojećih spomenika. 21285,98 [KM]
- Sanacija spomenika. 16703,23 [KM]
- Ostale klesarske i sl. usluge 9029,11 [KM]

UKUPNO: 150306,12 [KM]

Gore navedena realizacija u 2015.godini je za 52.517,90 [KM] ili 25,90% manja od realizacije u 2014.godini. Ovo je zaista vrlo težak finansijski udarac za našu firmu na koji nismo mogli imati nekog bitnijeg uticaja. U prethodnom dijelu ovoga izvještaja sam detaljnije obrazložio ovaj problem. Lično smatram da smo prošle godine znatno uznapredovali u klesarskoj djelatnosti, kako kadrovski tako i materijalno-tehnički.

Djelatnost vezana za građevinarstvo-eksterne usluge

• I sanacija gazišta u Titovoj ulici	590,63[KM]
• II sanacija gazišta u Titovoj ulici	8692,82[KM]
• III sanacija gazišta u Titovoj ulici	8860,96[KM]
	<hr/>
	UKUPNO: 18144,41[KM]

Djelatnost vezana za građevinarstvo-investicije(rad za vlasitite potrebe)

– sanacija klizišta i potencijalnih klizišta na našim grobljima uključujući i nove brzorastuće nasade	2.646,66[KM]
– izgradnja nove saobraćajnice na Prašnicama gabaritnih dimenzija 83,0 x 4,2 x 0,65[m] uključujući iskop, odvoz i planiranje zemlje, nabavku i valjanje grubog i finog nasipa	8.844,50[KM]
– kompletna adaptacija bivših ostava u zgradi direkcije. Od istih smo napravili jednu kancelariju i dvije prostorije arhive ukupne površine cca 31,00[m ²]	5.450,00[KM]
– stvorene su zalihe krupnog riječnog šljunka na groblju Prašnice ukupne zapremine cca 240,00[m ³] za izgradnju nekih novih saobraćajnica	13.200,00[KM]
– nabavka brušenih štafli za izradu vanjskih klupa, 65,0[kom] dimenzija: 200,00x 8,0 x 5,0[cm].....	650,00[KM]
– rekonstrukcija ulaznih stepenica u portirnici na Prašnicama	400,00[KM]
	<hr/>

UKUPNO: 31.191,16[KM]

Hortikultura i cvjećarstvo

– na dvije parcele sa vanjske strane groblja Prašnice posadili smo "TRIKITAL" na površini 5500,00[m ²]	384,00[KM]
– u aprilu mjesecu posadili na našim grobljima:	
1. 100,00[kom] jelka, visine 40,0 [cm]	300,00[KM]
2. 300,00[kom] crni bor, visine 25,0[cm]-donacija osnivača	Ø
– 3. 60,0[kom] TUJA, visine 120,00[cm]	900,00[KM]
– 4. 25,00[vreća]HUMUSA po 80,0[l]	250,00[KM]
	<hr/>

UKUPNO: 1.834,00[KM]

– u novembru mjesecu posadili na našim grobljima (230,0 [kom]Prašnice, 70,0[kom] Crkvice) slijedeće sadnice:	
12,0[kom]TUJA, visine 150,0[cm].....	500,00[KM]
52,0[kom] TUJA, visine 80,00[cm].....	600,00[KM]
200,0[kom] TUJA, visine 26-50[cm].....	468,00[KM]
50,0[kom] TUJA, visine 51-75[cm].....	234,00[KM]
50,0[kom] ČEMPRESA, visine 126-150[cm].....	585,00[KM]
radna snaga, transport, đubrivo i sl.	923,00[KM]
	<hr/>

UKUPNO: 3.310,00[KM]

Iz priloženog je vidljivo da smo tokom 2015.godine posadili ili zamjenili 824,00 [kom] sadnica plemenitog rastinja. Ovdje nije uračunato još 60,00[kom] plemenitih sadnica koje smo nabavili i odmah donirali.

Inventar i oprema

- vlastitim snagama smo uradili veći servis na službenom kombiju (kugle, krajnice, lamela i sl.) kompletan kočioni sistem, djelimično farbanje i antikorozijska zaštita) 2500,00[KM]
- kupili i ugradili na portirnici na Prašnicama el.šporet..... 400,00[KM]
- nabavka i ugradnja nove viseće kuhinje u portirnici na Prašnicama1056,00[KM]
- nabavka i ugradnja novog namještaja (ormari, fotelje, stolovi, prostirka i sl.).....4792,00[KM]
- kupili novi usisivač za direkciju290,00[KM]
- motorna kosilica-trimer1210,00[KM]

UKUPNO: 10248,00[KM]

Zbrinjavanje „Pato-anatomskog otpada“

Kalendarska 2015.godina je praktično bila četvrta godina kako se bavimo ovim poslom. Posljednje tri godine su bile potpune, dakle svih dvanaest mjeseci u godini smo zbrinjavali ovu vrstu otpada. Tokom 2015.godine zbrinuli smo **2352,00 [kg]** "PA"-otpada, što je za **301,00[kg]** ili **11,35%** manje nego u prethodnoj godini. Zabrinjavajuće je to što se ovaj negativni trend nastavlja već treću godinu. Mi želimo vjerovati da je otprema ove vrste otpada iz "KB-Zenica" krajnje regularna i odgovorna i istovremeno se nadati da će pomenuti negativan trend prestati.

Zbrinjavanje "Animalnog otpada"

Stanje u ovoj oblasti je u najmanju ruku HAOTIČNO. Mi smo tokom 2015.godine zbrinuli **400,00[kg]** "AN"-otpada što je za **2680,00[kg]** ili **87,02%** manje nego u 2014.godini. Razumljivo je značajno zbrinjavanje ove vrste otpada zbog katastrofalnih poplava u 2014.godini. Ipak ostaje gorčina ako znamo koji je broj pasa lualica po ulicama, koliko ih gine ili budu ubijeni itd. Definitivno smatram da ovu oblast treba bolje i preciznije zakonski regulisati. Definitivno smatram da smo u svim segmentima tkz.vanrednih aktivnosti postigli barem solidne rezultate, da smo djelovali na veoma širokom polju rada i da smo u najvažnijem segmentu tj."čuvanje i zaštita okoline" postigli i najbolje rezultate. Sve navedeno smo postigli sami ili uz neznatnu pomoć nužnih spoljnih saradnika.

V OSTALO

Zbog iskazanog gubitka u poslovnoj 2015.godini u bruto iznosu od 21.374,20[KM], mi smo u poslovnoj 2015.godini provodili veoma restriktivnu politiku upravljanja finansijskim sredstvima. Od strane Osnivača, kao i drugih nivoa vlasti objektivno nismo ništa ni očekivali

mada je bilo izvjesnih naznaka, barem sa strane ZE-DO kantona. Sve do 20.12.2015.godine živjeli smo u uvjerenju da ćemo dobiti sudski proces po tužbi g-dina Marković Nikole na osnovu analogije sa prethodno dobivenim procesom po tužbi g-đe Anić Ljubice. Navedenom presudom po tužbi g-dina Markovića, sve naše uštede i zalihe su praktično prepolovljene i umnogome pokvarile briljantne rezultate postignute u prvih jedanaest mjeseci iste godine. I pored navedenog uspjeli smo postići značajne rezultate na humanitarnom, sportskom i kulturnom planu.

Ovom prilikom ću eksplicitno elaborirati one najznačajnije:

- na volonterskom ili poluvolonterskom osnovu smo jednokratno ili višekratno pokosili i detaljno očistili mezarluke u Tetovu, Lokvinama i dijela u Visokovcima, pravoslavna groblja na Zmajevcu, “Brizovina-Stijena” u Modrinju te groblja u tišini, jevrejskog groblja u Raspotočju, te katoličkog groblja Kutovo u Donjoj Gračanici kao i pristupnih saobraćajnica za katoličko “Kužno” groblje kao i katoličku crkvu u Crkvicama.
- U tri navrata smo tokom 2015.godine besplatno sređivali spomenike poginulim borcima HVO-a u Crkvicama i Podbrežju, Šehidskom spomeniku na Prašnicama, kao i poginulim pripadnicima AR BiH Rešadu Čalkiću, Komadini Borivoju, Fuadu Smailbegoviću te Željku Kneževiću.
- Za katolički blagdan “Svih Svetih” na gradskom groblju Crkvice angažovali smo “Pleh glazbu” i naravno platili vlastitim sredstvima.

Uposlenici naše firme su u više navrata u saradnji sa sindikalnom organizacijom organizirali prikupljanje robnih i novčanih priloga kako za naše radnike, saradnike tako i za pripadnike drugih skupina.

Krajem 2013.godine blokirani su nam transakcijski računi u pratećim bankama po presudi Kantonalnog suda u Zenici broj: **43 0 P 065605 12 P po tužbi g-dina Marković Nikole**. Ova presuda je dijametralno suprotna od prethodne presude istog suda po tužbi g-đe Anić Ljubice po istom osnovu. Očekivali smo više pomoći pa čak i zaštitu od Osnivača, ista je izostala.

Višekratno smo se tokom 2015.godine obraćali našem Osnivaču-Gradu Zenica u vezi sa slijedećim problemima:

- izradi novog zakona na nivou države, entiteta i kantona o grobnjoj i sl.tematikama
- izradi nove “Odluke o grobljima” za Grad Zenica
- trajno rješavanje direkcije J.P.”Gradsko groblje” d.o.o Zenica
- trajno rješavanje tkz.”stočnog” groblja u Crkvicama
- nedostatku prostora, odnosno grobnih mjesta na oba naša groblja
- problematikom priključenja na elektro-energetsku mrežu groblja Prašnice
- problematika priključenja oba naša groblja na javnu kanalizaciju i instalaciju
- problematiku javne rasvjete na našim grobljima i pristupnim saobraćajnicama
- starim, novim i potencijalnim klizištima, odronima i oštećenjima pristupnih puteva na oba naša groblja
- trajno rješavanje zaštite, održavanja i sl.spomenika, spomen kusturica i usamljenih i značajnih spomenika u gradu
- trajno rješavanje problema plaćanje takse za održavanje groblja za šehide, poginule borce, značajne ličnosti, lica bez bioloških nasljednika, beskućnika, lica u stanju socijalne potrebe.

Definitivno, 2015.godina je bila rekordna po mnogim parametrima. Uspješno smo odgovorili svim zadacima koji su pred nas postavljeni, ispunili smo sve obaveze prema državi, radnicima, saradnicima, povjeriocima, dobavljačima, i ostvarili veoma solidnu dobit. Vjerujem da u normalnim prilikama možemo očekivati barem iste ako ne i bolje rezultate u narednoj poslovnoj godini.

U Zenici, 05.04.2016. godine

J.P.” Gradsko groblje”d.o.o. Zenica

Direktor
Nihad Gutlić