Јавно комунално предузеће
ВЕТЕРИНА БЕОГРАД
Број: 02-365/1
Датум: 04.02.2022.
Београд-Палилула

ПРЕДЛОГ РЕБАЛАНАСА ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА ЗА 2022. ГОДИНУ

пословно име: Јавно комунално предузеће „Ветерина Београд“
седиште: Булевар деспота Стефана 119
претежна делатност: 7500 ветеринарска делатност
матични број: 21161578
ПИБ: 109323311
ЈББК: 96421
надлежно министарство /надлежни орган јединице локалне самоуправе:
Секретаријат за комуналне и стамбене послове

Београд, фебруар
2022.године

Образложење

Потреба за израдом Ребаланса програма пословања за 2022.годину јавила се због:

1. Корекције прихода услед повећања физичког обима
2. Корекције трошкова
3. Корекције плана запошљавања
4. Корекције плана инвестиција

Корекција прихода:

рб	Кто	О п и с	План 2022	Ребаланс I	Корекција
	1	2	3	4	5
2	614	Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	439.166.667	446.166.667	7.000.000
УКУПНА КОРЕКЦИЈА ПРИХОДА					**7.000.000**

Корекције трошкова:

рб	Кто	О п и с	План 2022	Ребаланс I	Корекција
	1	2	3	4	5
1	511	Трошкови материјала за израду	52.140.000	54.790.000	2.650.000
2	512	Трошкови осталог материјала (режијског)	7.325.000	8.785.000	1.460.000
3	513	Трошкови горива и енергије	11.380.000	12.180.000	800.000
4	515	Трошкови једнократног отписа алата и ситног инвентара	6.320.000	6.900.000	580.000
5	520	Трошкови зарада и накнада зарада (бруто)	248.878.450	247.108.977	-1.769.473
6	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	40.258.716	39.981.639	-277.077
7	526	Трошкови накнада члановима управног и надзорног одбора	1.226.415	1.218.756	-7.659
8	529	Остали лични расходи и накнаде	24.355.000	24.455.000	100.000
9	530	Трошкови услуга на изради учинака	3.690.000	3.830.000	140.000
10	531	Трошкови транспортних услуга	1.600.000	1,825,000	225.000
11	539	Трошкови осталих услуга	3.365.000	3.665.000	300.000
12	549	Трошкови осталих дугорачних резервисања	4.500.000	5.000.000	500.000
13	550	Трошкови непроизводних услуга	14.702.000	16.710.000	2.008.000
14	551	Трошкови репрезентације	200.000	300.000	100.000
15	559	Остали нематеријални трошкови	685.000	735.000	50.000
УКУПНА КОРЕКЦИЈА РАСХОДА					**6.858.791**

1. Овим Ребалансом програма пословања за 2022. годину врши се корекција прихода у смислу њиховог укупног повећања, услед повећања физичког обима послова из области комуналне зоохигијене, као основне делатности предузећа. Повећање у самом физичком обиму односи се на услуге смештаја животиња у прихватилишту, излазак екипа на терен, услуге пружања превентивне заштите и помоћи животиња, како и услуге обележавања , означавања и регистрације напуштених и изгубљених животиња.

2. Ребалансом програма пословања планира се и повећање трошкова које је у сразмери се повећањем прихода. Само повећање физичког обима пословања условљава и повећање трошкова. Најзначајније промене трошкова у овој измени Програма пословања за 2022.годину односе се на:
    - Трошкови материјала за израду планирани су у износу већем од 2.650 хиљада динара, ови трошкови су у директној вези са повећањем физичког обима пословања. Повећање ових трошкова превасходно се односе на повећање трошкова хране и лекова за животиње о којима предузеће брине како смештајем и лечењем, тако и превентивним мерама заштите у смислу здравља животиња, а самим тим и становништва.
    - Трошкови осталог материјала (режијског) повећани су за 1.460 хиљада динара, а највећим делом се односе на повећање потреба за медицинско санитарним материјалом, поред тога планирано је повећање материјала за потребе финалног уређења прихватилишта за псе у Обреновцу. Финализирање радова омогућава повећање смештајних капацитета, а самим тим и повећање физичког обима предузећа.
    - Трошкови горива и енергије су повећани за 800 хиљада динара. Ово повећање је условљено повећањем активности екипа комуналне зоохигијене на терену и непланираним, значајним повећањем цена енергената за грејање објеката предузећа.
    - Трошкови једнократног отписа алата и ситног инвентара повећани су за 580 хиљаде динара. Ово повећање се највећим делом односи на набавку рачунарске опреме и електронских уређаја.
    - Трошкови зарада и накнада зарада, као и трошкови накнада по осталим уговорима, трошкови накнада члановима надзорног одбора и остали лични расходи ребалансом програма пословања смањени су за 1.954 хиљада динара и износе 314.074.372,00 динара. Ребалансом програма пословања трошкови зарада и накнада зарада су нижи у односу на првобитно планиране, ово смањење је условљено променом плана одлива запослених тако да је сада планиран одлив једног заепосленог у првом и једног запосленог у другом кварталу, планирани одлив се односи на запослене на неодређено време. У оквиру трошкова који се односе на зараде, накнаде и остале личне расходе планира се само повећање трошкова осталих личних расхода за 100 хиљада динара и односе се на повећање трошкова за пакетиће деци.
    - Повећање трошкова услуга на изради учинака превасходно се односи на услуге лабораторијских анализа и прегледа. Ребалансом ово повећање износи 140 хиљада динара.
    - Трошкови транспортних услуга повећани су за 225 хиљада динара и односе се на трошкове претплате за фискалне касе и мобилну телефонију.
    - Трошкови осталих услуга повећани су за 300 хиљада динара и осносе се највећим делом на трошкове пражњења септичких јама.
    - Трошкови резервисања морали су бити повећани због великог броја тужбених захтева за накнаду штете који се воде против Града Београда и предузећа.

- Трошкови осталих непроизводних услуга су повећани за 2.008 хиљада динара и највећим делом се односе на услуге ФТО обезбеђења, за којим предузеће има потребу на више локација.

3. Ребалансом програма пословања за 2022.годину мења се динамика запошљавања, односно мења се планирани одлив запослених, тако да је планиран одлив једног запосленог у првом и једног запосленог у другом кварталу. Такође планирано је повећање броја новозапослених за још три запослена на одређено време, с обзиром да се планира повећање физичког обима и проширење смештајних капацитете.
4. Промена плана инвестиција односе се на повећање средстава за набавку прскалица са 2.100 на 2.520 хиљада динара, као и на повећање средстава за набавку возила за 600 хиљада динара и улагања у нематеријалну имовину за 200 хиљада динара

1. ОПШТИ ПОДАЦИ

1.1 Статус, правна форма и делатност јавног предузећа

ЈКП „Ветерина Београд“ послује као јавно комунално предузеће од 04.01.2016.године у складу са Одлуком о промени облика организовања Ветеринарске установе „Ветерина Београд“ из установе у Јавно комунално предузеће „Ветерина Београд“ број 3-1036/15-Ц од 30.11.2015.године и уписом у Регистар Агенције за привредне регистре.

У складу са Одлуком о промени облика организовања Ветеринарске установе „Ветерина Београд“ из установе у Јавно комунално предузеће „Ветерина Београд“ број 3-1036/15-Ц од 30.11.2015.године, установа је извршила брисање из Привредног суда и упис у Агенцију за привредне регистре број БД 4/2016 дана 04.01.2016.године. Приликом регистрације код Агенције за привредне регистре Јавно комунално предузеће је добило нови ПИБ 109323311, као и матични број 21161578

Предузеће обавља комуналну делатност зоохигијене , у складу са законом која обухвата:

Хватање, збрињавање, ветеринарска нега и смештај напуштених и изгубљених животиња (паса и мачака) у прихватилишта за животиње, лишавање живота за неизлечиво болесне и повређене напуштене и изгубљене животиње, контрола и смањење популације напуштених паса и мачака,нешкодљиво уклањање лешева животиња са површина јавне намене до објеката за сакупљање,прераду или уништавање отпада животињског порекла.

Претежна делатност предузећа је 7500- ветеринарска делатност

Поред напред наведених делатности предузеће обавља и пратеће (споредне) делатности које су у функцији обављања претежне делатности:

- 01.41 Узгој музних крава
- 01.42 Узгој других говеда и бивола
- 01.43 Узгој коња и других копитара
- 01.45 Узгој оваца и коза
- 01.46 Узгој свиња
- 01.47 Узгој живине
- 01.49 Узгој осталих животиња
- 01.62 Помоћне делатности у узгоју животиња
- 38.2 Третман и одлагање отпада
- 39.00 Санација, рекултивација и друге услуге у области управљања отпадом
- 46.11 Посредовање у продаји пољопривредних сировина, животиња, текстилних сировина и полупроизвода
- 46.18 Специјализовано посредовање у продаји посебних производа

- 46.21 Трговина на велико житом,сировим дуваном, семењем и храном за животиње
- 46.46 Трговина на велико фармацеутским производима
- 47.73 Трговина на мало фармацеутским производима у специјализованим продавницама - апотекама
- 47.74 Трговина на мало медицинским и ортопедским помагалима у специјализованим продавницама
- 49.41 Друмски превоз терета
- 81.2 Услуге чишћења
- 81.21 Услуге редовног чишћења зграда
- 81.22 Услуге осталог чишћења зграда и опреме
- 81.29 Услуге осталог чишћења
- 96.03 Погребне и сродне делатности

1.2 Визија и мисија јавног предузећа

Данас „Ветерина Београд“ на првом месту брине о здрављу и добробити људи кроз бригу и старање о животињама. Као реорганизовано, модерно предузеће ефикасно спроводи политику Града Београда у области зоохигијене. У свом раду „Ветерина Београд“ сарађује са стручном јавношћу и другим партнерима, како би дала што боље резултате у пружању помоћи и подршке власницима паса, али и свим Грађанима.

Гробље за кућне љубимце

Изградња гробља за кућне љубимце је поверена Дирекцији за грађевинско земљиште и изградњу града Београда. Изабрана је и локација на Бежанијској коси, блок 51, предвиђена детаљним урбанистичким планом. Изградња гробља је почела у првој половини 2021. тако да се надамо да ће ЈКП „Ветерина Београд“ преузети исто на управљање у току 2022. године. План је да гробље буде комерцијалног типа и да власници сносе трошкове за гробно место намењено њиховим кућним љубимцима. При гробљу би функционисала и пећ за спаљивање анималног отпада. У току је израда пројекта спалионице и она ће се градити у другој фази. По завршетку изградње гробље ће бити дато „Ветерини Београд“ на управљање.

Отварање новог прихватилишта

У плану је да се током 2022. отвори ново прихватилиште на територији Општине Обреновац мањег капацитета. Прихватилиште је изграђено средствима Општине и дато „Ветерини Београд“ на управљање.

Учешће у акцијама и кампањама одговорног власништва и усвајања паса

За „Ветерину Београд“ је наставак интензивног рада на едукацији људи о правима и обавезама која имају као власници кућних љубимаца један од главних задатака.

„Ветерина Београд“ организује различите видове едукације грађана, као и посете азилима (ђаци основних школа, предшколаци и представници невладиног сектора). Такође организовањем акција усвајања напуштених паса ради се на мотивацији грађана да усвајају напуштене псе из прихватилишта.

Ове кампање дале су значајан допринос подизању свести о одговорном власништву, али и усвајању паса.

Идеја је и да се у наредном периоду посредством акција и у сарадњи са осталим ЈКП као и комуналном полицијом грађани мотивишу на одговорно понашање када је реч о поштовању правила прописана Одлуком о држању домаћих животиња и кућних љубимаца (пуштање паса без повоца, шетња пса са повоцем, као и чишћење за псом).

Сарадња са невладиним сектором

Сектор за комунално уређење вода и комуналну делатност зоохигијене Секретаријата за комуналне и стамбене послове Града Београда и „Ветерина Београд" труде се да константно успостављају и унапређују сарадњу са удружењима за заштиту животиња и грађанима тако да је и тај сегмент нешто на чему планирамо да радимо и убудуће, а кад год је прилика „Ветерина Београд" узима учешће у акцијама удружења, што намерава и надаље да чини.

Основни циљ у наредној години у оквиру спровођења редовног програма комуналне делатности зоохигијене је рад на квалитативном повећање обима услуга.

У планираном обиму пружања услуга током 2022. године основни мотив је смањење броја напуштених животиња на градским улицама, здравствена заштита како животиња, тако и људи, превентивним мерама заштите, тј. вакцинацијом напуштених животиња против беснила, као и благовременим и нешкодљивим уклањањем лешева животиња са јавних површина, а паралелно и мотивисање грађана на усвајање напуштених паса, као и подизање свести о одговорном власништву.

Непосредну надлежност над радом "Ветерине Београд" има Секретаријат за комуналне и стамбене послове Града Београда.

1.3 Стратешка документа, закони, подзаконски акти и интерни акти

- Закон о буџетском систему ("Сл. гласник РС", бр. 54/2009, 73/2010, 101/2010, 101/2011, 93/2012, 62/2013, 63/2013 - испр., 108/2013, 142/2014, 68/2015 - др. закон, 103/2015, 99/2016, 113/2017, 95/2018, 31/2019 ,72/2019, 149 /2020)
- Одлука о буџету града Београда за 2022 годину
- Закон о јавним предузећима („Службени гласник РС", број 15/16 и 88/2019)
- Закон о раду("Сл. гласник РС", бр. 24/2005, 61/2005, 54/2009, 32/2013, 75/2014, 13/2017 - одлука УС, 113/2017 и 95/2018 - аутентично тумачење)
- Закон о утврђивању максималне зараде у јавном сектору („Службени гласник РС", број 93/12)
- Закон о привредним друштвима ("Сл. гласник РС", бр. 36/2011, 99/2011, 83/2014 - др. закон, 5/2015, 44/2018, 95/2018 и 91/2019)
- Закон о ветеринарству ("Сл. гласник РС", бр. 91/2005, 30/2010, 93/2012 и 17/2019 - др. закон)
- Закон о добробити животиња („Службени гласник РС", број 41/09)
- Закон о јавним набавкама („Службени гласник РС", број 91/2019)
- Закон о облигационим односима („Службени лист СФРЈ број 29/78,39/85,57/89; „Службени лист СРЈ" број 31/93,"Службени лист СЦГ" број 1/03, Уставна Повеља и Сл.гласник РС бр. 18/2020)
- Кривични законик РС ("Сл. гласник РС", бр. 85/2005, 88/2005 - испр., 107/2005 - испр., 72/2009, 111/2009, 121/2012, 104/2013, 108/2014, 94/2016 и 35/2019)

- Закон о комуналним делатностима ("Сл. гласник РС", бр. 88/2011, 104/2016 и 95/2018)
- Закон о поступку регистрације у агенцији за привредне регистре ("Сл. гласник РС", бр. 99/2011, 83/2014 и 31/2019)
- Закон о платном промету („Службени гласник РС“, број 139/2014)
- Закон о рачуноводству ("Сл. гласник РС", бр. 73/2019 и 44/2021 – др.закон)
- Закон о ревизији („Службени гласник РС“, број 73/2019)
- Закон о порезу на додату вредност („Службени гласник РС“, 84/2004, 86/2004 - испр., 61/2005, 61/2007, 93/2012, 108/2013, 6/2014 - усклађени дин. изн., 68/2014 – др. закон, 142/2014, 5/2015 - усклађени дин. изн., 83/2015, 5/2016 - усклађени дин. изн., 108/2016, 7/2017 - усклађени дин. изн., 113/2017, 13/2018 - усклађени дин. изн., 30/2018, 4/2019 - усклађени дин. изн. 72/2019 , 8/2020 - усклађени дин. изн. и 153/2020)
- Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама („Службени гласник РС“, број 119/2012, 68/2015, 113/2017 , 91/2019,44/2021 и 44/2021 – др.закон)
- Закон о безбедности и здрављу на раду (Службени гласник РС“, број 101/2005, 91/2015 и 113/2017 - др. закон)
- Закон о јавној својини („Службени гласник РС“, број 72/2011, 88/2013, 105/2014, 104/2016 - др. закон, 108/2016, 113/2017 , 95/2018 и 153/2020)
- Закон о информационој безбедности („Службени гласник РС“, број 6/2016, 94/2017 и 77/2019)
- Закон о заштити узбуњивача („Службени гласник РС“, број 128/2014)
- Закон о слободном приступу информацијама од јавног значаја („Службени гласник РС“, број 120/2004,54/2007,104/2009 , 36/2010 и 105/2021)
- Закон о парничном поступку („Службени гласник РС“, број 72/2011, 49/2013 – одлука УС, 74/2013 - одлука УС, 55/2014 , 87/2018 и 18/2020)
- Закон о архивској грађи и архивској делатности ("Сл. гласник РС", бр. 6/2020
- Закон о извршењу и обезбеђењу ("Сл. гласник РС", бр. 106/15, 106/16 - аутентично тумачење,113/17-аутентично тумачење,54/19 и 9/20-аутентично тумачење)
- Закон о заштити података о личности ("Сл. гласник РС", бр. 87/2018)
- Уредба о поступку за прибављање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава ("Сл. гласник РС", бр. 159/2020)
- Уредба о начину и контроли обрачуна и исплате зарада у јавним предузећима ("Сл. гласник РС", бр. 27/2014)
- Одлука о обављању делатности зоохигијене на територији града Београда („Службени лист града Београда број 114/16 и 60/19)
- Оснивачки акт ЈКП „Ветерине Београд“
- Статут ЈКП „Ветерине Београд“
- Посебан колективни уговор за јавна предузећа у комуналној и стамбеној делатности града Београда
- Колективни уговор са Анексима 1, 2, 3 и 4. Колективног уговора код послодавца
- Правилник о условима за обављање послова ДДД („Службени гласник РС“, број 3/2017)
- Правилник о контном оквиру и садржини рачуна у контном оквиру за привредна друштва,задруге и предузетнике („Службени гласник РС“ број 89/2020)
- Правилник о начину и роковима вршења пописа и обавеза и усклађивање књиговодственог стања са стварним стањем („Службени гласник РС“ број 89/2020)

- Правилник о садржини конкурсне документације у поступцима јавних набавки („Службени гласник РС“ број 21/2021)
- Правилник о рачуноводству и рачуноводственим политикама ЈКП „Ветерина Београд“
- Правилник о попису имовине
- Правилник о поступку контроле запослених на присуство алкохола или других опојних средстава у организму
- Правилник пословног понашања, одговорности и пословне етике
- Правилник о поступку унутрашњег узбуњивања код послодавца ЈКП „Ветерина Београд“
- Правилник о нормативу расхода
- Правилник о коришћењу службених возила ЈКП „Ветерина Београд“
- Правилник о канцеларијском и архивском пословању
- Правилник о безбедности и здрављу на раду ЈКП „Ветерина Београд“
- Правила заштите од пожара
- Правилник о начину обављања послова јавне набавке у ЈКП „Ветерина Београд
- Правилник о исплати солидарне помоћи запосленима
- Правилник о заштити података о личности
- Споразум о критеријумима за оцену радног доприноса
- Акт о безбедности информационо –комуникационих система Јавног комуналног предузећа „Ветерина Београд“
- Акт о процени ризика на радном месту и у радној околини ЈКП „Ветерина Београд“
- Пословник о раду Надзорног одбора ЈКП „Ветерина Београд“
- Упутство за обраду примљених рачуноводствених исправа и употребу штамбиља за оверу ЈКП „Ветерина Београд“

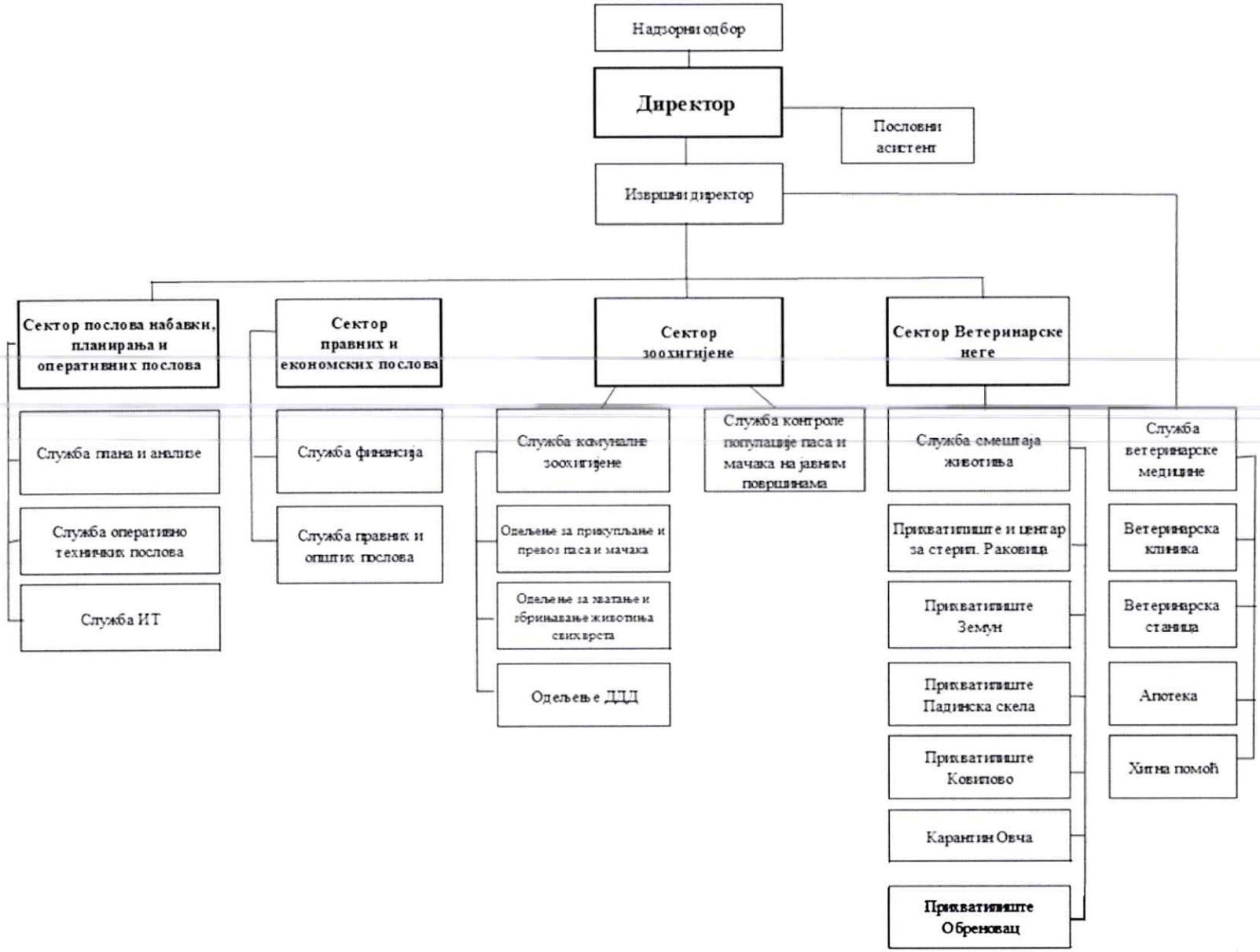
1.4 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Основне функције ЈКП Ветерина Београд у оквиру поверених делатности су везане за стабилно и квалитетно задовољавање комуналних потреба становништва и других корисника комуналних услуга на територији града Београда

У том смислу, у наредном периоду укупно пословање и развој предузећа, треба у што већој мери подредити унапређењу и развоју поверене комуналне делатности, у правцу да:

- ефикасним обављањем послова зоохигијене смањи број напуштених животиња
- да прати тржишна кретања и активно ради на обезбеђивању додатних послова из делатности за које је регистрована у складу са расположивим капацитетима.
- да подиже ниво техничке опремљености, у складу са савременим стандардима и активно ради на усавршавању и оспособљавању кадрова за усвајање и примену нових техника
- да се стара о рационалном коришћењу ресурса, ради минимализације трошкова на свим нивоима и у свим фазама реализације пословних процеса
- да има континуирану и планску комуникацију која обезбеђује однос према грађанима, према држави, невладиним организацијама које се баве бригом о животињама и однос према привреди
- изграђивање свести о хуманом поступању и старању о животињама
- инсистирање на одговорном власништву

ОРГАНИЗАЦИОНА ШЕМА ЈКП "ВЕТЕРИНА БЕОГРАД"



1.5 Организациона структура

Унутрашња Организација предузећа обухвата следеће организационе целине:

-СЕКТОРИ,

-СЛУЖБЕ - представљају организационе делове у оквиру сектора,

-ОДЕЉЕЊА - представљају организационе делове у оквиру служби

У складу са регистрованом делатношћу, процесом рада и условима рада, ЈКП «Ветерина Београд» се ради ефикаснијег обављања како ветеринарске делатности као претежне делатности тако и комуналне делатности зоохигијене као делатности од општег интереса и других регистрованих делатности организује у четри сектора :

1) **СЕКТОР ЗООХИГИЈЕНЕ**
2) **СЕКТОР ВЕТЕРИНАРСКЕ НЕГЕ**
3) **СЕКТОР ПРАВНИХ И ЕКОНОМСКИХ ПОСЛОВА**
4) **СЕКТОР НАБАВКИ, ПЛАНИРАЊА И ОПЕРАТИВНИХ ПОСЛОВА,**

1. **СЕКТОР ЗООХИГИЈЕНЕ** организован је у 2 службе:

а) Служба комуналне зоохигијене
б) Служба контроле популације паса и мачака на јавним површинама

Служба комуналне зоохигијене садржи следећа одељења: одељење за прикупљање и превоз паса и мачака, одељење за хватање и збрињавање животиња свих врста и одељење ДДД

2. **СЕКТОР ВЕТЕРИНАРСКЕ НЕГЕ** организован је у 1 службу:

а) Служба смештаја животиња

Служба смештаја животиња обухвата: Прихватилиште и центар за стерилизацију у Реснику - Раковица, Прихватилиште Земун, Прихватилиште Падинска скела, Прихватилиште Ковилово, Карантин Овча и Прихватилиште Обреновац.

3. **СЕКТОР ПРАВНИХ И ЕКОНОМСКИХ ПОСЛОВА** састоји се од 2 службе:

а) Служба финансија
б) Служба правних и општих послова

4. **СЕКТОР НАБАВКИ, ПЛАНИРАЊА И ОПЕРАТИВНИХ ПОСЛОВА** састоји се од 3 службе:

а)Служба плана и анализе
б)Служба оперативно техничке послове
в)Служба ИТ

СЛУЖБА ВЕТЕРИНАРСКЕ МЕДИЦИНЕ

Служба ветеринарске медицине обухвата: ветеринарску клинику, ветеринарску станицу: (амбуланта Железник), (амбуланта Пиносава), (амбуланта Сопот), хитну помоћ и апотеку. Служба ветеринарске медицине је директно одговорна извршном директору.

Директори

Директор	Будимир Грубић	др ветеринарске медицине
Извршни директор	Бранко Јелчић	др ветеринарске медицине
Директор сектора зоохигијене	Зоран Живковић	др ветеринарске медицине
Директор сектора ветеринарске неге	Драгица Миљуш	др ветеринарске медицине
Директор сектора правних и економских послова	Тања Јовичић Николић	дипломирани економиста
Директор сектора послова набавки, планирања и оперативних послова	Јасмина Максимовић	дипломирани економиста

Директор је именован Решењем број 111-55/21-С од 12.03.2021. године.

Надзорни одбор

Председник надзорног одбора	Драгана Вујачић
Члан надзорног одбора	Младен Чукановић
Члан надзорног одбора из редова запослених	Јасмина Шпољар

Председник и чланови НО именовани су Решењем број 112-993/19-С од 27.12.2019. године.

2. АНАЛИЗА ПОСЛОВАЊА У 2021. ГОДИНИ

2.1 Процењени физички обим активности у 2021. години

Р.Б.	Назив производа/ услуге	Јединица мере	Процена 2021
1	2	3	4
1	Прикупљање напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	6.200
2	Превоз прикупљених паса и мачака	локација	6.590
3	Хватање и збрињавање животиња свих врста	јединка-ком	870
4	Нешкодљиво уклањање лешева напуштених и изгубљених паса и мачака са јавних површина	ком	2.540
5	Транспорт лешева напуштених и изгубљених паса и мачака до објеката за сакупљање	локација	2.320
6	Нешкодљиво уклањање лешева животиња свих врста са јавних површина	ком	1.152
7	Транспорт лешева животиња свих врста до објеката за сакупљање	локација	490
8	Нешкодљиво уклањање делова тела лешева животиња са јавних површина	кг	25.500
9	Транспорт делова тела лешева животиња до објекта за сакупљање	локација	53
10	Излазак екипе на терен	локација	13.190
11	Контрола популације паса и мачака са едукацијом власника	јединка-ком	9.290
12	Преглед са тријажом напуштених и изгубљених паса и мачака од стране доктора ветеринарске медицине	јединка-ком	9.600
13	Обележавање,означавање и регистрација напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	12.000
14	Стерилизација напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	7.600
15	Смештај животиња у прихватилишту	Јединка-ком/дан	1.260.000
16	Пружање помоћи животињи од стране доктора ветеринарске медицине	јединка-ком/дана	41.410
17	Превентивне мере здравствене заштите напуштених и изгубљених паса и мачака	ком	20.280
18	Преглед напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	4.100
19	Лишавање живота за неизлечиво болесне и повређене напуштене и изгубљене животиње	јединка-ком	0

2.2 Остварени финансијски показатељи за 2021. годину

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План на дан 31.12.2021.	Реализација (процена) на дан 31.12.2021.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА **(0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)**	0002	85,540	81,855
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	5,620	5,705
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	3,150	3,235
013	3. Гудвил	0006		
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	2,470	2,470
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008		
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	68,450	64,680
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	22,850	22,597
023	2. Постројења и опрема	0011	31,000	27,689
024	3. Инвестиционе некретнине	0012		
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	14,600	14,394
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016		
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017		
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	11,470	11,470

040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024		
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025		
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026		
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	11,470	11,470
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029	10,000	10,000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА **(0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)**	0030	136,352	143,400
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	11,150	11,050
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	10,700	10,600
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	350	350
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	100	100
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036		
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037		
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	700	700
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	700	700
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040		
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041		
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042		
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043		
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0044	32,250	31,850

	(0045 + 0046 + 0047)			
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1,150	1,500
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	31,100	30,350
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049		
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050		
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051		
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052		
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053		
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054		
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055		
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056		
24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	91,352	99,100
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	900	700
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	231,892	235,255
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	10,000	8,000
	ПАСИВА			
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	132,314	134,864
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	13,177	13,177
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403		
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404		
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405		
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	25,000	25,000
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407		

34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	124,843	127,393
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	123,512	123,512
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	1,331	3,881
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411		
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	30,706	30,706
350	1. Губитак ранијих година	0413	30,706	30,706
351	2. Губитак текуће године	0414		
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	56,143	58,655
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	56,000	58,500
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	35,000	37,000
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418	21,000	21,500
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419		
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421		
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422		
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423		
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424		
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425		
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426		
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427		
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	143	155
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429		
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430		
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	43,435	41,736
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432		
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433	0	0

420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434		
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435		
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436		
422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437		
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438		
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439		
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440		
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	120	120
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	14,000	13,000
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443		
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444		
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	14,000	13,000
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446		
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447		
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448		
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ	0449	29,315	28,616
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	23,500	22,500
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	5,815	6,116
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452		
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453		
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454		
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА **(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0**	0455		
	Е. УКУПНА ПАСИВА **(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)**	0456	231,892	235,255
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	10,000	8,000

Прилог 1а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2021. до 31.12.2021. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	439,333	437,533
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	2,000	1,700
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	2,000	1,700
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	437,333	435,833
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	437,333	435,833
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007		
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008		
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009		
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010		
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011		
68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012		
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	433,172	428,838
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1,300	1,150
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	74,240	73,763
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	295,842	292,836
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	231,835	230,590
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	38,600	38,393
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	25,407	23,853
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	17,000	17,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12,170	12,175
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	14,500	14,500

55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	18,120	17,414
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	6,161	8,695
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	250	150
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	250	150
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030		
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031		
	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	25	3
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	25	3
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035		
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	225	147
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038		
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	700	700
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040	1,200	1,200
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	370	319
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	4,540	3,945
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	440,653	438,702
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	438,937	433,986
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	1,716	4,716
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046		
69-59	**Њ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047		
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048	150	150
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1049	1,566	4,566

	(1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0			
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА **(1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0**	1050		
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК			
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	235	685
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК **(1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0**	1055	1,331	3,881
	У. НЕТО ГУБИТАК **(1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0**	1056		
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057		
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058		
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059		
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060		
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ			
	1. Основна зарада по акцији	1061		
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062		

Према проценама нето финансијски резултат ЈКП „Ветерине Београд“ ће бити на вишем нивоу од планираног и износи 3.881 хиљада динара.

Прилог 1б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ

у периоду од 01.01. до 31.12.2021. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	**АОП**	**План 01.01-31.12.2021.**	**Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.**
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	523,250	521,150
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	520,000	518,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	250	150

4. Остали приливи из редовног пословања	3005	3,000	3,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	511,025	505,003
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	134,500	133,000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	190,000	188,000
4. Плаћене камате у земљи	3010	25	3
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	180,000	178,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	6,500	6,000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	12,225	16,147
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016		
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	471	471
1. Продаја акција и удела	3018		
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	471	471
3. Остали финансијски пласмани	3020		
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021		
5. Примљене дивиденде	3022		
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	21,396	17,570
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	21,396	17,570
3. Остали финансијски пласмани	3026		
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027		
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	20,925	17,099
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	4,000	1,000
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	4,000	1,000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034		

6. Остале дугорочне обавезе	3035		
7. Остале краткорочне обавезе	3036		
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	4,000	1,000
1. Откуп сопствених акција и удела	3038		
2. Дугорочни кредити у земљи	3039		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040		
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	4,000	1,000
5. Краткорочни кредити у иностранству	3042		
6. Остале обавезе	3043		
7. Финансијски лизинг	3044		
8. Исплаћене дивиденде	3045		
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	527,721	522,621
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	536,421	523,573
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	8,700	952
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	100,052	100,052
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053		
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054		
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	91,352	99,100

Процењени износ готовине на крају 2021.године је 99.100 хиљада динара.Циљ пословања „Ветерине Београд“ био је усмерен на одржавање константног новчаног тока, посебно што се тиче одржавања новчаног капитала за нормално пословање како би била одржана ликвидност предузећа и испоштован Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама, у 2021. године „Ветерина Београд“ ни једног момента није угрозила поменут закон.

2.3 СПРОВЕДЕНЕ АКТИВНОСТИ ЗА УНАПРЕЂЕЊЕ ПРОЦЕСА ПОСЛОВАЊА И КОРПОРАТИВНОГ УПРАВЉАЊА

У 2018. години је завршена обука и уведено је финансијско управљање и контрола у ЈКП Ветерина Београд.

Крајем 2021.године очекује се потписивање новог Колективног уговора

Током 2021.године вршена је континуирана едукација запослених високо стручних кадрова из њихових области, која је планирана и у 2022. години.

Добро корпоративно управљање допринело је бољој репутацији предузећа као и побољшању пословног резултата и оперативну ефикасност. Корпоративно управљање фокусира се на структуру и процесе у предузећу ради обезбеђења непристрасности, транспарентности и одговорности у корпоративном понашању.

3. ЦИЉЕВИ И ПЛАНИРАНЕ АКТИВНОСТИ ЗА 2022.ГОДИНУ

3.1 Циљеви предузећа и кључне активности потребне за њихово достизање

На генералном нивоу за „Ветерину Београд“ приоритет је да у постојећем окружењу и времену ефикасно и успешно остварује послове које већ обавља планирајући платформу за остваривање визије.

Циљеви ЈКП „Ветерине Београд“ су:

- да континуинирано прати савремена достигнућа у ветерини праћењем броја популације невласничких паса и ефикасним обављањем послова зоохигијене
- да прати тржишна кретања и активно ради на обезбеђивању додатних послова из делатности за које је регистрована у складу са расположивим капацитетима.
- да подиже ниво техничке опремљености, у складу са савременим стандардима и активно ради на усавршавању и оспособљавању кадрова за усвајање и примену нових техника
- да се стара о рационалном коришћењу ресурса, ради минимализације трошкова на свим нивоима и у свим фазама реализације пословних процеса
- да има континуирану и планску комуникацију која обезбеђује однос према грађанима, према држави, невладиним организацијама које се баве бригом о животињама и однос према привреди
- изграђивање свести о хуманом поступању и старању о животињама
- инсистирање на одговорном власништву
- мотивисање грађана да усвајају напуштене псе из прихватилишта

Активности за достизање наведених циљева ће бити континуирана едукација запослених у свим производним процесима, активно учешће у едукацији грађанства о одговорном власиштву и добробити животиња кроз контролу популације паса и мачака од стране ветеринара запослених у предузећу, пружањем информација у непосредном контакту о добробити животиња, као и законској регулативи и значају контролисаног размножавња животиња. Такође, предузеће планира активну кампању удомљавања напуштених животиња како у својој организацији, тако и учешћем у пригодним манифестацијама.

Прилог 2

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља (заједничке за све циљеве)
			Базна година	2022. година	2023. година	2024. година		
Степен доступности услуге у односу на становништво	Територија града Београда коју опслужује ЈКП	2021	2021	100%	100%	100%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	1.Израда Националне стратегије решавања проблема напуштених паса и мачака • Заједнички рад свих релевантних чинилаца са МПШиВ, Управом за ветрину на изради Националне стратегије решавања проблема напуштених паса и мачака у усавршавању квалитета сврсисходности законских прописа 2.Измена законске регулативе - Већ поднета иницијатива за измену и допуну чланова закона које је неопходно изменити у циљу постизања што прецизније и брже примене у пракси (Закон о ветеринарству и добробити животиња). 3.Едукација грађанства-Стална едукација и обавештавање јавности-грађанства путем медија као и непосредним контактом на терену. 4.Контрола и санкционисање неодговорног власништва на јавним површинама града Београда. У складу са предложеним изменама законских прописа и предложеним појачавањем казнене политике према неодговорним власницима, стриктном контролом и санкционисањем прекршилаца 5.Изградња нових инфраструктурних објеката и обнова постојећих: Изградња гробља кућних љубимаца са постројењем за нешкодљиво уклањање биолошког отпада.-Отварање изграђеног прихватилишта у Обреновцу мањег капацитета. Изградња монтажно-демонтажног азила у шуми у делу села Лисовић, без оштећења и еколошких поремећаја шуме. Предвиђено је стационарно лечење болесних и старих напуштених паса као и смештај штенаца, а разматра се могућност за стационарно држање и лечење мачака. • Изградња карантина за све врсте животиња 6.Јачање кадровских капацитета: Запошљавање адекватног броја нових радника за рад у новим објектима 7.Видљиво обележавање напуштених паса на улицама и осталим јавним површинама
Проценат стерилисаних напуштених паса на улицама града Београда		2021	2021	80%	82%	84%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	
Проценат стерилисаних власничких паса	Број домаћинстава на територији града Београда које опслужује ЈКП	2021	2021	30%	32%	36%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	
Процента чипованих власнички паса		2021	2021	60%	62%	64%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	
Процента напуштених паса настали услед неодговорног власништва		2021	2021	80%	78%	76%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	
Смањење броја уједа паса на улицама града	Запослени у служби комуналне зоохигијене у односу на 1000 оперативних послова екипе комуналне зоохигијене	2021	2021	30%	50%	60%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	
Пружање превентивних мера здравствене заштите напуштених и изгубљених паса и мачака	Запослени у сектору ветеринарства по прихватилишту	2021	2021	80%	90%	95%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	
Нешкодљиво уклањање лешева напуштених и изгубљених паса и мачака са јавних површина	Запослени у служби комуналне зоохигијене у односу на 1000 оперативних послова екипе комуналне зоохигијене	2021	2021	60%	85%	90%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	
Нешкодљиво уклањање лешева животиња свих врста као и делова тела са јавних површина		2021	2021	70%	80%	90%	искуствено у односу на предходне године и анализом тренутног стања	

3.2 Управљање ризицима у циљу квалитетног обављања послова у оквиру ЈКП „Ветерина Београд“.

На основу анализе претходних догађаја идентификовани су ризици који могу угрозити остваривање циљева предузећа.

Потенцијални ризици се могу груписати у категорије:

1. Ветеринарско медицински ризици
2. Ризици приликом збрињавања напуштених паса
3. Инвестициони ризици
4. Правно-регулаторни и финансијски ризици
5. Кадровски ризици

1. Ветеринарско медицински ризици

Делатност „Ветерине Београд“ здравствене бриге и контроле здравља домаћих животиња и кућних љубимаца обухвата целокупни систем како теренског рада, рада у прихватилишту тако и рада у амбуланти и подразумева дијагностиковање, прописивање и апликовање адекватне терапије за лечење животиње и хируршке интервенције, хитних интервенција, чиповање и целокупни опоравак животиња.

Саставни део овог система је и подсистем целокупне опреме којом располажу носиоци наведених пословних процеса, ветеринарско особље, од основних средстава за рад и безбедност на раду до апарата које користе приликом дијагностиковања болести и лечења животиња.

Ризици везани за оштећења која могу настати у функционисању наведене опреме могу имати негативан утицај на успешно обављање основне делатности, у складу са утврђеним стандардима и програмима.

Носиоци наведених пословних процеса, ветеринарско особље, су према закону о безбедности на раду изложени повећаном ризику од повреда на послу које могу настати приликом прегледа животиња и апликовања терапије, а може доћи и до ненамерног самоповређивања опремом и апаратима.

Управљање овим ризицима представља примарну активност и одговорност руководиоца ветеринарских амбуланти, руководиоца прихватилишта, руководиоца овлашћених ветеринара, руководиоца техничког одељења, руководиоца надлежног сектора а и ветеринарско особље .

2. Ризици приликом збрињавања напуштених паса

Обављање делатности збрињавања и хватања животиња се обавља у складу са Стратегијом за решавање проблема невласничких паса и њихово збрињавање, обухвата систем процеса које обављају радници зоохигијене. Приликом обављања овог процеса извршиоци ове делатности користе специјалну опрему за рад, попут ХТЗ опреме као и хваталице, мреже, транспортере животиња и превозна средства.

Ризици везани за оштећења која могу настати у функционисању наведене опреме могу имати негативан утицај на успешно обављање основне делатности, у складу са утврђеним стандардима и програмима.

Носиоци наведених пословних процеса, радници зоохигијене и запослени у прихватилиштима, су према закону о безбедности на раду изложени повећаном ризику од повреда на послу које могу настати приликом хватања животиња, стављања у возило, транспорта, безбедног смештања животиње у прихватилиште, а може доћи и до ненамерног самоповређивања опремом и апаратима, као и повреда на терену а и повреда у самим прихватилиштима приликом неге паса.

Управљање овим ризицима представља примарну активност и одговорност руководиоца зоохигијене, руководиоца прихватилишта и руководиоца надлежног сектора.

3. Инвестициони ризици

У оквиру претходних тачака већ је изнето да опрема и механизација чине основ функционисања сваке делатности у раду предузећа.

Према актуелним подацима опрема предузећа је у великој мери амортизована, те ризици од кварова и неисправности могу имати велики негативан утицај на обављање делатности.

Ресурси за улагања и набавку нове опреме су ограничени, тако да улагања морају бити пажљиво испланирана. Важно је да и потрошња основних средстава за рад буде контролисана и рационализована. Ризици код одлучивања о адекватној замени дотрајале опреме и апарата, која истовремено обезбеђује побољшање нивоа техничке опремљености када су у питању техничке карактеристике и безбедност радника и животиња, такође могу имати негативан утицај на рад предузећа.

Управљање овим ризицима представља важну активност надлежних руководиоца за техничка питања и одговорних руководиоца.

4. Правно – регулаторни и финансијски ризици

Пословање предузећа регулисано је бројним законским прописима који се примењују у обављању свих пословних процеса у предузећу.

Ризици од погрешног тумачења и неадекватне примене појединих прописа могу имати велики негативан утицај на пословање и репутацију предузећа.

Управљање овим ризицима представља најважнију активност руководиоца службе за правне и опште послове и руководилаца надлежног сектора .

Финансијски ризици у најширем смислу обухватају све ризике који проистичу из финансијских трансакција, али и свих видова трошења ресурса у предузећу.

Негативан утицај финансијских ризика директно се одражавају на ликвидност и пословни резултат предузећа.

Управљање овим ризицима основна је активност руководиоца службе финансија, али и руководиоца надлежног сектора.

5. Кадровски ризици

Ризици везани за људске ресурсе односе се на обезбеђивање оптималног броја запослених, одговарајуће квалификационе структуре. Информације о потенцијалнима запослених чине један од основних података код утврђивања циљева предузећа. Ова веза између утврђених циљева и потенцијала запослених представља основ остваривања постављених циљева. Грешке које могу настати због необучености и нестручности кадрова негативно утичу на само пословање.

Управљање овим ризицима основна активност је свих руководиоца у предузећу.

Ризик	Вероватноћа ризика (1)		Утицај ризика (2)		Укупно (3)		Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај	3=1*2	Ефекат ризика		
Процес годишњег пописа имовине и обавеза-Непотпуне пописне листе	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Двојна контрола
Процес годишњег пописа имовине и обавеза-Кашњење у спровођењу пописа	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	100-1000	Надзор над процедуром
процес коришћења моторних возила и накнада трошкова слубеног путовања-Не одржава се службено возило адекватно	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Висок ризик	100-1000	Надзор над процедуром
процес коришћења моторних возила и накнада трошкова слубеног путовања-Истек ауто осигурања	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	100-1000	"Вођење евиденције возног парка
процес коришћења моторних возила и накнада трошкова слубеног путовања-Не извршава се сервис службеног возила	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Висок ризик	100-1000	"Вођење евиденције возног парка
процес коришћења моторних возила и накнада трошкова слубеног путовања-Коришћење службеног возила у приватне сврхе	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	100-1000	Одлука о коришћењу возног парка
"процес коришћења мобилних телефона-Прекорачење лимита месечних трошкова"	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	100-1000	Одлука о санкцијама
процес коришћења мобилних телефона-Губитак или оштећење мобилних апарата	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	100-1000	Одлука о санкцијама

процес јавних набавки-Предмет набавке није добро одређен	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Двојна контрола
процес јавних набавки-Документација за спровођење набавке садржи битне пропусте и недостатке	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	100-1000	План усавршавања запослених
процес јавних набавки-Поништење поступка набавке	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"План усавршавања запослених"
"процес јавних набавки-Погрешна процена количине и вредности"	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Двојна контрола
процес јавних набавки-Грешке у изради извештаја	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Двојна контрола
процес јавних набавки-Није обезбеђена конкуренција	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	100-1000	"Слање и објава Позива за доставу понуда на више медија "
процес јавних набавки-Предмет набавке није добро одређен	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Двојна контрола
процес јавних набавки-Процењена вредност није прецизно утврђена	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	4	Умерен ризик	100-1000	Двојна контрола
процес јавних набавки-Документација за спровођење набавке садржи битне пропусте и недостатке	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	100-1000	"План усавршавања запослених "
процес јавних набавки-Поништење поступка набавке (немогућност реализовања планиране набавке)	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"План усавршавања запослених "
процес јавних набавки-Погрешна процена количине и вредности	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Двојна контрола
процес јавних набавки-Предмет набавке није добро одређен	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Двојна контрола
процес јавних набавки-Процењена вредност није прецизно утврђена	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Низак ризик	100-1000	Двојна контрола

процес јавних набавки-Документација за спровођење набавке садржи битне пропусте и недостатке	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Низак ризик	100-1000	"План усавршавања запослених "
процес јавних набавки-Поништење поступка набавке (немогућност реализовања планиране набавке)	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"План усавршавања запослених "
процес јавних набавки-Погрешна процена количине и вредности	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Двојна контрола
процес књиговодства-Губитак и оштећење рачуна	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Информатичко решење за канцеларијско пословање "
процес књиговодства-Немогућност проналажења рачуна	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Информатичко решење за канцеларијско пословање "
процес књиговодства-Немогућност плаћања рачуна	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Умерен ризик	100-1000	"Планирање прихода и расхода "
процес књиговодства-Уплата на погрешни жиро рачун	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Умерен ризик	100-1000	Двојна контрола
процес књиговодства-Уплата погрешног износа	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Умерен ризик	100-1000	Двојна контрола
процес књиговодства-Уплата са погрешног конта и позиције из финансијског плана	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Умерен ризик	100-1000	Двојна контрола
процес књиговодства-Грешке у књижењу (погрешан конто, погрешан износ)	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Надзор над књижењем
процес књиговодства-Неажурност у књижењу	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Надзор над књижењем
процес књиговодства-Неисправни подаци у обрачуну	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Двојна контрола
процес књиговодства-Неисправан обрачун	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Двојна контрола

процес књиговодства-Кашњење са обрачуном	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Надзор над процесом
процес књиговодства-Крађа новца	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Дневна контрола новца од стране надређених "
процес књиговодства-Застој у готовинском пословању због недостатка готовог новца	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Дневна провера стања благајне "
процес књиговодства-Грешке у књижењима узрокују да финансијски извештаји неће дати одраз стварног пословања	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Надзор над књижењем
процес књиговодства-Кашњење приликом предаје извештаја	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Контролна листа рокова
процес књиговодства-Кашњење у обрачуну	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Контролна листа рокова
процес књиговодства-Нетачан обрачун	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Двојна контрола
процес књиговодства-Кашњење у подношењу електронских пријава Пореској управи	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Контролна листа рокова
процес књиговодства-Неподударање књиговодствених стања	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Контрола књижења и усклађивање књиговодствених стања "
процес књиговодства-Грешке у књижењу	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Надзор над књижењем
процес књиговодства-Истек рока коришћења квалификованог електронског сертификата	3	Висока вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Подешавање аутоматског подсетника "
процес књиговодства-Грешке у књижењу	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Надзор над књижењем
процес књиговодства-Непотпуни и неверодостојни подаци потребни за утврђивање књиговодствених стања	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Упутства о достави података "

процес књиговодства-Неблаговремено усклађивање	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Умерен ризик	100-1000	Увођење крајњих рокова за усклађивање
процеси општих послова-Не обавља се надзор над применом правила заштите на раду	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	1	Висок ризик	100-1000	"Извештај о спровођењу заштите на раду "
процеси општих послова-Не врши се контрола прописаних техничких система, инсталација и стројева	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	1	Висок ризик	100-1000	"Извештај о спровођењу заштите на раду "
процеси општих послова-Не набављају се заштитна средства	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	1	Висок ризик	100-1000	"Планирање набавке заштитних средстава "
процеси општих послова-Не отклањају се утврђене неправилности	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Умерен ризик	100-1000	"Извештај о отклоњеним неправилностима "
процеси општих послова-Неажурно вођење података и евиденција	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Повремени надзор над вођењем евиденција "
процеси општих послова-Не доноси се план коришћења годишњих одмора	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Надзор над процедуром
процеси општих послова-Нереално планирање	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Мишљење стручних сарадника "
процеси општих послова-Одступање од нарученог квалитета или количине робе, квалитета и рокова радова и квалитета извршавања услуга	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Умерен ризик	100-1000	Рекламација добављачу
процеси општих послова-Губитак или оштећење докумената	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Информатичко решење за канцеларијско пословање "
процеси општих послова-Непотпуна конкурсна документација	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Контрола и допуна документације "
процеси општих послова-Грешке у планирању потреба за запосленима	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Израда Плана запошљавања према исказаним потребама
процеси општих послова-Пропусти у тестирању и избору кандидата	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Екстерни стручни сарадник

процеси општих послова-Не спроводе се активности процеса	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Одлука о санкцијама
процеси општих послова-Не израђује се пратећа документација	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Контрола и израда документације "
процеси општих послова-Неовлашћен приступ информацијама	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Информатичка заштита система "
процеси општих послова-Губитак информација	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Информатичка заштита система "
процеси општих послова-Неблаговремено чување и архивирање докумената	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Правилник о заштити и обради архивског и регистратурског материјала "
процеси зоохигијене-Губитак образаца	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Упознавање с процедуром
процеси зоохигијене-Погрешно испуњавање образаца	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Упознавање с процедуром
процеси зоохигијене-Не води се евиденција	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Надзор над процесом
процеси пријема власничких паса у прихватилиште-Непоштовање закона о добробити животиња	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	1	Висок ризик	100-1000	Надзор над процесом и давање налога за отклањање неправилности"
процеси пријема власничких паса у прихватилиште-Не одазивање власника на позив	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Поступање по службеној дужности"
процеси пријема власничких паса у прихватилиште-Немогућност наплате трошкова	2	Умерена вероватноћа	3	Висок утицај	1	Висок ризик	100-1000	Принудна наплата
процеси пријема власничких паса у прихватилиште-Непрописно поступање са животињама	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Надзор над процесом
процес пружања помоћи ветеринарске	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Повремена контрола вођења евиденције"

невласничким животињама-Не води се евиденција								
процес пружања помоћи ветеринарске невласничким животињама-Необележавање напуштених животиња	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Поступање по службеној дужности"
процес пружања помоћи ветеринарске невласничким животињама-Неповољан смештај животиња	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Планирање капацитета
процес обрачуна и исплате зарада-Кашњење у исплати	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Планирање прихода и расхода "
процес обрачуна и исплате зарада-Грешке у обрачуну	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Двојна контрола
процес обрачуна и исплате зарада-Неовлашћен приступ информацијама или неовлашћене исплате	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	1	Висок ризик	100-1000	"Информатичка заштита података "
"процес трошкова репрезентације-Неадекватна контрола утрошка средстава"	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	1	Висок ризик	100-1000	Управљање трошковима
процес трошкова репрезентације-Неправилно коришћење средства за репрезентацију	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Умерен ризик	100-1000	"Контрола и захтевање поврата средстава"
процес израде годишњег програма пословања предузећа-Израда плана заснована на непотпуним и нетачним улазним параметрима	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Умерен ризик	100-1000	"Контрола тачности и потпуности података "
процес израде годишњег програма пословања предузећа-Немогућност предвиђања значајних пословних догађаја чија је последица неизвршење дела плана или битно одступање од годишњег плана	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Успостављање превентивних контрола

процес израде годишњег програма пословања предузећа-Промена законског оквира	3	Висока вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Дефинисање начина праћења прописа и извештавања о променама"
процес реализације средстава финансијског обезбеђења-Немогућност наплате уговорених средстава финансијског обезбеђења	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	1	Висок ризик	100-1000	Принудна наплата
процес реализације средстава финансијског обезбеђења-Стечај добављача	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Анализа оцена добављача
процес израде ценовника-Грешке у изради калкулације цена	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Контрола и корекција
процес самопроцене и праћење система ФУК-Непостојање документације	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Израда документације
процес самопроцене и праћење система ФУК-Непоштовање рокова	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Контролна листа рокова / одлука о санкцијама"
процес усвајања стратегије-Није усвојена стратегија	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Измена стратегије и слање на поновно усвајање уз образложење "
процес усвајања стратегије-Грешке у анализи стратегије	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Умерен ризик	100-1000	Екстерни стручни сарадник
процес усвајања стратегије-Недовољно дефинисана визија, мисија и циљеви	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Умерен ризик	100-1000	Екстерни стручни сарадник
процес пословног одлучивања директора-Доношење одлука која нису у складу са важећим прописима	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	1	Висок ризик	100-1000	"Упозорење на неправилност "
процес откривања, поступања и отклањања неправилности-Непријављивање неправилности од стране особа које су их уочиле	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Интерни акт о одговорности

процес откривања, поступања и отклањања неправилности-Непријављивање неправилности, које имају обележје прекршаја и сумња на кривично дело Министарству здравља, инспекцијским и другим државним органима	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Извештај о неправилностима "
процес откривања, поступања и отклањања неправилности-Не предузимају се мере за отклањање неправилности од стране руководилаца организационих јединица	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Извештај о неправилностима "
процес припреме и одржавања седница НО-Кашњење полугодишњих, годишњих и свих других врста извештаја	1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Умерен ризик	100-1000	Чек листа рокова
процес припреме и одржавања седница НО-Нису донети акти	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Додатно образложење и слање на поновно разматрање "
процес припреме и одржавања седница НО-Није постигнут кворум на седници	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Поступање по службеној дужности"

3.3. Успостављање система интерне контроле и извештавање о ризицима

Управљање ризицима је организован систем праћења процеса и предузимања конкретних активности за свођење ризика на прихватљив ниво.

Циљ успостављања система контроле је да се увођењем писаних политика и процедура за обављање пословних процеса спречи настајање ризичних догађаја или минимизира њихов утицај на остваривање циљева предузећа.

Систем интерне контроле обухвата: Извештавање, процедуре за ауторизацију и одобравање у свим сегментима рада предузећа и кроз све секторе. Поделу дужности и пренос овлашћења како би се онемогућило једном лицу да у исто време буде одговорно за ауторизацију, извршење, књижење и контролне активности; правила за приступ средствима и информацијама, правила за писану комуникацију; претходну проверу законитости коју справоде лица запослена у правној служби и лица која одреди директор; процедура за набавке; процедуре за рад запослених по прихватилиштима; правилник о канцеларијском пословању; извештавање и преглед активности у оквиру предузећа; правила за документовање свих трансакција и послова везаних за активност предузећа.

Многе од наведених процедура већ су донете у предузећу. Оне су обједињене у правилницима који се односе на пословање у предузећу.

3.4 ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2022.ГОДИНУ

ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ЗА 2022.ГОДИНУ

Р.Б.	Назив производа/ услуге	Јединица мере	План 2022	Ребаланс 2022
1	2	3	4	
1	Прикупљање напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	6.000	6.000
2	Превоз прикупљених паса и мачака	локација	6.720	6.720
3	Хватање и збрињавање животиња свих врста	јединка-ком	900	900
4	Нешкодљиво уклањање лешева напуштених и изгубљених паса и мачака са јавних површина	ком	2.640	2.640
5	Транспорт лешева напуштених и изгубљених паса и мачака до објеката за сакупљање	локација	2.400	2.400
6	Нешкодљиво уклањање лешева животиња свих врста са јавних површина	ком	1.200	1.200
7	Транспорт лешева животиња свих врста до објеката за сакупљање	локација	540	540
8	Нешкодљиво уклањање делова тела лешева животиња са јавних површина	кг	24.720	24.720
9	Транспорт делова тела лешева животиња до објекта за сакупљање	локација	60	60
10	Излазак екипе на терен	локација	13.560	14.360
11	Контрола популације паса и мачака са едукацијом власника	јединка-ком	9.360	9.360
12	Преглед са тријажом напуштених и изгубљених паса и мачака од стране доктора ветеринарске медицине	јединка-ком	9.600	9.600
13	Обележавање,означавање и регистрација напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	12.600	14.280
14	Стерилизација напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	7.560	7.560
15	Смештај животиња у прихватилишту	Јединка-ком/дан	1.280.400	1.292.100
16	Пружање помоћи животињи од стране доктора ветеринарске медицине	јединка-ком/дана	42.000	43.070
17	Превентивне мере здравствене заштите напуштених и изгубљених паса и мачака	ком	20.400	21.200
18	Преглед напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	4.200	4.200
19	Лишавање живота за неизлечиво болесне и повређене напуштене и изгубљене животиње	јединка-ком	2	2

У складу са спровођењем редовног програма пословања наше комуналне делатности за 2022. годину а имајући у виду глобалну ситуацију предузеће планира благо повећање физичког обима услуга, али свакако ће и даље радити на задржавању квалитета услуга на завидном нивоу.

Прилог 2

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања-Ребаланс

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
Укупни капитал	План	156,815	130,773	132,314	133,961
	Реализација	132506	133,630	134,864	-
	% одступања реализације од плана	-16%	+2%	+2%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+1%	+1%	-1%
Укупна имовина	План	222,494	228,155	231,892	240,245
	Реализација	227,937	238,412	235,255	-
	% одступања реализације од плана	+2%	+4%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+5%	-1%	+2%
Пословни приходи	План	401,333	427,667	439,333	471,667
	Реализација	393,365	417,796	437,533	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-2%		-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+6%	+5%	+8%
Пословни расходи	План	400,433	426,352	433,172	465.564
	Реализација	391,333	413,574	428,838	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-3%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+6%	+4%	+9%
Пословни резултат	План	900	1,315	6,161	6,103
	Реализација	2,032	4,222	8,695	-
	% одступања реализације од плана	+126%	+221%	+41%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+108%	+106%	-30%
Нето резултат	План	531	532	1,331	2,395
	Реализација	1,028	1,997	3,881	-
	% одступања реализације од плана	+94%	+275%		-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+94%	+94%	-38%
Број запослених на дан 31.12.	План	199	202	197	209
	Реализација	195	196	196	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-3%	-1%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+1%	0%	+7%
Просечна нето зарада	План	60,789	67,879	69,752	70,990
	Реализација	61,266	68,974	69,442	-
	% одступања реализације од плана	+1%	+2%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+13%	+1%	+2%
Инвестиције	План	16,272	15,839	21,396	26,550

	Реализација	15,151	12,906	17,570	-
	% одступања реализације од плана	-7%	-19%	-18%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-15%	+36%	51%

	2019. година реализација	2020. година реализација	2021. година реализација (процена)	План 2022. година
EBITDA	19,311	18,454	21,719	20,843
ROA	0.3902	0,84	1,65	1,00
ROE	0.5892	1,49	2,88	1,79
Оперативни новчани ток	13,743	25,819	16,147	25,725
Дуг / капитал	41.87	78,41	74,44	79,34
Ликвидност	303.81	273,66	343,59	319,11
% зарада у пословним приходима	65.07	68,71	66,93	66,59

у 000 динара

	Стање на дан 31.12.2019.	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	План на дан 31.12.2022.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	План 2022. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
Планирана финансијска средства за набавку добара	План	66,200	99,870	60,140	109.610
	Реализација	67,054	91,361	58,269	-
% одступања реализације од плана		-1%	-9%	-3%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+36%	-36%	+88%

у 000 динара

		2019. година	2020. година	2021. година	2022. година
Планирана финансијска средства за набавку услуга	План	22,2505	22,350	14,200	20,100
	Реализација	18,522	22,290	14,138	-
% одступања реализације од плана		-17%	0%	-0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	+20%	+37%	+42%

у 000 динара

		2018. година	2019. година	2020. година	2021. година
Планирана финансијска средства за набавку радова	План	7,000	3,000	0	0
	Реализација	3,088	0	0	-
% одступања реализације од плана		-56%	-100%	0%	-
% одступања реализације у односу на реализацију претходне године		-	-100%	0%	0%

Посматрајући индикаторе пословања у претходне три године као и планиране за 2022.годину може се донети закључак да је укупни капитал, који је смањен у односу на 2019.годину као последица процене имовине и капитала предузећа у сврху усклађивања са Законом о јавној својини у наредне две године као и планирани за 2022.годину стабилан са тенденцијом раста.

Укупна имовина има тренд раста, као и пословни приходи и расходи у складу са макроекономским тенденцијама и делимично као последица развоја предузећа.

Пословни и нето резултат имају тренд раста, обзиром да се предузеће константно труди да домаћински располаже средствима, па чак и у ванредним условима које је проузоковала пандемија, а који су се одразили негативно на целу привреду.

Просечна нето зарада почев од 2020.године, када је укинут Закон о привременом уређењу основице за обрачун зарада у јавном сектору, задржава се на истом нивоу, као и

број запослених у последње три године, али са планираним повећањем у 2022.години складу са повећањем обима производње.
Обим средстава за инвестиције варира по годинама у складу са потребама предузећа.
Посматрајући остале индикаторе пословања, предузеће је имало релативно стабилно пословање, уз мања одступања, без потребе за задуживањем, обзиром да је ликвидност била на задовољавајућем нивоу.

4.ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНИ ЗА 2022. ГОДИНУ

Извори финансирања ЈКП„Ветерина Београд“ су:

- средства из буџета града, којим ће бити финансиране услуге из програма ЈКП „Ветерина Београд“ који се односи на реализацију Програма контроле и смањења популације непуштених паса и мачака на територији града Београда, односно делатности зоохигијене, и друге ветеринарске активности које су у функцији унапређења квалитета живота у граду, као што су: уклањање напуштених паса са јавних површина Града, збрињавање и ветеринарска нега, самањење и контрола популације напуштених животиња применом „CNR“ методе и „No kill“ стратегије, као и уклањањем и транспортом животињских лешева са јавних површина и објеката до објекта за сакупљање, прераду или уништавање отпада животињског порекла.
- -средства из буџета Републике за услуге из области спровођења Програма мера здравствене заштите животиња, које обавља на делу територије Београда, у складу са Уговором о спровођењу Програма мера закљученим са МПШиВ РС.
- -средства од услуга лечења животиња и других ветеринарских активности за физичка и правна лица, као и услуга одвожења и складиштења споредних производа животињског порекла.

Вредност редовног програма ЈКП„Ветерина Београд“ који се финансирају из буџета града Београда је за 2022.годину Ребалансом планиран је у износу од 446.166.666.67 динара без ПДВ-а (односно 535.400.000,00 динара са ПДВ-ом). Планирано повећање прихода променом програма пословања за 2022.годину износи 7.000.000,00 динара без ПДВ-а, односно 8.400.000,00 динара са ПДВ-ом

Приходи из буџета Републике за услуге из области ветеринарске превентиве код домаћих животиња планирани су у износу од 1.500.000,00 динара без ПДВ-а.

Сопствени приходи од услуга лечења животиња и других ветеринарских активности, приходи од услуга одвожења и складиштења споредних производа животињског порекла, приходи од продаје лекова и друге робе износе 24.000.000,00 динара.

Трошкови набавне вредности робе за 2022. годину планирани су у износу од 1.100.000,00 динара, у складу са планираним приходом од продаје робе

Ребалансом програма пословања за 2022.годину, планирани расходи материјала на изради учинака износе 54.790.000,00 динара. Трошкови материјала за израду учинака се највећим делом односе на трошкова хране и лекова за животиње.

Трошкови осталог материјала у 2022. години ребалансом планирани су у износу од 8.785.000,00 динара. У ове трошкове спадају трошкови помоћног материјала превасходно медицинског потрошног материјала као што су шприцеви, игле, газе, завоји и слично,

канцеларијски материјал, средства за хигијену, утрошак ауто гума и утрошак материјала за текуће одржавање .

Трошкови горива и енергије у 2022. планирани су ребалансом у износу од 12.180.000,00 динара и превасходно се односе на трошкове горива и електричне енергије као и за трошкове енергената за грејање као што је угаљ,пелет и слично.

Трошкови резервних делова планирани у износу од 1.150.000,00 динара и односе се на резерне делове за возила и осталу опрему предузећа. Како возила предузећа прелазе велику километражу (17 градских општина) као и због специфичности саме делатности односно превоза животиња често долази до кварова и замене резерних делова.

Трошкови једнократног отписа алата и инвентара ребалансом програма пословања износе 6.900.000,00 динара и највећим делом се односе на обавезну набавку ХТЗ опреме за запослене, с обзиром да запослени у предузећу раде са животињама и на радним местима са повећаним ризиком. Поред трошкова ХТЗ опреме у ове трошкове спадају и трошкови алата, ситног инвентара, трошкови читача микрочипова, трошкови сајли за хватање паса и слично.

Трошкови зарада и накнада зарада, као и трошкови накнада по осталим уговорима, трошкови накнада члановима надзорног одбора и остали лични расходи ребалансом програма пословања смањени су за 1.954 хиљада динара и износе 314.074.372,00 динара. Ребалансом програма пословања трошкови зарада и накнада зарада су нижи у односу на првобитно планиране, ово смањење је условљено променом плана одлива запослених тако да је сада планиран одлив једног заспосленог у првом и једног запосленог у другом кварталу, планирани одлив се односи на запослене на неодређено време. У оквиру трошкова који се односе на зараде, накнаде и остале личне расходе планира се само повећање трошкова осталих личних расхода за 100 хиљада динаера и односе се на повећање трошкова за пакетиће деци.

У складу са Колективним уговором предузећа планирана су средства за солидарну помоћ у висини од 41.800, динара по запосленом, без пореза и доприноса, такође су планиране и јубиларне награде за запослене,осим тога у складу са Колективним уговором планирана су и средства за превенцију радне инвалидности и учешће у финансирању едукације запослених, културних, спортских и радно производних такмичења, као и пакетићи за децу старости до 15 година.

Трошкови накнада по уговору о делу, планирани су у износу од 630.000,00 динара, трошкови накнада по уговорима о привремено повременим пословима у 2022. години планирани су у износу од 600.000,00 динара и на нивоу су планираних у ранијим годинама.

Трошкови по основу осталих уговора планирани су у износу од 80.000,00 динара који се највећим делом односе на учествовања у пројекту „БГ пракса“. Предузеће ће учествовањем у овом пројекту омогућити да млади академски грађани добију неопходну праксу, како би могли да лакше пронађу посао на тржишту рада након завршених студија.

Трошкови надзорног одбора ребалансом планирани су у износу 1.218.756,00 динара с обзиром да предузеће има 3 члана надзорног одбора.

Трошкови услуга на изради учинка ребалансом планирају се у износу од 3.830.000,00 динара, највећи део ових трошкова се односи на трошкове за нешкодљиво уништавање лешева и другог анималног отпада.

Трошкови транспортних услуга ребалансом планирани су у износу од 1.825.000,00 динара, ови трошкови се односе на трошкове интернета, мобилне и фиксне телефоније као и поштарине које су неопходне за несметано функционисање предузећа.

Трошкови услуга одржавања планирани су у износу од 2.610.000,00 динара, и односе се на текуће одржавање возила, сервера, софтвера, система за праћење возила, објеката и слично. Ови трошкови планирани су на основу очекиваних потреба за одржавањем објеката и опреме.

Трошкови закупнине су 705.000,00 динара, и односе се на плаћање закупа за објекат у ПИК Земуну и потребе за изнајмљивањем штампача, док су трошкови рекламе и пропаганде планирани у износу од 350.000,00 динара.

Трошкови осталих услуга ребалансом програма за 2022. години планирани су у износу од 3.665.000,00 динара и превасходно се односе на трошкове комуналних услуга као што су водовод и канализација, одношење смећа, пражњење септичких јама, трошкови заштите на раду и слично.

Трошкови амортизације за 2022. годину планирани су у износу од 18.000.000,00 динара. Овај износ амортизације планиран је у складу са важећим законским прописима за обрачун овог трошка, као и процењених вредности некретнина, постројења и опреме. Трошкови резервисања ребалансом планирани су у износу од 13.700.000,00 динара и односе се на резервисања за судске спорове које против предузећа воде грађани за накнаду штете код повреда нанетих од стране паса, као и на резервисања за накнаде запосленима.

Трошкови непроизводних услуга у 2022. години ребалансом планирани су у износ 16.710.000,00 динара и највећим делом се односе на трошкове физичко техничког обезбеђења. С обзиром на велики број објеката ЈКП „Ветерине Београд“ који су на разним локацијама и чињеницу да су објекти на локацијама издвојеним од насеља неопходно обезбедити присуство лица за ФТО.

Трошкови репрезентације који су били на минималном износу ребалансом програма пословања планирани су у износу од 300.000,00 динара

Трошкови премије осигурања планирани су у износу од 1.320.000,00 динара и обухваћено је обавезно осигурање возила, као и осигурање имовине и лица.

Трошкови платног промета планирани су у износу од 750.000,00 динара, трошкови чланарина у износу од 235.000,00 динара, док су трошкови пореза 1.850.000,00 динара.

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године-Ребаланс

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 31.03.2022.	План 30.06.2022.	План 30.09.2022.	План 31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	АКТИВА					
00	**А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ**	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	79,875	83,610	91,240	87,440
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	5,570	6,370	6,220	6,070
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	3,100	3,900	3,750	3,600
013	3. Гудвил	0006				
015 и 016	4. Нематеријална имовина узета у лизинг и нематеријална имовина у припреми	0007	2,470	2,470	2,470	2,470
017	5. Аванси за нематеријалну имовину	0008				
02	II. НЕКРЕТНИНЕ, ПОСТРОЈЕЊА И ОПРЕМА (0010 + 0011 + 0012 + 0013 + 0014 + 0015 + 0016)	0009	62,835	65,770	73,550	69,900
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	22,200	25,570	25,200	24,900
023	2. Постројења и опрема	0011	28,100	28,000	36,500	35,000
024	3. Инвестиционе некретнине	0012				
025 и 027	4. Некретнине, постројења и опрема узети у лизинг и некретнине, постројења и опрема у припреми	0013				
026 и 028	5. Остале некретнине, постројења и опрема и улагања на туђим некретнинама, постројењима и опреми	0014	12,535	12,200	11,850	10,000
029 (део)	6. Аванси за некретнине, постројења и опрему у земљи	0015				

029 (део)	7. Аванси за некретнине, постројења и опрему у иностранству	0016				
03	III. БИОЛОШКА СРЕДСТВА	0017				
04 и 05	IV. ДУГОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ И ДУГОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0019 + 0020 + 0021 + 0022 + 0023 + 0024 + 0025 + 0026 + 0027)	0018	11,470	11,470	11,470	11,470
040 (део), 041 (део) и 042 (део)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019				
040 (део), 041 (део), 042 (део)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020				
043, 050 (део) и 051 (део)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021				
044, 050 (део), 051 (део)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022				
045 (део) и 053 (део)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023				
045 (део) и 053 (део)	6. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у иностранству	0024				
046	7. Дугорочна финансијска улагања (хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности)	0025				
047	8. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0026				
048, 052, 054, 055 и 056	9. Остали дугорочни финансијски пласмани и остала дугорочна потраживања	0027	11,470	11,470	11,470	11,470
28 (део) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028				
288	**В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА**	0029	11,000	11,000	11,000	12,000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	149,538	145,120	140,585	140,805
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	12,050	11,960	11,950	12,430
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	11,600	11,500	11,500	12,000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				

13	3. Роба	0034	350	360	350	350
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	100	100	100	80
151, 153 и 155	5. Плаћени аванси за залихе и услуге у иностранству	0036				
14	II. СТАЛНА ИМОВИНА КОЈА СЕ ДРЖИ ЗА ПРОДАЈУ И ПРЕСТАНАК ПОСЛОВАЊА	0037				
20	III. ПОТРАЖИВАЊА ПО ОСНОВУ ПРОДАЈЕ (0039 + 0040 + 0041 + 0042 + 0043)	0038	47,000	46,000	46,000	1,000
204	1. Потраживања од купаца у земљи	0039	47,000	46,000	46,000	1,000
205	2. Потраживања од купаца у иностранству	0040				
200 и 202	3. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у земљи	0041				
201 и 203	4. Потраживања од матичног, зависних и осталих повезаних лица у иностранству	0042				
206	5. Остала потраживања по основу продаје	0043				
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	29,570	28,350	27,750	28,400
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	1,470	350	1,750	400
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	28,100	28,000	26,000	28,000
224	3. Потраживања по основу преплаћених осталих пореза и доприноса	0047	0	0	0	0
23	V. КРАТКОРОЧНИ ФИНАНСИЈСКИ ПЛАСМАНИ (0049 + 0050 + 0051 + 0052 + 0053 + 0054 + 0055 + 0056)	0048	0	0	0	0
230	1. Краткорочни кредити и пласмани - матично и зависна правна лица	0049				
231	2. Краткорочни кредити и пласмани - остала повезана правна лица	0050				
232, 234 (део)	3. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у земљи	0051				
233, 234 (део)	4. Краткорочни кредити, зајмови и пласмани у иностранству	0052				
235	5. Хартије од вредности које се вреднују по амортизованој вредности	0053				
236 (део)	6. Финансијска средства која се вреднују по фер вредности кроз Биланс успеха	0054				
237	7. Откупљене сопствене акције и откупљени сопствени удели	0055				
236 (део), 238 и 239	8. Остали краткорочни финансијски пласмани	0056				

24	VI. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	60,218	58,110	54,185	98,275
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	700	700	700	700
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	240,413	239,730	242,825	240,245
88	**Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА**	0060	7,000	7,000	7,000	7,000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	138,603	138,458	143,605	133,961
30, осим 306	I. ОСНОВНИ КАПИТАЛ	0402	13,177	13,177	13,177	13,177
31	II. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0403				
306	III. ЕМИСИОНА ПРЕМИЈА	0404				
32	IV. РЕЗЕРВЕ	0405				
330 и потражни салдо рачуна 331,332, 333, 334, 335, 336 и 337	V. ПОЗИТИВНЕ РЕВАЛОРИЗАЦИОНЕ РЕЗЕРВЕ И НЕРЕАЛИЗОВАНИ ДОБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0406	25,000	25,000	25,000	25,000
дуговни салдо рачуна 331, 332, 333, 334, 335, 336 и 337	VI. НЕРЕАЛИЗОВАНИ ГУБИЦИ ПО ОСНОВУ ФИНАНСИЈСКИХ СРЕДСТАВА И ДРГУГИХ КОМПОНЕНТИ ОСТАЛОГ СВЕОБУХВАТНОГ РЕЗУЛТАТА	0407				
34	VII. НЕРАСПОРЕЂЕНИ ДОБИТАК (0409 + 0410)	0408	131,132	130,987	136,134	126,490
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	127,393	127,393	124,095	124,095
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	3,739	3,594	12,039	2,395
	VIII. УЧЕШЋА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	0411				
35	IX. ГУБИТАК (0413 + 0414)	0412	30,706	30,706	30,706	30,706
350	1. Губитак ранијих година	0413	30,706	30,706	30,706	30,706
351	2. Губитак текуће године	0414				
	Б. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0416 + 0420 + 0428)	0415	57,690	55,660	54,200	62,160
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	57,500	55,500	54,000	62,000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	30,000	29,000	28,000	33,000

400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418				
40, осим 400 и 404	3. Остала дугорочна резервисања	0419	27,500	26,500	26,000	29,000
41	II. ДУГОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0421 + 0422 + 0423 + 0424 + 0425 + 0426 + 0427)	0420	0	0	0	0
410	1. Обавезе које се могу конвертовати у капитал	0421				
411 (део) и 412 (део)	2. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0422				
411 (део) и 412 (део)	3. Дугорочни кредити и остале дугорочне обавезе према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0423				
414 и 416 (део)	4. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у земљи	0424				
415 и 416 (део)	5. Дугорочни кредити, зајмови и обавезе по основу лизинга у иностранству	0425				
413	6. Обавезе по емитованим хартијама од вредности	0426				
419	7. Остале дугорочне обавезе	0427				
49 (део), осим 498 и 495 (део)	III. ДУГОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0428	190	160	200	160
498	**В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ**	0429				
495 (део)	**Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕНЕ ДОНАЦИЈЕ**	0430				
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	44,120	45,612	45,020	44,124
467	I. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА	0432				
42, осим 427	II. КРАТКОРОЧНЕ ФИНАНСИЈСКЕ ОБАВЕЗЕ (0434 + 0435 + 0436 + 0437 + 0438 + 0439 + 0440)	0433				
420 (део) и 421 (део)	1. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у земљи	0434				
420 (део) и 421 (део)	2. Обавезе по основу кредита према матичном, зависним и осталим повезаним лицима у иностранству	0435				
422 (део), 424 (део), 425 (део), и 429 (део)	3. Обавезе по основу кредита и зајмова од лица која нису домаће банке	0436				

422 (део), 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	4. Обавезе по основу кредита од домаћих банака	0437				
423, 424 (део), 425 (део) и 429 (део)	5. Кредити, зајмови и обавезе из иностранства	0438				
426	6. Обавезе по краткорочним хартијама од вредности	0439				
428	7. Обавезе по основу финансијских деривата	0440				
430	III. ПРИМЉЕНИ АВАНСИ, ДЕПОЗИТИ И КАУЦИЈЕ	0441	120	112	120	124
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	13,500	14,600	14,000	14,500
431 и 433	1. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у земљи	0443				
432 и 434	2. Обавезе према добављачима - матична, зависна правна лица и остала повезана лица у иностранству	0444				
435	3. Обавезе према добављачима у земљи	0445	13,500	14,600	14,000	14,500
436	4. Обавезе према добављачима у иностранству	0446				
439 (део)	5. Обавезе по меницама	0447				
439 (део)	6. Остале обавезе из пословања	0448				
44,45,46, осим 467, 47 и 48	V. ОСТАЛЕ КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0450 + 0451 + 0452)	0449	30,500	30,900	30,900	29,500
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	25,000	24,900	25,100	24,500
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	5,500	6,000	5,800	5,000
481	3. Обавезе по основу пореза на добитак	0452				
427	VI. ОБАВЕЗЕ ПО ОСНОВУ СРЕДСТАВА НАМЕЊЕНИХ ПРОДАЈИ И СРЕДСТАВА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ ЈЕ ОБУСТАВЉЕНО	0453				
49 (део) осим 498	VII. КРАТКОРОЧНА ПАСИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0454				
	Ђ. ГУБИТАК ИЗНАД ВИСИНЕ КАПИТАЛА (0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) ≥ 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411) ≥ 0	0455				
	Е. УКУПНА ПАСИВА	0456	240,413	239,730	242,825	240,245

	(0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)					
89	**Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА**	0457	7,000	7,000	7,000	7,000

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА-РЕБАЛАНС

за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	П О З И Ц И Ј А	АОП	Износ			
			План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	110,400	231,000	341,500	471,667
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	400	1,000	1,500	2,000
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	400	1,000	1,500	2,000
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	110,000	230,000	340,000	469,667
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	110,000	230,000	340,000	469,667
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраном тржишту	1007				
62	III. ПРИХОДИ ОД АКТИВИРАЊА УЧИНАКА И РОБЕ	1008				
630	IV. ПОВЕЋАЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1009				
631	V. СМАЊЕЊЕ ВРЕДНОСТИ ЗАЛИХА НЕДОВРШЕНИХ И ГОТОВИХ ПРОИЗВОДА	1010				
64 и 65	VI. ОСТАЛИ ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ	1011				

68, осим 683, 685 и 686	VII. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1012				
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	105,386	225,542	325,471	465,564
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	240	500	850	1,100
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	18,700	39,700	61,000	83,805
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	74,446	160,342	237,271	314,074
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	59,361	121,662	184,350	247,109
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	9,595	19,676	29,822	39,981
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	5,490	19,004	23,099	26,984
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	4,500	9,000	1,350	18,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	3,000	6,500	10,000	12,985
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023				13,700
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4,500	9,500	15,000	21,900
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	5,014	5,458	16,029	6,103
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	40	80	150	250
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	40	80	150	250
663 и 664	III. ПОЗИТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И ПОЗИТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1030				
665 и 669	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ	1031				

	Ђ. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ (1033 + 1034 + 1035 + 1036)	1032	5	10	15	25
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	5	10	15	25
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035				
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036				
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	35	70	135	225
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	**З. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1039	150	300	500	700
583, 585 и 586	**И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА**	1040				1,200
67	**Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ**	1041	50	150	250	470
57	**К. ОСТАЛИ РАСХОДИ**	1042	850	1,700	2,700	3,430
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	110,640	231,530	342,400	473,087
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	106,241	227,252	328,186	470,219
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	4,399	4,278	14,214	2,868
	Н. ГУБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1044 - 1043) ≥ 0	1046				

69-59	**Ћ. ПОЗИТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ДОБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1047				
59- 69	**О. НЕГАТИВАН НЕТО ЕФЕКАТ НА РЕЗУЛТАТ ПО ОСНОВУ ГУБИТКА ПОСЛОВАЊА КОЈЕ СЕ ОБУСТАВЉА, ПРОМЕНА РАЧУНОВОДСТВЕНИХ ПОЛИТИКА И ИСПРАВКИ ГРЕШАКА ИЗ РАНИЈИХ ПЕРИОДА**	1048	0	50	50	50
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	4,399	4,228	14,164	2,818
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050				
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК					
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	660	634	2,125	423
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052				
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053				
723	**Т. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА**	1054				
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 -1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	3,739	3,594	12,039	2,395
	У. НЕТО ГУБИТАК (1050 - 1049 + 1051 + 1052 - 1053 + 1054) ≥ 0	1056				
	I. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1057				
	II. НЕТО ДОБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1058				
	III. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА УЧЕШЋИМА БЕЗ ПРАВА КОНТРОЛЕ	1059				
	IV. НЕТО ГУБИТАК КОЈИ ПРИПАДА МАТИЧНОМ ПРАВНОМ ЛИЦУ	1060				
	V. ЗАРАДА ПО АКЦИЈИ					

	1. Основна зарада по акцији	1061				
	2. Умањена (разводњена) зарада по акцији	1062				

ЈКП „Ветерина Београд“ у 2022. години у оквиру ребаланса програма пословања планира позитиван финансијски резултат у нето износу од 2.395 хиљада динара. Расподела планиране добити за 2022. годину вршиће се у складу са Одлуком о буџету Града Београда за 2022. годину, инструкцијама Оснивача, а уплата дела добити вршиће се у корист Оснивача након доношења Одлуке о расподели добити.

Прилог 5б

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ-РЕБАЛАНС

у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

П О З И Ц И Ј А	**АОП**	**Износ**			
		План 01.01-31.03.2022.	**План 01.01-30.06.2022.**	**План 01.01-30.09.2022.**	**План 01.01-31.12.2022.**
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	98,050	237,600	376,400	558,750
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	97,000	236,000	374,000	555,500
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	50	100	200	250
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1,000	1,500	2,200	3,000
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	134,002	267,010	395,015	533,025
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	32,000	67,000	110,000	149,000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	55,000	100,000	140,000	190,000
4. Плаћене камате у земљи	3010	2	10	15	25
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				

7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	46,000	97,000	140,000	187,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	1,000	3,000	5,000	7,000
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				25,725
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	35,952	29,410	18,615	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ИНВЕСТИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности инвестирања (1 до 5)	3017	0	0	0	0
1. Продаја акција и удела	3018				
2. Продаја нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3019				
3. Остали финансијски пласмани	3020				
4. Примљене камате из активности инвестирања	3021				
5. Примљене дивиденде	3022				
II. Одливи готовине из активности инвестирања (1 до 3)	3023	2,930	11,580	26,300	26,550
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, некретнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	2,930	11,580	26,300	26,550
3. Остали финансијски пласмани	3026				
III. Нето прилив готовине из активности инвестирања (I - II)	3027				
IV. Нето одлив готовине из активности инвестирања (II - I)	3028	2,930	11,580	26,300	26,550
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	1,500	1,500	1,500
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	1,500	1,500	1,500
5. Краткорочни кредити у иностранству	3034				
6. Остале дугорочне обавезе	3035				
7. Остале краткорочне обавезе	3036				
II. Одливи готовине из активности финансирања (1 до 8)	3037	0	1,500	1,500	1,500
1. Откуп сопствених акција и удела	3038				
2. Дугорочни кредити у земљи	3039				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3040				
4. Краткорочни кредити у земљи	3041	0	1,500	1,500	1,500

5. Краткорочни кредити у иностранству	3042				
6. Остале обавезе	3043				
7. Финансијски лизинг	3044				
8. Исплаћене дивиденде	3045				
III. Нето прилив готовине из активности финансирања (I - II)	3046	0	0	0	0
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047				
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	98,050	239,100	377,900	560,250
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	136,932	280,090	422,815	561,075
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	38,882	40,990	44,915	825
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	99,100	99,100	99,100	99,100
З. ПОЗИТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3053				
И. НЕГАТИВНЕ КУРСНЕ РАЗЛИКЕ ПО ОСНОВУ ПРЕРАЧУНА ГОТОВИНЕ	3054				
Ј. ГОТОВИНА НА КРАЈУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА (3050 - 3051 + 3052 + 3053 - 3054)	3055	60,218	58,110	54,185	98,275

Током 2022.године планира се промена Ценовника услуга Јавног комуналног предузећа „Ветерина Београд“ који се односи на услуга трећим лицима (правним и физичким), у смислу кориговања цена и ажурирања услуга. Приликом формирања цена услуга водиће се рачуна да цене буду адекватне тржишним условима како би предузеће било конкурентно и на слободном тржишту, док ће се са друге стране водити рачуна да остварени приход буде довољан за несметано функционисање и обављање делатности.Ценовник услуга је детаљан и свеобухватан. Цене услуга ће се формирати по врстама услуга, на основу искуствених норматива, узимајући у обзир факторе различитог карактера и интензитета од којих нису сви под контролом предузећа, као што су тражња и нелојална конкуренција.

Услуге које се финансирају из буџета Града Београда планиране су у складу са Ценовником услуга на који је сагласност дао Градоначелник Решењем број 38-7969/21-Г 24.новембра 2021.године.

Прилог 4.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

у динарима

01.01-31.12.2021. године					
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неутрошено	Износ неутрошених средстава из ранијих година (у односу на претходну)
	1	2	3	4 (2-3)	5
Субвенције	0	0	0	0	
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0	
УКУПНО	0	0	0	0	

у динарима

План за период 01.01-31.12.2022. године				
	01.01. до 31.03.	01.01. до 30.06.	01.01. до 30.09.	01.01. до 31.12.
Субвенције	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0

УКУПНО	0	0	0	0

* Под осталим приходима из буџета сматрају се сви приходи који нису субвенције (нпр. додела средстава из буџета по јавном позиву, конкурсу и сл).

Програмом пословања за 2022. годину не планирају се средства субвенција из буџета Града

5.ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

ЈКП „Ветерина Београд“ је у 2022. години планирала позитиван финансијски резултат у нето износу од 2.395 хиљада динара. Расподела планиране добити за 2022.годину вршиће се у складу са Одлуком о буџету Града Београда за 2022. годину, као и инструкцијама Оснивача, а уплата дела добити вршиће се у корист Оснивача након доношења Одлуке о расподели добити од стране Надзорног одбора ЈКП Ветерина Београд, а затим и сагласности Скупштине града Београда.

Преглед остварене добити и начин расподеле у периоду од 2014-2020:

НЕТО ДОБИТ

у 000 динара

Пословна година	Укупна остварена нето добит	Година уплате у буџет	Износ уплаћен у буџет	Правни основ (број одлуке Владе)	Датум уплате	Износ добити након расподеле добити Оснивачу	Расподела добити након уплате у буџет	Укупно-уплаћено у буџет
1	2	3	4	5	6	7	8	9
2020	1,996,109.04	2021	1,696,692.68	4-612/21-С	02-11-21	299,416,36	нераспоређена добит	1,696,692.68
2019	1,028,490.57	2020	874,216.98	3-429/20-С	14-10-20	154,273.59	нераспоређена добит	874,216.98
2018	15,720,014.86	2019	13,362,012,63	3-591/19-С	29-10-19	2.358.002,23	нераспоређена добит	13,362,012,63
2017	2,210,466.28	2018	1,878,896.34	3-637/18-С	09-11-18	331,569.94	нераспоређена добит	1,878,896.34
2016	835,692.42	2017	710,338.56	3-454/17-С	09-11-17	125.353,86	нераспоређена добит	710,338.56
2015 [1]	1,204,268.21	2016	1,023,627.98	3-365/16-С	28-07-16	180,640.23	нераспоређена добит	1,204,268.21
2014	45,216,789.03	2015	23,427,520.68	3-623/15-С	30-11-15	6,789,268.35	нераспоређена добит	45,216,789.03
			15,000,000.00		30-10-15			

6.ПЛАН ЗАРАДА И ЗАПОШЉАВАЊА

Структура запослених по секторима/организационим јединицама предузећа је таква да је највећи број запослених ангажован у Сектору ветеринарске неге и Сектору зоохигијене, односно на пословима у основној делатности предузећа. Квалификациона и полна структура такође осликава специфичност послова које предузеће обавља, тако да је највећи број запослених на пословима за које није потребна квалификација, а затим запослених на пословима који захтевају високу стручну спрему, односно већи број мушких извршилаца, махом на пословима који су физички захтевнији. У Надзорном одбору предузећа, као органу управљања, заступљенији је женски пол.

Ребалансом програма пословања за 2022.годину планиран је одлив 2 запослена на неодређено време једног у првом кварталу и једног у другом кварталу. Током 2022.године планира се пријем 15 новозапослених, осам новозапослених у I кварталу, пет новозапослена II квартала и два новозапослени крајем године.

Укупни трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода планиран је у износу од 314.074.372,00 динара. Трошкови зарада и накнада зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог и на терет послодавца планирани су у износу од 287.090.616,00 динара.

Трошкови накнаде по уговору о делу и привремено повременим пословима планирани су у износу од 630.000,00 динара односно 600.000,00 динара и на нивоу су планираних у 2021.години. Трошкови отпремнине за одлазак у пензију планирани су за једног запосленог. Трошкови за јубиларне награде планирани су у износу од 1.200.000,00 за 52 запослена који у 2022.години остварују право. Значајни трошкова односи се на издвајања за солидарне помоћи у складу са колективним уговором. Такође обезбеђења су средстава за новогодишње пакетиће деци запослених.

ЈКП „Ветерина Београд“у 2022. години не планира исплату прековременог рада, али у случају да се укаже потреба за исплатом истог маса прековремени рад биће у складу са Колективним уговором.

Трошкови надзорног одбора планирани су у износу 1.218.756,00 динара с обзиром да предузеће има 3 члана надзорног одбора, од којих председник прима 25.000,00 динара, а чланови по 20.000,00 динара нето накнаде.

Прилог 7.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ -РЕБАЛАНС

у динарима

Р.бр.	Трошкови запослених	План 01.01-31.12.2021.	Реализација (процена) 01.01-31.12.2021.	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	166,667,692	165,767,084	42,734,984	87,580,040	132,714,595	177,909,367
2.	Маса БРУТО 1 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	231,834,746	230,589,787	59,360,616	121,662,393	184,349,617	247,108,977
3.	Маса БРУТО 2 зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	270,435,232	268,982,986	68,955,476	141,338,196	214,171,701	287,090,616
4.	Број запослених по кадровској евиденцији - УКУПНО*	197	196	203	207	208	209
4.1.	- на неодређено време	196	194	194	193	193	193
4.2.	- на одређено време	1	2	9	14	15	16
5	Накнаде по уговору о делу	630,000	620,000	150,000	300,000	450,000	630,000
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	2	3	1	2	3	3
7	Накнаде по ауторским уговорима						

8	Број прималаца накнаде по ауторским уговорима*						
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	600,000	600,000	150,000	300,000	450,000	600,000
10	Број прималаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	2	3	1	2	2	3
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	80,000	0	0	20,000	80,000	80,000
12	Број прималаца накнаде по основу осталих уговора*	1	0	0	1	1	2
13	Накнаде члановима скупштине						
14	Број чланова скупштине*						
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,226,415	1,226,415	304,689	609,378	914,067	1,218,756
16	Број чланова надзорног одбора*	3	3	3	3	3	3
17	Накнаде члановима Комисије за ревизију						
18	Број чланова Комисије за ревизију*						
19	Превоз запослених на посао и са посла	7,700,000	7,400,000	1,950,000	4,000,000	6,500,000	7,800,000

20	Дневнице на службеном путу	200,000	70,000	50,000	100,000	150,000	200,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	300,000	55,000	75,000	150,000	250,000	300,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	800,000	781,502	0	155,000	155,000	155,000
23	Број прималаца отпремнине	4	5	0	1	1	1
24	Јубиларне награде	1,100,000	1,050,000	410,000	770,000	1,050,000	1,200,000
25	Број прималаца јубиларних награда	49	47	13	23	41	52
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	10,100,000	9,800,000	400,000	10,100,000	10,100,000	10,750,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	2,670,000	2,250,000	2,000,000	2,500,000	3,000,000	4,050,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	857,000	857,000	200,000	500,000	800,000	857,000

* број запослених/прималаца/чланова последњег дана извештајног периода

** позиције од 5 до 29 које се исказују у новчаним јединицама приказати у бруто износу

Прилог 8.

Број запослених по секторима / организационим јединицама на дан 31.12.2021. године

Редни број	Сектор / Организациона јединица	Број систематизованих радних места	Број извршилаца	Број запослених по кадровској евиденцији	Број запослених на неодређено време	Број запослених на одређено време
1	Кабинет директора	3	3	3	2	1
2	Служба ветеринарске медицине	10	24	20	20	0
3	Сектор зоохигијене	19	57	51	51	0
4	Сектор ветеринарске неге	8	107	93	90	3
5	Сектор правних и економских послова	10	13	10	10	0
6	Сектор набавке,планирања и оперативних послова	18	25	19	19	0
УКУПНО:		68	229	196	192	4

Прилог 9.

Квалификациона структура -РЕБАЛАНС

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	**ВСС**	62	64	3	3
2	**ВС**	4	4		
3	**ВКВ**				
4	**ССС**	27	29		
5	**КВ**	7	7		
6	**ПК**				
7	**НК**	96	105		
УКУПНО		196	209	3	3

Старосна структура-РЕБАЛАНС

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	**До 30 година**	19	18
2	**30 до 40**	57	60
3	**40 до 50**	67	77
4	**50 до 60**	41	39
5	**Преко 60**	12	15
УКУПНО		196	209
Просечна старост			

Структура по полу-РЕБАЛАНС

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2021.	Број на дан 31.12.2022.
1	**Мушки**	139	149	1	1
2	**Женски**	57	60	2	2
УКУПНО		196	209	3	3

Структура по времену у радном односу-РЕБАЛАНС

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2021.	Број запослених 31.12.2022.
1	**До 5 година**	22	25
2	**5 до 10**	45	34
3	**10 до 15**	55	65
4	**15 до 20**	26	30
5	**20 до 25**	16	21
6	**25 до 30**	17	14
7	**30 до 35**	9	10
8	**Преко 35**	6	8
УКУПНО		196	207

Прилог 9а

Преглед исплаћене просечне нето зараде запослених према школској спреми-РЕБАЛАНС

Ред. бр.	Степен стручне спреме	Број запослених на дан 31.12.2020.	Просечна исплаћена нето зарада у 2020. години	Број запослених на дан 31.12.2021.	Просечна исплаћена нето зарада у 2021. години	Број запослених на дан 31.12.2022.	План просечне нето зараде у 2022. години	Индекс	
								6/4	8/6
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10
1	ВСС	58	97,582.00	62	102,014.00	64	101,311.00	1.04542	0.99311
2	ВС	4	80,302.00	4	81,037.00	4	82,222.00	1.00915	1.01462
3	ВКВ								
4	ССС	28	64,785.00	27	66,589.00	29	67,422.00	1.02785	1.01251
5	КВ	8	63,495.00	7	64,371.00	7	66,221.00	1.01380	1.02874
6	ПК								
7	НК	98	55,092.31	96	57,656.00	105	59,299.00	1.04653	1.02850
	УКУПНО	196	361,256	196	371,667	209	376,475		

Прилог 10

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА-РЕБАЛАНС

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.12.2021. године	**196**
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2022.	1
1	*Раскид радног односа*	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2022.	8
1	*пријем запослених*	8
2		
	Стање на дан 31.03.2022. године	**203**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.06.2022. године	**207**
	Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2022.	0
1	*навести основ*	0
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2022.	0
1	*навести основ*	0
2		
	Стање на дан 30.09.2022. године	**207**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 31.03.2022. године	**203**
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2022.	1
1	*Раскид радног односа*	1
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2022.	5
1	*Пријем новозапослених*	5
2		
	Стање на дан 30.06.2022. године	**207**

Р. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стање на дан 30.09.2022. године	**207**
	Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2022.	
1		
2		
3		
4		
	Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2022.	2
1	*Пријем новозапослених*	2
2		
	Стање на дан 31.12.2022. године	**209**

Прилог 11.

Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2021. годину*- Бруто 1

у динарима

Исплата по месецима 2021.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ**			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	196	18,839,832	96,122	194	18,385,449	94,770	0	0	0	2	454,383	227,192
II	195	18,250,764	93,594	193	17,814,971	92,306	0	0	0	2	435,793	217,897
III	194	20,021,781	103,205	192	19,549,113	101,818	0	0	0	2	472,668	236,334
IV	194	19,331,226	99,645	192	18,858,559	98,222	0	0	0	2	472,667	236,334
V	193	19,288,992	99,943	191	18,837,501	98,626	0	0	0	2	451,491	225,746
VI	191	19,096,309	99,981	189	18,623,643	98,538	0	0	0	2	472,666	236,333
VII	191	19,183,979	100,440	188	18,637,834	99,137	1	73,478	73,478	2	472,667	236,334
VIII	191	19,190,980	100,476	188	18,647,110	99,187	1	73,478	73,478	2	470,392	235,196
IX	196	19,382,940	98,893	187	18,498,317	98,921	7	411,955	58,851	2	472,668	236,334
X	196	18,469,151	94,230	187	17,324,035	92,642	7	684,942	97,849	2	460,174	230,087
XI	195	19,047,563	97,680	186	17,898,063	96,226	7	676,832	96,690	2	472,668	236,334
XII	196	20,486,270	104,522	185	19,084,057	103,157	9	929,547	103,283	2	472,666	236,333
УКУПНО	2,328	230,589,787	1,188,730	2,272	222,158,652	1,173,550	32	2,850,232	503,629	24	5,580,903	2,790,452
ПРОСЕК	194	19,215,816	99,061	189	18,513,221	97,796	3	237,519	41,969	2	465,075	232,538

* исплата са проценом до краја године

** старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у децембру 2021. године

Планирана маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 1 -РЕБАЛАНС

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	196	19,858,663	101,320	194	19,391,742	99,957	0	0	0	2	466,921	233,461
II	195	18,491,517	94,828	193	18,045,659	93,501	0	0	0	2	445,858	222,929
III	203	21,010,435	103,500	193	19,854,531	102,873	8	683,521	85,440	2	472,383	236,192
IV	204	20,413,543	100,066	193	19,189,108	99,425	9	757,514	84,168	2	466,921	233,461
V	206	21,197,773	102,902	192	19,704,577	102,628	12	1,020,813	85,068	2	472,383	236,192
VI	207	20,690,461	99,954	192	19,109,057	99,526	13	1,109,021	85,309	2	472,383	236,192
VII	207	20,002,286	96,629	192	18,457,378	96,132	13	1,077,987	82,922	2	466,921	233,461
VIII	207	21,610,508	104,399	192	19,973,803	104,030	13	1,164,322	89,563	2	472,383	236,192
IX	208	21,074,430	101,319	192	19,352,260	100,793	14	1,249,787	89,271	2	472,383	236,192
X	208	20,248,403	97,348	192	18,580,677	96,774	14	1,200,805	85,772	2	466,921	233,461
XI	208	21,306,865	102,437	192	19,584,695	102,004	14	1,249,787	89,271	2	472,383	236,192
XII	209	21,204,092	101,455	192	19,352,263	100,793	15	1,379,446	91,963	2	472,383	236,192
УКУПНО	2,458	247,108,976	1,206,157	2,309	230,595,750	1,198,438	125	10,893,003	868,747	24	5,620,223	2,810,112
ПРОСЕК	205	20,592,415	100,513	192	19,216,313	99,870	10	907,750	72,396	2	468,352	234,176

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима за 2022. годину - Бруто 2-РЕБАЛАНС

у динарима

План по месецима 2022.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада
I	196	23,067,384	117,691	194	22,525,055	116,109	0	0	0	2	542,329	271,165
II	195	21,479,379	110,151	193	20,961,515	108,609	0	0	0	2	517,864	258,932
III	203	24,408,714	120,240	193	23,062,715	119,496	8	797,327	99,666	2	548,672	274,336
IV	204	23,715,664	116,253	193	22,289,695	115,491	9	883,640	98,182	2	542,329	271,165
V	206	24,627,929	119,553	192	22,888,480	119,211	12	1,190,778	99,232	2	548,671	274,336
VI	207	24,039,126	116,131	192	22,196,782	115,608	13	1,293,673	99,513	2	548,671	274,336
VII	207	23,239,592	112,269	192	21,439,792	111,666	13	1,257,471	96,729	2	542,329	271,165
VIII	207	25,108,103	121,295	192	23,201,249	120,840	13	1,358,182	104,476	2	548,672	274,336
IX	208	24,485,811	117,720	192	22,479,264	117,080	14	1,457,876	104,134	2	548,671	274,336
X	208	23,526,070	113,106	192	21,583,001	112,411	14	1,400,740	100,053	2	542,329	271,165
XI	208	24,755,784	119,018	192	22,658,834	118,015	14	1,548,279	110,591	2	548,671	274,336
XII	209	24,637,061	117,881	192	22,479,264	117,080	15	1,609,124	107,275	2	548,673	274,337
УКУПНО	2,458	287,090,617	1,401,308	2,309	267,765,646	1,391,614	125	12,797,090	1,019,850	24	6,527,881	3,263,941
ПРОСЕК	205	23,924,218	116,776	192	22,313,804	115,968	10	6,398,545	509,925	2	543,990	271,995

*старозапослени у 2022. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2021. године

Прилог 11а

Распон исплаћених и планираних зарада

у динарима

		Исплаћена у 2021. години		Планирана у 2022. години	
		Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	67,275	48,990	73,512	51,428
	Највиша зарада	218,502	155,000	218,359	155,000
Пословодство	Најнижа зарада	202,494	143,779	207,241	147,206
	Највиша зарада	254,166	180,000	254,022	180,000

Прилог 12.

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2022. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
II	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
III	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
IV	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
V	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VI	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
VIII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
IX	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
X	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
XI	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
XII	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2
УКУПНО	780,000	300,000	240,000	24	780,000	300,000	240,000	24
ПРОСЕК	65,000	25,000	20,000	2	65,000	25,000	20,000	2

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у бруто износу-РЕБАЛАНС

у динарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2021. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2022. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	102.201	39.308	31.447	2	101,563	39,063	31,250	2
II	102.201	39.308	31.447	2	101,563	39,063	31,250	2
III	102.201	39.308	31.447	2	101,563	39,063	31,250	2
IV	102.201	39.308	31.447	2	101,563	39,063	31,250	2
V	102.201	39.308	31.447	2	101,563	39,063	31,250	2
VI	102.201	39.308	31.447	2	101,563	39,063	31,250	2
VII	102.201	39.308	31.447	2	101,563	39,063	31,250	2
VIII	102.201	39.308	31.447	2	101,563	39,063	31,250	2
IX	102.201	39.308	31.447	2	101,563	39,063	31,250	2
X	102.201	39.308	31.447	2	101,563	39,063	31,250	2
XI	102.201	39.308	31.447	2	101,563	39,063	31,250	2
XII	102.201	39.308	31.447	2	101,563	39,063	31,250	2
УКУПНО	1.226.415	471.698	377.359	24	1,218,756	468,756	375,000	24
ПРОСЕК	102.201	39.308	31.447	2	101,563	39,063	31,250	2

Прилог 11.

Накнаде Комисије за ревизију у нето износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2020. година				Комисија за ревизију - план 2021. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

у динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2020. година				Комисија за ревизију - план 2021. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	0				0			
II	0				0			
III	0				0			
IV	0				0			
V	0				0			
VI	0				0			
VII	0				0			
VIII	0				0			
IX	0				0			
X	0				0			
XI	0				0			
XII	0				0			
УКУПНО	0				0			
ПРОСЕК								

7.КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Кредитор	Назив кредита / Пројекта	Оригинална валута	Гаранција државе Да/Не	Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2021 претходне године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021 претходне године	Година повлачења кредита	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	Број отплата током једне године	План плаћања по кредиту за текућу 2022, годину у динарима		Стање кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022 текуће године	Стање кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2022 текуће године
												Укупно главница	Укупно камата		
Домаћи кредитор															
Комерцијална банка	Оквирно обновљив кредит-револвинг-Комерцијална банка	рсд	не	0	0					3,80				0	0
Страни кредитор															
.....															
Укупно кредитно задужење															
од чега за ликвидност															
од чега за капиталне пројекте															

ЈКП „Ветерина Београд“ је током 2021.године није користила средства оквирно обновљивог кредита за одржавање текуће ликвидности код Комерцијалне банке. Предузеће ће у 2022. години повлачити одређена средства само ако буде имала потребе односно како би избегла проблеме тренутне неликвидности односно премостила евентуалне неусаглашености између прилива и одлива новчаних средстава. Током 2022.године, предузеће ће потписати нови уговор са банком за оквирно обновљив кредит с обзиром да истиче тренутни уговор, очекује се да ће имати повољну каматну стопу коју није могуће тренутно предвидети.

8.ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 15.

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА-РЕБАЛАНС

у динарима

Редни број	ПОЗИЦИЈА	Реализација (процена) у 2021. години	План 01.01-31.03.2022.	План 01.01-30.06.2022.	План 01.01-30.09.2022.	План 01.01-31.12.2022.
	Добра					
1.	Храна за животиње	25,451,806	26,000,000	26,000,000	44,700,000	44,700,000
2.	НТЗ опрема	2,800,000			3,500,000	3,500,000
3.	Лекови	8,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000
4.	Потрошни медицински материјал	4,950,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000	4,000,000
5	Контејнери	4,588,922		3,750,000	3,750,000	3,750,000
6	Возила	6,938,000		7,920,000	7,920,000	7,920,000
7	Прскалице за хлађење воденом маглом			2,100,000	2,100,000	2,100,000
8	Гориво			17,000,000	17,000,000	17,000,000
9	Електрична енергија			16,000,000	16,000,000	16,000,000
10	Траке за видљиво обележавање паса	3,640,000	3,640,000	3,640,000	3,640,000	3,640,000
11	Микрочипови, ушне маркице и плочице за кошнице	1,900,000				
	Укупно добра:	58,268,728	40,640,000	87,410,000	109,610,000	109,6100,000

	Услуге					
1	Услуге нешкодљивог уклањања лешева животињског порекла	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000	3,000,000
2	Услуге осигурања	1,137,643	1,600,000	1,600,000	1,600,000	1,600,000
3	Услуге физичко техничког обезбеђења	10,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000	14,000,000
4	Услуге мобилне телефоније			1,500,000	1,500,000	1,500,000
	Укупно услуге:	14,137,643	18,600,000	20,100,000	20,100,000	20,100,000
	Радови					
1						
Укупно радови:			0	0	0	0
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		72,406,371	59,240,000	107,510,000	129,710,000	129,710,000

9.ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16.

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА-РЕБАЛАНС

У 000 динара

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључно са 31.12.2021. године	Структура финансирања	Износ према извору финансирања	План 2022. година				План 2023. година	План 2024. година
								Остварено 01.01-31.03.2022.	Остварено 01.01-30.06.2022.	Ребаланс 01.01-30.09.2022.	Ребаланс 01.01-31.12.2022.		
1	Радови на објектима ЈКП "Ветерине Београд"	2022	2022		3,571	Сопствена средства	3,600	0	1,500	3,600	3,600		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	3,600	0	1,500	3,600	3,600		
2	Контејнери	2022	2022		5,507	Сопствена средства	4,500	0	4,500	4,500	4,500		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	4,500	0	4,500	4,500	4,500		
3	Возила	2022	2022		5,746	Сопствена средства	12.080	2,580	3.180	12.080	12.080		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							

						Остало							
						Укупно:	12.080	2,580	3.180	12.080	12.080		
4	Мобилни апарати	2022	2022		144	Сопствена средства	230	230	230	230	230		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	230	230	230	230	230		
5	Кавези за животиње	2022	2022		984	Сопствена средства	980	0	200	980	980		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	980	0	200	980	980		
6	Израда програма уноса података за основну делатност	2022	2022			Сопствена средства	1.000	0	1.000	1.000	1.000		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	1.000	0	1.000	1.000	1.000		
7	Опрема за осматрање и лоцирање животиња	2022	2022			Сопствена средства	240	0	120	240	240		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	240	0	120	240	240		

8	Медицинска опрема	2022	2022			Сопствена средства	800	0	500	800	800		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	800	0	500	800	800		
9	Прскалице	2022	2022			Сопствена средства	2,520	0	0	2,520	2,520		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	2,520	0	0	2,520	2,520		
10	Остала опрема	2022	2022		300	Сопствена средства	600	120	350	350	600		
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	600	120	350	350	600		
11	Електро хирушки нож	2021	2021		282	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	0	0	0	0	0		
12	Трактор	2021	2021		536	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	0	0	0	0	0		

13	WEB сајт за усвајање животиња	2021	2021		500	Сопствена средства							
						Позајмљена средства							
						Средства буџета (по контима)							
						Остало							
						Укупно:	0	0	0	0	0		
Укупно инвестиције					17,570		26.550	2,930	11.580	26,300	26,550	0	0

Предузеће, из сопствених средстава, планира улагање у четири нова возила и један моторцикл, контејнере монтажно – демонтажног типа, радове на санацији објеката, прскалице за хлађење воденом маглом, програм за основну делатност. Такође планира се и улагање у кавезе и кућице за смештај животиња, опрему за осматрање и лоцирање животиња, мобилни телефон, медицинску опрему.

Планирана је куповина два путничка возила за превоз запослених, с обзиром да су нам поједина прихватилишта лоцирана у приградским деловима где нема јавног превоза, а пут до њих неуслован. Постојећа возила су дотрајала и неопходно их је заменити новим. Такође планира се и набавка два комби возила, једног за превоз животиња као специјализовано возило опремљено неопходном опремом за њихов превоз и једног за превоз осталих роба и животиња. Возила предузећа прелазе значајне километраже по различитим теренима и условима, од градске вожње до вожње по неусловним теренима тако да се убрзано хабају, поред тога животиње их оштећују како физички тако и хемијски. Поред поменутих возила предузеће планира и набавку мотоцикла које се показалао врло успешно приликом хватања паса на местима која су неприступачна за возила.

Ради проширења смештајних постопретивних капацитета за стерилисане јединке пре враћања на станиште или до усвајања потребно је набавити контејнере монтажно демонтажног типа.

Набавка кавеза и кућица за прихватилишта је неопходна ради адекватног смештаја животиња. Обзиром на бројности јединки за које обезбеђујемо смештај и на чињеницу брзог оштећења, имајући у виду да у њима бораве пси који их у кратком временском периоду оштећују потребно их је континуирано мењати.

Израда компијутерског програма за унос података основне делатности је потребна ради унапређења и оптимизације пословања,бржег и ефикаснијег преноса података и информација.

Радови у склопу ЈКП Ветерине Београд односе се на одржавање објеката прихватилишта ради испуњавања законских обавеза. Делом су и радови на санацији кровова и канала , санирање које обухвата дренажу и асфалтирање дела прихватилишта где су смештени пси.

Остала улагања такође се односе на побољшање пословања и обављања основне делатности предузећа.

10.СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ-РЕБАЛАНС

у динарима

Редни број	Позиција	План 2021. година	Реализација (процена) 2021. година	"План 01.01-31.03.2022."	"План 01.01-30.06.2022."	"План 01.01-30.09.2022."	"План 01.01-30.09.2022."
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	120,000	120,000	0	40,000	80,000	120,000
5.	Репрезентација	200,000	200,000	80,000	150,000	250,000	300,000
6.	Реклама и пропаганда	350,000	350,000	0	0	0	350,000
7.	Остало	857,000	857,000	200,000	500,000	800,000	857,000

Приликом планирања средства за посебне намене водило се рачуна да ови трошкови буду минимални.Средства за спонзорства, донације и хуманитарне активности нису планиране ни у 2022.години.

ДИРЕКТОР

др вет.мед.Будимир Грубић