

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

**D.O.O. "POGREBNE USLUGE"**

Broj 7199

Podgorica, 06. 12. 2022 god

**PROGRAM OBAVLJANJA KOMUNALNIH DJELATNOSTI  
ZA 2023. GODINU**

**Podgorica, decembar 2022.godine**

# S A D R Ž A J

<b>I PROGRAMSKI DIO</b> .....	3
<b>1.Uvod</b> .....	3
<b>2. Podaci o vršiocu komunalnih djelatnosti</b> .....	4
2.1. Osnovni identifikacioni podaci .....	4
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 sporedne djelatnosti koje obavlja i za koje je registrovan u CRPS .....	7
2.8. Organi upravljanja i rukovođenja.....	7
<b>3. Kapaciteti vršioca komunalnih djelatnosti</b> .....	7
3.1. Ljudski resursi .....	7
3.2. Politika zapošljavanja.....	8
3.3. Poslovni prostor i objekti komunalne infrastrukture.....	8
3.4. Oprema i vozni park.....	9
<b>4. Ciljevi</b> .....	9
<b>5. Osnove za izradu Programa obavljanja komunalnih djelatnosti</b> .....	10
<b>6. Planirani fizički obim aktivnosti</b> .....	11
6.1. Održavanje groblja .....	11
6.2. Pogrebne usluge .....	18
6.3. Dopunska djelatnost.....	19
<b>7. Planirani finansijski pokazatelji</b> .....	21
<b>8. Zaduženost</b> .....	23
<b>9. Politika zarada i zapošljavanja</b> .....	23
<b>10. Plan javnih nabavki</b> .....	25
<b>11. Politika cijena</b> .....	26
<b>II ZAKLJUČNE NAPOMENE</b> .....	26

# I PROGRAMSKI DIO

## 1.Uvod

Program obavljanja komunalnih djelatnosti Društva za 2023. godinu sačinjen je na osnovu Zakona o komunalnim djelatnostima ("Službeni list Crne Gore" br. 55/16, 74/16, 002/18,066/19) i odredbi Pravilnika o bližem sadržaju godišnjeg programa obavljanja komunalnih djelatnosti i godišnjeg izvještaja o realizaciji godišnjeg programa obavljanja komunalnih djelatnosti ("Službeni list Crne Gore" br. 054/20). Program je usklađen sa svim planskim i strateškim dokumentima koje je donijela Skupština Glavnog grada Podgorica.

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, 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.

Društvo upravlja gradskim grobljima "Čepurci" i "Zagorič". Na ovim grobljima obavlja održavanje javnih groblja i objekata koji se nalaze u okviru groblja odnosno održava red i čistoću na groblju, daje grobna mjesta u zakup, sahranjuje, prenosi i prevozi posmrtno ostatke, čuva posmrtno ostatke, reguliše upotrebu kapela i obavlja druge poslove od značaja za groblja i sahranjivanje. Ovi poslovi se realizuje u kontinuitetu, vikendom i praznicima.

Društvo planira održavanje groblja u naseljima "Tološi", "Donja Gorica" i održavanje Novog groblja na Čemovskom polju koje će biti stavljeno u funkciju tokom 2023.godine, i na kojem će se obavljati i sahranjivanje. Imajući u vidu da je članom 53d Zakona o teritorijalnoj organizaciji Crne Gore predviđeno finansiranje Opštine Zeta iz Budzeta Glavnog Grada do 30 juna 2023.godine, Društvo planira i održavanje groblja u Opštini Zeta.

Na grobljima "Čepurci" i „Zagorič“ vođena je uredna evidencija o izgradnji grobnica i svim zanatskim radovima i promjenama koje su realizovane na grobnicama. Isto se planira i na Novom groblju na Čemovskom polju.

Društvo se bavi trgovinom na malo pogrebnom opremom, cvijećem i ostalim pogrebnim ukrasima na grobljima "Čepurci" i "Zagorič".

Ove djelatnosti nemaju karakter djelatnosti od javnog interesa, a utvrđene su Statutom Društva.

Programom obavljanja komunalnih djelatnosti za 2023.godinu prihodi i rashodi planirani su na nivou ostvarenja iz tekuće godine, a na osnovu ostvarenih rezultata poslovanja Društva za period januar - oktobar 2022. godine, procjene poslovanja do kraja godine, kao i na osnovu planiranih aktivnosti u 2023.godini.

Društvo za 2023. godinu, planira realizaciju investicija kojima će biti omogućeno obavljanje djelatnosti na kvalitetnom nivou i u kontinuitetu.

## **2. Podaci o vršiocu komunalnih 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 Crne Gore - opštinski propisi”, br. 22/13).

Sjedište Društva je u Ulici 8. Marta bb.

Matični broj: 5-0669266/007; PIB: 02407515.

### **2.2. Oblik organizovanja**

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

Osnivač Društva je Skupština Glavnog grada Podgorica.

### **2.3. Osnivački akti**

Osnivački akti Društva su:

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

-Statut Društva sa ograničenom odgovornošću „Pogrebne usluge” – Podgorica broj 8425 od 09.12.2021.godine, na koji je Skupština Glavnog grada dala saglasnost Odlukom broj 02-16/21-1354 od 31.12.2021 godine („Službeni list Crne Gore - opštinski propisi”, br.047/21);

### **2.4. Pravno statusna pitanja**

Glavni grad Podgorica je obavljanje djelatnosti od javnog interesa individualne komunalne potrošnje uredio Odlukom o održavanju javnih groblja na teritoriji Glavnog grada Podgorice („Službeni list Crne Gore-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, a shodno Ugovoru Društvu je povjereno obavljanje navedenih poslova. Na osnovu člana 74. Zakona o komunalnim djelatnostima (“Službeni list Crne Gore”, broj 055/16, 074/16, 002/18, 066/19), člana 38. Zakona o lokalnoj samoupravi (Službeni list Crne Gore”, broj 002/18, 034/19, 038/20) i člana 54. Statuta Glavnog grada (“Službeni list Crne Gore - OP”, broj 008/19, 020/21), 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. Ugovorom je povjereno 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, od dana zaključivanja 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.

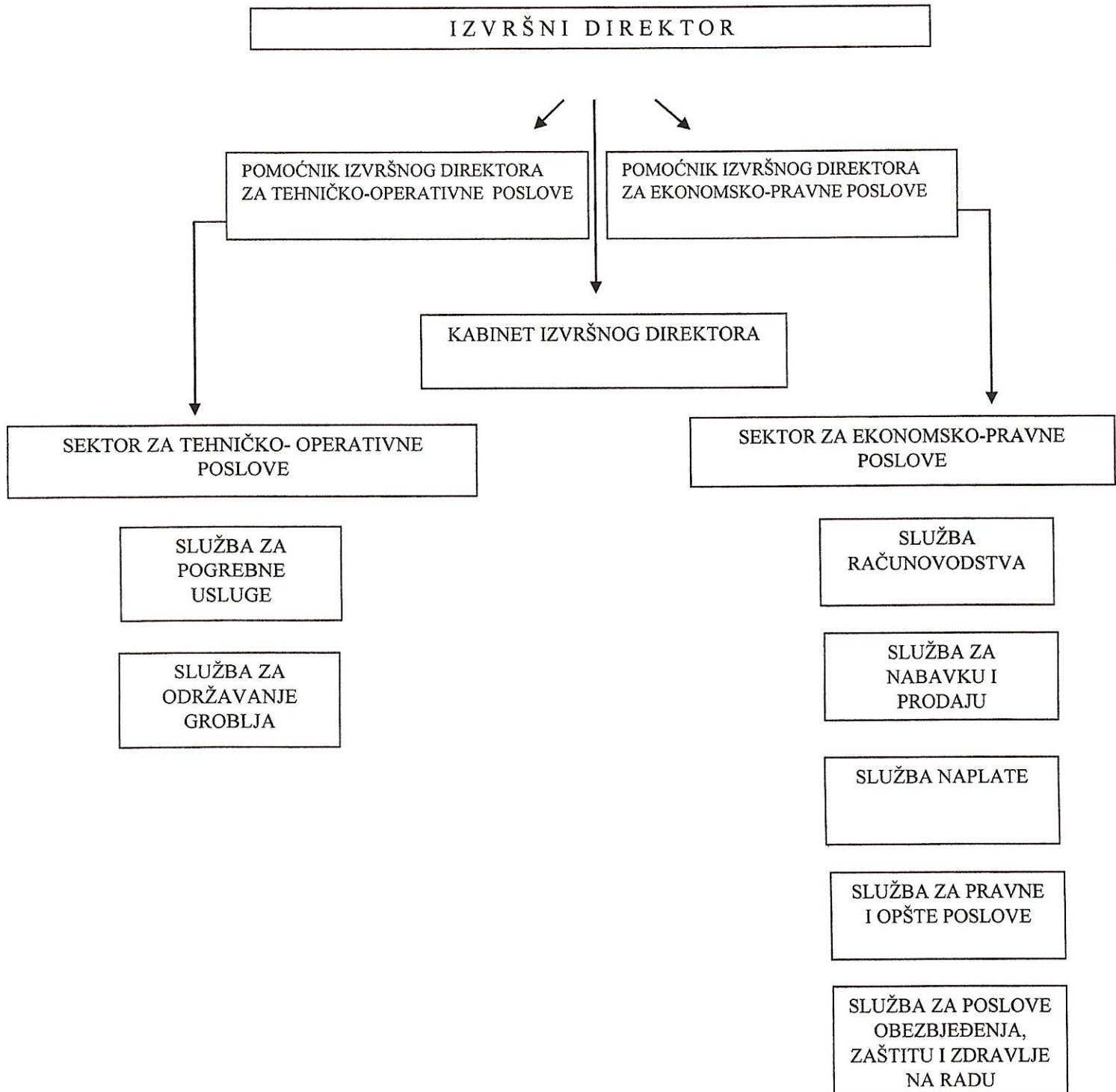
U Sektoru za ekonomsko - pravne poslove organizovane su službe:

- Služba računovodstva;
- Služba za nabavku i prodaju;
- Služba naplate;
- Služba za pravne i opšte poslove;
- Služba za poslove obezbjeđenja, zaštitu i zdravlje na radu.

Posebna organizaciona jedinica je Kabinet Izvršnog direktora.

U Kabinetu Izvršnog direktora se obavljaju savjetodavni, opšti stručni i administrativno-tehnički poslovi za organe upravljanja i rukovođenja, kao i poslovi komunikacije i odnosa sa javnošću.

## Šematski prikaz unutrašnje organizacije



## 2.7. Glavne i sporedne 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 iznajmljivanje grobnih mjesta, trgovinu na malo pogrebnom opremom, trgovinu na malo cvijećem i ostalim pogrebnim ukrasima, 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 i Statutom Glavnog grada. 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 komunalnih djelatnosti

### 3.1. Ljudski resursi

Na dan 01.12.2022.godine na obavljanju djelatnosti angažovano je 105 izvršilaca na neodređeno vrijeme. U Društvu rade 2 zaposlena po osnovu sporazuma sa Agencijom za privremeno ustupanje zaposlenih, koji su angažovani na radnim mjestima neophodnim za obavljanje djelatnosti u kontinuitetu.

Svi zaposleni su sa sledećom kvalifikacionom strukturom:

- VII stepen stručne spreme 16 zaposlenih,
- VI stepen stručne spreme 5 zaposlenih,
- V stepen stručne spreme 3 zaposlena,
- IV stepen stručne spreme 49 zaposlenih,
- III stepen stručne spreme 12 zaposlenih i
- I1 i I2 stepen stručne spreme 20 zaposlenih.

Na kraju 2022. godine, shodno važećem Pravilniku o izmjenama Pravilnika o unutrašnjoj organizaciji i sistematizaciji radnih mjesta broj 6526 od 01.11.2022.godine, na koji je data saglasnost 07.11.2022.godine, sistematizovano je 55 radnih mjesta sa 131 izvršiocom.

### 3.2. Politika zapošljavanja

Kako se operativni poslovi u pogrebnoj djelatnosti obavljaju u posebnim uslovima rada, Društvo ima problem da obezbijedi adekvatnu 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 Gradskom groblju "Čepurci" i na Gradskom groblju "Zagorič".

U 2022. godini, završena je izgradnja poslovne zgrade Društva, u ulici 8. Marta, koja je i stavljena u funkciju. Zgrada se nalazi na urbanističkoj parceli br.1C u zahvatu DUP-a "Čepurci-dio", koju čine katastarske parcele 3506, 3509/3, 3474/4 i 113/28, KO Podgorica III, spratnosti P+1, ukupne bruto površine 799,82 m<sup>2</sup>.

U zgradi su smještene prodavnica pogrebne opreme, cvjećare i kancelarije Društva, čime je postignut značajan napredak u kvalitetu pružanja usluga i organizaciji.

Na Gradskom groblju „Čepurci“ Društvo raspolaže sa:

- Tri objekta katastarska parcela 3505, KO Podgorica III, površine cca 33m<sup>2</sup>-kapele,
- Tri objekta na katastarskoj parceli 3509, KO Podgorica III, površine 10m<sup>2</sup>-portirnica, 47m<sup>2</sup>- kapela i 33m<sup>2</sup>- kapela.

Društvo koristi magacinski prostor za skladištenje pogrebne opreme od kojeg je jedan dio adaptiran u kancelarijski (tri kancelarije i sanitarni čvor) površine 124m<sup>2</sup>, pomoćni magacin za kabasti građevinski materijal (daska, kreč, pijesak) površine 96m<sup>2</sup> i dograđeni prostor za smještaj zaposlenih koji rade na poslovima sahranjivanja i održavanja groblja, površine 24m<sup>2</sup> – katastarska parcela br.3471, list nepokretnosti br.3065 KO Podgorica III. Ovu parcelu sa starim (adaptiranim) i novo dograđenim objektima Društvo koristi više od 40 godina.



Na groblju „Zagorič“ Društvo raspolaže sa:

- Dva objekta , katastarska parcela br. 4445, KO Podgorica II, površine 36 m<sup>2</sup> - poslovne prostorije i 65 m<sup>2</sup>- kapela;
- Dva objekta , katastarska parcela br. 4447/180, KO Podgorica II, površine 37 m<sup>2</sup> - poslovne prostorije i 10 m<sup>2</sup>- cvječara.

### 3.4. Oprema i vozni park

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

- Mercedes Benz Vito 110 CDI, godina proizvodnje 2013;
- Mercedes Benz Vito, 112 CDI, godina proizvodnje 2001;
- Dva vozila Opel Vivaro 2,0 CDTI, 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 DCI, godina proizvodnje 2012;
- Volkswagen passat 2.0 TDI DSG, godina proizvodnje 2015.

## 4. Ciljevi

Cilj poslovanja Društva je obavljanje komunalnih 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.

Osim navedenog, cilj poslovanja Društva je dalji razvoj i unaprijeđenje djelatnosti i povećanje kvaliteta pružanja usluga od javnog interesa.

Važan uslov za obavljanje pogrebnih usluga u kontinuitetu na kvalitetnom nivou, je dovoljan broj slobodnih grobnih mjesta na gradskim grobljima.

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

Krajem 2021.godine izabran je najpovoljniji ponudač za realizaciju ove investicije.

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 i isto se gradi fazno.

U 2023. godini će biti stavljena u funkciju prva faza izgradnje Novog groblja.

U prvoj fazi planirana je izgradnja 5.426 grobnica odnosno 11.715 grobnih mjesta, od kojih je u 2022.godini izgrađeno 219 grobnica. Pored grobnica, u I fazi gradi se pristupni trg sa objektima za specijalizovane usluge, komemorativni trg za ispraćaj sa 5 kapela. U narednom periodu potrebno je izgraditi trg sa memorijalnim obilježjima, spomen groblje i vrt velikana, aleju zaslužnih i uglednih građana, ogradni zid, park, zajedničke grobnice. Uz pristupni trg projektovan je i parking kapaciteta 68 parking mjesta.

Nacrtom Odluke o Budzetu Glavnog Grada predviđen je iznos od 500.000,00€ za radove na Novom groblju u okviru prve faze izgradnje.

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

Novo groblje će biti potpuno izgrađeno i funkcionalno opremljeno do 2025.godine.

## **5. Osnove za izradu Programa obavljanja komunalnih djelatnosti**

Programom obavljanja komunalnih djelatnosti za 2023. godinu, fizički obim aktivnosti, prihodi i rashodi planirani su na nivou ostvarenja iz tekuće godine, a na osnovu ostvarenih rezultata poslovanja Društva za period januar - oktobar 2022. godine i procjene poslovanja do kraja godine.

U narednoj godini planirana je realizacija investicija kojima će se staviti u funkciju Novo groblje na teritoriji Glavnog grada, što će dovesti do povećanog obima posla od javnog interesa, a time i do povećanja broja izvršilaca.

## 6. Planirani fizički obim aktivnosti

### 6.1. Održavanje groblja

PREGLED REALIZACIJE PROGRAMA								
OSNOVNE DJELATNOSTI - ODRŽAVANJE GROBLJA U PERIODU 01.01.2023. - 31.12.2023. godine								
R.br	VRSTA POSLOVA - USLUGA	Jed.mj.	Fizički obim posla		Ind 5/4	Vrijednost poslova		Ind 8/7
			Procijenjeno 01.01.-31.12.2022.	Program 01.01.- 31.12.2023.		Procijenjeno 01.01.- 31.12.2022.	Program 01.01.-31.12.2023.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
<b>I GROBLJE "ČEPURCI"</b>								
1	Košenje trave ( mašinsko)	m <sup>2</sup>	684,312	689,166	101	102,646.80	103,374.90	101
2	Grabuljanje trave	m <sup>2</sup>	912,416	918,888	101	38,321.47	38,593.30	101
3	Održavanje sadnog materijala: orezivanje, okopavanje žbunja, ruža i ukrasnih zasada	kom.	15,408	15,408	100	10,631.52	10,631.52	100
4	Zalivanje sadnog materijala	kom.	92,448	92,448	100	6,009.12	6,009.12	100
5	Održavanje čistoće	m <sup>2</sup>	177,600	177,600	100	4,262.40	4,262.40	100
6	Pranje saobraćajnica i staza	m <sup>2</sup>	276,264	307,296	111	17,957.16	19,974.24	111
7	Uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada	m <sup>2</sup>	6,394,512	6,461,207	101	33,251.46	33,598.28	101
8	Odvoz otpada auto podizačem	tura	108	108	100	4,010.04	4,010.04	100
9	Ručno metenje i pranje kapela	m <sup>2</sup>	60,225	60,225	100	27,101.25	27,101.25	100
10	Dezinfekcija, dezinfekcija i deratizacija kapela	m <sup>2</sup>	3,960	3,960	100	514.80	514.80	100
11	Ručno metenje i pranje komemorativnog trga	m <sup>2</sup>	664,200	664,200	100	49,815.00	49,815.00	100
12	Ručno pranje i dezinfekcija javnog sanitarnog čvora		2,190	1,825	83	13,954.68	11,628.90	83
13	Zamjena dotrajalih armirano-betonskih ploča	kom.	150	150	100	2,482.50	2,482.50	100
<b>SVEGA:</b>						<b>310,958.20</b>	<b>311,996.25</b>	<b>100</b>
<b>II GROBLJE "ZAGORIĆ"</b>								
1	Košenje trave ( mašinsko)	m <sup>2</sup>	273,360	273,360	100	41,004.00	41,004.00	100
2	Grabuljanje trave	m <sup>2</sup>	364,480	364,480	100	15,308.16	15,308.16	100
3	Održavanje sadnog materijala: orezivanje, okopavanje žbunja, ruža i ukrasnih zasada	kom.	1,100	1,100	100	759.00	759.00	100
4	Zalivanje sadnog materijala	kom.	6,600	6,600	100	429.00	429.00	100
5	Održavanje čistoće	m <sup>2</sup>	105,600	105,600	100	2,534.40	2,534.40	100
6	Pranje saobraćajnica i staza	m <sup>2</sup>	181,440	181,440	100	11793.60	11,793.60	100
7	Uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada	m <sup>2</sup>	2,186,880	2,186,880	100	11371.78	11,371.78	100
8	Odvoz otpada auto podizačem	tura	36	36	100	1,494.36	1,494.36	100
9	Ručno metenje i pranje kapele	m <sup>2</sup>	33,215	33,215	100	14,946.75	14,946.75	100
10	Dezinfekcija, dezinfekcija i deratizacija kapela	m <sup>2</sup>	2,184	2,184	100	283.92	283.92	100
11	Ručno metenje i pranje komemorativnog trga	m <sup>2</sup>	252,000	252,000	100	18,900.00	18,900.00	100
12	Zamjena dotrajalih armirano betonskih ploča	kom.	100	100	100	1,655.00	1,655.00	100
<b>SVEGA:</b>						<b>120,479.97</b>	<b>120,479.97</b>	<b>100</b>
<b>III GROBLJE "DONJA GORICA"</b>								
1	Košenje trave ( mašinsko)	m <sup>2</sup>	72,000	72,000	100	10,800.00	10,800.00	100
2	Grabuljanje trave	m <sup>2</sup>	96,000	96,000	100	4,032.00	4,032.00	100
3	Uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada	m <sup>2</sup>	576,000	576,000	100	2,995.20	2,995.20	100
4	Odvoz otpada	tura	12	12	100	594.48	594.48	100
<b>SVEGA:</b>						<b>18,421.68</b>	<b>18,421.68</b>	<b>100</b>
<b>IV GROBLJE "TOLOŠI"</b>								
1	Košenje trave ( mašinsko)	m <sup>2</sup>	78,000	78,000	100	11,700.00	11,700.00	100
2	Grabuljanje trave	m <sup>2</sup>	104,000	104,000	100	4,368.00	4,368.00	100
3	Uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada	m <sup>2</sup>	624,000	624,000	100	3,244.80	3,244.80	100
4	Odvoz otpada	tura	12	12	100	594.48	594.48	100
<b>SVEGA:</b>						<b>19,907.28</b>	<b>19,907.28</b>	<b>100</b>

1	2	3	4	5	6	7	8	9	
<b>V " NOVO GROBLJE" ČEMOVSKO POLJE</b>									
1	Košenje trave ( mašinsko)	m <sup>2</sup>		16,800			2,520.00		
2	Grabuljanje trave	m <sup>2</sup>		22,400			940.80		
3	Održavanje sadnog materijala: orezivanje, okopavanje žbunja, ruža i ukrasnih zasada	kom.		1,414			962.76		
4	Zalivanje sadnog materijala	kom.		33,936			2,205.84		
5	Održavanje čistoće			120,384			2,889.22		
6	Pranje saobraćajnica i staza	m <sup>2</sup>		121,410			7,891.65		
7	Uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada	m <sup>2</sup>		464,400			2,414.88		
8	Odvoz otpada auto podizačem	tura		54			2,005.02		
9	Ručno metenje i pranje kapela	m <sup>2</sup>		42,075			18,933.75		
10	Dezinfekcija, dezinssekcija i deratizacija kapela			2,754			358.02		
11	Ručno metenje i pranje komemorativnog trga	m <sup>2</sup>		1,289,790			96,734.25		
12	Ručno pranje i dezinfekcija javnog sanitarnog čvora			2,200			14,018.40		
13	Zamjena dotrajalih amirano-betonskih ploča	kom.		50			827.50		
<b>SVEGA:</b>							<b>0.00</b>	<b>152,702.09</b>	

<b>V ODRŽAVANJE GROBLJA U OPŠTINI ZETA</b>									
<b>I Groblje Kurilo</b>									
1.	Košenje	m <sup>2</sup>	12,000	6,000	50	1,800.00	900.00	50	
<b>II Groblje Berislavci</b>									
1.	Košenje	m <sup>2</sup>	30,000	15,000	50	4,500.00	2,250.00	50	
<b>III Groblje Gostilj</b>									
1.	Košenje	m <sup>2</sup>	30,000	15,000	50	4,500.00	2,250.00	50	
<b>IV Groblje Goričani</b>									
1.	Košenje	m <sup>2</sup>	36,000	18,000	50	5,400.00	2,700.00	50	
<b>V Groblje Vukovci</b>									
1.	Košenje	m <sup>2</sup>	60,000	30,000	50	9,000.00	4,500.00	50	
<b>VI Groblje Bijelo Polje</b>									
1.	Košenje	m <sup>2</sup>	60,000	30,000	50	9,000.00	4,500.00	50	
<b>VII Groblje Mataguži</b>									
1.	Košenje	m <sup>2</sup>	90,000	45,000	50	13,500.00	6,750.00	50	
<b>VIII Groblje Mahala</b>									
1.	Košenje	m <sup>2</sup>	120,000	60,000	50	18,000.00	9,000.00	50	
<b>IX Groblje Srpska</b>									
1.	Košenje	m <sup>2</sup>	120,000	60,000	50	18,000.00	9,000.00	50	
<b>X Groblje Ponari</b>									
1.	Košenje	m <sup>2</sup>	42,000	21,000	50	6,300.00	3,150.00	50	
<b>XI Centralno groblje Golubovci-kapele</b>									
1.	Košenje	m <sup>2</sup>	4,800	2,400	50	720.00	360.00	50	
<b>SVE UKUPNO:</b>							<b>90,720.00</b>	<b>45,360.00</b>	<b>50</b>

<b>REKAPITULACIJA</b>			
	PROCIJENJENO 01.01.-31.12.2022.	PLANIRANO 01.01.-31.12.2023.	INDEX
	I	II	II/I
I GROBLJE "ČEPURCI"	310,958.20	311,996.25	100
II GROBLJE "ZAGORIČ"	120,479.97	120,479.97	100
III GROBLJE "DONJA GORICA"	18,421.68	18,421.68	100
IV GROBLJE "TOLOŠI"	19,907.28	19,907.28	100
V ODRŽAVANJE NOVOG GROBLJA"	0.00	152,701.21	
VI ODRŽAVANJE GROBLJA U OPŠTINI ZETA	90,720.00	45,360.00	50
UKUPNO:	560,487.13	668,866.39	119

Na osnovu obima realizovanih poslova u periodu januar - oktobar 2022. godine, procjene do kraja godine i Programa za 2022.godinu, planirana vrijednost radova na grobljima koje održava Društvo za 2023. godinu je 668.866,39eura.

U odnosu na Program obavljanja komunalnih djelatnosti za 2022.godinu, na gradskom groblju "Čepurci" povećane su pozicije košenja groblja, grabuljanja, pranja saobraćajnica i staza, uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada, dok je smanjena pozicija ručnog pranja i dezinfekcije javnog sanitarnog čvora.

Na površini groblja "Čepurci" od 134.608,48m<sup>2</sup>, tokom 2023.godine, naročito na proljeće i jesen, planira se detaljno čišćenje od lišća, raznog otpada, cvijeća, vijenaca, grana i sličnog. Radovi se obavljaju ručnim sakupljanjem i grabuljanjem površina. Grabuljanje se obavlja i nakon svakog košenja trave, koje se planira 6 i više puta godišnje, a učestalost zavisi od padavina u toku godine.

Pored grabuljanja ovih površina, planira se i uklanjanje korova, okopavanje cvijeća, ukrasnog bilja i drugog rastinja.

### **Radovi na održavanju groblja "Čepurci"**

<b>1. Košenje</b>	$114.861 \text{ m}^2 \times 6 \times 0,15 = 103.374,90 \text{ €}$
<b>2. Prolječno i jesenje grabuljanje</b>	$114.861 \text{ m}^2 \times 8 \times 0,042 = 38.593,30 \text{ €}$
Grabuljanje se vrši 6 do 8 puta godišnje zavisno od potrebe i učestalosti košenja. Detaljno čišćenje groblja vrši se u proljeće i jesen.	
<b>3. Održavanje sadnog materijala</b>	
- orezivanje - učestalost 2 puta godišnje oko 3.852 sadnica.	$3.852 \text{ kom.} \times 2 \times 0,84 = 6.471,36 \text{ €}$
- okopavanje- učestalost 2 puta godišnje oko 3.852 sadnica.	$3.852 \text{ kom.} \times 2 \times 0,54 = 4.160,16 \text{ €}$
<b>4. Zalivanje</b>	
Zalivanje je planirano za period maj- septembar što na godišnjem nivou iznosi	$3.852 \text{ kom.} \times 24 \times 0,065 = 6.009,12 \text{ €}$
<b>5. Održavanje čistoće</b>	
Čišćenje platoa ispred prodavnice, staza na parkingu i prilaza - ručno metenje za ukupno 3 700 m <sup>2</sup> , planirana dinamika radova na godišnjem nivou iznosi	$3.700 \text{ m}^2 \times 4 \times 12 \times 0,024 = 4.262,40 \text{ €}$
<b>6. Pranje saobraćajnica i staza</b>	
Planirano je dva puta mjesečno, a u ljetnjim mjesecima četiri puta mjesečno zbog potrebe zalivanja, što je na godišnjem nivou	$8.536 \text{ m}^2 \times 36 \times 0,065 = 19.974,24 \text{ €}$

## **7. Uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada**

vrši se jednom nedjeljno prikupljanjem na gomile i odvozi ručnim kolicima do kontejnera

$$134.608,48 \text{ m}^2 \times 4 \times 12 \times 0,0052 = 33.598,28\text{€}$$

## **8. Odvoz otpada**

Sav otpad, kao i travu Društvo deponuje u 3 kontejnera za čije se uklanjanje angažuje "Čistoća" d.o.o Podgorica.

Prosječno mjesečno bude 9 tura, što na godišnjem nivou iznosi

$$9 \times 12 \times 37,13 = 4.010,04\text{€}$$

## **9. Ručno metenje i pranje kapela**

Društvo vrši svakodnevno ručno metenje i pranje kapela što za ukupnu površinu 5 kapela od 165 m<sup>2</sup> za svaki dan u godini iznosi

$$165 \text{ m}^2 \times 365 \times 0,45 = 27.101,25\text{€}$$

## **10. Dezinfekcija, dezinsekcija i deratizacija kapela**

se vrši 2 puta mjesečno što na godišnjem nivou iznosi

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

## **11. Ručno metenje i pranje komemorativnog trga**

Vrši se po potrebi, a predviđeno je da se vrši svaki dan, što za površinu od 1.845 m<sup>2</sup> iznosi

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

## **12. Ručno pranje i dezinfekcija**

javnog sanitarnog čvora sa 5 kabina

$$5 \times 365 \times 6,372 = 11.628,90\text{€}$$

## **13. Zamjena armirano-betonskih ploča**

Procijenjena količina je 150 komada ploča

$$150 \times 16,55 = 2.482,50\text{€}$$

**UKUPNO:**

$$311.996,25\text{€}$$

Groblje "Zagorič" se prostire na površini od 45.560 m<sup>2</sup>, a zahtijeva istu vrstu radova kao i groblje "Čepurci", izuzev pozicije radova vezanih za održavanje zelenila, koje je manje zastupljeno na ovom groblju.

## **Radovi na održavanju groblja "Zagorič"**

### **1. Košenje**

$$45.560 \text{ m}^2 \times 6 \times 0,15 = 41.004,00 \text{ €}$$

### **2. Proljećnje i jesenje grabuljanje**

Grabuljanje se vrši 6-8 puta godišnje zavisno od potrebe i učestalosti košenja, a i bez košenja vrši se detaljno čišćenje groblja u proljeće i jesen.

$$45.560 \text{ m}^2 \times 8 \times 0,042 = 15.308,16 \text{ €}$$

### **3.Održavanje sadnog materijala**

-orezivanje -učestalost 2 puta godišnje

275 komada sadnica

$275 \text{ kom} \times 2 \times 0,84 = 462,00 \text{ €}$

-okopavanje -učestalost 2 puta godišnje

275 komada sadnica

$275 \text{ kom} \times 2 \times 0,54 = 297,00 \text{ €}$

### **4. Zalivanje**

Zalivanje je planirano za period

maj- septembar što na godišnjem nivou iznosi

$275 \text{ kom} \times 24 \times 0,065 = 429,00 \text{ €}$

### **5. Održavanje čistoće**

Čišćenje platoa i staza – ručno metenje, za ukupno 2.200 m<sup>2</sup>,

planirana dinamika radova na godišnjem

nivou iznosi

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

### **6. Pranje saobraćajnica i staza planirano je**

dva puta mjesečno, a u ljetnjim mjesecima

četiri puta mjesečno, što je na godišnjem nivou

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

### **7. Uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća**

**i drugog otpada**

$45.560 \text{ m}^2 \times 4 \times 12 \times 0,0052 = 11.371,78 \text{ €}$

### **8. Odvoz otpada**

Sav otpad, kao i trava se deponuju

u kontejnere koji su locirani sa južne strane

desno od sporedne ulazne kapije.

Prosječno mjesečno budu 3 ture

što na godišnjem nivou iznosi

$3 \times 12 \times 41,51 = 1.494,36 \text{ €}$

### **9. Ručno metenje i pranje kapele**

Društvo vrši svakodnevno ručno metenje i pranje kapele,

što za ukupnu površinu kapele za svaki dan

u godini iznosi

$91 \text{ m}^2 \times 365 \times 0,45 = 14.946,75 \text{ €}$

### **10. Dezinfekcija, dezinsekcija i deratizacija**

**kapele se vrši 2 puta mjesečno,**

što na godišnjem nivou iznosi

$91 \text{ m}^2 \times 24 \times 0,13 = 283,92 \text{ €}$

### **11. Ručno metenje i pranje komemorativnog trga**

vrši se popotrebi, a planirano je da se obavlja svaki

drugi dan, što za 1.400 m<sup>2</sup> ukupno iznosi

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

### **12. Zamjena armirano betonskih ploča**

u količini od 100 komada

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

**UKUPNO:**

**120.479,97 €**

Površina groblja "Donja Gorica" iznosi 12.000 m<sup>2</sup> i učestalost košenja i grabuljanja je ista kao i za gradska groblja. Društvo vrši uklanjanje svih vrsta otpada.

**1. Košenje** 12.000 m<sup>2</sup> x 6 x 0,15 = **10.800,00 €**  
**2. Grabuljanje** 12.000 m<sup>2</sup> x 8 x 0,042 = **4.032,00 €**

**3. Ručno čišćenje i uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada** 12.000 m<sup>2</sup> x 4 x 12 x 0,0052 = **2.995,20 €**  
**4. Odvoz otpada** 12 x 49,54 = **594,48 €**  
**UKUPNO:** **18.421,68 €**

Groblje "Tološi" se prostire na površini od 13.000 m<sup>2</sup>. Kao i na ostalim grobljima i na ovom se vrše iste vrste održavanja.

**1. Košenje** 13.000 m<sup>2</sup> x 6 x 0,15 = **11.700,00 €**  
**2. Grabuljanje** 13.000 m<sup>2</sup> 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 €**

### Radovi na održavanju " Novog groblja"

**1. Košenje** 2.800 m<sup>2</sup> x 6 x 0,15 = **2.520,00 €**  
**2. Prolječno i jesenje grabuljanje**

Grabuljanje se vrši 6- 8 puta godišnje zavisno od potrebe i učestalosti košenja.

Detaljno čišćenje groblja se vrši u proljeće i jesen 2.800 m<sup>2</sup> x 8 x 0,042 = **940,80 €**

**3. Održavanje sadnog materijala**  
- orezivanje- učestalost 2 puta godišnje 664 kom x 0,84 = **557,76 €**  
- okopavanje – učestalost 2 puta godišnje 750 kom x 0,54 = **405,00 €**

**4. Zalivanje**  
Zalivanje je planirano za period maj - septembar 1.414 kom x 24 x 0,065 = **2.205,84 €**

**5. Održavanje čistoće**  
Čišćenje pristupnog trga i prilaza- ručno metenje za ukupno 3.344 m<sup>2</sup>.  
Planirana dinamika radova na godišnjem nivou inosi 3.344 m<sup>2</sup> x 4 x 9 x 0,024 = **2.889,22€**



## **6. Pranje saobraćajnica i staza**

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

$$4.047 \text{ m}^2 \times 30 \times 0,065 = 7.891,65 \text{ €}$$

## **7. Uklanjanje suve trave, uvelog cvijeća i drugog otpada**

vrši se jednom nedeljno prikupljanjem  
na gomile i odvozi do kontejnera

$$12.900 \text{ m}^2 \times 4 \times 9 \times 0,0052 = 2.414,88 \text{ €}$$

## **8. Odvoz otpada**

Sav otpad i trava se sakupljaju u kontejnere  
koji se odvoze na deponiju.

Prosječno bude 6 tura mjesečno.

$$6 \times 9 \times 37,13 = 2.005,02 \text{ €}$$

## **9. Ručno metenje i pranje kapela**

Društvo vrši ručno metenje  
i pranje kapela što za površnu od  $153 \text{ m}^2$  za  
svaki dan u godini iznosi

$$153 \text{ m}^2 \times 275 \times 0,45 = 18.933,75 \text{ €}$$

## **10. Dezinfekcija, dezinsekcija i deratizacija kapela**

se vrši 2 puta mjesečno što na  
godišnjem nivou iznosi

$$153 \text{ m}^2 \times 18 \times 0,13 = 358,02 \text{ €}$$

## **11. Ručno metenje i pranje komemorativnog trga**

Vrši se po potrebi, a predviđeno je da se vrši svaki dan.

Što za površinu od  $4.777 \text{ m}^2$  iznosi

$$4.777 \text{ m}^2 \times 30 \times 9 \times 0,075 = 96.734,25 \text{ €}$$

## **12. Ručno pranje i dezinfekcija javnog sanitarnog čvora**

8 kabina

$$8 \times 275 \times 6,372 = 14.018,40 \text{ €}$$

## **13. Zamjena armirano betonskih ploča**

Procijenjena količina je 50 komada  
ploča

$$50 \times 16,55 = 827,50 \text{ €}$$

**UKUPNO:**

**152.702,09 €**

Društvo je u Opštini Zeta planiralo košenje 3 puta u narednoj godini i to:

### **I Groblje Kurilo**

Površina groblja je  $2.000 \text{ m}^2$ .

$$2.000 \text{ m}^2 \times 3 \times 0,15 = 900,00 \text{ €}$$

### **II Groblje Berislavci**

Površina groblja je  $5.000 \text{ m}^2$ .

$$5.000 \text{ m}^2 \times 3 \times 0,15 = 2.250,00 \text{ €}$$

### **III Groblje Gostilj**

Površina groblja je  $5.000 \text{ m}^2$ .

$$5.000 \text{ m}^2 \times 3 \times 0,15 = 2.250,00 \text{ €}$$

## VI Groblje Bijelo Polje

Površina groblja je 10.000 m<sup>2</sup>.

$$10.000 \text{ m}^2 \times 3 \times 0,15 = 4.500,00 \text{ €}$$

## VII Groblje Mataguži

Površina groblja je 15.000 m<sup>2</sup>.

$$15.000 \text{ m}^2 \times 3 \times 0,15 = 6.750,00 \text{ €}$$

## VIII Groblje Mahala

Površina groblja je 20.000 m<sup>2</sup>.

$$20.000 \text{ m}^2 \times 3 \times 0,15 = 9.000,00 \text{ €}$$

## IX Groblje Srpska

Površina groblja je 20.000 m<sup>2</sup>.

$$20.000 \text{ m}^2 \times 3 \times 0,15 = 9.000,00 \text{ €}$$

## X Groblje Ponari

Površina groblja je 7.000 m<sup>2</sup>.

$$7.000 \text{ m}^2 \times 3 \times 0,15 = 3.150,00 \text{ €}$$

## XI Centralno groblje Golubovci-kapele

Površina prostora oko kapela je 800m<sup>2</sup>

$$800\text{m}^2 \times 3 \times 0,15 = 360,00 \text{ €}$$

### UKUPNO I – XI:

**45.360,00 €**

Površina groblja koja se održava u Opštini Zeta je 100.800m<sup>2</sup>, a vrijednost radova na održavanju je 45.360,00€.

Nacrtom Odluke o Budžetu Glavnog Grada za 2023.godinu za radove na održavanju groblja i kapele u Opštini Zeta, predviđen je iznos od 30.000,00€.

## 6.2. Pogrebne usluge

TABELARNI PREGLED PLANIRANOG FIZIČKOG OBIMA OSNOVNE DJELATNOSTI –PRUŽANJA POGREBNIH USLUGA ZA 01.01.-31.12.2023.								
Redni broj	VRSTA USLUGE	Jedinica mjere	Fizički obim aktivnosti		Ind 5/4	Vrijednost poslova		Ind 8/7
			Procijenjeno 01.01-31.12.2022.	Planirano 01.01.-31.12.2023.		Procijenjeno 01.01-31.12.2022.	Planirano 01.01.-31.12.2023.	
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	USLUGE SAHRANA	br.	810	820	101	30.429,00	30.900,00	101
II	UPOTREBA KAPELA	h	27.400	27.500	100	68.462,40	68.500,00	100
III	EKSHUMACIJA	br.	260	260	100	25.081,00	25.100,00	100
IV	USLUGE PREVOZA	km	14.000	14.300	102	30.484,80	31.000,00	102
V	OSTALE POGREBNE USLUGE	br.	2.500	2.500	100	109.425,22	109.500,00	100
UKUPNO:						<b>263.882,42</b>	<b>265.000,00</b>	<b>100</b>

Ostale pogrebne usluge obuhvataju štampanje i postavljanje plakata, prihvatanje pokojnika od drugog pravnog lica, iskop predukopa, upotrebu rashladnog uređaja, upotrebu elektro vozila, demontažu ploča, 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 Osnovnog tužilaštva i Višeg tužilaštva, kao i ostale pogrebne usluge, Društvo pruža na kvalitetnom nivou, bez primjedbi i sugestija građana, pa se ovaj nivo i način pružanja usluge planira i u 2023. godini.

Procjenjuje se da će do kraja 2022. godine, ukupan broj sati korištenja kapela biti 27.400h i veći za 36,6% u odnosu na 2021. godinu gdje je iskorišćenost kapela iznosila 20.053h, jer su kapele manje korištene zbog pandemije izazvane koronavirusom i mjera Ministarstva zdravlja da se sahrane umrlih lica obavljaju uz zabranu primanja saučešća.

U periodu od 01.01.-31.10.2022.godine usluga sahranjivanja na gradskim grobljima je izvršena 677 puta. Procjena do kraja 2022.godine je da će usluga sahrane biti izvršena 810 puta, što je manje za 18,7% u odnosu na prošlu godinu u doba pandemije corona virusom.

Na grobljima Donja Gorica, Tološi i grobljima u Opštini Zeta, Društvo ne vrši sahranjivanje niti ima evidenciju grobnica i sahrana.

Društvo očekuje da će usluge sahranjivanja vršiti i na Novom groblju na Čemovskom polju.

### 6.3. Dopunska djelatnost

TABELARNI PREGLED PLANIRANOG FIZIČKOG OBIMA DOPUNSKE DJELATNOSTI - PRODAJA POGREBNE OPREME, GARDEROBE I CVIJEĆA ZA 01.01-31.12.2023.								
Redni broj	VRSTA OPREME	Jedinica mjere	Fizički obim aktivnosti			Vrijednost poslova		
			Procijenjeno 01.01-31.12.2022.	Planirano 01.01-31.12.2023.	Ind 5/4	Procijenjeno 01.01-31.12.2022.	Planirano 01.01-31.12.2023.	Ind 8/7
1	2	3	4	5	6	7	8	9
I	POGREBNA OPREMA	kom.	810	820	101	252.408,69	255.000,00	101
II	POGREBNA GARDEROBA	kom.	200	200	100	24.849,00	25.000,00	100
III	CVIJEĆE ZA GROBLJE, VIJENCI I PRATEĆA OPREMA	kom.	21.840	43.000	197	41.110,00	80.000,00	195
UKUPNO						<b>318.367,69</b>	<b>360.000,00</b>	<b>113</b>

Društvo se u okviru dopunske djelatnosti bavi prodajom pogrebne opreme, pogrebne garderobe, plastičnog i svježeg cvijeća i vijenaca.

Prodaja pogrebne opreme, pogrebne garderobe i vijenaca se obavlja u prodavnici pogrebne opreme koja se nalazi na groblju "Čepurci".

Na Gradskom groblju "Zagorič" Društvo je početkom 2021. godine otvorilo cvjećaru za prodaju svježeg, plastičnog cvijeća i ostalih pogrebnih ukrasa na prostoru gdje je bivši zakupac vršio prodaju saksijuskog cvijeća i ostalih pogrebnih ukrasa, čime je kompletirana ponuda robom koja je tražena na tržištu.

I na gradskom groblju „Čepurci“ očekuje se otvaranje 2 prodavnice za prodaju svježeg i plastičnog cvijeća i ostalih pogrebnih ukrasa u prostorijama u okviru poslovne zgrade Društva.

Nabavka cvijeća za groblje i ostalih pogrebnih ukrasa će se pozitivno odraziti na prihod od dopunske djelatnosti, a time i na povećanje ukupnog prihoda Društva.

U periodu januar - oktobar 2022. godine, na gradskim grobljima zakupljena su 164 grobna mjesta i 7 rake, od čega na Gradskom groblju "Čepurci" 115 grobnih mjesta i 3 rake, a na Gradskom groblju "Zagorič" 49 grobnih mjesta i 4 rake. Zakupljivanje je ugovoreno samo zbog smrtnog slučaja u porodici, a veliki broj zahtjeva građana bio je i za zakup grobnice za života. Ove zahtjeve Društvo nije moglo realizovati.

U 2022. godini izvršena je izgradnja 146 novih grobnih mjesta u okviru VII faze proširenja Gradskog groblja "Čepurci". U 2023. godini planirano je izdavanje u zakup grobnih mjesta i organizovanje pružanja pogrebnih usluga na Novom groblju na Čemovskom polju.

## 7. Planirani finansijski pokazatelji

R. br.	Elementi	Ostvareno 01.01-31.10. 2022.godine	Procjena ostvarenja do 31.12.2022 g.	Planirano 01.01-31.12. 2022.godine	% 4/5	Planirano 01.01-31.12. 2023.godine
1	2	3	4	5	6	7
	<b>PRIHODI</b>					
1.	Prihodi iz Budžeta Glavnog grada - javna funkcija - održavanje groblja u Opštini Zeta	150.000,00 27.476,64	180.000,00 27.476,64	180.000,00 30.000,00	100 92	180.000,00 28.100,00
2.	Prihodi od naknade za održavanje groblja	167.905,94	201.487,13	200.000,00	101	202.000,00
3.	Prihodi od pogrebnih usluga	219.902,02	263.882,42	205.000,00	129	265.000,00
4.	Prihodi od grobnica	524.642,00	629.570,40	600.000,00	105	630.000,00
5.	Prihodi od opreme	265.306,41	318.367,69	305.000,00	104	360.000,00
6.	Ostali prihodi (zanatsko-teracerski radovi,zakup cvjećara,kamate, rekonstrukcija grobnica,takse)	81.397,93	97.677,52	110.000,00	89	110.000,00
<b>I.</b>	<b>SVEGA PRIHODI (1-6)</b>	<b>1.436.630,94</b>	<b>1.718.461,80</b>	<b>1.630.000,00</b>	<b>105</b>	<b>1.775.100,00</b>
	<b>RASHODI</b>					
1.	Nabavna vrijednost prodate robe	209.554,46	251.465,35	220.000,00	114	270.000,00
2.	Troškovi materijala	14.843,11	17.811,73	15.000,00	119	17.000,00
3.	Troškovi održavanja osnovnih sredstava	7.603,98	9.124,77	18.000,00	51	10.000,00
4.	Troškovi kancelarijskog materijala	4.281,81	5.138,17	5.000,00	103	5.000,00
5.	Troškovi električne energije	10.764,92	12.917,90	16.000,00	81	14.000,00
6.	Troškovi vode	6.084,30	7.301,16	11.000,00	66	7.000,00
7.	Troškovi goriva	13.528,20	16.233,84	12.000,00	135	16.000,00
8.	Bruto zarade, naknade i ostali lični rashodi	952.926,67	1.143.512,00	1.100.000,00	104	1.200.000,00
9.	Troškovi PTT usluga	5.471,70	6.566,04	9.000,00	73	7.000,00
10.	Troškovi zakupa poslovnog prostora	7.640,00	7.640,00	6.000,00	127	0,00
11.	Troškovi zaštite na radu	4.969,74	5.963,69	14.000,00	43	7.000,00
12.	Amortizacija	43.971,02	52.765,22	55.000,00	96	55.000,00
13.	Nematerijalni troškovi	86.138,97	103.366,76	90.000,00	115	100.000,00
<b>II.</b>	<b>SVEGA RASHODI (1-13)</b>	<b>1.367.778,88</b>	<b>1.639.806,63</b>	<b>1.571.000,00</b>	<b>104</b>	<b>1.708.000,00</b>
<b>III.</b>	<b>REZULTAT POSLOVANJA (I-II)</b>	<b>68.852,06</b>	<b>78.655,17</b>	<b>59.000,00</b>	<b>133</b>	<b>67.100,00</b>

Prihodi i rashodi za 2023. godinu, planirani su na osnovu ostvarenih prihoda i rashoda u periodu januar - oktobar 2022. godine i procjene prihoda i rashoda do kraja godine i poslovne politike Društva za narednu godinu. Planira se pozitivan poslovni rezultat u iznosu od 67.100,00eura.

#### Analiza prihoda

Ukupni prihodi planirani su u iznosu od 1.775.100,00eura i veći su od Plana za 2022.godinu. U prihodima je učešće prihoda iz osnovne djelatnosti 38%, a iz dopunske 62%.

Sredstva iz Budžeta Glavnog grada po osnovu javne funkcije u ukupnim prihodima Društva učestvuju sa 12%.

Prihod za finansiranje javne funkcije, participacija iz Budžeta Glavnog grada - Podgorica, planirana je u iznosu od 180.000,00eura, što je na nivou participacije za 2022.godinu.

Prihod od naknade za održavanje groblja planiran je u iznosu od 202.000,00 eura, na osnovu fakturisanje realizacije u 2022.godini i planiranog davanja u zakup grobnih mjesta . Naknada za održavanje groblja je 3,35€/m<sup>2</sup> za godinu dana. Odnosi se na sve radove na održavanju groblja koje ovo Društvo realizuje, saglasno godišnjem programu.

Prihodi od pogrebnih usluga koji se odnose na usluge sahrana, upotrebu kapela i usluge prevoza, štampanje i raznošenje plakata, ekshumacije, prevoz, lemljenje sanduka, i dr., na osnovu realizacije u dosadašnjem periodu planirani su u iznosu od 265.000,00 eura što je u skladu sa realizacijom u 2022.godini.

Prihod od zakupa grobnica planiran je u iznosu od 630.000,00 eura, što je za 5% veći od Plana za 2022. godinu. Planirani prihodi od davanja u zakup grobnih mjesta su u skladu sa ostvarenim u prethodnoj godini i zalihama. Prihodi od prodaje pogrebne opreme, planirani su u iznosu od 360.000,00eura, što je u skladu sa ostvarenjem tekućeg perioda i očekivanim prihodima od prodaje cvijeća i ostalih pogrebnih ukrasa u cvjećarama koje Društvo planira da otvori u 2023.godini.

Ostali prihodi planirani su u iznosu od 110.000,00eura, a sastoje se iz prihoda od taksi za zanatsko teracerske radove, prihoda od rekonstrukcije grobnica, prihoda od dozvole za rad, prihoda od kamata i sl., i planirani su u skladu sa ostvarenjem tekućeg perioda.

#### Analiza rashoda

Ukupni rashodi planirani su u iznosu od 1.708.000,00 eura. Troškovi za nabavnu vrijednost prodane robe planirani su u iznosu od 270.000,00 eura, i veći su od planiranih za 2022.godinu, zbog očekivane nabavke robe za cvjećare koje Društvo planira da otvori u 2023.godini.

Troškovi materijala, tj.sirovina i osnovnog materijala planirani su u iznosu od 17.000,00 eura, a odnose se na troškove vezane za osnovnu djelatnost, obavljanje sahrana i održavanje groblja.

Troškovi održavanja osnovnih sredstava i troškovi kancelarijskog materijala, planirani su imajući u vidu ostvarenje troškova u tekućoj godini.

Troškovi električne energije, troškovi vode, kao i troškovi goriva planirani su u skladu sa ostvarenjem u tekućoj godini.

Troškovi zarada, naknada zarada i ostali lični rashodi su planirani u iznosu od 1.200.000,00 eura, i veći su za 9% od planiranih u 2022.godini, zbog očekivanog povećanja broja zaposlenih koji će biti neophodni kada se Novo groblje na Čemovskom polju stavi u funkciju. Troškovi naknada i ostali lični rashodi obuhvataju naknade za prevoz, naknade za Odbor direktora, za ugovore o djelu, naknade po Kolektivnom ugovoru i sl.

Planirani troškovi zaštite na radu iznose 7.000,00 eura, a odnose se na nabavku radne i zaštitne opreme, obavezni godišnji pregled radnika, punjenje protiv požarnih aparata i dr.

Troškovi amortizacije planirani su u iznosu od 55.000,00 eura.

Nematerijalni troškovi i ostali rashodi planirani su u iznosu od 100.000,00 eura, a odnose se na osiguranje radnika i imovine, advokatske usluge, održavanje čistoće, troškove platnog prometa, provizije, reprezentacije, registracije vozila, administrativne takse, sudske troškove, otpis nenaplaćenih potraživanja i sl.

Planiranu neto dobit iz poslovanja za 2023.godinu, Društvo će usmjeriti za realizaciju investicija.

## **8. Zaduženost**

Društvo nema kreditnih obaveza prema bankama.

Na 31.10.2022.godine obaveze prema dobavljačima iznose 20.488,75€, a iste će biti izmirene do kraja godine.

Društvo redovno izmiruje obaveze po osnovu poreza i doprinosa na zarade fizičkih lica, kao i obaveze po osnovu poreza na dodatu vrijednost. Takođe, redovno se izmiruju obaveze po osnovu poreza na nepokretnosti i prireza poreza na zarade.

## **9. Politika zarada i zapošljavanja**

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

Obračunska vrijednost koeficijenta utvrđena je Odlukom broj 1496/1 od 23.03.2022. godine.

Kako se u narednoj godini planira povećanje obima posla stavljanjem u funkciju Novog groblja na Čemovskom polju, Društvo planira i povećanje broja zaposlenih. Takođe, povećanje broja zaposlenih se planira i u skladu sa Odlukom o održavanju javnih groblja na teritoriji Glavnog grada. Društvo procjenjuje da nedostaje veliki broj izvršilaca koji obavljaju poslove iz osnovne djelatnosti – grobari, zaštitari, higijeničari i dr. Zbog povećanog obima posla koji će nastupiti otvaranjem cvjećara, Društvo će izvršiti preraspored postojećih zaposlenih.

**Tabela 1-** Planirani broj zaposlenih u 2023. 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	10	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
Administrativno tehnički poslovi	14	/	/	1	/	/	/	/	/	1	
Finansijsko-računovodstveni poslovi	10	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
Pravni poslovi	1	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
Osnovna djelatnost	Organizaciona jedinica I	34	/	/	5	/	/	/	6	/	11
	Organizaciona jedinica II	9	/	/	/	/	/	/	3	/	3
	Organizaciona jedinica III	10	/	/	/	/	/	/	/	/	/
	Organizaciona jedinica IV	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
	Organizaciona jedinica N	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
	Organizaciona jedinica...	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
	Ukupno (1-N)	53	/	/	5	/	/	/	9	/	14
Održavanje <sup>1</sup>	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	
Dopunska djelatnost	14	/	/	/	/	/	/	/	/	0	
Logistički poslovi <sup>2</sup>	3	/	/	/	/	/	/	/	/	0	
<b>UKUPNO</b>	<b>105</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>6</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>/</b>	<b>9</b>	<b>/</b>	<b>15</b>	

<sup>1</sup> Ne odnosi se na održavanje koje je dio komunalnih djelatnosti

<sup>2</sup> Logistički poslovi-zaštita objekata, vozači putničkih automobila, održavanje higijene i sl.

**Tabela 2-** Struktura zaposlenih po godinama starosti i staža u 2022.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	/	2	4	2	2	/	2	/	1	5	1	1
Administrativno tehnički poslovi	/	/	5	6	3	/	1	2	4	5	1	1
Finansijsko-računovodstveni poslovi	/	4	3	2	1	/	1	1	2	6	/	/
Pravni poslovi	/	1	/	/	/	/	1	/	/	/	/	/
Osnovna djelatnost	1	7	13	21	10	1	14	5	8	15	7	4
Održavanje	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
Dopunska djelatnost	/	1	4	7	2	/	/	4	/	7	2	1
Logistički poslovi	1	/	/	1	1	/	1	1	/	/	/	1
<b>UKUPNO</b>	<b>2</b>	<b>15</b>	<b>29</b>	<b>39</b>	<b>19</b>	<b>1</b>	<b>20</b>	<b>13</b>	<b>15</b>	<b>38</b>	<b>11</b>	<b>8</b>



## 10. Plan javnih nabavki

R.br.	Planirana aktivnost	Procijenjena vrijednost bez PDV-a	Vrsta postupka
<b>ROBE</b>			
1.	Nabavka pokrova	12.616,83€	Jednostavna nabavka
2.	Nabavka slova i brojeva	8.264,50€	Jednostavna nabavka
3.	Gorivo	16.000,00€	Jednostavna nabavka
4.	Lična zaštitna oprema	7.000,00€	Jednostavna nabavka
5.	Nabavka pogrebne opreme	102.803,80€	Otvoreni postupak
6.	Nabavka vijenaca i cvijeća i ostalih pogrebnih ukrasa	66.116,00€	Otvoreni postupak
7.	Nabavka pogrebne garderobe	16.880,00€	Jednostavna nabavka
8.	Potrošni materijal	9.148,72€	Jednostavna nabavka
9.	Kancelarijski materijal	4.999,00€	Jednostavna nabavka
10.	Građevinski materijal	7.851,28€	Jednostavna nabavka
11.	Nabavka računara i računarske opreme	4.999,00€	Jednostavna nabavka
12.	Kancelarijski namještaj	4.999,00€	Jednostavna nabavka
<b>USLUGE</b>			
13.	Održavanje auta	4.999,00€	Jednostavna nabavka
14.	Održavanje računarske opreme	4.999,00€	Jednostavna nabavka
15.	Osiguranje imovine i lica	4.999,00€	Jednostavna nabavka
16.	Tehnički pregledi i osiguranje auta	4.000,00€	Jednostavna nabavka
	<b>UKUPNO</b>	<b>280.675,13€</b>	

Realizacija javnih nabavki za 2023. godinu, planirana je iz sredstava Društva. Tekuće održavanje na grobljima "Čepurci" i "Zagorič" u 2023. godini, obuhvatiće nastavak radova na elektro instalacijama gdje je planirana zamjena svjetiljki i postavljanje led rasvjete, koja nije postavljena u 2022. godini. Takođe, na vodovodnom sistemu, građevinskim objektima i opremi, planirani su radovi tekućeg održavanja manjeg obima u slučaju oštećenja ili sprječavanja oštećenja, a obuhvatiće preventivne i zaštitne mjere.

## 11. Politika cijena

Program obavljanja komunalnih djelatnosti za 2023.godinu utvrđen je na bazi cijena za usluge i robu koje su definisane odlukama od strane Osnivača i Odbora direktora. Cjenovnik pogrebnih usluga i usluga održavanja i uređivanja groblja Društva sa ograničenom odgovornošću "Pogrebne usluge"- Podgorica br.5088 utvrdio je Odbor direktora 30.07.2021.godine, a Skupština Glavnog grada je dala saglasnost na isti Odlukom br.02-016/21-951 od 29.10.2021.godine, tako da se postojeće cijene pogrebnih usluga primjenjuju od 08.11.2021.godine.

## II ZAKLJUČNE NAPOMENE

Obavljanje osnovne djelatnosti tj. pružanje pogrebnih usluga i uređivanje i održavanje groblja za 2023.godinu, planirano je na nivou koji obezbjeđuje ostvarivanje javnog interesa.

Planirani obim i nivo usluga će obezbijediti sigurnost korisnika u dobijanju usluge i tačnost u utvrđenim rokovima.

Raspoloživi materijalni i tehnički kao i kadrovski kapaciteti, u odnosu na trenutni obim posla, obezbijedjuju kontinuitet u obavljanju djelatnosti.

U narednoj godini planira se povećanje obima posla pa je srazmjerno planirano i povećanje broja zaposlenih.

Na gradskim grobljima kroz planirano održavanje obezbijedena je zaštita komunalne infrastrukture, opreme i uređaja i njena funkcionalna osposobljenost.

Plan javnih nabavki za narednu godinu je u funkciji podizanja nivoa i kvaliteta djelatnosti koju obavlja Društvo.

Program obavljanja komunalnih djelatnosti je koncipiran na bazi realnih projekcija prihoda i rashoda, a na osnovu ostvarenih prihoda i rashoda u periodu januar - oktobar 2022. i procjene do kraja godine.

Planirani prihodi će omogućiti pozitivno poslovanje Društva u 2023.godini.

**IZVRŠNI DIREKTOR**

Srdan Miljanić



**"POGREBNE USLUGE" d.o.o.**  
**PODGORICA**  
**- ODBOR DIREKTORA-**  
**Broj: 7199/1**  
**Podgorica, 13.12.2022. godine**

Na osnovu člana 34 Statuta "Pogrebne usluge" d.o.o. Podgorica, Odbor direktora Društva na 66. elektronskoj sjednici od 13.12.2022. godine, donosi

## **ODLUKU**

**I** Usvaja se Program obavljanja komunalnih djelatnosti "Pogrebne usluge" d.o.o. Podgorica za 2023. godine, u svemu prema ponuđenom tekstu.

**II** Program iz stava 1 ove Odluke dostaviti Sekretarijatu za komunalne poslove na dalju nadležnost.

**III** Ova Odluka stupa na snagu danom donošenja.

**Predsjednica**  
**Odbora direktora**  
**Snežana Adžić**

