

D.O.O. "POGREBNE USLUGE"

Broj 1966

Podgorica, 29.03. 2021 god.

**DRUŠTVO SA OGRANIČENOM ODGOVORNOSĆU
„POGREBNE USLUGE“ – PODGORICA**

**IZVJEŠTAJ O REALIZACIJI PROGRAMA
OBAVLJANJA KOMUNALNIH DJELATNOSTI
ZA 2020. GODINU**

Podgorica, mart 2021.godine

S A D R Ž A J

I PROGRAMSKI DIO	3
1.Uvod	3
2. Osnovni podaci o vršiocu komunalne djelatnosti	3
2.1. Osnovni identifikacioni podaci	3
2.2. Oblik organizovanja	4
2.3. Osnivački akti	4
2.4. Pravno statusna pitanja	4
2.5. Vlasnička struktura	5
2.6. Unutrašnja organizacija sa organizacionom šemom	5
2.7. Glavne i dopunske djelatnosti koje obavlja i za koje je registrovan u CRPS	6
2.8. Organi upravljanja i rukovođenja	6
3. Kapaciteti vršioca komunalne djelatnosti	6
3.1. Ljudski resursi	6
3.2. Politika zapošljavanja	6
3.3. Poslovni prostor i objekti komunalne infrastrukture	7
3.4. Oprema i vozni park	8
4. Ciljevi	8
5. Osnove za izradu Izvještaja o realizaciji programa obavljanja komunalne djelatnosti	9
6. Izvještaj o realizaciji fizičkog obima aktivnosti	9
6.1. Poslovi na održavanju groblja	9
6.1.1. Groblje „Čepurci“	11
6.1.2. Groblje „Zagorič“	13
6.1.3. Groblje „Donja Gorica“	14
6.1.4. Groblje „Tološi“	14
6.1.5. Održavanje groblja na prostoru Opštine u okviru Glavnog grada-Golubovci	14
6.2. Pružanje pogrebnih usluga	16
6.3. Dopunska djelatnost	17
7. Izvještaj o finansijskom poslovanju-realizacija finansijskog plana	18
7.1. Ukupni prihodi	19
7.2. Ukupni rashodi	19
7.3. Naplata potraživanja	20
8. Politika zarada i zapošljavanja	22
9. Zaduženost	23
10. Realizacija Plana javnih nabavki	24
11. Politika cijena	26
12. Zaključne napomene – ocjena stanja i postignutih rezultata	28
13. Postupak donošenja Izvještaja o realizaciji programa obavljanja komunalnih djelatnosti za 2020.godinu	Error! Bookmark not defined.

I PROGRAMSKI DIO

1.Uvod

Izvještaj o realizaciji programa obavljanja komunalne djelatnosti za 2020. godinu sačinjen je na osnovu odredbi Pravilnika o bližem sadržaju godišnjeg programa obavljanja komunalnih djelatnosti i godišnjeg izvještaja o realizaciji godišnjeg programa obavljanja komunalnih djelatnosti ("Službeni list CG" br. 054/20), koji je donijet saglasno Zakonu o komunalnim djelatnostima ("Službeni list CG" br. 55/16, 74/16, 002/18, 066/19).

Izvještajem su dati podaci o poslovanju Društva u 2020. godini, kroz podatke o Društvu i njegovoj djelatnosti, kapacitetima Društva, tehničkoj opremljenosti, ciljevima, realizaciju godišnjeg programa u fizičkim i finansijskim pokazateljima, kroz izvještaj o pitanjima vezanim za politiku zarada i zapošljavanja, zaduženost, realizaciju plana javnih nabavki, politiku cijena, ocjenu stanja i postignutih rezultata.

Na osnovu Zakona o komunalnim djelatnostima, Glavni grad Podgorica je Ugovorom o povjeravanju obavljanja komunalnih djelatnosti i korišćenja komunalne infrastrukture i drugih sredstava u svojini Glavnog grada, br. 01-018/20-4013 od 19.06.2020. godine, povjerio pružanje pogrebnih usluga i održavanje i uređivanje groblja na teritoriji Glavnog grada Podgorica, Društvu sa ograničenom odgovornošću „Pogrebne usluge“ - Podgorica, na period od šest godina.

Djelatnost Društva regulisana je Odlukom o održavanju javnih groblja na teritoriji Glavnog grada Podgorice ("Službeni list CG – opštinski propisi" br. 029/20).

Društvo upravlja gradskim grobljima "Čepurci" i "Zagorič".

Na ovim grobljima uređivanje i održavanje groblja se realizuje u kontinuitetu, a pogrebne usluge su organizovane neprekidno i vikendom i praznicima.

U izvještajnom periodu Društvo je realizovalo i održavanje groblja u opštini u okviru Glavnog grada Golubovci i groblja u naseljima "Tološi" i "Donja Gorica".

Na groblju "Čepurci" izgrađivane su grobnice, o čemu je vođena uredna evidencija, kao i o svim zanatskim radovima i promjenama koje su realizovane na grobnicama.

Društvo se bavi trgovinom na malo pogrebnom opremom na groblju "Čepurci".

U izvještajnom periodu realizovane su investicije kojima je omogućeno obavljanje djelatnosti na kvalitetnom nivou i u kontinuitetu. Realizovan je i planirani obim usluga iz djelatnosti uz otežane uslove poslovanja zbog pandemije izazvane koronavirusom.

2. Osnovni podaci o vršiocu komunalne djelatnosti

2.1. Osnovni identifikacioni podaci

"Pogrebne usluge" d.o.o.- Podgorica je osnovano Odlukom o osnivanju društva sa ograničenom odgovornošću "Pogrebne usluge" ("Službeni list CG - opštinski propisi", br. 22/13), a nastalo je 2004. godine iz JP "Pogrebne usluge" Podgorica koje je nastalo segmentacijom nekadašnjeg Javnog komunalnog preduzeća.

Sjedište Društva je u Ulici Crnogorskih serdara 79.

Matični broj: 5-0669266/005;

PIB: 02407515;

2.2. Oblik organizovanja

„Pogrebne usluge“ Podgorica je društvo sa ograničenom odgovornošću, jednočlano, koje samostalno istupa u pravnom prometu, zaključuje ugovore i obavlja druge pravne radnje.

Osnivač Društva je Skupština Glavnog grada Podgorica, koja odgovara za obaveze Društva do visine svoga uloga.

2.3. Osnivački akti

-Odluka o osnivanju društva sa ograničenom odgovornošću “Pogrebne usluge” – Podgorica (“Službeni list CG - opštinski propisi”, br.22/13);

-Odluka o davanju saglasnosti na Statut društva sa ograničenom odgovornošću „Pogrebne usluge“ - Podgorica (“Službeni list CG - opštinski propisi”, br.24/13, 054/19,);

2.4. Pravno statusna pitanja

“Pogrebne usluge” d.o.o. Podgorica svoju djelatnost obavlja u skladu sa zakonskim i podzakonskim aktima.

Saglasno odredbama “Zakona o komunalnim djelatnostima” ("Službeni list CG" br. 55/16, 74/16, 002/18,066/19) i podzakonskim aktima, Glavni grad Podgorica je obavljanje djelatnosti od javnog interesa individualne komunalne potrošnje, održavanje groblja i pružanje pogrebnih usluga, uredio Odlukom o održavanju javnih groblja na teritoriji Glavnog grada Podgorice („Službeni list CG-opštinski propisi“, br.029/20), kojom je propisano održavanje javnih groblja i objekata koji se nalaze u okviru groblja, upravljanje grobljem, održavanje reda i čistoće na groblju, davanje grobnih mjesta u zakup, sahranjivanje, prenos i prevoz posmrtnih ostataka, čuvanje posmrtnih ostataka, upotreba kapele, rashladne komore, stavljanje groblja van upotrebe i druga pitanja od značaja za groblja i sahranjivanje na teritoriji Glavnog grada Podgorice.

Odlukom o osnivanju društva sa ograničenom odgovornošću „Pogrebne usluge“ - Podgorica, Društvu je povjereno obavljanje poslova pogrebnih usluga i uređivanja i održavanja gradskih groblja.

Skupština Glavnog grada je donijela Odluku o davanju saglasnosti na Ugovor o povjeravanju obavljanja komunalnih djelatnosti i korišćenja komunalne infrastrukture i drugih sredstava u svojini Glavnog grada, sa „Pogrebne usluge“ d.o.o. Podgorica, br.02-016/20-438 od 15.05.2020.godine, kojim je Društvu povjereno pružanje pogrebnih usluga i održavanje i uređivanje groblja na teritoriji Glavnog grada Podgorica, na period od šest godina, od dana zaključenja ugovora.

Ugovorom su definisani uslovi pod kojima će vršilac obavljati komunalnu djelatnost, definisan je potreban kadar i oprema kao i komunalna infrastruktura koja se daje na korišćenje, uslovi i način korišćenja i sl.

2.5. Vlasnička struktura

Osnivač Društva je Skupština Glavnog grada Podgorica.

2.6. Unutrašnja organizacija sa organizacionom šemom

U Društvu su organizovana dva sektora i to:

- Sektor za tehničko - operativne poslove i
- Sektor za ekonomsko - pravne poslove

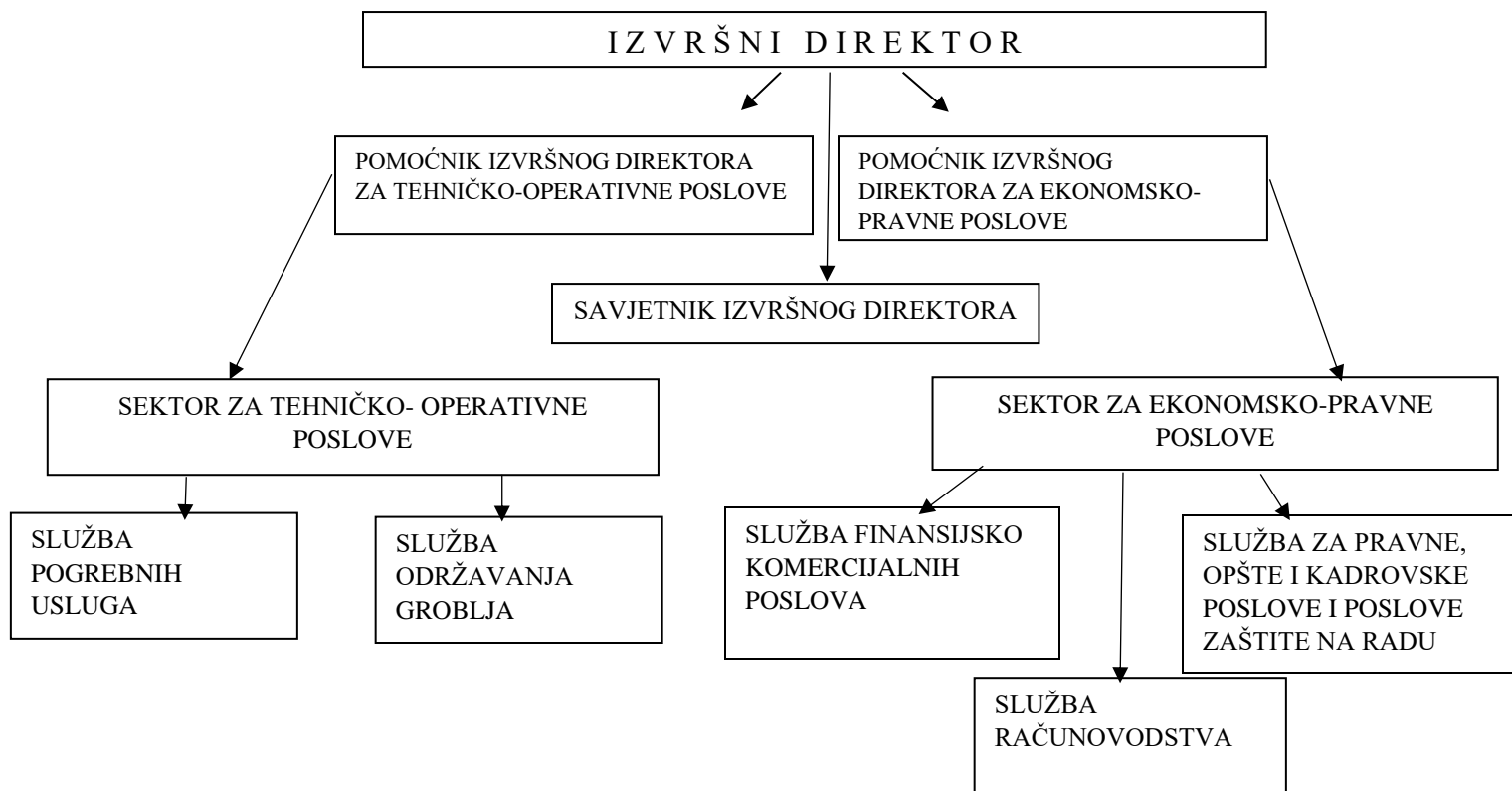
U Sektoru za tehničko - operativne poslove su organizovane službe:

- Služba za pogrebne usluge i
- Služba za održavanje groblja.

U Sektoru za ekonomsko - pravne poslove organizovane su službe:

- Služba računovodstva,
- Služba finansijsko - komercijalnih poslova i
- Služba za pravne, opšte i kadrovske poslove i poslove zaštite na radu.

Šematski prikaz unutrašnje organizacije "Pogrebne usluge" d.o.o. Podgorica



2.7. Glavne i dopunske djelatnosti koje obavlja i za koje je registrovan u CRPS

Društvu je povjereno obavljanje komunalnih djelatnosti - pružanje pogrebnih usluga, održavanje i uređenje groblja, koje su djelatnosti od javnog interesa.

Pored ovih djelatnosti Društvo je registrovano i za davanje u zakup grobnih mjesta, trgovinu na malo pogrebnom opremom, trgovinu na malo cvijećem, izradu i montažu nadgrobnih obilježja, iznajmljivanje nekretnina i upravljanje njima.

2.8. Organi upravljanja i rukovođenja

Društvom upravlja Glavni grad Podgorica - Osnivač, pod uslovima utvrđenim Zakonom o lokalnoj samoupravi, Statutom Glavnog grada i ostalim podzakonskim aktima. Odlukom o osnivanju Društva sa ograničenom odgovornošću „Pogrebne usluge“ - Podgorica i Statutom Društva utvrđeni su organi upravljanja i rukovođenja Društvom.

Odbor direktora je organ upravljanja Društvom i sastoji se od 5 članova, od kojih su 4 predstavnici Osnivača, a jedan predstavnik zaposlenih u Društvu. Članovi Odbora direktora imenuju se na četiri godine uz mogućnost ponovnog imenovanja. Odbor direktora punovažno zasijeda i donosi odluke većinom od ukupnog broja članova Odbora.

Izvršni direktor je organ rukovođenja Društvom. Imenuje ga Osnivač na osnovu javnog oglašavanja. Mandat Izvršnog direktora traje četiri godine uz mogućnost ponovnog imenovanja.

3. Kapaciteti vršioca komunalne djelatnosti

3.1. Ljudski resursi

Na kraju 2020. godine, sistematizovana su 42 radna mjesta sa 89 izvršilaca.

Na obavljanju djelatnosti angažovano je 82 izvršioca na neodređeno vrijeme.

U Društvu rade četiri zaposlena po osnovu sporazuma sa Agencijom za privremeno ustupanje zaposlenih, koji su angažovani na upražnjenim radnim mjestima neophodnim za obavljanje djelatnosti u kontinuitetu.

3.2. Politika zapošljavanja

Kako se operativni poslovi u pogrebnoj djelatnosti obavljaju u posebnim uslovima rada, Društvo ima problem da obezbijedi radnu snagu, jer se zbog specifičnosti i težine ovih poslova mali broj zainteresovanih javi na oglas radi zapošljavanja.

3.3. Poslovni prostor i objekti komunalne infrastrukture

Radne prostorije Društva nalaze se na više lokacija što otežava organizaciju posla i funkcionisanje.

Uprava Društva je smještena u 191m² poslovnog prostora u Ul. Crnogorskih serdara br.79, koji je zakupljen od 2007.godine.

Poslovni objekti koje koristi Sektor za tehničko-operativne poslove nalaze se na Gradskom groblju "Čepurci" i na Gradskom groblju "Zagorič". Isti su nedovoljne površine i neuslovni.

Odlukom o nepokretnoj imovini „ Pogrebne usluge“ d.o.o. - Podgorica („Sl. List Crne Gore-opštinski propisi“, br.11/14), određena je struktura nepokretne imovine privrednog društva, sa pravom svojine, i to:

Na gradskom groblju „Čepurci“ Društvo raspolaže sa:

- Tri objekta kat parcela 3505, KO Podgorica III, površine cca 33m²-kapele,
- Dva objekta na kat parceli 3506 KO Podgorica III površine 84m²- prodavnica i 86m² kancelarije
- Pet objekata na kat parceli 3509, KO Podgorica III, površine 10m²-portirnica, 9m²-cvjećara, 47m²- kapela, 33m²- kapela i 13m²- cvjećara.

Društvo koristi magacinski prostor za skladištenje pogrebne opreme od kojeg je jedan dio adaptiran u kancelarijski (tri kancelarije i sanitarni čvor) površine 124m², pomoćni magacin za kabasti građevinski materijal (daska, kreč, pijesak) površine 96m² i dograđeni prostor za smještaj zaposlenih koji rade na poslovima sahranjivanja i održavanja groblja, površine 24m² - kat.parcela br.3471, list nepokretnosti br.3065 KO Podgorica III. Objekte na ovoj parceli Društvo koristi više od 40 godina.

Na groblju „Zagorič“ Društvo raspolaže sa:

- Dva objekta , kat.parc br. 4445, KO Podgorica II, površine 36 m² - poslovne prostorije i 65 m²- kapela
- Dva objekta , kat.parc br. 4447/180, KO Podgorica II, površine 37 m² - poslovne prostorije i 10 m²- cvjećara.

Odlukom o nepokretnoj imovini „ Pogrebne usluge“ d.o.o. - Podgorica, određena je struktura nepokretne imovine sa pravom korišćenja, na zemljištu na Čepurcima i u Zagoriču.

U 2020. godini, Društvo ima pravo svojine na nepokretnostima - četiri stambene jedinice date u zakup radnicima, na kat parceli br.2090/1165 iz LN br. 724 KO Podgorica III.

Krajem 2020. godine započet je postupak izgradnje poslovne zgrade Društva, u ulici 8. marta, pored ulaza na groblje „Čepurci“, čime će radni uslovi kako zaposlenih tako i korisnika usluga Društva biti značajno unaprijeđeni.

3.4. Oprema i vozni park

U obavljanju poslova od javnog interesa Društvo koristi sledeća specijalizovana vozila:

- Mercedes Benz Vito 110CDI KBL , godina proizvodnje 2013;
- Mercedes Benz Vito, 112 CDI, godina proizvodnje 2001;
- Dva vozila Opel Vivaro 2,0 ODTI, godina proizvodnje 2011. i 2012;
- Dva vozila Renault Trafik 2.5 DCI godina proizvodnje 2010. i 2011;
- Elektro vozilo HEA 48 godina proizvodnje 2011;
- Kamion Renault master 2.3 DCI, godina proizvodnje 2013;

Osim specijalizovanih vozila, putnička vozila u funkciji su:

- Golf 1,9 TDI, godina proizvodnje 2004;
- Peugeot 308, godina proizvodnje 2010;
- Citroen C3 1,4 HDI, godina proizvodnje 2011;
- Renault Clio 1,5 dcl, godina proizvodnje 2012;
- Volkswagen passat 2.0 tdi dsg, godina proizvodnje 2015.

U poslovima održavanja groblja Društvo koristi savremena sredstva za rad koja olakšavaju uslove rada i ubrzavaju realizaciju radnih zadataka.

Oprema je u funkcionalnom stanju, na nivou koji obezbeđuje obavljanje djelatnosti kvalitetno i u kontinuitetu.

4. Ciljevi

Cilj poslovanja Društva je obavljanje komunalne djelatnosti na način kojim se obezbeđuje:

- trajno, kontinuirano i kvalitetno obavljanje pogrebne djelatnosti,
- dostupnost pogrebnih usluga pod jednakim uslovima,
- održavanje komunalne infrastrukture, opreme i sredstava u funkcionalnom stanju.
- dalji razvoj i unaprijeđenje djelatnosti i povećanje kvaliteta pružanja pogrebnih usluga.

Kako bi se navedeni ciljevi i ispunili, Društvo je osim radova koji obezbeđuju kvalitet u pružanju usluga, u izvještajnom periodu pripremalo dokumentaciju za realizaciju investicija na proširivanju groblja „Čepurci“ i „Zagorič“, gdje će biti izgrađeno oko 200 novih grobnih mjesta, kao i dokumentaciju za izgradnju novog groblja.

Za narednu godinu planirano je organizovanje pogrebnih usluga u okviru novog groblja na području Glavnog grada Podgorica, KO Dajbabe - Ćemovsko polje.

Na novom groblju je planirana izgradnja trga za ispraćaj, trga za sjećanje sa memorijalnim obilježjima, sakralnih objekata za duhovne obrede, kapele sa nadstrešnicama, priručnog magacina, prostorije za ljekarsku službu-patologija, hladnjače, ekonomski i administrativni objekti, krematorijum sa pratećim sadržajima. Takođe, na novom groblju se pored grobnih parcela planira i vrt sjećanja, rozarijumi, kolumbarijumi, osarijum itd.

Na prostoru novog groblja planirana je izgradnja 18.412 grobnica odnosno 39.369 novih grobnih mjesta.

Novo groblje će se graditi fazno.

Realizacijom navedenih ciljeva obezbijediće se slobodna grobna mjesta za duži vremenski period.

Kako Društvo koristi neadekvatne radne prostorije pa su uslovi za rad i boravak zaposlenih u Društvu nezadovoljavajući, a uprava Društva je od 2007. godine smještena u zakupljenom poslovnom prostoru i zaposleni na nekoliko lokacija obavljaju djelatnost, jedan od ciljeva Društva je da se poboljša kvalitet uslova za obavljanje djelatnosti, za zaposlene i za korisnike usluga. Krajem 2020.godine započete su aktivnosti na izgradnji poslovne zgrade Društva, koje će biti nastavljene i završene u 2021. godine.

5. Osnove za izradu Izvještaja o realizaciji programa obavljanja komunalne djelatnosti

Izrada izvještaja se zasniva na pokazateljima fizičkog obima realizacije djelatnosti i finansijskim pokazateljima poslovanja ostvarenim iz poslovanja i iz Budžeta Glavnog grada, realizovanim troškovima, izvršenim ulaganjima i drugog, u 2020.godini, upoređeno sa planiranim pokazateljima iz Programa rada za 2020.godinu.

6. Izvještaj o realizaciji fizičkog obima aktivnosti

6.1. Poslovi na održavanju groblja

Realizovana vrijednost radova na grobljima koje održava Društvo u 2020. godini je 555.546,26 eura, što je 1% više od planirane vrijednosti.

U odnosu na Program rada za 2020.godinu, na gradskim grobljima "Čepurci" i "Zagorič", povećana je pozicija košenja u odnosu na planirane vrijednosti, dok su pozicije pranja kapela, odvoženja otpada, zamjena betonskih ploča i zalivanja, manje realizovane, što je u skladu sa iskazanim potrebama.

PREGLED REALIZACIJE PROGRAMA								
OSNOVNE DJELATNOSTI - ODRŽAVANJE GROBLJA U PERIODU 01.01.2020.-31.12.2020. godine								
R.br.	VRSTA POSLOVA - USLUGA	Jed.mj.	Fizički obim posla		Ind 5/4	Vrijednost poslova		Ind 8/7
			Planirano 01.01.- 31.12.2020.	Ostvareno 01.01.- 31.12.2020.		Planirano 01.01.- 31.12.2020.	Ostvareno 01.01.- 31.12.2020.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I GROBLJE "ČEPURCI"								
1	Košenje trave (mašinsko)	m ²	654,564	709,564	108	98,184.60	106,366.65	108
2	Grabuljanje trave	m ²	872,752	872,752	100	36,655.58	36,655.58	100
3	Održavanje sadnog materijala: orezivanje, okopavanje žbunja, ruža i ukrasnih zasada	kom.	9,372	9,372	100	6,466.68	6,466.68	100
4	Zalivanje sadnog materijala	kom.	92,448	80,892	88	6,009.12	5,257.98	88
5	Uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada	m ²	6,394,512	6,394,512	100	33,251.46	33,251.46	100
6	Ručno metenje, pranje i dezinfekcija kapela	m ²	64,185	61,710	96	27,616.05	26,428.00	96
7	Ručno metenje komemorativnog trga i staza	m ²	664,200	664,200	100	54,077.40	54,077.40	100
8	Zamjena dotrajalih armirano betonskih ploča	kom.	150	149	99	2,482.50	2,465.95	99
9	Odvoz otpada auto podizačem	tura	108	102	94	4,010.04	3,787.26	94
10	Ručno pranje i dezinfekcija javnog sanitarnog čvora		2,190	2,190	100	13,955.76	13,955.76	100
11	Pranje saobraćajnica i staza	m ²	276,264	276,264	100	17,957.16	17,957.16	100
SVEGA:						300,666.35	306,669.88	102
II GROBLJE "ZAGORIĆ"								
1	Košenje trave (mašinsko)	m ²	270,000	292,000	108	40,500.00	43,875.00	108
2	Grabuljanje trave	m ²	360,000	360,000	100	15,120.00	15,120.00	100
3	Čišćenje korova, uvelog cvijeća i drugog otpada	m ²	2,160,000	2,160,000	100	11,232.00	11,232.00	100
4	Ručno metenje, pranje i dezinfekcija kapela	m ²	35,399	34,034	96	15,223.24	14,566.71	96
5	Ručno metenje komemorativnog trga i staza	m ²	357,600	357,600	100	21,434.40	21,434.40	100
6	Zamjena dotrajalih armirano betonskih ploča	kom.	100	100	100	1,655.00	1,655.00	100
7	Odvoz otpada auto podizačem	tura	36	21	58	1,494.36	870.71	58
8	Pranje saobraćajnica i staza	m ²	181,440	181,440	100	11,793.60	11,793.60	100
SVEGA:						118,452.60	120,547.42	102
III GROBLJE "DONJA GORICA"								
1	Košenje trave (mašinsko)	m ²	72,000	72,000	100	10,800.00	10,800.00	100
2	Grabuljanje trave	m ²	96,000	96,000	100	4,032.00	4,032.00	100
3	Uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada	m ²	576,000	576,000	100	2,995.20	2,995.20	100
4	Odvoz otpada auto podizačem	tura	12	12	100	594.48	594.48	100
SVEGA:						18,421.68	18,421.68	100
IV GROBLJE "TOLOŠI"								
1	Košenje trave (mašinsko)	m ²	78,000	78,000	100	11,700.00	11,700.00	100
2	Grabuljanje trave	m ²	104,000	104,000	100	4,368.00	4,368.00	100
3	Uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada	m ²	624,000	624,000	100	3,244.80	3,244.80	100
4	Odvoz otpada autopodizačem	tura	12	12	100	594.48	594.48	100
SVEGA:						19,907.28	19,907.28	100

1	2	3	4	5	6	7	8	9
V ODRŽAVANJE GROBLJA U OPŠTINI U OKVIRU GLAVNOG GRADA - GOLUBOVCI								
I Groblje Kurilo								
1.	Košenje	m ²	12,000	12,000	100	1,800.00	1,800.00	100
II Groblje Berislavci								
1.	Košenje	m ²	30,000	30,000	100	4,500.00	4,500.00	100
III Groblje Gostilj								
1.	Košenje	m ²	30,000	30,000	100	4,500.00	4,500.00	100
IV Groblje Goričani								
1.	Košenje	m ²	36,000	36,000	100	5,400.00	5,400.00	100
V Groblje Vukovci								
1.	Košenje	m ²	60,000	50,000	83	9,000.00	7,500.00	83
VI Groblje Bijelo Polje								
1.	Košenje	m ²	60,000	70,000	117	9,000.00	10,500.00	117
VII Groblje Mataguži								
1.	Košenje	m ²	90,000	90,000	100	13,500.00	13,500.00	100
VIII Groblje Mahala								
1.	Košenje	m ²	120,000	120,000	100	18,000.00	18,000.00	100
IX Groblje Srpska								
1.	Košenje	m ²	120,000	120,000	100	18,000.00	18,000.00	100
X Groblje Ponari								
1.	Košenje	m ²	42,000	42,000	100	6,300.00	6,300.00	100
SVE UKUPNO:						90,000.00	90,000.00	100

REKAPITULACIJA			
	PLANIRANO 01.01.- 31.12.2020.	OSTVARENO 01.01.-31.12.2020.	INDEX
	I	II	II/I
I GROBLJE "ČEPURCI"	300,666.35	306,669.88	102
II GROBLJE "ZAGORIČ"	118,452.60	120,547.42	102
III GROBLJE "DONJA GORICA"	18,421.68	18,421.68	100
IV GROBLJE "TOLOŠI"	19,907.28	19,907.28	100
V Održavanje groblja u Opštini u okviru Glavnog grada - Golubovci	90,000.00	90,000.00	100
UKUPNO:	547,447.91	555,546.26	101

6.1.1. Groblje „Čepurci“

Na površini groblja “Čepurci” od 133.219 m², tokom 2020.godine, naročito na proljeće i jesen, obavljeno je detaljno čišćenje lišća, raznog otpada, cvijeća, vijenaca, grana i drugog, što se obavlja ručnim sakupljanjem i grabuljanjem površina. Grabuljanje je izvršeno nakon svakog košenja trave.

Pored grabuljanja ovih površina, obavljano je uklanjanje korova, okopavanje cvijeća, ukrasnog bilja i drugog rastinja.

Društvo vrši ručno metenje staza i uklanjanje trave sa grobnica, koje je pojačano nakon košenja.

Za 2020. godinu realizovani poslovi su za 2% iznad planiranog obima, a odnose se na pojačane aktivnosti košenja groblja.

1. Košenje

obavljeno je preko šest puta.

$$109.094 \text{ m}^2 \times 6,5 \times 0,15 = 106.366,65\text{€}$$

2. Prolječno i jesenje grabuljanje

Izvršeno je 8 puta. Detaljno čišćenje groblja obavljeno je u proljeće i jesen.

$$109.094 \text{ m}^2 \times 8 \times 0,042 = 36.655,58\text{€}$$

3. Održavanje sadnog materijala

- orezivanje je obavljeno 2 puta za

2.343 sadnice.

$$2.343 \text{ kom.} \times 2 \times 0,84 = 3.936,24\text{€}$$

- okopavanje je obavljeno 2 puta za 2.343 sadnice

$$2.343 \text{ kom.} \times 2 \times 0,54 = 2.530,44\text{€}$$

Ukupno: 6.466,68€

4. Zalivanje

Zalivanje je realizovano jednom sedmično. Zalivanje se vrši i prilikom pranja saobraćajnica i staza. Za period maj – septembar zalivanje je obavljeno dva puta nedjeljno.

$$3.852 \text{ kom.} \times 21 \times 0,065 = 5.257,98\text{€}$$

5. Uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada

Obavljeno je jednom nedjeljno prikupljanjem na gomile i odvozom ručnim kolicima do kontejnera

$$133.219 \text{ m}^2 \times 4 \times 12 \times 0,0052 = 33.251,46\text{€}$$

6. Ručno metenje, pranje i dezinfekcija kapela

Društvo vrši svakodnevno ručno metenje i pranje kapela što za ukupnu površinu 5 kapela

od 165 m² za svaki dan u godini iznosi

$$165 \text{ m}^2 \times 349 \times 0,45 = 25.913,20\text{€}$$

dezinfekcija kapela se vrši 2 puta mjesečno što na godišnjem nivou iznosi

$$165 \text{ m}^2 \times 24 \times 0,13 = 514,80\text{€}$$

Ukupno= 26.428,00€

7. Održavanje čistoće i metenje i pranje komemorativnog trga

Čišćenje platoa ispred prodavnice, staza i prilaza- ručno metenje za ukupno 3 700 m²,

u zimskim mjesecima obavljano je jednom nedjeljno, u ljetnjem periodu dva puta,

s tim da se metenje vrši i nakon košenja, što na godišnjem nivou iznosi,

$$3.700 \text{ m}^2 \times 4 \times 12 \times 0,024 = 4.262,40\text{€}$$

Metenje i pranje komemorativnog trga vrši se svaki dan na površini od 1.845m²

$$1.845 \text{ m}^2 \times 30 \times 12 \times 0,075 = 49.815,00\text{€}$$

Ukupno: 54.077,40€

8. Zamjena armirano-betonskih ploča

Zamijenjeno je 149 komada ploča

$$149 \times 16,55 = 2.465,95\text{€}$$

9. Odvoz otpada

Sav otpad, kao i travu Društvo deponuje u 3 kontejnera. Prosječno mjesečno je bilo 8,5 tura, što na

godišnjem nivou iznosi

$$8,5 \times 12 \times 37,13 = 3.787,26\text{€}$$

10. Ručno pranje i dezinfekcija javnog sanitarnog čvora

za 6 kabina

$$6 \times 12 \times 193,83 = 13.955,76\text{€}$$

11. Pranje saobraćajnica i staza

Realizovano je dva puta mjesečno, a u ljetnjim mjesecima četiri puta mjesečno zbog potrebe zalivanja, što je na godišnjem nivou

$$7.674 \text{ m}^2 \times 36 \times 0,065 = 17.957,16\text{€}$$

UKUPNO :306.669,88€

6.1.2. Groblje „Zagorič“

Groblje "Zagorič" se prostire na površini od 45.000 m², a zahtijeva istu vrstu radova kao i groblje "Čepurci".

1. Košenje

je obavljeno preko šest puta

$$45.000 \text{ m}^2 \times 6,5 \times 0,15 = 43.875,00\text{€}$$

2. Proljećnje i jesenje grabuljanje

je obavljeno 8 puta. Detaljno čišćenje groblja obavljeno je u proljeće i jesen.

$$45.000 \text{ m}^2 \times 8 \times 0,042 = 15.120,00\text{€}$$

3. Uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada

Realizovano je jednom nedeljno

$$45.000 \text{ m}^2 \times 4 \times 12 \times 0,0052 = 11.232,00\text{€}$$

4. Ručno metenje, pranje kapele i dezinfekcija

Društvo je obavljalo prema potrebi ručno metenje i pranje kapele, a dezinfekciju dva puta mjesečno

$$91 \text{ m}^2 \times 349 \times 0,45 = 14.291,55\text{€}$$

$$91 \text{ m}^2 \times 24 \times 0,126 = 275,184\text{€}$$

Ukupno: 14.566,71€

5. Ručno metenje komemorativnog trga i staza

Čišćenje platoa, staza i prilaza- ručno metenje za ukupno 2.200 m², u zimskim mjesecima obavljano je jednom nedjeljno, u ljetnjem periodu dva puta, s tim da se metenje vrši i nakon košenja, što na godišnjem nivou iznosi.

$$2.200 \text{ m}^2 \times 4 \times 12 \times 0,024 = 2.534,40\text{€}$$

Ručno metenje i pranje komemorativnog trga obavlja se svaki drugi dan,

što za 1400 m² ukupno iznosi

$$1.400 \text{ m}^2 \times 15 \times 12 \times 0,075 = 18.900,00\text{€}$$

Ukupno: 21.434,40€

6. Zamjena armirano betonskih ploča

Zamijenjeno je 100 komada

$$100 \times 16,55 = 1.655,00\text{€}$$

7. Odvoz otpada

Sav otpad i trava se deponuju u kontejnere koji su locirani sa južne strane desno od sporedne ulazne kapije. Odvezena je 21 tura

$$21 \times 41,51 = 870,71\text{€}$$

8. Pranje saobraćajnica i staza

Realizovano je dva puta mjesečno, a u ljetnjim mjesecima četiri puta mjesečno,

što je na godišnjem nivou

$$5.040 \text{ m}^2 \times 36 \times 0,065 = 11.793,60\text{€}$$

UKUPNO:120.547,42€

6.1.3. Groblje „Donja Gorica“

Površina groblja iznosi 12.000 m² i učestalost košenja i grabuljanja je ista kao i za gradska groblja. Društvo vrši uklanjanje svih vrsta otpada, a poslovi su realizovani u skladu sa planom.

1. Košenje	12.000 m ² x 6 x 0,15 =	10.800,00€
2. Grabuljanje	12.000 m ² x 8 x 0,042 =	4.032,00€
3. Ručno čišćenje i uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada	12.000 m ² x 4 x 12 x 0,0052 =	2.995,20€
4. Odvoz otpada	12 x 49,54 =	594,48€
		UKUPNO: 18.421,68€

6.1.4. Groblje „Tološi“

Groblje "Tološi" se prostire na površini od 13 000 m². Kao i na ostalim grobljima i na ovom se vrše iste vrste održavanja.

1. Košenje	13.000 m ² x 6 x 0,15 =	11.700,00€
2. Grabuljanje	13.000 m ² x 8 x 0,042 =	4.368,00€
3. Ručno čišćenje i uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada	13.000 x 4 x 12 x 0,0052 =	3.244,80€
4. Odvoz otpada	12 x 49,54 =	594,48€
		UKUPNO: 19.907,28€

6.1.5. Održavanje groblja na prostoru Opštine u okviru Glavnog grada- Golubovci

Društvo je realizovalo radove u skladu sa dopisom Opštine u okviru Glavnog grada – Golubovci br.6230/1 od 07.11.2019. godine, u kojem su iskazane potrebe za ovom djelatnosti na prostoru Opštine za 2020. godinu.

1. Groblje Kurilo

Površina groblja je 2.000 m².

Košenje cijelog groblja je obavljeno 6 puta $2.000 \text{ m}^2 \times 6 \times 0,15 = 1.800,00€$

2. Groblje Berislavci

Površina groblja je 5.000 m².

Košenje cijelog groblja je obavljeno 6 puta $5.000 \text{ m}^2 \times 6 \times 0,15 = 4.500,00€$

3. Groblje Gostilj

Površina groblja je 5.000 m².

Košenje cijelog groblja je obavljeno 6 puta $5.000 \text{ m}^2 \times 6 \times 0,15 = 4.500,00€$

4. Groblje Goričani

Površina groblja je 6.000 m².

Košenje cijelog groblja je obavljeno 6 puta $6.000 \text{ m}^2 \times 6 \times 0,15 = 5.400,00€$

5. Groblje Vukovci

Površina groblja je 10.000 m².

Košenje cijelog groblja je obavljeno 5 puta $10.000 \text{ m}^2 \times 5 \times 0,15 = 7.500,00€$

6.Groblje Bijelo Polje

Površina groblja je 10.000 m².

Košenje cijelog groblja je obavljeno 7 puta

$$10.000 \text{ m}^2 \times 7 \times 0,15 = \mathbf{10.500,00\text{€}}$$

7.Groblje Mataguži

Površina groblja je 15.000 m².

Košenje cijelog groblja je obavljeno 6 puta

$$15.000 \text{ m}^2 \times 6 \times 0,15 = \mathbf{13.500,00\text{€}}$$

8.Groblje Mahala

Površina groblja je 20.000 m².

Košenje cijelog groblja je obavljeno 6 puta

$$20.000 \text{ m}^2 \times 6 \times 0,15 = \mathbf{18.000,00\text{€}}$$

9.Groblje Srpska

Površina groblja je 20.000 m².

Košenje cijelog groblja je obavljeno 6 puta

$$20.000 \text{ m}^2 \times 6 \times 0,15 = \mathbf{18.000,00\text{€}}$$

10. Ponari

Površina groblja je 7.000 m²

Košenje cijelog groblja je obavljeno 6 puta

$$7.000 \text{ m}^2 \times 6 \times 0,15 = \mathbf{6.300,00\text{€}}$$

UKUPNO I – X: 90.000,00€

U izvještajnom periodu Društvo je realizovalo radove manjeg obima na tekućem održavanju komunalne infrastrukture, opreme i sredstava kod oštećenja ili sprečavanja oštećenja.

Ovi troškovi iznose 10.779,21€, a obuhvataju popravku vozila, servis sistema video nadzora, alarmnog sistema i servis fiskalnih kasa, održavanje računarske opreme, tehnički pregled i popravku sredstava za rad kod osnovne djelatnosti i slično.

Investiciono održavanje koje se odnosi na zamjenu djelova komunalne infrastrukture, opreme i sredstava zbog veće efikasnosti u pružanju usluge, u 2020 godini nije planirano, pa nije bilo realizacije po tom osnovu.

6.2. Pružanje pogrebnih usluga

TABELARNI PREGLED REALIZOVANOG FIZIČKOG OBIMA OSNOVNE DJELATNOSTI - PRUŽANJA POGREBNIH USLUGA ZA 01.01.-31.12.2020.								
Redni broj	VRSTA USLUGE	Jedinica mjere	Fizički obim aktivnosti			Vrijednost poslova		
			Procijenjeno 01.01.-31.12.2020.	Realizovano 01.01.-31.12.2020.	Ind 5/4	Procijenjeno 01.01.-31.12.2020.	Realizovano 01.01.-31.12.2020.	Ind 8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	USLUGE SAHRANA	br.	650	732	113	27.250,00	27.449,00	101
II	UPOTREBA KAPELA	h	20.000	17.744	89	47.360,00	44.360,00	94
III	EKSHUMACIJA	br.	200	229	115	19.500,00	20.931,00	107
IV	USLUGE PREVOZA	km	10.000	10.094	101	16.000,00	15.320,20	96
V	OSTALE POGREBNE USLUGE*	br.	3.560	3.384	95	75.000,00	70.994,81	95
UKUPNO						185.110,00	179.055,01	97

*Ostale pogrebne usluge obuhvataju: štampanje i postavljanje plakata, prihvat pokojnika od drugog pravnog lica, iskop predukopa, upotrebu rashladnog uređaja, upotrebu elektro vozila, i slično.

Pogrebne usluge su usluge individualne komunalne potrošnje i od javnog su interesa. Pružanje pogrebnih usluga organizovano je neprekidno radnim danima, vikendom i praznicima.

Ove usluge Društvo pruža na grobljima „Čepurci“ i „Zagorič“.

Usluge upotrebe kapela, štampanja i postavljanja plakata, usluge sahranjivanja, ekshumacija, lemljenja sanduka, rad ekipe po nalogu Centra za socijalni rad, Osnovnog tužilaštva i Višeg tužilaštva, kao i ostale pogrebne usluge, Društvo je pružalo na kvalitetnom nivou, bez primjedbi i sugestija građana, a realizacija je na planiranom nivou.

U 2020. godine, ukupan broj sati korištenja kapela je 17.744h, dok je u 2019. iskorištenost kapela bila znatno veća i iznosila je 33.165h.

U izvještajnoj godini, kapele su znatno manje korištene u odnosu na 2019. godinu, a razlog je pandemija izazvana korona virusom i mjera da se sahrane obavljaju isključivo u užem krugu porodice, a koja se na gradskim grobljima strogo primjenjivala i pored protivljenja dijela građana.

U periodu 01.01.- 31.12. 2020. godine, na gradskim grobljima obavljene su 732 sahrane, a u 2019. godini, usluga sahranjivanja je izvršena 703 puta.

Na grobljima Donja Gorica, Tološi i grobljima u Opštini u okviru Glavnog grada - Golubovci, u 2020. godini, Društvo nije obavljalo sahranjivanje niti ima evidenciju grobnica i sahrana.

6.3. Dopunska djelatnost

TABELARNI PREGLED								
DOPUNSKE DJELATNOSTI - PRODAJA POGREBNE OPREME, GARDEROBE I CVIJEĆA ZA 01.01.-31.12.2020.								
Redni broj	VRSTA OPREME	Jedinica mjere	Fizički obim aktivnosti			Vrijednost poslova		Ind 8/7
			Procijenjeno 01.01-31.12.2020.	Realizovano 01.01-31.12.2020.	Ind 5/4	Procijenjeno 01.01-31.12.2020.	Realizovano 01.01-31.12.2020.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	POGREBNA OPREMA	kom.	600	619	103	215.000,00	220.847,45	103
II	POGREBNA GARDEROBA	kom.	181	192	106	15.400,00	16.343,40	106
III	CVIJEĆE ZA GROBLJE, VIJENCI I PRATEĆA OPREMA	kom.	260	268	103	9.700,00	9.992,20	103
UKUPNO						240.100,00	247.183,05	103

Društvo se u okviru dopunske djelatnosti bavi prodajom pogrebne opreme, pogrebne garderobe, cvijeća i vijenaca, koja se obavlja u prodavnici pogrebne opreme, na groblju "Čepurci".

U izvještajnom periodu, Društvo je u prodavnicu pogrebne opreme uvelo prodaju cvijeća i vijenaca, pa su korisnici usluga Društva u mogućnosti da na jednom mjestu nabave svu opremu za ispraćaj pokojnika, čime je podignut kvalitet usluge.

Poslovi iz dopunske djelatnosti su realizovani iznad planiranog obima za 3%.

U okviru dopunske djelatnosti, na gradskim grobljima Društvo se bavi i davanjem grobnih mjesta u zakup.

U izvještajnoj godini Osnivač je usvojio Odluku o održavanju javnih groblja na teritoriji Glavnog grada Podgorice ("Službeni list CG - opštinski propisi", br.029/20). Odlukom je, u skladu sa Zakonom o komunalnim djelatnostima, definisano davanje grobnih mjesta u zakup na period do 30 godina sa mogućnošću produžavanja zakupa. U 2020. godini, na Gradskom groblju "Čepurci" zaključeno je 178 ugovora o zakupu grobnih mjesta. Zakupljivanje je ugovoreno samo zbog smrtnog slučaja. Veliki broj zahtjeva građana bio je i za zakup grobnice za života, ali kontinuitet u pružanju ove komunalne usluge nije to dozvoljavao.

Za narednu godinu planirana je izgradnja novih grobnih mjesta na gradskim grobljima kojom će se povećati zalihe slobodnih grobnih mjesta, a zakup će biti moguć kao i u tekućoj godini, samo zbog smrtnog slučaja.

7. Izvještaj o finansijskom poslovanju-realizacija finansijskog plana

Tabelarni prikaz prihoda i rashoda za period 01.01.-31.12.2020.godine

R.br.	Elementi	Ostvareno u 2019.godini	Plan za 2020.godinu	Ostvareno u 2020.godini	Index (5/3)	Index (5/4)	% učešća
1	2	3	4	5	6	7	8
I	Prihodi od osnovne djelatnosti	637.593,97	635.000,00	539.498,54	85	85	39
1.	Prihodi iz Budžeta Glavnog grada	194.018,71	190.000,00	189.345,80	98	100	14
	– javna funkcija	180.000,00	180.000,00	180.000,00	100	100	13
	- održavanje groblja u Opštini u okviru Glavnog grada Golubovci	14.018,71	10.000,00	9.345,80	67	93	1
2.	Prihodi od naknade za održavanje groblja	183.405,91	185.000,00	182.811,61	100	99	13
3.	Prihodi od pogrebnih usluga (sahrane, kapele, usluge prevoza, plakate...)	260.169,35	260.000,00	167.341,13	64	64	12
II	Prihodi od dopunske djelatnosti	970.748,14	820.000,00	861.898,81	89	105	61
1.	Prihodi od grobnica	623.865,80	500.000,00	525.627,57	84	105	38
2.	Prihodi od pogrebne opreme	215.851,61	200.000,00	231.012,20	107	115	16
3.	Ostali prihodi (zanatsko teracerski radovi, rekonstrukcija., dozvole, zakup,kamate)	131.030,73	120.000,00	105.259,04	80	88	7
UKUPNI PRIHODI (I + II)		1.608.342,11	1.455.000,00	1.401.397,35	87	96	100
1.	Nabavna vrijednost prodate robe	249.134,48	220.000,00	177.401,02	71	81	13
2.	Troškovi održavanja osnovnih sredstava	26.924,32	15.000,00	10.779,21	40	72	0,8
3.	Troškovi materijala za izradu i ostalog materijala	16.027,02	10.000,00	9.634,39	60	96	0,7
4.	Troškovi kancelarijskog materijala	3.618,42	3.500,00	2.846,45	79	81	0,2
5.	Troškovi PTT usluga	7.589,27	7.000,00	8.415,00	111	120	0,6
6.	Troškovi elektri energije	18.432,33	18.000,00	17.065,88	93	95	1,2
7.	Troškovi vode	5.623,33	7.000,00	8.676,81	154	124	0,6
8.	Troškovi goriva	11.486,01	15.000,00	7.425,93	65	49	0,5
9.	Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi	1.017.444,29	990.000,00	952.794,04	94	96	70
10.	Amortizacija	42.402,80	45.000,00	44.340,82	105	98	3,2
11.	Troškovi zakupa poslovnog prostora	22.920,00	24.000,00	22.920,00	100	95	1,7
12.	Troškovi zaštite na radu	4.904,14	8.000,00	7.050,95	144	88	0,5
13.	Nematerijalni troškovi i finansijski rashodi	93.192,72	50.000,00	92.025,89	99	184	7
UKUPNI RASHODI (1 – 13)		1.519.699,13	1.412.500,00	1.361.376,39	90	96	100
DOBIT		88.642,98	42.500,00	40.020,96			
Porez na dobit		8.660,24		4.466,02			
Odložene poreske obaveze		-		5.312,44			
NETO DOBIT		79.982,74		30.242,50			

7.1. Ukupni prihodi

U izvještajnom periodu, ostvaren je ukupan prihod u iznosu od 1.401.397,35€, što je ispod Plana za 2020. godinu.

Prihod iz osnovne djelatnosti iznosi 539.498,54€ i učestvuje sa 39% u ukupnom prihodu. Prihod od osnovne djelatnosti je manji u odnosu na plan i u odnosu na uporedni period za 15%.

Prihod iz Budžeta Glavnog grada Podgorica, iznosi 189.345,80€ i u ukupnom prihodu učestvuje sa 14%. Ovaj prihod je manji u odnosu na prošlu godinu jer nijesu obavljani poslovi održavanja u opštini Tuzi. Prihod od naknade za održavanje groblja iznosi 182.811,61€ i u ukupnom prihodu učestvuje sa 13%, a prihod od pogrebnih usluga iznosi 167.341,13€ i u ukupnom prihodu učestvuje sa 12%. Prihod od pogrebnih usluga je značajno manji u odnosu na protekli period zbog mjera protiv korona virusa kojima je zabranjeno okupljanje građana i primanje saučešća na groblju.

Prihod od dopunske djelatnosti iznosi 861.898,81€ i u ukupnom prihodu učestvuje sa 61%. U njemu je najveći prihod od grobnica i iznosi 525.627,57€, a u ukupnom prihodu učestvuje sa 38%. Ovaj prihod je značajno manji u odnosu na 2019. godinu.

Prihodi od pogrebne opreme iznose 231.012,20€ i veći su za 15% u odnosu na planiranu vrijednost, a za 7% u odnosu na prošlu godinu, čime je nastavljen trend povećavanja prihoda po ovom osnovu. U obavljanju ove djelatnosti, uvođenjem novih roba i usluga, Društvo je postiglo dobre rezultate na tržištu na kojem ima jaku konkurenciju i pored činjenice da se u nabavci robe sprovode odredbe Zakona o javnim nabavkama po kojem je nabavka uslovljena najnižom cijenom ponuđača.

Prihodi od taksi za zanatske radove, registracije grobnog mjesta, rekonstrukcija, prihodi od zakupa, donacija, prihodi po osnovu kamata iznose 105.259,04€ i manji su i od planiranog iznosa i od ostvarenja za prošlu godinu, a zbog otežanih uslova poslovanja uzrokovanih pandemijom korona virusa koji je doveo do odustajanja od zakupa poslovnog prostora Društva i do zahtjeva za značajnim smanjenjem ugovorene cijene zakupa.

Zbog negativnog uticaja korona virusa, ukupni prihodi Društva za 2020. godinu su manji za 206.944,76 eura u odnosu na prošlogodišnji uporedni period ili za 14,8%.

7.2. Ukupni rashodi

U izvještajnom periodu, ostvaren je ukupan rashod u iznosu od 1.361.376,39€, koji je manji od planirane vrijednosti za 4%, a od ostvarenja za 2019. godinu za 10%.

Rashodi po osnovu nabavne vrijednosti prodate robe iznose 177.401,02€ i učestvuju u ukupnim rashodima sa 13%.

Troškovi održavanja osnovnih sredstava iznose 10.779,21€, i učestvuju u ukupnim rashodima sa 0,8%. Ovi troškovi obuhvataju radove manjeg obima na komunalnoj infrastrukturi, opremi i sredstvima kod oštećenja ili sprečavanja oštećenja.

Troškovi materijala iznose 36.972,65€ ili 2,7% ukupnih rashoda i obuhvataju:

- troškove materijala za izradu i potrošnog materijala –9.634,39€,
- troškove kancelarijskog materijala – 2.846,45€,
- troškove goriva, električne energije –24.491,81€.

Troškovi zarada, naknada zarada i ostalih ličnih rashoda iznose 952.794,04€ i u ukupnim troškovima učestvuju sa 70%, i manji su u odnosu na plan za 2020. godinu i izvršenje za 2019. godinu.

Ovi troškovi obuhvataju:

- troškove za zarade i naknade –867.983,50€,
- troškove za ugovor o djelu – 5.817,54€,
- troškovi za nadoknade za Odbor direktora – 11.130,94€,
- troškovi ostalih ličnih rashoda i naknada (otpremnine za odlazak u penziju, jubilarne nagrade, pomoć za liječenje, otpremnine za sporazumni raskid radnog odnosa, pomoć u slučaju smrti i ostale naknade) – 67.862,06€.

Troškovi amortizacije iznose 44.340,82€ i čine 3,2% ukupnih rashoda.

Troškovi zakupa poslovnog prostora iznose 22.920,00€. Na prošlogodišnjem su nivou i čine 1,7% rashoda.

Nematerijalni troškovi i finansijski rashodi iznose 92.025,89€ i čine 7% rashoda. Ovi troškovi obuhvataju troškove osiguranja, troškove platnog prometa i bankarske provizije, troškove reprezentacije, troškove registracije auta, troškove komunalnih usluga, troškove sudskih postupaka i taksi, troškove kamata, otpis potraživanja, troškove nadzora i ostale nematerijalne troškove.

U 2020. godini Društvo je ostvarilo neto dobit u iznosu od 30.242,50€ koja će biti usmjerena na realizaciju investicija.

7.3. Naplata potraživanja

Ukupna potraživanja na 31.12.2020.godine iznose 291.654,35€, a obaveze prema dobavljačima za nabavljenu robu i usluge 15.402,74€, a likvidirane su početkom 2021. godine.

Ukupna nenaplaćena potraživanja na 31.12.2020. godine

R.br.	Nenaplaćena potraživanja	Iznos
1.	Potraživanja - pravna lica	13.428,32€
2.	Potraživanja za pogrebnu opremu – fizička lica	19.818,11€
3.	Potraživanja za pogrebne usluge – fizička lica	20.683,85€
4.	Potraživanja za grobnice – fizička lica	60.113,16€
5.	Potraživanja po osnovu naknade za održavanje groblja- fizička lica	148.870,76€
6.	Ostala potraživanja	21.836,80€
	UKUPNO:	291.654,35€

Struktura fakturisanog prihoda i procenat naplate

STRUKTURA FAKTURISANIH PRIHODA U 2020. GODINI	FAKTURISANO	NAPLAĆENO	%
1	2	3	4(3/2)
NAKNADA ZA ODRŽAVANJE GROBLJA	195.606,88	126.392,34	65
GROBNICE	562.421,50	535.123,56	95
POGREBNA OPREMA	247.183,05	233.704,30	94
POGREBNE USLUGE	179.055,01	168.291,60	94
OSTALO(zanatsko- terac.radovi, registracija, rekonstrukcija, zakup)	103.745,54	99.404,59	96
UKUPNO	1.288.011,98	1.162.916,39	90

Procenat naplate fakturisanih prihoda u 2020. godini je 90%.

Naknada za održavanje groblja u 2020. godini

Zaduženje za godinu	Zaduženje u godini	Naplaćeno za godinu	Naplaćeno u godini	% naplate za godinu	% naplate u godini
1	2	3	4	5	6
188.264,40	195.606,88	118.618,67	173.094,58	63	88,5

Od zaduženja u 2020. godini po računima za naknadu za održavanje groblja koje iznosi 195.606,88€, naplaćeno je u 2020. godini 173.094,58€ ili 88,5%.

Društvo realizuje povećane aktivnosti zaposlenih radi utvrđivanja pravih adresa obveznika plaćanja nadoknade za održavanje groblja.

Takođe, u skladu sa zakonskim odredbama, za predmete gdje Društvo ima precizne adrese i lične podatke dužnika, pokrenut je postupak prinudne naplate nenaplaćenih potraživanja.

8. Politika zarada i zapošljavanja

Zarade zaposlenih su definisane Kolektivnim ugovorom kod Poslodavca i dogovorene su od strane tri potpisnika ugovora.

Obračunska vrijednost koeficijenta, koja je primjenjivana u 2020. godini, utvrđena je Odlukom broj 5449 iz 2013. godine, od kada se cijena rada nije mijenjala.

Kako se u narednoj godini planira povećanje obima posla stavljanjem u funkciju novog groblja na Čemovskom polju i novog groblja u Opštini u okviru Glavnog grada-Golubovci, Društvo će zbog nove organizacije posla i povećanog obima posla, zaposliti određeni broj neposrednih izvršilaca iz osnovne djelatnosti i pristupiti izradi novog akta o organizaciji i sistematizaciji Društva.

Tabela 1- broj zaposlenih u 2020. godini po vrsti posla i nivou kvalifikacije

VRSTA POSLA	Zaposleni u prethodnoj godini	Nivo kvalifikacije								Ukupno
		VI ili VII 1 i više	V	IV1	IV2	III	II	I1 ili I2	Ostali	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Upravljačko-rukovodstveni poslovi	8	7	1	/	/	/	/	/	/	8
Administrativno tehnički poslovi	12	6	/	5	/	1	/	/	/	12
Finansijsko-računovodstveni poslovi	7	2	/	5	/	/	/	/	/	7
Pravni poslovi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Osnovna djelatnost	Organizaciona jedinica I	27	/	/	7	/	5	/	15	27
	Organizaciona jedinica II	6	/	/	2	/	/	/	4	6
	Organizaciona jedinica III	9	1	/	8	/	/	/	/	9
	Organizaciona jedinica IV	/	/	/	/	/	/	/	/	/
	Organizaciona jedinica N	/	/	/	/	/	/	/	/	/
	Organizaciona jedinica...	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Ukupno (1-N)	42	1	/	17	/	5	/	24	/	42
Održavanje ¹	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Dopunska djelatnost	11	/	/	7	/	4	/	/	/	11
Logistički poslovi ²	2	/	/	1	/	/	/	1	/	2
UKUPNO	82	16	1	35	/	10	/	20	/	82

¹ Ne odnosi se na održavanje koje je dio komunalne djelatnosti

² Logistički poslovi- zaštita objekata; vozači putničkih automobila, održavanje higijene i sl.

Tabela 2 - Struktura zaposlenih po godinama starosti i staža u 2020. godini

VRSTA POSLA	Godine starosti						Godine staža					
	18-25	26-35	36-45	46-55	56-65	Preko 65	do 5	6-10	11-15	16-25	26-35	Preko 35
Upravljačko-rukovodstveni poslovi	/	/	3	2	2	1	/	/	1	4	2	1
Administrativno tehnički poslovi	/	2	1	5	3	1	3	/	1	4	2	2
Finansijsko-računovodstveni poslovi	/	3	2	1	1	/	2	1	/	4	/	/
Pravni poslovi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Osnovna djelatnost	/	3	9	19	10	1	2	8	3	15	11	3
Održavanje	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Dopunska djelatnost	/	/	5	4	2	/	/	1	1	5	2	2
Logistički poslovi	/	/	1	/	1	/	/	/	1	/	1	/
UKUPNO	/	8	21	31	19	3	7	10	7	32	18	8

9. Zaduženost

Pasivu bilansa stanja “Pogrebne usluge” d.o.o. Podgorica, na kraju izvještajnog perioda čini:

- Kapital 1.585.101,50€,
- Osnovni kapital 792.679,87€,
- Rezerve 466,824,89€,
- Neraspoređena dobit 325.596,74€,
- Kratkoročne obaveze 18.463,28€.

Kapital Društva je 1.585.101,50€, a obaveze 18.463,28€. U pasivi bilansa stanja nema učešća pozajmljenih sredstava-kredita jer Društvo finansira poslovanje iz sopstvenih izvora, bez zaduživanja.

U izvještajnom periodu Društvo je likvidno i izvršava novčane obaveze u punom iznosu i na vrijeme, a zadržava potreban obim i strukturu obrtne imovine za obavljanje tekućeg posla.

Obaveze po osnovu poreza i doprinosa na zarade fizičkih lica, kao i obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost i poreza na dobit, redovno su izmirivane. Takođe, redovno se izmiruju obaveze po osnovu poreza na nepokretnosti i prireza poreza na zarade.

10. Realizacija Plana javnih nabavki

Redni broj	Realizovane nabavke	Stepen realizacije	Finansijska sredstva sa Pdv-om	Napomena
RADOVI				
1.	Rušenje postojećeg i izgradnja novog ogradnog zida dužine 285,00m ¹ na Gradskom groblju "Zagorič" i Izgradnja oko 100 grobnih mjesta na Gradskom groblju "Zagorič"	Započet otvoreni postupak javne nabavke	Procijenjena vrijednost 170.000,00 €	Ugovorena realizacija u 2021. godini - 153.352,23€
2.	Izgradnja poslovne zgrade Društva	Započet otvoreni postupak javne nabavke	Procijenjena vrijednost 500.000,00 €	Ugovorena realizacija u 2021. godini - 484.616,29€
3.	Izgradnja oko 130 grobnih mjesta na VII fazi proširenja Gradskog groblja "Čepurci"	Nije započet postupak javne nabavke	Procijenjena vrijednost 150.000,00 €	Nijesu realizovane aktivnosti koje prethode javnom pozivu
4.	Izgradnja infrastrukture na VI fazi proširenja Gradskog groblja "Čepurci"	Nije započet otvoreni postupak javne nabavke	Procijenjena vrijednost 90.000,00 €	Nijesu realizovane aktivnosti koje prethode javnom pozivu
5.	Izgradnja infrastrukture na IV fazi	Nije započet otvoreni postupak javne nabavke	Procijenjena vrijednost 15.000,00 €	Nijesu realizovane aktivnosti koje prethode javnom pozivu
6.	Izgradnja grobnica na VI fazi Čepurci-III dio	Realizovano	Ugovoreno i realizovano 28.919,59 €	/
7.	Izgradnja stepenica od kamena- Čepurci	Realizovano	Ugovoreno i realizovano 11.931,25 €	/
ROBE				
8.	Nabavka pogrebne opreme	Realizovano-dio	Ugovorena vrijednost 74.189,97 € Realizovano u 2020. god. – 48.470,00 €	Preostalo za realizaciju u 2021. godini 25.719,97 €
9.	Nabavka kamiona za potrebe Društva	Realizovano	Ugovorena i realizovana vrijednost u 2020.g 14.900,00 €	/

10.	Nabavka pogrebne garderobe	Realizovano-dio	Ugovorena vrijednost 14.701,80 € Realizovano u 2020. god. – 8.347,05 €	Preostalo za realizaciju u 2021. godini 6.354, 75 €
11.	Nabavka pokrova	Realizovano-dio	Ugovorena vrijednost 6.892,00 € Realizovano u 2020. god. 4.139,00 €	Preostalo za realizaciju u 2021. godini 2.753,00 €
12.	Nabavka slova i brojeva	Realizovano	Ugovoreno i realizovano u 2020. god. – 4.873,00 €	/
13.	Građevinski materijal	Realizovano	Realizovano u 2020. god.- 1.548,48 €	/
14.	Potrošni materijal	Realizovano	Ugovoreno i realizovano u 2020. god.- 5.136,79 €	/
15.	Kancelarijski materijal	Realizovano	Realizovano u 2020. god.- 4.748,28 €	/
16.	Gorivo	Realizovano	Realizovano u 2020. god.- 8.574,22 €	/
17.	Zaštita na radu	Realizovano-dio	Ugovorena realizacija za 2020. god. – 7.134,16€ Realizovano u 2020. god.- 3.980,90 €	Preostalo za realizaciju u 2021. godini 3.153,26 €
USLUGE				
18.	Održavanje auta	Realizovano	Realizovano u 2020. god.- 3.613,40€	/
19.	Osiguranje imovine i lica	Realizovano	Ugovoreno i realizovano u 2020. godini – 3.322,25 €	/
20.	Tehnički pregledi i osiguranje auta	Realizovano	Ugovoreno i realizovano u 2020. godini - 2.331,89 €	/
21.	Idejno rješenje za novo groblje u Podgorici	Realizovano	Ugovoreno i realizovano u 2020. god.- 14.400,00 €	/
22.	Geodetske podloge	Realizovano	Ugovoreno i realizovano u 2020. god. – 9.438,00 €,	/
23.	Idejno rješenje i Glavni projekat za poslovnu zgradu Društva "Montplan"	Realizovano	Ugovoreno i realizovano- 11.954,80 €	/
24.	Revizija Glavnog projekta za poslovnu zgradu Društva	Realizovano	Ugovoreno i realizovano- 4.950,00 €	/

Finansiranje javnih nabavki u 2020. godini, realizovano je iz sredstava Društva.

U 2020. godini ugovoreno je i realizovano javnih nabavki u iznosu od 223.649,72€, od čega se na radove odnosi 40.850,84€, na robe – 136.401,94€ i na usluge 46.396,94€. Nabavke male vrijednosti zaključene direktnim izborom predmeta

nabavke uz prihvatanje predračuna, profakture, fiskalnog računa i sl. u zavisnosti od vrste predmeta nabavke, iznose 9.910,16€.

Preostali ugovoreni dio javnih nabavki koji će se realizovati u 2021.godini iznosi 37.980,98€.

Krajem izvještajnog perioda započeti su postupci javne nabavke u procijenjenoj vrijednosti od 670.000,00€ za investicije koje će biti realizovane u 2021.godini.

Aktivnosti za koje je planiran a nije započet postupak javne nabavke u 2020.godini, nisu realizovane jer se nisu stekli formalno pravni uslovi za sprovođenje postupka javne nabavke.

11. Politika cijena

U izvještajnom periodu, cijene su definisane odlukama od strane Osnivača i Organa upravljanja. Kod obavljanja poslova održavanja groblja i pružanja pogrebnih usluga cijene su formirane prema uslovima, načinu, obimu i kvalitetu uloženog rada, visini materijalnih troškova i drugih elemenata.

Cijene pogrebnih usluga koje su u primjeni, date su u tabelarnom prikazu:

Rb.	Vrsta usluge	Cijena sa PDV-om
1.	Štampanje plakata po komadu	0,30€
2.	Raznošenje i postavljanje plakata po gradu, po komadu	1,00€
3.	Prevoz pokojnika ili opreme pokojnika u gradskom području	17,55€
4.	Prevoz pokojnika ili opreme van grada po pređenom km u jednom pravcu	1,00€
5.	Prevoz pokojnika u povorci van gradskog područja	27,50€
6.	Režijski čas čekanja kola i vozača (1h čekanja)	7,00€
7.	Prevoz pokojnika van granica Crne Gore po pređenom km u jednom pravcu	1,20€
8.	Usluge letovanja limenog sanduka pokojnika (sa materijalom)	30,00€
9.	Upotreba zvučnika ispred kapele	3,50€
10.	Upotreba kapele po započetom času korišćenja	2,50€
11.	Prevoz pogrebnim kolicima	12,00€
12.	Prevoz elektro vozilom	12,00€

13.	Sahrana pokojnika na groblju	37,50€
14.	Eshumacija prije isteka 10 godina	105,00€
15.	Eshumacija poslije isteka 10 godina	87,00€
16.	Opremanje – oblačenje, stavljanje u kovčeg umrlog i smještaj u pogr. vozilo	20,00€
17.	Opremanje i stavljanje u kovčeg utopljenog ili nastradalog u udesu	45,00€
18.	Režijski čas čekanja radnika na sahrani	6,00€
19.	Godišnja naknada za održavanje groblja po m ² površine grobnice	2,67€
20.	Ručni iskop predukopa sa zatrpavanjem istog i odvoz viška zemlje po m ³	42,00€
21.	Intervencije po nalogu MUP-a – Suda i odvoz pokojnika do patologije u gradskom području	170,00€
22.	Intervencije po pozivu doma zdravlja – službe hitne pomoći i odvoz pokojnika do patologije	53,80€
23.	Naknada za organizaciju prihvata pokojnika od drugog pogrebnog preduzeća i smještaj u kapelu	40,00€
24.	Donošenje rješenja radi prenosa grobnice sa jednog na drugo lice	27,00€
25.	Naknada za objavljivanje čitulja po zahtjevima građana u dnevnim listovima "Pobjeda" i "Dan"	5,00€

Cijene su formirane na osnovu Odluke Upravnog odbora Društva br. 2944 od 13.06.2011.godine i Rješenja br.01-031/11-4866 od 31.08.2011.godine, kojim se daje saglasnost na Odluku o cijenama pogrebnih usluga, a u skladu sa Odlukom o načinu i uslovima organizovanja poslova u vršenju komunalnih djelatnosti na osnovu elemenata za formiranje naknada u obavljanju komunalnih djelatnosti.

Elementi na osnovu kojih su utvrđene naknade u oblasti komunalnih djelatnosti su:

- Pregled vrijednosne strukture troškova poslovanja i njihov rast iskazan u apsolutnom i relativnom iznosu;
- Učešće elemenata reprodukcije u strukturi cijene koštanja (po poslednjem računovodstvenom izvještaju);

- Procentualno učešće rasta cijena ovih elemenata u prosječnoj stopi povećanja cijena usluga, uvažavajući zvanične statističke pokazatelje o kretanju cijena na malo, troškova života i prosječnih zarada u Glavnom gradu Podgorica za posmatrani period itd.

Kod prodaje robe u maloprodaji, Zakon o javnim nabavkama uslovio je nabavnu cijenu robe, a osim troškova moralo se voditi računa i o konkurenciji na tržištu.

Cijene za pogrebnu opremu, garderobu, cvijeće i ostalo iz dopunske djelatnosti su određene na osnovu cijene iz javne nabavke koja je ostvarena na tržištu, na koju su dodati i ostali troškovi iz poslovanja.

Pandemija korona virusa i njen uticaj na privredu Crne Gore i životni standard građana, uticali su na to da Društvo u 2020. godini, zadrži cijene na nivou iz prethodnih godina. Međutim, Uredbom o bližim elementima i metodologiji za određivanje cijena komunalnih usluga definisan je način i uslovi pod kojima će se formirati nove cijene koje pruža Društvo, a koje će biti određene u narednom periodu.

12. Zaključne napomene – ocjena stanja i postignutih rezultata

U izvještajnom periodu Odbor direktora je održao 15 sjednica, na kojima su razmatrane različite informacije, izvještaji i materijali iz poslovanja Društva.

Poslovanje u posmatranom periodu karakteriše:

- Obavljanje osnovne djelatnosti tj. pružanje pogrebnih usluga i uređivanje i održavanje groblja za 2020.godinu, realizovano je na nivou koji obezbjeđuje ostvarivanje javnog interesa;
- Otežani uslovi poslovanja uzrokovani pandemijom korona virusa nijesu uticali na kvalitet pruženih usluga i pored značajnog pada prihoda iz djelatnosti;
- Ostvareni obim i nivo usluga je obezbijedio sigurnost korisnika u dobijanju usluge u svakom trenutku i tačnost u utvrđenim rokovima;
- Raspoloživi materijalni i tehnički kao i kadrovski kapaciteti, u odnosu na trenutni obim posla, obezbijedjuju kontinuitet u obavljanju djelatnosti;

- Realizovane javne nabavke su u funkciji podizanja nivoa i kvaliteta djelatnosti i obezbjeđivanja nesmetanog korišćenja komunalne infrastrukture i usluga;
- Na gradskim grobljima kroz realizovano tekuće i investiciono održavanje obezbijedena je zaštita komunalne infrastrukture, opreme i uređaja i njena funkcionalna osposobljenost;
- Ostvarena neto dobit u iznosu od 30.242,50€ će biti usmjerena na realizaciju investicija u 2021. godini.

13. Postupak donošenja Izvještaja o realizaciji programa obavljanja komunalnih djelatnosti za 2020.godinu

Postupak donošenja Izvještaja o realizaciji programa obavljanja komunalnih djelatnosti je propisan Zakonom o komunalnim djelatnostima, članom 26, kojim je predviđeno da se izvještaj Osnivaču dostavlja najkasnije do kraja marta, koji ih razmatra do kraja juna.

IZVRŠNI DIREKTOR
Srđan Miljanić



"POGREBNE USLUGE" d.o.o.
PODGORICA
-ODBOR DIREKTORA-
Broj: 1966/1
Podgorica, 31.03 2021. godine

Na osnovu člana 32. Statuta "Pogrebne usluge" d.o.o. Podgorica, Odbor direktora Društva na 34. elektronskoj sjednici održanoj dana 31.03.2021. godine, donosi

ODLUKU

Usvaja se Izvještaj o realizaciji programa obavljanja komunalnih djelatnosti "Pogrebne usluge" d.o.o. Podgorica za 2020. godinu u svemu prema ponuđenom tekstu.

Izvještaj iz stava 1. ove Odluke dostaviti Sekretarijatu za komunalne poslove na dalju nadležnost, o čemu će se starati Služba za komercijalno-finansijske poslove Društva.

Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.



Predsjednik Odbora direktora
Snežana Adžić

Snežana Adžić

„POGREBNE USLUGE” d.o.o
PODGORICA
-ODBOR DIREKTORA

Broj: 2084

Podgorica, 31. __03.2021. god.

Na osnovu člana 32 Statuta „Pogrebne usluge“ d.o.o Podgorica i Izvještaja o realizaciji programa obavljanja komunalnih djelatnosti za 2020. godinu, Odbor direktora „Pogrebne usluge“ d.o.o. Podgorica, na 34.elektronskoj sjednici održanoj dana 31.03.2021. godine, donosi

ODLUKU O RASPODJELI DOBITI

I Predlaže se Osnivaču – Skupštini Glavnog grada - Podgorica da neto dobit, koju je Društvo sa ograničenom odgovornošću „Pogrebne usluge“ Podgorica ostvarilo u 2020. godini u iznosu od 30.242,50€, usmjeri u realizaciju planiranih investicija Društva u toku 2021. godine.

II Odluku dostaviti Osnivaču na dalji postupak i odlučivanje.

III Odluka stupa na snagu danom donošenja.

PREDSJEDNIK
ODBORA DIREKTORA
Snežana Adžić



O b r a z l o ž e n j e

Pravni osnov za donošenje Odluke o raspodjeli dobiti sadržan je u čl.16. Odluke o osnivanju Društva sa ograničenom odgovornošću „Pogrebne usluge“ Podgorica (“Sl. list Crne Gore- opštinski propisi”, br.22/13), i čl. 32. Statuta (“Sl.list RCG- opštinski propisi“, br. 24/2013), kojima je propisano da Odbor direktora predlaže Osnivaču raspodjelu dobiti Društva.

Razlozi da se predloži Osnivaču – Skupštini Glavnog grada - Podgorica, da se neto dobit, koju je Društvo sa ograničenom odgovornošću „Pogrebne usluge“ Podgorica ostvarilo u 2020. godini u iznosu od 30.242,50€, usmjeri u realizaciju planiranih investicija Društva u toku 2021. godine, su investicije koje su definisane Programom rada “Pogrebne usluge” d.o.o. Podgorica za 2021. godinu , a na koji je Skupština Glavnog grada Podgorice dala saglasnost.

U 2021. godini Društvo će započeti radove na izgradnji Novog groblja na Čemovskom polju, sa pratećim sadržajima u skladu sa Glavnim projektom. Društvo će u narednom period započeti radove na izgradnji poslovne zgrade Društva, kao i radove na rušenju postojećeg i izgradnju novog ogradnog zida na groblju “Zagorič”. Takođe, planirani su radovi na Infrastrukturi IV i VI faze proširenja gradskog groblja “Čepurci”.

Kako su za realizaciju navedenih investicija potrebna značajna sredstva, potrebno je neto dobit koju je Društvo sa ograničenom odgovornošću „Pogrebne usluge“ Podgorica ostvarilo u 2020. godini, usmjeriti u realizaciju investicija u 2021. godini.