

Na osnovu člana člana 11 Odluke o osnivanju Društva sa ograničenom odgovornošću "Pogrebne usluge" Budva ("Službeni list Crne Gore - Opštinski propisi", 33/13, 28 /22), a u vezi sa članom 26 stav 1 Zakona o komunalnim djelatnostima („ Službeni list Crne Gore" br. 55/16, 74/16, 2/18, 66/19) Skupština Opštine Budva, na sjednici održanoj 2025. godine, d o n o s i:

PROGRAM RADA DOO“POGREBNE USLUGE” BUDVA ZA 2024. GODINU

1. Donosi se Program rada "Pogrebne usluge" - Budva za 2024.godinu.
2. Ovaj Program stupa na snagu danom donošenja a objaviće se u "Službenom listu Crne Gore - Opštinski propisi".

Broj: _____

Budva, _____ 2025.godine

**SKUPŠTINA OPŠTINE BUDVA
PREDSJEDNIK,
Petar Odžić**

Petar Odžić

O B R A Z L O Ž E N J E

Pravni osnov za donošenje ovog akta sadžan je u članu 11 stav 1 alineja 6 Odluke o osnivanju Društva sa ograničenom odgovornošću "Pogrebne usluge" - Budva ("Službeni list Crne Gore - Opštinski propisi", 33/13, 28/22), kojim je propisano da osnivač društva donosi godišnji program obavljanja komunalnih djelatnosti.

Takođe, članom 26 stav 1 Zakona o komunalnim djelatnostima („Službeni list Crne Gore" br. 55/16, 74/16, 02/18, 66/19), propisano je da skupština jedinice lokalne samouprave, na predlog vršilaca komunalnih djelatnosti, donosi godišnji program obavljanja komunalne djelatnosti.

Odbor direktora DOO "Pogrebne usluge", na IX sjednici održanoj 15.12.2023.godine donio je Odluku o usvajanju Godišnjeg programa obavljanja komunalnih djelatnosti za 2024.godinu br. 01-844/2 od 15.12.2023.godine, pa se predlaže Skupštini Opštine Budva da donese Program rada DOO "Pogrebne usluge" Budva za 2024.godinu

SEKRETARIJAT ZA KOMUNALNO STAMBENE POSLOVE

Desanka Udočić

Na osnovu člana 16. Statuta D.O.O. „Pogrebne usluge“ Budva, Odbor direktora na IX-oj sjednici održanoj dana 15.12.23godine donio je sledeću:

ODLUKU

o usvajanju Godišnjeg Programa obavljanja komunalnih djelatnosti za 2024.godinu

Član 1.

Usvaja se Godišnjeg Programa obavljanja komunalnih djelatnosti za 2024. Godinu.

Član 2.

O sprovođenju ove odluke staraće se direktor i Služba računovodstva.

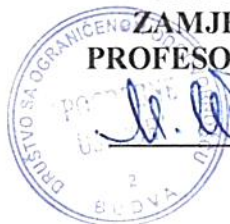
Član 3.

Ova odluka stupa na snagu danom donošenja.

Obrazloženje:

Pravni osnov za donošenje ove odluke sadržan je u članu 16. Statuta, u kome se kaže da Odbor direktora usvaja Godišnji Program obavljanja komunalnih djelatnosti Društva, pa je odlučeno kao u dispozitivu .

ODBOR DIREKTORA,
ZAMJENIK PREDSJEDNIKA
PROFESOR MILIČKO TOMOVIĆ



Desanka Hec

PROGRAM OBAVLJANJA KOMUNALNIH DJELATNOSTI ZA 2024

D.O.O. "POGREBNE USLUGE"

Broj: 01-844/2

Budva, 15.12. 2023.god.

PROGRAM OBAVLJANJA KOMUNALNIH DJELATNOSTI
ZA 2024. GODINU

Budva, decembar 2023

Desanka Utar

SADRŽAJ

Opšti podaci o društvu	3
Uvodna razmatranja	5
Plan rada	6
Finansijski plan	7
Radna snaga	10
Zaključak	13

Drazen Ufarić

OPŠTI PODACI O DRUŠTVU

Naziv	D.O.O. "Pogrebne usluge" Budva
Matični broj	02643707
Adresa	Trg Sunca br2, zgr. Montenegro expressa
Telefon	033/458-624
Faks	033/458-627
Web adresa	www.pogrebnobudva.me
E-mail	pogrebneusluge.budva@t-com.me
PDV	81/31-01574-8
Osnovna djelatnost	9603-pogrebne i srodne djelatnosti
Svojinska struktura:	osnivač SO Budva
Broj zaposlenih:	15 zaposlenih u 2017

JP "Pogrebne usluge" Budva je osnovano Odlukom Skupštine Opštine Budva od 03.08.2006.godine. Preduzeće je osnovano radi obavljanja komunalnih usluga od javnog interesa. Osnovne djelatnosti ovog preduzeća su:

- pružanje pogrebnih usluga
- izgradnja, uređenje i održavanje groblja ,
- nabavka i prodaja pogrebne opreme .

Sporedne ili prateće djelatnosti koje nisu djelatnosti od javnog interesa su:

- trgovina na malo pogrebnom opremom,
- izrada i montaža nadgrobnih obilježja,
- štampanje i uslužne djelatnosti u vezi sa štampanjem,
- pogrebne i srodne djelatnosti,
- transportne usluge.

Desača Uteon

PROGRAM OBAVLJANJA KOMUNALNIH DJELATNOSTI ZA 2024

Preduzeće je Odlukom Skupštine Opštine Budva broj:0101-614/1 od 05.novembra 2013.godine,transformisano u Društvo sa ograničenom odgovornošću«Pogrebne usluge» Budva. Statut društva usvojen je od strane osnivača 13.decembra 2013.godine.

Društvo je upisano u Centralni registar privrednog suda 17.03.2014. godine.

Pravno uporište preduzeće ima u Zakonu o komunalnim djelatnostima, Odluci o pogrebnoj djelatnosti, uređenju i održavanju groblja (Sl.list opštine Budva broj 4/08), Zakonu o grobljima, Zakonu o privrednim društvima.

Preduzeće gazduje Novim gradskim grobljem, iznad crkve Sveta Petka ukupne površine 9.840,00m² i kapelom. Pored Novog gradskog groblja preduzeće vodi računa o grobljima i kapell u Petrovcu kao i kapelom u Praskvici u Pržnu.

Preduzeće posluje kao jedinstveno pravno lice, svoje poslovanje obavlja preko poslovnih računa kod:

- Prve banke Crne Gore AD Podgorica,
- Crnogorske komercijalne banke AD Podgorica i
- NLB Montenegro banke AD Podgorica.

Društvo sve svoje djelatnosti obavlja preko svojih organizacionih celina – sektora.

Organi upravljanja društva su:

- Odbor direktora
- Izvršni direktor

Dejan Vran

UVODNA RAZMATRANJA

Izveštaj o Planu poslovanja privrednog društva za 2024 se sastoji iz :

- Programa rada i
- Finansijskog plana

Analiza finasijskih iskaza predstavlja ispitivanje i ocjenu finasijskog položaja i uspješnosti poslovanja privrednog društva u odnosu na prethodni period, iskazana indeksom i u apsolutnom iznosu.

Sve investicione, finansijske i poslovne aktivnosti jedne kompanije stvaraju vrijednosti i za vlasnike i povjerioce, a svoju novčanu iskazanu vrijednost i materijalizaciju imaju kroz osnovne finasijske izvještaje: bilans stanja , bilans uspjeha, izvještaj o tokovima gotovine, izvještaj o promjenama, kapitalu i napomene uz finasijske izvještaje , koji su informaciona podloga za analizu poslovanja. Kao bi se ukazalo na određene aspekte finasijski izraženih aktivnosti privrednog društva pomenute izvještaje je potrebno analizirati.

Izveštaj o programu rada i finansijski plan za 2024 biće dostavljen i Odboru direktora na razmatranje izvještaja i predloga zaključka, te da isti prosledi Skupštini Opštini na davanje saglasnosti.

Desanka Vran

PROGRAM OBAVLJANJA KOMUNALNIH DJELATNOSTI ZA 2024

PLAN RADA ZA 2024. GODINU

D.O.O. » Pogrebne usluge » Budva u 2023 godini budžetom dobilo 100,000€, a rebalansom još 50,000€, što je omogućilo da firma nesmetano obavlja svoju djelatnost od javnog interesa. Razlog dodatnih sredstava je u neophodnosti radova na:

- sanacija kapele u Budvi, sanacija krova, krečenje prostora, spoljašnje hidroizolacije;
- sanacija kapele u Petrovcu, izrada stepeništa na novom groblju;
- saniranje i obezbjeđenje prostora za arhivu preduzeća, izgradnja ormara sa policama, postavljanje video nadzora;
- izrada kolumbarijuma (ukupno 25 komada);
- betoniranje grobnih staza na sektoru C

U narednoj godini su takođe planirana sredstva iz budžeta Osnivača u visini od 150,000€ koja će biti uložena u poslovanje firme. Ovo će pokriti oko 80% planiranih investicija za 2024.godinu, ostatak investicionih ulaganja će obavati nadležni Sekretijat za komunalne djelatnosti.

Planirane investicione aktivnosti za 2024. godinu su sledeće:

1. Priprema terena za izradu novih grobnih mesta
2. Izrada 40 grobnih mesta na Novom gradskom groblju u Budvi
3. Izrada kovane ograde na sektoru C
4. Betoniranje grobnih staza i izrada puta na Novom gradskom groblju u Budvi
5. Izrada prostora za urne – kolumbarijuma (50 komada)

Pesara Ham

PROGRAM OBAVLJANJA KOMUNALNIH DJELATNOSTI ZA 2024

FINANSIJSKI PLAN 2024

Finansijski plan D.O.O. » Pogrebne usluge » Budva planiran je na osnovu ostvarenih rezultata za 10 mjeseci 2023. godine i plana za novembar i decembar 2023.godine. Pri izradi finansijskog plana za 2024.godinu pošlo se i od činjenice da ćemo imati finansiranja iz budzeta Osnivača u visini od 150,000€ koje bi bile iskorišćene za investiciona ulaganja.

1. BILANS USPJEHA

1.1. Prihodi

	Realizovano 2023	Plan 2024	
Prihodi od izvršenih usluga na domacem trzistu	43.093,17	44.816,90	104%
Prihodi od citulja	61.351,07	63.805,11	104%
Prihodi od prevoza	11.334,13	11.787,50	104%
Prihodi od održavanja grobnog mjesta	6.272,08	6.522,96	104%
Prihodi od prodaje sanduka	49.920,23	51.917,04	104%
Prihodi od koriscenja komore	4.809,73	5.002,12	104%
Prihodi od koriscenja kapele	11.587,28	12.050,78	104%
Prihodi od prodaje Svetosavski krst	1.917,49	1.994,19	104%
Prihodi od prodaje muskih,zenskih cipela i vesa	5.488,18	5.707,70	104%
Prihodi od usluge sahrane	1.487,52	1.547,02	104%
Prihodi od prodaje grobnica	287.719,44	316.491,38	110%
Prihodi od prodaje pvc vreca	2.038,55	2.120,09	104%
Prihodi od davanja saglasnosti	1.413,31	1.469,84	104%
Prihodi od koriscena vozila	13.574,71	14.117,70	104%
Prihodi od prodaje limenog uloska standardnog	279,91	291,11	104%
Prihodi od koriscena rashl.uredjaja	446,26	464,11	104%
Prihodi od izdavanja potvrde o grobnom mjestu	14,87	15,46	104%
Prihodi od cekanja	55,55	57,77	104%

Desanka Utam

PROGRAM OBAVLJANJA KOMUNALNIH DJELATNOSTI ZA 2024

Prihodi od prodaje proizvoda i usluga na domaćem tržištu	502.803,48	540.178,78	107%
Prihodi od dotacija	150.000,00	150.000,00	100%
Prihodi od donacija	7.878,03	7.000,00	89%
Prihodi od premija, subvencija, dotacija, regresa, kompenzacija i povraćaja poreskih dažbina	157.878,03	157.000,00	99%
PRIHODI	660.681,51	697.178,78	106%

Ukupni planirani prihodi za 2024 su za 6 % veći u odnosu na 2023. godinu, tako da oni iznose 697.178,78€, dok su 2023. godine iznosili 660.681,51€. Iz ostvarenih prihoda 2023. godine vidi se da najveći procenat od prodaje grobnica. **Ovaj trend je bio i ranijih godina tako da i na planiranje prihoda najviše utiče prodaja grobnica, a samim tim i poslovanje preduzeća.**

1.2 Troškovi

	Realizovano 2023	Plan 2024	
Nabavna vrednost prodane robe	23.038,22	22.462,27	98%
Troškovi materijala za održavanje higijene	664,16	647,56	98%
Troškovi kancelarijskog materijala	1.751,06	1.681,02	96%
Utrošeni materijal i rezervni delovi za održavanje i servisiranje objekata i opreme drugih lica	1.910,40	1.862,64	98%
Troškovi ostalog materijala reziski	91,20	88,92	98%
Troškovi materijala za održavanje osnovnih sredstava	5.854,98	5.708,61	98%
Sitni inventar	500,08	487,57	98%
Troškovi materijala zaštite na radu	90,00	87,75	98%
Troškovi materijala za uređenje prostora	103,42	100,83	98%
Troškovi električne energije	1.640,18	1.681,19	103%
Troškovi vode i kanalizacije	158,35	161,52	102%
Troškovi goriva za vozila	6.066,64	6.187,97	102%
Troškovi zarada, naknada zarada, ugovora, poreza i doprinosa	360.138,01	374.543,53	104%
Troškovi citulja	42.390,82	41.331,05	98%
Troškovi usluga prevoza u zemlji	118,80	115,83	98%
Troškovi PTT usluga	5.329,14	5.195,91	98%
Troškovi ostalih transportnih usluga	1.504,18	1.466,57	98%
Troškovi usluga održavanja	462,18	450,63	98%
Troškovi zakupnina	5.108,40	5.108,40	100%
Troškovi usluga zaštite na radu	432,00	421,20	98%
Troškovi knjigovodstvenih i konsulting usluga	3.208,80	3.128,58	98%

Desanka Utam

PROGRAM OBAVLJANJA KOMUNALNIH DJELATNOSTI ZA 2024

Troškovi održavanja i registracije vozila	2.640,71	2.574,69	98%
Troškovi advokatskih, notarskih usluga	12.015,60	12.015,60	100%
Troškovi usluga ciscenja i ostale komunalne usluge	94,69	92,32	98%
Troškovi savjetovanja i drugih intelektualnih usluga pravnih lica	589,06	574,33	98%
Usluge čišćenja objekata i vozila	4.171,86	4.004,99	96%
Troškovi reprezentacije	2.215,56	2.126,94	96%
Troškovi premije osiguranja	1.399,18	1.364,20	98%
Troškovi platnog prometa	1.243,39	1.212,31	98%
Priraz na porez	1.603,21	1.563,13	98%
Troškovi taksa (administrativnih, sudskih, registracionih, konzularnih, lokalnih i dr)	94,09	91,74	98%
Finansijski rashodi iz odnosa sa matičnim i zavisnim pravnim licima	2,88	2,81	98%
Ostali nepomenuti rashodi i revizija	1.432,64	6.432,64	449%
TROŠKOVI	488.063,89	504.975,24	103%

Planirani troškovi za 2024. godinu su veći za 3% u odnosu na 2023.godinu. Povećanje planiranih troškova je u električnoj energiji, gorivu i vodi. Povećanje zarada je vezano za usklađivanje postojećih koeficijenata sa novim Granskim za stambeno - komunalnu djelatnost.

2. BILANS STANJA

	AKTIVA	10. mjeseci 2023. + proporcionalno 2 meseca	2024. GODINA PLAN
1=2+3	Nekretnine postrojenja i oprema	1,424,509	1,424,509
2	Nekretnine postrojenja i oprema	1,424,509	1,424,509
3	Biloska sredstva	0	0
4	Odloženi porezi	0	0
5=6+7	Obrtna sredstva	282,891	261,500
6	Zalihe	18,029	30,000
7=8+9+10+11+12+13	Potrazivanja	199,093	251,500
8	Potrazivanja od kupaca i drugih lica	120,880	80,000
9	Potrazivanja za vise placen porez	34,784	20,000
10	Kratkorocni finansijski plasmani	1,500	1,500
11	Gotovina i gotovisnki ekvivalneti	109,198	170,000

PROGRAM OBAVLJANJA KOMUNALNIH DJELATNOSTI ZA 2024

12	Aktivna vremenska razgranicenja	0	0
13=1+4+5+7	UKUPNO AKTIVA	1,707,400	1,726,009
PASIVA			
1=2+3-4+5	Kapital	1,492,717	1,663,880
2	Osnovni kapital	1,213,880	1,213,880
3	Akumulirana nerasporedjena dobit	400,653	450,000
4	Akumulirani nerasporedjeni gubital	0	0
5	Dugorocna rezervisanja	33,062	0
6	Odlozeni porezi	0	0
7=8+9+10+11	Kratkoročne obaveze	59,805	62,129
8	Kratkorocne finansijske obaveze	0	0
9	Obaveze iz poslovanja	2,280	5,000
10	Obaveze za poreze i ostale javni prihodi	0	0
11	Ostale kratkoročne obaveze	57,524	48,129
11	Porez na dobit	1,336	9,000
12=1+5+6+7	UKUPNO PASIVA	1,707,400	1,726,009

Kod bilansa stanja nema bitnijih promjena u vrijednostima aktive i pasive.

RADNA SNAGA

VRSTA POSLA	Zaposleni u preth. godini	Nivo kvalifikacije								Ukupno
		VII 1	VI	IV 1	IV2	III	II	I1 ili I2	Ostali	
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Upravljačko - rukovodstveni poslovi	1	1								1
Administrativno tehnički poslovi	6	1	1	4						6
Finansijsko-računovodstveni poslovi	3	1		2						3
Pravni poslovi	1	1								1
Osnovna djelatnost	Organizaciona jedinica I Petrovac	1		1						1
	Organizaciona jedinica II Praskvica	1						1		1

Dacum Urban

PROGRAM OBAVLJANJA KOMUNALNIH DJELATNOSTI ZA 2024

VRSTA POSLA	Zaposleni u preth. godini	Nivo kvalifikacije								Ukupno	
		VII 1	VI	IV 1	IV2	III	II	I1 ili I2	Ostali		
Organizacijska jedinica III Budva	7			3		1			3		7
Logistički poslovi ¹	3			3							3
UKUPNO	23	4	1	13		1			4		23

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				1					1			
Administrativno tehnički poslovi		1		2	3				1	2	2	1
Financijsko-računovodstveni poslovi	1			1	1		1	1		1		
Pravni poslovi				1						1		
Osnovna djelatnost				2	2		2			1	1	
Održavanje												
Dopunska djelatnost												
Logistički poslovi		1	1	3	3			1	3	2	1	1
UKUPNO	1	2	1	10	9		3	2	5	7	4	2

Desanka Utman

¹ Logistički poslovi - zaštita objekata; vozači putničkih automobila, održavanje higijene i sl.

PROGRAM OBAVLJANJA KOMUNALNIH DJELATNOSTI ZA 2024

VRSTA POSLA	Zaposleni u 2024. godini	Nivo kvalifikacije								
		VII 1	VI	IV 1	IV2	III	II	I1 ili I2	Ostali	Ukupno
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Upravljačko - rukovodstveni poslovi	1	1								1
Administrativno tehnički poslovi	5	1		4						5
Finansijsko-računovodstveni poslovi	3	1		2						3
Pravni poslovi	1	1								1
Osnovna djelatnost	Organizaciona jedinica I Petrovac	1		1						1
	Organizaciona jedinica II Praskvica	1						1		1
	Organizaciona jedinica III Budva	7		3		1		3		7
Logistički poslovi ²	3			3						3
UKUPNO	22	3		13		1		4		22

Desačić 11/2024

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

ZAKLJUČAK

Planovi za 2024. godinu bi se trebali sastojati iz toga da Osnivač nađe novu lokaciju za Novo gradsko groblje koje bi zadovoljilo potrebe opštine Budva čiji se priliv novih stanovnika iz godine u godinu povećava. Kako je Vlade Crne Gore utvrdila nacrt urbanističkog projekta za kompleks pravoslavnog Sabornog hrama u Budvi tako preduzeće u 2024. godini nije u mogućnosti da radi više grobna mjesta. D.O.O. » Pogrebne usluge« Budva je više puta ukazivalo na neophodnost pronalaženja nove lokacije, gdje ne bi došli u situaciju da nam nestanu grobna mjesta, zato mislimo da se po najhitnijem postupku rješava ovaj gorući problem, a sve u cilju najboljeg rješenja za interes naših građana.

Kako je prodaja grobnica stavka od koje firma ima najveće prihode, potrebna je veća finansijska pomoć Osnivača dok se ne nađe nova lokacija za Novo gradsko groblje u Budvi.



IZVRŠNI DIREKTOR

Saša Kustudić, dipl. menadžer

Dokumenti Utam