

**ПРЕДЛОГ РЕБАЛАНСА II ПРОГРАМА ПОСЛОВАЊА ПРЕДУЗЕЋА
ЗА 2023. 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, август
2023. године

Образложение

Потреба за израдом Ребаланса II програма пословања за 2023.годину јавила се због:

1. Корекције трошкова
2. Промене организационе структуре
3. Корекције запошљавања одлива и прилива запослених
4. Промена плана инвестиција

Корекције трошкова:

рб	Кто	Опис	Ребаланс I	Ребаланс II	Корекција
1	2	3	4	5	
1	515	Трошкови једнократног отписа алата и ивентара	7.150.000	6.980.000	-170.000
2	520	Трошкови зарада и накнада зарада (брuto)	278.255.822	276.268.759	-1.987.063
3	521	Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада на терет послодавца	42.155.758	41.854.718	-301.040
4	530	Трошкови услуга на изради учинака	4.090.000	4.390.000	300.000
5	540	Трошкови амортизације	17.500.000	16.000.000	-1.500.000
6	549	Трошкови осталих резервисања	5.000.000	6.500.000	1.500.000
7	552	Трошкови премије осигурања	1.650.000	1.450.000	-200.000
8	553	Трошкови платног промета	560.000	450.000	-110.000
9	579	Остали непоменути расходи	3.430.000	5.830.000	2.400.000
УКУПНА КОРЕКЦИЈА РАСХОДА					68.103

1. Ребалансом програма пословања за 2023.годину планирана је промена структуре трошкова без значајнијег утицаја на пословни резултат предузећа. Најзначајније промене трошкова у овој измени Програма пословања за 2023.годину односе се на:

- Трошкови зарада и накнада зарада, као и трошкови накнада по осталим уговорима, трошкови накнада члановима надзорног одбора и остали лични расходи ребалансом I програма пословања смањени су за 2.288 хиљада динара и износе 347,477,181 динара. Ребалансом програма пословања трошкови зарада и накнада зарада су нижи у односу на првобитно планиране, ово смањење је условљено смањеним бројем запослених на крају 2022.године у односу на процењен број, као променом плана одлива запослених. Тако да је предузеће 2022.годину завршило са 205 запослених, такође у првом и другом кварталу 2023.године предузеће је имало одлив пет запослених у односу на планиран одлив два запослена.
- Смањење трошкова једнократног отписа алата и ивентара превасходно се односи на набавке алата и ситног инвентара. Ребалансом 2 ово смањење износи 170 хиљада динара.
- Трошкови услуга на изради учинака повећани су за 300 хиљада динара и односе се на трошкове нешкодљивог уклањања лешева из разлога што је услед појављивања заразе афричке куге свиња повећана потреба за овим услугама.

- Трошкови амортизације смањени су за 1.500 хиљада динара из разлога што се проценом рокова сталних средстава и калкулације са средствима која ће бити тек набављена дошло до смањења овог трошка.
- Трошкови осталих резервисања су повећани за 1.500 хиљада динара из разлога што се свакодневно повећава број предмета у споровима око уједа напуштених паса, па је неопходно повећати резервисања трошкова по овом основу.
- Трошкови премије осигурања смањени су за 200 хиљада динара из разлога ниже постигнутог уговореног износа за осигурање имовине и лица.
- Трошкови платног промета смањени су за 110 хиљада динара у складу са тарифама пословне банке преко које се врши највећи број трансакција.
- Остали непоменути расходи повећани су за 2.400 хиљада динара, обзиром да је повећан број решених спорова за уједе напуштених паса и да су трошкови спорова знатно повећани у односу на планиране, као и трошкови извршења.

2. Ребалансом програма пословања за 2023. годину мења се динамика запошљавања и број новозапослених. Повећањем одлива у прва два квартала у односу на првобитно планирано, као и најављеним одливом од септембра, потребно је повећати прилив новозапослених за 3, тако да укупан број новозапослених на крају године ће износити 13. Такође планиран је мањи број запослених на одређено и неодређено на крају 2023. године тако да је планиран број са 209 смањен на 207 запослених.

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 објекта 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 Београђанима.

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 коши, 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 2023. 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

Током 2022. отворено је ново прихватилиште на територији Општине Обреновац мањег капацитета. Прихватилиште је изграђено средствима Општине и дато „Ветерини Београд“ на управљање. Преузимањем новог прихватилишта за псе предузеће активно ради на остваривању свог циља, што бољег решавања проблема напуштених паса у приградским општинама града односно на начин како је то решено у централним градским општинама.

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, предшколци и представници невладиног сектора). Такође

организовањем акција усвајања напуштених паса ради се на мотивацији грађана да усвајају напуштене псе из прихватилишта.

Један од главних проблема са којима се „Ветерина Београд“ сучава у свом раду јесте напуштање љубимаца од стране њихових власника. Зато, у претходној години ЈКП „Ветерина Београд“ одржала је бројне едукације о одговорном власништву, пре свега у вртићима и основним школама“. Поменуте едукације имају за циљ да децу у што ранијем узрасту упознају са значајем одговорног понашања према љубимцима, које је неопходно за грађење здравог односа према животињама. Стoga, „Ветерина Београд“ наставља да ради на проблему напуштених паса и мачака кроз инсистирање на одговорном власништву и са циљем да деци приближи појам одговорности и бриге када су у питању животиње.

Поред тога, бројне кампање и акције усвајања напуштених животиња организоване су у претходној години, са циљем да се стави нагласак на грађење хуманог односа према животињама и тиме пружи допринос у изградњи безбеднијег, хуманијег и бољег друштва за све грађане Београда.

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

Секретаријат 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.

У току претходне године „Ветерина Београд“ сарађивала је са бројним невладиним организацијама, како би заједничким снагама допринели до што већег броја људи и апеловали на значај удомљавања животиња и одговорног понашања према њима.

Такође, сарадња у овој области подразумевала је и инсистирање на поштовању законских оквира који се тичу обавеза о адекватном обележавању, вакцинацији и стерилизацији животиња, које „Ветерина Београд“ спроводи према Програму контроле и смањења популације напуштених паса и мачака на територији града Београда.

У планираном обиму пружања услуга током 2023. 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.

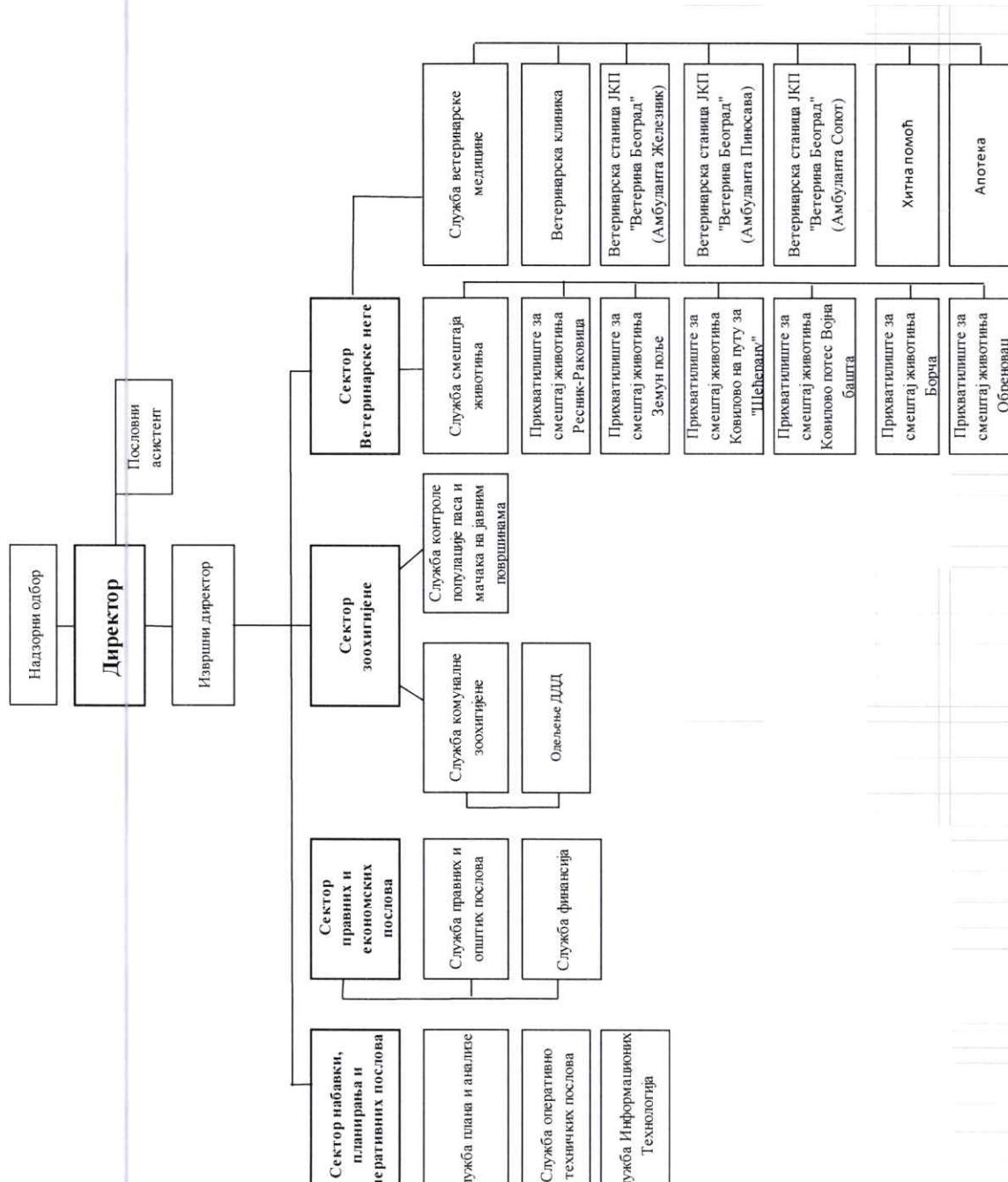
1.3 Дугорочни и средњорочни план пословне стратегије и развоја

Основне функције ЈКП Ветерина Београд у оквиру поверилих 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 поверилих комуналних 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 оснапобљавању 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 "ВЕТЕРИНАРНО 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 Одељење ДДД

2. СЕКТОР ВЕТЕРИНАРСКЕ НЕГЕ организован је у 2 службе:

- а) Служба смештаја животиња
- б) Служба ветеринарске медицине

Служба смештаја животиња обухвата: Прихватилиште и центар за стерилизацију у Реснику - Раковица, Прихватилиште Земун, Прихватилиште Падинска скела, путу за "Шећерану", Прихватилиште Ковилово, потес Војна башта, Карантин Овча, Прихватилиште за псе Обреновац.

Служба ветеринарске медицине обухвата: Ветеринарску клинику, Ветеринарска станица ЈКП "Ветерина Београд" (Амбуланта Железник), Ветеринарска станица ЈКП "Ветерина Београд" (Амбуланта Пиносава), Ветеринарска станица ЈКП "Ветерина Београд" (Амбуланта Сопот), Апотеку и Хитну помоћ

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 техничких послова
- в)Служба ИТ

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 Јовачић 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 2022. ГОДИНИ

2.1 Процењени физички обим активности у 2022. години

Р.Б.	Назив производа/ услуге	Јединица мере	Реализација 2022
1	2	3	4
1	Прикупљање напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	6.493
2	Превоз прикупљених паса и мачака	локација	7.417
3	Хватање и збрињавање животиња свих врста	јединка-ком	741
4	Нешкодљиво уклањање лешева напуштених и изгубљених паса и мачака са јавних површина	ком	3.121
5	Транспорт лешева напуштених и изгубљених паса и мачака до објекта за сакупљање	локација	2.926
6	Нешкодљиво уклањање лешева животиња свих врста са јавних површина	ком	1.301
7	Транспорт лешева животиња свих врста до објекта за сакупљање	локација	666
8	Нешкодљиво уклањање делова тела лешева животиња са јавних површина	кг	5.459
9	Транспорт делова тела лешева животиња до објекта за сакупљање	локација	50
10	Излазак екипе на терен	локација	15.175
11	Контрола популације паса и мачака са едукацијом власника	јединка-ком	10.438
12	Преглед са тријажом напуштених и изгубљених паса и мачака од стране доктора ветеринарске медицине	јединка-ком	9.913
13	Обележавање, означавање и регистрација напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	14.190
14	Стерилизација напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	7.671
15	Смештај животиња у прихватилишту	Јединка-ком/дан	1.275.479
16	Пружање помоћи животињи од стране доктора ветеринарске медицине	јединка-ком/дана	42.061
17	Превентивне мере здравствене заштите напуштених и изгубљених паса и мачака	ком	22.271
18	Преглед напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	3.880
19	Лишавање живота за неизлечиво болесне и повређене напуштене и изгубљене животиње	јединка-ком	0

2.2 Остварени финансијски показатељи за 2022. годину

Прилог 1

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2022. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План на дан 31.12.2022.	Реализација на дан 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	АКТИВА			
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001		
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)			
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	6,070	6,159
010	1. Улагања у развој	0004		
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	3,600	3,689
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	70,900	70,324
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	24,900	24,880
023	2. Постројења и опрема	0011	35,500	34,708
024	3. Инвестиционе непретнине	0012		
025 и 027	4. Непретнине, постројења и опрема узети у лизинг и непретнине, постројења и опрема у припреми	0013		
026 и 028	5. Остале непретнине, постројења и опрема и улагања на тубдим непретнинама, постројењима и опреми	0014	10,500	10,736
029 (део)	6. Аванси за непретнине, постројења и опрему у земљи	0015		
029 (део)	7. Аванси за непретнине, 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 (deo), 041 (deo) и 042 (deo)	1. Учешћа у капиталу правних лица (осим учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа)	0019		
040 (deo), 041 (deo), 042 (deo)	2. Учешћа у капиталу која се вреднују методом учешћа	0020		
043, 050 (deo) и 051 (deo)	3. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у земљи	0021		
044, 050 (deo), 051 (deo)	4. Дугорочни пласмани матичном, зависним и осталим повезаним лицима и дугорочна потраживања од тих лица у иностранству	0022		
045 (deo) и 053 (deo)	5. Дугорочни пласмани (дати кредити и зајмови) у земљи	0023		
045 (deo) и 053 (deo)	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 (deo) осим 288	V. ДУГОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0028		
288	В. ОДЛОЖЕНА ПОРЕСКА СРЕДСТВА	0029	12,000	14,497
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	158,632	163,520
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	17,650	15,221
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	17,000	14,891
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033		
13	3. Роба	0034	500	266
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	150	64
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	1,020	1,385
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	1,000	1,371
205	2. Потраживања од купца 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	20	14
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА	0044	27,400	26,709

	(0045 + 0046 + 0047)			
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	400	1,886
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	27,000	24,823
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	111,812	119,218
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	750	987
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	259,072	265,970
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	27,000	29,056
	ПАСИВА			
	A. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	132,570	133,239
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	23,612	23,612
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	126,487	127,156
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	123,872	123,872
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	2,615	3,284
	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	76,500	85,219
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	76,500	85,219
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	46,000	51,959
400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418		
40, осим 400 и 404	3. Остале дугорочна резервисања	0419	30,500	33,260
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	0	0
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	50,002	47,512
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	142	47
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	15,700	16,232
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	15,700	16,232
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	34,000	31,017
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	27,500	25,093
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	6,500	5,924
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	160	216
	Ђ. ГУБИТАК ИZNAD 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	259,072	265,970
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	27,000	29,056

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2022. до 31.12.2022. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01- 31.12.2022.	Реализација 01.01- 31.12.2022.
1	2	3	4	5
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	471,667	469,923
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	2,000	1,628
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тржишту	1003	2,000	1,628
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тржишту	1004		
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	469,667	468,107
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	469,667	468,107
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		188
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	465,406	462,996
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	1,100	1,062
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	87,770	85,536
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	311,371	307,399
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	245,303	244,029
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	39,634	39,199
52 осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	26,434	24,171
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	16,500	15,315
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021		
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	12,145	10,719
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	16,200	23,440

55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	20,320	19,525
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	6,261	6,927
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026		
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	250	91
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028		
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	250	91
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	2
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033		
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	25	2
563 и 564	III. НЕГАТИВНЕ КРУСНЕ РАЗЛИКЕ И НЕГАТИВНИ ЕФЕКТИ ВАЛУТНЕ КЛАУЗУЛЕ	1035	0	0
565 и 569	IV. ОСТАЛИ ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ	1036		
	Е. ДОБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1027 - 1032) ≥ 0	1037	225	89
	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	553
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	1,200	1,211
67	Ј. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	470	226
57	К. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	3,430	2,961
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	473,087	470,793
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	470,061	467,170
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	3,026	3,623
	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	50	
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		3
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА	1049	3,076	3,620

	(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	461	2,601
722 дуг. салдо	II. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИХ РАСХОДИ ПЕРИОДА	1052		
722 пот. салдо	III. ОДЛОЖЕНИ ПОРЕСКИ ПРИХОДИ ПЕРИОДА	1053		2,265
723	T. ИСПЛАЋЕНА ЛИЧНА ПРИМАЊА ПОСЛОДАВЦА	1054		
	Ћ. НЕТО ДОБИТАК (1049 - 1050 - 1051 - 1052 + 1053 - 1054) ≥ 0	1055	2,615	3,284
	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		

Нето финансијски резултат ЈКП „Ветерине Београд“ је на вишем нивоу од планираног и износи 3.284 хиљада динара.

Прилог 16

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2022. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	План 01.01-31.12.2022.	Реализација 01.01-31.12.2022.
1	2	3	4
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ			
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	558,750	566,841
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	554,500	562,723
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003		
3. Примљене камате из пословних активности	3004	250	91

4. Остали приливи из редовног пословања	3005	4,000	4,027
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	541,025	542,775
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	155,000	155,588
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008		
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	192,000	193,997
4. Плаћене камате у земљи	3010	25	2
5. Плаћене камате у иностранству	3011		
6. Порез на добитак	3012		
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	190,000	186,831
8. Остали одливи из пословних активности	3014	4,000	6,357
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015	17,725	24,066
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	0	0
1. Продажа акција и удела	3018		
2. Продажа нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3019	0	0
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	24,030	22,963
1. Куповина акција и удела	3024		
2. Куповина нематеријалне имовине, непретнине, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	24,030	22,963
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	24,030	22,963
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА			
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	500	500
1. Увећање основног капитала	3030		
2. Дугорочни кредити у земљи	3031		
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032		
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	500	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	500	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	500	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		
IV. Нето одлив готовине из активности финансирања (II - I)	3047		
Г. СВЕГА ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3001 + 3017 + 3029)	3048	559,250	567,341
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	565,555	566,238
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050		1,103
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	6,305	
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	118,117	118,117
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	111,812	119,220

Готовине на крају 2022. године је 119.220 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 испостован Закон о роковима измирења новчаних обавеза у комерцијалним трансакцијама, у 2022. 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 потписан је нови Колективни уговора

Током 2022. године вршена је континуирана едукација запослених високо стручних кадрова из њихових области, као и едукација кадрова низких квалификација који обављају послове из основне делатности у погледу добробити животиња. Едукације запослених планиране су и у 2023. 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 континуирано 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 власништву 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 размножавања животиња. Такође, предузеће планира активну кампању удомљавања напуштених животиња како у својој организацији, тако и учешћем у пригодним манифестацијама.

Циљеви јавног предузећа са кључним индикаторима остварења циљева

Циљ	Индикатор	Базна година	Вредност индикатора				Извор провере	Активност за достизање циља (заједничке за све циљеве)
			2023. година	2024. година	2025. година			
Степен доступности услуге у односу на становништво		2022	100%	100%	100%	100%	искустично у односу на предходне године и аналисом тренутног стања	1. Израда Националне стратешке решавања проблема напуштеног паса и мачака на пуштење паса и имачка
Процент стерилних напуштених паса на улицама града Београда	Територија града Београда коју опслужује ЈКП	2022	80%	82%	84%	86%	искустично у односу на предходне године и аналисом тренутног стања	Заделани раз већ реваншанчица са МПШБУ изложио за актери из којих Националне стратешке решавања проблема напуштеног паса и мачака на пуштење паса и имачка
Процент стерилних власничких паса		2022	30%	32%	35%	38%	искустично у односу на предходне године и аналисом тренутног стања	2. Измене законске реглативе Већ поднета иницијатива за измену и допуну чланова закона који је једногодишње иницијативу постизана што пречиње и брже примене у практици Закон о ветеринарству и добротивим животима.
Процента чињеницих власничких паса	Број домаћинстава на територији града Београда које опслужује ЈКП	2022	60%	62%	64%	66%	искустично у односу на предходне године и аналисом тренутног стања	3. Едукација грађана Стапајајући и обавештавајући јавности графицима путем медија као и непосредним контактом на терену.
Процента напуштених паса насталих услед неодговорног власништва		2022	80%	78%	76%	74%	искустично у односу на предходне године и аналисом тренутног стања	4. Контрола и санционисање неодговорног власништва на јавним површинама града Београда. У складу са предложеним изменама законе прописе и предложеним новим законским канонима популаризирајући неодговорног власника стапајући контролом и санционисањем првокраћаца поједини број објеката паса и спречавајући напуштени паса
Смањење броја ћуда паса на улицама града	Запосленци у служби испитивање љубичића не у односу на 1000 оперативних послова екипе комуналне зоологије	2022	30%	50%	60%	70%	искустично у односу на предходне године и аналисом тренутног стања	5. Изградња нових инфраструктурних објекта и обнова постојећих. Изградња пребарајућих љубичића са постројењем за нешкодљиво уклањање биохијатета отпада. Отварање изградњег приватнога у Образовању малог капацитета. Изградња монтажно-демонтажног агрегата у делу села Лисковац, без оштећења и економичне користи. Повећајући је стационарне испитивање биологије и старије напуштени паса као и смештај агенције. Једнотима се могућност за стационарно државе и лечење мачака.
Приказивање превентивних мера здравствене заштите напуштених и изгубљених паса и мачака	Запосленци у сектору ветеринарства и приватништву	2022	80%	85%	90%	95%	искустично у односу на предходне године и аналисом тренутног стања	Изградња хартија за све врсте животиња
Нешкодљиво уклањање ћуда паса напуштених и изгубљених паса и мачака са јавне површине	Запосленци у служби комуналне зоологије у односу на 1000 оперативних послова екипе комуналне зоологије	2022	60%	85%	90%	95%	искустично у односу на предходне године и аналисом тренутног стања	6. Јачање кадровских капацитета: Запошљавање адекватног броја нових радника за рад у новим објектима
Нешкодљиво уклањање ћуда паса животних савијастира као и делова тела са јавне површине		2022	70%	82%	90%	95%	искустично у односу на предходне године и аналисом тренутног стања	7. Видљиво обележавање напуштених паса на улицама и стадима јавним површинама

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“ обухвата целокупни систем како теренског рада, рада у прихватилиштима тако и рада у амбулантама и подразумева дијагностиковање, прописивање и апликовање адекватне терапије за лечење животиња и хируршке интервенције, хитне интервенције, 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 апарате 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 основу 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 апарате, 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 потенцијалима 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) 3=1*2	Процењен финансијски ефекат у случају настанка ризика (у 000 дин)	Планиране активности у случају појаве ризика
	Избор	Вероватноћа	Избор	Утицај			
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 трошкава слубеног путовања-Не одржава се службено возило адекватно процес коришћења моторних возила и накнада трошкава слубеног путовања-Истек аутогодурања	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Висок ризик	100-1000 Надзор над процедуром
процес коришћења моторних возила и накнада трошкава слубеног путовања-Не извршава се сервис службеног возила	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	2	Умерен ризик	100-1000 "Вођење евидентије возног парка
процес коришћења моторних возила и накнада трошкава слубеног путовања-Коришћење приватне сврхе	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	3	Висок ризик	100-1000 "Вођење евидентије возног парка
"процес коришћења мобилних телефона-Прекорачење лимита месечних трошка"процес коришћења мобилних телефона-Губитак или оштећење мобилних апарат	2	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	2	Умерен ризик	100-1000 Одлука о санкцијама
	1	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 капаците 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 објављава Позив 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- Процењења вредност није прачилишно 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 капаците 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- Процењења вредност није прачилишно утврђена	2	Умерена вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Умерен ризик	100-1000	Двојна контрола

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

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 пословану 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 финансиски 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 обрачуни	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	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Контролна листа рокова
процес књиговодства- Неподударње	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	"Подешавања 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	Упутства о достави података				"Упутства о достави података "

процес књиговодства- Неблаговремено Усклађивање	1	Ниска вероватноћа	2	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"	"	"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"	"	"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"	"	"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"	"	"Извештај о отклоњеним неправилностима"
процеси општих послова- Неактурно вођење података и евиденција	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Поремени надзор над вођењем евиденција"	"	"Поремени 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	"	Надзор над процедуром
процеси општих послова- Нереално планирање	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Мишљење стручних сарадника"	"	"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	"	Рекламација добављачу
процеси општих послова- Губитак или оштећење документата	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Информатичко решење за канцеларијско пословље"	"	"Информатичко решење за канцеларијско пословље"
процеси општих послова- Непотпуна конкурсна документација	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Контрола и допуна документације"	"	"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"	"	"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	"	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- Необлашћен 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 документата	2	Умерена вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Правилник о заштити и обради архивског и регистратурског материјала "
процеси зохихије-не- Губитак образаца	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Упознавање с процедуром
процеси зохихије-не- Погрешно испуњавање образаца	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Упознавање с процедуром
процеси зохихије-Не води се евидентија	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Надзор над процесом
процеси пријема власничких паса У прихватилиште-	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	1	Висок ризик	100-1000	Надзор над процесом и давање налога за отклањање неправилности"
Непоштовање закона о доброти животиња	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Поступање по службеној дужности"
процеси пријема власничких паса У прихватилиште-Не одављавање власника на позив	1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	1	Висок ризик	100-1000	Принудна наплата
процеси пријема власничких паса У прихватилиште- Немогућност наплате трошка	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Надзор над процесом
процес пријема власничких паса У прихватилиште- Непрописно поступање са животињама	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Повремена контрола вођења евиденције"
процес пружања помоћи ветеринарске	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	

Невласничким животињама-Не води се евиденција		1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Поступање по службеној дужности"
процес пружања помоћи ветерinarsке невласничким животињама-Необележавање напуштенних животиња		1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Планирање капацитета
процес обратуна и исплате зарада-Кашњење у исплати		1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Планирање прихода и расхода "
процес обратуна и исплате зарада-Грешке у обрачуну		1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Двојна контрола
процес обратуна и исплате зарада-Неовлашћен приступ информацијама или неовлашћене исплате		1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	1	Висок ризик	100-1000	"Информатичка заштита података "
"процес трошкава препрезентације-Неадекватна контрола Утрошка средстава"		1	Ниска вероватноћа	3	Висок утицај	1	Висок ризик	100-1000	Управљање трошковима
процес трошкава препрезентације-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 предузети-Израда плана застнована на непотпуним и нечачним узимним параметрима		1	Ниска вероватноћа	2	Умерен утицај	1	Умерен ризик	100-1000	"Контрола тачности и потпуности података "
процес израде годишњег програма пословања предузети-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 израдде 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-Стечaj добављача	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Анализа оцена добављача
процес израдде ценовника-Грешке у изради калкулације цене	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Контрола и корекција
процес самопроцење и праћење система ФУК- Непостојање документације	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Израда документације
процес самопроцење и праћење система ФУК- Непотрошавање рокова	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	"Контролнла 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 откивања, поступања и отклањања неправилности- Непријављивање особа које су их училе	1	Ниска вероватноћа	1	Низак утицај	1	Низак ризик	100-1000	Интерни акт о одговорности

процес откривања, поступања и отклањања неправилности- Непримјављивање 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 процедуре 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 спроводе 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 процедуре већ су донете у предузећу. Оне су обједињене у правилницима који се односе на пословање у предузећу.

3.4 ПЛАНИРАНИ ИНДИКАТОРИ ЗА 2023.ГОДИНУ

ПЛАНИРАНИ ФИЗИЧКИ ОБИМ ЗА 2023.ГОДИНУ

Р.Б.	Назив производа/ услуге	Јединица мере	План 2023
1	2	3	4
1	Прикупљање напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	4.560
2	Превоз прикупљених паса и мачака	локација	5.160
3	Хватање и збрињавање животиња свих врста	јединка-ком	720
4	Нешкодљиво уклањање лешева напуштених и изгубљених паса и мачака са јавних површина	ком	3.000
5	Транспорт лешева напуштених и изгубљених паса и мачака до објекта за сакупљање	локација	2.760
6	Нешкодљиво уклањање лешева животиња свих врста са јавних површина	ком	1.344
7	Транспорт лешева животиња свих врста до објекта за сакупљање	локација	660
8	Нешкодљиво уклањање делова тела лешева животиња са јавних површина	кг	6.330
9	Транспорт делова тела лешева животиња до објекта за сакупљање	локација	72
10	Излазак екипе на терен	локација	13.200
11	Контрола популације паса и мачака са едукацијом власника	јединка-ком	9.960
12	Преглед са тријажком напуштених и изгубљених паса и мачака од стране доктора ветеринарске медицине	јединка-ком	6.960
13	Обележавање, означавање и регистрација напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	9.600
14	Стерилизација напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	5.520
15	Смештај животиња у прихватилишту	Јединка-ком/дан	1.276.080
16	Пружање помоћи животињи од стране доктора ветеринарске медицине	јединка-ком/дана	40.560
17	Превентивне мере здравствене заштите напуштених и изгубљених паса и мачака	ком	21.360
18	Преглед напуштених и изгубљених паса и мачака	јединка-ком	2.760
19	Лишавање живота за неизлечиво болесне и повређене напуштене и изгубљене животиње	јединка-ком	3

У складу са актуелном ситуацијом и економском кризом изазваном спољним фактором, потешкоћама са набавком инпута и њиховим ценама предузеће планира да и 2023. године задржи квалитет услуга на завидном нивоу. Са даљим трендом смањења броја напуштених животиња на улицам града.

Приказ планираних и реализованих индикатора пословања

		у 000 динара			
		2020. година	2021. година	2022. година	2023. година
Укупни капитал	План	130,773	132,314	132,570	132,936
	Реализација	133,630	131,922	133,239	-
	% одступања реализације од плана	+2%	-0%	+1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	-1%	+1%	+0%
Укупна имовина	План	228,155	231,892	259,072	269,192
	Реализација	238,412	254,351	265,970	-
	% одступања реализације од плана	+4%	+10%	+3%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+7%	+5%	-1%
Пословни приходи	План	427,667	439,333	471,667	527,707
	Реализација	417,796	437,584	469,923	-
	% одступања реализације од плана	-2%	-0%	-0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	+7%	+12%
Пословни расходи	План	426,352	433,172	465,406	520,430
	Реализација	413,574	432,461	462,996	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-0%	-1%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+5%	+7%	+12%
Пословни резултат	План	1,315	6,161	6,261	7,277
	Реализација	4,222	5,123	6,927	-
	% одступања реализације од плана	+221%	-17%	+15%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+21%	+35%	+5%
Нето резултат	План	532	1,331	2,615	1,200
	Реализација	1,997	2,397	3,284	-
	% одступања реализације од плана	+275%	+80%	+26%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+20%	+37%	-63%
Број запослених на дан 31.12.	План	202	197	206	207
	Реализација	196	196	206	-
	% одступања реализације од плана	-3%	-1%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	0%	+5%	+1%
Просечна нето зарада	План	67,879	69,752	72,390	82,063
	Реализација	68,974	69,442	73,172	-
	% одступања реализације од плана	+2%	-0%	0%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+1%	+5%	+12%

Инвестиције	План	15,839	21,396	24,030	21,928
		12,906	17,570	22,963	-
	% одступања реализације од плана	-19%	-18%	-4%	-
	% одступања реализације у односу на реализацију претходне године	-	+36%	+31%	-5%

	2020. година реализација	2021. година реализација	2022. година реализација (процена)	План 2023. година
EBITDA	18454	21719	18940	17437
ROA	0.84	1.65	1.23	0.45
ROE	1.49	2.88	2.46	0.90
Оперативни новчани ток	25819	16147	24066	14225
Дуг / капитал	78.41	74.44	99.62	102.50
Ликвидност	273.66	343.59	344.17	301.79
% зарада у пословним приходима	65.07	66.93	68.71	65.85

	у 000 динара			
	Стање на дан 31.12.2020.	Стање на дан 31.12.2021.	Стање на дан 31.12.2022.	План на дан 31.12.2023.
Кредитно задужење без гаранције државе	0	0	0	0
Кредитно задужење са гаранцијом државе				
Укупно кредитно задужење	0	0	0	0

		2020. година	2021. година	2022. година	План 2023. година
Субвенције	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Остали приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-
Укупно приходи из буџета	План				
	Пренето				-
	Реализовано				-

Посматрајући индикаторе пословања у претходне три године као и планиране за 2023.годину може се донети закључак да је укупни капитал стабилан, односно на приближно истом нивоу у посматраном периоду.

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 у претходне три године, али и планирана одступања у 2023.години обзиром на актуелна дешања у Русији и Украјини, која се одражавају негативно на целу нашу привреду, цене инпута, као и каматне стопе.

Просечна нето зарада почев од 2020.године, када је укинут Закон о привременом уређењу основице за обрачун зарада у јавном сектору, има стабилан тренд у складу са актима који је регулишу, али је њен раст планиран у 2023.години, обзиром на значајно повећање минималне цене рада.

Број запослених током 2020. и 2021.године је стабилан са мањим повећањем у 2022.години, обзиром на новоотворену радну јединицу- Прихватилиште за животиње у Обреновцу, са планираним мањим повећањем у 2023.години како би предузеће несметано функционисало.

Обим средстава за инвестиције варира по годинама у складу са потребама предузећа.

Посматрајући остале индикаторе пословања, предузеће је у претходне три године имало релативно стабилно пословање, уз мања одступања, без потребе за задуживањем, обзиром да је ликвидност била на задовољавајућем нивоу, што планира и у 2023.години, осим што су нешто нижи индикатори рентабилности, што је у складу са актуелном економском кризом изазваном ситуацијом у Украјини и целом свету.

4.ПЛАНИРАНИ ИЗВОРИ ПРИХОДА И ПОЗИЦИЈЕ РАСХОДА ПО НАМЕНИ ЗА 2023. 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 напуштених 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, смањење и контрола популације напуштених животиња применом „CNR“ методе и „No kill“ стратегије, као и уклањањем и транспортом животињских лешева са јавних површина и објекта 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 2023.годину планиран је у износу од 499.706.666.67 динара без ПДВ-а (односно 599.648.000,00 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 26.500.000,00 динара.

Трошкови набавне вредности робе за 2023. годину планирани су у износу од 1.250.000,00 динара, у складу са планираним приходом од продаје робе.

Планирани расходи материјала на изради учинака износе 65.2200.000,00 динара. Трошкови материјала за израду учинака се највећим делом односе на трошкова хране и лекова за животиње.

Трошкови осталог материјала у 2023. години планирани су у износу од 9.445.000,00 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 аутогума и утрошак материјала за текуће одржавање .

Трошкови горива и енергије у 2023. години планирани су у износу од 19.080.000,00 динара и превасходно се односе на трошкове горива и електричне енергије као и за трошкове енергената за грејање као што је пелет и слично.

Трошкови резервних делова планирани у износу од 1.900.000,00 динара и односе се на резервне 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 резервних делова.

Трошкови једнократног отписа алата и инвентара смањени су Ребалансом II и сада износе 6.980.000,00 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 животиња и слично.

Трошкови зарада и накнада зарада, као и трошкови накнада по осталим уговорима, трошкови накнада члановима надзорног одбора и остали лични расходи ребалансом II програма пословања планирани су у износу од 347.477.181,00 динара.

У складу са Колективним уговором предузећа планирана су средства за солидарну помоћ у висини од 41.800,00 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 2023. 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 100.000,00 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 планирани су у износу 1.203.704,00 динара с обзиром да предузеће има 3 члана надзорног одбора.

Ребалансом II програма пословања трошкови услуга на изради учинка планирају се у износу од 4.390.000,00 динара, највећи део ових трошкова се односи на трошкове за нешкодљиво уништавање лешева и другог анималног отпада.

Трошкови транспортних услуга планирани су у износу од 2.040.000,00 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 2.880.000,00 динара, и односе се на текуће одржавање возила, сервера, софтвера, система за праћење возила, објекта и слично. Ови трошкови планирани су на основу очекиваних потреба за одржавањем објекта и опреме.

Трошкови закупнице су 705.000,00 динара, и односе се на плаћање закупа за објекат у ПИК Земуну и потребе за изнајмљивањем штампача.

Трошкови рекламе и пропаганде планирани су и износу од 550 хиљада динара. Предузеће активно учествује у разним манифестацијама, спроводи едукације о одговорном власништву у вртићима и школама са циљем да код најмлађих суграђана подигне свест о значају одговорног власништва. Како би се анимирали најмлађи суграђани потребно је оплеменити садржај како би се задржало њихово интересовање и привукла пажња грађана.

Трошкови осталих услуга у 2023. години планирани су у износу од 4.435.000,00 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.

Ребалансом II програма пословања трошкови амортизације за 2023. годину планирани су у износу од 16.000.000,00 динара. Овај износ амортизације планиран је у складу са важећим законским прописима за обрачун овог трошка, као и процењених вредности некретнина, постројења и опреме. Ребалансом II трошкови резервисања планирани су у износу од 14.500.000,00 динара и односе се на резервисања за судске спорове које против предузећа воде грађани за накнаду материјалне и нематеријалне штете нанете од стране животиња, као и на резервисања за накнаде запосленима.

Трошкови непроизводних услуга у 2023. години планирани су у износу 18.443.000,00 динара и највећим делом се односе на трошкове физичко техничког обезбеђења. С обзиром на велики број објекта 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 планирани у 2023. години износе 400.000,00 динара

Ребалансом II програма пословања трошкови премије осигурања планирани су у износу од 1.450.000,00 динара и обухваћено је обавезно осигурање возила, као и осигурање имовине и лица.

Ребалансом II програма пословања трошкови платног промета планирани су у износу од 450.000,00 динара. Трошкови чланарина планирани су у износу од 220.000,00 динара, док су трошкови пореза 1.795.000,00 динара.

Прилог 5.

БИЛАНС СТАЊА на дан 31.12.2023. године

у 000
динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Остварено 31.03.2023.	Остварено 30.06.2023.	План 30.09.2023.	План 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
АКТИВА						
00	А. УПИСАНИ А НЕУПЛАЋЕНИ КАПИТАЛ	0001				
	Б. СТАЛНА ИМОВИНА (0003 + 0009 + 0017 + 0018 + 0028)	0002	85,511	88,582	99,048	96,490
01	I. НЕМАТЕРИЈАЛНА ИМОВИНА (0004 + 0005 + 0006 + 0007 + 0008)	0003	6,012	5,865	6,645	6,520
010	1. Улагања у развој	0004				
011, 012 и 014	2. Концесије, патенти, лиценце, робне и услужне марке, софтвер и остала нематеријална имовина	0005	3,542	3,395	4,175	4,050
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	68,029	71,247	80,933	78,500
020, 021 и 022	1. Земљиште и грађевински објекти	0010	24,476	24,073	29,700	29,300
023	2. Постројења и опрема	0011	33,374	33,941	38,600	37,200
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	10,179	13,233	12,633	12,000
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 амортизираној 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	14,497	14,497	14,497	15,000
	Г. ОБРТНА ИМОВИНА (0031 + 0037 + 0038 + 0044 + 0048 + 0057+ 0058)	0030	182,001	183,686	165,095	157,702
Класа 1, осим групе рачуна 14	I. ЗАЛИХЕ (0032 + 0033 + 0034 + 0035 + 0036)	0031	18,374	22,406	20,450	20,467
10	1. Материјал, резервни делови, алат и ситан инвентар	0032	15,542	21,373	20,000	20,000
11 и 12	2. Недовршена производња и готови производи	0033				
13	3. Роба	0034	283	310	300	317
150, 152 и 154	4. Плаћени аванси за залихе и услуге у земљи	0035	2,549	723	150	150

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	55,297	50,843	53,020	1,020
204	1. Потраживања од купца у земљи	0039	55,283	50,829	53,000	1,000
205	2. Потраживања од купца 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	14	14	20	20
21, 22 и 27	IV. ОСТАЛА КРАТКОРОЧНА ПОТРАЖИВАЊА (0045 + 0046 + 0047)	0044	23,325	22,196	23,200	24,000
21, 22 осим 223 и 224, и 27	1. Остала потраживања	0045	900	1,434	1,200	500
223	2. Потраживања за више плаћен порез на добитак	0046	22,425	20,762	22,000	23,500
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	VII. ГОТОВИНА И ГОТОВИНСКИ ЕКВИВАЛЕНТИ	0057	84,254	87,730	67,725	111,515
28 (део), осим 288	VII. КРАТКОРОЧНА АКТИВНА ВРЕМЕНСКА РАЗГРАНИЧЕЊА	0058	751	511	700	700
	Д. УКУПНА АКТИВА = ПОСЛОВНА ИМОВИНА (0001 + 0002 + 0029 + 0030)	0059	282,009	286,765	278,640	269,192
88	Ђ. ВАНБИЛАНСНА АКТИВА	0060	28,779	20,993	10,000	10,000
	ПАСИВА					
	А. КАПИТАЛ (0402 + 0403 + 0404 + 0405 + 0406 - 0407 + 0408 + 0411 - 0412) ≥ 0	0401	146,826	156,253	144,527	132,936
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	23,612	23,612	23,612	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	140,743	150,170	138,444	125,465
340	1. Нераспоређени добитак ранијих година	0409	127,156	127,156	126,487	124,265
341	2. Нераспоређени добитак текуће године	0410	13,587	23,014	11,957	1,200
	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	83,995	81,892	80,000	84,000
40	I. ДУГОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА (0417+0418+0419)	0416	83,995	81,892	80,000	84,000
404	1. Резервисања за накнаде и друге бенефиције запослених	0417	51,411	50,527	49,000	51,000

400	2. Резервисања за трошкове у гарантном року	0418					
40, осим 400 и 404	3. Остале дугорочна резервисања	0419	32,584	31,365	31,000	33,000	
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	0	0	0	0	
498	В. ОДЛОЖЕНЕ ПОРЕСКЕ ОБАВЕЗЕ	0429					
495 (део)	Г. ДУГОРОЧНИ ОДЛОЖЕНИ ПРИХОДИ И ПРИМЉЕЊЕ ДОНАЦИЈЕ	0430					
	Д. КРАТКОРОЧНА РЕЗЕРВИСАЊА И КРАТКОРОЧНЕ ОБАВЕЗЕ (0432 + 0433 + 0441 + 0442 + 0449 + 0453 + 0454)	0431	51,188	48,620	54,113	52,256	
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	45	45	50	50
43, осим 430	IV. ОБАВЕЗЕ ИЗ ПОСЛОВАЊА (0443 + 0444 + 0445 + 0046 + 0447 + 0448)	0442	16,439	14,900	18,000	16,500
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	16,439	14,900	18,000	16,500
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	34,704	33,190	35,700	35,450
44, 45 и 46 осим 467	1. Остале краткорочне обавезе	0450	27,346	26,950	28,000	28,000
47,48 осим 481	2. Обавезе по основу пореза на додату вредност и осталих јавних прихода	0451	7,358	6,240	7,700	7,450
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	0	485	363	256
	Ђ. ГУБИТАК ИZNAD ВИСИНЕ КАПИТАЛА $(0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0059) \geq 0 = 0407 + 0412 - 0402 - 0403 - 0404 - 0405 - 0406 - 0408 - 0411 \geq 0$	0455				

	Е. УКУПНА ПАСИВА (0401 + 0415 + 0429 + 0430 + 0431 - 0455)	0456	282,009	286,765	278,640	269,192
89	Ж. ВАНБИЛАНСНА ПАСИВА	0457	28,779	20,993	27,000	27,000

Прилог 5а

БИЛАНС УСПЕХА

за период од 01.01.2023. до 31.12.2023. године

у 000 динара

Група рачуна, рачун	ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
			Остварено 01.01- 31.03.2023.	Остварено 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6	7
	А. ПОСЛОВНИ ПРИХОДИ (1002 + 1005 + 1008 + 1009 - 1010 + 1011 + 1012)	1001	130,864	260,453	394,900	527,707
60	I. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ РОБЕ (1003 + 1004)	1002	353	849	1,900	2,500
600, 602 и 604	1. Приходи од продаје робе на домаћем тргишту	1003	353	849	1,900	2,500
601, 603 и 605	2. Приходи од продаје роба на иностраном тргишту	1004				
61	II. ПРИХОДИ ОД ПРОДАЈЕ ПРОИЗВОДА И УСЛУГА (1006 + 1007)	1005	130,511	259,604	393,000	525,207
610, 612 и 614	1. Приходи од продаје производа и услуга на домаћем тржишту	1006	130,511	259,604	393,000	525,207
611, 613 и 615	2. Приходи од продаје производа и услуга на иностраним тржиштима	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	1012				

	(ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)					
	Б. ПОСЛОВНИ РАСХОДИ (1014 + 1015 + 1016 + 1020 + 1021 + 1022 + 1023 + 1024)	1013	114,386	230,912	378,721	520,430
50	I. НАБАВНА ВРЕДНОСТ ПРОДАТЕ РОБЕ	1014	233	583	950	1,250
51	II. ТРОШКОВИ МАТЕРИЈАЛА, ГОРИВА И ЕНЕРГИЈЕ	1015	22,172	43,626	77,000	102,625
52	III. ТРОШКОВИ ЗАРАДА, НАКНАДА ЗАРАДА И ОСТАЛИ ЛИЧНИ РАСХОДИ (1017 + 1018 + 1019)	1016	81,752	164,650	259,671	347,477
520	1. Трошкови зарада и накнада зарада	1017	67,813	136,420	204,775	276,268
521	2. Трошкови пореза и доприноса на зараде и накнаде зарада	1018	10,274	20,668	31,023	41,855
52, осим 520 и 521	3. Остали лични расходи и накнаде	1019	3,665	7,562	23,873	29,354
540	IV. ТРОШКОВИ АМОРТИЗАЦИЈЕ	1020	2,599	5,194	12,000	16,000
58, осим 583, 585 и 586	V. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ИМОВИНЕ (ОСИМ ФИНАНСИЈСКЕ)	1021				
53	VI. ТРОШКОВИ ПРОИЗВОДНИХ УСЛУГА	1022	2,858	6,254	10,000	15,000
54, осим 540	VII. ТРОШКОВИ РЕЗЕРВИСАЊА	1023	0	0	0	14,500
55	VIII. НЕМАТЕРИЈАЛНИ ТРОШКОВИ	1024	4,772	10,605	19,100	23,578
	В. ПОСЛОВНИ ДОБИТАК (1001 - 1013) ≥ 0	1025	16,478	29,541	16,179	7,277
	Г. ПОСЛОВНИ ГУБИТАК (1013 - 1001) ≥ 0	1026				
	Д. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ (1028 + 1029 + 1030 + 1031)	1027	27	42	180	250
660 и 661	I. ФИНАНСИЈСКИ ПРИХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1028				
662	II. ПРИХОДИ ОД КАМАТА	1029	27	42	180	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	1032	0	0	17	25

	(1033 + 1034 + 1035 + 1036)					
560 и 561	I. ФИНАНСИЈСКИ РАСХОДИ ИЗ ОДНОСА СА МАТИЧНИМ, ЗАВИСНИМ И ОСТАЛИМ ПОВЕЗАНИМ ЛИЦИМА	1033				
562	II. РАСХОДИ КАМАТА	1034	0	0	17	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	27	42	163	225
	Ж. ГУБИТАК ИЗ ФИНАНСИРАЊА (1032 - 1027) ≥ 0	1038				
683, 685 и 686	3. ПРИХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1039	112	211	550	800
583, 585 и 586	И. РАСХОДИ ОД УСКЛАЂИВАЊА ВРЕДНОСТИ ФИНАНСИЈСКЕ ИМОВИНЕ КОЈА СЕ ИСКАЗУЈЕ ПО ФЕР ВРЕДНОСТИ КРОЗ БИЛАНС УСПЕХА	1040	0	0	0	1,200
67	J. ОСТАЛИ ПРИХОДИ	1041	67	71	150	460
57	K. ОСТАЛИ РАСХОДИ	1042	696	2,787	2,900	6,050
	Л. УКУПНИ ПРИХОДИ (1001 + 1027 + 1039 + 1041)	1043	131,070	260,777	395,780	529,217
	Љ. УКУПНИ РАСХОДИ (1013 + 1032 + 1040 + 1042)	1044	115,082	233,699	381,638	527,705
	М. ДОБИТАК ИЗ РЕДОВНОГ ПОСЛОВАЊА ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1043 - 1044) ≥ 0	1045	15,988	27,078	14,142	1,512
	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	3	3	75	100	
	П. ДОБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1045 - 1046 + 1047 - 1048) ≥ 0	1049	15,985	27,075	14,067	1,412	
	Р. ГУБИТАК ПРЕ ОПОРЕЗИВАЊА (1046 - 1045 + 1048 - 1047) ≥ 0	1050					
	С. ПОРЕЗ НА ДОБИТАК						
721	I. ПОРЕСКИ РАСХОД ПЕРИОДА	1051	2,398	4,061	2,110	212	
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	13,587	23,014	11,957	1,200	
	Ү. 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 2023. години у оквиру Ребаланса II програма пословања планира позитиван финансијски резултат у нето износу од 1.200 хиљада динара. Расподела планиране добити за 2023. годину вршиће се у складу са Одлуком о буџету Града Београда за 2023. годину, инструкцијама Оснивача, а уплата дела добити вршиће се у корист Оснивача након доношења Одлуке о расподели добити.

Прилог 56

ИЗВЕШТАЈ О ТОКОВИМА ГОТОВИНЕ у периоду од 01.01. до 31.12.2023. године

у 000 динара

ПОЗИЦИЈА	АОП	Износ			
		Остварено 01.01- 31.03.2023.	Остварено 01.01- 30.06.2023.	План 01.01- 30.09.2023.	План 01.01- 31.12.2023.
1	2	3	4	5	6
А. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ ПОСЛОВНИХ АКТИВНОСТИ					
I. Приливи готовине из пословних активности (1 до 4)	3001	104,443	265,194	428,650	628,750
1. Продаја и примљени аванси у земљи	3002	103,311	263,337	425,000	624,000
2. Продаја и примљени аванси у иностранству	3003				
3. Примљене камате из пословних активности	3004	26	41	150	250
4. Остали приливи из редовног пословања	3005	1,106	1,816	3,500	4,500
II. Одливи готовине из пословних активности (1 до 8)	3006	139,250	290,493	458,515	614,525
1. Исплате добављачима и дати аванси у земљи	3007	39,934	83,453	126,000	170,000
2. Исплате добављачима и дати аванси у иностранству	3008				
3. Зараде, накнаде зарада и остали лични расходи	3009	49,340	101,675	173,000	226,000
4. Плаћене камате у земљи	3010	0	0	15	25
5. Плаћене камате у иностранству	3011				
6. Порез на добитак	3012				
7. Одливи по основу осталих јавних прихода	3013	48,026	99,470	152,000	210,000
8. Остали одливи из пословних активности	3014	1,950	5,895	7,500	8,500
III. Нето прилив готовине из пословних активности (I - II)	3015				14,225
IV. Нето одлив готовине из пословних активности (II - I)	3016	34,807	25,299	29,865	
Б. ТОКОВИ ГОТОВИНИЕ 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, неректнина, 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	157	6,189	21,628	21,928
1. Куповина акција и удела	3024				
2. Куповина нематеријалне имовине, неректнина, постројења, опреме и биолошких средстава	3025	157	6,189	21,628	21,928
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				
В. ТОКОВИ ГОТОВИНЕ ИЗ АКТИВНОСТИ ФИНАНСИРАЊА					
I. Приливи готовине из активности финансирања (1 до 7)	3029	0	0	0	0
1. Увећање основног капитала	3030				
2. Дугорочни кредити у земљи	3031				
3. Дугорочни кредити у иностранству	3032				
4. Краткорочни кредити у земљи	3033	0	0	0	0
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	0	0	0
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	0	0	0
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	104,443	265,194	428,650	628,750
Д. СВЕГА ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3006 + 3023 + 3037)	3049	139,407	296,682	480,143	636,453
Ђ. НЕТО ПРИЛИВ ГОТОВИНЕ (3048 - 3049) ≥ 0	3050				
Е. НЕТО ОДЛИВ ГОТОВИНЕ (3049 - 3048) ≥ 0	3051	34,964	31,488	51,493	7,703
Ж. ГОТОВИНА НА ПОЧЕТКУ ОБРАЧУНСКОГ ПЕРИОДА	3052	119,218	119,218	119,218	119,218
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	84,254	87,730	67,725	111,515

Услуге које се финансирају из буџета Града Београда планиране су у складу са Ценовником услуга који је ступио на снагу 01.01.2023. године. У циљу обезбеђивања средстава за неометано функционисање предузећа и одржавање достигнутог нивоа квалитета комуналних услуга неопходно је било извршити повећање цена услуга комуналне зоохигијене које се финансирају из буџета града.

Повећање цена услуга било је неопходно у условима економске кризе изазване ситуацијом између Русије и Украјине која за последицу има отежано снабдевање инпутима као и поскупљење истих на домаћем тржишту. Повећањем минималне цене рада од почетка године, као и чињеницом да трошкови зарада и накнада зараде имају највеће учешће у цени коштања услуга ово повећање је неопходно како би се задржао ниво квалитета услуга на оптималном нивоу.

Највећи број услуга је повећан за 10%, а оне се претежно односе на услуге у чијој ценама највеће учешће имају трошкови зарада док мањи број повећан за 12%, где поред трошкова зарада значајно учешће имају и трошкови енергената, односно 25% код само једне услуге смештаја животиња у прихватилишту, где поред зарада велико учешће имају и трошкови материјала, хране и лекова за животиње који су у предходном периоду знатно поскупели.

Током 2023. године планира се промена Ценовника услуга Јавног комуналног предузећа „Ветерина Београд“ који се односи на услуге трећим лицима (правним и физичким), у смислу кориговања цене и прилагођавања ценовника тржишту и економским условима изазваним тренутном ситуацијом на светском нивоу. 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 искрствених норматива, узимајући у обзир факторе различитог карактера и интензитета од којих нису сви под контролом предузећа, као што су потражња и нелојална конкуренција.

Прилог 4.

СУБВЕНЦИЈЕ И ОСТАЛИ ПРИХОДИ ИЗ БУЏЕТА

У динарима

01.01-31.12.2022. године				
Приход	Планирано	Пренето из буџета	Реализовано (процена)	Неупрошено
	1	2	3	4 (2-3)
Субвенције	0	0	0	0
Остали приходи из буџета*	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0

У динарима

План за период 01.01-31.12.2023. 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 пословача за 2023. годину не планирају се средства субвенција из буџета Града

5. ПЛАНИРАНИ НАЧИН РАСПОДЕЛЕ ДОБИТИ

ЈКП „Ветерина Београд“ је у 2023. години планирала позитиван финансијски резултат у нето износу од 1.200 хиљада динара. Расподела процењене добити за 2022. годину вршиће се у складу са Одлуком о буџету Града Београда за 2023. 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 2014-2021:

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
2021	2,396,706.60	2022	2,037,200.61	4-718/22-C	01-11-22	359,505.99	нераспоређена добит	2,037,202.61
2020	1,996,109.04	2021	1,696,692.68	4-612/21-C	02-11-21	299,416,36	нераспоређена добит	1,696,692.68
2019	1,028,490.57	2020	874,216.98	3-429/20-C	14-10-20	154,273.59	нераспоређена добит	874,216.98
2018	15,720,014.86	2019	13,362,012,63	3-591/19-C	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-C	09-11-18	331,569.94	нераспоређена добит	1,878,896.34
2016	835,692.42	2017	710,338.56	3-454/17-C	09-11-17	125.353,86	нераспоређена добит	710,338.56
2015	1,204,268.21	2016	1,023,627.98	3-365/16-C	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-C	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, мањом на пословима који су физички захтевнији. У Надзорном одбору предузећа, као органу управљања, заступљенији је женски пол.

Ребалансом II програма пословања за 2023.годину исказује се одлив 11 запослених на неодређено време, једног запосленог у I кварталу, четири у II кварталу, четири у III кварталу и два у IV кварталу због одласка у пензију и раскида радног односа. Током 2023.године планира се пријем 13 новозапослених, два новозапослена у II кварталу, осам новозапослених у III кварталу и три у IV кварталу. Такође се планира прелазак 12 запослених са одређеног на неодређено време, након добијања сагласности Комисије за давање сагласности за ново запошљавање и додатно радно ангажовање код корисника јавних средстава.

Укупни трошкови зарада, накнада зарада и осталих личних расхода ребалансом II планиран је у износу од 347.477.181,00 динар. Трошкови зарада и накнада зарада са припадајућим порезима и доприносима на терет запосленог и на терет послодавца планирани су у износу од 318,123,477,00 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 2022.години. Трошкови отпремнине за одлазак у пензију-технолошки вишак планирани су за четири запослена који 2023. године одлазе из предузећа. Трошкови за јубиларне награде планирани су у износу од 1.300.000,00 за 16 запослених који у 2023.години остварују ово право. Значајни трошкови односе се на издвајања за солидарне помоћи ради ублажавања неповољног материјалног положаја у складу са Колективним уговором. Такође обезбеђења су средства за новогодишње пакетиће деци запослених.

ЈКП „Ветерина Београд“у 2023. 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 1.203.704,00 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.

ТРОШКОВИ ЗАПОСЛЕНИХ

Р.бр.	Трошкови запослених	У динарима			
		План 01.01- 31.12.2022.	Реализација (процена) 01.01- 31.12.2022.	Остварено 01.01- 31.03.2023.	Остварено 01.01- 30.06.2023.
1.	Маса НЕТО зарада (зарада по одбитку припадајућих пореза и доприноса на терет запосленог)	176,433,781	175,545,694	48,807,146	98,161,949
2.	Маса БРУТО 1. зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет запосленог)	245,303,424	244,028,727	67,812,888	136,420,229
3.	Маса БРУТО 2. зарада (зарада са припадајућим порезом и доприносима на терет послодавца)	284,936,770	283,227,390	78,086,541	157,087,895
4.	Број запослених по кадровској евидентији - укупно*	206	205	204	202
4.1.	- на неодређено време	192	192	191	187
4.2.	- на одређено време	14	13	13	15
5	Накнаде по уговору о делу	630,000	202,927	0	0
6	Број прималаца накнаде по уговору о делу*	3	3	0	0
7	Накнаде по ауторским уговорима				2

8	Број првомалаца накнаде по ауторским уговорима*					
9	Накнаде по уговору о привременим и повременим пословима	600,000	423,917	0	277,251	450,000
10	Број првомалаца накнаде по уговору о привременим и повременим пословима*	3	3	0	1	2
11	Накнаде физичким лицима по основу осталих уговора	80,000	35,558	0	0	100,000
12	Број првомалаца накнаде по основу осталих уговора*	2	1	0	0	2
13	Накнаде члановима скупштине					
14	Број чланова скупштине*					
15	Накнаде члановима надзорног одбора	1,218,756	1,217,496	300,926	601,852	902,781
16	Број чланова надзорног одбора*	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	7,500,000	7,452,672	1,887,996	3,566,058	6,000,000
						8,000,000

20	Дневнице на службеном путу	200,000	85,594	0	0	170,000	200,000
21	Накнаде трошкова на службеном путу	300,000	88,227	0	0	250,000	300,000
22	Отпремнина за одлазак у пензију	155,000	0	0	146,436	600,000	1,000,000
23	Број прималаца отпремнине	1	0	0	2	4	5
24	Јубиларне награде	1,100,000	793,672	88,276	846,358	1,050,000	1,300,000
25	Број прималаца јубиларних награда	51	49	2	7	10	16
26	Смештај и исхрана на терену						
27	Помоћ радницима и породици радника	10,750,000	10,435,982	83,364	214,642	10,700,000	11,200,000
28	Стипендије						
29	Остале накнаде трошкова запосленима и осталим физичким лицима	3,900,000	3,435,258	1,301,266	1,909,576	3,200,000	4,820,000
30	Трошкови стручног усавршавања запослених	857,000	826,000	32,800	32,800	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 31.12.2022. 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	13	26	22	22	0
3	Сектор зоохигијене	21	55	51	50	1
4	Сектор ветеринарске хигијене	10	109	100	91	9
5	Сектор правних и економских послова	10	14	13	12	1
6	Сектор набавке, планирања и оперативних послова	19	22	16	15	1
УКУПНО:		76	229	205	192	13

Квалификациона структура

Редни брой	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	ВСС	66	65	3	3
2	ВС	5	4		
3	ВКВ				
4	CCC	26	27		
5	КВ	7	6		
6	ПК				
7	НК	101	105		
УКУПНО		205	207	3	3

Старосна структура

Редни број	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Број запослених 31.12.2023.
1	До 30 година	12	14
2	30 до 40	56	57
3	40 до 50	80	81
4	50 до 60	43	45
5	Преко 60	14	10
УКУЛНО		205	207
Просечна старост			

Структура по полу

Структура по времену у радном односу

Редни број	Опис	Запослени		Надзорни одбор/Скупштина	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.
1	Мушки	146	150	1	1
2	Женски	59	57	2	2
	УКУПНО	205	207	3	3

Редни број	Опис	Запослени		Број запослених 31.12.2022.		Број запослених 31.12.2023.	
		Број на дан 31.12.2022.	Број на дан 31.12.2023.	Опис	Број запослених 31.12.2022.	Опис	Број запослених 31.12.2023.
1	До 5 година	1	1	До 5 година	21	До 5 година	21
2	5 до 10	2	2	5 до 10	29	5 до 10	30
3	10 до 15	3	3	10 до 15	65	10 до 15	66
4	15 до 20	4	32	15 до 20	32	15 до 20	32
5	20 до 25	5	23	20 до 25	23	20 до 25	23
6	25 до 30	6	14	25 до 30	14	25 до 30	14
7	30 до 35	7	13	30 до 35	13	30 до 35	13
8	Преко 35	8	8	Преко 35	8	Преко 35	8
	УКУПНО		205	УКУПНО	207	УКУПНО	207

Прилог 9а

Преглед исплаћене просечне нето зараде запослених према школској спреми

Ред. бр.	Степен стручне спреме	Број запослених на дан 31.12.2021.	Просечна исплаћена нето зарада у 2021. години	Број запослених на дан 31.12.2022.	Просечна исплаћена нето зарада у 2022. години	Број запослених на дан 31.12.2023.	План просечне нето зараде у 2023. години	Индекс
1	2	3	4	5	6	7	8	9
1	BCC	62	102,014.00	66	103,002.00	65	110,608.00	0.96849452 7.384322635
2	ВС	4	81,037.00	5	84,252.00	4	89,357.00	3.967323568 6.059203342
3	ВКВ					0		
4	CCC	27	66,589.00	26	69,078.00	27	75,398.00	3.737854601 9.149077854
5	КВ	7	64,371.00	7	67,916.00	6	73,806.00	5.507138308 8.672477767
6	ПК					0		
7	НК	96	57,656.00	101	60,288.00	105	66,418.00	4.565006244 10.16786093
	Укупно	196	74,333.40	205	76,907.20	207	83,117.40	3.75 8.29

ДИНАМИКА ЗАПОШЉАВАЊА

P. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	P. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Станje на дан 31.12.2022. године	205		Станje на дан 30.06.2023. године	202
	Одлив кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.	1		Одлив кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	4
1	престанак радног односа-отпремнина вишак	1	1	престанак радног односа-пензија	1
2			2	престанак радног односа	3
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.01.-31.03.2023.	0		Пријем кадрова у периоду 01.07.-30.09.2023.	8
1	навести основ	0	1	Пријем новозапослених	8
2			2		
	Станje на дан 31.03.2023. године	204		Станje на дан 30.09.2023. године	206

P. бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених	P: бр.	Основ одлива/пријема кадрова	Број запослених
	Стanje на дан 31.03.2023. године	204		Стanje на дан 30.09.2023. године	206
	Одлив кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.	4		Одлив кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	2
1	престанак радног односа	3	1	престанак радног односа-одлазак у пензију	2
2	престанак радног односа-пензија	1	2		
3			3		
4			4		
	Пријем кадрова у периоду 01.04.-30.06.2023.	2		Пријем кадрова у периоду 01.10.-31.12.2023.	3
1	Пријем новозапослених	2	1	Пријем новозапослених	3
2			2		
	Стanje на дан 30.06.2023. године	202		Стanje на дан 31.12.2022. године	207

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

Исплата по месецима 2022.	Укупно			Старозапослени**			Новоzapослени			Пословодство		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада	Број запаслених	Маса зарада	Просечна зарада
I	196	19,609,891	100,050	194	19,142,823	98,674	0	0	0	2	467,068	233,534
II	195	18,467,619	94,706	193	18,019,257	93,364	0	0	0	2	448,362	224,181
III	199	21,011,205	105,584	191	20,068,787	105,072	6	469,467	78,245	2	472,951	236,476
IV	199	20,233,104	101,674	191	19,284,393	100,965	6	480,303	80,051	2	468,408	234,204
V	199	20,860,427	104,826	191	19,913,666	104,260	6	474,375	79,063	2	472,386	236,193
VI	200	20,667,839	103,339	190	19,600,548	103,161	7	544,467	77,781	3	522,824	174,275
VII	201	19,635,617	97,690	190	18,429,653	96,998	8	619,180	77,398	3	586,784	195,595
VIII	200	20,862,355	104,312	189	19,672,814	104,089	8	717,158	89,645	3	472,383	157,461
IX	200	20,423,085	102,115	188	19,005,081	101,091	9	760,484	84,498	3	657,520	219,173
X	201	20,062,301	99,812	188	18,680,582	99,365	10	810,513	81,051	3	571,206	190,402
XI	202	20,997,729	103,949	188	19,558,725	104,036	11	902,297	82,027	3	536,707	178,902
XII	206	21,197,555	107,588	188	19,096,253	106,472	15	1,438,204	97,037	3	663,098	230,248
Укупно	2,398	244,028,727	1,225,646	2,281	230,472,582	1,217,548	86	7,216,448	826,794	31	6,339,697	2,510,643
ПРОСЕК	200	20,335,727	102,137	190	19,206,049	101,462	9	721,645	82,679	3	528,308	209,220

* 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 2023. годину - Бруто 1

План по месецима 2023.	Укупно			Старозапослени*			Новоzapослени			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	205	23,086,468	112,617	202	22,563,796	111,702	0	0	0	3	522,672	174,224
II	204	21,291,342	104,369	201	20,688,200	102,926	0	0	0	3	603,142	201,047
III	204	23,435,078	114,878	201	22,749,874	113,183	0	0	0	3	685,204	228,401
IV	206	21,965,443	106,628	201	21,353,740	106,238	2	61,154	30,577	3	550,549	183,516
V	205	24,296,878	118,521	201	23,646,393	117,644	2	178,791	89,396	2	471,694	235,847
VI	205	22,866,135	111,542	201	22,210,445	110,500	2	183,996	91,998	2	471,694	235,847
VII	207	22,289,518	107,679	200	21,360,533	106,803	5	457,291	91,458	2	471,694	235,847
VIII	207	24,400,123	117,875	198	23,278,370	117,568	7	650,060	92,866	2	471,694	235,847
IX	206	22,533,390	109,385	194	21,195,076	109,253	10	866,620	86,662	2	471,694	235,847
X	208	23,787,067	114,361	194	22,194,417	114,404	12	1,120,955	93,413	2	471,695	235,847
XI	207	23,862,506	115,278	192	22,119,454	115,205	13	1,271,358	97,797	2	471,695	235,847
XII	207	23,844,577	115,191	192	22,099,789	115,103	13	1,273,093	97,930	2	471,694	235,847
Укупно	2,471	277,658,525	1,348,325	2,377	265,460,087	1,340,529	66	6,063,318	772,096	28	471,694	2,673,965
ПРОСЕК	206	23,138,210	112,360	198	22,121,674	111,711	6	505,276	64,341	2	39,308	222,830

* старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предизећу у децембру 2022. године

** број запослених и зараде до 31.07.2023 испазане су у износу из Ребаланса I

Планирана маса за зараде увећана за доприносе на зарада, број запослених и просечна зарада по месецима за 2023. годину - Бруто 2

План по месецима 2023.	Укупно			Старозапослени*			Новоzapослени			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	205	26,584,068	129,678	202	25,982,211	128,625	0	0	0	3	601,857	200,619
II	204	24,516,980	120,181	201	23,822,462	118,520	0	0	0	3	694,518	231,506
III	204	26,985,493	132,282	201	26,196,480	130,331	0	0	0	3	789,013	263,004
IV	206	25,293,208	122,783	201	24,588,832	122,332	2	70,419	35,210	3	633,957	211,319
V	205	27,977,855	136,477	201	27,228,822	135,467	2	205,878	102,939	2	543,155	271,578
VI	205	26,330,354	128,441	201	25,575,327	127,240	2	211,871	105,936	2	543,156	271,578
VII	207	25,666,380	123,992	200	24,589,683	122,948	5	533,541	106,708	2	543,156	271,578
VIII	207	28,096,742	135,733	198	26,805,042	135,379	7	748,544	106,935	2	543,156	271,578
IX	206	25,947,199	125,957	194	24,406,130	125,805	10	997,913	99,791	2	543,156	271,578
X	208	27,390,808	131,687	194	25,556,872	131,736	12	1,290,779	107,565	2	543,156	271,578
XI	207	27,477,676	132,742	192	25,470,551	132,659	13	1,463,969	112,613	2	543,156	271,578
XII	207	27,457,030	132,643	192	25,447,908	132,541	13	1,465,967	112,767	2	543,156	271,578
Укупно	2,471	319,723,792	1,552,596	2,377	305,670,320	1,543,584	66	6,988,881	890,463	28	7,064,591	3,079,072
ПРОСЕК	206	26,643,649	129,383	198	25,472,527	128,632	6	582,407	74,205	2	588,716	256,589

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

** број запослених и зараде до 31.07.2023 исказане су у износу из Ребаланса I

**Исплаћена маса за зараде, број запослених и просечна зарада по месецима-Ребаланс
од 01.01.2023. до 31.07.2023. године - Бруто 1**

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада									
I	205	23,086,468	112,617	202	22,563,796	111,702	0	0	0	3	522,672	174,224
II	204	21,291,342	104,369	201	20,688,200	102,926	0	0	0	3	603,142	201,047
III	204	23,435,078	114,878	201	22,749,874	113,183	0	0	0	3	685,204	228,401
IV	206	21,965,443	106,628	201	21,353,740	106,238	2	61,154	30,577	3	550,549	183,516
V	205	23,978,850	116,970	201	23,324,253	116,041	2	182,904	91,452	2	471,693	235,847
VI	204	22,663,048	111,093	199	21,995,679	110,531	2	169,517	84,759	3	497,852	165,951
VII	204	21,420,867	105,004	197	20,611,051	104,625	4	269,780	67,445	3	540,036	180,012
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО	1,432	157,841,096	771,560	1,402	153,286,593	765,246	10	683,355	274,233	20	3,871,148	1,368,998
ПРОСЕК	119	13,153,425	64,297	117	12,773,883	63,771	1	56,946	22,853	2	322,596	114,083

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у пред/зену у децембру 2022. Године

**Исплаћена маса за зараде увећана за доприносе на зараде, број запослених и просечна зарада по месецима
од 01.01.2023. до 31.07.2023. године - Број 2**

Реализација по месецима 2023.	УКУПНО			СТАРОЗАПОСЛЕНИ*			НОВОЗАПОСЛЕНИ			ПОСЛОВОДСТВО		
	Број запослених	Маса зарада	Просечна зарада									
I	205	26,584,068	129,678	202	25,982,211	128,625	0	0	0	3	601,857	200,619
II	204	24,516,980	120,181	201	23,822,462	118,520	0	0	0	3	694,518	231,506
III	204	26,985,493	132,282	201	26,196,480	130,331	0	0	0	3	789,013	263,004
IV	206	25,293,208	122,783	201	24,588,832	122,332	2	70,419	35,210	3	633,957	211,319
V	205	27,611,646	134,691	201	26,857,877	133,621	2	210,614	105,307	2	543,155	271,578
VI	204	26,096,500	127,924	199	25,328,028	127,277	2	195,198	97,599	3	573,274	191,091
VII	204	24,666,128	120,912	197	23,733,626	120,475	4	310,651	77,663	3	621,851	207,284
VIII												
IX												
X												
XI												
XII												
УКУПНО	1,432	181,754,023	888,451	1,402	176,509,516	881,181	10	786,882	315,778	20	4,457,625	1,576,401
ПРОСЕК	119	15,146,169	74,038	117	14,709,126	73,432	1	65,574	26,315	2	371,469	131,367

*старозапослени у 2023. години су они запослени који су били у радном односу у предузећу у децембру 2022. године

Распон исплаћених и планираних зарада

Прилог 11а

	Исплаћена у 2022. години		Планирана у 2023. години	
	Бруто 1	Нето	Бруто 1	Нето
Запослени без пословодства	Најнижа зарада	72,366	52,269	76,212
	Највиша зарада	218,360	155,000	218,016
Пословодство	Најнижа зарада	208,454	148,056	218,016
	Највиша зарада	254,022	180,000	253,679

Накнаде Надзорног одбора / Скупштине у нето износу

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2022. година			Надзорни одбор / Скупштина - план 2023. година			Удинарима	
	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	Број чланова 3	Укупан износ 1+(2*3)	Накнада председника 1	Накнада члана 2	
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

Удинарима

Месец	Надзорни одбор / Скупштина - реализација 2022. година				Надзорни одбор / Скупштина - план 2023. година			
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број члanova	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број члanova
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1	2	3
I	101,563	39,063	31,250	2	100,309	38,580	30,864	2
II	101,563	39,063	31,250	2	100,309	38,580	30,864	2
III	101,563	39,063	31,250	2	100,309	38,580	30,864	2
IV	101,563	39,063	31,250	2	100,309	38,580	30,864	2
V	101,563	39,063	31,250	2	100,309	38,580	30,864	2
VI	101,563	39,063	31,250	2	100,309	38,580	30,864	2
VII	101,563	39,063	31,250	2	100,309	38,580	30,864	2
VIII	101,563	39,063	31,250	2	100,309	38,580	30,864	2
IX	101,563	39,063	31,250	2	100,309	38,580	30,864	2
X	101,563	39,063	31,250	2	100,309	38,580	30,864	2
XI	101,563	39,063	31,250	2	100,309	38,580	30,864	2
XII	101,563	39,063	31,250	2	100,309	38,580	30,864	2
УКУПНО	1,218,756	468,756	375,000	24	1,203,704	462,963	370,370	24
ПРОСЕК	101,563	39,063	31,250	2	100,309	38,580	30,864	2

Накнаде Комисије за ревизију У нето износу

Прилог 11.

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2022. година			Комисија за ревизију - план 2023. година		
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број члanova	Укупан износ	Накнада председника
	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1
I	0	0	0	0	0	0
II	0	0	0	0	0	0
III	0	0	0	0	0	0
IV	0	0	0	0	0	0
V	0	0	0	0	0	0
VI	0	0	0	0	0	0
VII	0	0	0	0	0	0
VIII	0	0	0	0	0	0
IX	0	0	0	0	0	0
X	0	0	0	0	0	0
XI	0	0	0	0	0	0
XII	0	0	0	0	0	0
УКУПНО	0	0	0	0	0	0
ПРОСЕК						

Накнаде Комисије за ревизију у бруто износу

У динарима

Месец	Комисија за ревизију - реализација 2022. година			Комисија за ревизију - план 2023. година		
	Укупан износ	Накнада председника	Накнада члана	Број чланова	Укупан износ	Накнада председника
I	1+(2*3)	1	2	3	1+(2*3)	1
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	
УКУЛНО	0				0	
ПРОСЕК						

7. КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

КРЕДИТНА ЗАДУЖЕНОСТ

Прилог 14

Назив кредитног агенција / пројекта	Гаранција државе	Статије кредитне задужености у оригиналној валути	Статије кредитне задужености у динарима на дан 31.12.2021 претходне године	Рок отплате без периода почека	Период почека (Grace period)	Датум прве отплате	Каматна стопа	План плаћања по кредиту за текућу 2022. годину у динарима		Статије кредитне задужености у оригиналној валути на дан 31.12.2022 текуће године
								Број отплата током једне године	Укупно камата	
Кредитор										
Домаћи кредитор										
Уговор о револвинг кредитној линији - Потпанска штедioniца	рсд	не	0	0				3,70		
Комерцијална банка										
Странни кредитор										
Укупно кредитно задужење од чега за ликвидност од чега за капиталне пројекте									0	0

ЈКП „Ветерина Београд“ током 2022. године није користила средства револвинг кредитне линије код Поштанске штедионице. Предузеће ће у 2023. години повлачiti одређена средства само ако буде имала потребе односно како би избегла проблеме тренутне неликвидности односно премостила евентуалне неусаглашености између прилива и одлива новчаних средстава. По истеку важећег уговора о револвинг кредитној линије, половином 2023. године, предузеће неће закључити нови уговор с обзиром да понуђени услови од комерцијалних банака тренутно нису повољни из разлога значајно изменењених услова пословања у банкарском сектору, односно раст каматних стопа на глобалном тржишту. Како је наша тренутно планирана ликвидност на задовољавајућем нивоу, не сматрамо да нам је у овом моменту потребно уговорање било каквих кредитних обавеза. У случају промењних, непредвиђених околности и стабилизацији каматних стопа предузеће ће се одлучити за наставак ове врсте краткорочног задуживања.

8. ПЛАНИРАНЕ НАБАВКЕ

Прилог 1!

ПЛАНИРАНА ФИНАНСИЈСКА СРЕДСТВА ЗА НАБАВКУ ДОБАРА, РАДОВА И УСЛУГА

Редни број	Позиција	Реализација (процена) у 2022. години	План 01.01-31.03.2023.	План 01.01-30.06.2023.	План 01.01-30.09.2023.	План 01.01-31.12.2023.
			у динарима			
Добра						
1.	Храна за животиње	38,310,000	16,400,000	34,400,000	34,400,000	51,400,000
2.	НТЗ опрема	3,300,000			4,000,000	4,000,000
3.	Лекови	6,410,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000	7,000,000
4.	Потрошни медицински материјал	3,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000	5,000,000
5.	Контејнери	3,726,240	6,000,000	6,000,000	6,000,000	6,000,000
6.	Специјализовано возило	7,273,000		3,550,000	3,550,000	3,550,000
7.	Гориво	17,000,000				
8.	Електрична енергија	16,000,000				
9.	Траке за видљиво обележавање паса	3,562,000		3,700,000	3,700,000	3,700,000
Укупно добра:		98,581,240	34,400,000	59,650,000	63,650,000	80,650,000

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	1,087,685	1,800,000	1,800,000	1,800,000	1,800,000
3	Услуге физичко техничког обезбеђења	14,000,000	18,200,000	18,200,000	18,200,000	18,200,000
4	Услуге мобилне телефоније	1,500,000				
Укупно услуге:		19,587,685	23,000,000	23,000,000	23,000,000	23,000,000
Радови						
1						
Укупно радови:			0	0	0	0
УКУПНО = ДОБРА + УСЛУГЕ+РАДОВИ		118,168,925	57,400,000	82,650,000	86,650,000	103,650,000

9. ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

ПЛАН ИНВЕСТИЦИЈА

Прилог 16.

Редни број	Назив инвестиције	Година почетка финансирања пројекта	Година завршетка финансирања пројекта	Укупна вредност пројекта	Реализовано закључуно са 31.12.2022. године	Структура финансирања	План 2023. година		План 2024. година		План 2025. година	
							Износ према извору финансирања	Реализовано 01.01.- 31.03.2023.	Реализовано 01.01.- 30.06.2023.	Реализовано 01.01.- 30.09.2023.	План 01.01.- 31.12.2023.	
1	Радови на објектима које користи ЈКП "Ветеринарна Београд"	2023	2023	3,592		Сопствена средства	3,590	0	3,574	3,590	3,590	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)						
						Остало						
						Укупно:	3,590	0	3,574	3,590	3,590	
2	Контејери	2023	2023	4,471		Сопствена средства	7,200	0	0	7,200	7,200	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)						
						Остало						
						Укупно:	7,200	0	0	7,200	7,200	
3	Возила	2023	2023	11,908		Сопствена средства	4,260			4,260	4,260	
						Позајмљена средства						
						Средства буџета (по контима)						

Предузеће, из сопствених средстава, планира улагање у једно ново специјализовано возило, контејнере монтажно – демонтажног типа, дораду постојећег програма за основну делатност мобилни телефон, медицинску опрему и расхладне коморе.

Адаптирало је већ постојеће возило и прилагодило га намени за обављање основне делатности, , извршило радове на санацији објекта, , набавило кавезе и кућице за смештај животиња.

Ребалансом II програма пословања планирано је само повећање инвестиција у набавку остале опреме јер се проглашењем заразе афричком кугом свиња на територији и Београда где предузеће активно учествује на уклањању угинулих животиња, указала се потреба за набавком опреме која ће омогућити запосленима да угинуле животиње сакупе и транспортују до места за нешкодљиво уклањање анималног отпада.

Неопходно је набавити ново возило због дотрајалости и немогућности поправке постојећег возила

Контејнер монтажно – демонтажног типа се набавља како би се проширио смештајни капацитет.

Улаже се у дораду програма ради унапређења пословања које се односи на основну делатност а и уједно због оптимизације пословања с обзиром на транспарентност истог. Дорада је неопходна ради бржег и ефикаснијег пословања свих организационих јединица.

Набавка расхладних комора потребна је ради адекватног и дуготрајнијег складиштења хране за животиње у складу са законском регулативом.

Извршена је адаптација једног возила ради обављања основне делатности а све у складу са постојећом законском регулативом.

Набављени су кавези и кућице за прихватилишта јер су неопходни ради адекватног смештаја животиња с обзиром на већ дотрајале кућице и на бројност јединки за које обезбеђујемо смештај а који се врло брзо похаба имајући у виду да ту бораве пси који у врло кратком временском периоду нанесу оштећења.

Завршени су радови у склопу ЈКП Ветерине Београд а односе се на одржавање објекта 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.

10. СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

Прилог 17.

СРЕДСТВА ЗА ПОСЕБНЕ НАМЕНЕ

у динарима

Редни број	Позиција	План 2022. година	Реализација (процена) 2022. година	Реализација 01.01-31.03.2023.	Реализација 01.01-30.06.2023.	"План 01.01-30.09.2023."	"План 01.01-30.09.2023."
1.	Спонзорство						
2.	Донације						
3.	Хуманитарне активности						
4.	Спортске активности	120,000	0	0	0	110,000	120,000
5.	Репрезентација	300,000	296,160	64,987	223,591	300,000	400,000
6.	Реклама и пропаганда	350,000	349,702	74,242	131,992	200,000	550,000
7.	Остало	857,000	875,000	32,800	32,800	800,000	875,000

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 2023. години.

Трошкови репрезентације су били на минималном нивоу, а како предузеће има потребе да обезбеди артикле које спадају у репрезентацију приликом целодневних акција и манифестација неопходно је повећати ове трошкове ребалансом I на и даље не висок ниво од 400.000,00 динара.

Трошкови рекламе и пропаганде ребалансом I планирани су и износу од 550 хиљада динара. Предузеће активно учествује у разним манифестацијама, спроводи едукације о одговорном власништву у вртићима и школама са циљем да код најмлађих суграђана подигне свест о значају одговорног власништва. Како би се анимирали најмлађи суграђани потребно је оплеменити садржај како би се задржало њихово интересовање и привукла пажња грађана.



